



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč)

Období: **12 / 2016**

IČO: **00275808**

Název: **Město Jilemnice**

NS: *00275808*

Město Jilemnice

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

Účetní jednotka pokračuje v následujícím období ve své činnosti, nedošlo ke změnám metody.

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

Ke změnám metod došlo vlivem změny předpisů k účetním metodám - prováděcí vyhláška k zákonu o účetnictví, především č. 410/2009 Sb. s účinností od 1. 1. 2015. V roce 2015 se jednalo především o změny v číslech účtů, podrozvahy, u rozvahových účtů se jedná o změnu obsahového vymezení účtu 344 a 375. Došlo také ke změně vykazování u věcných břemen a práva stavby.

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

Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách: 1. Způsob ocenění: Zásoby - pořizovací cena, při účtování použita metoda B, dlouhodobý majetek nakupovaný - účtován pořizovací cenou včetně nákladů souvisejících s pořízením drobný dlouhodobý majetek hmotný účtován v pořizovací ceně od 1 do 40 tis. Kč a drobný dlouhodobý majetek nehmotný v pořizovací ceně od 7 do 60 tis. Kč. Hmotný a nehmotný DM vytvořený vlastní činností ve skutečných nákladech, do 31.12. 2016 nebyl pořízen dlouhodobý majetek vlastní činností. Cenné papíry a majetkové účasti: rozhodující vliv a podstatný vliv pořizovací cenou. Reprodukční pořizovací ceny: Nabyté pozemky v roce 2016 byly oceněny na základě znaleckých posudků. Majetek bezúplatně předaný státem v cenách zůstatkových dle sepsaných smluv. 2. Změny způsobu oceňování: Nenastaly. 3. Odpisový plán: Účetní jednotka provádí účetní odpisy prostřednictvím rovnoměrných měsíčních odpisů, daňové odpisy neprovádí. Odpisový plán je rámcově stanoven dle příloh ČUS 708 s výjimkami konkrétních majetkových položek. 4. Přepočítání údajů v cizích měnách na českou měnu se provádí dle kurzovního lístku ČNB. 5. Peněžní fondy jsou účtovány rozvahově (přes účet 401 a 419).

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		180 676 194,75	631 692 529,05
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Vyřazené pohledávky	905	2 981 055,45	2 990 935,45
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	177 695 139,30	628 701 593,60
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 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		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
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		
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		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			645 609,00
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		645 609,00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
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		
P.VII.	Další podmíněné závazky		24 991 900,00	45 991 900,00
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 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	24 991 900,00	45 991 900,00
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		122 550 000,00	122 550 000,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	122 550 000,00	122 550 000,00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	278 234 294,75	708 896 238,05

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

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

K 31. 12. 2016 (rozvahovému dni) nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v závěrce a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

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

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

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

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	245 000,00	1 733 666,62
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	1 662 166,06	1 779 837,83

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

0,00 Účetní jednotka nemá ve vlastnictví sbírky muzejní a galerijní hodnoty.

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

2149300

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

122550000

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

2149300

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

2149300

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)

0

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

0,00 Účetní jednotka k 31. 12. 2016 nezjišťovala hodnotu lesních porostů jiným způsobem.

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

K položce	Doplnující informace	Částka
0.00	Účet 324 - systém předprodeje u služeb souvisejících s bytovým hospodářstvím.	
0.00	V roce 2015 zařazeno jako investiční projekt na opravu budov škol, avšak v roce 2016 bylo realizováno jako neinvestiční oprava budov škol. Oprava byla zaúčtována zápisem 408 MD/042 D - 140.965,- Kč	

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

K položce	Doplnující informace	Částka
0.00	účet 649 - obsahuje výnosy ze zpětného odpadu	

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

K položce	Doplnující informace	Částka
0.00	Účetní jednotka k 31.12 . 2016 nesestavila tento výkaz.	

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

K položce	Doplnující informace	Částka
0.00	0.00	

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.		4 501 684,25
G.II.	Tvorba fondu		986 000,00
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		986 000,00
	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		830 705,69
G.IV.	Konečný stav fondu		4 656 978,56

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	977 680 771,28	201 008 657,12	776 672 114,16	411 998 151,69
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	152 544 966,30	31 200 346,46	121 344 619,84	124 352 559,65
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	646 695 379,06	118 246 643,95	528 448 735,11	170 892 677,06
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	14 899 777,00	2 759 531,00	12 140 246,00	12 343 112,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	126 349 418,40	39 487 795,71	86 861 622,69	83 885 102,44
G.5.	Jiné inženýrské sítě	10 212 134,35	3 617 453,00	6 594 681,35	6 786 013,35
G.6.	Ostatní stavby	26 979 096,17	5 696 887,00	21 282 209,17	13 738 687,19

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	88 780 720,63		88 780 720,63	88 512 229,85
H.1.	Stavební pozemky	10 068 747,82		10 068 747,82	10 504 631,04
H.2.	Lesní pozemky	45 854 310,00		45 854 310,00	45 952 965,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	2 654 267,14		2 654 267,14	2 751 663,14
H.4.	Zastavěná plocha	3 485 563,00		3 485 563,00	2 921 360,00
H.5.	Ostatní pozemky	26 717 832,67		26 717 832,67	26 381 610,67

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		
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 směnek), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.</i>

L. Doplňující 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 dodavatelů.
16,18,20,22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatelů. 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 dodavatelů a další).

* Konec sestavy *