|  |  |
| --- | --- |
|  | **PŘÍLOHA** |
|  |  | **územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady** |
|  | (v Kč) |
|  | Období: | **12 / 2020** |
|  | IČO: | **70891508** |
|  | Název: | **Liberecký kraj**  |

|  |
| --- |
|  |
|  |
| **Sestavená ke dni 31. prosinci 2020** |
|  |
| **Sídlo účetní jednotky** | **Místo podnikání** |
|  | ulice, č.p. | **U Jezu 642/2a** |  | ulice, č.p. | **U Jezu 642/2a** |
|  | obec | **Liberec** |  | obec | **Liberec** |
|  | 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): 26.02.2021, 12:00:47** |

|  |  |
| --- | --- |
| **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. Usnesením č. 136/21/RK byl přijat postup v případě zajištění distribuce ochranných pomůcek v souladu s usnesením Vlády ČR. Liberecký kraj resp. Krajský úřad Libereckého kraje zajišťoval distribuci osobních ochranných pomůcek poskytnutých od orgánů státní správy fyzickým a právnickým osobám na základě předávacích protokolů. Všechny takto přijaté osobní ochranné pomůcky byly distribuovány jednotlivým příjemcům. Liberecký kraj pro své potřeby nepřijal žádné takto poskytnuté osobní ochranné pomůcky od státní správy. Liberecký kraj o těchto pohybech neúčtuje v souladu s usnesením Rady kraje a na skladě k 31.12.2020 neeviduje žádné zásoby těchto osobních ochranných pomůcek jak je uvedeno v Zápise z 28. zasedání krizového štábu Libereckého kraje ze dne 11.12.2020. |
|  |
| **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** |  | **20 385 504 754,33** | **19 240 640 018,75** |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | 7 124,00  | 12 756,00  |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | 9 506 572,15  | 9 638 404,28  |
| 3. | Vyřazené pohledávky | 905 | 51 000,00  | 55 000,00  |
| 4. | Vyřazené závazky | 906 |  |  |
| 5. | Ostatní majetek | 909 | 20 375 940 058,18  | 19 230 933 858,47  |
| **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** |  | **2 200 000,00** | **4 400 000,00** |
| 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 | 2 200 000,00  | 4 400 000,00  |
| **P.VI.** | **Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku** |  | **4 409 351,20** |  |
| 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 | 4 409 351,20  |  |
| 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** |  | **2 678 651,00** | **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 | 2 678 651,00  | 3 125 258,00  |
| 5. | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 999 | 20 376 216 752,13  | 19 233 114 760,75  |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **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)** |
|  |
|  |
| **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 | 712 601 772,69  | 529 203 223,34  |
| **C.2.** | Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti | 13 350 777,54  | 20 340 279,95  |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **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.3.** | účet - 021 - stavby - byla zařazena rekonstrukce budovy D - podnikatelský inkubátor LK |  |
|  |
| **A.II.4.** | účet - 022 - samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí - došlo k zařazení a vyřazení majetku pořízeného v rámci projektu IROP, který byl následně předán k hospodaření zřizovaným příspěvkovým organizacím, byl zařazen majetek do zrekonstruované budovy D |  |
|  |
| **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 - silnice, SFDI - silnice) |  |
|  |
| **A.III.1.** | účet - 061 - majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem - Autobusy LK , s.r.o. - uzavřena smlouva o poskytnutí příplatku mimo vlastní kapitál (7,4 mil. Kč) |  |
|  |
| **B.II.4.** | účet - 314 - krátkodobé poskytnuté zálohy - vazba na účet 389 (zálohy - dopravci) |  |
|  |
| **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.7.** | účet - 459 - ostatní dlouhodobé závazky - vazba na účet 061 |  |
|  |
| **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 |  |
|  |
| **D.II.7.** | účet - 324 - krátkodobé přijaté zálohy - vazba na účet 388 (zálohy - dopravní obslužnost) |  |
|  |
| **D.II.37.** | účet - 389 - dohadné účty pasivní - vazba na účet 314, 373, 471 |  |
|  |

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| **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.** | **115 438 477,42** |
| **G.II.** | **Tvorba fondu** | **237 977 310,48** |
| 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 | 237 977 310,48  |
| **G.III.** | **Čerpání fondu** | **251 297 485,15** |
| **G.IV.** | **Konečný stav fondu** | **102 118 302,75** |
|  |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **G.** | **Stavby** | **1 265 512 454,72** | **261 531 042,00** | **1 003 981 412,72** | **660 698 508,89** |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky |  |  |  |  |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | 1 225 169 016,93  | 245 035 171,00  | 980 133 845,93  | 623 987 969,10  |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 8 274 737,00  | 3 487 968,00  | 4 786 769,00  | 6 958 434,00  |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | 28 546 190,15  | 11 013 914,00  | 17 532 276,15  | 18 498 696,15  |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě |  |  |  |  |
| G.6. | Ostatní stavby | 3 522 510,64  | 1 993 989,00  | 1 528 521,64  | 11 253 409,64  |
|  |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **H.** | **Pozemky** | **34 466 600,60** |  | **34 466 600,60** | **42 536 410,00** |
| H.1. | Stavební pozemky |  |  |  |  |
| H.2. | Lesní pozemky |  |  |  |  |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 1 949 256,00  |  | 1 949 256,00  | 5 219 573,00  |
| H.4. | Zastavěná plocha | 20 441 780,00  |  | 20 441 780,00  | 21 123 519,00  |
| H.5. | Ostatní pozemky | 12 075 564,60  |  | 12 075 564,60  | 16 193 318,00  |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **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 \** |