

Rozvaha

Příspěvkové organizace

ke dni: 30.09.2023

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

(v Kč)

Strana 1/22

Číslo položky	Text	Syntetický účet	Běžné účetní období			Minulé úč. období
a	b	c	Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
AKTIVA			19 767 811 648,67	5 798 349 434,38	13 969 462 214,29	12 916 922 217,41
A.	Stálá aktiva		18 806 099 266,12	5 787 970 031,46	13 018 129 234,66	12 471 876 603,28
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 269 821,03	813 935,11	455 885,92	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	813 935,11	813 935,11	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	455 885,92	0,00	455 885,92	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		18 801 154 588,74	5 787 156 096,35	13 013 998 492,39	12 468 298 498,43
A.II.1.	Pozemky	031	2 160 055 044,33	0,00	2 160 055 044,33	2 165 581 246,75
A.II.2.	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3.	Stavby	021	15 136 569 984,59	5 031 129 842,83	10 105 440 141,76	9 633 165 503,23
A.II.4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 252 198 816,30	711 348 895,26	540 849 921,04	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	44 677 358,26	44 677 358,26	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	207 619 185,26	0,00	207 619 185,26	157 216 999,86
A.II.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	34 200,00	0,00	34 200,00	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		3 674 856,35	0,00	3 674 856,35	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	12 222,00	0,00	12 222,00	12 212,00
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	3 662 634,35	0,00	3 662 634,35	3 565 892,85
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva		961 712 382,55	10 379 402,92	951 332 979,63	445 045 614,13
B.I.	Zásoby		60 704 333,14	0,00	60 704 333,14	43 711 181,96
B.I.1.	Pořízení materiálu	111	1 330 400,40	0,00	1 330 400,40	0,00
B.I.2.	Materiál na skladě	112	59 372 432,74	0,00	59 372 432,74	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		415 987 773,25	10 379 402,92	405 608 370,33	220 022 440,27
B.II.1.	Odběratelé	311	7 394 230,59	0,00	7 394 230,59	29 350 825,11
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	5 507 422,85	0,00	5 507 422,85	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	267 830,01	0,00	267 830,01	3 367,60

Rozvaha

Příspěvkové organizace

ke dni: 30.09.2023

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

(v Kč)

Strana 2/22

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	2 192 500,00	0,00	2 192 500,00	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	-1 119 261,00	0,00	-1 119 261,00	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	237 808,83	0,00	237 808,83	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	391 127 839,05	0,00	391 127 839,05	184 286 787,79
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	10 379 402,92	10 379 402,92	0,00	97 588,10
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		485 020 276,16	0,00	485 020 276,16	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	308,65	0,00	308,65	438,40
B.III.9.	Běžný účet	241	475 834 950,15	0,00	475 834 950,15	173 182 335,79
B.III.10.	Běžný účet FKSP	243	8 575 081,36	0,00	8 575 081,36	7 942 657,71
B.III.15.	Ceniny	263	590 260,00	0,00	590 260,00	186 560,00
B.III.16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.17.	Pokladna	261	19 676,00	0,00	19 676,00	0,00
PASIVA			13 969 462 214,29	0,00	13 969 462 214,29	12 916 922 217,41
C.	Vlastní kapitál		13 349 787 681,92	0,00	13 349 787 681,92	12 795 984 460,87
C.I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		13 235 773 225,36	0,00	13 235 773 225,36	12 658 586 394,91
C.I.1.	Jmění účetní jednotky	401	11 961 845 624,30	0,00	11 961 845 624,30	11 655 030 530,81
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	2 884 803 851,48	0,00	2 884 803 851,48	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		122 011 777,83	0,00	122 011 777,83	87 223 508,86
C.II.1.	Fond odměn	411	14 490 786,59	0,00	14 490 786,59	22 490 786,59
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	8 661 595,19	0,00	8 661 595,19	8 122 378,19
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	64 195 304,14	0,00	64 195 304,14	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	34 664 091,91	0,00	34 664 091,91	39 711 885,86
C.III.	Výsledek hospodaření		-7 997 321,27	0,00	-7 997 321,27	50 174 557,10
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	-9 542 761,99	0,00	-9 542 761,99	47 982 734,47
C.III.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00	0,00	0,00
C.III.3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	1 545 440,72	0,00	1 545 440,72	2 191 822,63
D.	Cizí zdroje		619 674 532,37	0,00	619 674 532,37	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: 30.09.2023

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

(v Kč)

Strana 3/22

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		619 674 532,37	0,00	619 674 532,37	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	137 451 993,07	0,00	137 451 993,07	27 344 990,94
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	9 558,00	0,00	9 558,00	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	16 566 359,00	0,00	16 566 359,00	21 547 446,00
D.III.12.	Sociální zabezpečení	336	5 989 364,00	0,00	5 989 364,00	8 348 950,00
D.III.13.	Zdravotní pojištění	337	2 581 523,00	0,00	2 581 523,00	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	0,00	0,00	0,00	1 324 020,00
D.III.16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	1 345 617,00	0,00	1 345 617,00	2 401 408,00
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty	343	66 488,35	0,00	66 488,35	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	0,00	0,00	0,00	20 706,91
D.III.32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	450 770 273,74	0,00	450 770 273,74	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	4 370 961,85	0,00	4 370 961,85	1 567 793,91
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	113 824,34	0,00	113 824,34	151 296,00

Okamžik sestavení: úterý 17. října 2023

Podpisový záznam:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Příspěvkové organizace

ke dni: 30.09.2023

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

Strana 4/22

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Účetní období			
			Běžné		Minulé	
			hlavní činnost	hospodářská činnost	hlavní činnost	hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		1 114 212 682,23	30 317 028,70	1 499 663 029,13	51 322 604,54
A.I.	Náklady z činnosti		1 114 191 435,10	30 316 322,20	1 497 783 405,12	49 487 613,79
A.I.1.	Spotřeba materiálu	501	81 779 619,21	7 014 670,52	117 691 955,18	14 475 009,59
A.I.2.	Spotřeba energie	502	8 829 591,12	135 089,56	9 897 270,69	193 324,75
A.I.3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	725 888,77	10 152,84	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	-3 479 780,37	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	490 468 651,28	806 996,54	683 164 571,67	1 492 555,98
A.I.9.	Cestovné	512	3 685 447,80	56 634,20	4 912 431,41	96 075,59
A.I.10.	Náklady na reprezentaci	513	38 069,00	0,00	43 558,00	0,00
A.I.11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	-6 321 382,13	0,00	-9 746 052,92	0,00
A.I.12.	Ostatní služby	518	12 076 398,99	177 052,88	18 233 386,09	299 223,88
A.I.13.	Mzdové náklady	521	194 697 286,99	15 082 206,01	244 415 710,35	22 337 831,65
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění	524	65 462 606,50	5 098 432,50	82 043 001,97	7 563 877,03
A.I.15.	Jiné sociální pojištění	525	1 213 542,52	18 648,48	1 404 208,98	27 463,02
A.I.16.	Zákonné sociální náklady	527	8 692 858,43	133 601,71	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	370 166,04	24 021,52	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	50 000,00	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	19 920,00	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	970 537,40	0,00	171 591,72	0,00
A.I.28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	248 309 786,60	1 431 881,19	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	-43 109,20	0,00	-7 647,50	0,00
A.I.34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	34 627,14	0,00	0,00	0,00
A.I.35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	2 453 841,77	71 824,59	1 385 088,20	55 765,43
A.I.36.	Ostatní náklady z činnosti	549	4 156 867,24	255 109,66	5 275 732,06	411 151,40
A.II.	Finanční náklady		21 247,13	326,50	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	21 247,13	326,50	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 n	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	380,00	1 821 653,00	1 833 857,00
A.V.1.	Daň z příjmů	591	0,00	380,00	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: 30.09.2023

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

Strana 5/22

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Účetní období			
			Běžné		Minulé	
			hlavní činnost	hospodářská činnost	hlavní činnost	hospodářská činnost
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	VÝNOSY CELKEM		1 095 927 323,33	39 059 625,61	1 539 468 279,60	59 500 088,54
B.I.	Výnosy z činnosti		25 404 719,88	39 059 625,61	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	39 059 625,61	0,00	59 500 088,54
B.I.3.	Výnosy z pronájmu	603	363 710,68	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	60 765,00	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	970 537,40	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	9 332 270,46	0,00	70 418 157,66	0,00
B.I.17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	14 677 436,34	0,00	22 729 496,72	0,00
B.II.	Finanční výnosy		5 268 689,30	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	5 268 689,30	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		1 065 253 914,15	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	1 065 253 914,15	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		-18 285 358,90	8 742 976,91	41 626 903,47	10 011 341,00
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-18 285 358,90	8 742 596,91	39 805 250,47	8 177 484,00

Okamžik sestavení: úterý 17. října 2023

Podpisový záznam:

Příloha
ZÁKLADNÍ

ke dni: 30.09.2023
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: 30.09.2023

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.

Il 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 lánu 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 8.715.188,92, 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 – Jiřkov“. 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 8/22

ke dni: 30.09.2023

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		9 015 333,53	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	7 768 922,93	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	434 726,16	466 386,88
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		516 119 365,15	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	516 119 365,15	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 9/22

ke dni: 30.09.2023

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 10/22

ke dni: 30.09.2023

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.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	525 251 374,40	1 193 319 465,55

Okamžik sestavení: úterý 17. října 2023

Podpisový záznam:

Příloha

ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.09.2023

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: úterý 17. října 2023

Podpisový záznam:

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.09.2023

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: 30.09.2023

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: úterý 17. října 2023

Podpisový záznam:

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.09.2023

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	62 926 935,00	78 269 629,27

Okamžik sestavení: úterý 17. října 2023

Podpisový záznam:

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.09.2023
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: 30.09.2023
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.	26 535 995,77
B.II.1.	Nejvyšší položkou na účtu 311 odběratelé jsou pohledávky k ŘSD ve výši 3.665.886,94 Kč za údržbu vybraných úseků dálnic a silnic I. třídy za období 7-8/2023. Jedná se o pohledávky ve lhůtě splatnosti, které budou uhrazeny do 9/2023.	3 665 886,94
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.	358 787 087,98
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.	483 557,00
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.	2 897 909 893,48
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. bylo schváleno zřizovatelem. Nárůst stavu rezervního fondu přidělem do fondů z výsledků hospodaření 2022 (UR 101/72R/2023 ze dne 7.6.2023).	64 195 304,14
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.	0,00
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.	4 370 961,85
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.	108 420 066,79

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.09.2023
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

Příloha
Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.09.2023
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

Strana 18/22

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	4 130 432,00
A.II.1.	Základní příděl	4 130 432,00
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	3 591 215,00
A.III.1.	Půjčky na bytové účely	0,00
A.III.2.	Stravování	2 109 915,00
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	589 000,00
A.III.7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	892 300,00
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	8 661 595,19

Okamžik sestavení: úterý 17. října 2023

Podpisový záznam:

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

sestavená k: 30.09.2023
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

Strana 19/22

Položka		
Číslo	Název	Běžné účetní období
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	16 898 458,22
D.II.	Tvorba fondu	48 629 116,38
D.II.1.	Zlepšený výsledek hospodaření	48 629 116,38
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	1 332 270,46
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	1 332 270,46
D.IV.	Konečný stav fondu	64 195 304,14

Okamžik sestavení: úterý 17. října 2023

Podpisový záznam:

Příloha
Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

sestavená k: 30.09.2023
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	283 589 374,48
F.II.1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu, snížené časové rozlišení inv.dotace	186 814 732,79
F.II.2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	89 206 862,02
F.II.3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	6 597 242,27
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	970 537,40
F.II.7.	Převody z rezervního fondu	0,00
F.III.	Čerpání fondu	288 637 168,43
F.III.1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	119 514 762,45
F.III.2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček, vratka nedočerpané investiční dotace SFDI	6 597 242,27
F.III.3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	162 525 163,71
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	34 664 091,91

Okamžik sestavení: úterý 17. října 2023

Podpisový záznam:

**Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ**

ke dni: 30.09.2023

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

(v Kč)

Strana 21/22

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	15 136 569 984,59	5 031 129 842,83	10 105 440 141,76	9 633 165 503,23
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	638 755,00	411 324,60	227 430,40	233 424,40
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	145 882 153,57	46 338 508,75	99 543 644,82	100 901 726,82
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	271 537 810,45	85 137 204,43	186 400 606,02	178 409 527,86
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	10 231 081 427,38	3 567 504 082,77	6 663 577 344,61	6 507 639 931,76
G.5.	Jiné inženýrské sítě	19 377 178,95	6 263 718,00	13 113 460,95	13 392 811,95
G.6.	Ostatní stavby	4 468 052 659,24	1 325 475 004,28	3 142 577 654,96	2 832 588 080,44

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ

ke dni: 30.09.2023

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

(v Kč)

Strana 22/22

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	2 160 055 044,33	0,00	2 160 055 044,33	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	32 638 784,06	0,00	32 638 784,06	32 597 590,53
H.4.	Zastavěná plocha	19 110 061,98	0,00	19 110 061,98	19 297 668,98
H.5.	Ostatní pozemky	2 108 261 288,29	0,00	2 108 261 288,29	2 113 641 077,24