

Rozvaha

Příspěvkové organizace

ke dni: 30.06.2024

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			20 972 966 462,54	6 062 233 094,49	14 910 733 368,05	13 601 316 465,67
A.	Stálá aktiva		20 380 329 439,22	6 052 078 691,57	14 328 250 747,65	13 093 095 966,89
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 394 901,01	959 177,11	435 723,90	532 551,90
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2.	Software	013	580 965,90	145 242,00	435 723,90	532 551,90
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	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		20 375 731 419,36	6 051 119 514,46	14 324 611 904,90	13 089 112 706,14
A.II.1.	Pozemky	031	2 185 466 545,77	0,00	2 185 466 545,77	2 159 205 175,53
A.II.2.	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3.	Stavby	021	16 677 800 444,52	5 279 867 615,86	11 397 932 828,66	10 202 386 632,32
A.II.4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 320 210 018,95	723 096 218,63	597 113 800,32	559 000 330,43
A.II.5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	48 155 679,97	48 155 679,97	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	144 098 730,15	0,00	144 098 730,15	168 486 367,86
A.II.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	34 200,00
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		3 203 118,85	0,00	3 203 118,85	3 450 708,85
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	12 272,00	0,00	12 272,00	12 242,00
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	3 190 846,85	0,00	3 190 846,85	3 438 466,85
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva		592 637 023,32	10 154 402,92	582 482 620,40	508 220 498,78
B.I.	Zásoby		34 966 770,32	0,00	34 966 770,32	40 263 928,87
B.I.1.	Pořízení materiálu	111	488 386,74	0,00	488 386,74	0,00
B.I.2.	Materiál na skladě	112	34 476 883,58	0,00	34 476 883,58	40 262 428,87
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		283 270 973,20	10 154 402,92	273 116 570,28	255 322 256,80
B.II.1.	Odběratelé	311	7 591 557,74	0,00	7 591 557,74	23 709 877,18
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	6 157 852,50	0,00	6 157 852,50	5 868 105,30
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	268 574,00	0,00	268 574,00	5 168,80

Rozvaha

Příspěvkové organizace

ke dni: 30.06.2024

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	1 827 000,00	0,00	1 827 000,00	0,00
B.II.14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00	0,00	18 153 432,00
B.II.15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	2 662 829,00
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	17 538 226,31	0,00	17 538 226,31	10 828 325,35
B.II.28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.30.	Náklady příštích období	381	139 310,89	0,00	139 310,89	1 008 277,25
B.II.31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.32.	Dohadné účty aktivní	388	239 571 358,84	0,00	239 571 358,84	192 983 179,82
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	10 177 092,92	10 154 402,92	22 690,00	103 062,10
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		274 399 279,80	0,00	274 399 279,80	212 634 313,11
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	1 950 306,36	0,00	1 950 306,36	972,67
B.III.9.	Běžný účet	241	264 891 666,54	0,00	264 891 666,54	204 353 019,96
B.III.10.	Běžný účet FKSP	243	6 902 814,90	0,00	6 902 814,90	7 717 560,48
B.III.15.	Ceniny	263	611 600,00	0,00	611 600,00	562 760,00
B.III.16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.17.	Pokladna	261	42 892,00	0,00	42 892,00	0,00
PASIVA			14 910 733 368,05	0,00	14 910 733 368,05	13 601 316 465,67
C.	Vlastní kapitál		14 657 712 828,00	0,00	14 657 712 828,00	13 433 678 938,67
C.I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		14 530 601 021,39	0,00	14 530 601 021,39	13 289 338 842,13
C.I.1.	Jmění účetní jednotky	401	12 448 699 600,63	0,00	12 448 699 600,63	12 024 070 768,62
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	3 692 777 671,18	0,00	3 692 777 671,18	2 876 144 323,93
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		148 576 660,23	0,00	148 576 660,23	54 810 904,16
C.II.1.	Fond odměn	411	14 490 786,59	0,00	14 490 786,59	14 490 786,59
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	6 832 420,19	0,00	6 832 420,19	7 875 184,19
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	93 030 642,86	0,00	93 030 642,86	5 387 360,08
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	34 222 810,59	0,00	34 222 810,59	27 057 573,30
C.III.	Výsledek hospodaření		-21 464 853,62	0,00	-21 464 853,62	89 529 192,38
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	-23 350 763,22	0,00	-23 350 763,22	87 983 751,66
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	1 885 909,60	0,00	1 885 909,60	1 545 440,72
D.	Cizí zdroje		253 020 540,05	0,00	253 020 540,05	167 637 527,00
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: 30.06.2024

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		253 020 540,05	0,00	253 020 540,05	167 637 527,00
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	118 625 479,68	0,00	118 625 479,68	65 751 667,34
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	6 372,00	0,00	6 372,00	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	17 074 488,00	0,00	17 074 488,00	23 116 976,77
D.III.12.	Sociální zabezpečení	336	6 305 013,00	0,00	6 305 013,00	8 668 356,00
D.III.13.	Zdravotní pojištění	337	2 670 298,00	0,00	2 670 298,00	3 739 885,00
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	549 200,00
D.III.16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	1 423 165,00	0,00	1 423 165,00	0,00
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty	343	2 235 556,20	0,00	2 235 556,20	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	22 290 706,59
D.III.20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	96 304 360,24	0,00	96 304 360,24	37 211 934,08
D.III.35.	Výdaje příštích období	383	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.36.	Výnosy příštích období	384	397 832,77	0,00	397 832,77	413 617,67
D.III.37.	Dohadné účty pasivní	389	5 934 291,50	0,00	5 934 291,50	5 692 408,55
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	2 043 683,66	0,00	2 043 683,66	202 775,00

Okamžik sestavení: úterý 16. července 2024

Podpisový záznam:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
Příspěvkové organizace

ke dni: 30.06.2024
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

Strana 4/22

			Účetní období			
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné		Minulé	
			hlavní činnost	hospodářská činnost	hlavní činnost	hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		714 944 595,51	28 630 037,06	1 783 293 681,50	59 375 060,01
A.I.	Náklady z činnosti		714 917 998,56	28 629 470,63	1 781 263 403,36	57 676 798,60
A.I.1.	Spotřeba materiálu	501	62 080 181,64	6 389 867,94	137 300 028,08	18 562 088,68
A.I.2.	Spotřeba energie	502	6 099 659,62	129 146,28	12 082 172,79	219 038,05
A.I.3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	471 568,42	8 703,55	1 057 302,79	17 455,01
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	0,00	0,00
A.I.6.	Aktivace oběžného majetku	507	-1 655 144,49	0,00	-7 042 475,02	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	253 276 065,66	925 680,91	908 379 547,14	2 195 377,14
A.I.9.	Cestovné	512	2 547 726,10	54 257,90	4 947 398,37	90 063,63
A.I.10.	Náklady na reprezentaci	513	18 275,00	0,00	54 457,00	0,00
A.I.11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	-3 597 317,01	0,00	-10 389 442,60	0,00
A.I.12.	Ostatní služby	518	9 078 957,67	199 156,24	20 780 518,79	325 257,19
A.I.13.	Mzdové náklady	521	133 297 892,75	14 528 323,25	266 207 544,93	24 564 412,07
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění	524	44 777 183,86	4 908 766,14	89 519 803,27	8 305 786,73
A.I.15.	Jiné sociální pojištění	525	876 291,96	18 662,04	1 571 529,52	28 608,48
A.I.16.	Zákonné sociální náklady	527	4 778 172,33	101 143,51	13 286 768,17	242 171,45
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	3 600,00
A.I.19.	Daň z nemovitostí	532	0,00	90,00	0,00	0,00
A.I.20.	Jiné daně a poplatky	538	179 443,56	21 738,24	471 481,15	45 881,57
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	2,00	0,00	295 164,85	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	21 226,00	0,00	81 036,75	0,00
A.I.26.	Manka a škody	547	0,00	0,00	208 725,00	0,00
A.I.27.	Tvorba fondů	548	80 373,55	0,00	997 396,90	0,00
A.I.28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	197 811 955,77	1 019 432,23	330 693 058,40	2 433 934,91
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	451,71	-451,71	-268 109,20	0,00
A.I.34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	259 627,14	0,00
A.I.35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 541 369,70	78 186,92	5 220 842,47	166 861,40
A.I.36.	Ostatní náklady z činnosti	549	3 233 662,76	246 767,19	5 549 026,67	476 262,29
A.II.	Finanční náklady		26 596,95	566,43	71 655,14	1 304,41
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	26 596,95	566,43	71 655,14	1 304,41
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	1 958 623,00	1 696 957,00
A.V.1.	Daň z příjmů	591	0,00	0,00	1 958 623,00	1 696 957,00
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: 30.06.2024
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

Strana 5/22

			Účetní období			
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	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		683 821 726,64	36 402 142,71	1 864 085 271,94	66 567 221,23
B.I.	Výnosy z činnosti		5 667 155,43	36 402 142,71	124 850 058,75	66 567 221,23
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	36 402 142,71	0,00	66 567 221,23
B.I.3.	Výnosy z pronájmu	603	318 781,49	0,00	434 870,09	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	1 423,00	0,00	2 946,00	0,00
B.I.10.	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	20 712 915,00	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	159 195,00	0,00	214 195,00	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	80 373,55	0,00	997 396,90	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	68 140 214,52	0,00
B.I.17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	5 107 382,39	0,00	34 347 521,24	0,00
B.II.	Finanční výnosy		3 984 361,10	0,00	8 316 853,86	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	3 984 361,10	0,00	8 316 853,86	0,00
B.II.3.	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	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		674 170 210,11	0,00	1 730 918 359,33	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	674 170 210,11	0,00	1 730 918 359,33	0,00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		0,00	0,00	0,00	0,00
C.1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		-31 122 868,87	7 772 105,65	82 750 213,44	8 889 118,22
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-31 122 868,87	7 772 105,65	80 791 590,44	7 192 161,22

Okamžik sestavení: úterý 16. července 2024

Podpisový záznam:

Příloha
ZÁKLADNÍ

ke dni: 30.06.2024
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.	
A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)
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. V roce 2024 prozatím 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. 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. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek a jeho odepisování: dlouhodobý majetek je oceňován v souladu se zákonem o účetnictví 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 Kč 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 2023 tato skutečnost nenastala, příspěvková organizace se od účetní metody opravných položek k pohledávkám neodchýlila. 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.17. ostatní výnosy z činnosti. Recyklát v těchto případech nebyl skladován a tudíž náklady na jeho prodej (účet 544) jsou nulové. 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 Kč 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 16 185 971,77, která bude čerpána do 31.12. 2024 na základě uzavřené smlouvy číslo 48S/2024. Dále položka obsahuje příspěvky od zřizovatele schválené ke dni 31.12.2024 Radou Ústeckého kraje, a to příspěvek na provoz pro rok 2024 ve výši Kč 349 391 000,-, neinvestiční účelový příspěvek na velkou údržbu 2024 a nedočerpaný příspěvek na velkou údržbu 2023 v celkové výši Kč 362 126 670,90 a příspěvek na nákup posypového materiálu 2024 + nedočerpaný příspěvek na rok 2023 v celkové výši Kč 16 695 639,76. 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	

Příloha ZÁKLADNÍ

ke dni: 30.06.2024

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

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. Rozhodnutím Generálního finančního ředitelství č.j.66591/23/7700-60470-208956 ze dne 5.12.2023 bylo na základě naší žádosti penále původně vyměřené ve výši Kč 21 462 915,- prominuto ve výši Kč 20 712 915,-. Pohledávka z prominutého penále ve výši Kč 20 712 915,- je v účetní závěrce vykázána na účtech 342 a 642 (viz. také komentáře k položkám rozvahy E.1. a výkazu zisku a ztráty E.2.). Penále bylo připsáno na bankovní účet PO v lednu 2024. Penále mělo významný vliv na výsledek hospodaření roku 2023. Soudní spor výše uvedený nadále probíhá a nedošlo k datu sestavení účetní závěrky k žádné změně.

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 Kč 45 396 000,- . Smlouva o bankovní záruce je platná do 30.9.2025.

Příloha ZÁKLADNÍ

Strana 8/22

ke dni: 30.06.2024

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		9 259 015,73	9 268 690,04
P.I.1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	825 465,23	818 526,33
P.I.2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	8 016 174,19	8 021 784,79
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	417 376,31	428 378,92
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		1 031 725 282,43	1 265 515 634,50
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	1 031 725 282,43	1 265 515 634,50
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: 30.06.2024

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

ke dni: 30.06.2024

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	1 041 100 973,88	1 274 901 000,26

Okamžik sestavení: úterý 16. července 2024

Podpisový záznam:

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.06.2024

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 16. července 2024

Podpisový záznam:

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.06.2024

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: 30.06.2024

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 16. července 2024

Podpisový záznam:

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.06.2024

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	875 538 317,25	344 622 041,23
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	58 904 970,00	82 909 831,82

Okamžik sestavení: úterý 16. července 2024

Podpisový záznam:

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.06.2024
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: 30.06.2024
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.	Materiál na skladě (účet 112) - meziroční pokles stavu zásob byl způsobem především vyšší spotřebou posypového materiálu, viz. položka výkazu zisku a ztráty A.I.1 účet 501 spotřeba materiálu.	34 476 883,58
B.II.1.	Nejvyšší položkou na účtu 311 odběratelé jsou pohledávky k ŘSD ve výši Kč 3 910 939,76 za údržbu vybraných úseků dálnic a silnic I. třídy za období 5-6/2024. Jedná se o pohledávky ve lhůtě splatnosti, které budou uhrazeny do 7/2024.	7 591 557,74
B.II.4.	Položka (účet 314) obsahuje zejména zálohy na služby za dodavateli energií a zálohy za přeložky vedení NN, které nebyly do 31.6.2024 zúčtovány. K nevyúčtovaným zálohám jsou tvořeny odhady nákladů ve výši cca záloh (viz. komentář k položce D.III.37. dohadné účty pasivní, účet 389).	6 157 852,50
B.II.14.	Položka (účet 342) obsahuje pohledávky a závazky k FÚ.	1 423 165,00
B.II.18.	Účet 348 je tvořen pohledávkou ke zřizovateli, a to účelovým neinvestičním příspěvkem na velkou údržbu 2023 a 2024, který byl organizaci poskytnut až v 7/2024.	17 538 226,31
B.II.32.	Účet 388 dohadné účty aktivní je tvořen především: A) odhadem pohledávek z titulu nedočerpané části účelového investičního příspěvku (dále jen ÚIP) zřizovatele ve výši Kč 161 706 511,76. PO byl zřizovatelem schválen ÚIP v celkové výši Kč 191 570 000,- s termínem čerpání v letech 2023 a 2024. Současně byly zřizovatelem schváleny investiční akce, které budou z ÚIP hrazeny. V roce 2023 PO použila ÚIP na úhradu investičních akcí ve výši Kč 29 863 488,24, zbývající část příspěvku, kterou lze použít do 31.12.2024, ve výši Kč 73 257 064,61(ÚIP 2023) a 93 795 852,97(ÚIP 2024) je vykázána v souladu s účetní metodikou zřizovatele na účtu 388.B) Další významná položka se váže k neinvestičnímu účelovému příspěvku zřizovatele určeného na pořízení posypového materiálu (soli). Tento příspěvek nebyl k 31.12.2023 finančně vypořádan. Příspěvek byl použit na nákup soli. Odhad pohledávek je tvořen ve výši nákladů Kč 29 980 678,06 na spotřebovanou posypovou sůl v roce 2023. 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 61 304 360,24 Kč.	239 571 358,84
B.II.33.	Nejvýznamnější položkou je pohledávka za společností Truck Engineering a.s. (dříve ROPRO a.s.) ve výši Kč 9 895 845,92. 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.	10 177 092,92
C.I.1.	Účet 401 - zvýšení jmění bylo způsobeno zejména předáním svěřeného nemovitého majetku do správy příspěvkové organizace od zřizovatele, viz. také položka rozvahy A.II.3. stavby, účet 021.	12 448 699 600,6
C.I.3.	Nárůst transferů na pořízení dlouhodobého majetku (účet 403) byl způsoben přijatým transferem od MMR (průtokově přes KÚ) na akci Chomutov obchvat +mosty ve výši Kč 301 094 070,82, na akci Starý Šachov-Děčín +mosty ve výši Kč 431 177 572,95,-, na akci II/263 Česká Lípa-Česká Kamenice +most ve výši Kč 143 266 673,48, na akci most ev.č. 25357-3a Chlumecký -ale (SFDI) ve výši Kč 5 414 016,56,-. Snížení transferů na pořízení dlouhodobého majetku je způsobeno časovým rozlišením ve výši Kč 58 904 970,-.	3 692 777 671,18
C.I.7.	V roce 2024 zatím nebylo účtováno na účtu 408. Účet obsahuje zejména náklady na přehodnocení nákladů na projekty minulých let.	-6 186 979,64
C.II.3.	Nárůst stavu rezervního fondu (účet 413) byl způsoben přidělem do fondu z výsledku hospodaření roku 2023 (UR 105/99R/2024 ze dne 5.6.2024) ve výši Kč 87 643 282,78.	93 030 642,86
D.III.5.	Položka (účet 321) obsahuje závazky z titulu dodavatelských vztahů.Jedná se o závazky ve lhůtě splatnosti.	118 625 479,68
D.III.19.	Položka (účet 347) obsahuje závazky k SFDI.	0,00
D.III.32.	Na účtu 374 jsou vykázány:A) poskytnuté finanční prostředky účelově určené zřizovatelem na pořízení posypového materiálu-soli (viz. také položka B.II.32.). Ke dni 30.6.2024 nebyl účelový neinvestiční příspěvek finančně vypořádan, finanční prostředky jsou do doby finančního vypořádání příspěvku považovány za zálohy.B) účelové finanční prostředky na financování oprav silnic II. a III. třídy (SFDI)	96 304 360,24
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. Viz. také komentář k položce rozvahy B.II.4. krátkodobé poskytnuté zálohy účet 314. Další významnou položku tvoří DP k zálohové faktuře na přeložku vedení NN ve výši Kč 1 119 261,-. Na úhradu zálohy byl poskytnut účelový neinvestiční příspěvek zřizovatele na velkou údržbu 2023, zálohová faktura však nebyla k rozvahovému dni vyúčtována dodavatelem.	5 934 291,50

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.06.2024
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.1.	Položka spotřeba materiálu (účet 501)	40 502 828,91
A.I.8.	Položka opravy a udržování (účet 511)	39 620 924,93
A.I.13.	Položka mzdové náklady (účet 521)	79 545 247,00
A.I.23.	Položka penále (účet 542)	2,00
A.I.34.	Náklady z vyřazených pohledávek (účet 557)	0,00
B.I.2.	Položka výnosy z prodeje služeb za hospodářskou činnost (účet 602) obsahuje výnosy za údržbu vybraných úseků dálnic a silnic I. tříd prováděnou pro Ředitelství silnic a dálnic na základě platné smlouvy.	30 511 726,12
B.I.9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení (účet 641)	1 423,00
B.I.10.	Položka jiné pokuty a penále (účet 642)	0,00
B.I.16.	Položka čerpání fondů (účet 648)	0,00
B.I.17.	Položka ostatní výnosy z činnosti (účet 649)	1 475 126,96
B.II.2.	Položka úroky (účet 662) obsahuje úroky ze zhodnocení dočasně volných peněžních prostředků formou spořicích a cashpoolingových účtů.	1 913 666,16
B.IV.2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí (účet 672)	287 230 749,63

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.06.2024

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

(v Kč)

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Strana 18/22

Položka		
Číslo	Název	Běžné účetní období
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1	7 875 184,19
A.II.	Tvorba fondu	1 450 766,00
A.II.1.	Základní příděl	1 450 766,00
A.II.2.	Splátky půjček na bytové účely pokrytých 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	2 493 530,00
A.III.1.	Půjčky na bytové účely	0,00
A.III.2.	Stravování	1 632 330,00
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	275 000,00
A.III.7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	586 200,00
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	6 832 420,19

Okamžik sestavení: úterý 16. července 2024

Podpisový záznam:

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

sestavená k: 30.06.2024
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.	5 387 360,08
D.II.	Tvorba fondu	87 643 282,78
D.II.1.	Zlepšený výsledek hospodaření	87 643 282,78
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	93 030 642,86

Okamžik sestavení: úterý 16. července 2024

Podpisový záznam:

Příloha
Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

sestavená k: 30.06.2024
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.	27 057 573,30
F.II.	Tvorba fondu	214 122 159,42
F.II.1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu, snížené časové rozlišení inv.dotace	139 926 418,00
F.II.2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	74 115 367,87
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	80 373,55
F.II.7.	Převody z rezervního fondu	0,00
F.III.	Čerpání fondu	206 956 922,13
F.III.1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	96 004 187,31
F.III.2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček, vratka nedočerpané investiční dotace SFDI	242 734,82
F.III.3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	110 710 000,00
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	34 222 810,59

Okamžik sestavení: úterý 16. července 2024

Podpisový záznam:

Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ

ke dni: 30.06.2024
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	16 677 800 444,52	5 279 867 615,86	11 397 932 828,66	10 202 386 632,32
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	638 755,00	417 318,60	221 436,40	225 432,40
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	191 463 424,90	48 182 608,75	143 280 816,15	120 612 153,50
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	281 003 786,29	87 982 016,43	193 021 769,86	193 642 593,86
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	10 990 676 909,85	3 740 324 568,72	7 250 352 341,13	6 624 674 136,84
G.5.	Jiné inženýrské sítě	19 377 178,95	6 543 069,00	12 834 109,95	13 020 343,95
G.6.	Ostatní stavby	5 194 640 389,53	1 396 418 034,36	3 798 222 355,17	3 250 211 971,77

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ

ke dni: 30.06.2024
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	2 185 466 545,77	0,00	2 185 466 545,77	2 159 205 175,53
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	33 074 660,73	0,00	33 074 660,73	32 805 041,45
H.4.	Zastavěná plocha	18 854 448,70	0,00	18 854 448,70	19 110 061,98
H.5.	Ostatní pozemky	2 133 492 526,34	0,00	2 133 492 526,34	2 107 245 162,10