



# ROZVAHA - BILANCE

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2016

IČO: 00273589

Název: Město Horní Jelení

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č. p. Komenského nám. 114  
obec Horní Jelení  
PSČ, pošta 533 74

## Místo podnikání

ulice, č. p.  
obec  
PSČ, pošta

## Údaje o organizaci

identifikační číslo 00273589  
právní forma ÚSC  
zřizovatel

## Předmět podnikání

hlavní činnost  
vedlejší činnost  
CZ-NACE

## Kontaktní údaje

telefon 466 673 120  
fax 466 673 120  
e-mail jana.smidberska@hornijeleni.cz  
WWW stránky

## Razítko účetní jednotky

## Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Šmidberská  
Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

## Statutární zástupce

Petr Tupec  
Podpisový záznam statutárního  
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 03.02.2017, 13h 6m41s

Číslo  
položky

Název položky

Syntetický  
účet

Brutto

Období  
Běžné  
Korekce

Netto

Minulé

**AKTIVA CELKEM**

477 897 166,40

130 731 539,87

347 165 626,53

326 124 206,91

**A. Stálá aktiva****I. Dlouhodobý nehmotný majetek**

460 656 705,21

130 017 871,27

330 638 833,94

302 950 343,24

**1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje**

1 586 761,89

465 492,89

1 121 269,00

1 103 885,00

**2. Software****3. Ocenitelná práva****4. Povolенky na emise a preferenční limity****5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek**

302 771,89

302 771,89

1 051 149,00

1 091 845,00

**6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek**

1 213 870,00

162 721,00

70 120,00

12 040,00

**7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek**

70 120,00

70 120,00

12 040,00

**8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek**

051

70 120,00

12 040,00

**9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji**

035

70 120,00

12 040,00

**II. Dlouhodobý hmotný majetek****1. Pozemky**

435 535 943,32

129 552 378,38

305 983 564,94

278 312 458,24

**2. Kulturní předměty**

13 556 933,68

13 556 933,68

13 556 933,68

13 520 266,43

**3. Stavby**

201 955,00

201 955,00

201 955,00

201 955,00

**4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí**

370 733 521,00

119 780 673,22

250 952 847,78

252 965 317,33

**5. Pěstitelské celky trvalých porostů**

11 783 656,18

3 656 843,20

8 126 812,98

8 737 979,98

**6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek**

6 114 861,96

6 114 861,96

6 114 861,96

6 114 861,96

**7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek**

028

6 114 861,96

6 114 861,96

6 114 861,96

**8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek**

029

6 114 861,96

6 114 861,96

6 114 861,96

**9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek**

042

33 145 015,50

33 145 015,50

33 145 015,50

**10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji**

052

33 145 015,50

33 145 015,50

33 145 015,50

**III. Dlouhodobý finanční majetek**

23 534 000,00

23 534 000,00

23 534 000,00

23 534 000,00

**1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem**

061

23 534 000,00

23 534 000,00

23 534 000,00

**2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem**

062

23 534 000,00

23 534 000,00

23 534 000,00

**3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti**

063

23 534 000,00

23 534 000,00

23 534 000,00

**4. Dlouhodobé půjčky**

067

23 534 000,00

23 534 000,00

23 534 000,00

**5. Terminované vklady dlouhodobé**

068

23 534 000,00

23 534 000,00

23 534 000,00

**6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek**

069

23 534 000,00

23 534 000,00

23 534 000,00

**7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek**

043

23 534 000,00

23 534 000,00

23 534 000,00

**8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek**

053

23 534 000,00

23 534 000,00

23 534 000,00

**IV. Dlouhodobé pohledávky**

462

23 534 000,00

23 534 000,00

23 534 000,00

**1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé**

464

23 534 000,00

23 534 000,00

23 534 000,00

**2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů**

464

23 534 000,00

23 534 000,00

23 534 000,00

| Číslo položky | Název položky   | Synthetický účet | Období               |                   | Minulé               |
|---------------|---|------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
|               |   |                  | Běžné                | Korekce           |                      |
|               |   |                  | Brutto               |                   | Netto                |
| 3.            | Dlouhodobé poskytnuté zálohy                            | 465              |                      |                   |                      |
| 4.            | Dlouhodobé pohledávky z ručení                          | 466              |                      |                   |                      |
| 5.            | Ostatní dlouhodobé pohledávky                           | 469              |                      |                   |                      |
| 6.            | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery               | 471              |                      |                   |                      |
| <b>B.</b>     | <b>Oběžná aktiva</b>                                    |                  | <b>17 240 461,19</b> | <b>713 668,60</b> | <b>16 526 792,59</b> |
| <b>I.</b>     | <b>Zásoby</b>   |                  | <b>9 138,60</b>      |                   | <b>9 138,60</b>      |
| 1.            | Pořízení materiálu                                      | 111              |                      |                   |                      |
| 2.            | Materiál na skladě                                      | 112              | 9 138,60             |                   | 9 138,60             |
| 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>6 754 652,78</b>  | <b>713 668,60</b> | <b>6 040 984,18</b>  |
| 1.            | Odebíratelé   | 311              | 703 211,90           | 366 538,10        | 336 673,80           |
| 2.            | Směnky k inkasu   | 312              |                      |                   |                      |
| 3.            | Pohledávky za eskontované cenné papíry                  | 313              |                      |                   |                      |
| 4.            | Krátkodobé poskytnuté zálohy                            | 314              | 139 936,00           |                   | 139 936,00           |
| 5.            | Jiné pohledávky z hlavní činnosti                       | 315              | 495 368,00           | 347 130,50        | 148 237,50           |
| 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              | 2 016,00             |                   | 2 016,00             |
| 10.           | Sociální zabezpečení                                    | 336              |                      |                   |                      |
| 11.           | Zdravotní pojištění                                     | 337              |                      |                   |                      |
| 12.           | Důchodové spoření                                       | 338              |                      |                   |                      |
| 13.           | Daň z příjmů  | 341              |                      |                   |                      |
| 14.           | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní 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              |                      |                   |                      |
| 23.           | Krátkodobé pohledávky z ručení                          | 361              |                      |                   |                      |

| Číslo položky | Název položky                                    | Synetický účet | Období        |         | Minulé        |
|---------------|--|----------------|---------------|---------|---------------|
|               |  |                | Běžné         | Období  |               |
|               |  |                | Brutto        | Korekce | Netto         |
| 24.           | Pevné termínové operace a opce                   | 363            |               |         |               |
| 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            |               |         |               |
| 33.           | Ostatní krátkodobé pohledávky                    | 377            | 5 414 120,88  |         | 5 414 120,88  |
|               |  |                |               |         | 7 428 805,42  |
|               |  |                |               |         | 20 576,60     |
| III.          | Krátkodobý finanční majetek                      |                |               |         |               |
| 1.            | Majetkové cenné papíry k obchodování             | 251            | 10 476 669,81 |         | 10 476 669,81 |
| 2.            | Dluhové cenné papíry k obchodování               | 253            |               |         |               |
| 3.            | Jiné cenné papíry                                | 256            |               |         |               |
| 4.            | Termínované vklady krátkodobé                    | 244            |               |         |               |
| 5.            | Jiné běžné účty                                  | 245            |               |         |               |
| 9.            | Běžný účet                                       | 241            |               |         |               |
| 11.           | Základní běžný účet územních samosprávných celků | 231            | 10 357 493,48 |         | 10 357 493,48 |
| 12.           | Běžné účty fondů územních samosprávných celků    | 236            | 118 071,33    |         | 118 071,33    |
| 15.           | Ceniny   | 263            | 1 105,00      |         | 1 105,00      |
| 16.           | Peníze na cestě                                  | 262            |               |         |               |
| 17.           | Pokladna   | 261            |               |         |               |
|               |  |                |               |         | 14 975 110,21 |
|               |  |                |               |         | 121 924,86    |
|               |  |                |               |         | 1 313,00      |

| Číslo položky | Název položky | Symetricky |       | Období |  |
|---------------|---------------|------------|-------|--------|--|
|               |               | účet       | Bežné | Minulé |  |

## PASIVA CELKEM

347 165 626,53 326 124 206,91

| C. Vlastní kapitál                             |  |     |                 |                 |  |
|--|--|-----|-----------------|-----------------|--|
| I. Jmění účetní jednotky a upravitelci položky |  |     |                 |                 |  |
| 1.   | Jmění účetní jednotky                                | 401 | 202 191 099,59  | 203 639 755,51  |  |
| 3.   | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku           | 403 | 222 388 159,33  | 222 097 955,13  |  |
| 4.   | Kurzové rozdíly                                      | 405 | 92 691 791,33   | 94 430 651,45   |  |
| 5.   | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody        | 406 | 113 000 543,07- | 113 000 543,07- |  |
| 6.   | Jiné oceňovací rozdíly                               | 407 |                 |                 |  |
| 7.   | Opravy předcházejících účetních období               | 408 | 111 692,00      | 111 692,00      |  |
| II. Fondy účetní jednotky                      |  |     |                 |                 |  |
| 6.   | Ostatní fondy  | 419 | 118 071,33      | 121 924,86      |  |
|  |  |     | 118 071,33      | 121 924,86      |  |
| III. Výsledek hospodaření                      |  |     |                 |                 |  |
| 1.   | Výsledek hospodaření běžného účetního období         | 431 | 34 954 680,83   | 27 753 551,11   |  |
| 2.   | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení          | 431 | 7 201 129,72    | 8 553 905,59    |  |
| 3.   | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 432 | 27 753 551,11   | 19 199 645,52   |  |
| D. Cizí zdroje                                 |  |     |                 |                 |  |
| I. Rezervy                                     |  |     |                 |                 |  |
| 1.   | Rezervy  | 441 |                 |                 |  |
| II. Dlouhodobé závazky                         |  |     |                 |                 |  |
| 1.   | Dlouhodobé úvěry                                     | 451 | 86 267 794,54   | 88 764 430,98   |  |
|  |  |     | 608 593,60      | 1 909 778,04    |  |
| 2.   | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé        | 452 |                 |                 |  |
| 3.   | Dlouhodobé závazky z vydaných dlouhodobé             | 453 |                 |                 |  |
| 4.   | Dlouhodobé přijaté zálohy                            | 455 |                 |                 |  |
| 5.   | Dlouhodobé závazky z ručení                          | 455 | 80 561 636,17   | 79 757 088,17   |  |
| 6.   | Dlouhodobé závazky z ručení                          | 456 |                 |                 |  |
| 7.   | Dlouhodobé směnky k úhradě                           | 457 |                 |                 |  |
| 8.   | Ostatní dlouhodobé závazky                           | 459 | 110 990,00      | 110 990,00      |  |
|  |  |     | 4 986 574,77    | 6 986 574,77    |  |
| III. Krátkodobé závazky                        |  |     |                 |                 |  |
| 1.   | Krátkodobé úvěry                                     | 281 | 23 633 980,24   | 5 844 544,45    |  |
| 2.   | Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)            | 282 |                 |                 |  |
| 3.   | Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů              | 283 |                 |                 |  |
| 4.   | Jiné krátkodobé půjčky                               | 289 |                 |                 |  |
| 5.   | Dodavatelé   | 321 | 20 409 715,05   | 2 078 221,12    |  |
| 6.   | Směnky k úhradě                                      | 322 |                 |                 |  |
| 7.   | Krátkodobé přijaté zálohy                            | 324 | 427 546,11      | 442 230,65      |  |

| Číslo položky     | Název položky  | Synetický účet |              | Období       |        |
|-------------------|--|----------------|--------------|--------------|--------|
|                   |  |                |              | Běžné        | Minulé |
| 8.                | Závazky z dělené správy                                | 325            |              |              |        |
| 9.                | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé          | 326            |              |              |        |
| 10.               | Zaměstnanci  | 331            | 316 924,00   | 349 857,00   |        |
| 11.               | Jiné závazky vůči zaměstnancům                         | 333            |              |              |        |
| 12.               | Sociální zabezpečení                                   | 336            | 104 713,00   | 127 461,00   |        |
| 13.               | Zdravotní pojištění                                    | 337            | 50 622,00    | 59 707,00    |        |
| 14.               | Důchodové spoření                                      | 338            |              |              |        |
| 15.               | Dan z příjmů   | 341            |              |              |        |
| 16.               | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění  | 342            | 36 424,00    | 45 524,00    |        |
| 17.               | Dan z přidané hodnoty                                  | 343            | 1 232 432,00 | 180 056,00   |        |
| 18.               | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce         | 345            |              |              |        |
| 19.               | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím        | 347            |              |              |        |
| 20.               | Závazky k vybraným místním vládním institucím          | 349            | 7 000,00     | 6 000,00     |        |
| 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 nespacených cenných papírů a podílů | 368            |              |              |        |
| 32.               | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery                 | 374            |              | 1 355 000,00 |        |
| 33.               | Krátkodobé zprostředkování transferů                   | 375            |              |              |        |
| 35.               | Výdaje příštích období                                 | 383            | 20 903,08    |              |        |
| 36.               | Výnosy příštích období                                 | 384            | 900 000,00   | 1 094 210,00 |        |
| 37.               | Dohadné účty pasivní                                   | 389            | 123 600,00   | 94 019,68    |        |
| 38.               | Ostatní krátkodobé závazky                             | 378            | 4 101,00     | 12 258,00    |        |
| * Konec sestavy * |  |                |              |              |        |