

# PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **3 / 2017**IČO: **00272124**Název: **Město Sobotka**

Sestavená k rozvahovému dni 31. březnu 2017

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	<b>Boleslavská 440</b>	ulice, č.p.	<b>Boleslavská 440</b>
obec	<b>Sobotka</b>	obec	<b>Sobotka</b>
PSČ, pošta	<b>50743</b>	PSČ, pošta	<b>50743</b>

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	<b>00272124</b>	hlavní činnost	<b>veřejná správa</b>
právní forma	<b>ÚSC (obec)</b>	vedlejší činnost	
zřizovatel		CZ-NACE	<b>841100</b>

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky
telefon	<b>493544387</b>	
fax	<b>493544380</b>	
e-mail	<b>urad@sobotka.cz</b>	
WWW stránky	<b>www.sobotka.cz</b>	

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
<b>ing. Petra Hošková</b>		<b>Ing. Lubor Jenček</b>	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 19.04.2017, 8h21m12s

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

Účetní jednotka pokračuje v následujícím období ve své činnosti, nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání.

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

Obsahové vymezení účetních jednotek dle vyhlášky č. 410/2009 Sb.

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

Účetní jednotka nemá hospodářskou činnost. Drobný dlouhodobý hmotný majetek je evidován v pořizovací ceně od 3 tis. do 40 tis. Kč, drobný dlouhodobý nehmotný majetek v ceně od 7 tis. Kč do 60 tis. Kč. Hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek vytvořený vlastní činností je evidován ve skutečných pořizovacích nákladech. Účetní jednotka odepisuje majetek rovnoměrnými čtvrtletními účetními odpisy. Výše odpisů byla stanovena rámcově dle ČUS 708, s přihlédnutím ke skutečnému stavu jednotlivého majetku. Účetní jednotka mimo akcií VOS a.s., které jsou oceněny dle předaného majetku a základního vkladu do založené společnosti Služby Sobotka s.r.o., nemá žádné majetkové podíly a jiný dlouhodobý finanční majetek. Zásoby vlastní výroby jsou oceňovány vlastními náklady, pokud tyto nelze zjistit, odborným odhadem. Zásoby dřeva se účtují způsobem B, ostatní zásoby způsobem A podle ČUS č. 707. Přepočet údajů v cizích měnách na českou měnu nebyl stanoven, protože žádné platby v roce 2017 nebyly v cizí měně realizovány. Ocenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji a účtování o rezervách je jen v případě dosažení hranice významnosti, kterou si účetní jednotka stanovila na 260 tis. Kč. Během roku účetní jednotka časově rozlišuje pouze výjimečně, pro roční období si stanovila hranici významnosti pro časové rozlišení ve výši 20 tis. Kč, pro opakující se platby 50 tis. Kč, s výjimkami které se rozlišují vždy (energie). Peněžní fondy se účtují rozvahově.

**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
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>16 061 330,48</b>	<b>16 060 550,48</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	6 634,49	6 634,49
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	398 498,46	397 718,46
3.	Vyřazené pohledávky	905	314 698,57	314 698,57
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	15 341 498,96	15 341 498,96
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>		<b>707 939,00</b>	<b>600 000,00</b>
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	135 000,00	84 000,00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	572 939,00	516 000,00
<b>P.III.</b>	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>			
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		
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky</b>		<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>
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	2 000,00	2 000,00
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		
<b>P.V.</b>	<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>		<b>655 000,00</b>	<b>655 000,03</b>
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	655 000,00	655 000,03
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
<b>P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>				
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		
<b>P.VII. Další podmíněné závazky</b>			<b>3 629 856,75</b>	<b>1 550 143,00</b>
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		869 973,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	327 730,00	327 730,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	3 302 126,75	352 440,00
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 práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	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 jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
<b>P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>				
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	12 650 534,73	14 735 407,51

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

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

**B.1. Informace podle § 66 odst. 6**

Nebyl podán žádný návrh na vklad do KN, který by nebyl zapsán do 31.3.2017

**B.2. Informace podle § 66 odst. 8****B.3. Informace podle § 68 odst. 3**

**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	249 000,00	289 416,60
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	590 327,09	46 995 406,29

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

**0.00** Účetní jednotka eviduje v ocenění podle §25 odst. 1 písm k) zákona o účetnictví na účtu 021 - stavby - 6 ks nemovitých kulturních památek (soch) a 2 ks církevních staveb (výklenková kaple + kamenný křížek) a na účtu 032 - 2 ks kulturních předmětů a jednu sbírku zapsanou v CES MK ČR, která obsahuje 58 předmětů.

**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem**

**620600.00**

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

**35374200.00**

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

**620600.00**

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

**15266538.00**

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

**24.60**

**D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**

**0.00** Ocenění bylo provedeno v roce 2003 dle zákona 151/1997 Sb. o oceňování majetku a vyhlášky MF č. 540/2002 Sb.



**E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy**

K položce	Doplňující informace	Částka
<b>B.II.32.</b>	Dohadné účty aktivní - zejména vlivem ukončení dotace na zateplení budovy zdravotního střediska a dotace na regeneraci MPZ došlo k poklesu o:	<b>5 731 445,22</b>
<b>C.I.7.</b>	Opravy minulých období - r. 2011 - vyřazení plynofikace, která byla chybně vedena v majetku ve výši:	<b>4 389 419,77-</b>
<b>C.I.7.</b>	Opravy minulých období - r. 2013 - nalezený stavební materiál získaný v ulynulých letech ve výši:	<b>571 104,00</b>
<b>D.II.8.</b>	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery - vlivem ukončení dotace na zateplení budovy zdravotního střediska došlo k poklesu o:	<b>4 963 486,22</b>

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

K položce	Doplnující informace	Částka
<b>A.I.30.</b>	Prodaný DHM - v roce 2016 se jedná zejména o prodej I. etapy kanalizace ve výši:	<b>20 251 974,00</b>
<b>A.II.4.</b>	Náklady z přecenění reálnou hodnotou - v roce 2016 se jedná o přecenění prodeje I. etapy kanalizace ve výši:	<b>61 122 538,96</b>
<b>B.I.14.</b>	Výnosy z prodeje DHM - v roce 2016 se jedná zejména o prodej 1. etapy kanalizace ve výši:	<b>20 255 974,00</b>
<b>B.IV.2.</b>	Výnosy z transferů - snížení proti roku předchozímu je kvůli jednorázovému rozpuštění transferů v roce 2016 na pořízení I. etapy kanalizace ve výši 44 158 tis. Kč. V roce 2017 položka zahrnuje zúčtování transferů v souvislosti s odpisy majetku (590 tis. Kč), dotaci na výkon státní správy (2 208 tis. Kč), neinvestiční transfery ze státního rozpočtu (84 tis. Kč) a finanční dary (6 tis. Kč). Položka celkem:	<b>2 888 562,09</b>

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

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

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

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

**F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky****Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti**

		Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název		
<b>G.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>1 300 724,78</b>
<b>G.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>13,21</b>
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		
	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		13,21
<b>G.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>418,50</b>
<b>G.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>1 300 319,49</b>

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

Číslo položky		Název položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
				BĚŽNÉ			
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	328 182 141,84	63 289 636,00	264 892 505,84	265 988 385,84		
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	75 167 611,97	15 578 540,00	59 589 071,97	59 852 285,97		
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	137 732 456,14	27 321 995,00	110 410 461,14	110 728 414,14		
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	2 100 000,00	1 701 096,00	398 904,00	404 248,00		
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	38 008 851,32	6 987 039,00	31 021 812,32	31 174 393,32		
G.5.	Jiné inženýrské sítě	50 571 278,87	6 795 394,00	43 775 884,87	44 013 572,87		
G.6.	Ostatní stavby	24 601 943,54	4 905 572,00	19 696 371,54	19 815 471,54		

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

Číslo položky		Název položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ		
				BĚŽNÉ		MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	
H.	Pozemky	36 654 057,00		36 654 057,00		36 654 057,00
H.1.	Stavební pozemky					
H.2.	Lesní pozemky	17 198 520,00		17 198 520,00		17 198 520,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	3 206 220,00		3 206 220,00		3 206 220,00
H.4.	Zastavěná plocha	1 367 565,00		1 367 565,00		1 367 565,00
H.5.	Ostatní pozemky	14 881 752,00		14 881 752,00		14 881 752,00

**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
<b>I.</b>	<b>Náklady z přecenění reálnou hodnotou</b>		<b>61 122 538,96</b>
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		61 122 538,96
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

**J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>J.</b>	<b>Výnosy z přecenění reálnou hodnotou</b>		
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	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.
2	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.
3	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.
4	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.
5	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.
6	Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.
7	Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícimu 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.
8	Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
9	Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
10	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.



**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 \*