

Rozvaha

Příspěvkové organizace

ke dni: 31.03.2023

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837

(v Kč)

Strana 1/28

Číslo položky	Text	Syntetický účet	Běžné účetní období			Minulé úč. období
a	b	c	Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
AKTIVA			19 239 315 547,50	5 667 486 559,49	13 571 828 988,01	12 916 922 217,41
A.	Stálá aktiva		18 623 411 294,67	5 657 087 535,75	12 966 323 758,92	12 471 876 603,28
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		993 367,96	993 367,96	0,00	0,00
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2.	Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.3.	Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	993 367,96	993 367,96	0,00	0,00
A.I.6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek		18 618 871 531,86	5 656 094 167,79	12 962 777 364,07	12 468 298 498,43
A.II.1.	Pozemky	031	2 165 356 379,12	0,00	2 165 356 379,12	2 165 581 246,75
A.II.2.	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3.	Stavby	021	15 026 356 853,82	4 891 554 655,20	10 134 802 198,62	9 633 165 503,23
A.II.4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 220 534 130,27	718 071 338,50	502 462 791,77	512 108 920,59
A.II.5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	46 468 174,09	46 468 174,09	0,00	0,00
A.II.7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	159 930 166,56	0,00	159 930 166,56	157 216 999,86
A.II.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	225 828,00	0,00	225 828,00	225 828,00
A.II.10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky		3 546 394,85	0,00	3 546 394,85	3 578 104,85
A.IV.1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	12 212,00	0,00	12 212,00	12 212,00
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	3 534 182,85	0,00	3 534 182,85	3 565 892,85
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva		615 904 252,83	10 399 023,74	605 505 229,09	445 045 614,13
B.I.	Zásoby		26 906 531,10	0,00	26 906 531,10	43 711 181,96
B.I.1.	Pořízení materiálu	111	618 038,51	0,00	618 038,51	0,00
B.I.2.	Materiál na skladě	112	26 286 992,59	0,00	26 286 992,59	43 709 681,96
B.I.3.	Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.4.	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.5.	Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.6.	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.7.	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.8.	Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.9.	Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.10.	Ostatní zásoby	139	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00
B.II.	Krátkodobé pohledávky		360 365 059,27	10 399 023,74	349 966 035,53	220 022 440,27
B.II.1.	Odběratelé	311	12 298 403,15	0,00	12 298 403,15	29 350 825,11
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	3 013 904,87	0,00	3 013 904,87	1 402 620,10
B.II.5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	268 620,00	0,00	268 620,00	3 367,60

Rozvaha

Příspěvkové organizace

ke dni: 31.03.2023

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837

(v Kč)

Strana 2/28

Číslo položky	Text	Syntetický účet	Běžné účetní období			Minulé úč. období
a	b	c	Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
B.II.10.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.11.	Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.12.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.13.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	3 377 350,00
B.II.16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	4 902 797,20	0,00	4 902 797,20	484 218,46
B.II.28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.30.	Náklady příštích období	381	178 429,56	0,00	178 429,56	1 019 683,11
B.II.31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.32.	Dohadné účty aktivní	388	329 291 676,75	0,00	329 291 676,75	184 286 787,79
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	10 411 227,74	10 399 023,74	12 204,00	97 588,10
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		228 632 662,46	0,00	228 632 662,46	181 311 991,90
B.III.1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.	Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.5.	Jiné běžné účty	245	1 102,42	0,00	1 102,42	438,40
B.III.9.	Běžný účet	241	220 063 642,21	0,00	220 063 642,21	173 182 335,79
B.III.10.	Běžný účet FKSP	243	8 158 115,83	0,00	8 158 115,83	7 942 657,71
B.III.15.	Ceniny	263	365 640,00	0,00	365 640,00	186 560,00
B.III.16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.17.	Pokladna	261	44 162,00	0,00	44 162,00	0,00
PASIVA			13 571 828 988,01	0,00	13 571 828 988,01	12 916 922 217,41
C.	Vlastní kapitál		13 451 500 222,69	0,00	13 451 500 222,69	12 795 984 460,87
C.I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		13 278 545 361,98	0,00	13 278 545 361,98	12 658 586 394,91
C.I.1.	Jmění účetní jednotky	401	11 965 299 634,92	0,00	11 965 299 634,92	11 655 030 530,81
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	2 924 121 977,48	0,00	2 924 121 977,48	2 614 432 114,52
C.I.4.	Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00	0,00	0,00
C.I.5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-1 604 689 270,78	0,00	-1 604 689 270,78	-1 604 689 270,78
C.I.6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00	0,00	0,00
C.I.7.	Opravy předcházejících účetních období	408	-6 186 979,64	0,00	-6 186 979,64	-6 186 979,64
C.II.	Fondy účetní jednotky		89 445 256,48	0,00	89 445 256,48	87 223 508,86
C.II.1.	Fond odměn	411	22 490 786,59	0,00	22 490 786,59	22 490 786,59
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	8 259 948,19	0,00	8 259 948,19	8 122 378,19
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	16 898 458,22	0,00	16 898 458,22	16 898 458,22
C.II.4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	0,00	0,00	0,00	0,00
C.II.5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	41 796 063,48	0,00	41 796 063,48	39 711 885,86
C.III.	Výsledek hospodaření		83 509 604,23	0,00	83 509 604,23	50 174 557,10
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	33 335 047,13	0,00	33 335 047,13	47 982 734,47
C.III.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	47 982 734,47	0,00	47 982 734,47	0,00
C.III.3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	2 191 822,63	0,00	2 191 822,63	2 191 822,63
D.	Cizí zdroje		120 328 765,32	0,00	120 328 765,32	120 937 756,54
D.I.	Rezervy		0,00	0,00	0,00	0,00
D.I.1.	Rezervy	441	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.	Dlouhodobé závazky		0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.1.	Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozvaha

Příspěvkové organizace

ke dni: 31.03.2023

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837

(v Kč)

Strana 3/28

Číslo položky	Text	Syntetický účet	Běžné účetní období			Minulé úč. období
a	b	c	Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
D.III.	Krátkodobé závazky		120 328 765,32	0,00	120 328 765,32	120 937 756,54
D.III.1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.5.	Dodavatelé	321	28 187 121,07	0,00	28 187 121,07	27 344 990,94
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	3 186,00	0,00	3 186,00	0,00
D.III.9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.10.	Zaměstnanci	331	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	21 758 914,00	0,00	21 758 914,00	21 547 446,00
D.III.12.	Sociální zabezpečení	336	8 026 681,00	0,00	8 026 681,00	8 348 950,00
D.III.13.	Zdravotní pojištění	337	3 462 123,00	0,00	3 462 123,00	3 601 125,00
D.III.14.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.15.	Daň z příjmů	341	684 520,00	0,00	684 520,00	1 324 020,00
D.III.16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	1 916 998,00	0,00	1 916 998,00	2 401 408,00
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty	343	2 124 270,95	0,00	2 124 270,95	0,00
D.III.18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00	0,00	20 207 514,28
D.III.20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	19 163,71	0,00	19 163,71	20 706,91
D.III.32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	50 766 488,47	0,00	50 766 488,47	34 002 248,23
D.III.35.	Výdaje příštích období	383	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.36.	Výnosy příštích období	384	408 570,02	0,00	408 570,02	420 257,27
D.III.37.	Dohadné účty pasivní	389	2 809 171,10	0,00	2 809 171,10	1 567 793,91
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	161 558,00	0,00	161 558,00	151 296,00

Okamžik seslavení: čtvrtek 20. dubna 2023

Podpisový záznam:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Příspěvkové organizace

ke dni: 31.03.2023

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

Strana 4/28

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Účetní období			
			Běžné		Minulé	
			hlavní činnost	hospodářská činnost	hlavní činnost	hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		238 277 621,14	24 832 214,39	1 499 663 029,13	51 322 604,54
A.I.	Náklady z činnosti		238 271 915,20	24 832 003,08	1 497 783 405,12	49 487 613,79
A.I.1.	Spotřeba materiálu	501	38 639 358,79	6 293 509,65	117 691 955,18	14 475 009,59
A.I.2.	Spotřeba energie	502	3 147 096,46	116 265,34	9 897 270,69	193 324,75
A.I.3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	255 264,63	8 370,64	668 455,42	11 473,02
A.I.4.	Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	-803 458,40	0,00
A.I.6.	Aktivace oběžného majetku	507	-1 659 171,87	0,00	-5 076 042,72	0,00
A.I.7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.8.	Opravy a udržování	511	16 366 715,83	381 954,06	683 164 571,67	1 492 555,98
A.I.9.	Cestovné	512	1 279 264,35	47 376,65	4 912 431,41	96 075,59
A.I.10.	Náklady na reprezentaci	513	8 700,00	0,00	43 558,00	0,00
A.I.11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	-1 650 040,39	0,00	-9 746 052,92	0,00
A.I.12.	Ostatní služby	518	3 400 672,65	128 844,59	18 233 386,09	299 223,88
A.I.13.	Mzdové náklady	521	65 563 752,68	12 543 822,32	244 415 710,35	22 337 831,65
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění	524	21 989 519,59	4 237 860,41	82 043 001,97	7 563 877,03
A.I.15.	Jiné sociální pojištění	525	415 531,09	15 388,91	1 404 208,98	27 463,02
A.I.16.	Zákonné sociální náklady	527	2 988 297,32	110 520,52	13 050 725,61	254 773,08
A.I.17.	Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.18.	Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	4 800,00
A.I.19.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.20.	Jiné daně a poplatky	538	168 226,03	23 102,11	202 347,84	38 171,26
A.I.22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.23.	Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	21 471 915,00	0,00
A.I.24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.25.	Prodaný materiál	544	4 246,00	0,00	51 556,00	0,00
A.I.26.	Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.27.	Tvorba fondů	548	3 438,02	0,00	171 591,72	0,00
A.I.28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	85 334 417,55	731 001,97	309 333 100,47	2 226 118,11
A.I.29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.31.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	-23 488,38	0,00	-7 647,50	0,00
A.I.34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	16 984,00	0,00	0,00	0,00
A.I.35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	373 623,14	25 725,64	1 385 088,20	55 765,43
A.I.36.	Ostatní náklady z činnosti	549	1 649 507,71	168 260,27	5 275 732,06	411 151,40
A.II.	Finanční náklady		5 705,94	211,31	57 971,01	1 133,75
A.II.1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.2.	Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3.	Kurzové ztráty	563	5 705,94	211,31	57 971,01	1 133,75
A.II.4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.5.	Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Náklady na transfery		0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na	571	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na	572	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.	Daň z příjmů		0,00	0,00	1 821 653,00	1 833 857,00
A.V.1.	Daň z příjmů	591	0,00	0,00	1 821 653,00	1 833 857,00
A.V.2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Příspěvkové organizace

ke dni: 31.03.2023

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

Strana 5/28

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Účetní období			
			Běžné		Minulé	
			hlavní činnost	hospodářská činnost	hlavní činnost	hospodářská činnost
			0,00	0,00	0,00	0,00
B.	VÝNOSY CELKEM		266 303 853,78	30 141 028,88	1 539 468 279,60	59 500 088,54
B.I.	Výnosy z činnosti		1 742 770,31	30 141 028,88	99 563 913,91	59 500 088,54
B.I.1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Výnosy z prodeje služeb	602	0,00	30 141 028,88	0,00	59 500 088,54
B.I.3.	Výnosy z pronájmu	603	241 340,18	0,00	439 885,06	0,00
B.I.4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	1 339 000,00	0,00
B.I.10.	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	22 826,25	0,00	4 465 782,75	0,00
B.I.13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného maj	645	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majet	646	3 438,02	0,00	171 591,72	0,00
B.I.15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.16.	Čerpání fondů	648	0,00	0,00	70 418 157,66	0,00
B.I.17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	1 475 165,86	0,00	22 729 496,72	0,00
B.II.	Finanční výnosy		700 111,50	0,00	2 817 548,36	0,00
B.II.1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.	Úroky	662	700 111,50	0,00	2 815 428,41	0,00
B.II.3.	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	2 119,95	0,00
B.II.4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.6.	Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.	Výnosy z transferů		263 860 971,97	0,00	1 437 086 817,33	0,00
B.IV.1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z t	671	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z tra	672	263 860 971,97	0,00	1 437 086 817,33	0,00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		0,00	0,00	0,00	0,00
C.1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		28 026 232,64	5 308 814,49	41 626 903,47	10 011 341,00
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		28 026 232,64	5 308 814,49	39 805 250,47	8 177 484,00

Okamžik sestavení: čtvrtek 20. dubna 2023

Podpisový záznam:

Příloha ZÁKLADNÍ

ke dni: 31.03.2023

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
Účetní závěrka je sestavena na principu nepřetržitého trvání. Příspěvková organizace pokračuje v následujícím účetním období ve své činnosti a nejsou jí známy žádné informace o záměru ukončit nebo přerušit její činnost.	
A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
Ke změnám v uspořádání nebo označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahovému vymezení ani způsobu oceňování nedošlo. Příspěvková organizace oceňuje podmíněné pohledávky a závazky v předpokládané výši. Při stanovení předpokládané hodnoty se berou v úvahu podmínky, za kterých mohou podmíněné pohledávky a závazky vzniknout.	
A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Příloha ZÁKLADNÍ

ke dni: 31.03.2023

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837

Účetnictví příspěvkové organizace je vedeno v souladu se zákonem 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb. a českými účetními standardy pro vybrané účetní jednotky č.701 až 710, a to ve zjednodušeném rozsahu. Příspěvková organizace je dále povinna se řídit metodickými sděleními zřizovatele.

U když příspěvková organizace na základě rozhodnutí zřizovatele vede podle zřizovací listiny účetnictví ve zjednodušeném rozsahu podle §13 a zákona 563/1991 Sb.o účetnictví, účtuje v souladu s metodickým sdělením zřizovatele o opravných položkách k pohledávkám a účtuje na vybraných podrozvahových účtech. Opravné položky k jiným aktivům než pohledávkám příspěvková organizace netvoří. Příspěvková organizace dále neúčtuje o rezervách.

V roce 2022 nenastaly žádné skutečnosti, které by měly být vykázány v účetní závěrce jako rezervy ani nebyly indikovány případy pro tvorbu opravných položek k jiným aktivům než pohledávkám.

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek a jeho odepisování: dlouhodobý majetek je oceňován v souladu se zákonem o úč(e)tnictví a je odepisován na základě odpisového plánu schváleného zřizovatelem. Odpisové plány jsou stanoveny podle předpokládané doby použitelnosti majetku. V rámci účetní závěrky se odpisové plány pravidelně přehodnocují. V případě, kdy hodnota majetku je nižší než je jeho účetní hodnota, příspěvková organizace sníží hodnotu majetku formou mimořádného odpisu. Dlouhodobý majetek je fyzicky inventarizován.

Zásoby – nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Zásoby se účtují způsobem A. Pro oceňování úbytku zásob se používá metoda aritmetického průměru. Zásoby recyklátu jsou oceněny na úrovni minimální prodejní ceny částkou 100,-/tuna.

Opravné položky jsou tvořeny čtvrtletně pouze k pohledávkám, a to podle platné právní úpravy pro vybrané účetní jednotky. V případě nízké pravděpodobnosti vymožitelnosti pohledávky je tvořena opravná položka ve výši 100% hodnoty pohledávky v okamžiku, kdy je tato skutečnost zjištěna. V roce 2022 tato skutečnost nenastala, příspěvková organizace se od účetní metody opravných položek k pohledávkám neodchýlíla.

Metoda kurzových rozdílů: příspěvková organizace (dále jen PO) používá v průběhu roku aktuální kurz ČNB, k rozvahovému dni se pro přepočet z cizí měny na Kč použije kurz ČNB k 31.12..

PO má vypracovaný účtový rozvrh, který vychází ze směrné účetní osnovy. SU jsou členěny na jednotlivé AU tak, aby umožňovaly sestavení účetní závěrky a vyhovovaly potřebám PO i zřizovatele pro sledování jednotlivých druhů nákladů a výnosů a členění majetku, pohledávek a závazků.

Náklady a výnosy účtuje PO do období, s nímž časově a věcně souvisejí. Dohadné položky aktivní a pasivní jsou účtovány měsíčně.

V souladu s účtováním zřizovatele účtuje PO předpis provozní dotace do výnosů (SU 672, kde jsou účtovány příspěvky na činnost od ÚSC a neinvestiční účelové příspěvky, včetně příspěvku SFDI) podle předem stanoveného rozpisu plateb, tj. 1x měsíčně ve skutečné výši.

Výnosy z prodeje recyklátu, který vzniká při realizaci stavebních akcí, se vykazují ve výkazu zisku a ztráty v položce B.I.12. výnosy z prodeje materiálu. Recyklát v těchto případech nebyl skladován a tudíž náklady na jeho prodej (účet 544) jsou nulové. Vzhledem k tomu, že po věcné stránce je recyklát materiálem, výnosy z jeho prodeje vykazujeme na účtu 644.

Vnitropodnikové účetnictví je vedeno prostřednictvím nákladových středisek a jmenovitých úkolů tak, aby umožňovalo sledovat náklady a výnosy na jednotlivé činnosti v rámci HČ a DČ a sestavení výkazu zisku a ztráty za HČ a DČ.

V rámci doplňkové činnosti jsou prováděny zejména práce spojené s údržbou vybraných úseků dálnic a silnic I.tříd, hlavním odběratelem je ŘSD (Ředitelství silnic a dálnic ČR).

Doplňující informace k příloze A.4. o stavu účtů v knize podrozvahových účtů.

Na podrozvahových účtech se vykazují podmíněné krátkodobé pohledávky/závazky ze smluv od částky 100.000,- vůči jednomu obchodnímu partnerovi.

Položka P.II.5.účet 915 Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů představuje hodnotu příspěvků od SFDI ve výši Kč 28 922 703,20, která bude čerpána do 31.12. následujícího roku na základě uzavřené smlouvy číslo 48S/2022 včetně dodatku č. 1 a smluv číslo 48/B2/2022, 48/B3/2022, 48/B4/2022, 48/B6/2022 a 48/B7/2022. Dále položka obsahuje provozní příspěvky od zřizovatele schválené dne 14.12.2022 Radou Ústeckého kraje, a to příspěvek na provoz pro rok 2023 ve výši Kč 671 874 000,-, neinvestiční účelový příspěvek na velkou údržbu ve výši Kč 438 974 684,63 a na nákup posypového materiálu ve výši Kč 28.085.796,17.

Ostatní významné skutečnosti:

Příspěvkové organizaci byla v roce 2008 poskytnuta dotace na akci „Rekonstrukce silnice II/263 Česká Kamenice – Jiříkov“. Poskytovatelem dotace byla Regionální rada soudržnosti Severozápad (dále jen RRRS). Poskytovatel dotace při následné kontrole zjistil určitá pochybení způsobená příspěvkovou organizací. Na základě této skutečnosti vyměřil příspěvkové organizaci odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši cca 343 mil Kč. Na základě žádosti o prominutí odvodu, poskytovatel dotace změnil své původní rozhodnutí a snížil částku odvodu na cca 85 mil. Kč (platební výměr č. 43/2013). Vzhledem k tomu, že v rozhodnutí byly nesrovnalosti týkající se stanovení výše odvodu, uhradila příspěvková organizace částku cca 21 mil Kč, která představuje 25% konečné výše odvodu, jak bylo uvedeno v rozhodnutí tj. 25 % z 85 mil Kč.

Poskytovatel dotace s postupem příspěvkové organizace nesouhlasí a požaduje částku cca 64 mil Kč uhradit.

Příspěvková organizace nesouhlasí s odvodem jako takovým a domnívá se, že platební výměr a na něj navazující rozhodnutí MF ČR jsou nezákonná. Proto podala správní žalobu proti rozhodnutí MF ČR a domáhá se jeho zrušení. MFČR vydalo v roce 2021 nové rozhodnutí a stále trvá na uhrazení částky 85 mil. Kč. Námitky příspěvkové organizace ke správní žalobě stále trvají a dne 23.2.2022 byla podána správní žaloba proti Rozhodnutí MF-31044 2021/1203-5 ze dne 27.12.2021.

K tomuto odvodu za porušení rozpočtové kázně dne 15.6.2022 obdržela příspěvková organizace od Finančního úřadu Ústí nad Labem platební výměr (dále PV) č.33/P/2022 na penále za prodlení s odvodem za porušení rozpočtové kázně, uloženým platebním výměrem č.j.RRSZ 12671/2013 ze dne 1.11.2013, za období 15.5.2010-9.8.2017. Penále bylo splatné ve lhůtě do třiceti dnů ode dne doručení PV, tj. do 14.7.2022 a v této lhůtě bylo uhrazeno. Proti PV bylo podáno odvolání a současně byla podána žádost o prominutí penále. Podané odvolání nemá odkladný účinek. Na úhradu penále ve výši Kč 21 462 915,- byly použity, se schválením svodného odboru, prostředky rezervního fondu organizace.

Příspěvková organizace na základě smlouvy uzavřené s Ředitelstvím silnic a dálnic týkající se zajištění údržby vybraných úseků dálnic a silnic I. třídy uzavřela smlouvu o bankovní záruce na částku 45.396.000,-. Smlouva o bankovní záruce je platná do 30.9.2025.

Příloha ZÁKLADNÍ

Strana 8/28

ke dni: 31.03.2023

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	Účetní období	
			běžné	minulé
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		18 423 517,44	18 433 650,23
P.I.1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	811 684,44	811 684,44
P.I.2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	17 151 543,80	17 155 578,91
P.I.3.	Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00
P.I.4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
P.I.5.	Ostatní majetek	909	460 289,20	466 386,88
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		990 844 069,36	1 174 769 139,60
P.II.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
P.II.2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
P.II.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
P.II.4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
P.II.5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	990 844 069,36	1 174 769 139,60
P.II.6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
P.III.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
P.III.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
P.III.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjč	923	0,00	0,00
P.III.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjč	924	0,00	0,00
P.III.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
P.III.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		188 685,00	188 685,00
P.IV.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
P.IV.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
P.IV.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	188 685,00	188 685,00
P.IV.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
P.IV.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
P.IV.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
P.IV.7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
P.IV.8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
P.IV.9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00

Příloha ZÁKLADNÍ

Strana 9/28

ke dni: 31.03.2023

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	Účetní období	
			běžné	minulé
P.IV.10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
P.IV.11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
P.IV.12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
P.V.1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
P.V.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
P.V.3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
P.V.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
P.V.5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00
P.V.6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		72 009,28	72 009,28
P.VI.1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
P.VI.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00
P.VI.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
P.VI.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
P.VI.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
P.VI.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	72 009,28	72 009,28
P.VI.7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00
P.VI.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0,00	0,00
P.VII.	Další podmíněné závazky		0,00	0,00
P.VII.1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
P.VII.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
P.VII.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
P.VII.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
P.VII.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
P.VII.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
P.VII.7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkon	978	0,00	0,00
P.VII.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výko	979	0,00	0,00
P.VII.9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
P.VII.10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00

Příloha
ZÁKLADNÍ

Strana 10/28

ke dni: 31.03.2023

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	Účetní období	
			běžné	minulé
P.VII.11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
P.VII.12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
P.VII.13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
P.VII.14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0,00	0,00
P.VIII.1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
P.VIII.2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
P.VIII.3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
P.VIII.4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
P.VIII.5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 009 384 262,52	1 193 319 465,55

Okamžik sestavení: čtvrtek 20. dubna 2023

Podpisový záznam:

Příloha

ZÁKLADNÍ

sestavená k: 31.03.2023

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

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

Okamžik sestavení: čtvrtek 20. dubna 2023

Podpisový záznam:

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 31.03.2023

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837

A.6.	Informace podle § 19 dost. 6 písm. a) zákona (TEXT)
Žádné významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly.	

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 31.03.2023

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

B.1.	Informace podle § 66 odst.6 (Text)	
B.2.	Informace podle § 66 odst.8 (Text)	
B.3.	Informace podle § 68 odst.3 (Číslo a Text)	

Okamžik sestavení: čtvrtek 20. dubna 2023

Podpisový záznam:

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 31.03.2023

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

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

		Účetní období	
Číslo položky	Název položky	Běžné	Minulé
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	333 298 671,96	267 704 354,73
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	23 608 809,00	78 269 629,27

Okamžik sestavení: čtvrtek 20. dubna 2023

Podpisový záznam:

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 31.03.2023
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)	
D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)	
D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)	
D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)	
D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)	
D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)	
D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)	

Příloha ZÁKLADNÍ

sestavená k: 31.03.2023
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
B.I.2.	Meziroční nárůst stavu zásob byl způsobem především nižší spotřebou posypového materiálu, viz. položka výkazu zisku a ztráty A.I.1 účet 501 spotřeba materiálu.	43 709 681,96
B.II.1.	Nejvyšší položkou na účtu 311 odběratelé jsou pohledávky k ŘSD ve výši 11.458.590,66 Kč za údržbu vybraných úseků dálnic a silnic I. třídy za období 3/2023. Jedná se o pohledávky ve lhůtě splatnosti, které budou uhrazeny do 3/2023.	12 298 403,15
B.II.32.	Účet 388 dohadné účty aktivní je tvořen: A) odhadem pohledávek z titulu účelového investičního příspěvku zřizovatele. Účelový investiční příspěvek se týká investičních akcí, které byly v roce 2022 předloženy příspěvkovou organizací zřizovateli a zřizovatelem byly tyto akce schváleny. Odhad pohledávky za zřizovatelem 157 411 237,07 Kč je vykázán ve výši neposkytnutého investičního příspěvku na akce, které budou realizovány v roce 2023. B) Další významná položka se váže k neinvestičnímu účelovému příspěvku zřizovatele určeného na pořízení posypového materiálu (solí). Tento příspěvek nebyl k 31.12.2022 finančně vypořádán. Příspěvek byl použit na nákup solí. Odhad pohledávek je tvořen ve výši nákladů 24 891 044,63 Kč na spotřebovanou posypovou sůl v roce 2022. Peněžní prostředky od zřizovatele před okamžikem finančního vypořádání jsou v tomto případě považovány za zálohy a jsou vykázány v pasivech rozvahy, položka D.III.32., účet 374, ve výši 34 002 248,23 Kč.	184 286 787,79
B.II.33.	Nejvýznamnější položkou je pohledávka za společností Truck Engineering a.s.(dříve ROPRO a.s.) ve výši 9 895 845,92 Kč. V roce 2016 byla společnost rozhodnutím soudu zrušena a byla nařízena její likvidace. Společnost byla 22.5.2019 vymazána z obchodního rejstříku, právně tak přestala existovat a nemá právního nástupce. Přesto, že pohledávka byla do likvidace přihlášena, je zcela nevymahatelná a je navržena k odpisu. Podle zřizovací listiny nelze pohledávku bez souhlasu zřizovatele odepsat. Do data sestavení účetní závěrky příspěvková organizace neobdržela od zřizovatele souhlas s odpisem pohledávky. K pohledávce je vytvořena 100% opravná položka a netto hodnota pohledávky v účetní závěrce je nulová.	97 588,10
C.I.3.	Nárůst transferů na pořízení dlouhodobého majetku (účet 403) byl způsoben přijatým transferem od SFDI na rekonstrukce mostů ve výši 53 823 000 Kč a přijatým transferem od MMR (průtokově přes KÚ) na reko II/265 Krásná Lípa-Velký Šenov (včetně mostů) ve výši 211 358 744,73 Kč.	2 614 432 114,52
C.I.7.	V roce 2022 bylo účtováno na účtu 408 o nákladech na přehodnocení nákladů na projekt plánované investiční akce ve výši 338 800 Kč.	-6 186 979,64
C.II.3.	Pokles stavu rezervního fondu (účet 413) byl způsoben čerpáním rezervního fondu na úhradu penále za prodlení s odvodem za porušení rozpočtové kázně týkající se dotace na akci "Rekonstrukce silnice II/263 Česká Kamenice-Jiříkov" ve výši 21 462 915 Kč (viz. také komentář část přílohy A.3.) a dále použitím rezervního fondu k rozvoji hlavní činnosti zejména na plánované stavební opravy ve výši 47 776 217,66 Kč. Použití rezervního fondu bylo schváleno zřizovatelem.	16 898 458,22
D.III.19.	Položka (účet 347) obsahuje závazky k SFDI, a to z titulu vratky dotace. Závazky byly ke dni sestavení účetní závěrky příspěvkovou organizací uhrazeny.	0,00
D.III.32.	Na účtu 374 jsou vykázány poskytnuté finanční prostředky účelově určené zřizovatelem na pořízení posypového materiálu-solí (viz. položka B.II.32.). Ke dni 31.12.2022 nebyl účelový neinvestiční příspěvek finančně vypořádán, finanční prostředky jsou do doby finančního vypořádání příspěvku považovány za zálohy.	39 000 000,00
D.III.37.	Na účtu 389 je účtován zejména odhad nákladů na energie, které budou vyúčtovány v následujícím účetním období. Odhad nákladů byl stanoven ve výši zaplacených záloh. V roce 2022 byly náklady na energie fixovány, proto by se skutečné náklady a zálohy neměly významně lišit.	2 809 171,10
D.III.5.	Položka (účet 321) obsahuje závazky z titulu dodavatelských vztahů.Jedná se o závazky ve lhůtě splatnosti, závazky byly ke dni sestavení účetní závěrky příspěvkovou organizací uhrazeny.	28 187 121,07

Příloha ZÁKLADNÍ

sestavená k: 31.03.2023

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837

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

K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.23.	Jiné pokuty a penále	0,00
B.I.12.	Výnosy z prodeje materiálu	22 826,25
B.I.16.	Čerpání fondů	0,00
B.I.2.	Výnosy z prodeje služeb	30 141 028,88
B.I.9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0,00
B.II.2.	Úroky	700 111,50

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 31.03.2023
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837

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

K položce	Doplňující informace	Částka

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 31.03.2023
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837

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

K položce	Doplňující informace	Částka

Příloha
Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 31.03.2023
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

Strana 20/28

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		
Číslo	Název	Běžné účetní období
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1	8 122 378,19
A.II.	Tvorba fondu	1 505 220,00
A.II.1.	Základní příděl	1 505 220,00
A.II.2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0,00
A.II.3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0,00
A.II.4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0,00
A.II.5.	Ostatní tvorba fondu	0,00
A.III.	Čerpání fondu	1 367 650,00
A.III.1.	Půjčky na bytové účely	0,00
A.III.2.	Stravování	930 150,00
A.III.3.	Rekreace	0,00
A.III.4.	Kultura, tělovýchova a sport	0,00
A.III.5.	Sociální výpomoci a půjčky	0,00
A.III.6.	Poskytnuté peněžní dary	138 000,00
A.III.7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	299 500,00
A.III.8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
A.III.9.	Ostatní užití fondu	0,00
A.IV.	Konečný stav fondu	8 259 948,19

Okamžik sestavení: čtvrtek 20. dubna 2023

Podpisový záznam:

Příloha
Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

sestavená k: 31.03.2023
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

Strana 21/28

Položka		
Číslo	Název	Běžné účetní období
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	16 898 458,22
D.II.	Tvorba fondu	0,00
D.II.1.	Zlepšený výsledek hospodaření	0,00
D.II.2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00
D.II.3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
D.II.4.	Peněžní dary - účelové	0,00
D.II.5.	Peněžní dary - neúčelové	0,00
D.II.6.	Ostatní tvorba	0,00
D.III.	Čerpání fondu	0,00
D.III.1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
D.III.2.	Úhrada sankcí	0,00
D.III.3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0,00
D.III.4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
D.III.5.	Ostatní čerpání	0,00
D.IV.	Konečný stav fondu	16 898 458,22

Okamžik sestavení: čtvrtek 20. dubna 2023

Podpisový záznam:

Příloha
Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

sestavená k: 31.03.2023
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

Položka		
Číslo	Název	Běžné účetní období
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	39 711 885,86
F.II.	Tvorba fondu	72 050 682,26
F.II.1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	62 456 610,52
F.II.2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	9 590 633,72
F.II.3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0,00
F.II.4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0,00
F.II.5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0,00
F.II.6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	3 438,02
F.II.7.	Převody z rezervního fondu	0,00
F.III.	Čerpání fondu	76 563 746,91
F.III.1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	17 718 504,64
F.III.2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček, vratka nedočerpané investiční dotace SFDI	6 597 242,27
F.III.3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	52 248 000,00
F.III.4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	0,00
F.IV.	Konečný stav fondu	35 198 821,21

Okamžik sestavení: čtvrtek 20. dubna 2023

Podpisový záznam:

**Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ**

ke dni: 31.03.2023

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837

(v Kč)

Strana 23/28

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

Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období			Minulé úč. období
		Brutto	Korekce	Netto	
G.	Stavby	15 026 356 853,82	4 891 554 655,20	10 134 802 198,62	9 633 165 503,23
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	638 755,00	407 328,60	231 426,40	233 424,40
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	145 882 153,57	45 433 120,75	100 449 032,82	100 901 726,82
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	271 713 934,36	83 674 188,34	188 039 746,02	178 409 527,86
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	10 206 025 826,31	3 466 840 467,07	6 739 185 359,24	6 507 639 931,76
G.5.	Jiné inženýrské sítě	19 377 178,95	6 077 484,00	13 299 694,95	13 392 811,95
G.6.	Ostatní stavby	4 382 719 005,63	1 289 122 066,44	3 093 596 939,19	2 832 588 080,44

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ

ke dni: 31.03.2023

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837

(v Kč)

Strana 24/28

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

Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období			Minulé úč. období
		Brutto	Korekce	Netto	
H.	Pozemky	2 165 356 379,12	0,00	2 165 356 379,12	2 165 581 246,75
H.1.	Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2.	Lesní pozemky	44 910,00	0,00	44 910,00	44 910,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	32 598 190,53	0,00	32 598 190,53	32 597 590,53
H.4.	Zastavěná plocha	19 296 625,98	0,00	19 296 625,98	19 297 668,98
H.5.	Ostatní pozemky	2 113 416 652,61	0,00	2 113 416 652,61	2 113 641 077,24

Přehled o peněžních tocích ZÁKLADNÍ

ke dni: 31.03.2023

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837

(v Kč)

Strana 25/28

Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období
P.	Stav peněžních prostředků k 1. lednu	0,00
A.	Peněžní toky z provozní činnosti	0,00
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	0,00
A.I.	Úpravy o nepeněžní operace (+ / -)	0,00
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	0,00
A.I.2.	Změna stavu opravných položek	0,00
A.I.3.	Změna stavu rezerv	0,00
A.I.4.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	0,00
A.I.5.	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0,00
A.I.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	0,00
A.II.	Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+ / -)	0,00
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	0,00
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	0,00
A.II.3.	Změna stavu zásob	0,00
A.II.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	0,00
A.III.	Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků (-)	0,00
A.IV.	Přijaté dividendy a podíly na zisku	0,00
B.	Peněžní toky z dlouhodobých aktiv	0,00
I.	Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv	0,00
B.II.	Výdaje na půjčky osobám ve skupině	0,00
B.III.	Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	0,00
B.III.1.	Příjmy z privatizace státního majetku	0,00
B.III.2.	Příjmy z prodeje majetku Pozemkového fondu České republiky	0,00
B.III.3.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji	0,00
B.III.4.	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	0,00
B.IV.	Příjmy z vrácených půjček osobám ve skupině	0,00
B.V.	Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+ / -)	0,00
C.	Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek	0,00
C.I.	Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+ / -)	0,00
C.II.	Změna stavu dlouhodobých závazků (+ / -)	0,00
C.III.	Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+ / -)	0,00
F.	Celková změna stavu peněžních prostředků	0,00
R.	Stav peněžních prostředků k okamžiku sestavení mezitímní účetní závěrky nebo k rozvahovému dni (z rozvahy účetní jednotky a zároveň podle vzorce: R. = P.+ F.)	0,00

Okamžik sestavení: čtvrtek 20. dubna 2023

Podpisový záznam:

Přehled o změnách vlastního kapitálu
ZÁKLADNÍ

ke dni: 31.03.2023

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837

(v Kč)

Strana 26/28

Číslo položky	Název položky	1	2	3	4
		Minulé období	Zvýšení stavu	Snížení stavu	Běžné období
CELKEM		0,00	0,00	0,00	0,00
A.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.	Jmění účetní jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.1.	Změna, vznik nebo zánik příslušnosti hospodařit s majetkem státu	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.3.	Bezúplatné převody	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.4.	Investiční transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.5.	Dary	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.6.	Ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Fond privatizace	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.2.	Bezúplatné převody	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.3.	Investiční transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.4.	Dary	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.5.	Snížení investičních transferů ve věcné a časové souvislosti	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.6.	Ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Kurzové rozdíly	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.1.	Opravné položky k pohledávkám	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.2.	Odpisy	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.3.	Ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00
A.VI.	Jiné oceňovací rozdíly	0,00	0,00	0,00	0,00
A.VI.1.	Oceňovací rozdíly u cenných papírů a podílů	0,00	0,00	0,00	0,00
A.VI.2.	Oceňovací rozdíly u majetku určeného k prodeji	0,00	0,00	0,00	0,00
A.VI.3.	Ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00
A.VII.	Opravy předcházejících účetních období	0,00	0,00	0,00	0,00
A.VII.1.	Opravy minulého účetního období	0,00	0,00	0,00	0,00
A.VII.2.	Opravy předchozích účetních období	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Fondy účetní jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Výsledek hospodaření	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření	0,00	0,00	0,00	0,00

Okamžik sestavení: čtvrtek 20. dubna 2023

Podpisový záznam:

Příloha
ZÁKLADNÍ

ke dni: 31.03.2023

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

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	0,00	0,00
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle §64	0,00	0,00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

Okamžik sestavení: čtvrtek 20. dubna 2023

Podpisový záznam:

Příloha
ZÁKLADNÍ

ke dni: 31.03.2023

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

J. Doplňující 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	0,00	0,00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle §64	0,00	0,00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

Okamžik sestavení: čtvrtek 20. dubna 2023

Podpisový záznam: