



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2017**

IČO: **00488364**

Název: **Obec Velatice**

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti a bude pokračovat i následujícím účetním obdobím. Žádná činnost není omezena. Od dubna 2017 zahájila činnost nedělní kavárna. Vzhledem k tomu, že jde o činnost drobného rozsahu, u níž se nepředpokládá výrazná ziskovost, neúčtujeme o ní v současnosti jako o hospodářské činnosti, ale výnosy a náklady zařazujeme do hlavní činnosti a rozlišujeme ORG 3429.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

Uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení a způsoby oceňování se oproti loňskému roku nezměnily.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č. 701 - č. 710 a metodiky JMK.

Oceňování: DDHM 300 - 40000 Kč, DDNM 3000 - 60000 Kč. Dlouhodobý majetek se dle odpisového plánu odepisuje 1x ročně, typ odpisu rovnoměrný. Jednotlivé účetní případy během roku nejsou časově rozlišeny. Účtování o opravných položkách k pohledávkám se provádí k 31.12. Pohledávka za p.Bendou dle usnesení soudu č.j.14 C 188/2014-117 byla smírem upravena na 100.000,- Kč. Vzhledem k tomu, že původní pohledávky byly již odepsány a že obec nepředpokládá úhradu částky ve výši 100.000,- Kč, bylo účtováno na podrozvahu na účet 905. Od r.2017 účtuje obec o zásobách (potraviny do kavárny), a to způsobem B.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		8 103 668,38	7 340 163,60
1.	Jiný drobný dlouhodobý nemotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	315,00	315,00
3.	Vyřazené pohledávky	905	100 000,00	100 000,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	8 003 353,38	7 239 848,60
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII. Další podmíněné závazky			6 555 000,00	7 355 000,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	6 555 000,00	7 355 000,00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty				
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 548 668,38	14 836,40-

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

Netýká se USC.

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

Ke dni sestavení účetní závěrky nejsou známy žádné další skutečnosti, které by nebyly zachyceny v účetní závěrce a měly by vliv na finanční situaci účetní jednotky. Od r.2017 byla zrušena motivační část příspěvku DzPPO, což u naší obce činí cca 900.000,- Kč, o které budou poníženy daňové příjmy.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

U účetní jednotky daná situace nenastala.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Územní samosprávný celek není příspěvkovou organizací (neřeší krytí investičního fondu), a proto se tato informace netýká naší účetní jednotky.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

0.00 Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné rozdíly. Majetek navržený inventarizační komisí k vyřazení bude vyřazen do 31.3.2018.

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		3 763 748,50
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	143 898,10	83 182,21

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

0.00 Účetní jednotka nemá ve vlastnictví sbírky muzejní a galerijní hodnoty. Na účtu 021 stavby eviduje v ocenění dle par.25 odst.1 písm.k zák. o účetnictví 7 ks křížů a sochu sv.Aloise.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

77520.00

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

4418640.00

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem**D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

<i>K položce</i>	<i>Doplnující informace</i>	<i>Částka</i>
A.II.8	Nedokončený dlouhodobý majetek - Komunikace Horní zaosadí- 831398,- Kč, Zaokruhování vodovodu 36900,- Kč, HS-komunikace celkem 7574125,42 Kč, Nástavba a úpravy budovy - start.byty - 30250,- Kč, Dům s byty soc.bydlení - PD - 35000,- Kč, geom.plán na pozemek p.č.70/1 - 7865,- Kč	8 515 538,53
B.II.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy - záloha firmě Terrabau - za provedené zemní práce v Zamlýní v r.2016	1 663 750,00
D.II.7	Ostatní dlouhodobé závazky - kauce Vivo - 20000,- Kč, pozastávka Vašstav - Rekonstrukce budovy na OÚ,.. 373262,57 Kč a pozastávka Swietelsky - Dokončení komunikací HS: 209042,58 Kč	602 305,15
D.III.37	Zemní práce v Zamlýní 1663750,- Kč, dohada N na zálohu na poplatek za odběr podzemní vody 124000,- Kč	1 787 750,00
A.II.1	Pozemky - byl zakoupen pozemek u MŠ parc.č.2239, 384 m2	418 600,00
A.II.3	Stavby: V r.2017 byl dokončen chodník podél silnice III.	549 812,78
B.III.11	Základní běžný účet USC - celkem k 31.12.2017	5 271 485,77

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplnující informace	Částka
A.III.2	Neinvestiční příspěvek MŠ 450000,-, splátka úvěru na kanalizaci 800000,-, Svazek pro VaK Šlapanicko - neinv.příspěvek 41940,- Kč, Svazek Šlapanicko 10485,- Kč, Mikroregion Roketnice-příspěvek 36238,- Kč, příspěvek KORDIS na IDS 34950,- Kč, sociální služby 20000,- Kč, občanské projekty a podpora místních organizací 51000,- Kč, příspěvek obci Mokrá-Horákov na školu 60000,- Kč	1 510 413,00
B.I.6	Výnosy z místních poplatků - odpady: 393150,- Kč , psi: 21116,- Kč, zábor veř.prostranství 138,-	414 404,00
A.I.35	Náklady z drobného dlouhodobého majetku - vybavení nového OÚ, RC a knihovny nábytkem a zařizovacími předměty, DDHM pro SDH a tech.prac.	234 166,51
B.V.1	Výnosy ze sdílené daně z příjmů FO - z podnikání, motivace - v.r. 2017 činila tato složka daně pro naši obec 948443,- Kč, od letošního roku zrušena, takže došlo ke snížení příjmů z podnikání	48 669,40
A.1.13	Obec má 9 zastupitelů (starosta uvolněný) a tři stálé zaměstnance+prac.na veř.prostř..práce - viz dále. Do 31.1.2017 zaměstnávala 1 pracovníka na veř.prosp.práce - dotace ÚP. Od 2.5.2017 do konce roku má obec opět zaměstnance na veř.prosp.práce z dotace ÚP.	
A.1.20	Zálohy na poplatek za odběr podzemní vody v r.2017 po odečtení přeplatku za r.2016	59 666,00
B.1.4	Tržby z provozu kavárny 70152,- Kč (přímé N 73821,62 Kč)	70 152,00
B.1.3	Tržby z pronájmu nebyt.prostor - k 31.12. činí měs.nájmy: 6500,- pohostinství, 3000,- obchod, 3500,- Velatice 35, 3900,- Velatice 35-kanc.	161 044,00
B.I.2	Tržby za vodné (vč.dohadné pol.za IV.Q)	486 746,00
B.I.8	Od r.2017 dochází ke změně systému třídění odpadů - svoz plastů v pytlích, tím došlo ke zvýšení příspěvku od EKO-KOMU.	98 899,25
B.IV.2	Výnosy vybraných místních institucí z transferů - JMK-souhrnný dot.vztah: 133600,- Kč, ÚP - příspěvek na VPP - 115260,- Kč, dotace JMK účel.- 80000,- Kč, dotace na volby PS PČR 18035,44 Kč, příspěvek Cementárny na kulturu a KD: 30000,- Kč, rozpouštění transferů u DHM v odpisech: 143898,10 Kč	520 793,54

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		
G.II.	Tvorba fondu		
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondu		
G.III.	Čerpání fondu		
G.IV.	Konečný stav fondu		

G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	31 612 366,45	8 795 955,00	22 816 411,45	22 634 447,67
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	15 468 075,22	2 657 842,00	12 810 233,22	12 950 803,22
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	52 729,00	22 917,00	29 812,00	30 278,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	7 134 410,88	2 887 202,00	4 247 208,88	3 703 162,10
G.5.	Jiné inženýrské sítě	4 740 356,15	2 016 269,00	2 724 087,15	2 786 909,15
G.6.	Ostatní stavby	4 216 795,20	1 211 725,00	3 005 070,20	3 163 295,20

H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	4 600 076,02		4 600 076,02	4 154 252,02
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	258 874,00		258 874,00	258 874,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	1 330 531,40		1 330 531,40	1 332 707,40
H.4.	Zastavěná plocha	2 208 409,00		2 208 409,00	2 179 009,00
H.5.	Ostatní pozemky	802 261,62		802 261,62	383 661,62

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		16 876,30
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		16 876,30

K. Doplnující informace k poskytnutým garancím**K.1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým**

IČ účetní jednotky - věřitele	(sl.1)	45317054
Název účetní jednotky - věřitele	(sl.2)	KB
IČ účetní jednotky - dlužníka	(sl.3)	49458833
Název účetní jednotky - dlužníka	(sl.4)	Svazek pro VaK Šlapanicko
Datum poskytnutí garance	(sl.5)	.
Nominální hodnota zajištěné pohledávky	(sl.6)	6 555 000,00
Datum plnění ručitelem v daném roce	(sl.7)	09.05.2017
Výše plnění ručitelem v daném roce	(sl.8)	800 000,00
Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	(sl.9)	12 323 408,00
Druh dluhového nástroje	(sl.10)	4

K.2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním**Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.
2	Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
3	IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.
4	Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
5	Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele věřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
6	Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.
7	Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.
8	Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
9	Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
10	Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnky), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

L. Doplnující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru**Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.
6 až 7	Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.
9 až 12	Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
13	Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
14 a 15	Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavatelů.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatelů. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
17, 19, 21, 23	Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
24	Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavatelům a další).

* Konec sestavy *