|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | **PŘÍLOHA** | |
|  |  | **územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady** | |
|  | | (v Kč) | |
|  | | Období: | **12 / 2017** |
|  | | IČO: | **60609460** |
|  | | Název: | **Olomoucký kraj** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | | |
|  | NS: | *60609460* | *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. | | | | | | |
|  | | | | | | |
| **A.3.** | **Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)** | | | | | |
| Majetek je oceňován v souladu s platnými právními předpisy, změny způsobu oceňování nenastaly. Majetek určený k prodeji je oceňován reálnou hodnotou k datu rozhodnutí rady o záměru prodeje (u záměrů od 1.7.2016), hladina významnosti v případě hmotného majetku je 40 tis. Kč, v případě nehmotného majetku 60 tis. Kč (rozdíl mezi reálnou hodnotou a zůstatkovou cenou u odpisovaného majetku a rozdíl mezi reálnou hodnotou a pořizovací cenou u neodpisovaného majetku). U záměrů z dřívějšího období je ocenění RH provedeno v den předání z hospodaření příspěvkové organizace.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 a 036). V podrozvahové evidenci je rovněž veden zapůjčený majetek, včetně státního majetku. Na účtu 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek v rozsahu od 0,00 - 60 000,00 Kč, na účtu 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek v rozsahu od 3 000,00 - 40 000,00 Kč, majetek s nižší cenou je evidován na účtu 902 - Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek. DDNM a DDHM vytvořený vlastní činností v roce 2017 nebyl pořízen. Přepočet údajů v cizích měnách na českou měnu je prováděn podle pevného kurzu, který je stanovený k 1.1. daného účetního období. Účet 419 - Ostatní fondy: fond sociálních potřeb je účtován rozvahově, fond na podporu výstavby a obnovu vodohospodářské infrastruktury výsledkově. Časové rozlišování je prováděno podle vnitřních směrnic. | | | | | | |
|  | | | | | | |
| **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** |  | **28 593 915 042,23** | **27 145 152 248,97** |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 |  |  |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | 1 527 603,90 | 1 222 089,10 |
| 3. | Vyřazené pohledávky | 905 | 1 061 209,48 | 1 061 209,48 |
| 4. | Vyřazené závazky | 906 |  |  |
| 5. | Ostatní majetek | 909 | 28 591 326 228,85 | 27 142 868 950,39 |
| **P.II.** | **Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů** |  | **105 028,00** | **13 941 811,51** |
| 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 | 105 028,00 |  |
| 6. | Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů | 916 |  | 13 941 811,51 |
| **P.III.** | **Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou** |  |  |  |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | 921 |  |  |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání majetku jinou osobou | 922 |  |  |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 923 |  |  |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 924 |  |  |
| 5. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | 925 |  |  |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | 926 |  |  |
| **P.IV.** | **Další podmíněné pohledávky** |  | **5 338 119,00** | **6 415 619,50** |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku | 931 | 282 349,00 | 2 276 417,00 |
| 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 |  |  |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 943 |  |  |
| 9. | Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 944 |  |  |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 945 |  |  |
| 11. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 947 | 979 534,00 |  |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 948 | 4 076 236,00 | 4 139 202,50 |
| **P.V.** | **Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů** |  | **1 181 597 765,83** | **311 940 776,46** |
| 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 | 1 168 813 641,80 | 301 442 551,22 |
| 6. | Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů | 956 | 12 784 124,03 | 10 498 225,24 |
| **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** |  | **28 283 067,66** | **10 075 924,66** |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 971 |  |  |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 972 |  |  |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 973 |  |  |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 974 |  |  |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu | 975 |  |  |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu | 976 |  |  |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 978 |  |  |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 979 |  |  |
| 9. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 981 |  |  |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 982 |  |  |
| 11. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 983 |  |  |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 984 |  |  |
| 13. | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 985 | 18 294 143,00 |  |
| 14. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 986 | 9 988 924,66 | 10 075 924,66 |
| **P.VIII.** | **Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty** |  |  | **274 000 000,00** |
| 1. | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 991 |  |  |
| 2. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 992 |  | 274 000 000,00 |
| 3. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 993 |  |  |
| 4. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 994 |  |  |
| 5. | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 999 | 29 727 104 639,34 | 27 692 494 458,28 |
|  | | | | |

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

|  |
| --- |
| Olomoucký kraj byl vytvořen ústavním zákonem č. 347/1997 Sb., o vytvoření vyšších územních samosprávných celků a o změně ústavního zákona České národní rady č. 1/1993 Sb., Ústava České republiky, účinným od 1. 1. 2000. Olomoucký kraj není zapsán v obchodním rejstříku. |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **A.6.** | **Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)** |
| Mezi datem 31.12.2017 a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly žádné události, které by měly významný ekonomický dopad. | |
|  | |
| **B.1.** | **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. K 31.12.2017 nemá účetní jednotka podaný návrh na vklad do katastru nemovitostí, ke kterému k datu uzávěrky nepřišla doložka o zápisu. |
|  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **B.2.** | **Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)** | | | | |
| Netýká se - účetní jednotka Olomoucký kraj nemá fond investic. | | | | | |
|  | | | | | |
| **B.3.** | **Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)** | | | | |
| **0,00** | | | V průběhu roku 2017 nedošlo k významnému vzájemnému zúčtování. | | |
|  | | | | | |
| **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 | 159 276 308,09 | 57 219 161,07 |
| **C.2.** | Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti | 25 958 217,07 | 26 040 296,33 |
|  | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| **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 ost. 1 písm. k) zákona nebo v případě souborů tohoto majetku podle § 71 odst. 2 písm. a) |
|  | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **D.2.** | **Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)** | | |
| **0,00** | | | |
|  | | | |
| **D.3.** | **Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)** | | |
| **0,00** | | | |
|  | | | |
| **D.4.** | **Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)** | | |
| **0,00** | | | |
|  | | | |
| **D.5.** | **Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)** | | |
| **0,00** | | | |
|  | | | |
| **D.6.** | **Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)** | | |
| **0,00** | | | |
|  | | | |
| **D.7.** | **Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)** | | |
|  | | | |
| **0,00** | | Netýká se. | |
|  | | | |
| **E.1.** | **Doplňující informace k položkám rozvahy (TEXT)** | | |
|  | | | |
| *K položce* | | *Doplňující informace* | *Částka* |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | | |
| **C.I.3.** | Na účtu 403 Transfery byla provedena oprava chybně použité analytiky v roce 2012, v roce 2017 Olomoucký kraj neprovedl žádný bezúplatný převod (SU 403, AU 0200) | **572 326 999,78** |
|  | | |
| **C.I.7.** | Olomoucký kraj zaúčtoval opravu na účtu 408 - odúčtování účtu 042 - akce u příspěvkové organizace SŠ žel., techn. a služeb Šumperk - výměna oken a úprava fasády - akce byla v roce 2017 realizována jako oprava. | **84 763 322,94** |
|  | | |
| **B.II.28.** | Na účtu 373 Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery došlo v porovnání s roku 2016 k poklesu o 35 724 662,69 Kč - vyúčtování projektů, které byly již ukončeny. | **1 447 516 589,07** |
|  | | |
| **B.II.32.** | Na účtu 388 Dohadné účty aktivní došlo k nárůstu proti roku 2018 o 335 354 316,96 Kč - financování projektů ex-post. | **1 335 651 147,89** |
|  | | |
| **D.II.1.** | Na účtu 451 Dlouhodobé úvěry došlo ve srovnání s rokem 2016 k poklesu o 100 879 653,50 Kč - splátky úvěrů EIB. | **3 654 272 283,50** |
|  | | |
| **D.II.8.** | Účet 472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery vykazuje proti roku 2015 zvýšení o 310 267 183,55 Kč - probíhá nové programové období. | **558 100 944,92** |
|  | | |
| **D.III.32.** | Účet 374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery vykazuje proti roku 2016 zvýšení o 175 723 493,26 Kč - probíhá nové programové období. | **1 093 021 554,26** |
|  | | |
| **A.IV.6.** | Účet 471 Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery vykazuje proti roku 2016 pokles o 424 401 547,17 Kč - vyúčtování projektů, které byly ukončeny. | **513 457 160,00** |
|  | | |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | | |
| **A.I.30.** | Prodaný dlouhodobý hmotný majetek činil 2 790 835,00 Kč, pokles proti roku 2016 o 109 258 949,60 Kč. | **2 790 835,00** |
|  | | |
| **A.I.31.** | Prodané pozemky činily 10 412 076,79 Kč, pokles proti roku 2016 o 24 552 775,08 Kč. | **10 412 076,79** |
|  | | |
| **B.I.14.** | Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků činily 13 708 000,00 Kč, což je pokles proti roku 2016 o 80 370 057,26 Kč. | **13 708 000,00** |
|  | | |
| **B.I.15.** | Výnosy z prodeje pozemků činily 492 204,10 Kč, pokles proti roku 2016 o 8 353 726,90 Kč.. | **492 204,10** |
|  | | |
| **A.I.23.** | Účet 542 Jiné pokuty a penále vykazuje nárůst proti roku 2016 o 19 333 625,37 Kč. Stav na účtu ovlivnilo zejména zaúčtování platebního výměru ÚRR - projekt silnice II/444 Mohelnice - Stavenice, ve výši 23 518 604,00 Kč. | **31 225 444,00** |
|  | | |
| **C.V.2.** | Na účtu 595 Dodatečné odvody daně z příjmů byla zaúčtována korekce daně z příjmu právnických osob za rok 2016 na základě daňového přiznání, zpracovaného daňovým poradenstvím. | **20 231 400,00** |
|  | | |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | | |
| **A.** | Přehled o peněžních tocích je sestavován od roku 2011. Peněžní toky z provozní činnosti byly v roce 2017 ovlivněny změnou stavu opravných položke (vytvoření opravné položky k účtu 061 - NOK, opravné položky 192, 194 a 199 k pohledávkám), prodejem dlouhodobého majetku, změnou stavu krátkodobých pohledávek, krátkodobých závazků a odpisy majetku. | **434 352 094,00** |
|  | | |
| **B.** | V roce 2017 došlo ke snížení příjmů z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji proti roku 2016. | **434 879 334,16-** |
|  | | |
| **F.** | Celková změna stavu peněžních prostředků meziročně o 42 310 380,10 Kč | **333 644 357,22** |
|  | | |
| **R.** | Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni 31.12.2017 se meziročně zvýšil o 333 644 357,22 Kč. | **1 350 456 896,79** |
|  | | |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | | |
| **A.I.** | Výkaz je sestavován od roku 2011, jmění účetní jednotky je ovlivněno zejména svěřením majetku vlastním příspěvkovým organizacím v souvislosti s předáním dokončeného dlouhodobého majetku (ukončení nájemní smlouvy, změna zřizovací listiny a svěření majetku ZZS OK Olomouc a OLÚ Paseka), případně převody majetku ze zřizovaných příspěvkových organizací zpět na zřizovatele z důvodu prodeje nebo darování jiné VÚJ. | **2 806 905 748,63-** |
|  | | |
| **A.III.** | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku - zejména z důvodu ukončení nájemní smlouvy, změny zřizovací listny a svěření majetku příspěvkovým organizacím ZZS OK Olomouc a OLÚ Paseka došlo k výrazné změně u položky A.III.1.. U položky A.III.2. byla v roce 2017 provedena oprava chybně použité analytiky z roku 2012. v roce 2017 Olomoucký kraj neprovedl žádný bezúplatný převod (SU 403 AU 0200). | **572 326 999,78** |
|  | | |
| **A.V.** | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody - stav se prodi roku 2016 nezměnil, v roce 2017 nebyl účetní pohyb | **2 041 706 204,40-** |
|  | | |
| **A.VI.** | Účetní jednotka Olomoucký kraj neeviduje k datu 31.12.2017 žádný majetek, určený k prodeji, přeceněný na reálnou hodnotu |  |
|  | | |
| **A.VII.** | Na účtu 408 - Opravy předcházejících období bylo zaúčtováno 293 930,00 Kč - odúčtování nedokončené investice - akce ŠŠ žel.,techn. a služeb Šumperk - výměna oken a úprava fasády - akce byla v roce 2017 provedena jako oprava | **84 763 322,94** |
|  | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **F.** | **Doplňující informace k fondům účetní jednotky** | |
|  | | |
|  | **Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti** | |
|  | | |
| *Položka* | |  |
| *Číslo* | *Název* | *BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ* |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **G.I.** | **Počáteční stav fondu k 1.1.** | **43 113 891,36** |
| **G.II.** | **Tvorba fondu** | **65 196 410,70** |
| 1. | Přebytky hospodaření z minulých let | 62 114 126,65 |
| 2. | Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce | 3 082 284,05 |
| 3. | Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů |  |
| 4. | Ostatní tvorba fondu |  |
| **G.III.** | **Čerpání fondu** | **70 064 742,50** |
| **G.IV.** | **Konečný stav fondu** | **38 245 559,56** |
|  | | |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **G.** | **Stavby** | **2 698 447 328,76** | **913 180 218,56** | **1 785 267 110,20** | **2 221 815 355,18** |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky | 227 982,00 | 38 061,00 | 189 921,00 | 3 658 399,54 |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | 1 858 636 249,09 | 616 060 274,00 | 1 242 575 975,09 | 1 533 969 690,82 |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 438 821 663,39 | 166 397 622,00 | 272 424 041,39 | 344 292 571,61 |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | 173 052 084,24 | 40 618 829,56 | 132 433 254,68 | 178 232 640,25 |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě | 149 176 448,82 | 66 177 890,00 | 82 998 558,82 | 95 815 980,51 |
| G.6. | Ostatní stavby | 78 532 901,22 | 23 887 542,00 | 54 645 359,22 | 65 846 072,45 |
|  | | | | | |
|  | | | | | |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **H.** | **Pozemky** | **49 717 152,69** |  | **49 717 152,69** | **61 084 786,27** |
| H.1. | Stavební pozemky | 5 604 250,00 |  | 5 604 250,00 | 7 840 122,15 |
| H.2. | Lesní pozemky |  |  |  |  |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 5 251 584,00 |  | 5 251 584,00 | 5 463 177,36 |
| H.4. | Zastavěná plocha | 8 076 393,93 |  | 8 076 393,93 | 8 827 655,42 |
| H.5. | Ostatní pozemky | 30 784 924,76 |  | 30 784 924,76 | 38 953 831,34 |
|  | | | | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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** |  | **27 236 611,94** |
| I.1. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 |  | 27 236 611,94 |
| 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** | **8 170 664,42** | **108 284 376,39** |
| J.1. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 | 8 170 664,42 | 108 284 376,39 |
| 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 zapsáné 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 veřiteli 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 vznikou 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).* |

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