



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč)

Období: **12 / 2017**IČO: **00282481**Název: **Město Rosice**NS: **00282481**

Nákladové středisko MěÚ Rosice

Sestavená ke dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Palackého náměstí 13	ulice, č.p.	Palackého náměstí 13
obec	Rosice	obec	Rosice
PSČ pošta	66501 Rosice u Brna	PSČ pošta	66501 Rosice u Brna

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	00282481	hlavní činnost	
právní forma	obec	vedlejší činnost	Pronájmy bytů
zřizovatel	Zákon o obcích	CZ-NACE	000000

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	546492101		
fax	546492109		
e-mail	radnice@mesto.rosice.cz		
WWW stránky			

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární orgán	
Podpisový záznam		Mgr. Jaroslav Světlík	

Okamžik sestavení (datum, čas): 09.05.2018, 11:04:43

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Účetní jednotka bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a nenastává u ní žádná skutečnost, která by ji omezovala nebo jí zabraňovala v této činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Účetní jednotka neměnila účetní metody.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 41/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č. 701 - č. 710 a metodiky JMK.

- účetní jednotka uplatňuje reálnou hodnotu k přecenění pozemků vyšší než 100 000,- Kč

- majetek předaný PO účtuje účetní jednotka na účtu 909

- účetní jednotka používá měsíční odpisy majetkových účtů

- účetní jednotka používá metodu časového rozlišení u energií (voda, plyn) dle Vnitřní směrnice č. 2/2011 pro časové rozlišení nákladů a výnosů a účtování o dohadných položkách. Za nevýznamnou částku, u které není použita metoda časového rozlišení, se považují částky nepřesahující 50 000,- Kč a pravidelně se opakující platby. K 31. 12. 2017 je zaúčtována na dohadném účtu 388 částka 2.278.426,55 Kč. Jedná se o neúčtované dotace.

- účetní jednotka účtuje o zásobách způsobem B

- na účtu 139 Ostatní zásoby je zaúčtovaný stav cenin - příkazových bloků - v hodnotě 1.266,02 Kč k datu 31. 12. 2017

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		251 842 776,66	252 978 476,04
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	148 816,10	152 648,60
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3 126 927,10	2 760 674,85
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	248 567 033,46	250 065 152,59
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 důvodou 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		1 059 857,35	4 210 016,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		4 181 660,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	65 405,00	
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	974 920,35	
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	19 532,00	28 356,00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		1 575 603,07	20 764 666,70
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		

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
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	1 575 603,07	20 764 666,70
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		1 103 052,09	2 813 170,86
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		1 426 350,00
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	691 526,44	669 346,44
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	411 525,65	717 474,42
P.VII.	Další podmíněné závazky		5 989 090,00	101 001 437,40
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	20 965,00	93 788 312,40
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 právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	5 968 125,00	7 213 125,00
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	247 386 094,99	174 138 550,48

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

Informace o zápisu do veřejného rejstříku - obce se netýká.

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)

Ke dni sestavení účetní závěrky k 31. 12. 2017 byla uplatněna záruka- smluvní pokuta Cere invest Rosice u České spořitelny, která byla na zajištění kolaudačního souhlasu na zajištění 48 bytových jednotek. Peníze město odeslalo na účet Finančního úřadu pro Jihomoravský kraj jako odvod do státního rozpočtu za porušení rozpočtové kázně za nedodržení podmínek dotace z roku 2006 ve výši 2 979 000,- Kč . Dále město obdrželo platební výměr na penále za prodlení s odvodem za porušení rozpočtové kázně ve výši 369 396 ,- Kč, které bylo uhrazeno. Město bude žádat o prominutí penále.

V říjnu 2017 uhradilo město Rosice pokutu od Oblastního inspektorátu práce pro JMK za přestupek dle zákona o zaměstnanosti ve výši 4.000 Kč a náklady řízení ve výši 1.000 Kč.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

K datu 31. 12. 2017 byl podán na KN návrh na vklad dle kupní smlouvy o prodeji a koupi nemovitých věcí uzavřené s p. Romanem Polákem (sp. V-25244/2017-703). Ke 31.12.2017 nebylo známo, že by nabyl právních účinků.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

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 (ČÍSLO A TEXT)

0,00 Při inventarizaci k 31.12.2017 nevznikly účetní jednotce žádné rozdíly. Ústřední inventarizační komise projednala závěr inventur za rok 2017 dne 24. 1. 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	11 836 274,58	4 606 641,12
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	2 735 185,68	2 361 190,74

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)

0,00 Účetní jednotka nemá ve své účetní evidenci kulturní památky, sbírky muzejní povahy, předměty kulturní hodnoty a církevní stavby oceněné ve výši 1 Kč dle § 25. odst. 1 písm.,k.) zákona o účetnictví.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)

380707

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

21700299

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)**D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)****D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)****D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)**

0,00 Netýká se účetní jednotky.

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy (TEXT)

K položce	Doplnující informace	Částka
B.II.25	373-Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery- poskytnuté dotace dle dotačního programu města Rosice	2 373 512,00
B.II.32	388-Dohadné účty aktivní - nezúčtované přijaté dotace z EÚ	2 278 426,55
D.II.1.	451 - Úvěr MŠ Zámecká -půdní vestavba	
D.II.7.	459 - ostatní dlouhodobé závazky - SVAK Ivančice , úroky Pal. náměstí, svoz odpadu KTS Ekologie	3 268 125,00
D.III.15	341 - Předpokládaná daň z příjmu za rok 2017 z hlavní činnosti činí 450.000 Kč a z VHČ 1.827.230,- Kč	2 277 230,00
D.III.37.	389 - Dohadné účty pasivní- zúčtované zálohy energií	2 985 742,03
A.IV.1.	462 - Poskytnuté návraté fin. výpomoci dlouhodobé- Cristal, s.r.o. ve výši 360.000 Kč a MAS Brána Brněnska ve výši 160.000 Kč	520 000,00

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)

K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.	Náklady z činnosti - hlavní činnost	96 513 518,40
A.III.2	572 -Náklady místních vládních institucí na transfery	35 394 008,90
B.I.10.	642- Jiné pokuty a penále -	13 664 107,54
C.1.	541 - výsledek hospodaření před zdaněním - ek. činnost	9 617 318,26
C.1.	541 - výsledek hospodaření před zdaněním - hlavní činnost	15 294 741,44

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

K položce	Doplňující 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.		180 914,42
G.II.	Tvorba fondu		1 647 000,00
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		1 647 000,00
	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		1 483 635,23
G.IV.	Konečný stav fondu		344 279,19

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

Číslo položky		Název položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
				BĚŽNÉ			
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	401 694 950,44	166 496 712,00	235 198 238,44	220 020 914,69		
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	98 587 255,98	45 915 646,00	52 671 609,98	54 465 525,98		
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	77 381 383,14	28 071 102,00	49 310 281,14	40 713 284,87		
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	978 901,30	470 389,00	508 512,30	522 264,30		
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	128 120 626,45	63 209 152,00	64 911 474,45	68 237 111,85		
G.5.	Jiné inženýrské sítě	39 438 957,12	15 207 710,00	24 231 247,12	25 467 772,12		
G.6.	Ostatní stavby	57 187 826,45	13 622 713,00	43 565 113,45	30 614 955,57		

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

Číslo položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	68 428 857,56		68 428 857,56	63 512 566,36
H.1.	Stavební pozemky	2 353 166,81		2 353 166,81	1 109 910,00
H.2.	Lesní pozemky	2 546 967,78		2 546 967,78	2 546 967,78
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	9 166 428,63		9 166 428,63	9 161 972,37
H.4.	Zastavěná plocha	2 632 737,17		2 632 737,17	2 581 737,17
H.5.	Ostatní pozemky	51 729 557,17		51 729 557,17	48 111 979,04

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

Číslo		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
položky	Název položky	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		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
položky	Název položky	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**K1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým****K2. 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 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.</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 směnky), 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 dodavateli.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavateli. 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 dodavateli a další).

* Konec sestavy *