|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | **PŘÍLOHA** | |
|  |  | **územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady** | |
|  | | (v Kč) | |
|  | | Období: | **12 / 2015** |
|  | | IČO: | **60609460** |
|  | | Název: | **Olomoucký kraj** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | | |
|  |  |  |  |
|  | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A.1.** | **Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)** | | | | |
| Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání. | | | | | |
|  | | | | | |
| **A.2.** | **Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)** | | | | |
| Vykazování syntetických účtů vychází z platné legislativy a Českých účetních standardů. Zásoby s výjimkou pohonných hmot jsou účtovány způsobem „B“, netýká se kancelářských potřeb, které jsou účtovány přímo do spotřeby v souladu s vnitřním předpisem. Nákup a spotřeba pohonných hmot jsou účtovány způsobem „ A“. Pořízené zásoby se oceňují pořizovacími cenami. Došlo ke změnám metod vlivem změny předpisů k účetním metodám; prováděcí vyhlášky k zákonu o účetnictví, především č. 410/2009 Sb. s účinností od 1. 1. 2015. V roce 2015 se změna metod týkala především změn v číslech účtů podrozvahy, u rozvahy obsahového vymezení účtů 344 a 375. | | | | | |
|  | | | | | |
| **A.3.** | **Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)** | | | | |
| Majetek je oceňován v souladu s platnými právními předpisy. Majetek je oceňován reálnou hodnotou, hladina významnosti v případě hmotného majetku je 40 000,- Kč a nehmotného majetku 60 000,- Kč (rozdíl mezi reálnou hodnotou a zůstatkovou cenou u odpisovaného majetku a rozdíl mezi reálnou hodnotou a pořizovací cenou u neodpisovaného majetku) v den předání z hospodaření příspěvkové organizace, v ostatních případech na základě rozhodnutí o prodeji. Účetní jednotka neprovádí daňové odpisy. Účetní jednotka provádí rovnoměrný způsob odpisování majetku měsíčně v souladu s ČÚS č. 708. Účetní jednotka vede podrozvahovou evidenci v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů a v souladu s vnitřními předpisy. V podrozvahové evidenci je veden majetek, který byl svěřen k hospodaření příspěvkovým organizacím (účet 012, 013, 014, 019, 021, 022, 025, 029, 031, 032). V podrozvahové evidenci je rovněž veden zapůjčený majetek, včetně státního majetku. | | | | | |
|  | | | | | |
| **A.4.** | **Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů** | | | | |
|  | | | | | |
| *Číslo* |  | *Podrozvahový* | | *ÚČETNÍ OBDOBÍ* | |
| *položky* | *Název položky* | | *účet* | *BĚŽNÉ* | *MINULÉ* |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **P.I.** | **Majetek a závazky účetní jednotky** |  | **26 141 110 406,69** | **24 084 285 741,97** |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 |  |  |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | 1 094 970,91 | 1 042 596,86 |
| 3. | Vyřazené pohledávky | 905 | 890 209,48 | 842 242,40 |
| 4. | Vyřazené závazky | 906 |  |  |
| 5. | Ostatní majetek | 909 | 26 139 125 226,30 | 24 082 400 902,71 |
| **P.II.** | **Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů** |  | **46 432 127,11** |  |
| 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 | 46 432 127,11 |  |
| 6. | Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů | 916 |  |  |
| **P.III.** | **Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou** |  |  |  |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | 921 |  |  |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | 922 |  |  |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 923 |  |  |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 924 |  |  |
| 5. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | 925 |  |  |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | 926 |  |  |
| **P.IV.** | **Další podmíněné pohledávky** |  | **22 937 635,97** | **828 623 045,47** |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku | 931 | 2 379 676,00 | 3 016 948,00 |
| 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 |  | 62 108 639,79 |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 943 |  | 763 496 857,68 |
| 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 | 20 557 959,97 | 600,00 |
| **P.V.** | **Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů** |  | **153 856 985,25** |  |
| 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 | 153 856 985,25 |  |
| 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** |  | **9 604 862,00** | **7 598 849,70** |
| 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 vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 978 |  |  |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 979 |  |  |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 981 |  |  |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 982 |  |  |
| 9. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 983 |  |  |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 984 |  |  |
| 11. | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 985 |  | 297 000,00 |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 986 | 9 604 862,00 | 7 301 849,70 |
| **P.VIII.** | **Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty** |  | **300 000 000,00** | **300 000 000,00** |
| 1. | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 991 |  |  |
| 2. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 992 | 300 000 000,00 | 300 000 000,00 |
| 3. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 993 |  |  |
| 4. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 994 |  |  |
| 5. | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 999 | 26 654 732 293,02 | 25 205 309 937,74 |
|  | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **A.5.** | **Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona** | | | |
|  | | | | |
| *Číslo* | |  | *ÚČETNÍ OBDOBÍ* | |
| *položky* | | *Název položky* | *BĚŽNÉ* | *MINULÉ* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1.** | Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti |  | 8 551 064,00 |
| **2.** | Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění |  | 3 715 700,00 |
| **3.** | Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů |  |  |
|  | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| **A.6.** | **Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona (TEXT)** |

|  |
| --- |
| Olomoucký kraj má uzavřenou smlouvu o půjčce s Evropskou investiční bankou, smlouvu o úvěru s Komerční bankou, a.s., Olomoucký kraj má uzavřené smlouvy o dílo s dlouhodobým závazkem. Je jediným akcionářem společnosti „Nemocnice Olomouckého kraje, a. s“. K datu 26. 9. 2015 byla z obchodního rejstříku vymazána akciová společnost „Regionální letiště Přerov, a.s.“, na základě dokončené likvidace. V této společnosti měl Olomoucký kraj majetkovou účast s podstatným vlivem. |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A.7.** | **Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona (TEXT)** | | | | | |
| Účetní jednotka nemá informace o nejistých podmínkách a situacích nezobrazených v účetní závěrce s vlivem na finanční situaci účetní jednotky. | | | | | | |
|  | | | | | | |
| **A.8.** | **Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)** | | | | | |
| Při převodu vlastnictví k nemovitým věcem, které podléhají zápisu do katastru nemovitostí a jsou zařazeny do užívání, se zahajuje odpisování prvním dnem měsíce, který následuje po měsíci, ve kterém byl doručen návrh na vklad katastrálnímu úřadu. | | | | | | |
|  | | | | | | |
| **A.9.** | **Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)** | | | | | |
| Netýká se - Olomoucký kraj nemá fond investic. | | | | | | |
|  | | | | | | |
| **B.** |  | | | | | |
|  | | | | | | |
| *Číslo* | |  | *Syntetický* | | *ÚČETNÍ OBDOBÍ* | |
| *položky* | | *Název položky* | | *účet* | *BĚŽNÉ* | *MINULÉ* |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **B.1.** | Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva | 364 |  |  |
| **B.2.** | Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků | 364 |  |  |
| **B.3.** | Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem | 364 |  |  |
| **B.4.** | Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem | 364 |  |  |
|  | | | | |
|  | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **C.** | **Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"** | | | |
|  | | | | |
| *Číslo* | |  | *ÚČETNÍ OBDOBÍ* | |
| *položky* | | *Název položky* | *BĚŽNÉ* | *MINULÉ* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **C.1.** | Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období | 576 515 729,05 | 751 145 767,34 |
| **C.2.** | Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti | 22 558 665,69 | 18 668 426,32 |
|  | | | |

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

|  |  |
| --- | --- |
|  | |
| **0,00** | Účetní jednotka Olomoucký kraj nemá majetek oceněný podle § 25 odst. 1, písm. k) - muzejní sbírky a galerijní hodnoty. |
|  | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **D.2.** | **Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)** | | |
| **0** | | | |
|  | | | |
| **D.3.** | **Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)** | | |
| **0** | | | |
|  | | | |
| **D.4.** | **Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)** | | |
| **0** | | | |
|  | | | |
| **D.5.** | **Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)** | | |
| **0** | | | |
|  | | | |
| **D.6.** | **Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)** | | |
| **0** | | | |
|  | | | |
| **D.7.** | **Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)** | | |
|  | | | |
|  | |  | |
|  | | | |
| **E.1.** | **Doplňující informace k položkám rozvahy (TEXT)** | | |
|  | | | |
| *K položce* | | *Doplňující informace* | *Částka* |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | | |
| **A.I.5.** | Na účtu 018 je účtován drobný dlouhodobý nehmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a pořizovací cena 0,00 Kč až 60 000,00 Kč. |  |
|  | | |
| **A.II.6.** | Na účtu 028 je veden drobný dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně 3 000,00 Kč až 40 000,00 Kč. |  |
|  | | |
| **C.I.7.** | K datu 1.3.2015 byla na účtu 408 - Opravy předcházejících účetních období zaúčtována oprava odvodu úroků za období duben 2008 - srpen 2013 u G.G.1.1.04 Zvyšování kvality ve vzdělávání v Olomouckém kraji (MF 1 391 990,00 Kč, MŠMT 245 645,30 Kč), G.G.1.2.12 Rovné příležitosti dětí a žáků, včetně dětí a žáků se speciálními vzdělávacími potřebami v Olomouckém kraji (MF 607 648,29 Kč, MŠMT 107 232,06 Kč) a G.G.1.3.13 Další vzdělávání pracovníků škol a školských zařízení v Olomouckém kraji (MF 786 420,59 Kč a MŠMT 138 780,11 Kč) v celkové částce 3 277 716,35 Kč. Dále byla účtována oprava chyb minulých období - chybné účtování účtu 406 v roce 2010 v celkové hodnotě 2 975 453,11 Kč - GG-1.2. Rovné příležitosti dětí a žáků včetně dětí a žáků se speciálními vzdělávacími potřebami v Olomouckém kraji |  |
|  | | |
| **0.00** | Dne 26.9.2015 byla společnost Regionální letiště Přerov, IČ 28572971 na základě dokončené likvidace společnosti vymazána z obchodního rejstříku, účet 062 - Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem vykazuje stav 0,00 Kč. |  |
|  | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **E.2.** | **Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)** | | |
|  | | | |
| *K položce* | | *Doplňující informace* | *Částka* |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | | |
| **A.I.30.. A.I.31. a A.II.4.** | Prodaný dlouhodobý hmotný majetek činil 17 022 583,60 Kč, prodané pozemky 4 565 108,48 Kč, náklady z přecenění reálnou hodnotou činí 7 754 396,16 Kč. |  |
|  | | |
| **B.I.14.. B.I.15. B.II.4.** | Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků činí 15 045 447,66 Kč, z prodeje pozemků činí 644 150,00 Kč, výnosy z přecenění reálnou hodnotou 17 607 031,65 Kč. |  |
|  | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **E.3.** | **Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)** | | |
|  | | | |
| *K položce* | | *Doplňující informace* | *Částka* |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | | |
| **0.00** | Výkaz je tvořen od roku 2011. Ve srovnání s rokem 2014 došlo ke snížení stavu A - Peněžní toky z provozní činnosti o 78 990 048,60 Kč (nárůst odpisů a změna stavu opravných položek), zvýšení stavu B. Peněžní toky z dlouhodobých aktiv o 8 719 999,79 Kč (zvýšení příjmu z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji o 10 323 004,16 Kč proti roku 2014) a změna u C. - Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek o 130 663 305,03 Kč. Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni se meziročně snížil o 219 940 286,68 Kč. |  |
|  | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **E.4.** | **Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu (TEXT)** | | |
|  | | | |
| *K položce* | | *Doplňující informace* | *Částka* |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | | |
| **0.00** | Výkaz je sestavován od roku 2011. Položka A. Jmění účetní jednotky a upravující položky se meziročně změnila o 880 831 025,10 Kč - zejména z důvodu svěření majetku příspěvkovým organizacím v souvislosti s předáním dokončeného dlouhodobého majetku včetně transferů. U položky B. Fondy účetní jednotky došlo k poklesu proti roku 2014 o 109 584,98 Kč. Vlastní kapitál - změna proti roku 20014 o 400 191 534,65 Kč. |  |
|  | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **F.** | **Doplňující informace k fondům účetní jednotky** | |
|  | | |
|  | **Ostatní fondy - územní samosprávné celky** | |
|  | | |
| *Položka* | |  |
| *Číslo* | *Název* | *BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ* |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **G.I.** | **Počáteční stav fondu k 1.1.** | **50 352 111,48** |
| **G.II.** | **Tvorba fondu** | **71 744 226,92** |
| 1. | Přebytky hospodaření z minulých let | 70 044 982,00 |
| 2. | Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce | 1 699 244,92 |
| 3. | Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů |  |
| 4. | Ostatní tvorba fondu |  |
| **G.III.** | **Čerpání fondu** | **71 853 811,90** |
| **G.IV.** | **Konečný stav fondu** | **50 242 526,50** |
|  | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **G.** | **Doplňující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy** | | | | |
|  | | | | | |
|  |  | *ÚČETNÍ OBDOBÍ* | | | |
| *Číslo* |  |  | ***BĚŽNÉ*** |  | ***MINULÉ*** |
| *položky* | *Název položky* | *BRUTTO* | *KOREKCE* | *NETTO* |  |
|  | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **G.** | **Stavby** | **3 136 984 128,04** | **916 963 072,56** | **2 220 021 055,48** | **2 187 622 005,79** |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky | 4 371 516,58 | 1 340 370,00 | 3 031 146,58 | 3 118 050,58 |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | 2 123 314 276,12 | 618 226 743,00 | 1 505 087 533,12 | 1 498 378 697,72 |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 512 171 476,47 | 155 590 821,00 | 356 580 655,47 | 345 934 795,10 |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | 232 161 070,06 | 43 578 411,56 | 188 582 658,50 | 166 231 867,31 |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě | 167 661 403,51 | 67 954 675,00 | 99 706 728,51 | 104 832 469,78 |
| G.6. | Ostatní stavby | 97 304 385,30 | 30 272 052,00 | 67 032 333,30 | 69 126 125,30 |
|  | | | | | |
|  | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **H.** | **Doplňující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy** | | | | |
|  | | | | | |
|  |  | *ÚČETNÍ OBDOBÍ* | | | |
| *Číslo* |  |  | ***BĚŽNÉ*** |  | ***MINULÉ*** |
| *položky* | *Název položky* | *BRUTTO* | *KOREKCE* | *NETTO* |  |
|  | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **H.** | **Pozemky** | **61 187 764,27** |  | **61 187 764,27** | **62 356 834,67** |
| H.1. | Stavební pozemky | 7 840 122,15 |  | 7 840 122,15 | 7 843 170,71 |
| H.2. | Lesní pozemky |  |  |  |  |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 5 463 177,36 |  | 5 463 177,36 | 5 463 177,36 |
| H.4. | Zastavěná plocha | 8 827 655,42 |  | 8 827 655,42 | 9 658 612,42 |
| H.5. | Ostatní pozemky | 39 056 809,34 |  | 39 056 809,34 | 39 391 874,18 |
|  | | | | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **I.** | **Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty** | | |
|  | | | |
| *Číslo* |  | *ÚČETNÍ OBDOBÍ* | |
| *položky* | *Název položky* | *BĚŽNÉ* | *MINULÉ* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **I.** | **Náklady z přecenění reálnou hodnotou** | **7 754 396,16** | **1 309 432,13** |
| I.1. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 | 7 754 396,16 | 1 309 432,13 |
| I.2. | Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | | |
|  | | | |
| **J.** | **Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty** | | |
|  | | | |
| *Číslo* |  | *ÚČETNÍ OBDOBÍ* | |
| *položky* | *Název položky* | *BĚŽNÉ* | *MINULÉ* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **J.** | **Výnosy z přecenění reálnou hodnotou** | **17 607 031,65** | **3 639 790,71** |
| J.1. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 | 17 607 031,65 | 3 639 790,71 |
| 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* | *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.* |
| *2* | *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.* |
| *3* | *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.* |
| *4* | *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.* |
| *5* | *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.* |
| *6* | *Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.* |
| *7* | *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.* |
| *8* | *Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.* |
| *9* | *Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.* |
| *10* | *Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu:* |
|  | *1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnek), 3 - Přijaté vklady a depozita,* |
|  | *4 - Ostatní dlouhodobé závazky.* |

|  |  |
| --- | --- |
| **L.** | **Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru** |
|  | |

|  |  |
| --- | --- |
| ***Poznámky k vyplnění:*** | |
| *Číslo sloupce* | *Poznámka* |
| *1* | *Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.* |
| *2* | *Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uvede účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu:* |
|  | *A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby,* |
|  | *E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.* |
| *6 až 7* | *Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.* |
| *9 až 12* | *Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.* |
| *13* | *Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.* |
| *14 a 15* | *Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavateli.* |
| *16,18,20,22* | *Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavateli. 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 dodavateli a další).* |

|  |
| --- |
|  |
| *\* Konec sestavy \** |