



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč)

Období: **12 / 2016**IČO: **00282481**Název: **Město Rosice**NS: **00282481**

Nákladové středisko MěÚ Rosice

Sestavená ke dni 31. prosinci 2016

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	PSČ pošta	66501 Rosice

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): 26.01.2017, 07:44:40

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)

Věcná břemena v případě, kdy je obec oprávněná a nezařazuje věcná břemena do pořizovací ceny investice, účtuje na samostatném účtu 029. K účtování věcných břemen byla v účetní jednotce stanovena hladina významnosti pro účtování opravných položek u věcných břemen, kde město je oprávněný - ve výši 2 500 000,- Kč. Účetní jednotka byla nucena změnit uspořádání a označování položek účetní závěrky zejména z důvodu novely vyhlášky č. 410/2009 Sb. a novel Českých účetních standardů.

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 měsíčné odpisy majetkových účtů
- účetní jednotka používá metodu časového rozlišení u energií (voda, ply) 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 31.12.2016 je zaúčtována na dohadném účtu 388 částka 5 601 841,82 Kč. jedná se o neúčtované dotace.

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		252 978 476,04	251 704 369,40
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	152 648,60	128 874,60
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 760 674,85	2 345 890,90
3.	Vyřazené pohledávky	905		119 405,80
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	250 065 152,59	249 110 198,10
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		4 210 016,00	3 028 856,00
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	3 000 000,00
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	28 356,00	28 856,00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		20 764 666,70	2 032 259,46
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		2 026 649,47
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	20 764 666,70	5 609,99
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		2 813 170,86	1 138 185,42
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		199 650,00
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	669 346,44	221 061,00
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	717 474,42	717 474,42
P.VII.	Další podmíněné závazky		101 001 437,40	102 257 834,12
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	93 788 312,40	93 799 709,12
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	7 213 125,00	8 458 125,00
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	174 138 550,48	153 369 465,32

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

00282481

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

Ke dni sestavení účetní závěrky nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v účetní závěrce a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

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

K datu 31.12 byl podán na KN návrh na vklad - kupní smlouva Marie Veselá, Mgr. Kateřina Veselá, Jiří Veselý, který k uvedenému datu nenabyl právních účinků. Jedná se o kupní smlouvu koupě pozemků a nemovitostí - koupaliště, kdy Město Rosice je kupující.

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 31.12.2016 nevznikly účetní jednotce žádné rozdíly.

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	4 606 641,12	6 376 791,31
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	2 361 190,74	2 142 307,75

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)**350533****D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)****19980381,00****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)**

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	1 650 000,00
B.II.32	388-Dohadné účty aktivní - nezúčtované přijaté dotace z EÚ	5 601 841,82
D.II.1.	451 - Úvěr MŠ Zámecká -půdní vestavba	860 616,65
D.II.7.	459 - ostatní dlouhodobé závazky - SVAK Ivančice , úroky Pal. náměstí, svoz odpadu KTS Ekologie	4 513 125,00
D.III.15	341 - Daň z příjmů - zúčtovaná ve výši 1343700,- Kč VHČ a 600 000,- Kč hlavní činnost	1 943 700,00
D.III.37.	389 - Dohadné účty pasivní- zúčtované zálohy energií	2 287 403,80
A.IV.1.	462 - Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlouhodobé- Cristal, s.r.o.	480 000,00
B.II.6.	316- Poskytnuté návratné fin. výpomoci krátkodobé - MAS Brána Brněnska	

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

K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.	Náklady z činnosti - hlavní činnost	81 076 058,37
A.III.2	572 -Náklady místních vládních institucí na transfery	31 609 566,00
B.I.10.	642- Jiné pokuty a penále -	45 382 581,37
C.1.	541 - výsledek hospodaření před zdaněním - ek. činnost	8 958 966,26
C.1.	541 - výsledek hospodaření před zdaněním - hlavní činnost	49 261 646,96

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	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.		152 257,02
G.II.		Tvorba fondu		1 327 742,98
	1.	Přebytky hospodaření z minulých let		1 327 742,98
	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		1 299 085,58
G.IV.		Konečný stav fondu		180 914,42

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

Číslo položky		Název položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
				BĚŽNÉ			
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	377 047 734,69	157 026 820,00	220 020 914,69	224 458 180,74		
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	98 587 255,98	44 121 730,00	54 465 525,98	56 259 441,98		
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	67 547 942,87	26 834 658,00	40 713 284,87	37 640 171,29		
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	978 901,30	456 637,00	522 264,30	536 016,30		
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	127 392 769,85	59 155 658,00	68 237 111,85	72 260 242,85		
G.5.	Jiné inženýrské sítě	39 438 352,12	13 970 580,00	25 467 772,12	26 655 198,04		
G.6.	Ostatní stavby	43 102 512,57	12 487 557,00	30 614 955,57	31 107 110,28		

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

Číslo položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	63 512 566,36		63 512 566,36	53 754 402,76
H.1.	Stavební pozemky	1 109 910,00		1 109 910,00	1 109 110,00
H.2.	Lesní pozemky	2 546 967,78		2 546 967,78	2 543 560,78
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	9 161 972,37		9 161 972,37	9 374 671,53
H.4.	Zastavěná plocha	2 581 737,17		2 581 737,17	1 593 963,17
H.5.	Ostatní pozemky	48 111 979,04		48 111 979,04	39 133 097,28

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		584 100,00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		584 100,00
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 podrozdaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele veřiteli o ručení 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 vyplývajícím 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 podrozdava.</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 *