|  |  |
| --- | --- |
|  | **PŘÍLOHA** |
|  |  | **územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady** |
|  | (v Kč) |
|  | Období: | **12 / 2018** |
|  | IČO: | **70891508** |
|  | Název: | **Liberecký kraj**  |

|  |
| --- |
|  |
|  |
| **Sestavená ke dni 31. prosinci 2018** |
|  |
| **Sídlo účetní jednotky** | **Místo podnikání** |
|  | ulice, č.p. | **U Jezu 642/2a** |  | ulice, č.p. | **U Jezu 642/2a** |
|  | obec | **Liberec** |  | obec | **Liberec 1** |
|  | PSČ pošta | **46180 Liberec 2** |  | PSČ pošta | **46180 Liberec 2** |
|  |
| **Údaje o organizaci** | **Předmět podnikání** |
|  | identifikační číslo | **70891508** |  | hlavní činnost | **Všeobecná činnost veřejné správy** |
|  | právní forma | **veřejnoprávní korporace** |  | vedlejší činnost |  |
|  | zřizovatel | **Zákon č. 129/2000 Sb. v platném znění** |  | CZ-NACE | **751100** |
|  |
|  |
| **Kontaktní údaje** | **Razítko účetní jednotky** |
|  | telefon | **485226111** |  |
|  | fax | **485 226 444** |  |
|  | e-mail | **info@kraj-lbc.cz** |  |
|  | WWW stránky | **www.kraj-lbc.cz** |  |
|  |  |
|  |
| **Osoba odpovědná za účetnictví** | **Statutární orgán** |
|  | **Ing. Jana Štancíková** |  | **Martin Půta** |
|  | Podpisový záznam |  |  | Podpisový záznam |  |
|  |
| **Okamžik sestavení (datum, čas): 25.02.2019, 08:45:46** |

|  |  |
| --- | --- |
| **A.1.** | **Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)** |

|  |
| --- |
| Účetní jednotka předpokládá nepřetržité pokračování činnosti. |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **A.2.** | **Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)** |
| **A.3.** | **Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)** |
| Hlavní činnost je v členění dle vyhlášky č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě. Hospodářská činnost není provozována. |
|  |
| **A.4.** | **Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů** |
|  |
| *Číslo* |  | *Podrozvahový* | *ÚČETNÍ OBDOBÍ* |
| *položky* | *Název položky* | *účet* | *BĚŽNÉ* | *MINULÉ* |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **P.I.** | **Majetek a závazky účetní jednotky** |  | **18 227 121 260,50** | **17 817 307 525,58** |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | 12 756,00  | 14 636,00  |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | 9 937 263,37  | 9 528 127,04  |
| 3. | Vyřazené pohledávky | 905 | 102 000,00  | 418 452,00  |
| 4. | Vyřazené závazky | 906 |  |  |
| 5. | Ostatní majetek | 909 | 18 217 069 241,13  | 17 807 346 310,54  |
| **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 důvodou 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** |  |  |  |
| 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 |  |  |
| 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** |  | **6 600 000,00** | **9 887 420,38** |
| 1. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 951 |  |  |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 952 |  |  |
| 3. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | 953 |  |  |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | 954 |  |  |
| 5. | Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů | 955 |  |  |
| 6. | Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů | 956 | 6 600 000,00  | 9 887 420,38  |
| **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** |  |  |  |
| 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 z přijatého kolaterálu | 975 |  |  |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu | 976 |  |  |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 978 |  |  |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 979 |  |  |
| 9. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 981 |  |  |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 982 |  |  |
| 11. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 983 |  |  |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 984 |  |  |
| 13. | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 985 |  |  |
| 14. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 986 |  |  |
| **P.VIII.** | **Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty** |  | **3 125 258,00** | **3 125 258,00** |
| 1. | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 991 |  |  |
| 2. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 992 |  |  |
| 3. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 993 |  |  |
| 4. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 994 | 3 125 258,00  | 3 125 258,00  |
| 5. | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 999 | 18 217 396 002,50  | 17 804 294 847,20  |
|  |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **A.6.** | **Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)** |
| K rozvahovému dni nejsou známy skutečnosti, které by nebyly zachyceny v účetní závěrce a mají vliv na finanční situaci účetní jednotky. |
|  |
| **B.1.** | **Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)** |

|  |
| --- |
|  |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **B.2.** | **Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)** |
| Informace bodu B.2 se nevztahuje k právní formě účetní jednotky. |
|  |
| **B.3.** | **Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)** |
|  |  |
|  |
| **C.** | **Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"** |
|  |
| *Číslo* |  | *ÚČETNÍ OBDOBÍ* |
| *položky* | *Název položky* | *BĚŽNÉ* | *MINULÉ* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **C.1.** | Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období | 370 236 927,75  | 109 396 228,05  |
| **C.2.** | Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti | 13 114 459,70  | 11 245 914,89  |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **D.1.** | **Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)** |

|  |
| --- |
|  |
| **0,00** | Netýká se účetní jednotky. |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **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 oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)** |
|  |
|  |
| **D.5.** | **Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným 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)** |
|  |
| **0,00** | Netýká se účetní jednotky. |
|  |
| **E.1.** | **Doplňující informace k položkám rozvahy (TEXT)** |
|  |
| *K položce* | *Doplňující informace* | *Částka* |

|  |
| --- |
|  |
| **A.II.8.** | účet - 042 - nedokončený dlouhodobý hmotný majetek - meziroční nárůst - jsou realizovány projekty financovány z vlastních prostředků a z prostředků ze SR a SR s podílem EU, pořízený majetek bude následně předán k hospodaření zřizovaným příspěvkovým organizacím (IROP -COV LK, silnice, SEN - 230 mil. Kč, silnice - SFDI - 48 mil. Kč) |  |
|  |
| **A.III.1.** | účet - 061 - majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem - uzavřena smlouva - o poskytnutí příplatku mimo vlastní kapitál - Liberecký kraj a Krajská Nemocnice Liberec a.s. (25 mil. Kč), Liberecký kraj a Nemocnice s poliklinikou Česká Lípa (9 mil. Kč), peněžití vklad do společnosti Autobusy LK, s.r.o. (20 mil. Kč) |  |
|  |
| **A.II.4.** | účet - 022 - samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí - došlo k zařazení majetku pořízeného v rámci projektu COV LK, který bude následně předán k hospodaření zřizovaným příspěvkovým organizacím (50 mil. Kč) |  |
|  |
| **D.II.7** | účet - 459 - ostatní dlouhodobé závazky - vazba na účet 061 |  |
|  |
| **B.II.32** | účet - 388 - dohadné účty aktivní - nevypořádané realizované projekty financované ze SR a ze SR s podílem EU - vazba na účet 472, 374 |  |
|  |
| **D.II.8.** | účet - 472 - dlouhodobé přijaté zálohy na transfery - nevypořádané přijaté zálohy na realizované projekty financované ze SR a ze SR s podílem EU - vazba na účet 388 |  |
|  |
| **A.IV.1.** | účet - 642 - poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé - poskytnuta NFV - SUPŚ sklářská Kamenický Šenov (7,92 mil. Kč), Muzeum Českého ráje Turnov (0,95 mil. Kč), Středisko ekologické výchovy LK (0,13 mil. Kč) |  |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **E.2.** | **Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)** |
|  |
| *K položce* | *Doplňující informace* | *Částka* |

|  |
| --- |
|  |
| **A.I.8.** | účet - 511 - opravy a udržování - meziroční nárůst - realizace akcí - opravy silnic financované ze zdrojů SFDI |  |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **E.3.** | **Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)** |
|  |
| *K položce* | *Doplňující informace* | *Částka* |

|  |
| --- |
|  |
|  |  |  |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **E.4.** | **Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu (TEXT)** |
|  |
| *K položce* | *Doplňující informace* | *Částka* |

|  |
| --- |
|  |
|  |  |  |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **F.** | **Doplňující informace k fondům účetní jednotky** |
|  |
|  | **Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti** |
|  |
| *Položka* |  |
| *Číslo* | *Název* | *BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ* |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **G.I.** | **Počáteční stav fondu k 1.1.** | **111 808 393,36** |
| **G.II.** | **Tvorba fondu** | **179 931 769,74** |
| 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 | 179 931 769,74  |
| **G.III.** | **Čerpání fondu** | **172 914 353,67** |
| **G.IV.** | **Konečný stav fondu** | **118 825 809,43** |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **G.** | **Doplňující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy** |
|  |
|  |  | *ÚČETNÍ OBDOBÍ* |
| *Číslo* |  |  | ***BĚŽNÉ*** |  | ***MINULÉ*** |
| *položky* | *Název položky* | *BRUTTO* | *KOREKCE* | *NETTO* |  |
|  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **G.** | **Stavby** | **961 371 252,31** | **252 479 352,00** | **708 891 900,31** | **662 614 780,35** |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky |  |  |  |  |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | 855 726 476,56  | 236 251 707,00  | 619 474 769,56  | 623 522 415,56  |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 58 148 650,40  | 3 482 529,00  | 54 666 121,40  | 6 527 954,00  |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | 32 138 948,71  | 9 081 074,00  | 23 057 874,71  | 20 431 536,15  |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě |  |  |  |  |
| G.6. | Ostatní stavby | 15 357 176,64  | 3 664 042,00  | 11 693 134,64  | 12 132 874,64  |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **H.** | **Doplňující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy** |
|  |
|  |  | *ÚČETNÍ OBDOBÍ* |
| *Číslo* |  |  | ***BĚŽNÉ*** |  | ***MINULÉ*** |
| *položky* | *Název položky* | *BRUTTO* | *KOREKCE* | *NETTO* |  |
|  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **H.** | **Pozemky** | **32 578 560,00** |  | **32 578 560,00** | **32 578 560,00** |
| H.1. | Stavební pozemky |  |  |  |  |
| H.2. | Lesní pozemky |  |  |  |  |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 1 949 256,00  |  | 1 949 256,00  | 1 949 256,00  |
| H.4. | Zastavěná plocha | 19 813 059,00  |  | 19 813 059,00  | 19 813 059,00  |
| H.5. | Ostatní pozemky | 10 816 245,00  |  | 10 816 245,00  | 10 816 245,00  |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **I.** | **Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty** |
|  |
| *Číslo* |  | *ÚČETNÍ OBDOBÍ* |
| *položky* | *Název položky* | *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.** | **Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty** |
|  |
| *Číslo* |  | *ÚČETNÍ OBDOBÍ* |
| *položky* | *Název položky* | *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 |  |  |

|  |
| --- |
|  |
|  |
| *\* Konec sestavy \** |