

PŘÍLOHA

územní a samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: 00282651
Název: Město Šlapanice

Sestavený k rozvahovému dni 31.12.2018

Sídlo účetní jednotky

ulice, c.p. Masarykovo náměstí 100
obec Šlapanice
PSC, pošta 66451

Údaje o organizaci

identifikační číslo 00282651
právní forma Územně samosprávný celek
zřizovatel

Místo podnikání

ulice, c.p. Masarykovo náměstí 100
obec Šlapanice
PSC, pošta 66451

Kontaktní údaje

telefon 533304348
fax
e-mail kratochvilova.zita@slapanice.cz

Předmět podnikání

hlavní činnost veřejná správa
vedlejší činnost
CZ-NACE 751100

Statutární zástupce

Mgr. Michaela Trněná

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Osoba odpovědná za účetnictví

Zita Kratochvílová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.03.2019, 12:12

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 ji zabraňovala v této činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

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

Došlo ke změnám vlivem účinnosti 17. novely vyhlášky č. 323 /2002 Sb., o rozpočtové skladbě, která byla zveřejněna dne 30.12.2016 ve Sbírce zákonů ČR jako vyhláška č. 12/2016 Sb s účinností od 24.1.2018 a novelizovaným zněním zákona č. 250/200 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

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. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č. 701-č.710 a metodiky JMK. O zásobách účtuje účetní jednotka způsobem "A". Odpisy DHM a DNHM jsou prováděny dle schváleného odpisového plánu. Došlo k uvedení odpisových plánů do plného souladu s Českými účetními standardy. ÚJ používá rovnoměrný způsob odpisování. O účetních odpisech je účtováno měsíčně. Tvorba opravných položek probíhá čtvrtletně a jejich rušení probíhá automaticky jednou měsíčně. Posouzení tvorby opravných položek je součástí inventur

pohledávek. Reálnou účetní hodnotou oceňuje město majetek určený k prodeji. Přecenění na reálnou hodnotu se provádí pouze v případě, že rozdíl mezi cenou kupní a evidenční je vyšší než 10.000 Kč, v případě pozemků 30.000 Kč. V tomto případě bude neprodleně po rozhodnutí o prodeji majetku provedeno jeho přecenění na reálnou hodnotu. U majetku se zůstatkovou hodnotou rovnou 40.000 Kč nebo vyšší je reálná hodnota určena odborným znalecem nebo znaleckým posudkem, u majetku se zůstatkovou hodnotou nižší než 40.000 Kč stanoví reálnou hodnotu škodní a likvidační komise ÚJ, pokud není hodnota doložena posudkem odborného odhadce nebo znaleckým posudkem. V případě výpočetní techniky navrhuje nabídkovou cenu vedoucí OIT, škodní a likvidační komise se vyjadřuje k předloženému návrhu. Časově rozlišujeme náklady, výdaje, výnosy a příjmy budoucího období, s výjimkou nevýznamných částek nákladů a výnosů nepřesahujících 10.000 Kč a pravidelně se opakujících plateb. Peněžní fondy jsou účtovány výsledkově. Pro posouzení krátkodobosti či dlouhodobosti zálohy je rozhodující předpoklad trvání v okamžiku přijetí či poskytnutí zálohy na transfer. Pokud se k jednomu transferu vztahuje více záloh, posuzuje se krátkodobost či dlouhodobost dle okamžiku přijetí či poskytnutí první zálohy. DDNHM je evidován v pořizovací ceně do 60.000 Kč (software, projekty). DDHM je evidován, kdy ocenění jedné položky je vyšší od 0 Kč a nepřevyšuje částku 40.000 Kč. Pořizovací cena majetku zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady (např. doprava, montáž, clo, průzkumné, geologické a projektové práce, úpravy a opravy před zařazením do užívání, vyřazení stávajících staveb nebo jejich částí v důsledku nové výstavby, znalecké posudky, náklady související s výběrovým řízením a náklady související s žádostí o dotaci a administraci dotace na pořízení majetku). DDNHM je účtován na majetkové účty třídy 0, účet 018 - v pořizovací ceně od 0 Kč a nepřesahující částku 60.000 Kč. DDHM je účtován na majetkové účty třídy 0, účet 028 - v pořizovací ceně od 0 Kč a nepřevyšující částku 40.000 Kč. O významnosti, a zda bude majetek evidován, rozhodne referent evidence majetku. Pracovní oblečení a obuv pořízená pro hasiče a městskou policii nejsou vedeny v evidenci majetku, jsou evidovány na osobních kartách jednotlivých pracovníků, resp. členů jednotky dobrovolných hasičů. Nemovitý majetek svěřený PO bude evidován na podrozvahových účtech. Movitý majetek bude evidovat a inventarizovat pouze PO, která dodá do 15. 1. běžného roku rekapitulaci stavů na účtech k 31. 12. předešlého roku. Podle těchto podkladů bude každý rok aktualizovaná příloha zřizovací listiny PO. Postup vypořádání nalezených věcí je řešen v souladu s ustanovením zákona č. 89/2012 Sb. v bodě 6. interní směrnici Hospodaření s majetkem, dle specifikace nalezených věcí (předměty - spotř. materiál, movité věci - DDHM nebo DHM, doklady, psi, finanční hotovost).

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		327 322 652,37	312 938 496,99
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Vyřazené pohledávky	905	1 281 847,70	1 281 847,70
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	326 040 804,67	311 656 649,29
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé			
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		1 702 470,00	1 702 470,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	926	1 702 470,00	1 702 470,00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		36 406 623,40	1 500 000,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		500 000,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	36 156 623,40	
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	250 000,00	1 000 000,00
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé		169 113 832,57	6 452 809,53
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		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	169 113 832,57	6 452 809,53
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		488 202,73	500 546,29
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	120 471,10	132 814,66
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na	966	321 351,10	321 351,10
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo	968	46 380,53	46 380,53
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého	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 právních předpisů a další	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
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	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a		88 416 154,00	89 528 954,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	31 200,00	1 144 000,00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	88 384 954,00	88 384 954,00
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	445 703 621,61	234 852 276,23

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

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

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

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

B.3.	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)
	TEXT
	CÍSLO

C. Doplnující informace k položkám rozvahy C.I.1.Jmění úč.jednotky a C.I.3.Transfery na pořízení dlouhodob. majetku

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení DM za běžné účetní období	4 557 402,60	3 146 546,20
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení DM ve věcné a časové souvislosti	7 730 610,69	4 859 838,00

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

Účetní jednotka má 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, a to pomník Aloise Kalvody. Účetní jednotka má ve své účetní evidenci majetek oceněný v hodnotě 1,00 Kč (dle vnitřní směrnice), a to: 33 ks mobilních telefonů, 1 ks telefonní přístroj, 1 ks anténa pro UBIQUAM, 1 ks reproduktoru Genius, 1 ks USB modem ZTE MF823, 2 ks Modem Huawei E3372s, umělecká díla 7 ks- Socha Panny Marie Nanebevzaté, socha sv. Aloise, socha sv. Jana Nepomuckého, socha sv. Tadeáše, socha sv. Floriána a kříž, kříž Berty Zemanové.

47,00

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

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

D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
TEXT	CÍSLO

D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
TEXT	CÍSLO

D.6.	Průměrná výše ocenění výměry les. pozemků s les. porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)
TEXT	CÍSLO

D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)
TEXT	CÍSLO

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
A.II.3.	Prodej bytových domů ul. Švehlova	25 864 785,89
A.II.8.	Rekonstrukce místních komunikací-Mareček II.etapa ve výši 3.898.812 Kč, Odvod extravilánových a dešťových vod ve výši 5.203.580 Kč,Komunikace - Vlček I.etapa ve výši 3.524.921,34 Kč, Oddílná kanalizace ve Šlapanicích ISPA ve výši 3.917.831 Kč, Šatlava-park Riegrova ve výši 564.588,24 Kč, Rekonstrukce ul. Zemědělská ve výši 9.455.364,35 Kč, Rekonstrukce objektu Čechova 25-27 ve výši 889.187,50 Kč, Rozšíření pavilonu C ZŠ Šlapanice ve výši 524.021,83 Kč, Výstavba sportovní haly - pavilon G ZŠ Šlapanice ve výši 640.169,36 Kč.	28 618 475,62
B.II.32.	Časové rozlišení nevyúčtovaných transferů	20 242 823,89
B.II.33.	Krátkodobé pohledávky jejichž převážnou část tvoří pohledávky za služby spojené s pronájmem bytových a nebytových prostor.	1 060 188,59
B.III.5.	Na depozitním účtu jsou složeny záruky dodavatele investiční akce, jistiny u výběrových řízení, kauce - KD Bedřichovice, nalezené hotovosti, exekuce mezd a prostředky, kde město je v pozici opatrovníka a poručníka.	8 705 441,44
C.I.1.	Dar z Krajského ředitelství policie JMK - automobil ve výši 169.271 Kč. Převod majetku příspěvkové organizaci ZŠ Šlapanice ve výši 15.469.576,56 Kč.	15 300 305,56
C.I.7.	Špatně vystavené předpisy za pokuty - radary v roce 2017 - změna zákona	808 730,57

D.II.1.	Zůstatek úvěru poskytnutého Českou spořitelnou, a.s. na investiční akce - Sanace a zajištění sesuvného tělesa ZŠ Šlapanice a Snížení energetické náročnosti ZŠ Šlapanice.	42 663 673,8
D.II.8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery, které nejsou vyúčtované.	10 032 034,24
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy na služby v souvislosti s užíváním bytových a nebytových prostor.	2 010 527,86

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty		
K položce	Doplnující informace	Částka

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.g. Ostatní fondy

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	217 534,01
G.II.	Tvorba fondu	1 600 045,90
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	1 600 000,00
2.	Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	45,90
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	
4.	Ostatní tvorba fondu	
G.III.	Čerpání fondu	1 520 637,00
G.IV.	Konečný stav fondu	296 942,91

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	579 293 935,26	201 300 013,29	377 993 921,97	386 646 031,46
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	28 384 268,62	19 968 578,00	8 415 690,62	18 386 780,51
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	258 536 742,05	84 635 328,00	173 901 414,05	177 170 873,05
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	15 934 509,42	4 346 881,00	11 587 628,42	10 466 796,03
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	167 514 966,08	66 733 188,29	100 781 777,79	98 648 946,12

G.5.	Jiné inženýrské sítě	23 154 174,72	4 942 530,00	18 211 644,72	18 715 688,72
G.6.	Ostatní stavby	85 769 274,37	20 673 508,00	65 095 766,37	63 256 947,03

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	
H.	Pozemky	80 856 180,00		80 856 180,00
				65 876 238,60
H.1.	Stavební pozemky			
H.2.	Lesní pozemky	468 878,30		468 878,30
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	25 703 081,00		25 703 081,00
H.4.	Zastavěná plocha	45 131 892,90		45 131 892,90
H.5.	Ostatní pozemky	9 552 327,80		9 552 327,80

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	173 643,00	
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	173 643,00	
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		