

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Obec Daleké Dušníky; IČO 00242071; Daleké Dušníky 25, 263 01 Daleké Dušníky

Obec nebo městská část hlavního města Prahy

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 28.1.2017 v 18:32

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

Účetní jednotka pokračuje v následujícím účetním období ve své činnosti, nedošlo ke změnám metody z důvodu ukončení činnosti. Účetní jednotka nemá informace, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání.

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

V roce 2016 došlo v účetní jednotce ke změnám účetních metod vlivem změny zákona č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě. Od 1.1.2016 účtuje účetní jednotka u účtu 261 - Pokladna o rozpočtové skladbě. Došlo také ke změnám metod vlivem změny předpisů k účetním metodám, tj. prováděcí vyhlášky k zákonu o účetnictví č. 410/2009 Sb. Změna se týkala průběžného vykazování na účtech 044 a 045, které byly s účinností od 1.1.2016 zrušeny.

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

1. Oceňování a vykazování:

Zásoby - pořizovací cena, způsob účtování B

Drobný dlouhodobý hmotný majetek - v pořizovací ceně od 300 Kč do 40 tis.

Kč.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek - v pořizovací ceně od 4 do 60 tis. Kč.

V roce 2016 nebyl pořízen žádný dlouhodobý majetek vlastní činností.

Jako vedlejší pořizovací výdaje dlouhodobého majetku vede účetní jednotka i náklady na žádosti a administrace dotace.

2. Odpisový plán a odpisování:

Účetní jednotka provádí účetní odpisy. Odpisový plán je rámcově stanoven dle ČÚS 708. Účetní jednotka provádí odpisování na základě odpisového plánu prostřednictvím rovnoměrného odpisování. U nově pořízeného majetku je doba životnosti stanovena dle klasifikace CZ-CPA v návaznosti na ČÚS 708.

3. Přepočet údajů v cizích měnách na českou měnu není stanoven, protože žádné platby v roce 2016 nebyly v cizích měnách realizovány.

4. Účetní jednotka nemá zřízeny peněžní fondy.

5. Jednotlivé účetní případy účetní jednotka v průběhu roku časově rozlišuje dle čtvrtletí s výjimkou účetních odpisů, které jsou vzhledem k významnosti účtovány 1x ročně. Při časovém rozlišení nákladů na energie vychází účetní jednotka ze spotřeby minulého kalendářního roku. Pravidelně se opakující platby s nevýznamnými ročními rozdíly účetní jednotka časově nerozlišuje.

7. Majetek určený k prodeji je oceňován reálnou hodnotou.

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

POLOŽKA		SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název		BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			1 100 622,00	1 100 622,00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	5 612,00	5 612,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3 079,40	3 079,40
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	1 091 930,60	1 091 930,60
P.II. Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů			0,00	0,00
1.	Krátk.podm.pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátk.podm.závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátk.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátk.podm.závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátk.podm.pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátk.podm.závazky z transferů	916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			0,00	0,00
1.	Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	923		
4.	DI.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	924		
5.	Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	925		
6.	Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky			0,00	0,00
1.	Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	931		
2.	Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátk.podm.pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouh.podmín.pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	947		
12.	DI.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	948		
P.V. Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů			9 349 000,00	0,00
1.	Dlouh.podm.pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouh.podm.závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouh.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouh.podm.závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouh.podm.pohledávky z transferů	955	9 349 000,00	
6.	Ostatní dlouh.podm.závazky z transferů	956		
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			0,00	0,00
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.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	965		
6.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	966		
7.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	967		
8.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	968		
P.VII. Další podmíněné závazky			0,00	0,00
1.	Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	971		
2.	Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podm.závazky z přij.kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podm.závazky z přij.kolaterálu	976		
7.	Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	978		
8.	DI.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	979		
9.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	981		
10.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	982		

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

POLOŽKA		SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název		BĚŽNÉ	MINULÉ
11.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	985		
14.	Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	986		
P.VIII.	Ost.podm.aktiva a ost.podm.pasiva a vyrovnávací účty		0,00	0,00
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.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	10 449 622,00	1 100 622,00

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

Na účtu 955 je zachycena podmíněná pohledávka na dotaci z MZE. Na základě výsledku přezkumu hospodaření v 2/2017 bude dotace z MZE poskytnuta či nikoliv, což by mělo zásadní vliv na finanční situaci účetní jednotky. K rozvahovému dni nejsou dále známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v závěrce a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

K 31.12.2016 nemá účetní jednotka podaný návrh na vklad do katastru nemovitostí, ke kterém k datu závěrky nepřišla doložka o zápisu.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Informace bodu A.9. se nevztahuje k právní formě účetní jednotky.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Hodnota: **0,00**

C. Doplňující informace k položkám rozvahy „C.I.1. Jmění účet.jedn.“ a „C.I.3. Transfery na pořízení dl.majetku“

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.za běž.úč.období	12 921 000,00	50 000,00
C.2.	Sniž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	37 260,00	29 427,24

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

Hodnota: **0,00**

Účetní jednotka nemá ve vlastnictví sbírky muzejní a galerijní hodnoty.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota: **0,00**

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

Hodnota: **0,00**

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

Hodnota: **0,00**

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

Hodnota: **0,00**

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

Hodnota: **0,00**

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Hodnota: **0,00**

Účetní jednotka v roce 2016 nezjišťovala hodnotu lesních porostů jiným způsobem.

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
A.II.3.	V roce 2016 byly zařazeny do užívání kanalizační řad Podedruhllice za 1,51 mil Kč, vodovodní řad Podedruhllice za 1,78 mil. Kč.	10 178 443,63
A.II.8.	V roce 2016 pokračovala výstavba vodovodu, kanalizace a ČOV pro části obce Daleké Dušníky a Druhllice. Celkem bylo v roce 2016 v této souvislosti vyfakturováno 19,78 mil. Kč a zařazeny do užívání kanalizační a vodovodní řad Podedruhllice za 3,29 mil. Kč.	19 207 634,80
A.III.3.	V roce 2016 došlo k proplacení státních dluhopisů v hodnotě 4,04 mil. Kč.	0,00
B.II.32.	K nárůstu na syntetickém účtu 388 došlo zejména z důvodu obdržení dotace z MZE na vodovod, kanalizaci a ČOV, k jejímuž vyúčtování dojde v následujících letech.	12 750 642,77
B.III.4.	Volné prostředky na základním běžném účtu obce byly v roce 2016 převedeny na termínované vklady. K jejich proplacení dojde v 1/2017.	9 009 487,43
B.III.11.	Stav na základním běžném účtu obec je ovlivněn zejména tím, že byly obcí hrazeny faktury za probíhající stavbu vodovodu, kanalizace a ČOV a převodem volných prostředků na termínované vklady.	2 100 106,45
C.I.3.	Nárůst na syntetickém účtu je dán především tím, že obec obdržela v roce 2016 dotace MZE na vodovod, kanalizaci a ČOV v celkové hodnotě 12,72 mil. Kč, dále dary od občanů na výstavbu kanalizace a vodovodu v hodnotě 2,24 mil. Kč.	17 149 002,61
C.III.3.	Výsledek hospodaření roku 2015 v hodnotě 2,31 mil. Kč byl v roce 2016 přeúčtován na syntetický účet 432.	16 851 756,84
D.III.5.	K 31.12.2016 zůstaly neuhrazené faktury za stavební práce na kanalizaci a vodovod za 737 tis. Kč.	861 070,65
D.III.32.	V roce 2016 byly přijaty zálohy na dotace z MZE na vodovod, kanalizaci a ČOV v hodnotě 12,72 mil. Kč, 12,4 tis. Kč na volby do krajských zastupitelstev a 1/3 senátu a 1,6 tis. Kč pro jednotky SDH.	12 735 094,00

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

K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.8.	V roce 2016 obec financovala pouze nezbytné běžné opravy a finanční prostředky věnovala především na výstavbu vodovodu, kanalizace a ČOV.	63 855,50
A.I.12.	V roce 2016 stouply náklady na služby z mnoha důvodů: úklid po přivalových deštích 9 tis. Kč, nárůst nákladů na svoz tříděného odpadu o 31 tis. Kč a na zahradnické práce v rámci údržby veřejné zeleně o 89 tis. Kč.	317 390,06
A.I.13.	K navýšení mzdových nákladů došlo jednak z důvodu odstoupení neuvolněného místostarosty s nárokem na trojnásobek měsíční odměny, dále zvýšením odměn neuvolněných zastupitelů v návaznosti na změnu nařízení vlády č. 37/2003 Sb. od 1.1.2016 a zvýšením částky dohody o provedení práce za nárůst účetních případů v návaznosti na plátcovství DPH.	809 610,00
A.I.35.	V roce 2015 bylo zakoupeno vybavení obecního úřadu v souvislosti s jeho rekonstrukcí. Kromě výměny rozhlasové ústředny k žádnému dalšímu významnému pořízení drobného dlouhodobého majetku v roce 2016 nedošlo.	66 206,70
B.I.15.	Oproti roku 2015 byla v roce 2016 byla uzavřena kupní smlouva na prodej pozemku v k.ú. Druhlice.	141 500,00
B.II.2.	V roce 2016 došlo k proplacení státních dluhopisů a s nimi souvisejících výnosových úroků.	277 516,67

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

K položce	Doplnující informace	Částka
R.	Účetní jednotka není povinna sestavit tento výkaz za rok 2016.	0,00

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

K položce	Doplnující informace	Částka
D.	Účetní jednotka není povinna sestavit za rok 2016 tento výkaz.	0,00

Ostatní fondy**F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**

P O L O Ž K A		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	0,00
G.II.	Tvorba fondu	0,00
	1. Přebytky hospodaření z minulých let	
	2. Příjmy běž. roku, které nejsou určeny k využití v běž.roce	
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do úč.peněž.fondů	
	4. Ostatní tvorba fondu	
G.III.	Čerpání fondu	0,00
G.IV.	Konečný stav fondu	0,00

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	10 983 684,63	805 241,00	10 178 443,63	6 892 624,10
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	5 949 709,10	438 011,00	5 511 698,10	5 595 254,10
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	260 603,00	82 749,00	177 854,00	185 990,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	3 616 871,53	104 967,00	3 511 904,53	109 437,00
G.6.	Ostatní stavby	1 156 501,00	179 514,00	976 987,00	1 001 943,00

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	6 467 019,77	0,00	6 467 019,77	6 495 968,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	691 196,00		691 196,00	691 196,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	245 973,00		245 973,00	245 973,00
H.4.	Zastavěná plocha	5 410 739,77		5 410 739,77	5 439 688,00
H.5.	Ostatní pozemky	119 111,00		119 111,00	119 111,00

I. Doplňující 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	0,00	0,00
I.1.	Nákl.z přecenění reál.hodnotou maj.urč.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	0,00	0,00
J.1.	Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. podle §		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

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

IČ účetní jednotky - věřitele	Název účet. jednotky - věřitele	IČ účetní jednotky - dlužníka	Název účet. jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitel. od poskyt. garance	Druh dluh. nástr.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

IČ účetní jednotky - věřitele	Název účet. jednotky - věřitele	IČ účetní jednotky - dlužníka	Název účet. jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitel. od poskyt. garance	Druh dluh. nástr.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

L. Doplnující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje												
Projekt 1								Druh projektu 2		Datum uzav.sml. 3		
Dodavatel								Stavební fáze				
Obchodní firma 4						IČ 5		Rok zahájení 6		Rok ukončení 7		
Ocenění pořiz. majetku dle sml. 8	Výdaje vynaložené na pořízení majetku			platby za dostupnost							Další platby a plnění zadavatele	
				Počátek Konec		v tom: výdaje na poř.majetku						
	t-4	9		14	15	t-4	16		17		t-4	25
	t-3	10				t-3	18		19		t-3	26
	t-2	11				t-2	20		21		t-2	27
	t-1	12				t-1	22		23		t-1	28
	Celkem	13				Celkem			24		Celkem	29

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

výkaz : **P Ř Í L O H A**

za období : **12/2016**

ke dni : **31.12.2016**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2016\V062-2016\12K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00242071**

Název : **Obec Daleké Dušníky**

Sídlo : **Daleké Dušníky 25, 263 01 Daleké Dušníky**