

# PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **6 / 2015**IČO: **00272124**Název: **Město Sobotka**

Sestavená k rozvahovému dni 30. červnu 2015

**Sídlo účetní jednotky**

ulice, č.p. **Boleslavská 440**  
obec **Sobotka**  
PSČ, pošta **50743**

**Místo podnikání**

ulice, č.p. **Boleslavská 440**  
obec **Sobotka**  
PSČ, pošta **50743**

**Údaje o organizaci**

identifikační číslo **00272124**  
právní forma **ÚSC (obec)**  
zřizovatel

**Předmět podnikání**

hlavní činnost **veřejná správa**  
vedlejší činnost  
CZ-NACE **841100**

**Kontaktní údaje**

telefon **493544387**  
fax **493544380**  
e-mail **sobotka@craj.cz**  
WWW stránky **www.sobotka.cz**

**Razítko účetní jednotky****Osoba odpovědná za účetnictví****ing. Petra Hošková**Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů**Statutární zástupce****Ing. Lubor Jenček**Podpisový záznam statutárního  
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 17.07.2015, 9h25m28s

**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**

Meziročně nedošlo ke změnám metod.

**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 měsíčními účetními odpisy. Výše odpisů byla stanovena rámcově dle ČUS 708, s přihlédnutím ke skutečnému stavu jednotlivého majetku. V roce 2015 účetní jednotka nenabyla majetek směnou. Účetní jednotka mimo akcií VOS a.s, které jsou v 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 2015 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>14 906 379,24</b>	<b>14 876 328,75</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	18 410,49	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	248 836,97	237 196,97
3.	Vyřazené pohledávky	905	238 467,00	238 467,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	14 400 664,78	14 400 664,78
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>		<b>907 504,00</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	907 504,00	
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
<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>6 200,00</b>	<b>5 367 106,00</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		45 356,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	6 200,00	6 200,00
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		351 520,00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		4 964 030,00
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>4 963 486,25</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	4 963 486,25	
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>				
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		
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		
<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	20 783 569,49	20 243 434,75

**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	184 747,00	161 835,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	82 052,00	70 155,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

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

K 30. 6. 2015 nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v závěrci a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

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

Účetní jednotka nemá informace o nejistých podmínkách a situacích nezobrazených v účetní závěrci, které by měly vliv na finanční situaci účetní jednotky.

**A.8. Informace podle § 66 odst. 6**

K 30.6.2015 nebyl proveden zápis vkladu do Katastru pozemků týkající se bezúplatného převodu pozemku účetní jednotce od Královéhradeckého kraje ve výši 5.880,- Kč

**A.9. Informace podle § 66 odst. 8**

Nevztahuje se k právní formě účetní jednotky.

**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	42 947,00	7 691 430,98
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	1 469 402,78	13 784 455,84



**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 1 ks církevní stavby (výklenková kaple) 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****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**

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

K položce	Doplnující informace	Částka
<b>A.II.3</b>	Stavby - účet zahrnuje vybudovanou kanalizaci, která by měla být postupně do roku 2022 převedena vodohospodářské společnosti, ve výši	<b>118 126 790,55</b>
<b>C.I.7.</b>	Opravy minulých období - r. 2011 - vyřazení I. a II. etapy plynofikace, chybně vedeno v majetku	<b>4 389 419,77-</b>
<b>C.I.7.</b>	Opravy minulých období - r. 2013 - nalezený stavební materiál získaný v uplynulých letech	<b>571 104,00</b>
<b>D.III.21.</b>	Závazky k vybraným místním vládním institucím - obsahuje příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím, které budou postupně zasílány během roku	<b>3 146 000,00</b>

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

K položce	Doplnující informace	Částka
<b>B.IV.2.</b>	Výnosy z transferů - z toho dotace na výkon státní správy 2 093,8 tis. Kč, dotace na VPP 417 tis. Kč, přijaté dary 41,6 tis. Kč, transfery mezi obcemi 160,1 tis. Kč a zúčtování transferů v souvislosti s odepisováním 1469,4 tis. Kč.	<b>4 181 955,78</b>
<b>A.I.30., A.II</b>	V uvedených položkách (účty 553, 564, 646, 672) se v roce 2014 zobrazil převod II. etapy kanalizace v pořizovací ceně	<b>18 336 552,13</b>

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

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

Účetní jednotka v roce 2015 není povinna sestavit tento výkaz.

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

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

Účetní jednotka v roce 2015 není povinna sestavit tento výkaz.

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

		<i>Položka</i>	<i>BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ</i>
<i>Číslo</i>	<i>Název</i>		
<b>G.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>1 249 113,93</b>
<b>G.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>6 644,35</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		6 644,35
<b>G.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>266,50</b>
<b>G.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>1 255 491,78</b>

**G. Stavby**

Číslo položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ		MINULÉ	
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE		NETTO
G.	Stavby	408 347 987,63	65 901 397,00	342 446 590,63	345 139 661,63
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	74 499 785,18	13 744 080,00	60 755 705,18	61 275 049,18
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	128 024 930,83	25 171 879,00	102 853 051,83	103 427 945,83
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	2 100 000,00	1 663 688,00	436 312,00	447 000,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	36 366 689,70	5 938 923,00	30 427 766,70	30 719 122,70
G.5.	Jiné inženýrské sítě	143 558 686,83	15 282 245,00	128 276 441,83	129 349 053,83
G.6.	Ostatní stavby	23 797 895,09	4 100 582,00	19 697 313,09	19 921 490,09

**H. Pozemky**

Číslo položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	33 584 135,00		33 584 135,00	33 578 255,00
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	3 087 992,00		3 087 992,00	3 087 992,00
H.4.	Zastavěná plocha	1 293 194,00		1 293 194,00	1 293 194,00
H.5.	Ostatní pozemky	12 004 429,00		12 004 429,00	11 998 549,00

**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>12 852 412,13</b>
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		12 852 412,13
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 oručení 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, uvede 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 \*