

ROZVAHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2017**

IČO: **00278360**

Název: **Město Trutnov**

UCS: 00278360

Město Trutnov

NS: 00278360

Město Trutnov

Sestavená ke dni 31. prosinci 2017

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): 09.02.2018, 09:13:50

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé 4
			Běžné			
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
AKTIVA CELKEM			3 538 923 020,07	964 100 247,78	2 574 822 772,29	2 598 688 766,21
A.	Stálá aktiva		3 344 879 576,77	929 986 335,84	2 414 893 240,93	2 421 873 876,88
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		13 182 630,50	11 964 386,50	1 218 244,00	1 517 427,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	5 476 495,00	5 159 544,00	316 951,00	515 303,00
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	4 084 175,50	4 084 175,50		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	3 319 819,00	2 720 667,00	599 152,00	1 002 124,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	302 141,00		302 141,00	
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		3 017 061 591,17	898 463 949,34	2 118 597 641,83	2 124 565 140,30
1.	Pozemky	031	812 226 280,05		812 226 280,05	812 245 540,65
2.	Kulturní předměty	032	3 478 101,00		3 478 101,00	2 131 236,00
3.	Stavby	021	2 048 179 649,96	796 287 300,02	1 251 892 349,94	1 254 642 829,04
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	112 117 125,50	68 880 571,82	43 236 553,68	42 956 139,87
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	33 289 444,50	33 289 444,50		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	78 640,00	6 633,00	72 007,00	74 635,00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	7 692 350,16		7 692 350,16	12 514 759,74
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek		313 538 306,00	19 558 000,00	293 980 306,00	294 180 306,00
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	2 600 000,00		2 600 000,00	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	256 975 134,00
7.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
IV.	Dlouhodobé pohledávky		1 097 049,10		1 097 049,10	1 611 003,58
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	251 842,87		251 842,87	347 427,79
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				

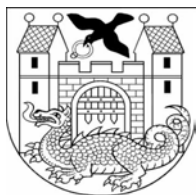
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	845 206,23		845 206,23	1 263 575,79
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		194 043 443,30	34 113 911,94	159 929 531,36	176 814 889,33
I.	Zásoby		1 124 717,54		1 124 717,54	985 985,76
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	1 124 717,54		1 124 717,54	985 985,76
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				
II.	Krátkodobé pohledávky		64 501 331,92	34 113 911,94	30 387 419,98	26 070 357,86
1.	Odběratelé	311	13 011 200,28	11 433 662,71	1 577 537,57	1 467 130,70
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	10 272 781,80		10 272 781,80	10 264 260,70
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	28 640 712,67	21 539 403,03	7 101 309,64	7 637 192,76
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	23 200,00		23 200,00	37 600,00
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	352 195,52		352 195,52	1 048 539,86
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	7 372 188,79		7 372 188,79	1 885 653,25
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	4 829 052,86	1 140 846,20	3 688 206,66	3 729 980,59
III.	Krátkodobý finanční majetek		128 417 393,84		128 417 393,84	149 758 545,71
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	29 740 065,14		29 740 065,14	26 781 787,18
9.	Běžný účet	241	14 607 927,47		14 607 927,47	13 555 033,62
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	79 254 794,96		79 254 794,96	105 951 605,82
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	4 636 983,27		4 636 983,27	3 293 631,09
15.	Ceniny	263	69 860,00		69 860,00	44 250,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	107 763,00		107 763,00	132 238,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
PASIVA CELKEM			2 574 822 772,29	2 598 688 766,21
C.	Vlastní kapitál		2 407 383 176,96	2 378 307 021,31
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		2 090 564 286,10	2 131 254 470,93
1.	Jmění účetní jednotky	401	2 612 373 522,83	2 658 397 848,00
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	86 184 463,83	82 666 470,49
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	-1 523 751,00	-3 339 898,00
II.	Fondy účetní jednotky		5 748 232,37	4 933 009,73
6.	Ostatní fondy	419	5 748 232,37	4 933 009,73
III.	Výsledek hospodaření		311 070 658,49	242 119 540,65
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		68 951 117,84	75 178 420,35
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	242 119 540,65	166 941 120,30
D.	Cizí zdroje		167 439 595,33	220 381 744,90
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		91 894 606,00	144 838 486,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	90 000 000,00	140 000 000,00
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	786 606,00	4 140 486,00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	1 108 000,00	698 000,00
III.	Krátkodobé závazky		75 544 989,33	75 543 258,90
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	13 334 530,77	15 898 597,89
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	15 819 979,53	13 997 382,65
8.	Závazky z dělené správy	325	104 000,00	106 000,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	6 463 849,00	6 105 105,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	2 498 615,00	2 400 090,00
13.	Zdravotního pojištění	337	1 091 853,00	1 049 043,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	960 324,00	899 827,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	523 076,00	454 279,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	181 945,30	190 799,30
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	29 000,00	126 065,37
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	8 163 328,00	16 548 140,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	10 328 300,00	1 509 400,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	16 046 188,73	16 258 529,69

* 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 / 2017**

IČO: **00278360**

Název: **Město Trutnov**

UCS: **00278360**

Město Trutnov

NS: **00278360**

Město Trutnov

Sestavená ke dni 31. prosinci 2017

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

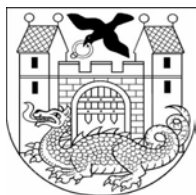
Okamžik sestavení (datum, čas): 09.02.2018, 09:15:38

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. NÁKLADY CELKEM			546 417 941,19	32 764 576,55	521 759 948,13	29 866 636,18
I. Náklady z činnosti			353 841 345,91	30 561 472,09	338 505 699,11	27 730 378,18
1.	Spotřeba materiálu	501	6 472 991,08	162 178,92	5 605 046,64	143 899,01
2.	Spotřeba energie	502	7 795 716,62		8 694 825,74	
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	82 836 766,98	28 516 129,35	62 322 071,63	26 271 038,31
9.	Cestovné	512	465 762,00		431 149,12	
10.	Náklady na reprezentaci	513	299 641,00		256 128,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	68 919 329,17	1 771 309,35	63 633 732,07	1 143 654,62
13.	Mzdové náklady	521	86 384 151,00	171 582,00	82 314 859,00	174 652,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	29 162 105,00	50 136,00	27 890 970,00	53 697,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	346 882,00		334 561,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 744 073,00		1 844 337,00	
17.	Jiné sociální náklady	528	3 450 824,00		3 475 857,00	
18.	Daň silniční	531		2 160,00		2 160,00
19.	Daň z nemovitostí	532	138 014,00		138 096,00	
20.	Jiné daně a poplatky	538	43 700,00		839 543,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	2 710,00		5 454,68	
23.	Jiné pokuty a penále	542	38 979,00		359 010,90	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	25 331,20		40 417,20	
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	51 924 377,19		60 208 604,12	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	941 695,51		4 239 093,88	
31.	Prodané pozemky	554	1 018 806,64		1 965 365,82	
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	-125 912,37	-644 464,70	-446 755,23	-478 906,45
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	2 139 762,90	470 148,97	1 514 195,34	397 099,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	4 657 463,40	32 485,50	4 554 078,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	5 158 176,59	29 806,70	8 285 058,20	23 084,69

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
II. Finanční náklady			906 536,54	27 104,46	2 147 606,25	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562	829 268,05		1 941 386,81	
3.	Kurzové ztráty	563	77 268,49		6 219,44	
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569		27 104,46	200 000,00	
III. Náklady na transfery			188 210 058,74		175 325 030,77	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	188 210 058,74		175 325 030,77	
V. Daň z příjmů			3 460 000,00	2 176 000,00	5 781 612,00	2 136 258,00
1.	Daň z příjmů	591	3 460 000,00	2 176 000,00	5 781 612,00	2 136 258,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. VÝNOSY CELKEM			608 599 412,86	39 534 222,72	587 352 258,72	39 452 745,94
I. Výnosy z činnosti			119 381 719,63	39 533 239,64	139 881 720,32	39 448 175,40
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	4 014 725,00	6 010 849,64	3 976 216,71	4 726 456,92
3.	Výnosy z pronájmu	603	8 038 810,15	32 518 174,10	8 286 304,57	31 813 494,64
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	13 301 850,00		13 009 575,00	
6.	Výnosy z místních poplatků	606	16 052 549,25		15 272 060,10	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	21 829 475,82		20 301 710,37	
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641		753 382,54		1 074 065,04
10.	Jiné pokuty a penále	642	18 104 251,43		23 138 194,16	
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643		105,80		8 151,00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	150,00			
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	2 634 050,00		18 692 300,00	226 446,28
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	2 871 692,00	249 762,32	2 040 859,00	1 598 721,52
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	32 534 165,98	965,24	35 164 500,41	840,00
II. Finanční výnosy			4 146 399,93	983,08	4 197 367,65	4 570,54
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	66 399,93	983,08	117 367,65	4 570,54
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665	4 080 000,00		4 080 000,00	

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				
IV. Výnosy z transferů			56 912 575,05		53 143 638,07	
	2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	56 912 575,05		53 143 638,07	
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků			428 158 718,25		390 129 532,68	
	1. Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681	105 330 416,16		97 322 428,36	
	2. Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	94 755 279,19		90 941 286,67	
	3. Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684	176 114 314,03		154 086 128,16	
	4. Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
	5. Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	17 824 017,94		17 626 126,23	
	6. Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688	34 134 690,93		30 153 563,26	
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ						
	1. Výsledek hospodaření před zdaněním	-	65 641 471,67	8 945 646,17	71 373 922,59	11 722 367,76
	2. Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	62 181 471,67	6 769 646,17	65 592 310,59	9 586 109,76

* Konec sestavy *



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč)

Období: **12 / 2017**

IČO: **00278360**

Název: **Město Trutnov**

UCS: 00278360

Město Trutnov

NS: 00278360

Město Trutnov

Sestavená ke dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Slovanské náměstí 165	ulice, č.p.	Slovanské náměstí 165
obec	Trutnov	obec	Trutnov
PSČ pošta	54116 Trutnov	PSČ pošta	54116 Trutnov

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	00278360	hlavní činnost	VŠEOBECNÉ ČINNOSTI VEŘEJNÉ SPRÁVY
právní forma	obec	vedlejší činnost	
zřizovatel	Zákon č. 128/2000 Sb.	CZ-NACE	841100

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	499 803 111	<div style="border: 1px solid black; width: 100%; height: 100%;"></div>	
fax	499 803 103		
e-mail	podatelna@trutnov.cz		
WWW stránky			

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární orgán	
Dagmar Teichmannová	<div style="border: 1px solid black; width: 100%; height: 40px;"></div>	Mgr. Ivan Adamec	<div style="border: 1px solid black; width: 100%; height: 40px;"></div>
Podpisový záznam		Podpisový záznam	

Okamžik sestavení (datum, čas): 09.02.2018, 09:17:10

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. 2017. 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 dle org. opatření Hosp. a evidence majetku města 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
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1 641 923 390,37	1 607 779 834,20
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	4 651 495,40	4 403 002,40
3.	Vyřazené pohledávky	905	1 057 479,03	1 394 970,03
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	1 636 214 415,94	1 601 981 861,77
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		1 108 000,00	
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	1 108 000,00	
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 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		
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		49 495 660,50	
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	49 495 660,50	
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		9 000 000,00	9 000 000,00
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	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		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		24 082 172,22	24 911 440,27
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	24 082 172,22	24 911 440,27
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 659 444 878,65	1 573 868 393,93

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)

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	5 630 021,15	1 890 864,36
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	2 112 027,81	2 090 823,95

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)

24944366

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

7956972

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

21076056

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

472750232,33

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

22,43

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

472 750 232,33 Hodnota lesního porostu oceněná dle druhu a stáří nebo znaleckým posudkem

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A.II.1.	PS účtu 031 činil 812 245 540,65, stav k 31.12. je 812 226 280,05	812 226 280,05
A.II.3.	PS účtu 021 činil 1 254 642 829,04, stav k 31. 12. 2017 je 2 048 179 649,96	2 048 179 649,96
A.II.8.	V současné době probíhají význ. inv. akce - Cyklotrasta KČT 22 TU-HSM, Požární zbrojnice, Bikepark, obnova měst. částí, chodník Petříkovická ul.	7 692 350,16

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.8.	Údržba měst. mobiliáře, údržba veř. zeleně, údržba míst. komunikací	82 836 766,98
B.I.8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů - poplatky za uložení odpadu na skládce	21 829 475,82
B.I.10.	Vybrané pokuty	18 104 251,43

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
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		4 933 009,73
G.II.	Tvorba fondu		4 296 656,59
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		4 231 525,12
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		65 131,47
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondu		
G.III.	Čerpání fondu		3 481 433,95
G.IV.	Konečný stav fondu		5 748 232,37

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	2 048 179 649,96	796 287 300,02	1 251 892 349,94	1 254 642 829,04
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	344 635 596,70	106 921 588,10	237 714 008,60	241 118 147,11
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	286 313 545,04	103 055 959,25	183 257 585,79	185 490 897,80
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	76 458 992,00	26 748 562,39	49 710 429,61	52 618 366,61
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	1 070 542 914,82	487 414 484,67	583 128 430,15	579 514 209,33
G.5.	Jiné inženýrské sítě	138 630 518,60	32 068 850,61	106 561 667,99	103 479 353,39
G.6.	Ostatní stavby	131 598 082,80	40 077 855,00	91 520 227,80	92 421 854,80

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	812 226 280,05		812 226 280,05	812 245 540,65
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	496 417 320,33		496 417 320,33	495 687 640,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	79 343 322,94		79 343 322,94	79 111 002,26
H.4.	Zastavěná plocha	204 447 422,44		204 447 422,44	206 593 801,09
H.5.	Ostatní pozemky	32 018 214,34		32 018 214,34	30 853 097,30

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		

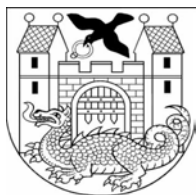
K. Doplňující informace k poskytnutým garancím**K1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým****K2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním****Poznámky k vyplnění:**

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 směnec), 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, 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 *



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč)

Období: **12 / 2017**

IČO: **00278360**

Název: **Město Trutnov**

UCS: 00278360

Město Trutnov

NS: 00278360

Město Trutnov

Sestavený ke dni 31. prosinci 2017

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

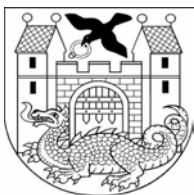
Statutární orgán

Mgr. Ivan Adamec

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 09.02.2018, 09:19:27

Č.položky	Název položky	Účetní období
P. Stav peněžních prostředků k 1. lednu		149 758 545,71
A. Peněžní toky z provozní činnosti		112 526 348,98
Z. Výsledek hospodaření před zdaněním		74 587 117,84
A.I. Úpravy o nepeněžní operace (+/-)		41 166 970,14
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	51 924 377,19
A.I.2.	Změna stavu opravných položek	-770 377,07
A.I.3.	Změna stavu rezerv	
A.I.4.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	-3 795 002,17
A.I.5.	Výnosy z podílů na zisku	-4 080 000,00
A.I.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	-2 112 027,81
A.II. Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)		-1 671 739,00
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	-3 546 685,05
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	2 013 677,83
A.II.3.	Změna stavu zásob	-138 731,78
A.II.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	
A.III. Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků (-)		-5 636 000,00
A.IV. Přijaté podíly na zisku		4 080 000,00
B. Peněžní toky z dlouhodobých aktiv		-89 249 203,48
B.I. Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv		-95 004 707,80
B.II. Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv		5 755 504,32
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	5 755 504,32
B.II.4.	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	
B.III. Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+/-)		
C. Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek		-44 618 297,37
C.I. Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)		7 811 628,15
C.II. Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)		-52 943 880,00
C.III. Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)		513 954,48
F. Celková změna stavu peněžních prostředků		-21 341 151,87
H. Příjmové a výdajové účty rozpočtového hospodaření (+,-)		
R. Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni R. = P. + F. + H.		128 417 393,84
KONTROLNÍ ČÍSLO (v tom)		128 417 393,84
ROZVAHA BIII-(BIII.1+BIII.2+BIII.3)+AIII.5-CIV.1-CIV.2		128 417 393,84
PŘÍJMOVÉ A VÝDAJOVÉ ÚČTY		



PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč)

Období: **12 / 2017**

IČO: **00278360**

Název: **Město Trutnov**

UCS: 00278360

Město Trutnov

NS: 00278360

Město Trutnov

Sestavená ke dni 31. prosinci 2017

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): 09.02.2018, 09:18:19

Č.položky	Název položky	Minulé období	Zvýšení stavu	Snížení stavu	Běžné období
VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM		2 378 307 021,31	765 923 037,66	736 846 882,01	2 407 383 176,96
A. Jmění účetní jednotky a upravující položky		2 131 254 470,93	11 720 844,60	52 411 029,43	2 090 564 286,10
A.I. Jmění účetní jednotky		2 658 397 848,00	4 208 296,45	50 232 621,62	2 612 373 522,83
1.	Změna, vznik nebo zánik příslušnosti hospodařit s majetkem státu	-	-	-	-
2.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	-	-	35 013 024,07	-
3.	Bezúplatné převody	-	40 231,54	-	-
4.	Investiční transfery	-	-	-	-
5.	Dary	-	95 496,00	75,00	-
6.	Ostatní	-	4 072 568,91	15 219 522,55	-
A.II. Fond privatizace					
A.III. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku		82 666 470,49	5 696 401,15	2 178 407,81	86 184 463,83
1.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	-	-	-	-
2.	Bezúplatné převody	-	-	-	-
3.	Investiční transfery	-	5 696 401,15	66 380,00	-
4.	Dary	-	-	-	-
5.	Snížení investičních transferů ve věcné a časové souvislosti	-	-	2 112 027,81	-
6.	Ostatní	-	-	-	-
A.IV. Kurzové rozdíly					
A.V. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody		606 469 949,56-			606 469 949,56-
1.	Opravné položky k pohledávkám	-	-	-	-
2.	Odpisy	-	-	-	-
3.	Ostatní	-	-	-	-
A.VI. Jiné oceňovací rozdíly					
1.	Oceňovací rozdíly u cenných papírů a podílů	-	-	-	-
2.	Oceňovací rozdíly u majetku určeného k prodeji	-	-	-	-
3.	Ostatní	-	-	-	-
A.VII. Opravy předcházejících účetních období		3 339 898,00-	1 816 147,00		1 523 751,00-
1.	Opravy minulého účetního období	-	1 816 147,00	-	-
2.	Opravy předchozích účetních období	-	-	-	-
B. Fondy účetní jednotky		4 933 009,73	4 322 556,49	3 507 333,85	5 748 232,37
C. Výsledek hospodaření		242 119 540,65	749 879 636,57	680 928 518,73	311 070 658,49
D. Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření					



MĚSTO TRUTNOV – MĚSTSKÝ ÚŘAD

Útvar interního auditu a kontroly

VÝROČNÍ ZPRÁVA o výsledcích interních auditů za rok 2017

Tato zpráva byla auditem vypracována v souladu s § 31 odst. 3 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů. Pro rok 2017 bylo v plánu činnosti Útvaru interního auditu a kontroly stanoveno provést 7 interních auditů. V průběhu roku bylo provedeno všech 7 interních auditů (6 auditů dokončeno v roce 2017, 1 audit dokončen v lednu 2018). Všechny zjištěné nedostatky byly projednány s příslušnými vedoucími pracovníky MěÚ a se starostou města.

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, obratem byla přijata nápravná opatření. Vnitřní kontrolní systém města splňuje požadavky kladené zákonem o finanční kontrole a jeho prováděcí vyhláškou.

2) Pult centralizované ochrany (PCO)

Auditem byl prověřen provoz pultu centralizované ochrany - monitorování objektů a s tím spojená administrativa. Dále bylo auditem prověřeno plnění smluvních podmínek, výnosy, vymáhání pohledávek.

Zjištěn byl pouze drobný nedostatek, obratem bylo přijato nápravné opatření, které je plněno.

3) Poskytování osobních ochranných pracovních prostředků (OOPP)

Audit se zaměřil na dodržování pravidel pro poskytování OOPP na MěÚ Trutnov dle organizačního opatření č. 4/2015 Pracovní řád. Dále audit prověřil zpracování a vyhodnocení rizik, evidence OOPP, jejich nákup a výměna po ukončení jejich životnosti.

Zjištěno bylo několik nedostatků, následně byla v průběhu 2 měsíců přijata všechna doporučená nápravná opatření, která jsou následně plněna.

4) Veřejnoprávní smlouvy o zajišťování výkonu úkolů dle zákona o obecní policii

Auditem byly prověřeny veřejnoprávní smlouvy uzavřené mezi městem Trutnovem a okolními obcemi o zajišťování výkonu úkolů dle zákona o obecní policii. Dále byla prověřena správnost účtování hodinových sazeb za činnost strážníka MP a sazeb za

kilometr jízdy vozidly MP, dále včasnost a správnost fakturace a dodržování splatnosti faktur.

Zjištěno bylo několik nedostatků při fakturaci, v následujících měsících byla přijata nápravná opatření, která jsou následně plněna.

5) Docházka do zaměstnání

Auditem došlo k prověření docházky do zaměstnání u vybraných zaměstnanců města Trutnova zařazených do městského úřadu, zejména dodržování pevné pracovní doby jednotlivými zaměstnanci, zabezpečení řádného chodu jednotlivých oddělení a úseků na odborech po uplynutí základní pracovní doby v souladu s organizačním opatřením č. 4/2015. Dále byly prověřeny záznamy docházky snímáním identifikačních čipů prostřednictvím docházkového terminálu ve vazbě na záznamy kamerového systému.

Dokončení v roce 2018.

6) Postup při přijímání, evidenci, vydávání a likvidaci nalezených a skrytých věcí

Kontrola dodržování organizačního opatření č. 6/2015 - Postup při přijímání, evidenci, vydávání a likvidaci nalezených a skrytých věcí. Kontrolovány byly zejména záznamy o nálezů, kniha nálezů a postup příslušného pracovníka Odboru majetku při nakládání s nálezů a při vydávání nebo likvidaci věcí.

Nedostatky nebyly zjištěny, nápravná opatření byla uložena.

7) Skutečný stav plnění auditních doporučení za rok 2017

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 2017.

Všechna auditem navržená doporučení uvedená v auditních zprávách za rok 2017 byla splněna a jsou průběžně dodržována, jedno doporučení zůstává rozpracováno do konce 1. čtvrtletí 2018 (z důvodu dodržení smluvních podmínek).

V Trutnově dne 10. ledna 2018

Zpracovala:
Ing. Silvie Pišková
vedoucí UIA

Schválil:
Mgr. Ivan Adamec,
starosta města Trutnova

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2017

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 06.11.2017 usn. č. 2017-1159/20.

Prvotní inventura byla provedena ke dni 30.11.2017.

Rozdílová inventura byla provedena ke dni 31.12.2017.

Inventarizace majetku a závazků byla provedena ke dni 31.12.2017.

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, památek, 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 2017.

Výsledek rozdílové inventury je zaznamenán v „Souhrnném dodatečném inventurním soupisu“.

Celkové zpracování prvotní inventury je zaznamenáno v přehledové tabulce „Prvotní inventura k 30.11.2017“ 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 31.12.2017 byly zjištěny inv. rozdíly:

- a) MŠ Úpská - technické zhodnocení venkovní schodiště v hodnotě 751.678,10 nebylo písemně oznámeno vlastníkovi stavby (Město Trutnov), tudíž hodnota stavby v majetku města nebyla v souladu se stavem v účetnictví příspěvkové organizace.
- b) MŠ Novodvorská – pevná vstupní brána na školní zahradě v hodnotě 44.528,00. Tato změna nebyla městu písemně nahlášena a hodnota předmětů v majetku města tudíž nebyla v souladu se stavem v účetnictví příspěvkové organizace.

Inventarizační rozdíly byly dohledány a proúčtovány k datu zpracování účetní závěrky k 31.12.2017.

1.6. Inventurní soupis účtů se zůstatky k 31.12.2017

Inventurní soupis účtů k 31. 12. 2017		Zůstatek	
		MD	D
Inv. soupis č.	Účtová třída 0 - Dlouhodobý majetek		
	Účtová skupina 01 - Dlouhodobý nehmotný majetek		
D 001	013 - Software	5 476 495,00	
D 002	018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	4 084 175,50	
D 003	019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	3 319 819,00	
	Účtová skupina 02 - Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný		
D 004	021 - Stavby	2 048 179 649,96	
D 005	022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	112 117 125,50	
D 006	028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek	33 289 444,50	
D 007	029 - Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	78 640,00	
	Účtová skupina 03 - Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek neodpisovaný		
D 008	031 - Pozemky	812 226 280,05	
D 009	032 - Kulturní předměty	3 478 101,00	
	Účtová skupina 04 - Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek		
D 010	041 – Jiný nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	302 141,00	
D 011	042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	7 692 350,16	
	Účtová skupina 06 - Dlouhodobý finanční majetek		
D 012	061 - Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	34 405 172,00	
D 013	062 - Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	2 600 000,00	
D 014	069 - Ostatní dlouhodobý finanční majetek	276 533 134,00	
	Účtová skupina 07 - Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku		
D 015	073 - Oprávky k software		5 159 544,00

D 016	078 - Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	4 084 175,50
D 017	079 - Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	2 720 667,00

	Účtová skupina 08 - Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku		
D 018	081 - Oprávky ke stavbám		796 287 300,02
D 019	082 - Oprávky k samos. hmot. mov. věcem a souborům hmot. mov. věcí		68 880 571,82
D 020	088 - Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku		33 289 444,50
D 021	089 - Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku		6 633,00

	Účtová třída 1 - Zásoby a opravné položky		
--	--	--	--

	Účtová skupina 11 - Materiál		
D 022	112 - Materiál na skladě		1 124 717,54

	Účtová skupina 17 - Opravné položky k dlouhodobému finančnímu majetku		
D 023	176 - Opravné položky k ostatnímu dlouhodobému finančnímu majetku		19 558 000,00

	Účtová skupina 19 - Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám		
D 024	192 – Opravné položky k jiným pohl. (k účtu 315)		24 539 403,03
D 025	194 - Opravné položky k odběratelům		11 433 662,71
D 026	199 - Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám		1 140 846,20

	Účtová třída 2 - Účty rozpočtového hospodaření, krátkodobý finanční majetek a krátkodobé úvěry a půjčky		
--	--	--	--

	Účtová skupina 23 - Bankovní účty územních samosprávných celků		
D 027	231 - Základní běžný účet územních samosprávných celků	79 254 794,96	
D 028	236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků	4 636 983,27	

	Účtová skupina 24 - Ostatní bankovní účty		
D 029	241 - Běžný účet	14 607 927,47	
D 030	245 - Jiné běžné účty	29 740 065,14	

	Účtová skupina 26 - Peníze		
D 031	261 - Pokladna	107 763,00	
D 032	262 - Peníze na cestě	0,00	
D 033	263 - Ceniny	69 860,00	

	Účtová třída 3 - Zúčtovací vztahy		
--	--	--	--

	Účtová skupina 31 - Krátkodobé pohledávky		
D 034	311 - Odběratelé	13 011 200,28	
D 035	314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	10 272 781,80	
D 036	315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti	28 640 712,67	

	Účtová skupina 32 - Krátkodobé závazky		
D 037	321 - Dodavatelé		13 334 530,77
D 038	324 - Krátkodobé přijaté zálohy		15 819 979,53
D 039	325 - Závazky z dělené správy		104 000,00

	Účtová skupina 33 - Zúčtování se zaměstnanci a institucemi		
D 040	331 - Zaměstnanci		6 463 849,00
D 041	335 - Pohledávky za zaměstnanci	23 200,00	

D 042	336 - Sociální zabezpečení		2 498 615,00
D 043	337 - Zdravotní pojištění		1 091 853,00
D 044	338 - Důchodové spoření		0,00

	Účtová skupina 34 - Zúčtování daní, dotací a ostatní zúčtování		
--	---	--	--

D 045	342 - Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění		960 324,00
D 046	343 - Daň z přidané hodnoty		523 076,00
D 047	346 - Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi		0,00
D 048	347 - Závazky k vybraným ústředním vládním institucím		181 945,30
D 049	348 - Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	352 195,52	
D 050	349 - Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00	

	Účtová skupina 37 - Jiné krátkodobé pohledávky a závazky		
--	---	--	--

D 051	373 - Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	0,00	
D 052	374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery		29 000,00
D 053	375 - Krátkodobé zprostředkování transferů	0,00	
D 054	377 - Ostatní krátkodobé pohledávky	4 829 052,86	
D 055	378 - Ostatní krátkodobé závazky		16 046 188,73

	Účtová skupina 38 - Účty příštích období a dohadné účty		
--	--	--	--

D 056	381 - Náklady příštích období	0,00	
D 057	383 - Výdaje příštích období	0,00	
D 058	384 - Výnosy příštích období		8 163 328,00
D 059	385 - Příjmy příštích období	0,00	
D 060	388 - Dohadné účty aktivní	7 372 188,79	
D 061	389 - Dohadné účty pasivní		10 328 300,00

	Účtová třída 4 - Jmění, fondy, výsledek hospodaření, rezervy, dlouhodobé závazky a pohledávky, závěrečné účty a zvláštní zúčtování		
--	---	--	--

	Účtová skupina 40 - Jmění účetní jednotky a upravující položky		
--	---	--	--

D 062	401 - Jmění účetní jednotky		2 612 373 522,83
D 063	403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku		86 184 463,83
D 064	405 - Kurzové rozdíly	0,00	0,00
D 065	406 - Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody		606 469 949,56
D 066	408 - Opravy předcházejících účetních období		1 523 751,00

	Účtová skupina 41 - Fondy účetní jednotky		
--	--	--	--

D 067	419 - Ostatní fondy		5 748 232,37
--------------	---------------------	--	--------------

	Účtová skupina 43 - Výsledky hospodaření		
--	---	--	--

D 068	431 - Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení		0,00
D 069	432 - Výsledek hospodaření předcházejících účetních období		242 119 540,65

	Účtová skupina 45 - Dlouhodobé závazky		
--	---	--	--

D 070	451 - Dlouhodobé úvěry		90 000 000,00
D 071	452 - Přijaté návratné fin. výpomoci dlouhodobé	0,00	0,00
D 072	459 - Ostatní dlouhodobé závazky		786 606,00

	Účtová skupina 46 - Dlouhodobé pohledávky		
--	--	--	--

D 073	462 - Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	251 842,87	
D 074	469 - Ostatní dlouhodobé pohledávky	845 206,23	

	Účtová skupina 47 - Dlouhodobé zálohy na transfery		
--	---	--	--

D 075	472 - Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	1 108 000,00	
--------------	--	--------------	--

	Účtová třída 9 - Podrozvahové účty		
--	---	--	--

	Účtová skupina 90 - Majetek a závazky účetní jednotky		
D 076	902 - Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	4 651 495,40	
D 077	905 - Vyřazené pohledávky	1 057 479,03	
D 078	909 - Ostatní majetek	1 636 214 415,94	
	Účtová skupina 91 - Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů		
D 079	915 - Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	1 108 000,00	
	Účtová skupina 95 – Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		
D 080	955 – Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	49 495 660,50	
	Účtová skupina 97 a 98 - Další podmíněné závazky		
D 081	982 - Dlouhodobé podm. závazky z poskytnutých garancí jednorázových		9 000 000,00
	Účtová skupina 99 - Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		
D 082	994 – Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva		24 082 172,22
D 083	999 – Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům		1 659 444 878,65

2. Opatření přijatá ke zlepšení průběhu inventur a eliminaci chyb

Z důvodu připomínek ze strany příspěvkových organizací ohledně termínu odevzdání zpracované inventarizace (20.01.) HIK souhlasí ze změnou termínu dodání zpracované inventarizace u příspěvkových organizací do 20.02. příslušného kalendářního roku.

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: Dagmar Teichmannová podpis.....

Člen: Václava Tichá podpis.....

Člen: Jiří Hejna podpis.....

Inventarizační zpráva bude předložena radě města při schvalování účetní závěrky.

Přílohy k inventarizační zprávě:

Č. 1 Plán inventur

Č. 2 Kopie výpisu BÚ

Č. 3 Rozvaha k 31.12.2017