

Rozvaha

Příspěvkové organizace

ke dni: 30.09.2024

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			21 112 414 729,49	6 146 588 071,28	14 965 826 658,21	13 601 316 465,67
A.	Stálá aktiva		20 506 115 705,21	6 136 433 668,36	14 369 682 036,85	13 093 095 966,89
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 394 901,01	1 007 591,11	387 309,90	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	193 656,00	387 309,90	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		20 501 792 053,85	6 135 426 077,25	14 366 365 976,60	13 089 112 706,14
A.II.1.	Pozemky	031	2 194 326 299,26	0,00	2 194 326 299,26	2 159 205 175,53
A.II.2.	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3.	Stavby	021	16 729 901 646,61	5 361 371 929,93	11 368 529 716,68	10 202 386 632,32
A.II.4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 333 844 577,67	726 275 654,63	607 568 923,04	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	47 778 492,69	47 778 492,69	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	195 751 490,62	0,00	195 751 490,62	168 486 367,86
A.II.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	189 547,00	0,00	189 547,00	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		2 928 750,35	0,00	2 928 750,35	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	2 916 478,35	0,00	2 916 478,35	3 438 466,85
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva		606 299 024,28	10 154 402,92	596 144 621,36	508 220 498,78
B.I.	Zásoby		47 132 739,80	0,00	47 132 739,80	40 263 928,87
B.I.1.	Pořízení materiálu	111	1 089 669,73	0,00	1 089 669,73	0,00
B.I.2.	Materiál na skladě	112	46 041 570,07	0,00	46 041 570,07	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		194 058 803,31	10 154 402,92	183 904 400,39	255 322 256,80
B.II.1.	Odběratelé	311	5 521 644,01	0,00	5 521 644,01	23 709 877,18
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	6 319 258,10	0,00	6 319 258,10	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	267 435,80	0,00	267 435,80	5 168,80

Rozvaha

Příspěvkové organizace

ke dni: 30.09.2024

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	2 740 800,00	0,00	2 740 800,00	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	0,00	0,00	0,00	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	798 473,63	0,00	798 473,63	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	168 041 418,85	0,00	168 041 418,85	192 983 179,82
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	10 369 772,92	10 154 402,92	215 370,00	103 062,10
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		365 107 481,17	0,00	365 107 481,17	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	519 903,10	0,00	519 903,10	972,67
B.III.9.	Běžný účet	241	357 548 093,76	0,00	357 548 093,76	204 353 019,96
B.III.10.	Běžný účet FKSP	243	6 610 655,31	0,00	6 610 655,31	7 717 560,48
B.III.15.	Ceniny	263	405 900,00	0,00	405 900,00	562 760,00
B.III.16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.17.	Pokladna	261	22 929,00	0,00	22 929,00	0,00
PASIVA			14 965 826 658,21	0,00	14 965 826 658,21	13 601 316 465,67
C.	Vlastní kapitál		14 663 299 020,55	0,00	14 663 299 020,55	13 433 678 938,67
C.I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		14 486 791 074,40	0,00	14 486 791 074,40	13 289 338 842,13
C.I.1.	Jmění účetní jednotky	401	12 429 179 578,18	0,00	12 429 179 578,18	12 024 070 768,62
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	3 668 487 746,64	0,00	3 668 487 746,64	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		170 005 769,62	0,00	170 005 769,62	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	6 541 292,19	0,00	6 541 292,19	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	55 943 047,98	0,00	55 943 047,98	27 057 573,30
C.III.	Výsledek hospodaření		6 502 176,53	0,00	6 502 176,53	89 529 192,38
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	4 616 266,93	0,00	4 616 266,93	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		302 527 637,66	0,00	302 527 637,66	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: 30.09.2024

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		302 527 637,66	0,00	302 527 637,66	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	106 473 011,58	0,00	106 473 011,58	65 751 667,34
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	17 653 213,00	0,00	17 653 213,00	23 116 976,77
D.III.12.	Sociální zabezpečení	336	6 448 744,00	0,00	6 448 744,00	8 668 356,00
D.III.13.	Zdravotní pojištění	337	2 729 196,00	0,00	2 729 196,00	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	1 525 662,00	0,00	1 525 662,00	0,00
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty	343	1 165 754,57	0,00	1 165 754,57	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	159 468 138,24	0,00	159 468 138,24	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	6 062 839,10	0,00	6 062 839,10	5 692 408,55
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	593 688,40	0,00	593 688,40	202 775,00

Okamžik sestavení: pondělí 21. října 2024

Podpisový záznam:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Příspěvkové organizace

ke dni: 30.09.2024

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		1 112 183 895,39	30 967 265,52	1 783 293 681,50	59 375 060,01
A.I.	Náklady z činnosti		1 112 144 600,78	30 966 718,17	1 781 263 403,36	57 676 798,60
A.I.1.	Spotřeba materiálu	501	84 648 988,74	6 667 076,59	137 300 028,08	18 562 088,68
A.I.2.	Spotřeba energie	502	8 050 190,77	111 645,16	12 082 172,79	219 038,05
A.I.3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	558 715,09	6 881,42	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	434 378 304,33	1 134 931,30	908 379 547,14	2 195 377,14
A.I.9.	Cestovné	512	3 677 601,80	51 229,20	4 947 398,37	90 063,63
A.I.10.	Náklady na reprezentaci	513	29 723,00	0,00	54 457,00	0,00
A.I.11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	-6 075 178,55	0,00	-10 389 442,60	0,00
A.I.12.	Ostatní služby	518	13 949 291,91	267 329,06	20 780 518,79	325 257,19
A.I.13.	Mzdové náklady	521	202 318 902,78	15 666 099,22	266 207 544,93	24 564 412,07
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění	524	68 014 314,38	5 294 590,62	89 519 803,27	8 305 786,73
A.I.15.	Jiné sociální pojištění	525	1 257 507,82	17 517,18	1 571 529,52	28 608,48
A.I.16.	Zákonné sociální náklady	527	7 360 104,88	102 031,70	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	221 417,90	20 380,89	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	235,00	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	22 117,18	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	89 465,46	0,00	997 396,90	0,00
A.I.28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	288 262 649,82	1 262 568,73	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	0,00	0,00	-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	1 914 614,45	76 023,54	5 220 842,47	166 861,40
A.I.36.	Ostatní náklady z činnosti	549	5 120 778,51	288 323,56	5 549 026,67	476 262,29
A.II.	Finanční náklady		39 294,61	547,35	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	39 294,61	547,35	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 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	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: 30.09.2024
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		1 106 505 822,28	41 261 605,56	1 864 085 271,94	66 567 221,23
B.I.	Výnosy z činnosti		10 238 861,54	41 261 605,56	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	41 261 605,56	0,00	66 567 221,23
B.I.3.	Výnosy z pronájmu	603	436 537,14	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	160 175,10	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	89 464,46	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	9 551 261,84	0,00	34 347 521,24	0,00
B.II.	Finanční výnosy		5 990 771,88	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	5 990 771,88	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		1 090 276 188,86	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	1 090 276 188,86	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		-5 678 073,11	10 294 340,04	82 750 213,44	8 889 118,22
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-5 678 073,11	10 294 340,04	80 791 590,44	7 192 161,22

Příloha
ZÁKLADNÍ

ke dni: 30.09.2024
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 souvisí. 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 HC a DČ a sestavení výkazu zisku a ztráty za HC 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: 30.09.2024

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: 30.09.2024

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		9 201 548,74	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	7 969 517,73	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	406 565,78	428 378,92
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		628 358 187,88	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	628 358 187,88	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: 30.09.2024

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: 30.09.2024

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	637 676 412,34	1 274 901 000,26

Okamžik sestavení: pondělí 21. října 2024

Podpisový záznam:

ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.09.2024

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: pondělí 21. října 2024

Podpisový záznam:

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.09.2024

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: 30.09.2024

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: pondělí 21. října 2024

Podpisový záznam:

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.09.2024

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	875 631 779,71	344 622 041,23
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	83 288 357,00	82 909 831,82

Okamžik sestavení: pondělí 21. října 2024

Podpisový záznam:

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.09.2024
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: 30.09.2024
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.	46 041 570,07
B.II.1.	Nejvyšší položkou na účtu 311 odběratelé jsou pohledávky k ŘSD ve výši Kč 3 769 476,18 za údržbu vybraných úseků dálnic a silnic I. třídy za období 8-9/2024. Jedná se o pohledávky ve lhůtě splatnosti, které budou uhrazeny do 10/2024.	5 521 644,01
B.II.4.	Položka (účet 314) obsahuje zejména zálohy na služby za dodavateli energií a zálohy za přeložky vedení NN, které nebyly do 31.9.2024 zúčtovány. K nevyúčtovaným zálohám jsou tvořeny odhady nákladů ve výši cca záloh (viz. komentář k položce D.III.37. dohadné účty pasivní, účet 389).	6 319 258,10
B.II.14.	Položka (účet 342) obsahuje pohledávky a závazky k FÚ.	1 525 662,00
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.	0,00
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 105 327 707,39. 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 159 468 138,24 Kč.	168 041 418,85
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.	12 429 179 578,1
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 Chlumec -alej (SFDI) ve výši Kč 5 414 016,56,. Snížení transferů na pořízení dlouhodobého majetku je způsobeno časovým rozlišením ve výši Kč 83 288 357,-.	3 668 487 746,64
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.	106 473 011,58
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 30.9.2024 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)	159 468 138,24
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.	6 062 839,10

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.09.2024
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)	91 316 065,33
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)	245,00
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.	41 261 605,56
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)	9 551 261,84
B.II.2.	Položka úroky (účet 662) obsahuje úroky ze zhodnocení dočasně volných peněžních prostředků formou spořicích a cashpoolingových účtů.	5 990 771,88
B.IV.2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí (účet 672)	1 090 276 188,8

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.09.2024

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	2 149 878,00
A.II.1.	Základní příděl	2 149 878,00
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	3 483 770,00
A.III.1.	Půjčky na bytové účely	0,00
A.III.2.	Stravování	2 211 570,00
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	390 000,00
A.III.7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	882 200,00
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	6 541 292,19

Okamžik sestavení: pondělí 21. října 2024

Podpisový záznam:

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

sestavená k: 30.09.2024
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: pondělí 21. října 2024

Podpisový záznam:

Příloha
Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

sestavená k: 30.09.2024
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	359 705 131,38
F.II.1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu, snížené časové rozlišení inv.dotace	206 236 861,55
F.II.2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	153 378 804,37
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	89 465,46
F.II.7.	Převody z rezervního fondu	0,00
F.III.	Čerpání fondu	330 819 656,70
F.III.1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	160 876 921,88
F.III.2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček, vratka nedočerpané investiční dotace SFDI	242 734,82
F.III.3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	169 700 000,00
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	55 943 047,98

Okamžik sestavení: pondělí 21. října 2024

Podpisový záznam:

Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ

ke dni: 30.09.2024

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	16 729 901 646,61	5 361 371 929,93	11 368 529 716,68	10 202 386 632,32
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	638 755,00	419 316,60	219 438,40	225 432,40
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	192 617 134,92	48 781 348,75	143 835 786,17	120 612 153,50
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	281 003 786,29	88 836 059,43	192 167 726,86	193 642 593,86
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	11 027 022 025,73	3 795 183 803,72	7 231 838 222,01	6 624 674 136,84
G.5.	Jiné inženýrské sítě	19 377 178,95	6 636 186,00	12 740 992,95	13 020 343,95
G.6.	Ostatní stavby	5 209 242 765,72	1 421 515 215,43	3 787 727 550,29	3 250 211 971,77

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ

ke dni: 30.09.2024
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	2 194 326 299,26	0,00	2 194 326 299,26	2 159 205 175,53
H.1.	Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2.	Lesní pozemky	49 626,00	0,00	49 626,00	44 910,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	33 123 047,50	0,00	33 123 047,50	32 805 041,45
H.4.	Zastavěná plocha	17 280 566,64	0,00	17 280 566,64	19 110 061,98
H.5.	Ostatní pozemky	2 143 873 059,12	0,00	2 143 873 059,12	2 107 245 162,10