



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2015**

IČO: **49458892**

Název: **Svazek vodovodů a kanalizací Ivančice**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Kounická 1598/78**
 obec **Ivančice**
 PSČ, pošta **664 91**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Kounická 1598/78**
 obec **Ivančice**
 PSČ, pošta **664 91**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **49458892**
 právní forma **rozpočtová organizace**
 zřizovatel **Jihomoravský kraj**

Předmět podnikání

hlavní činnost **zajišťování zdrojů pitné vody**
 vedlejší činnost
 CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon **734 389 630**
 fax **546 451 884**
 e-mail **klouda@svazekivancice.cz**
 WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Radek Klouda

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 23.02.2016, 9h54m33s

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Nic nenasvědčuje tomu, že by účetní jednotka neměla pokračovat ve své nepřetržité činnosti. Předmětem činnosti Svazku je od 1.1.2013 jen hlavní činnost. Přes hlavní činnost se účtují i příjmy z pronájmu od VAS z provozování vodovodů a kanalizací. Před tímto datem se příjmy z pronájmu účtovaly přes hospodářskou činnost.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

Uspořádání a označování položek rozvahy a výkaz zisku a ztráty, jejich obsahové vymezení a způsoby oceňování byly změněny v rozsahu legislativy účetnictví státu od 1. 1. 2010.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Účetnictví účetní jednotky je zpracováno na základě Zákona o účetnictví č.563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č. 701 - č. 710 a metodiky JMK. Účetní a finanční výkazy jsou sestavovány dle vyhlášky 410/2009 Sb. U dlouhodobého hmotného majetku provádí účetní jednotka odpisy daňové a účetní. Účetní jednotka si zvolila rovnoměrný způsob odepisování majetku a o účetních odpisech účtuje každý měsíc. Účetní jednotka účtuje o dlouhodobých přijatých zálohách na transfery, které souvisí s investiční výstavbou. Na investiční akce u kterých má svazek podepsanou smlouvu o podpoře ze Státním fondem životního prostředí, je příjem dotací z těchto smluv účtován právě na dlouhodobé zálohy na transfery od roku 2014. Tento příjem bude vykázán na zálohách až do samého konce investiční akce.

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		58 308 947,76	1 562 340,00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nemotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	58 308 947,76	1 562 340,00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			76 522 820,76
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		76 522 820,76
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		606,79	
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	606,79	
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII. Další podmíněné závazky			2 327 000,00	2 327 000,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	2 327 000,00	2 327 000,00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			33 185 129,94	931 415 999,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	33 185 129,94	931 415 999,00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	89 167 684,49	1 007 174 159,76

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti		68 075,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění		29 642,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona

Ke dni sestavení účetní uzávěrky nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v účetní závěrce a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona

Ke dni sestavení účetní závěrky nejsou známy informace o nejistých podmínkách a situacích nezobrazených v účetní závěrce s vlivem na finanční situaci účetní jednotky.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

V účetní jednotce daná situace nenastala.

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

Požadovaná informace se nevztahuje k právní formě účetní jednotky.

B.

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	370 112 147,92	262 143 840,18
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	19 907 524,00	13 973 660,00

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

0.00 Netýká se naší účetní jednotky.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem**D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²****D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
069	Obchodní podíl v SVKMO akcie VAS nakoupené SVaK Ivančice činí 7 407 009. V červnu 2013 došlo ke splacení a navýšení základního kapitálu v SVKMO. V září 2014 došlo ke snížení základního kapitálu v SVKMO o 3 914 000,-Kč. V říjnu 2015 došlo k dalšímu snížení základního kapitálu v SVKMO o částku 3 913 000,-Kč.	7 407 009,00
452 141	Zůstatek k 31.12.2015 45 513 838,64,- Kč. V prosinci roku 2011 se začala čerpat půjčka ze SFŽP na akci Zlepšení kvality vod v řekách Jihlava a Svratka nad nádrží Nové Mlýny. U půjčky docházelo k postupnému navýšování. K prvnímu čerpání došlo v prosinci 2011 a to ve výši 13 185 569,75,-Kč, březen 2012 byla tato půjčka navýšena 3 899 958,91,-Kč, červen 2012 navýšení o 9 440 537,82,-Kč, červenec 2012 navýšení o 5 094 179,75,-Kč, říjen 2012 4 556 663,66,-Kč, prosinec 2012 12 842 968,22,-Kč, listopad 2013 1 539 040,61,-Kč, květen 2014 181 174,24,-Kč a červen 2014 4 057,68,-Kč. Od roku 2015 bude zahájeno splácení půjčky. Platby budou posílány vždy ve čtvrtletních splátkách a to ve výši 1 307 578,-Kč. Roční úroková sazba činní 1%. První splátka půjčky proběhne za měsíc březen v roce 2015 a poslední za měsíc září 2025.	45 513 838,64
469	Svazek čerpal úvěr ve výši 45 000 000,- Kč. Smlouva byla uzavřena 18.12.2003. Na splácení úvěru se podílejí obce:Neslovice, Babice u Rosic, Tetčice, Ostrovačice, Rosice, Říčany, Zastávka. Úvěr je splácen formou směnek. Úroky a další závazky jsou hrazeny. Zůstatek k 31.12.2015 činí 13 874 952,-Kč Od ledna 2014 se na tomto účtě vede podíl města Oslavany a obcí Moravské a Nové Bránice, kteří se podílely na investiční akci "Zlepšení kvality vod v řekách Jihlava a Svratka nad nádrží Nové Mlýny". Podíly obcí Moravské a Nové Bránice byly v průběhu roku 2014 doplacený a město Oslavany svůj podíl postupně splácí a to do doby splacení vyčerpaného úvěru k výše uvedené investiční akci. Nesplacený podíl města Oslavany ke dni 31.12.2015 činí 55 582 100,-Kč	69 457 052,00
021	Na analytickém účtu 310 je odděleně evidován majetek, na kterém je zástavní právo. Jedná se o ručení ke zvýhodněnému úvěru 2 327 000,- Kč u ČMZRB.	
031	Na analytickém účtu 410 jsou odděleně vedeny pozemky, na kterých je zástavní právo. Jedná se o ručení ke zvýhodněnému úvěru ve výši 2 327 000,- Kč u ČMZRB.	
451 100	1. Bankovní úvěr 451 100 je veden u ČS na účtu 213064489 a byl poskytnut dne 18.12.2003 na výstavbu ČOV Tetčice ve výši 45 000 000,- Kč. Zůstatek k 31.12.2015 činí 15 000 000,-Kč. Splatnost tohoto úvěru je 31.12. 2020.	15 000 000,00
451 101	2. Bankovní úvěr u ČMZRB byl poskytnut na financování akce SV Ivančice-Rosice I.etapa dne 15.12.2006 ve výši 2 327 000,- Kč. Jedná se o zvýhodněný úvěr pro jehož ručení byl zastaven majetek Svazku, který je veden odděleně na analytických účtech. Zůstatek k 31.12.2015 činí 1 015 390,-Kč. Úvěr byl poskytnut bezúročně.	1 015 390,00
451 110,113	4.Bankovní úvěr u ČS je veden na účtu 4637172/0800 a 4637332/0800. Tento úvěr byl poskytnut na akci Zlepšení kvality vod v řekách Jihlava a Svratka nad nádrží Nové Mlýny a na akci SV Ivančice - Rosice, řešení nedostatku a kvality pitné vody. Úvěr se v průběhu minulých let postupně navýšoval. Konečná výše čerpaného úvěru na obě akce činila k 31.12.2013 165 500 000,-Kč. Od února 2014 se vyčerpaný úvěr začal splácet ve čtvrtletních měsíčních splátkách. Výše čtvrtletní splátky činí 1 562 tis.Kč. Bankovní úvěr bude postupně splácen do roku 2033. Zůstatek čerpaného úvěru činí k 31.12.2015 152 518 110,06,-Kč.	152 518 110,06

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

472	Od srpna 2014 naběhly na daném účtě nové dlouhodobé zálohy, které souvisí s investiční výstavbou akce "SV Ivančice - Rosice, zajištění kvality pitné vody". Zůstatek záloh na akci SV I-R činí k 31.12.2015 240 083 716,15,-Kč (v roce 2014 byly podány celkem 4. žádosti o platbu - srpen, říjen, listopad a prosinec, za rok 2015 bylo podáno celkem 5. žádostí o platbu a to v měsících červen, červenec, září, říjen a prosinec). Poslední zaúčtovaná dotace na tomto účtě souvisí s akci "SV Ivančice - Rosice, zajištění kvality pitné vody" a jejím poskytovatelem je JMK. Dotace na tuto akci byla poskytnuta v měsíci listopad 2015 a její zůstatek činí k 31.12.2015 2 910 000,-Kč. V roce 2015 bylo na tomto účtu účtováno o dotacích, které souvisely s investiční výstavbou akce "Popůvky - kanalizace". Jednalo se o dotace ze SFŽP a JMK. Ke konci roku byly dotace odúčtovány, protože akce byla zkolaudována a zařazena do majetku svazku.	242 993 716,15
081	Na analytických účtech je účtováno o účetních odpisech ke stavbám. Svazek se rozhodl, že o účetních odpisech bude účtovat každý měsíc.	
082	Na analytických účtech je účtováno o účetních odpisech k samostatným movitým věcem.	
452 142	Půjčka je určena na posílení vlastních zdrojů Svazku na akci "SV Ivančice - Rosice, zajištění kvality pitné vody". Zůstatek k 31.12.2015 23 765 968,59,-Kč. Čerpání výše uvedené půjčky bylo zahájeno v srpnu 2014 v částce 10 080 704,46Kč, k dalším čerpáním došlo v říjnu 4 517 060,12Kč, listopad 1 251 037,19Kč a prosinec 4 440 692,81Kč. V roce 2015 došlo za měsíce červen, červenec, září, říjen a prosinec k dalšímu navýšení půjčky o celkovou částku 6 386 474,01Kč. V prosinci 2015 byla provedena mimořádná splátka půjčky ve výši 2 910 000,-Kč z důvodu přepočítání financování akce. Půjčka je úročena 1% roční úrokovou sazbou. Ke splácení dojde od 31.3.2016 a to ve čtvrtletních splátkách ve výši 666 901,-Kč do zaplacení.	23 765 968,59
452 143	Účetní jednotka zde eviduje půjčku, která je určena na posílení vlastních zdrojů příjemce podpory na akci "Popůvky - kanalizace". K zahájení čerpání došlo od listopadu 2014 a to ve výši 80 208,43Kč. K dalším čerpáním došlo v prosinci 2014 ve výši 695 217,61Kč, dubnu 2015 147 953,11Kč, květnu 2015 142 614,95Kč, srpnu 2015 721 082,18Kč a prosinci 2015 27 258,12Kč. Ke splácení dojde od 31.3.2016 ve čtvrtletních splátkách ve výši 45 836,-Kč do zaplacení. Půjčka je úročena 1% roční úrokovou sazbou.	1 814 334,40
042	Na tomto účtě je veden rozpracovaný a nedokončený majetek účetní jednotky. Významnými stavbami, které v průběhu roku budou dokončeny jsou "SV Ivančice - Rosice, zajištění kvality pitné vody" a "Popůvky - kanalizace". Stavba SV je vedena na účtě 042 0002 pod organizačním znakem 2222 a její rozpracovaná hodnota ke dni 31.12.2015 činí 343 254 532,51,-Kč (součástí rozpracovanosti jsou projekční činnosti, stavební práce atd.). Druhou významnou stavbou je již zmíněná kanalizace v obci Popůvky. Tato stavba byla vedena na účtě 042 0007 pod organizačním znakem 72. Stavba je již dokončena a zařazena na majetkových účtech svazku. Dalšími stavbami, které eviduje svazek na účtu rozpracovanosti jsou obnova vodovodu a kanalizace ul. Na Vyhliďce v Oslavanech, kanalizace Troubsko ul. Polní atd. Celková hodnota rozpracovaných akcí Svazku ke dni 31.12.2015 činí 346 141 896,44Kč.	346 141 896,44
021 520, 022	Od 1.1.2015 došlo ke změně účtování vloženého majetku obcí do hospodaření svazku. Změnou metody účtování o tomto majetku je nově majetek u svazku vykazován na rozvahových účtech. Do 31.12.2014 bylo o tomto majetku účtováno na podrozvahových účtech. Svazku byly předány všechny nezbytně nutné informace pro pokračování v účetních odpisech. Výše uvedený majetek je vykazován na rozvahových účtech 021, 022 a 031 s analytikou 520, 320 a 420.	
029	Na účtech 029 500 a 029 501 je účtováno o věcných břemenech ke stavbám.	
089	Na analytických účtech je účtováno o účetních odpisech k věcným břemenům.	

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

K položce	Doplnující informace	Částka
603	Hlavní část výnosů tvoří výnosy z pronájmu majetku Svazku. Pronájmy jsou od 1.1.2013 účtovány také přes hlavní činnost Svazku.	
551	Tento účet zobrazuje účetní odpisy dlouhodobého hmotného majetku a zůstatkovou cenu vyřazeného majetku. Účetní odpisy jsou vedeny na účtě 551 300 a zůstatková cena vyřazeného majetku na 551 350. V účetních odpisech je účtováno i o odpisech vloženého majetku obcí při změně metody účtování od 1.1.2015.	
672 310	Na tomto účtě je zachyceno postupné rozpouštění dotací do výnosů. Je zde účtováno i o postupném rozpouštění dotací vloženého majetku obcí při změně metody účtování od 1.1.2015.	
672 400,500	Na analytických účtech jsou zachyceny členské příspěvky obcí za rok 2015.	
562	Na účtě jsou účtovány úroky z dosavadních úvěrů a půjček Svazku.	
521	Nákladový účet 521 se od roku 2014 rozdělil na několik analytických podúčtů podle závazné metodiky Jihomoravského kraje.	
591	Kromě daně z příjmu PO se zde na samostatných analytických účtech účtuje o dani z úroků z BÚ (úprava legislativy od roku 2014).	
555	Za rok 2015 byla vytvořena rezerva na opravy majetku svazku ve výši 6 000 000,-kč.	6 000 000,00
572 400	Na základě smlouvy o poskytnutí finančního příspěvku bylo v roce 2015 obci Troubsko poskytnuto 12 009,-kč. Poskytnuté prostředky slouží na krytí úroků k půjčce pro stavbu "Kanalizace 1.a 2. část, Troubsko".	12 009,00

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

K položce	Doplnující informace	Částka
0		

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

K položce	Doplnující informace	Částka
0		

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Ostatní fondy - územní samosprávné celky**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		
G.II.	Tvorba fondu		
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondu		
G.III.	Čerpání fondu		
G.IV.	Konečný stav fondu		

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	2 038 361 735,46	446 173 311,99	1 592 188 423,47	858 095 190,54
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	369 858 941,14	130 549 808,00	239 309 133,14	241 448 711,57
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě	1 668 502 794,32	315 623 503,99	1 352 879 290,33	616 646 478,97
G.6.	Ostatní stavby				

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	6 163 003,30		6 163 003,30	4 647 755,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	206 036,60		206 036,60	183 283,00
H.4.	Zastavěná plocha	3 021 200,70		3 021 200,70	2 987 170,00
H.5.	Ostatní pozemky	2 935 766,00		2 935 766,00	1 477 302,00

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplnující informace k poskytnutým garancím**K.1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým****K.2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním****Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	<i>IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.</i>
2	<i>Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.</i>
3	<i>IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.</i>
4	<i>Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.</i>
5	<i>Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele veřiteli oručení za závazky dlužníka vůči veřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.</i>
6	<i>Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.</i>
7	<i>Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.</i>
8	<i>Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.</i>
9	<i>Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.</i>
10	<i>Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnek), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.</i>

L. Doplnující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru**Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uvede účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.
6 až 7	Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.
9 až 12	Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
13	Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
14 a 15	Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavateli.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavateli. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
17, 19, 21, 23	Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
24	Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další).

* Konec sestavy *