

# ROZVAHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2016**

IČO: **00278360**

Název: **Město Trutnov**

UCS: 00278360

**Město Trutnov**

NS: 00278360

*Město Trutnov*

Sestavená ke dni 31. prosinci 2016

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Slovanské náměstí 165**  
 obec **Trutnov**  
 PSČ pošta **54116 Trutnov**

## Místo podnikání

ulice, č.p. **Slovanské náměstí 165**  
 obec **Trutnov**  
 PSČ pošta **54116 Trutnov**

## Údaje o organizaci

identifikační číslo **00278360**  
 právní forma **obec**  
 zřizovatel **Zákon č. 128/2000 Sb.**

## Předmět podnikání

hlavní činnost **VŠEOBECNÉ ČINNOSTI VEŘEJNÉ SPRÁVY**  
 vedlejší činnost  
 CZ-NACE **841100**

## Kontaktní údaje

telefon **499 803 111**  
 fax **499 803 103**  
 e-mail **podatelna@trutnov.cz**  
 WWW stránky

## Razítko účetní jednotky

## Osoba odpovědná za účetnictví

**Dagmar Teichmannová**

Podpisový záznam

## Statutární orgán

**Mgr. Ivan Adamec**

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.02.2017, 13:46:03

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé 4
			Běžné			
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>3 510 733 303,19</b>	<b>912 044 536,98</b>	<b>2 598 688 766,21</b>	<b>2 567 533 050,55</b>
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>		<b>3 299 034 124,85</b>	<b>877 160 247,97</b>	<b>2 421 873 876,88</b>	<b>2 431 252 949,46</b>
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		<b>12 032 527,50</b>	<b>10 515 100,50</b>	<b>1 517 427,00</b>	<b>1 922 871,00</b>
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	5 424 465,00	4 909 162,00	515 303,00	517 773,00
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	3 288 243,50	3 288 243,50		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	3 319 819,00	2 317 695,00	1 002 124,00	1 405 098,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>		<b>2 971 652 287,77</b>	<b>847 087 147,47</b>	<b>2 124 565 140,30</b>	<b>2 146 272 415,29</b>
1.	Pozemky	031	812 245 540,65		812 245 540,65	811 674 002,15
2.	Kulturní předměty	032	2 131 236,00		2 131 236,00	2 131 234,00
3.	Stavby	021	2 006 403 756,55	751 760 927,51	1 254 642 829,04	1 287 337 718,92
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	107 249 540,50	64 293 400,63	42 956 139,87	43 883 178,49
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	31 028 814,33	31 028 814,33		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	78 640,00	4 005,00	74 635,00	77 263,00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	12 514 759,74		12 514 759,74	1 169 018,73
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
<b>III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>		<b>313 738 306,00</b>	<b>19 558 000,00</b>	<b>294 180 306,00</b>	<b>280 463 973,00</b>
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	34 405 172,00		34 405 172,00	34 405 172,00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	2 800 000,00		2 800 000,00	2 800 000,00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
4.	Dlouhodobé půjčky	067				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	276 533 134,00	19 558 000,00	256 975 134,00	243 258 801,00
7.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
<b>IV.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>		<b>1 611 003,58</b>		<b>1 611 003,58</b>	<b>2 593 690,17</b>
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	347 427,79		347 427,79	561 694,29
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				

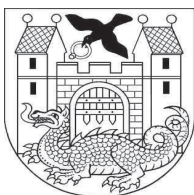
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	1 263 575,79		1 263 575,79	2 031 995,88
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na trasfery	471				
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		<b>211 699 178,34</b>	<b>34 884 289,01</b>	<b>176 814 889,33</b>	<b>136 280 101,09</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>		<b>985 985,76</b>		<b>985 985,76</b>	<b>786 763,59</b>
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	985 985,76		985 985,76	786 763,59
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		<b>60 954 646,87</b>	<b>34 884 289,01</b>	<b>26 070 357,86</b>	<b>31 482 127,70</b>
1.	Odeběratelé	311	13 532 511,47	12 065 380,77	1 467 130,70	2 745 836,91
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	10 264 260,70		10 264 260,70	6 670 671,80
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	29 239 567,36	21 602 374,60	7 637 192,76	8 036 645,29
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	319				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	37 600,00		37 600,00	31 000,00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	1 048 539,86		1 048 539,86	330 618,89
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24.	Pevné termínové operace a opce	363				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	369				
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381				
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	1 885 653,25		1 885 653,25	4 542 913,30
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	4 946 514,23	1 216 533,64	3 729 980,59	9 124 441,51
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>149 758 545,71</b>		<b>149 758 545,71</b>	<b>104 011 209,80</b>
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	26 781 787,18		26 781 787,18	23 565 238,76
9.	Běžný účet	241	13 555 033,62		13 555 033,62	13 669 968,92
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	105 951 605,82		105 951 605,82	64 874 218,64
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	3 293 631,09		3 293 631,09	1 707 657,48
15.	Ceniny	263	44 250,00		44 250,00	28 195,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	132 238,00		132 238,00	165 931,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>2 598 688 766,21</b>	<b>2 567 533 050,55</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		<b>2 378 307 021,31</b>	<b>2 314 196 221,49</b>
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		<b>2 131 254 470,93</b>	<b>2 142 923 417,54</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	2 658 397 848,00	2 669 866 835,02
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	82 666 470,49	82 866 430,08
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-606 469 949,56	-606 469 949,56
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	-3 339 898,00	-3 339 898,00
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>		<b>4 933 009,73</b>	<b>4 331 683,65</b>
6.	Ostatní fondy	419	4 933 009,73	4 331 683,65
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>		<b>242 119 540,65</b>	<b>166 941 120,30</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		75 178 420,35	60 327 909,02
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	166 941 120,30	106 613 211,28
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>		<b>220 381 744,90</b>	<b>253 336 829,06</b>
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>			
1.	Rezervy	441		
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>		<b>144 838 486,00</b>	<b>180 206 425,00</b>
1.	Dlouhodobé úvěry	451	140 000 000,00	175 000 000,00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	4 140 486,00	5 206 425,00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	698 000,00	
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>		<b>75 543 258,90</b>	<b>73 130 404,06</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	15 898 597,89	11 625 818,87
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	13 997 382,65	13 737 029,89
8.	Závazky z dělené správy	325	106 000,00	151 000,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	6 105 105,00	5 800 863,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	2 400 090,00	2 263 680,00
13.	Zdravotního pojištění	337	1 049 043,00	991 304,00
14.	Důchodové spoření	338		7 550,00
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	899 827,00	829 497,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	454 279,00	1 170 227,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	190 799,30	419 500,80
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
28.	Pevné termínové operace a opce	363		
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364		
30.	Závazky z finančního zajištění	366		
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	126 065,37	75 260,00
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	16 548 140,00	16 722 162,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	1 509 400,00	5 786 432,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	16 258 529,69	13 550 079,50

\* Konec sestavy \*



# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2016**

IČO: **00278360**

Název: **Město Trutnov**

UCS: 00278360

**Město Trutnov**

NS: 00278360

*Město Trutnov*

Sestavená ke dni 31. prosinci 2016

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	<b>Slovanské náměstí 165</b>	ulice, č.p.	<b>Slovanské náměstí 165</b>
obec	<b>Trutnov</b>	obec	<b>Trutnov</b>
PSČ pošta	<b>54116 Trutnov</b>	PSČ pošta	<b>54116 Trutnov</b>
Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	<b>00278360</b>	hlavní činnost	<b>VŠEOBECNÉ ČINNOSTI VEŘEJNÉ SPRÁVY</b>
právní forma	<b>obec</b>	vedlejší činnost	
zřizovatel	<b>Zákon č. 128/2000 Sb.</b>	CZ-NACE	<b>841100</b>
Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	<b>499 803 111</b>	<div style="border: 1px solid black; height: 100px; width: 100%;"></div>	
fax	<b>499 803 103</b>		
e-mail	<b>podatelna@trutnov.cz</b>		
WWW stránky			
Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární orgán	
<b>Dagmar Teichmannová</b>	<div style="border: 1px solid black; height: 40px; width: 100%;"></div>	<b>Mgr. Ivan Adamec</b>	<div style="border: 1px solid black; height: 40px; width: 100%;"></div>
Podpisový záznam		Podpisový záznam	

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.02.2017, 13:47:02

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4

<b>A. NÁKLADY CELKEM</b>			<b>521 759 948,13</b>	<b>29 866 636,18</b>	<b>494 634 465,79</b>	<b>29 284 624,36</b>
--------------------------	--	--	-----------------------	----------------------	-----------------------	----------------------

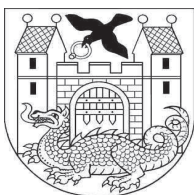
<b>I. Náklady z činnosti</b>			<b>338 505 699,11</b>	<b>27 730 378,18</b>	<b>321 288 783,18</b>	<b>27 108 143,36</b>
1. Spotřeba materiálu	501		5 605 046,64	143 899,01	5 363 431,17	114 116,04
2. Spotřeba energie	502		8 694 825,74		8 697 989,05	
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503					
4. Prodané zboží	504					
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506					
6. Aktivace oběžného majetku	507					
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508					
8. Opravy a udržování	511		62 322 071,63	26 271 038,31	54 068 263,24	25 683 861,62
9. Cestovné	512		431 149,12		399 562,69	
10. Náklady na reprezentaci	513		256 128,00		322 423,00	
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516					
12. Ostatní služby	518		63 633 732,07	1 143 654,62	63 633 779,05	916 851,77
13. Mzdové náklady	521		82 314 859,00	174 652,00	77 968 294,00	195 084,00
14. Zákonné sociální pojištění	524		27 890 970,00	53 697,00	26 673 723,00	60 565,00
15. Jiné sociální pojištění	525		334 561,00		316 420,00	
16. Zákonné sociální náklady	527		1 844 337,00		1 818 091,00	
17. Jiné sociální náklady	528		3 475 857,00		3 510 871,00	
18. Daň silniční	531			2 160,00		2 100,00
19. Daň z nemovitostí	532		138 096,00		423 814,00	
20. Jiné daně a poplatky	538		839 543,00		124 473,00	
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541		5 454,68			
23. Jiné pokuty a penále	542		359 010,90		51 184,28	
24. Dary a jiná bezúplatná předání	543		40 417,20		21 649,87	
25. Prodaný materiál	544					
26. Manka a škody	547				29 876,00	
27. Tvorba fondů	548					
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551		60 208 604,12		59 931 377,48	
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552					
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553		4 239 093,88		3 629 675,77	
31. Prodané pozemky	554		1 965 365,82		1 637 214,03	
32. Tvorba a zúčtování rezerv	555					
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556		-446 755,23	-478 906,45	2 089 532,61	93 347,33
34. Náklady z vyřazených pohledávek	557		1 514 195,34	397 099,00	365 366,00	32 440,00
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558		4 554 078,00		4 014 491,49	
36. Ostatní náklady z činnosti	549		8 285 058,20	23 084,69	6 197 281,45	9 777,60



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
<b>II. Finanční náklady</b>			<b>2 147 606,25</b>		<b>2 737 984,44</b>	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562	1 941 386,81		2 731 044,36	
3.	Kurzové ztráty	563	6 219,44		6 940,08	
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569	200 000,00			
<b>III. Náklady na transfery</b>			<b>175 325 030,77</b>		<b>167 201 219,17</b>	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	175 325 030,77		167 201 219,17	
<b>V. Daň z příjmů</b>			<b>5 781 612,00</b>	<b>2 136 258,00</b>	<b>3 406 479,00</b>	<b>2 176 481,00</b>
1.	Daň z příjmů	591	5 781 612,00	2 136 258,00	3 406 479,00	2 176 481,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
<b>B. VÝNOSY CELKEM</b>			<b>587 352 258,72</b>	<b>39 452 745,94</b>	<b>545 774 456,93</b>	<b>38 472 542,24</b>
<b>I. Výnosy z činnosti</b>			<b>139 881 720,32</b>	<b>39 448 175,40</b>	<b>125 751 526,04</b>	<b>38 462 755,39</b>
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	3 976 216,71	4 726 456,92	4 084 460,00	4 868 467,26
3.	Výnosy z pronájmu	603	8 286 304,57	31 813 494,64	8 224 753,05	32 602 609,37
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	13 009 575,00		12 680 095,00	
6.	Výnosy z místních poplatků	606	15 272 060,10		15 289 617,27	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	20 301 710,37		14 131 972,31	
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641		1 074 065,04		580 318,76
10.	Jiné pokuty a penále	642	23 138 194,16		25 825 290,46	
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643		8 151,00		
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	18 692 300,00	226 446,28	12 123 000,00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	2 040 859,00	1 598 721,52	3 037 306,00	411 360,00
16.	Čerpání fondů	648			8 000,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	35 164 500,41	840,00	30 347 031,95	
<b>II. Finanční výnosy</b>			<b>4 197 367,65</b>	<b>4 570,54</b>	<b>3 231 264,64</b>	<b>9 786,85</b>
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	117 367,65	4 570,54	176 019,67	9 786,85
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665	4 080 000,00		2 890 000,00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
6.	Ostatní finanční výnosy	669			165 244,97	
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z transferů</b>		<b>53 143 638,07</b>		<b>52 620 790,33</b>	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	53 143 638,07		52 620 790,33	
<b>V.</b>	<b>Výnosy ze sdílených daní a poplatků</b>		<b>390 129 532,68</b>		<b>364 170 875,92</b>	
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681	97 322 428,36		88 355 117,82	
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	90 941 286,67		90 057 825,53	
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684	154 086 128,16		144 750 118,20	
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	17 626 126,23		17 706 025,78	
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688	30 153 563,26		23 301 788,59	
<b>C.</b>	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	71 373 922,59	11 722 367,76	54 546 470,14	11 364 398,88
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	65 592 310,59	9 586 109,76	51 139 991,14	9 187 917,88

\* Konec sestavy \*



# PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč)

Období: **12 / 2016**

IČO: **00278360**

Název: **Město Trutnov**

UCS: 00278360

**Město Trutnov**

NS: 00278360

*Město Trutnov*

Sestavená ke dni 31. prosinci 2016

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Slovanské náměstí 165**  
 obec **Trutnov**  
 PSČ pošta **54116 Trutnov**

## Místo podnikání

ulice, č.p. **Slovanské náměstí 165**  
 obec **Trutnov**  
 PSČ pošta **54116 Trutnov**

## Údaje o organizaci

identifikační číslo **00278360**  
 právní forma **obec**  
 zřizovatel **Zákon č. 128/2000 Sb.**

## Předmět podnikání

hlavní činnost **VŠEOBECNÉ ČINNOSTI VEŘEJNÉ SPRÁVY**  
 vedlejší činnost  
 CZ-NACE **841100**

## Kontaktní údaje

telefon **499 803 111**  
 fax **499 803 103**  
 e-mail **podatelna@trutnov.cz**  
 WWW stránky

## Razítko účetní jednotky

## Osoba odpovědná za účetnictví

**Dagmar Teichmannová**

Podpisový záznam

## Statutární orgán

**Mgr. Ivan Adamec**

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.02.2017, 13:47:58

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

Město Trutnov není ohroženo ve své existenci, účetní metody, které použilo ke zpracování účetní závěrky vychází z předpokladu nepřetržitého trvání účetní jednotky. Město nemá informace o tom, že by byl porušen tento princip.

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

Město zpracovalo účetnictví dle zákona o účetnictví, prováděcí vyhlášky k zákonu č. 410/2009 Sb. a účetních standardů pro ÚSC s účinností od 1. 1. 2016. Město nezměnilo rozsah svých činností.

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

Město oceňuje majetek a závazky dle § 25 zákona. O zásobách účtuje způsobem B v pořizovacích cenách. Drobný dlouhodobý hmotný majetek - evidence od 3 000,00 do 40 000,00 Kč, od 1,00 do 2 999,00 Kč na podrozvaze. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek - evidence od 7 000,00 do 60 000,00 Kč. Město nevytváří majetek vlastní činností. Město nevlastní finanční investice určené k obchodování. Peněžní fondy jsou účtovány rozvahově přes účty 401 a 419. Časové rozlišení - v průběhu účetního období město časově rozlišuje provozní dotace vlastním PO a dotace na výkon státní správy. Na konci účetního období časově nerozlišuje pravidelně se opakující platby s nevýznamnými ročními rozdíly a jednotlivé účetní případy určené org. opatřením města "Časové rozlišení" do 50 tis. Kč. Město vždy na konci účetního období rozlišuje spotřebu energií a to ve výši nevyúčtovaných záloh. Město provádí odpisování majetku na základě odpisového plánu rovnoměrnými měsíčními odpisy.

**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>1 607 779 834,20</b>	<b>1 604 058 508,03</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	4 403 002,40	4 145 665,30
3.	Vyřazené pohledávky	905	1 394 970,03	1 189 899,53
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	1 601 981 861,77	1 598 722 943,20
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>			<b>8 173,91</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		8 173,91
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 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		
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky</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		
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>480 083,71</b>
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		480 083,71
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
<b>P.VI.</b>	<b>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.</b>	<b>Další podmíněné závazky</b>		<b>9 000 000,00</b>	<b>9 000 000,00</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 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	9 000 000,00	9 000 000,00
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		
<b>P.VIII.</b>	<b>Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>		<b>24 911 440,27</b>	<b>26 852 827,08</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	24 911 440,27	26 852 827,08
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 573 868 393,93	1 568 693 938,57

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

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

Městu nejsou známy žádné skutečnosti mající významný vliv na finanční situaci města a mohly by mít vliv na údaje uvedené v účetní závěrce.

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

Město neeviduje majetek, u něž byl podán návrh na zápis do katastru nemovitostí a k datu účetní závěrky nebyl tento vklad zapsán.

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

Netýká se ÚSC, týká se PO.

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

**461 524,79** 461524,79 BK SERVIS s.r.o. Trutnov



**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	1 890 864,36	29 937 604,79
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	2 090 823,95	1 666 425,86

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

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

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

24858936

**D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup> (ČÍSLO)**

7956972

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

21000316

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

472048157

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

22,37

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

472048157 Hodnota lesního porostu oceněná dle druhu a stáří nebo znaleckým posudkem

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

K položce	Doplnující informace	Částka
<b>A.II.1.</b>	PS účtu 031 činil 811 674 002,15 Kč, stav k 31. 12. 2016 je 812 245 540,65 Kč.	<b>812 245 540,65</b>
<b>A.II.3.</b>	Ve sledovaném období byla dokončena a zařazena do majetku města stavba "Loděnice Poříčí", výměna oken Muzeum Podkrkonoší, ul. Horská, kuchyň ZŠ R. Frimla, chodník R. Frimla,	<b>2 006 403 756,55</b>
<b>A.II.8.</b>	V současné době probíhají inv. akce - rekonstrukce ul. Ječná, ul. Skřivánčí, chodník Voletiny,	<b>12 514 759,74</b>
<b>A.III.6.</b>	Nepeněžitý vklad do společnosti Vodovody a kanalizace Trutnov a.s. - 13 716 333,00 Kč	<b>276 533 134,00</b>

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

<i>K položce</i>	<i>Doplnující informace</i>	<i>Částka</i>
<b>A.I.8.</b>	Údržba měst. mobiliáře, údržba veř. zeleně, údržba míst. komunikací	<b>62 322 071,63</b>
<b>B.I.8.</b>	Poplatky za uložení odpadu na skládce	<b>20 301 710,37</b>
<b>B.I.10.</b>	Vybrané pokuty	<b>23 138 194,16</b>

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

K položce	Doplnující 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
<b>G.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>4 331 683,65</b>
<b>G.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>4 107 050,72</b>
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		4 022 936,94
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		84 113,78
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondu		
<b>G.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>3 505 724,64</b>
<b>G.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>4 933 009,73</b>

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>	<b>2 006 403 756,55</b>	<b>751 760 927,51</b>	<b>1 254 642 829,04</b>	<b>1 287 337 718,92</b>
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	344 807 099,70	103 688 952,59	241 118 147,11	245 285 747,11
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	283 823 226,05	98 332 328,25	185 490 897,80	190 168 559,05
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	77 687 459,00	25 069 092,39	52 618 366,61	53 325 428,49
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	1 037 179 102,00	457 664 892,67	579 514 209,33	584 783 650,08
G.5.	Jiné inženýrské sítě	132 729 421,00	29 250 067,61	103 479 353,39	120 065 258,39
G.6.	Ostatní stavby	130 177 448,80	37 755 594,00	92 421 854,80	93 709 075,80

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>H.</b>	<b>Pozemky</b>	<b>812 245 540,65</b>		<b>812 245 540,65</b>	<b>811 674 002,15</b>
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	495 687 640,00		495 687 640,00	496 125 739,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	79 111 002,26		79 111 002,26	79 744 789,00
H.4.	Zastavěná plocha	206 593 801,09		206 593 801,09	206 270 298,22
H.5.	Ostatní pozemky	30 853 097,30		30 853 097,30	29 533 175,93



**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
<b>I.</b>	<b>Náklady z přecenění reálnou hodnotou</b>		
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
<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		

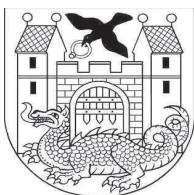
**K. Doplnující informace k poskytnutým garancím****K1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým****K2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním****Poznámky k vyplnění:**

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 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, 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 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 \*



# PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč)

Období: **12 / 2016**

IČO: **00278360**

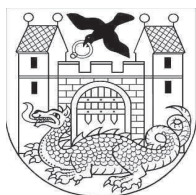
Název: **Město Trutnov**

UCS: 00278360 **Město Trutnov**

NS: 00278360 *Město Trutnov*

Č.položky	Název položky	Účetní období
<b>P.</b>	<b>Stav peněžních prostředků k 1. lednu</b>	<b>104 011 209,80</b>
<b>A.</b>	<b>Peněžní toky z provozní činnosti</b>	<b>118 633 822,25</b>
<b>Z.</b>	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	<b>83 096 290,35</b>
<b>A.I.</b>	<b>Úpravy o nepeněžní operace (+/-)</b>	<b>36 758 251,39</b>
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	60 208 604,12
A.I.2.	Změna stavu opravných položek	-925 661,68
A.I.3.	Změna stavu rezerv	
A.I.4.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	-16 353 867,10
A.I.5.	Výnosy z podílů na zisku	-4 080 000,00
A.I.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	-2 090 823,95
<b>A.II.</b>	<b>Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)</b>	<b>2 617 150,51</b>
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	6 137 431,52
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	-3 321 058,84
A.II.3.	Změna stavu zásob	-199 222,17
A.II.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	
<b>A.III.</b>	<b>Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků (-)</b>	<b>-7 917 870,00</b>
<b>A.IV.</b>	<b>Přijaté podíly na zisku</b>	<b>4 080 000,00</b>
<b>B.</b>	<b>Peněžní toky z dlouhodobých aktiv</b>	<b>-40 747 172,29</b>
<b>B.I.</b>	<b>Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv</b>	<b>-49 589 166,09</b>
<b>B.II.</b>	<b>Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv</b>	<b>22 558 326,80</b>
B.II.1.	Příjmy z privatizace státního majetku	
B.II.2.	Příjmy z prodeje majetku Státního pozemkového úřadu	
B.II.3.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji	22 558 326,80
B.II.4.	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	
<b>B.III.</b>	<b>Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+/-)</b>	<b>-13 716 333,00</b>
<b>C.</b>	<b>Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek</b>	<b>-32 139 314,05</b>
<b>C.I.</b>	<b>Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)</b>	<b>2 245 938,36</b>
<b>C.II.</b>	<b>Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)</b>	<b>-35 367 939,00</b>
<b>C.III.</b>	<b>Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)</b>	<b>982 686,59</b>
<b>F.</b>	<b>Celková změna stavu peněžních prostředků</b>	<b>45 747 335,91</b>

Č.položky	Název položky	Účetní období
H.	Příjmové a výdajové účty rozpočtového hospodaření (+,-)	0000ALV06H9K
R.	Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni R. = P. + F. + H.	149 758 545,71
	<b>KONTROLNÍ ČÍSLO (v tom)</b>	<b>149 758 545,71</b>
	<b>ROZVAHA BIII-(BIII.1+BIII.2+BIII.3)+AIII.5-CIV.1-CIV.2</b>	<b>149 758 545,71</b>
	<b>PŘÍJMOVÉ A VÝDAJOVÉ ÚČTY</b>	



# PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč)

Období: **12 / 2016**

IČO: **00278360**

Název: **Město Trutnov**

UCS: 00278360

**Město Trutnov**

NS: 00278360

*Město Trutnov*

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Slovanské náměstí 165**  
 obec **Trutnov**  
 PSČ pošta **54116 Trutnov**

## Místo podnikání

ulice, č.p. **Slovanské náměstí 165**  
 obec **Trutnov**  
 PSČ pošta **54116 Trutnov**

## Údaje o organizaci

identifikační číslo **00278360**  
 právní forma **obec**  
 zřizovatel **Zákon č. 128/2000 Sb.**

## Předmět podnikání

hlavní činnost **VŠEOBECNÉ ČINNOSTI VEŘEJNÉ SPRÁVY**  
 vedlejší činnost  
 CZ-NACE **841100**

## Kontaktní údaje

telefon **499 803 111**  
 fax **499 803 103**  
 e-mail **podatelna@trutnov.cz**  
 WWW stránky

## Razítko účetní jednotky

## Osoba odpovědná za účetnictví

**Dagmar Teichmannová**

Podpisový záznam

## Statutární orgán

**Mgr. Ivan Adamec**

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.02.2017, 13:53:31

Č.položky	Název položky	Minulé období	Zvýšení stavu	Snížení stavu	Běžné období
<b>VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM</b>		<b>2 314 196 221,49</b>	<b>705 241 429,17</b>	<b>641 130 629,35</b>	<b>2 378 307 021,31</b>
<b>A. Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		<b>2 142 923 417,54</b>	<b>6 728 484,20</b>	<b>18 397 430,81</b>	<b>2 131 254 470,93</b>
<b>A.I. Jmění účetní jednotky</b>		<b>2 669 866 835,02</b>	<b>4 837 619,84</b>	<b>16 306 606,86</b>	<b>2 658 397 848,00</b>
1.	Změna, vznik nebo zánik příslušnosti hospodařit s majetkem státu	-	-	-	-
2.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	-	198 790,00	3 187 423,60	-
3.	Bezúplatné převody	-	344 246,10	-	-
4.	Investiční transfery	-	-	-	-
5.	Dary	-	353 332,10	285 198,88	-
6.	Ostatní	-	3 941 251,64	12 833 984,38	-
<b>A.II. Fond privatizace</b>					
<b>A.III. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku</b>		<b>82 866 430,08</b>	<b>1 890 864,36</b>	<b>2 090 823,95</b>	<b>82 666 470,49</b>
1.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	-	-	-	-
2.	Bezúplatné převody	-	-	-	-
3.	Investiční transfery	-	1 890 864,36	-	-
4.	Dary	-	-	-	-
5.	Snížení investičních transferů ve věcné a časové souvislosti	-	-	2 090 823,95	-
6.	Ostatní	-	-	-	-
<b>A.IV. Kurzové rozdíly</b>					
<b>A.V. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody</b>		<b>606 469 949,56-</b>			<b>606 469 949,56-</b>
1.	Opravné položky k pohledávkám	-	-	-	-
2.	Odpisy	-	-	-	-
3.	Ostatní	-	-	-	-
<b>A.VI. Jiné oceňovací rozdíly</b>					
1.	Oceňovací rozdíly u cenných papírů a podílů	-	-	-	-
2.	Oceňovací rozdíly u majetku určeného k prodeji	-	-	-	-
3.	Ostatní	-	-	-	-
<b>A.VII. Opravy předcházejících účetních období</b>		<b>3 339 898,00-</b>			<b>3 339 898,00-</b>
1.	Opravy minulého účetního období	-	-	-	-
2.	Opravy předchozích účetních období	-	-	-	-
<b>B. Fondy účetní jednotky</b>		<b>4 331 683,65</b>	<b>4 107 050,72</b>	<b>3 505 724,64</b>	<b>4 933 009,73</b>
<b>C. Výsledek hospodaření</b>		<b>166 941 120,30</b>	<b>694 405 894,25</b>	<b>619 227 473,90</b>	<b>242 119 540,65</b>
<b>D. Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření</b>					



# MĚSTO TRUTNOV – MĚSTSKÝ ÚŘAD

## Útvar interního auditu a kontroly

### VÝROČNÍ ZPRÁVA o výsledcích interních auditů za rok 2016

Pro rok 2016 bylo v plánu činnosti interního auditu stanoveno sedm kontrolních akcí. V průběhu roku bylo provedeno 7 interních auditů (6 auditů z plánovaných akcí, 1 plánovaný audit byl nahrazen 1 mimořádným auditem na základě pokynu vedení města). Všechny zjištěné nedostatky byly projednány s příslušnými vedoucími pracovníky MěÚ.

#### 1) Účinnost vnitřního kontrolního systému

Audit se zaměřil na prověření účinnosti vnitřního kontrolního systému města Trutnova, který zahrnuje všechny kontrolní činnosti v rámci vnitřního provozního a finančního řízení města (v souladu s § 30 odst. 7 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě).

**Zjištěny byly drobné nedostatky, přijata byla nápravná opatření. Vnitřní kontrolní systém města splňuje požadavky kladené zákonem o finanční kontrole a jeho prováděcí vyhláškou.**

#### 2) Nájemní smlouvy uzavřené městem Trutnovem na nebytové prostory

Audit prověřoval evidenci aktivních nájemních smluv uzavřených městem Trutnovem (nebo společností MEBYS Trutnov s. r. o. jménem města) na nebytové prostory. Dále byla provedena kontrola: zveřejňování záměru pronajmout nemovitý majetek nebo jej poskytnout jako výpůjčku na dobu delší než 30 dnů, rozhodnutí o uzavření nájemních smluv a smluv o výpůjčce, způsobu vymáhání dlužného nájemného, případů uložení penále, prominutí či snížení penále. Dále bylo provedeno porovnání výnosů z pronájmů nebytových prostor za období 2013 - 2015

**Doporučená nápravná opatření byla splněna a jsou dodržována.**

#### 3) Použití prostředků úvěrového fondu rozvoje bydlení na opravu nebo modernizaci bytového fondu

Audit prověřil dodržování pravidel č. 1/2010 o použití prostředků z úvěru na opravy a modernizaci bytů poskytnutých městu Trutnovu Státním fondem rozvoje bydlení podle nařízení vlády č. 396/2001 Sb. Dále prověřil vlastní poskytování prostředků na opravu a modernizaci bytového fondu ve vlastnictví fyzických nebo právnických osob a související kontrolní činnost odboru rozvoje města (žádost o poskytnutí úvěru, podklady pro poskytnutí úvěru, smlouva o úvěru, protokol o veřejnosprávní kontrole na místě, dohled nad platební morálkou dlužníků).

**Část doporučených nápravných opatření byla splněna, zbytek nápravných opatření je připravován ve spolupráci s právníky s předpokládaným termínem splnění do konce 1. čtvrtletí 2017.**



4) Přijaté účelové dotace – Památky blíž polským a českým turistům

Audit prověřoval dodržování pravidel stanovených pro čerpání vybrané přijaté účelové dotace a její vyúčtování.

**Bez nápravných opatření.**

5) Procesní audit - analýza činností Odboru finančního MěÚ Trutnov

Zařazeno jako mimořádný audit, který se zaměřil na posouzení stávajících procesů a činností Odboru finančního, rozsahu a úrovně spolupráce odboru s ostatními odbory MěÚ Trutnov a příspěvkovými organizacemi města.

- **dokončení v roce 2017**

6) Poskytování stravenek zaměstnancům města Trutnova zařazeným do Městské policie Trutnov

Audit prověřil systém vydávání stravenek zaměstnancům města zařazeným do Městské policie Trutnov a úroveň zabezpečení uložení stravenek. Dále byla provedena kontrola počtu vydaných stravenek jednotlivým zaměstnancům ve vazbě na docházkový systém.

**Doporučená nápravná opatření byla splněna.**

7) Skutečný stav plnění auditních doporučení za rok 2016

V souladu s § 31 vyhlášky č. 416/2004 Sb. bylo prověřeno, zda jsou na jednotlivých odborech plněna auditem navržená opatření k odstranění zjištěných nedostatků, a to u auditů provedených v průběhu roku 2016.

**Všechna auditem navržená doporučení uvedená v auditních zprávách za rok 2016 byla splněna a jsou průběžně dodržována, nebo jsou rozpracována.**

V Trutnově dne 31. ledna 2017

Zpracovala:  
Ing. Silvie Plšková  
Vedoucí UIA

Schválil:  
Mgr. Ivan Adamec,  
starosta města Trutnova

# INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2016

Účetní jednotka:

**Město Trutnov**  
**Slovanské nám. 165**  
**541 16 Trutnov**  
**IČO 00278360**

1. Inventarizace majetku a závazků se provádí v souladu se zákonem č.563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, s vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, s vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky a dle organizačního opatření č. 5/2011 Provádění inventarizace majetku a závazků města Trutnova.

Inventarizací se zjišťoval skutečný stav veškerého majetku a závazků a ověřoval se, zda zjištěný skutečný stav odpovídá stavu majetku a závazků v účetnictví.

Inventarizační činnosti:

## 1.1 Plán inventur

Plán inventur (příloha č. 1) včetně jmenovaných členů dílčích inventarizačních komisí byl včas zpracován a řádně schválen radou města dne 07.11.2016 usn. č. 2016-1131/21.

Prvotní inventura byla provedena ke dni 30.11.2016.

Rozdílová inventura byla provedena ke dni 31.12.2016

Inventarizace majetku a závazků byla provedena ke dni 31.12.2016.

## 1.2.Způsob provedení inventur

Skutečné stavy majetku a závazků členové dílčích inventarizačních komisí (DIK) zjišťovali:

- a) fyzicky a to v případě majetku, u kterého je možné vizuálně zjistit jeho fyzická existence,
- b) dokladově a to v případě pohledávek, závazků, rozvahových a podrozvahových účtů a nehmotného majetku. Dále pak u pozemků, budov a staveb, u kterých nelze v daném čase provést fyzickou inventuru (fyzická inventura se provádí průběžně celý rok a vedou se o ní záznamy)
- c) kombinovaně

## 1.3. Proškolení členů dílčích inventarizačních komisí

Členové dílčích inventarizačních komisí byli proškoleni individuálně z důvodu velké rozmanitosti majetku a časové náročnosti v terénu. Souhlas o provedené instruktáži k řádnému provedení inventury potvrdili svým podpisem.

## 1.4. Podklady a zpracování inventur

Podkladem pro provedení prvotní inventury byl inventurní soupis majetku. Výsledek provedení prvotní inventury je zaznamenán v dokumentu „Zjištění DIK vyplývající z provedení prvotní inventury“ a v „Přehledu inventarizačních rozdílů“.

Podkladem pro provedení rozdílové inventury byl formulář „Dodatečný inventurní soupis“ pro záznam přírůstku a úbytku majetku za měsíc prosinec 2016.

Výsledek rozdílové inventury je zaznamenán v „Inventurním zápisu“.

Celkové zpracování prvotní inventury je zaznamenáno v přehledové tabulce „Prvotní inventura k 30.11.2016 včetně uvedení zjištěných inventarizačních rozdílů.“

Celkové zpracování rozdílové inventury je zaznamenáno v přehledové tabulce „Rekapitulace“.

### 1.5. Informace k inventarizačním rozdílům

Během inventarizace majetku k 31.12.2016 byly zjištěny inv. rozdíly:

- a) ZŠ Komenského - technické zhodnocení dětského hřiště v hodnotě 118.367,00 nebylo písemně oznámeno vlastníkovu stavby (Město Trutnov), tudíž hodnota stavby v majetku města nebyla v souladu se stavem v účetnictví příspěvkové organizace.
- b) Muzeum Podkrkonoší – vyřazení 2 ks akumulátorů v celkové hodnotě 3.803,00. Akumulátory při pravidelné revizi elektrické instalace nevyhovovaly požadavkům ČSN EN 1838 a byly doporučeny vyřadit. Tato změna nebyla městu písemně nahlášena a hodnota předmětů v majetku města tudíž nebyla v souladu se stavem v účetnictví příspěvkové organizace.
- c) FS Restaurant – vyřazení digestoře se vzduchotechnikou v hodnotě 77.450,00 a 2 ks bojlerů v celkové hodnotě 18.013,00. K vyřazení došlo při rekonstrukci restaurace se souhlasem vlastníka a majetek byl nahrazen novým, pořízeným z vlastních zdrojů nájemce.

Inventarizační rozdíly byly dohledány a proúčtovány k datu zpracování účetní závěrky k 31.12.2016.

### 1.6. Inventurní soupis účtů se zůstatky k 31.12.2016

Inventurní soupis účtů k 31. 12. 2016		Zůstatek	
		MD	D
Inv. soupis s č.	Účtová třída 0 - Dlouhodobý majetek		
	Účtová skupina 01 - Dlouhodobý nehmotný majetek		
D 001	013 - Software	5 424 465,00	
D 002	018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	3 288 243,50	
D 003	019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	3 319 819,00	
	Účtová skupina 02 - Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný		
D 004	021 - Stavby	2 006 403 756,55	
D 005	022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	107 249 540,50	
D 006	028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek	31 028 814,33	
D 007	029 - Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	78 640,00	
	Účtová skupina 03 - Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek neodpisovaný		
D 008	031 - Pozemky	812 245 540,65	
D 009	032 - Kulturní předměty	2 131 236,00	
	Účtová skupina 04 - Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek		
D 010	042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	12 514 759,74	

	<b>Účtová skupina 06 - Dlouhodobý finanční majetek</b>		
<b>D 011</b>	061 - Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	34 405 172,00	
<b>D 012</b>	062 - Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	2 800 000,00	
<b>D 013</b>	069 - Ostatní dlouhodobý finanční majetek	276 533 134,00	
	<b>Účtová skupina 07 - Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>		
<b>D 014</b>	073 - Oprávky k software		4 909 162,00
<b>D 015</b>	078 - Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku		3 288 243,50
<b>D 016</b>	079 - Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku		2 317 695,00
	<b>Účtová skupina 08 - Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku</b>		
<b>D 017</b>	081 - Oprávky ke stavbám		751 760 927,51
<b>D 018</b>	082 - Oprávky k samos. hmot. mov. věcem a souborům hmot. mov. věcí		64 293 400,63
<b>D 019</b>	088 - Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku		31 028 814,33
<b>D 020</b>	089 - Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku		4 005,00
	<b>Účtová třída 1 - Zásoby a opravné položky</b>		
	<b>Účtová skupina 11 - Materiál</b>		
<b>D 021</b>	112 - Materiál na skladě		985 985,76
	<b>Účtová skupina 17 - Opravné položky k dlouhodobému finančnímu majetku</b>		
<b>D 022</b>	171 - Opravné položky k majet. účastem v osobách s rozhodujícím vlivem		0,00
<b>D 023</b>	176 - Opravné položky k ostatnímu dlouhodobému finančnímu majetku		19 558 000,00
	<b>Účtová skupina 19 - Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám</b>		
<b>D 024</b>	192 - Opravné položky k jiným pohl. (k účtu 315)		21 602 374,60
<b>D 025</b>	194 - Opravné položky k odběratelům		12 065 380,77
<b>D 026</b>	199 - Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám		1 216 533,64
	<b>Účtová třída 2 - Účty rozpočtového hospodaření, krátkodobý finanční majetek a krátkodobé úvěry a půjčky</b>		
	<b>Účtová skupina 23 - Bankovní účty územních samosprávných celků</b>		
<b>D 027</b>	231 - Základní běžný účet územních samosprávných celků	105 951 605,82	
<b>D 028</b>	236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků	3 293 631,09	
	<b>Účtová skupina 24 - Ostatní bankovní účty</b>		
<b>D 029</b>	241 - Běžný účet	13 555 033,62	
<b>D 030</b>	245 - Jiné běžné účty	26 781 787,18	
	<b>Účtová skupina 26 - Peníze</b>		
<b>D 031</b>	261 - Pokladna	132 238,00	
<b>D 032</b>	262 - Peníze na cestě	0,00	
<b>D 033</b>	263 - Ceniny	44 250,00	

	<b>Účtová třída 3 - Zúčtovací vztahy</b>		
	<b>Účtová skupina 31 - Krátkodobé pohledávky</b>		
<b>D 034</b>	311 - Odběratelé	13 532 511,47	
<b>D 035</b>	314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	10 264 260,70	
<b>D 036</b>	315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti	29 239 567,36	
	<b>Účtová skupina 32 - Krátkodobé závazky</b>		
<b>D 037</b>	321 - Dodavatelé		15 898 597,89
<b>D 038</b>	324 - Krátkodobé přijaté zálohy		13 997 382,65
<b>D 039</b>	325 - Závazky z dělené správy		106 000,00
	<b>Účtová skupina 33 - Zúčtování se zaměstnanci a institucemi</b>		
<b>D 040</b>	331 - Zaměstnanci		6 105 105,00
<b>D 041</b>	335 - Pohledávky za zaměstnanci	37 600,00	
<b>D 042</b>	336 - Sociální zabezpečení		2 400 090,00
<b>D 043</b>	337 - Zdravotní pojištění		1 049 043,00
<b>D 044</b>	338 - Důchodové spoření		0,00
	<b>Účtová skupina 34 - Zúčtování daní, dotací a ostatní zúčtování</b>		
<b>D 045</b>	341 - Daň z příjmů		0,00
<b>D 046</b>	342 - Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění		899 827,00
<b>D 047</b>	343 - Daň z přidané hodnoty		454 279,00
<b>D 048</b>	346 - Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi		0,00
<b>D 049</b>	347 - Závazky k vybraným ústředním vládním institucím		190 799,30
<b>D 050</b>	348 - Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	1 408 539,86	
<b>D 051</b>	349 - Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00	
	<b>Účtová skupina 37 - Jiné krátkodobé pohledávky a závazky</b>		
<b>D 052</b>	373 - Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	0,00	
<b>D 053</b>	374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery		126 065,37
<b>D 054</b>	375 - Krátkodobé zprostředkování transferů	0,00	
<b>D 055</b>	377 - Ostatní krátkodobé pohledávky	4 946 514,23	
<b>D 056</b>	378 - Ostatní krátkodobé závazky		16 258 529,69
	<b>Účtová skupina 38 - Účty příštích období a dohadné účty</b>		
<b>D 057</b>	381 - Náklady příštích období	0,00	
<b>D 058</b>	383 - Výdaje příštích období	0,00	
<b>D 059</b>	384 - Výnosy příštích období		16 548 140,00
<b>D 060</b>	385 - Příjmy příštích období	0,00	
<b>D 061</b>	388 - Dohadné účty aktivní	1 885 653,25	
<b>D 062</b>	389 - Dohadné účty pasivní		1 509 400,00
	<b>Účtová třída 4 - Jmění, fondy, výsledek hospodaření, rezervy, dlouhodobé závazky a pohledávky, závěrečné účty a zvláštní zúčtování</b>		
	<b>Účtová skupina 40 - Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		
<b>D 063</b>	401 - Jmění účetní jednotky		2 658 397 848,00
<b>D 064</b>	403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku		82 666 470,49
<b>D 065</b>	405 - Kurzové rozdíly	0,00	0,00
<b>D 066</b>	406 - Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody		606 469 949,56
<b>D 067</b>	408 - Opravy předcházejících účetních období		3 339 898,00

	<b>Účtová skupina 41 - Fondy účetní jednotky</b>		
<b>D 068</b>	419 - Ostatní fondy		4 933 009,73
	<b>Účtová skupina 43 - Výsledky hospodaření</b>		
<b>D 069</b>	431 - Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení		
<b>D 070</b>	432 - Výsledek hospodaření předcházejících účetních období		166 941 120,30
	<b>Účtová skupina 45 - Dlouhodobé závazky</b>		
<b>D 071</b>	451 - Dlouhodobé úvěry		140 000 000,00
<b>D 072</b>	452 – Přijaté návratné fin. výpomoci dlouhodobé	0,00	0,00
<b>D 073</b>	459 - Ostatní dlouhodobé závazky		4 140 486,00
	<b>Účtová skupina 46 - Dlouhodobé pohledávky</b>		
<b>D 074</b>	462 - Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	347 427,79	
<b>D 075</b>	469 - Ostatní dlouhodobé pohledávky	1 263 575,79	
	<b>Účtová skupina 47 - Dlouhodobé zálohy na transfery</b>		
<b>D 076</b>	471 - Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	0,00	
<b>D 077</b>	472 - Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	698 000,00	
	<b>Účtová třída 9 - Podrozvahové účty</b>		
	<b>Účtová skupina 90 - Majetek a závazky účetní jednotky</b>		
<b>D 078</b>	902 - Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	4 403 002,40	
<b>D 079</b>	905 - Vyřazené pohledávky	1 394 970,03	
<b>D 080</b>	909 - Ostatní majetek	1 601 981 861,77	
	<b>Účtová skupina 91 - Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů</b>		
<b>D 081</b>	911 - Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	0,00	
<b>D 082</b>	915 - Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	0,00	
	<b>Účtová skupina 92 - Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>		
<b>D 083</b>	924 - Dlouhodobé podm. pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	0,00	
<b>D 084</b>	942 - Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	0,00	
<b>D 085</b>	943 - Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	0,00	
<b>D 086</b>	955 – Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	0,00	
	<b>Účtová skupina 97 a 98 - Další podmíněné závazky</b>		
<b>D 087</b>	982 - Dlouhodobé podm. závazky z poskytnutých garancí jednorázových		9 000 000,00
	<b>Účtová skupina 99 - Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>		
<b>D 088</b>	994 – Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva		24 911 440,27
<b>D 089</b>	999 – Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům		1 573 868 393,93

**2. Opatření přijatá ke zlepšení průběhu inventur a eliminaci chyb**

Z důvodu žádných námitek či stížností k průběhu inventur nebyla navržena žádná opatření.

**3. Prohlášení hlavní(ústřední) inventarizační komise**

Inventarizace majetku a závazků byla provedena řádně dle plánu inventur v souladu se zákonem č.563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, s vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, s vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky a dle organizačního opatření č. 5/2011 Provádění inventarizace majetku a závazků města Trutnova.

Předseda: Mgr. Tomáš Hendrych	podpis .....
Tajemnice: Hana Kešnerová	podpis.....
Člen: Michaela Steinerová	podpis.....
Člen: Václava Tichá	podpis.....
Člen: Jiří Hejna	podpis.....

Inventarizační zpráva bude předložena radě města.

**Přílohy k inventarizační zprávě:**

Č. 1 Plán inventur

Č. 2 Kopie výpisu BÚ

Č. 3 Rozvaha k 31.12.2016