



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2015**

IČO: **00301116**

Název: **Obec Citov**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Citov 14**
 obec **pošta Brodek u Přerova**
 PSČ, pošta **751 03**

Místo podnikání

ulice, č.p.
 obec
 PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **00301116**
 právní forma **Územně samosprávný celek**
 zřizovatel

Předmět podnikání

hlavní činnost
 vedlejší činnost
 CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon **581741625**
 fax **581741625**
 e-mail **citov@mybox.cz**
 WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Čepeláková Jana

Podpisový záznam osoby odpovědné
 za správnost údajů

Statutární zástupce

Otáhal Jaromír

Podpisový záznam statutárního
 orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): **22.02.2016, 10h29m43s**

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

Neočekává se ukončení či omezení činnosti účetní jednotky.

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

Účetní jednotka postupuje v souladu s vyhláškou 403/2011 Sb. o účetních metodách a postupech účtování, kterou se mění vyhláška č. 410/2009 Sb., podle platných ČÚS 701-710, s přihlédnutím ke změnám a zákona č. 501/2012 Sb., kterým se mění zákon 250/2000 o rozpočtových pravidlech o vymezení peněžních prostředků státní pokladny, které jsou vedeny na účtu ČNB a vyhláškovu č. 362/2014 Sb., kterou se mění vyhláška č. 323/2002 Sb.. ÚJ požádala o vyloučení použití účtu u ČNB pro převod příjmů z výnosu daní nebo podílu na výnosu sdílených daní dle zákona o rozpočtovém určení daní. Od 15.5.2014 se obec stala plátcem DPH na vlastní žádost, z důvodu připravované investiční výstavby kanalizace a ČOV.

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

Účetní jednotka účtuje o zásobách způsobem B. O odpisech k dlouhodobému majetku účtuje čtvrtletně. Účetní jednotka nevytváří rezervy na opravu skládky, skládku neprovozujeme. Transtery vlastní příspěvkové organizaci jsou poskytovány čtvrtletně, proto se nevyužívá metoda časového rozlišení nákladů. Příspěvková organizace vede na základě rozhodnutí zřizovatele účetnictví ve zjednodušeném rozsahu. ÚJ si ve svém vnitřním předpisu stanovila hranici významnosti 60 tis. Kč, časově nerozlišuje pravidelně se opakující platby bez ohledu na jejich velikost (EKOKOM, Kooperativa...). Účet 381 - Náklady příštích období zahrnuje výdaje r. 2015 dle servisních smluv s fi. ATLAS consulting Ostrava na používání programu Codexis online na roky 2014 a 2016. Na účtu 383 - Výdaje příštích období jsou zachyceny náklady 12/ 2014, které byly nebo uhrazeny během roku 2015. Účet 384 - Výnosy příštích období úč.jednotka zachycuje dotaci kr.úřadu na výkon státní správy. Dále účet 384 zachycuje dohad daně z příjmů práv.osob za obce za r. 2015. Přiznání k dani zpracovává ÚJ externí firma ABC Moravia, Přerov, daňové přiznání bylo podáno 4.5.2015. Vypočtená částka je o 94.990,- Kč vyšší než odhad (doúčtováno přes účet 595 - Dodatečné odvoda daně). ÚJ neměla případ v cizí měně, kurzové rozdíly a přepočty nebyly stanoveny. Dle zákona jsou oceněny čtyři sakrální kříže za 1 Kč - památky místního významu. V podrozvaze je evidován majetek předaný MŠ, p.o. do výpůjčky - 902, 909. Z účtu 902 byly na doporučení auditora vyřazeny hračky ve výpůjčce nad pořizovací cenu 1000,- Kč a byly převedeny na účet 028.0600.Na účtu 909 je také majetek mikroregionu Království předaný do užívání obci. Účet 934 zachycoval smluvní inv. dotaci na II. etapu revitalizace zám.parku. Regionální radou soudržností Střední Morava byla poskytnuta dotace ve výši 4.643.616,22 Kč, akce byla zúčtována v období 8/2015. Účet 934 dále podchycuje pohledávku ze Smlouvy o smlouvě budoucí s RWE Gasnet o zřízení věcného břemene a Smlouvu o smlouvě budoucí o zřízení věcného břemene služebností a smlouvu o právu provést stavbu s ČEZ Distribuce, a.s. Účet 915 zobrazoval 10 % smluvně zajištěné výhry Zelená stuha z SFŽP jako pozastávku, 90 % výhry ve výši 359.516,- Kč bylo již na účet obce připsáno (převedeno z účtu 942 změnou počátečních stavů v dávce 6/2015). Zbytek (pozastávka) byl připsán na základě závěrečného vyhodnocení akce dne 9.12.2015. Na účtu 915 byl evidován smluvní příslib příspěvku ÚP Přerov na 2 pracovníky VPP ve výši 156.000,- Kč, plnění je 153.548,-. Dále tento účet zobrazuje smluvní pohledávku za KUOK Olomouc ve výši 3 mil. Kč na dofinancování výstavby kanalizace a ČOV, bylo poskytnuto 6.1.2015, vyúčtování do konce roku neproběhlo. Účet 955 zachycuje nezúčtované prostředky ze SFŽP a FS poskytnuté obci podle pěti žádostí o platby na vybudování kanalizace a ČOV (převedeno z účtu 943 změnou počátečních stavů v dávce 6/2015). Na účtu 992 - Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva (odpadové kontejnery fi. REVENGE a.s., EKOKOM Praha, TS Olomouc). Účet 974 zachycuje závazky ze smluv o podpoře udržitelnosti projektů po dobu 5 let - Revitalizace zám.parku I. etapa (ukončeno v r. 2015) a Víceúčelové sportoviště a dětské hřiště. ÚJ účtuje o sociálním fondu, který je součástí zůstatku ZBÚ (SF 401/419.). Účetní jednotka pracuje se sníženou hranicí pro oceňování DDHM i DDNM, a proto zařazuje na maj.účty 018 a 028 drobný majetek od 1.000,- Kč. Operativní evidence na majetek pod touto hranicí se nevede. V březnu 2015 byla schválena na veřejném zasedání ZO účetní závěrka a byl proveden převod výsledku hospodaření z účtu 431 - Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení na účet 432 - Výsledek hospodaření předcház. účetních období. Podklady a přiznání k DPH je zpracováváno firmou OSWALD a.s., Bohuňovice a je podáváno dle zákona v měsíčních intervalech.

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		765 545,23	685 440,53
1.	Jiný drobný dlouhodobý nemotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	258 251,93	226 176,03
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	507 293,30	459 264,50
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		2 178,00	20 691 608,08
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	2 178,00	4 649 601,99
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		399 462,00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		15 642 544,09
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			4 800,00	14 400,00
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	4 800,00	14 400,00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			80 270,00	80 270,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	80 270,00	80 270,00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	843 193,23	21 442 918,61

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti		23 334,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění		11 349,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona

ÚJ účtuje o poskytnutých zálohách na energie a na tisk na účtu 314. Nedoplatek za spotřebu el.en. za rok 2014 byl uhrazen, přeplatek z vyúčtování plynu byl připsán na účet új. Na účtu 324 jsou evidovány přijaté zálohy na energie v obecních bytech k vyúčtování .K 31.12.2015 zůstává na účtu přeplatek přijatých záloh dle vyúčtování , nájemníkům vráceno během února následujícího roku. Na účtech sk. 34 jsou předepisovány a účtovány předpisy odvodů daně z příjmů FO, s přihlédnutím k ročnímu zúčtování daní z příjmů FO za rok 2015. Zákonné odvody ZP na účtu 337 a SP na účtu 336. Dále se na účtech sk. 34 předpisují pohledávky na transfery za SR v rámci souhrnného dotačního vztahu a závazky k rozpočtům ÚSC (členské příspěvky DSO, SPOV, atd.), příspěvek na provozní náklady vlastní PO, příspěvky občanským sdružením, obecně prospěšným společnostem,(nebyly poskytnuty), finanční dary občanům (nebyly poskytnuty) a prokazatelná ztráta na dopravní obslužnost. Z důvodu realizované investiční akce - výstavba oddílné splaškové kanalizace a ČOV byla új. nucena přistoupit k přijetí dlouhodobého úvěru ve výši 15 mil. Kč. Smlouva byla podepsána s Českou spořitelnou, a.s. Úvěr byl vyčerpán. Od roku 2015 je pravidelně splácen. Dne 2.9.2014 schválilo ZO přijetí dalšího úvěru ve výši 5 mil.Kč na fin.zajištění investičních akcí Revitalizace zámeckého parku - II. etapa. Úvěrová smlouva s českou spořitelnou, a.s., Ostrava byla podepsána 25.9.2014, úvěr byl vyčerpán. 6.8. 2015 byl úvěr splacen a následně znovu čerpán na zřízení Stálé muzejní expozice ve výši 3.287.136,99 Kč.(Smlouva o úvěru byla prodloužena na čerpání pro Stálou muzejní expozici) V říjnu 2015 bylo ZO schváleno přijetí dalšího úvěru na předfinancování projektu Revitalizace zámeckého parku - III. etapa ve výši 4.600.000,--. Úvěr byl čerpán ve výši 4.137.702,66 Kč.

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona

MŽP poskytlo v r. 2013 transfer formou zálohy při dílčím plnění -1. Žádost o platbu. Jedná se dotaci investiční a neinvestiční ze SFŽP a FS na akci Revitalizační opatření v obci Citov - omezování rizika povodní. Ve výši dotace byla vyřazena z podrovnahy část podmíněných pohledávek a současně bylo účtováno o dohadě 388/672 u neinv.dotace a 388/403 u investiční dotace ve výši přijatých záloh. Druhá žádost o platbu byla podána v dubnu 2014 a investiční dotace byla připsána na účet obce v květnu 2014. K vypořádání celkové dotace došlo v dubnu 2015 . Smlouva s ROP Střední Morava o poskytnutí inv. dotace na vybudování stálé muzejní expozice v budově zámku byla schválena ve výši 4.464.184,45 Kč. Inv. dotace byla poskytnuta na základě 1. ŽoP dne 1.12.2015 ve výši 2.833.662,29 Kč. Zbytek dotace bude poskytnut na základě 2. ŽoP v roce 2016 (Předpoklad 1.628.269,65 Kč). Současně bylo účtováno o dohadě 388/403. Smlouva o poskytnutí dotace z Regionálního operačního programu regionu soudržnosti Střední Morava na projekt Revitalizace zámeckého parku - II. etapa byla podepsána 30.6.2014 na max. částku 4.649.601,99 Kč, což je 85 %, vlastní podíl 15 % činí 820.519,01 Kč. 1. žádost o platbu byla podána koncem roku 2014, dotace byla poskytnuta 2.4.2015 ve výši 4.018.302,88 Kč a 14.8.2015 ve výši 625.313,39 Kč. Závěrečné vyúčtování bylo provedeno v období 8/2015. Dne 9.12.2014 byla na účet ČNB poskytnuta investiční dotace podle 1. žádosti o platbu z MŽP - FS na realizaci výstavby kanalizace a ČOV ve výši 10.899.680,54, která byla rozúčtována v uznatelných výdajích na nástroj 54, zdroj 5 uz.15825 a inv. dotace a SFŽP ve výši 641.157,67 Kč která byla rozúčtována v uznatelných výdajích na nástroj 54, zdroj 1 uz.90877. II žádost o platbu byla zaslána 27.3.2015 a to z FS 1.269.484,37 Kč, a z SFŽP 74.675,66 Kč. Na základě III. a IV. žádosti o platbu bylo převedeno na účet obce z FS celkem 9.454.216,75 Kč a z SFŽP celkem 556.130,37 Kč. Finanční prostředky dle V. žádosti o platbu byly na účet připsány 27.7.2015 - FS 1.686.723,22 Kč a SFŽP 99.219,01 Kč a dle VI. ŽOP 26.10.2015 - FS 2.363.089,50 a SFŽP 27.10.2015 139.005,26 Kč. Dotace nebyla vyúčtována, běží zkušební provoz. Dne 30.9.2015 byla uzavřena smlouva s Krajským úřadem Olomouckého kraje o poskytnutí investiční dotace na realizaci stavby Kanalizace a ČOV ve výši 3 mil. Kč. Vyúčtování dotace bude předloženo 2016. Na pořízení hasičského auta obec získala inv. dotaci od KUOK ve výši 120.000,-- Kč. Dotace byla předložena k vyúčtování koncem roku 2015. Na pořízení tohoto vozidla új. získala fin. dar ve výši 300.000,-- od fi. Hroší stavby Morava z Olomouce.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

Všechny 3 návrhy na vklad do katastru nemovitostí na katastrálním úřadu pro olomoucký kraj, Katastrální pracoviště Přerov byly zavkládovány, nové návrhy nebyly podány.

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

Účetní jednotka netvoří investiční fond.

B.

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

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	32 070 811,69	12 028 317,81
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	689 258,74	539 556,02

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

0.00 1. Pamětní kamenný kříž LP 1884 1,-- Kč 2. Pamětní kamenný kříž se soškou Krista 1,-- Kč 3. Pamětní kamenný kříž s Kristem a P. Marií 1,-- Kč 4. Pamětní kamenný kříž u parku 1,-- Kč Mejetek oceněný 1,-- Kč je veden na majetkovém účtu 021 Stavby

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

638595.00

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

36399915.00

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

0.00

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

0.00

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

0.00

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

0.00

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

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

B.II.24 A.IV. 471 - Dlouhodobá záloha na transfer - neposkytnuta, 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery - Transfer poskytnutý krajským úřadem v roce 2014 byla přijata dotace na volby do EP, a dotace na financování voleb do ZO - zúčtováno v roce 2014, přeplatek byl vrácen v roce 2015. Na účtu je dále sledována krátkodobá záloha od MŽP.podíl SFŽP a FS a akci Revitalizační opatření v obci Citov - Omezování rizika povodní, která byla poskytnuta na základě 1. a 2. žádosti o platbu. (Koncem roku 2013 provedena dohoda 388/672 a 388/403). Konečné vyúčtování provedeno v dubnu 2015. 472 - Dlouhodobá záloha na transfer od MŽP.podíl SFŽP a FS a akci Vybudování oddílné splaškové podtlakové kanalizace a ČOV. (Koncem roku 2014 provedena dohoda 388/403, dále jsou dohady prováděny průběžně dle poskytované výše transferů). Přijaté kauce od nájemníků na obecní byty jsou sledovány na účtu 459 - Ostatní dlouhodobé závazky. Současně jsou účtovány na depozitní položce 8901 jako vázané finanční prostředky, stejně tak i DPH z přenesené daňové povinnosti. Na účtu 451 je sledováno čerpání a splácení přijatých úvěrů.

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

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

A.I.16. A.I.1

527 - Zákonné sociální náhrady - náklady na použití soc.fondu a akreditovaná školení, 532 - Daň z nemovitosti - zaplacené daně za pozemky v katastru jiné obce, 549 - Ostatní náklady z činnosti, tj. pojištění majetku obce a zaokrouhlování v souvislosti s DPH, 551 - Odpisy DM účtovány čtvrtletně, 605 - Výnosy ze správních poplatků - Czech Point, 606 - Výnosy z místních poplatků - roční předpis odpadů a popl. za psy, 609 - Jiné výnosy, tj. příjmy od EKO-KOMU, 644 - Výnosy z prodejem materiálu, tj. prodej lepenky a papíru Technickým službám Olomouc, 649 - Ostatní výnosy z činnosti , tj. zaokrouhlování v souvislosti s DPH, 665 - Výnosy z dlouhodobého fin.majetku, tj. z dividend.

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

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

ÚJ nemá povinnost sestavit přehled

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

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

ÚJ nemá povinnost sestavit přehled v souladu s přechodným ustanovení zákona

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Ostatní fondy - územní samosprávné celky**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		
G.II.	Tvorba fondu		18 564,00
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		18 564,00
	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		18 564,00
G.IV.	Konečný stav fondu		

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	76 061 022,69	13 472 273,00	62 588 749,69	48 471 129,10
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	22 005 372,17	3 384 954,00	18 620 418,17	14 012 473,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	7 103 517,70	1 372 593,00	5 730 924,70	5 797 884,70
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	1 662 268,00	890 669,00	771 599,00	788 021,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	25 721 836,00	3 761 828,00	21 960 008,00	15 912 723,90
G.5.	Jiné inženýrské sítě	3 185 898,26	1 365 519,00	1 820 379,26	1 554 300,00
G.6.	Ostatní stavby	16 382 130,56	2 696 710,00	13 685 420,56	10 405 726,50

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	5 654 358,50		5 654 358,50	5 654 358,50
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	2 474 218,00		2 474 218,00	2 474 218,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	1 280 326,00		1 280 326,00	1 280 326,00
H.4.	Zastavěná plocha	941 578,50		941 578,50	941 578,50
H.5.	Ostatní pozemky	958 236,00		958 236,00	958 236,00

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		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplnující informace k poskytnutým garancím**K.1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým****K.2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním****Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	<i>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.</i>
2	<i>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.</i>
3	<i>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.</i>
4	<i>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.</i>
5	<i>Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele veřiteli oručení za závazky dlužníka vůči veřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.</i>
6	<i>Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.</i>
7	<i>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.</i>
8	<i>Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.</i>
9	<i>Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.</i>
10	<i>Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnek), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.</i>

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 *