



Účetní závěrka města Poličky za rok 2023

Obsah:

1. Účetní výkazy

- a) Rozvaha k 31. 12. 2023
- b) Výkaz zisku a ztrát k 31. 12. 2023
- c) Příloha k 31. 12. 2023
- d) Přehled o peněžních tocích k 31. 12. 2023
- e) Přehled o změnách vlastního kapitálu k 31. 12. 2023
- f) Přehled úvěrů, zápůjček a návratných finančních výpomocí k 31. 12. 2023

2. Příloha – textová část

3. Inventarizační zpráva za rok 2023

4. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023

Rozvaha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY A SVAZKY OBCÍ

sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 09.02.2024 8:10:59

Název účetní jednotky: Město Polička

Sídlo: Palackého nám. 160

572 01 Polička

Právní forma: územní samosprávný celek

IČO : 00277177

Město Polička je vedeno v evidenci informačního systému registru živnostenského podnikání pod ID RZP: 2414582.

Kontaktní osoba:

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 | 3 | 4 |
|--------------------------------|--|-----------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| | | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| AKTIVA CELKEM | | | 2 624 372 949,57 | 438 207 152,43 | 2 186 165 797,14 | 2 098 336 813,61 |
| A. Stálá aktiva | | | 2 348 232 212,00 | 432 299 064,90 | 1 915 933 147,10 | 1 864 034 070,29 |
| I. Dlouhodobý nehmotný majetek | | | 22 708 844,50 | 14 630 781,46 | 8 078 063,04 | 6 786 507,56 |
| | 1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 012 | | | | |
| | 2. Software | 013 | 5 858 328,35 | 5 445 051,35 | 413 277,00 | 561 583,00 |
| | 3. Ocenitelná práva | 014 | | | | |
| | 4. Povolenky na emise a preferenční limity | 015 | | | | |
| | 5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 018 | 2 967 191,11 | 2 967 191,11 | | |
| | 6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 019 | 13 573 605,04 | 6 218 539,00 | 7 355 066,04 | 4 835 363,36 |
| | 7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 041 | 309 720,00 | | 309 720,00 | 1 389 561,20 |
| | 8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 051 | | | | |
| | 9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji | 035 | | | | |
| II. Dlouhodobý hmotný majetek | | | 2 284 564 611,55 | 417 668 283,44 | 1 866 896 328,11 | 1 816 283 806,78 |
| | 1. Pozemky | 031 | 947 122 617,24 | | 947 122 617,24 | 919 324 490,81 |
| | 2. Kulturní předměty | 032 | 2 064 055,40 | | 2 064 055,40 | 2 064 055,40 |
| | 3. Stavby | 021 | 1 107 445 385,86 | 333 391 479,53 | 774 053 906,33 | 786 751 644,35 |
| | 4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí | 022 | 105 437 755,92 | 61 748 708,73 | 43 689 047,19 | 45 739 889,00 |
| | 5. Pěstitelské celky trvalých porostů | 025 | | | | |
| | 6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 22 253 275,18 | 22 253 275,18 | | |
| | 7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 029 | 1 340 157,80 | 274 820,00 | 1 065 337,80 | 1 104 217,80 |
| | 8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 042 | 98 683 795,15 | | 98 683 795,15 | 61 299 509,42 |
| | 9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 052 | 217 569,00 | | 217 569,00 | |
| | 10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji | 036 | | | | |

Město Polička

sestavená k 31.12.2023

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 | 3 | 4 |
|----------------------------------|--|-----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| BRUTTO | KOREKCE | NETTO | | | | |
| III. Dlouhodobý finanční majetek | | | 40 938 505,95 | | 40 938 505,95 | 40 938 505,95 |
| 1. | Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem | 061 | 29 203 000,00 | | 29 203 000,00 | 29 203 000,00 |
| 2. | Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem | 062 | | | | |
| 3. | Dluhové cenné papíry držené do splatnosti | 063 | | | | |
| 4. | Dlouhodobé půjčky | 067 | | | | |
| 5. | Termínované vklady dlouhodobé | 068 | | | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobý finanční majetek | 069 | 11 735 505,95 | | 11 735 505,95 | 11 735 505,95 |
| 7. | Požizovaný dlouhodobý finanční majetek | 043 | | | | |
| 8. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek | 053 | | | | |
| IV. Dlouhodobé pohledávky | | | 20 250,00 | | 20 250,00 | 25 250,00 |
| 1. | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 462 | | | | |
| 2. | Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů | 464 | | | | |
| 3. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 465 | | | | 5 000,00 |
| 4. | Dlouhodobé pohledávky z ručení | 466 | | | | |
| 5. | Ostatní dlouhodobé pohledávky | 469 | 20 250,00 | | 20 250,00 | 20 250,00 |
| 6. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery | 471 | | | | |
| B. Oběžná aktiva | | | 276 140 737,57 | 5 908 087,53 | 270 232 650,04 | 234 302 743,32 |
| I. Zásoby | | | 1 856 319,37 | | 1 856 319,37 | 2 193 085,34 |
| 1. | Pořízení materiálu | 111 | | | | |
| 2. | Materiál na skladě | 112 | 534 426,85 | | 534 426,85 | 158 928,44 |
| 3. | Materiál na cestě | 119 | | | | |
| 4. | Nedokončená výroba | 121 | 822 432,80 | | 822 432,80 | 540 739,90 |
| 5. | Polotovary vlastní výroby | 122 | | | | |
| 6. | Výrobky | 123 | 447 164,90 | | 447 164,90 | 1 435 954,70 |
| 7. | Pořízení zboží | 131 | | | | |
| 8. | Zboží na skladě | 132 | 52 294,82 | | 52 294,82 | 57 462,30 |
| 9. | Zboží na cestě | 138 | | | | |
| 10. | Ostatní zásoby | 139 | | | | |

Město Polička

sestavená k 31.12.2023

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---------------------------|---|-----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| BRUTTO | KOREKCE | NETTO | | | | |
| II. Krátkodobé pohledávky | | | 72 518 473,87 | 5 908 087,53 | 66 610 386,34 | 77 316 189,34 |
| 1. | Odběratelé | 311 | 10 144 640,65 | 71 610,33 | 10 073 030,32 | 33 102 612,72 |
| 2. | Směnky k inkasu | 312 | | | | |
| 3. | Pohledávky za eskontované cenné papíry | 313 | | | | |
| 4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 314 | 927 808,00 | | 927 808,00 | 1 039 940,00 |
| 5. | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 315 | 4 908 289,20 | 4 110 856,55 | 797 432,65 | 780 619,16 |
| 6. | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 316 | 800 000,00 | | 800 000,00 | |
| 7. | Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů | 317 | | | | |
| 8. | Pohledávky z přerozdělovaných daní | 319 | | | | |
| 9. | Pohledávky za zaměstnanci | 335 | | | | |
| 10. | Sociální zabezpečení | 336 | | | | |
| 11. | Zdravotní pojištění | 337 | | | | |
| 12. | Důchodové spoření | 338 | | | | |
| 13. | Daň z příjmů | 341 | | | | |
| 14. | Ostatní daně, poplatky a jiná obdob.peněž.plnění | 342 | | | | |
| 15. | Daň z přidané hodnoty | 343 | 466 207,97 | | 466 207,97 | |
| 16. | Pohledávky za osobami mimo vybrané vlád.instituce | 344 | | | | |
| 17. | Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi | 346 | 1 159 342,00 | | 1 159 342,00 | 10 715,00 |
| 18. | Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi | 348 | 4 477 000,00 | | 4 477 000,00 | 2 215 500,00 |
| 23. | Krátkodobé pohledávky z ručení | 361 | | | | |
| 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 | 4 982 308,00 | | 4 982 308,00 | 3 341 901,00 |
| 29. | Krátkodobé zprostředkování transferů | 375 | | | | |
| 30. | Náklady příštích období | 381 | | | | 82 976,00 |
| 31. | Příjmy příštích období | 385 | 78 564,20 | | 78 564,20 | 369 871,50 |
| 32. | Dohadné účty aktivní | 388 | 40 951 938,21 | | 40 951 938,21 | 33 378 274,07 |
| 33. | Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 | 3 622 375,64 | 1 725 620,65 | 1 896 754,99 | 2 993 779,89 |

Město Polička

sestavená k 31.12.2023

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 | 3 | 4 |
|----------------------------------|--|-----------------|----------------|---|----------------|----------------|
| | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| BRUTTO | KOREKCE | NETTO | | | | |
| III. Krátkodobý finanční majetek | | | 201 765 944,33 | | 201 765 944,33 | 154 793 468,64 |
| 1. | Majetkové cenné papíry k obchodování | 251 | | | | |
| 2. | Dluhové cenné papíry k obchodování | 253 | | | | |
| 3. | Jiné cenné papíry | 256 | | | | |
| 4. | Termínované vklady krátkodobé | 244 | 80 000 000,00 | | 80 000 000,00 | 20 000 000,00 |
| 5. | Jiné běžné účty | 245 | 2 193 495,44 | | 2 193 495,44 | 1 472 544,14 |
| 9. | Běžný účet | 241 | | | | |
| 11. | Základní běžný účet územních samosprávných celků | 231 | 119 494 437,26 | | 119 494 437,26 | 133 239 148,81 |
| 12. | Běžné účty fondů územních samosprávných celků | 236 | 38 284,63 | | 38 284,63 | 80 407,69 |
| 15. | Ceniny | 263 | 756,00 | | 756,00 | 1 368,00 |
| 16. | Peníze na cestě | 262 | | | | |
| 17. | Pokladna | 261 | 38 971,00 | | 38 971,00 | |

Město Polička

sestavená k 31.12.2023

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 |
|---|--|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| PASIVA CELKEM | | | 2 186 165 797,14 | 2 098 336 813,61 |
| C. Vlastní kapitál | | | 2 072 774 286,02 | 1 991 246 154,10 |
| I. Jmění účetní jednotky a upravující položky | | | 1 371 790 713,77 | 1 385 904 250,42 |
| | 1. Jmění účetní jednotky | 401 | 1 402 816 542,08 | 1 409 396 595,50 |
| | 3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 403 | 166 363 477,15 | 173 896 960,38 |
| | 4. Kurzové rozdíly | 405 | | |
| | 5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody | 406 | -213 156 511,51 | -213 156 511,51 |
| | 6. Jiné oceňovací rozdíly | 407 | 15 767 206,05 | 15 767 206,05 |
| | 7. Opravy předcházejících účetních období | 408 | | |
| II. Fondy účetní jednotky | | | 38 284,63 | 80 407,69 |
| | 6. Ostatní fondy | 419 | 38 284,63 | 80 407,69 |
| III. Výsledek hospodaření | | | 700 945 287,62 | 605 261 495,99 |
| | 1. Výsledek hospodaření běžného účetního období | | 95 683 791,63 | 138 969 883,16 |
| | 2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | 431 | | |
| | 3. Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období | 432 | 605 261 495,99 | 466 291 612,83 |
| D. Cizí zdroje | | | 113 391 511,12 | 107 090 659,51 |
| I. Rezervy | | | | |
| | 1. Rezervy | 441 | | |
| II. Dlouhodobé závazky | | | 65 274 019,46 | 63 755 738,53 |
| | 1. Dlouhodobé úvěry | 451 | 29 422 472,26 | 31 256 772,08 |
| | 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 | | |
| | 8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 472 | 35 851 547,20 | 32 498 966,45 |

Město Polička

sestavená k 31.12.2023

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 |
|-------------------------|---|-----------------|---------------|---------------|
| | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| III. Krátkodobé závazky | | | 48 117 491,66 | 43 334 920,98 |
| 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 | 7 669 982,22 | 2 191 987,80 |
| 6. | Směnky k úhradě | 322 | | |
| 7. | Krátkodobé přijaté zálohy | 324 | 274 231,00 | 162 126,50 |
| 8. | Závazky z dělené správy | 325 | 18 000,00 | |
| 9. | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 326 | | |
| 10. | Zaměstnanci | 331 | 3 135 515,00 | 3 214 240,00 |
| 11. | Jiné závazky vůči zaměstnancům | 333 | | |
| 12. | Sociální zabezpečení | 336 | 1 087 243,00 | 1 088 507,00 |
| 13. | Zdravotní pojištění | 337 | 481 261,00 | 481 099,00 |
| 14. | Důchodové spoření | 338 | | |
| 15. | Daň z příjmů | 341 | | |
| 16. | Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění | 342 | 237 249,00 | 232 943,00 |
| 17. | Daň z přidané hodnoty | 343 | | 29 223,38 |
| 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 | | |
| 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 upsan. nesplac. cenných papírů a podílů | 368 | | |
| 32. | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 374 | 1 514 679,00 | 1 156 870,35 |
| 33. | Krátkodobé zprostředkování transferů | 375 | | 10 000,00 |
| 35. | Výdaje příštích období | 383 | | |
| 36. | Výnosy příštích období | 384 | 25 489 830,00 | 28 504 180,00 |
| 37. | Dohadné účty pasivní | 389 | 5 956 022,00 | 4 746 237,82 |
| 38. | Ostatní krátkodobé závazky | 378 | 2 253 479,44 | 1 517 506,13 |

Podpisový záznam:

.....

Výkaz zisku a ztráty

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY A SVAZKY OBCÍ

sestavený k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 09.02.2024 8:11:00

Název účetní jednotky: Město Polička

Sídlo: Palackého nám. 160

572 01 Polička

Právní forma: územní samosprávný celek

IČO : 00277177

Město Polička je vedeno v evidenci informačního systému registru živnostenského podnikání pod ID RZP: 2414582.

Kontaktní osoba:

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---------------|---------------|-----------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|
| | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | | BĚŽNÉ | | MINULÉ | |
| | | | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |

A. NÁKLADY CELKEM

397 415 620,91

325 750 377,28

I. Náklady z činnosti

281 058 243,82

220 291 142,59

| | | | |
|--|-----|---------------|---------------|
| 1. Spotřeba materiálu | 501 | 13 556 490,84 | 11 768 160,56 |
| 2. Spotřeba energie | 502 | 1 716 513,70 | 1 692 526,54 |
| 3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | 503 | 320 946,84 | 230 021,20 |
| 4. Prodané zboží | 504 | 9 087,48 | 13 075,60 |
| 5. Aktivace dlouhodobého majetku | 506 | | |
| 6. Aktivace oběžného majetku | 507 | | |
| 7. Změna stavu zásob vlastní výroby | 508 | 664 551,90 | 3 497 741,30 |
| 8. Opravy a udržování | 511 | 40 175 516,85 | 28 806 660,30 |
| 9. Cestovné | 512 | 138 726,38 | 134 049,30 |
| 10. Náklady na reprezentaci | 513 | 190 322,23 | 259 437,29 |
| 11. Aktivace vnitroorganizačních služeb | 516 | | |
| 12. Ostatní služby | 518 | 78 260 782,66 | 79 062 310,88 |
| 13. Mzdové náklady | 521 | 48 924 255,00 | 45 572 510,27 |
| 14. Zákonné sociální pojištění | 524 | 15 646 284,00 | 14 462 760,73 |
| 15. Jiné sociální pojištění | 525 | 185 944,00 | 171 582,00 |
| 16. Zákonné sociální náklady | 527 | 2 376 016,26 | 2 057 222,95 |
| 17. Jiné sociální náklady | 528 | 579 426,64 | 487 583,54 |
| 18. Daň silniční | 531 | | |
| 19. Daň z nemovitostí | 532 | | |
| 20. Jiné daně a poplatky | 538 | 292 660,00 | 350 356,00 |
| 22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 541 | | |
| 23. Jiné pokuty a penále | 542 | 1 000,00 | |
| 24. Dary a jiná bezúplatná předání | 543 | 364 274,62 | 416 848,95 |
| 25. Prodaný materiál | 544 | | |
| 26. Manka a škody | 547 | | 16 000,00 |
| 27. Tvorba fondů | 548 | | |
| 28. Odpisy dlouhodobého majetku | 551 | 27 229 140,75 | 26 907 289,30 |
| 29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek | 552 | | |
| 30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek | 553 | 34 186 867,70 | |
| 31. Prodané pozemky | 554 | 11 821 884,86 | 1 203 799,02 |
| 32. Tvorba a zúčtování rezerv | 555 | | |
| 33. Tvorba a zúčtování opravných položek | 556 | 1 612 346,05 | 884 275,86 |

Město Polička

sestavený k 31.12.2023

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|
| | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | | BĚŽNÉ | | MINULÉ | |
| | | | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| 34. | Náklady z vyřazených pohledávek | 557 | | | | |
| 35. | Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 558 | 1 852 374,69 | | 1 033 709,78 | |
| 36. | Ostatní náklady z činnosti | 549 | 952 830,37 | | 1 263 221,22 | |
| II. Finanční náklady | | | 922 028,18 | | 977 400,70 | |
| 1. | Prodané cenné papíry a podíly | 561 | | | | |
| 2. | Úroky | 562 | 922 028,18 | | 977 400,70 | |
| 3. | Kurzové ztráty | 563 | | | | |
| 4. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou | 564 | | | | |
| 5. | Ostatní finanční náklady | 569 | | | | |
| III. Náklady na transfery | | | 89 945 518,91 | | 75 977 653,99 | |
| 2. | Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery | 572 | 89 945 518,91 | | 75 977 653,99 | |
| V. Daň z příjmů | | | 25 489 830,00 | | 28 504 180,00 | |
| 1. | Daň z příjmů | 591 | 25 489 830,00 | | 28 504 180,00 | |
| 2. | Dodatečné odvody daně z příjmů | 595 | | | | |

Město Polička

sestavený k 31.12.2023

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 | 3 | 4 |
|--|--|-----------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | | BĚŽNÉ | | MINULÉ | |
| | | | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| B. VÝNOSY CELKEM | | | 493 099 412,54 | | 464 720 260,44 | |
| I. Výnosy z činnosti | | | 185 789 523,40 | | 211 732 006,19 | |
| 1. | Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 601 | 99 101 054,85 | | 160 045 214,02 | |
| 2. | Výnosy z prodeje služeb | 602 | 2 736 257,75 | | 2 962 567,15 | |
| 3. | Výnosy z pronájmu | 603 | 24 529 062,01 | | 26 585 549,62 | |
| 4. | Výnosy z prodaného zboží | 604 | 2 725,21 | | 2 174,84 | |
| 5. | Výnosy ze správních poplatků | 605 | 4 111 333,00 | | 3 390 329,00 | |
| 6. | Výnosy z místních poplatků | 606 | 8 158 475,13 | | 7 220 711,94 | |
| 8. | Jiné výnosy z vlastních výkonů | 609 | 2 080 668,97 | | 2 469 460,57 | |
| 9. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 641 | | | | |
| 10. | Jiné pokuty a penále | 642 | 1 304 601,15 | | 1 200 660,27 | |
| 11. | Výnosy z vyřazených pohledávek | 643 | | | | |
| 12. | Výnosy z prodeje materiálu | 644 | | | | |
| 13. | Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku | 645 | 4 056 000,00 | | | |
| 14. | Výnosy z prodeje dlouhod. hm. maj. kromě pozemků | 646 | 4 282 053,66 | | 38 000,00 | |
| 15. | Výnosy z prodeje pozemků | 647 | 29 466 082,74 | | 1 981 274,57 | |
| 16. | Čerpání fondů | 648 | | | | |
| 17. | Ostatní výnosy z činnosti | 649 | 5 961 208,93 | | 5 836 064,21 | |
| II. Finanční výnosy | | | 9 826 035,73 | | 3 887 742,72 | |
| 1. | Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů | 661 | | | | |
| 2. | Úroky | 662 | 9 826 035,73 | | 3 887 742,72 | |
| 3. | Kurzové zisky | 663 | | | | |
| 4. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 664 | | | | |
| 5. | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku | 665 | | | | |
| 6. | Ostatní finanční výnosy | 669 | | | | |
| IV. Výnosy z transferů | | | 55 084 614,87 | | 42 135 202,95 | |
| 2. | Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů | 672 | 55 084 614,87 | | 42 135 202,95 | |
| V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků | | | 242 399 238,54 | | 206 965 308,58 | |
| 1. | Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob | 681 | 40 746 266,49 | | 34 108 034,24 | |
| 2. | Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob | 682 | 79 415 235,06 | | 58 523 909,20 | |
| 3. | Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty | 684 | 91 588 183,77 | | 86 886 668,67 | |
| 4. | Výnosy ze sdílených spotřebních daní | 685 | | | | |
| 5. | Výnosy ze sdílených majetkových daní | 686 | 8 836 328,64 | | 9 167 957,71 | |
| 6. | Výnosy ze sdílených daní a poplatků | 688 | 21 813 224,58 | | 18 278 738,76 | |

Město Polička

sestavený k 31.12.2023

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---------------|---------------|-----------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|
| | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | | BĚŽNÉ | | MINULÉ | |
| | | | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |

C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

| | | |
|---|----------------|----------------|
| 1. Výsledek hospodaření před zdaněním | 121 173 621,63 | 167 474 063,16 |
| 2. Výsledek hospodaření běžného účetního období | 95 683 791,63 | 138 969 883,16 |

Podpisový záznam:

.....

Příloha

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.02.2024 8:11:01

Název účetní jednotky: Město Polička
Sídlo: Palackého nám. 160
572 01 Polička
Právní forma: územní samosprávný celek
IČO : 00277177

Město Polička je vedeno v evidenci informačního systému registru živnostenského podnikání pod ID RZP: 2414582.

Kontaktní osoba:

A.1. Informace podle §7 odst.3 zákona

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti. Žádná činnost není omezena a nenastala žádná skutečnost, která by zabraňovala v této činnosti pokračovat.

A.2. Informace podle §7 odst.4 zákona

A.3. Informace podle §7 odst.5 zákona

Účetní jednotka užívá tyto účetní postupy:

1. Oceňování a vykazování
 - a) Zásoby - pořizovací cena, způsob účtování A
 - b) Drobný dlouhodobý majetek hmotný - v pořizovací ceně od 3 do 40 tis. Kč
Drobný dlouhodobý majetek nehmotný- v pořizovací ceně od 7 do 60 tis. Kč
 - c) Ocenění pozemků: nabyté pozemky směnou byly oceněny na základě znaleckých posudků nebo cenou dle smlouvy.
 - d) Majetek bezúplatně nabytý byl v roce 2023 oceněn v cenách dle evidence převodce v souladu s ČÚS 708 nebo na základě znaleckého posudku.
 - e) Ocenění dlouhodobého majetku: pořizovací cenou. Jako vedlejší pořizovací výdaje dlouhodobého majetku vede účetní jednotka i náklady na žádosti a administrace dotace do doby zařazení majetku do užívání.
Úroky z dlouhodobých úvěrů jsou provozním nákladem.
 - f) Změny způsobů oceňování: nenastaly.
2. Odepisování majetku
Účetní jednotka provádí účetní odpisy, způsob odepisování je rovnoměrný. Odpisový plán je rámcově stanoven dle příloh ČÚS 708 s výjimkami konkrétních majetkových položek.
3. Účtování opravných položek se provádí k 31. 12. daného účetního období.
4. Přepočítání údajů v cizích měnách na českou měnu - dle kurzovního listku ČNB k aktuálnímu datu.
5. Peněžní fond je účtován rozvahově přes účet 401 a 419.
6. Ocenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji a tvorba rezerv se provádí jen v případě dosažení hranice významnosti, kterou účetní jednotka stanovila ve výši 260 tisíc Kč.
7. Účetní jednotka účtuje na účtech časového rozlišení. Podle směrnice č. 3/2010 - časové rozlišení nákladů a výnosů časově nerozlišuje nevýznamné částky v hodnotě do 5 tis. Kč za položku a dále pravidelně se opakující platby.

Příloha

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.02.2024 8:11:01

Název účetní jednotky: Město Polička
Sídlo: Palackého nám. 160
572 01 Polička
Právní forma: územní samosprávný celek
IČO : 00277177

Město Polička je vedeno v evidenci informačního systému registru živnostenského podnikání pod ID RZP: 2414582.

Kontaktní osoba:

A.4. Informace podle §7 odst.5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

| Číslo položky | Název položky | Pod rozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|--|---|--------------------|------------------|------------------|
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| P.I. Majetek a závazky účetní jednotky | | | 1 954 954 253,18 | 1 942 832 753,23 |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | | |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | 5 112 046,66 | 5 149 434,40 |
| 3. | Vyřazené pohledávky | 905 | 1 220 639,82 | 1 113 266,77 |
| 4. | Vyřazené závazky | 906 | | |
| 5. | Ostatní majetek | 909 | 1 948 621 566,70 | 1 936 570 052,06 |
| P.II. Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů | | | | |
| 1. | Kr. podm. pohledávky z předfin. transferů | 911 | | |
| 2. | Kr. podm. závazky z předfin. transferů | 912 | | |
| 3. | Kr. podm. pohledávky ze zahran. transferů | 913 | | |
| 4. | Kr. podm. závazky ze zahran. transferů | 914 | | |
| 5. | Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů | 915 | | |
| 6. | Ostatní kr. podm. závazky z transferů | 916 | | |
| P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou | | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | 921 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | 922 | | |
| 3. | Krátkodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce | 923 | | |
| 4. | Dlouhodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce | 924 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů | 925 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. 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 | | |

Příloha

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.02.2024 8:11:01

Název účetní jednotky: Město Polička
Sídlo: Palackého nám. 160
572 01 Polička
Právní forma: územní samosprávný celek
IČO : 00277177

Město Polička je vedeno v evidenci informačního systému registru živnostenského podnikání pod ID RZP: 2414582.

Kontaktní osoba:

A.4. Informace podle §7 odst.5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

| Číslo položky | Název položky | Pod rozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|---|--------------------|---------------|--------------|
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| 11. | Krátkodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení | 947 | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení | 948 | | |
| P.V. | Dlouhodobé podm. pohledávky z transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů | | 518 654,27 | 5 462 727,82 |
| 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 | | |
| 5. | Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů | 955 | 518 654,27 | 5 462 727,82 |
| 6. | Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů | 956 | | |
| P.VI. | Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku | | | 25 482,60 |
| 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 | | 25 482,60 |
| 5. | Krátk. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce | 965 | | |
| 6. | Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce | 966 | | |
| 7. | Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů | 967 | | |
| 8. | Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů | 968 | | |
| P.VII. | Další podmíněné závazky | | | |
| 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. | Krátk. podm. záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon., výk. nebo soud. | 978 | | |
| 8. | Dlouh. podm. záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon., výk. nebo soud. | 979 | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 981 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 982 | | |
| 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 říz. | 985 | | |

Příloha

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.02.2024 8:11:01

Název účetní jednotky: Město Polička
Sídlo: Palackého nám. 160
572 01 Polička
Právní forma: územní samosprávný celek
IČO : 00277177

Město Polička je vedeno v evidenci informačního systému registru živnostenského podnikání pod ID RZP:
2414582.

Kontaktní osoba:

A.4. Informace podle §7 odst.5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

| Číslo položky | Název položky | Pod rozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|--|--|--------------------|------------------|------------------|
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| 14. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz. | 986 | | |
| P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty | | | | |
| 1. | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 991 | | |
| 2. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 992 | | |
| 3. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 993 | | |
| 4. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 994 | | |
| 5. | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 999 | 1 955 472 907,45 | 1 948 269 998,45 |

Příloha

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.02.2024 8:11:01

Název účetní jednotky: Město Polička
Sídlo: Palackého nám. 160
572 01 Polička
Právní forma: územní samosprávný celek
IČO : 00277177

Město Polička je vedeno v evidenci informačního systému registru živnostenského podnikání pod ID RZP:
2414582.

Kontaktní osoba:

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

Příloha

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.02.2024 8:11:01

Název účetní jednotky: Město Polička
Sídlo: Palackého nám. 160
572 01 Polička
Právní forma: územní samosprávný celek
IČO : 00277177

Město Polička je vedeno v evidenci informačního systému registru živnostenského podnikání pod ID RZP:
2414582.

Kontaktní osoba:

A.6. Informace podle § 19 odst.6 zákona

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné události.

Příloha

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.02.2024 8:11:01

Název účetní jednotky: Město Polička
Sídlo: Palackého nám. 160
572 01 Polička
Právní forma: územní samosprávný celek
IČO : 00277177

Město Polička je vedeno v evidenci informačního systému registru živnostenského podnikání pod ID RZP: 2414582.

Kontaktní osoba:

B.1. Informace podle § 66 odst.6

K 31. 12. 2023 měla účetní jednotka podané návrhy na vklad do katastru nemovitostí, ke kterým nepřišla doložka o zápisu.

Jedná se o:

- prodej podílu pozemku st.3055 v k.ú. Polička, právní účinky vznikly k 20.12.2023 a vklad by proveden až 11.1.2024
- prodej podílu pozemku st.3060 v k.ú. Polička, právní účinky vznikly k 28.12.2023 a vklad by proveden až 18.1.2024

Dále město odkoupilo:

- pozemek p.č. 926/1 v k.ú. Polička, u něhož právní účinky vznikly ke dni 15.12.2023 a byl zařazen do majetku, ale vklad byl proveden až dne 9.1.2024
- pozemky p.č. 739/3, 741/1, 741/7, 741/11, 743/1, 743/3, 743/4, 743/5, 6038/6, 6056/66, 6057/32, 6060/8, 6063/60 v k.ú. Polička, u něhož právní účinky vznikly ke dni 18.12.2023 a byl zařazen do majetku, ale vklad byl proveden až dne 9.1.2024
- pozemky p.č. 774, 768 a 6038/4 v k.ú. Polička, u něhož právní účinky vznikly ke dni 20.12.2023 a byl zařazen do majetku, ale vklad byl proveden až dne 11.1.2024
- pozemek p.č. 1247/1 v k.ú. Polička, u něhož právní účinky vznikly ke dni 20.12.2023 a byl zařazen do majetku, ale vklad byl proveden až dne 11.1.2024
- podíl na pozemku p.č. 890/1 v k.ú. Polička, u něhož právní účinky vznikly ke dni 27.12.2023 a byl zařazen do majetku, ale vklad byl proveden až dne 17.1.2024

B.2. Informace podle § 66 odst.8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Příloha

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.02.2024 8:11:01

Název účetní jednotky: Město Polička
Sídlo: Palackého nám. 160
572 01 Polička
Právní forma: územní samosprávný celek
IČO : 00277177

Město Polička je vedeno v evidenci informačního systému registru živnostenského podnikání pod ID RZP:
2414582.

Kontaktní osoba:

C. Doplnující informace k položkám rozvahy ""C.I.1. Jmění účetní jednotky"" a ""C.I.3. Transfery na pořízení dlouhod.majetku""

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|---|---------------|--------------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| C.1. | Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období | 7 842 955,45 | 5 179 263,88 |
| C.2. | Snížení stavu transferů na pořízení dlouhod.majetku ve věcné a časové souvislosti | 14 811 159,18 | 4 980 960,94 |

Příloha

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.02.2024 8:11:01

Název účetní jednotky: Město Polička
Sídlo: Palackého nám. 160
572 01 Polička
Právní forma: územní samosprávný celek
IČO : 00277177

Město Polička je vedeno v evidenci informačního systému registru živnostenského podnikání pod ID RZP:
2414582.

Kontaktní osoba:

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

11,00

Účetní jednotka má ve své účetní evidenci (na účtu 032) 11 ks předmětů kulturní hodnoty oceněné ve výši 1 Kč dle § 25 odst. 1 pís. k) zákona o účetnictví.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

21 509 854,00

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

1 226 061 678,00 Kč

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

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

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

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Příloha

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.02.2024 8:11:01

Název účetní jednotky: Město Polička
Sídlo: Palackého nám. 160
572 01 Polička
Právní forma: územní samosprávný celek
IČO : 00277177

Město Polička je vedeno v evidenci informačního systému registru živnostenského podnikání pod ID RZP: 2414582.

Kontaktní osoba:

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

| K položce | Doplnující informace | Částka |
|-----------|--|---------|
| A.II.1. | <p>Vysvětlení významných změn na účtu 031: Ke změně stavu účtu 031 došlo zejména z důvodu:</p> <ul style="list-style-type: none">- výkupu pozemků v lokalitě Mánesova III.etapa ve výši 15 617 tis. Kč- výkupu pozemků v lokalitě Hegerova ve výši 17 178 tis. Kč- směna pozemků v lokalitě JIH ve výši 4 893 tis. Kč <p>K úbytku na účtu 031 došlo zejména:</p> <ul style="list-style-type: none">- prodej pozemků v lokalitě JIH ve výši 9 501 tis. Kč- prodej pozemků bývalého Dětského domova v celkové výši 2 139 tis. Kč. | 0,00 Kč |
| A.II.3. | <p>Vysvětlení významných změn na účtu 021: Ke změně stavu účtu 021 došlo zejména z důvodu dokončení rozpracovaných investic.</p> <ul style="list-style-type: none">- Výkup nemovitostí (3 byty a dům v ul.Nová) v celkové výši 9 360 tis. Kč.- Rekonstrukce budovy Lezník č.p. 68 ve výši Kč 4 435 tis. Kč.- Cyklostezka k Masokombinátu II.etapa ve výši Kč 7 094 tis. Kč. Na tuto akci byla poskytnuta dotace ze SFDI ve výši Kč 3 988 tis. Kč.- Rekonstrukce svítidel VO IV. etapa ve výši Kč 4 109 tis. Kč. Na tento majetek byla poskytnuta dotace ve výši 544 tis. Kč.- Rozšíření chodníku mezi Sídli.Hegerova a tenisovými kurty ve výši 1 201 tis. Kč.- Park "Mezi domy" lokalita Bezručova ve výši 5 502 tis. Kč <p>V roce 2023 byly dokončeny a následně předány do správy PO tato akce:</p> <ul style="list-style-type: none">- ZŠ Na Lukách- rekonstrukce sociálního zařízení a vzduchotechniky ve výši 1 719 tis. Kč. <p>K úbytku na účtu 021 došlo z důvodu:</p> <ul style="list-style-type: none">- převodu bytů Sídliště Hegerova B ve výši 34 756 tis. Kč.- prodeje budovy bývalého Dětského domova ve výši Kč 1 974 tis. Kč. | 0,00 Kč |
| A.II.8. | <p>Vysvětlení významných změn na účtu 042: Ke změnám účtu 042 došlo v roce 2023 zejména z důvodu realizace investičních akcí a jejich zařazení do užívání. Mezi nejvýznamnější dokončené patří:</p> <ul style="list-style-type: none">- Výkup nemovitostí (3 byty a dům v ul.Nová) v celkové výši 9 360 tis. Kč.- Rekonstrukce budovy Lezník č.p. 68 ve výši Kč 4 435 tis. Kč.- Cyklostezka k Masokombinátu II.etapa ve výši Kč 7 094 tis. Kč.- Rekonstrukce svítidel VO IV. etapa ve výši Kč 4 109 tis. Kč.- Rozšíření chodníku mezi Sídli.Hegerova a tenisovými kurty ve výši 1 201 tis. Kč. | 0,00 Kč |

Příloha

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.02.2024 8:11:01

Název účetní jednotky: Město Polička
Sídlo: Palackého nám. 160
572 01 Polička
Právní forma: územní samosprávný celek
IČO : 00277177

Město Polička je vedeno v evidenci informačního systému registru živnostenského podnikání pod ID RZP: 2414582.

Kontaktní osoba:

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

| K položce | Doplnující informace | Částka |
|-----------|---|--------|
| | <ul style="list-style-type: none">- Park "Mezi domy" lokalita Bezručova ve výši 5 502 tis. Kč- ZŠ Na Lukách- rekonstrukce sociálního zařízení a vzduchotechniky ve výši 1 719 tis. Kč. Mezi největší nedokončené akce patří: <ul style="list-style-type: none">- Rekonstrukce dešťové zdrže ČOV ve výši 2 636 tis. Kč.- Rekonstrukce budovy Lezník čp.68 ve výši 1 062 tis.Kč. XXX- Rekonstrukce ulic Eimova, Nádražní ve výši 27 073 tis. Kč.- Osvětlení Cyklostezky Bořiny ve výši Kč 3 779 tis. Kč.- Stavební práce - lokalita JIH ve výši Kč 10 038 tis. Kč. | |

| | | |
|---------|--|---------|
| B.II.6. | Vysvětlení významných změn na účtu 316: V roce 2023 město poskytlo návratnou finanční výpomoc: <ul style="list-style-type: none">- T.E.S. s.r.o.ve výši 7 mil. Kč na úhradu navýšených záloh na zemní plyn na rok 2023. Prostředky byly vráceny v souladu se smlouvou.- Pontopolis z.s. ve výši 100 tis. Kč na předfinancování výdajů spojených s projektem "Vybavení centra Pontopolis pro komunitní činnost", spolek se zavázal vrátit NFV do 31.5.2024- příspěvkové organizaci MŠ Čtyřlístek ve výši 300 tis. Kč na předfinancování výdajů spojených s pořízením konvektomatu. Výpomoc byla vrácena po obdržení dotace.- příspěvkové organizaci DPS Penzion Polička ve výši 700 tis. Kč na předfinancování výdajů spojených s akcí Modernizace koupelen pro uživatele ambulantní a terénní pečovatelské služby. Příspěvková organizace se zavázala NFV vrátit po obdržení dotace v r. 2024. | 0,00 Kč |
|---------|--|---------|

Příloha

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.02.2024 8:11:01

Název účetní jednotky: Město Polička
Sídlo: Palackého nám. 160
572 01 Polička
Právní forma: územní samosprávný celek
IČO : 00277177

Město Polička je vedeno v evidenci informačního systému registru živnostenského podnikání pod ID RZP: 2414582.

Kontaktní osoba:

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

| K položce | Doplnující informace | Částka |
|-----------|---|---------|
| A.I.8. | Vysvětlení významných změn na účtu 511: V roce 2023 proběhly významné opravy: - Oprava obvodového pláště radnice ve výši 6 442 tis. Kč. - Stavební úpravy interiérů 2.NP radnice ve výši 2 012 tis. Kč. - Stavební úpravy interiéru Městského úřadu ve výši 7 356 tis. Kč. | 0,00 Kč |
| A.I.12. | V roce 2023 byly vyšší náklady na ostatní služby z důvodu vyšší těžby dřeva. | 0,00 Kč |
| A.I.30. | K navýšení účtu 553 došlo z důvodu prodeje bytů na Sídlišti Hegerova B ve výši 26 208 tis. Kč a prodeje budovy bývalého Dětského domova ve výši 7 977 tis. Kč. | 0,00 Kč |
| B.I.14. | K navýšení účtu 646 došlo z důvodu prodeje bytů na Sídlišti Hegerova B. | 0,00 Kč |
| B.I.15. | K navýšení účtu 647 došlo z důvodu prodeje pozemků v lokalitě JIH I. etapa | 0,00 Kč |
| C.1. | V roce 2023 obdržela organizace tyto významné investiční dotace: - ze SFDI ve výši 3 988 tis. Kč na akci Cyklostezka k Masokombinátu II.etapa. - z MŽP ve výši 567 tis. Kč na akci ZŠ Na Lukách vzduchotechnika. - ze SFŽP ve výši 608 tis. Kč na akci Adaptační strategie na změnu klimatu. | 0,00 Kč |

Příloha

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.02.2024 8:11:01

Název účetní jednotky: Město Polička

Sídlo: Palackého nám. 160

572 01 Polička

Právní forma: územní samosprávný celek

IČO : 00277177

Město Polička je vedeno v evidenci informačního systému registru živnostenského podnikání pod ID RZP:
2414582.

Kontaktní osoba:

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

| K položce | Doplnující informace | Částka |
|-----------|----------------------|--------|
|-----------|----------------------|--------|

Příloha

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.02.2024 8:11:01

Název účetní jednotky: Město Polička
Sídlo: Palackého nám. 160
572 01 Polička

Právní forma: územní samosprávný celek
IČO : 00277177

Město Polička je vedeno v evidenci informačního systému registru živnostenského podnikání pod ID RZP:
2414582.

Kontaktní osoba:

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

| K položce | Doplnující informace | Částka |
|-----------|----------------------|--------|
|-----------|----------------------|--------|

Příloha

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.02.2024 8:11:01

Název účetní jednotky: Město Polička
Sídlo: Palackého nám. 160
572 01 Polička
Právní forma: územní samosprávný celek
IČO : 00277177

Město Polička je vedeno v evidenci informačního systému registru živnostenského podnikání pod ID RZP:
2414582.

Kontaktní osoba:

Ostatní fondy

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

| Položka | | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------|--|---------------------|
| Číslo | Název | |
| G.I. | Počáteční stav fondu k 1.1. | 80 407,69 |
| G.II. | Tvorba fondu | 1 242 653,58 |
| | 1. Přebytky hospodaření z minulých let | |
| | 2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce | |
| | 3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů | 1 242 653,58 |
| | 4. Ostatní tvorba fondu | |
| G.III. | Čerpání fondu | 1 284 776,64 |
| G.IV. | Konečný stav fondu | 38 284,63 |

Příloha

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.02.2024 8:11:01

Název účetní jednotky: Město Polička
Sídlo: Palackého nám. 160
572 01 Polička
Právní forma: územní samosprávný celek
IČO : 00277177

Město Polička je vedeno v evidenci informačního systému registru živnostenského podnikání pod ID RZP: 2414582.

Kontaktní osoba:

Stavby

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

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
|---------------|--|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| G. | Stavby | 1 107 445 385,86 | 333 391 479,53 | 774 053 906,33 | 786 751 644,35 |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky | 70 893 057,67 | 6 316 490,30 | 64 576 567,37 | 82 672 983,25 |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | 188 507 477,78 | 53 059 249,00 | 135 448 228,78 | 134 466 680,41 |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 18 682 986,52 | 5 086 276,00 | 13 596 710,52 | 13 708 111,28 |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | 467 344 395,46 | 120 785 940,62 | 346 558 454,84 | 342 595 785,70 |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě | 173 858 720,18 | 62 239 695,33 | 111 619 024,85 | 115 136 742,85 |
| G.6. | Ostatní stavby | 188 158 748,25 | 85 903 828,28 | 102 254 919,97 | 98 171 340,86 |

Příloha

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.02.2024 8:11:01

Název účetní jednotky: Město Polička
Sídlo: Palackého nám. 160
572 01 Polička
Právní forma: územní samosprávný celek
IČO : 00277177

Město Polička je vedeno v evidenci informačního systému registru živnostenského podnikání pod ID RZP: 2414582.

Kontaktní osoba:

Pozemky

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

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
|---------------|-----------------------------------|----------------|---------|----------------|----------------|
| | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| H. | Pozemky | 947 122 617,24 | | 947 122 617,24 | 919 324 490,81 |
| H.1. | Stavební pozemky | | | | |
| H.2. | Lesní pozemky | 786 126 688,85 | | 786 126 688,85 | 785 616 974,08 |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 96 373 381,59 | | 96 373 381,59 | 68 308 490,21 |
| H.4. | Zastavěná plocha | 55 010 215,54 | | 55 010 215,54 | 56 857 068,17 |
| H.5. | Ostatní pozemky | 9 612 331,26 | | 9 612 331,26 | 8 541 958,35 |

Příloha

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.02.2024 8:11:01

Název účetní jednotky: Město Polička

Sídlo: Palackého nám. 160

572 01 Polička

Právní forma: územní samosprávný celek

IČO : 00277177

Město Polička je vedeno v evidenci informačního systému registru živnostenského podnikání pod ID RZP:
2414582.

Kontaktní osoba:

I. Doplňující informace k položce ""A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou"" výkazu zisku a ztráty

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|---------------|---------------|--------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |

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

Příloha

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.02.2024 8:11:01

Název účetní jednotky: Město Polička
Sídlo: Palackého nám. 160
572 01 Polička
Právní forma: územní samosprávný celek
IČO : 00277177

Město Polička je vedeno v evidenci informačního systému registru živnostenského podnikání pod ID RZP:
2414582.

Kontaktní osoba:

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

Podpisový záznam:

.....

Přehled o peněžních tocích

sestavený k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.02.2024 8:11:01

Název účetní jednotky: Město Polička
Sídlo: Palackého nám. 160
572 01 Polička
Právní forma: územní samosprávný celek
IČO : 00277177

Kontaktní osoba:

| Číslo položky | Název položky | Běžné účetní období |
|---------------|---|---------------------|
| P. | Stav peněžních prostředků k 1.lednu | 154 793 468,64 |
| A. | Peněžní toky z provozní činnosti | 125 870 149,36 |
| Z. | Výsledek hospodaření před zdaněním | 121 173 621,63 |
| <hr/> | | |
| A.I. | Úpravy o nepeněžní operace (+/-) | 22 899 495,68 |
| <hr/> | | |
| A.I.1. | Odpisy dlouhodobého majetku | 27 229 140,75 |
| A.I.2. | Změna stavu opravných položek | 1 612 346,05 |
| A.I.3. | Změna stavu rezerv | |
| A.I.4. | Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku | 8 204 616,16 |
| A.I.5. | Výnosy z podílů na zisku | |
| A.I.6. | Ostatní úpravy o nepeněžní operace | -14 146 607,28 |
| <hr/> | | |
| A.II. | Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-) | 7 286 862,05 |
| <hr/> | | |
| A.II.1. | Změna stavu krátkodobých pohledávek | 8 999 668,57 |
| A.II.2. | Změna stavu krátkodobých závazků | -1 385 020,59 |
| A.II.3. | Změna stavu zásob | -327 785,93 |
| A.II.4. | Změna stavu krátkodobého finančního majetku | |
| <hr/> | | |
| A.III. | Zaplacená daň z příjmu včetně doměrku (-) | -25 489 830,00 |
| <hr/> | | |
| A.IV. | Přijaté podíly na zisku | |
| <hr/> | | |
| B. | Peněžní toky z dlouhodobých aktiv | -82 889 642,53 |
| <hr/> | | |
| B.I. | Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv | -120 747 079,93 |
| <hr/> | | |
| B.II. | Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv | 37 857 437,40 |
| <hr/> | | |
| 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 | 37 857 437,40 |
| B.II.4. | Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv | |
| <hr/> | | |
| B.III. | Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+/-) | |
| <hr/> | | |
| C. | Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek | 3 991 968,86 |
| <hr/> | | |
| C.I. | Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-) | 2 468 687,93 |
| <hr/> | | |
| C.II. | Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-) | 1 518 280,93 |
| <hr/> | | |

| Číslo položky | Název položky | Běžné účetní období |
|---------------|---|---------------------|
| C.III. | Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-) | 5 000,00 |
| F. | Celková změna stavu peněžních prostředků | 46 972 475,69 |
| H. | Příjmové a výdajové účty rozpočtového hospodaření (+/-) | |
| R. | Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni | 201 765 944,33 |

Podpisový záznam:

.....

Přehled o změnách vlastního kapitálu

sestavený k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.02.2024 8:11:01

Název účetní jednotky: Město Polička
Sídlo: Palackého nám. 160
572 01 Polička
Právní forma: územní samosprávný celek
IČO : 00277177

Kontaktní osoba:

| Číslo položky | Název položky | 1 | 2 | 3 | 4 |
|------------------------|---|----------------------|----------------|----------------|---------------------|
| | | Minulé účetní období | Zvýšení stavu | Snížení stavu | Běžné účetní období |
| Vlastní kapitál Celkem | | 1 991 246 154,10 | 642 957 445,00 | 561 429 313,08 | 2 072 774 286,02 |
| A. | Jmění účetní jednotky a upravující položky | 1 385 904 250,42 | 9 645 495,72 | 23 759 032,37 | 1 371 790 713,77 |
| I. | Jmění účetní jednotky | 1 409 396 595,50 | 1 802 540,27 | 8 382 593,69 | 1 402 816 542,08 |
| 1. | Změna, vznik nebo zánik přísl. hosp. s maj. státu | | | | |
| 2. | Svěření majetku příspěvkové organizaci | | | 2 372 075,15 | |
| 3. | Bezúplatné převody | | 345 699,39 | | |
| 4. | Investiční transfery | | 1 000,00 | 4 767 864,96 | |
| 5. | Dary | | 2 692,00 | | |
| 6. | Ostatní | | 1 453 148,88 | 1 242 653,58 | |
| II. | Fond privatizace | | | | |
| III. | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 173 896 960,38 | 7 842 955,45 | 15 376 438,68 | 166 363 477,15 |
| 1. | Svěření majetku příspěvkové organizaci | | | 565 279,50 | |
| 2. | Bezúplatné převody | | | | |
| 3. | Investiční transfery | | 7 549 655,45 | | |
| 4. | Dary | | 293 300,00 | | |
| 5. | Snížení invest. transf. ve věcné a časové souv. | | | 14 811 159,18 | |
| 6. | Ostatní | | | | |
| IV. | Kurzové rozdíly | | | | |
| V. | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody | -213 156 511,51 | | | -213 156 511,51 |
| 1. | Opravné položky k pohledávkám | | | | |
| 2. | Odpisy | | | | |
| 3. | Ostatní | | | | |
| VI. | Jiné oceňovací rozdíly | 15 767 206,05 | | | 15 767 206,05 |
| 1. | Oceňovací rozdíly u cenných papírů a podílů | | | | |
| 2. | Oceňovací rozdíly u majetku určeného k prodeji | | | | |
| 3. | Ostatní | | | | |
| VII. | Opravy předcházejících účetních období | | | | |
| 1. | Opravy minulého účetního období | | | | |
| 2. | Opravy předchozích účetních období | | | | |
| B. | Fondy účetní jednotky | 80 407,69 | 1 242 653,58 | 1 284 776,64 | 38 284,63 |
| C. | Výsledek hospodaření | 605 261 495,99 | 632 069 295,70 | 536 385 504,07 | 700 945 287,62 |
| D. | Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření | | | | |

Podpisový záznam:

.....

Přehled úvěrů, zápůjček a návratných finančních výpomocí

přijatých od finančních institucí a jiných osob

Sestaveno k 31.12.2023

Název účetní jednotky: Město Polička

Sídlo: Palackého nám. 160

572 01 Polička

IČO : 00277177

(v Kč na dvě desetinná místa)

| IČO poskytovatele úvěru, zápůjčky nebo NFV | Název poskytovatele úvěru zápůjčky nebo NFV | Určení, zda se jedná o úvěr(Ú) zápůjčku(Z), nebo NFV(NFV) | Kód měny | Sjednaná výše úvěru, zápůjčky nebo NFV | Čerpaná výše úvěru, zápůjčky nebo NFV | Splacená výše jistiny úvěru, zápůjčky nebo NFV | Výše zaplacených úroků a poplatků |
|--|--|---|----------|--|---------------------------------------|---|-----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Účel úvěru, zápůjčky nebo NFV | | 4 | | | | Okamžik uzavření smlouvy o úvěru nebo smlouvy o zápůjčce nebo okamžik vydání rozhodnutí o poskytnutí NFV nebo okamžik uzavření veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí NFV | Termín splatnosti |
| Úroková sazba v % | | 10 | | | | 11 | 12 |
| Způsob ručení | | 13 | | | | | |
| 45244782 | Česká spořitelna, a.s. Výstavba byt.domů se 48 byt.jednotkami 2,99 Bez ručení | Ú | CZK | 40 000 000,00 | 40 000 000,00 | 10 577 527,74 | 2 770 396,92 |
| | | | | | | 14.12.2016 | 30.11.2036 |

Vypracoval:
(jméno a příjmení, telefon)
Bc. Iva Budařová, +420461723836

Kontroloval:
(jméno a příjmení, telefon)
Ing. Ivana Vacková, +420461723830

Okamžik sestavení: 13.02.2024 13:50:47
Datum: