



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč)

Období: 12 / 2012

IČO: 70890650

Název: Jihočeský kraj

NS: 001

Nákladové středisko 1

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2012

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.

U Zimního stadionu 1952/2

obec

České Budějovice - České Budějovice 7

PSČ, pošta

37076

Místo podnikání

ulice, č.p.

U Zimního stadionu 1952/2

obec

České Budějovice - České Budějovice 7

PSČ, pošta

37076

Údaje o organizaci

identifikační číslo 70890650

právní forma

práv. osoba - nespecif.

zřizovatel

129/2000

Předmět podnikání

hlavní činnost

vedlejší činnost

CZ-NACE

000000

Kontaktní údaje

telefon

fax

e-mail

WWW stránky

Razítko účetní jednotky

JIHOČESKÝ KRAJ
KRAJSKÝ ÚŘAD
 Odbor ekonomický
 U Zimního stadionu 1952/2
 370 76 České Budějovice (2)

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 26.02.2013, 06:41:55

Statutární zástupce

Podpisový záznam statutárního
orgánu

PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2012

IČO: 70890650

Název: Krajský úřad Jihočeského kraje

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

Jihočeský kraj je účetní jednotkou, která nepřetržitě pokračuje ve své činnosti. Žádná činnost není omezena.

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

Jihočeský kraj byl nucen změnit uspořádání a označování položek účetní závěrky zejména z důvodu novely vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů a novel ČÚS.

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

Jihočeský kraj používá tyto účetní metody: K vedení evidence zásob materiálu a zboží a jejich účtování je používán způsob B (v okamžiku pořízení zásob se účtuje o jejich spotřebě a na konci účetního období při uzavírání účetních knih se počáteční stav účtu zásob materiálu na skladech a zboží zaučtují do nákladů a zároveň dojde k zúčtování stavu materiálových zásob a zboží zjištěného dle skladové evidence, popř. k zúčtování inventarizačních rozdílů). Materiálové zásoby a zboží jsou sledovány dle jednotlivých skladů (analytická evidence). Pořízení DFM je účtováno na základě uzavřených smluv o upsání akcií Jihočeského kraje jako jediného akcionáře s jednotlivými akciovými společnostmi a dle usnesení valných hromad dochází k navýšení základního kapitálu akciových společností. Účtování probíhá prostřednictvím účtu 043, nikoliv však v souvislosti s možností navýšení nákladů spojených s pořízením akcií, ale na základě časové souvislosti mezi okamžikem sepsání smlouvy, na jejímž základě byly odeslány z účtu Jihočeského kraje finanční prostředky a okamžikem konečného zápisu do obchodního rejstříku. Tvorba a čerpání fondů se účtuje prostřednictvím účtu SU 401 AU 0019 v souladu s MP/28/OEKO. Účetní metody, které Jihočeský kraj používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhlášky č. 410/2009 Sb., Českých účetních standardů č. 701 až 710 a obecných účetních principů MP/28/OEKO Příklady účtování pro obce a DSO.

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 účetní jednotky			18 262 091 822,76	17 970 476 388,29
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		1 017 594,13
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 051 708,00	17 969 458 794,16
3.	Ostatní majetek	903	18 261 040 114,76	
P.II. Vyřazené pohledávky a závazky			1 458 230,13	1 252 379,13
1.	Vyřazené pohledávky	911	1 458 230,13	
2.	Vyřazené závazky	912		1 252 379,13
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			1 745 230 610,62	3 127 796 649,17
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		7 479 777,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		60 178 352,81
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		106 875 891,12
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		962 088 569,59
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		3 000 000,00
P.IV. Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva			1 745 230 610,62	3 127 796 649,17
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		7 479 777,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	56 100 703,84	
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k prostředkům EU	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k prostředkům EU	941	26 970 890,89	
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům	943	962 088 569,59	1 556 739 046,24
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	3 000 000,00	
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	45 000 000,00	45 000 000,00
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	1 375 446,30	
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	695 000,00	1 523 582,00
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951	650 000 000,00	1 350 000 000,00
P.V. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			14 848 185,10	15 452 378,10
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	964	11 563 314,00	11 862 030,00
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	3 284 871,10	3 590 348,10

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
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.VI.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva		640 872 605,72	1 484 464 767,13
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	53 854 963,33	263 370 577,12
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	64 665 494,51	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	353 577 257,21	
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975		1 175 754 039,01
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn.moci zákonod. výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn.moci zákonod. výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986	168 774 890,67	45 340 151,00
P.VII.	Vyrovnávací účty		19 353 059 872,69	19 599 608 271,36
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	19 353 059 872,69	19 599 608 271,36

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	4 398 929,00	4 329 262,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	1 920 473,00	1 918 970,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	1 891 345,27	1 896 417,00

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

Ke konci mezitímní účetní závěrky neexistovaly takové podmínky či situace, v jejichž důsledku by došlo k výrazné změně pohledu na finanční situaci Jihočeského kraje.

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

Ke konci mezitímní účetní závěrky neexistovaly takové nejisté podmínky či situace, v jejichž důsledku by došlo k výrazné změně pohledu na finanční situaci Jihočeského kraje.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

Jihočeský kraj jako územní samosprávný celek není příspěvkovou organizací (neřeší krytí investičního fondu), a proto se tato informace netýká naší účetní jednotky.

B.	Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
	B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovací 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	666 346 617,76	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	31 560 391,44	

D.1. Informace o individuálním referenčním množství mléka

0 Netyká se naší účetní jednotky; 0.

D.2. Informace o individuální produkční kvótě

0 Netyká se naší účetní jednotky; 0.

D.3. Informace o individuálním limitu prémiových práv

0 Netyká se naší účetní jednotky; 0.

D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech

0 Netyká se naší účetní jednotky; 0.

D.5. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

0 Netyká se naší účetní jednotky; 0.

D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

41525

D.7. Výše ocenění lesních porostů

2366925

D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem

0 Netyká se naší účetní jednotky; 0.

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.5., A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek od 1 000 Kč do 40 000 Kč a drobný dlouhodobý nehmotný majetek od 0 Kč do 60 000 Kč je veden na rozvahových účtech v účetní evidenci. Rozdíl mezi BRUTTO a NETTO hodnotou představuje účetní přírady přecenění reálnou hodnotou DDHM. Drobný dlouhodobý hmotný majetek od 0 Kč do 1 000 Kč je veden na podrozvahových účtech v účetní evidenci (jedná se např. o drobný nábytek, výpočetní techniku apod. s pořizovací cenou do 1 000 Kč). Drobný dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek porizeny účetní jednotkou od 1. 1. 2012 je účtován následujícím způsobem: faktura přijatá MD 558/ DAL 321 a zařazena MD 018/ DAL 078, popř. MD 028/ DAL 088.	
A.I.8., A.II.9.	Účet 044 - Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku začal být naší účetní jednotkou v průběhu roku 2012 aktivně využíván. Účet 045 - Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku prozatím není v podmínkách Jihočeského kraje používán, protože naše účetní jednotka pro něj nemá náplň.	
A.III.1., A.III.7.	V průběhu roku 2012 dochází k navyšování základního kapitálu formou peněžitých vkladů Jihočeského kraje na základě uzavřených smluv o upsání akcií Jihočeského kraje jako jediného akcionáře s jednotlivými akcionáři společnosti a dle usnesení valných hromad. Tyto skutečnosti mají vliv na navyšování účtu 043 - Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek a 061 - Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem.	7 681 493 155,90
A.III.1., A.III.2.	Jihočeský kraj má 100 % podíl na základním kapitálu u těchto společností: Jihočeské nemocnice, a. s., Nemocnice Český Krumlov, a. s., Nemocnice Jindřichův Hradec, a. s., Nemocnice Písek, a. s., Nemocnice Prachatice, a. s., Nemocnice Strakonice, a. s., Nemocnice Tábor, a. s., Nemocnice České Budějovice, a. s., Nemocnice Dačice, a. s., Jihočeský vědeckotechnický park, a. s. a JIKORD s. r. o. Jihočeský kraj má 50 % podíl na základním kapitálu u společnosti Jihočeské letiště, a. s. a 30% podíl u společnosti RERA a. s.	7 683 126 755,90
A.III.4., B.II.6., A.IV.1.	Účty 067 - Dlouhodobé půjčky, 316 - Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé a 462 - Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé jsou tvořeny poskytnutými návratnými finančními výpomocemi, které jsou poskytovány převážně na předfinancování evropských projektů, a to zejména vlastním zřízením a založením organizací.	194 658 626,33
B.I.2., B.I.8.	Materiálové zásoby a zboží jsou sledovány dle jednotlivých skladů (analytická evidence): sklad kancelářského papíru odboru hospodářské správy a majetkové správy, sklad hygienických prostředků odboru hospodářské a majetkové správy, sklad upomínkových předmětů odboru kanceláře hejtmana, sklad odboru regionálního rozvoje, územního plánování, stavebního řádu a investic, sklad odboru kultury a památkové péče a sklad odboru životního prostředí, zemědělství a lesnictví.	2 538 573,41
B.IV.12., C.II.6.	Účet 236 - Běžné účty územních samosprávných celků a následně 419 - Ostatní fondy je tvořen těmito fondy: Fond sociálních potřeb, Fond vodního hospodářství, Fond zastupitelů, Fond rozvoje školství, Fond rozvoje školství, Fond rozvoje sociální oblasti.	252 823 329,40
B.II.1.	Účet 311 - Odběratelé je tvořen pohledávkami z vydaných faktur za školení, věštníky kraje, krátkodobými pronájmy, ostatními pohledávkami z obchodních vztahů apod., ze smluv o prodeji pozemků, majetku movitého i nemovitého a přefakturacemi.	991 881,53
B.II.4.	Účet 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy tvoří zejména zálohy na elektrickou energii, teplo, vodu, předplatné tisku a dále zálohy na poskytování sociálních služeb z programu OP LZZ hrazené v rámci evropských projektů.	2 333 539,24

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

B.II.5.	Účet 315 - Pohledávky z hlavní činnosti je tvořen pohledávkami v této struktuře: správní poplatky, pokuty, náklady řízení, pohledávky z faktur vydaných za pokutové bloky, pohledávky v daňovém řízení, pohledávky ve výkonu rozhodnutí, pohledávky předané celním úřadům k vymáhání,	8 424 788,74
B.II.8.	Účet 318 - Pohledávky z titulu daní a obdobných dávek je tvořen pohledávkami v této struktuře: pohledávky z titulu porušení rozpočtové kázně	6 563 745,30
B.II.9.	Na účtu 319 - Pohledávky ze sdílených daní jsou průběžně účtovány pohledávky ze sdílených daní na základě emailových sdělení správce daně (avízo o výši těchto daní). K předpisu i přijetí těchto prosředků dochází v rámci jednoho měsíce, tedy není vykazován zůstatek k poslednímu dni v měsíci. Zároveň byl tento účet využit pro předpis pohledávky z daně z příjmu právnických osob za Jihočeský kraj. Protože dochází pouze k převodu této daně uvnitř účetní jednotky, není vykazován zůstatek k poslednímu dni v měsíci ani z této účetní operace.	
D.III.5.	Účet 321 - Dodavatelé je tvořen fakturami došlými z běžné činnosti (investiční i neinvestiční) a v souvislosti s projekty EU a zahraničí (investiční i neinvestiční). Druhové se jedná zejména o investice a opravy komunikací a mostů, dále se jedná o drobné závazky vyplývající z vyúčtování el. energie, vody, tepla, předplátného apod.	35 586 764,84
B.II.24. a A.IV.7.	Účet 373 - Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery a účet 471 - Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery je tvořen neinvestičními i investičními poskytnutými zálohami na transfery ve struktuře dle jednotlivých příjemců (obec, DSO, kraj, příspěvkové organizace, fyzické podnikající osoby, fyzické nepodnikající osoby, právnické osoby, neziskové a podobné organizace), v členění na investiční a neinvestiční zálohy. Vyúčtování účtu 373 a 471 - okamžik finančního vypořádání zálohy na transfer s krajským účelovým známkem je z účetního hlediska shodný s okamžikem vyúčtování zálohy. O termínu vyúčtování zálohy na transfery jsou obce a příspěvkové organizace informovány prostřednictvím emailu, popř. písemně, a to sdělením „Oznámení – vyúčtování zálohy na dotace“. Okamžik finančního vypořádání zálohy na transfer se státním účelovým známkem se váže na termíny finančního vypořádání dle podmínek stanovených poskytovatelem v návaznosti na vyhlášku č. 52/2008 Sb.	952 719 825,50
D.III.30. a D.II.9.	Účet 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery a účet 472 - Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery je tvořen neinvestičními a investičními přijatými zálohami na transfery ve struktuře dle jednotlivých poskytovatelů (státní rozpočet, státní fond, Regionální rada regionu soudržnosti Jihozápad), v členění na investiční a neinvestiční zálohy a průběžné transfery. Vyúčtování účtu 374 a 472 - okamžik finančního vypořádání zálohy na transfery se státním účelovým známkem se váže na termíny finančního vypořádání dle podmínek stanovených poskytovatelem v návaznosti na vyhlášku č. 52/2008 Sb., v souladu s pokyny poskytovatele. Transfery podléhající finančnímu vypořádání za rok 2012 jsou vyúčtovány k 31. 12. 2012. Účet 374 může dosahovat záporných hodnot v souvislosti s platbami souhrnného dotáčního vztahu (SDV) - současně s tím je ve výkazu FIN 2-12 M vykazován záporný stav rozpočtové položky 4112.	644 630 709,77
B.II.28.	Účet 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky je tvořen pohledávkami v této struktuře: pohledávky z minulých a ostatních plateb, průběžná položka u prefakturací, pohledávky vyplývající z přijetí transferů za ostatními subjekty, tzn. nevybranými účetními jednotkami (právnické osoby, fyzické osoby, neziskové organizace atd.).	45 038 425,90
D.III.34.	Účet 378 - Ostatní krátkodobé závazky je tvořen závazky vyplývajícími z pojistného na úrazové pojištění (Kooperativa), z majetkového pojištění, ze smluv o nájemném, myjnými platbami, závazky fondu sociálních potřeb, kauce a jistoty.	1 596 365,22

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy**C.I.7.**

Účet 408 - Opravy minulých období je tvořen účetními doklady vztahujícími se k těmto účetním operacím a) Darovací smlouva mezi Jihočeským krajem a Městem Týn nad Vltavou uzavřenou dne 30. 11. 2009, kdy podklady k zaúčtování byly předloženy v dubnu 2011. Předmětem daru byla část bývalé silnice II/159 ve výši 919 171 Kč a III/0235 ve výši 160 488 Kč. b) Darovací smlouva mezi Jihočeským krajem a Obcí Dříteň uzavřenou dne 28. 7. 2009, kdy podklady k zaúčtování byly předloženy v dubnu 2011. Předmětem daru byla silnice III/1419 ve výši 396 217 Kč. c) Licenční smlouva na výrobu cyklu 2 dílů zvukově obrazového záznamu audiovizuálního díla na téma architektonických památek Jihočeského kraje zařazených na seznam UNESCO pod názvem „Rodinné zlato“ - faktura přijatá na Jihočeský kraj dne 1. 10. 2010 ve výši 300 000 Kč byla nesprávně rozpočtována na neinvestiční položku a tedy zaúčtována do nákladů. Na základě podkladu předaného v roce 2011 došlo k zaúčtování na majetkový účet. d) Do realizace výstavni expozice Jihočeského kraje byly zahrnuty v roce 2009 nesprávné služby, které byly rozpočtovány na investičních položkách, a proto účtovány na majetkových položkách. V roce 2011 dochází ke korekci a jejich snížení. Jedná se o celkovou částku 83 181 Kč. e) Vyřazení z účtu 041: PD - most v J.H. část Nový Dvůr - jednalo se o opravu mostu v částce 323 680 Kč, architektonická a urbanistická rukověť v částce 200 000 Kč - nejednalo se o dlouhodobý nehmotný majetek, mapový podklad M100 Jihočeského kraje s přesahem v částce 24 097,50 Kč - svým charakterem nepatří na dlouhodobý nehmotný majetek, technická studie přeložky komunikace III/351 ve výši 175 525 Kč - nejednalo se o dlouhodobý nehmotný majetek. f) Vyřazení z účtu 042: PD ve výši 8 779 001 Kč na akci „ II/154 Nové Hrady – Třeboň – ORG 1049000013“. Akce byla započata v r. 2002 a u 11 úseků se dle specifikace nejedná o investice. Účet 408 je analyticky rozdělen dle skutečnosti, kdy byla chyba odhalena v návaznosti na okamžik jejího vzniku.

10 761 360,50**D.II.1.****750 000 000,00**

Účet 451 je tvořen úvěrem od EIB - Zastupitelstvo Jihočeského kraje přijalo v roce 2005 usnesení č. 266/2005/ZK, kterým schválilo záměr přijetí úvěru od Evropské investiční banky v letech 2006 a 2007 do výše 800 000 000 Kč s jeho následným splácením v letech 2008 – 2012. Dále schválilo usnesení č. 192/2005/ZK, kterým vymezilo program obnovy silnic 2. a 3. třídy podle investičního záměru pro roky 2005 – 2008. Zastupitelstvo Jihočeského kraje dále přijalo v roce 2009 usnesení č. 508/2009/ZK, kterým schválilo záměr přijetí úvěru od Evropské investiční banky ve výši 200 000 000 Kč s čerpáním k 15. 2. 2009 s jeho následným splácením v letech 2010 - 2013. Úvěr je splácen ve čtvrtletních splátkách. Na realizaci operace za účelem podpory investic do regionální silniční sítě spolufinancované v rámci Regionálního operačního programu ustanoveného na programovací období 2007 - 2013, včetně další obnovy a nových investic v dopravním sektoru (silnice II. a III. třídy), jako i rekonstrukci regionálního muzea podle investičního záměru pro roky 2011 - 2015. Přijetí úvěru bylo schváleno usnesením č. 262/2011/ZK-24. Celková výše úvěru činí 1 000 000 tis. Kč byla rozdělena na dvě tranše. V roce 2012 bylo čerpáno 700 000 000,00 Kč. Smlouva byla podepsána 20. 7. 2011. Splátnost úvěru je od 2014 – 2017.

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

K položce

Doplnující informace

Částka

A.I.27., B.I.16

Jihočeský kraj tvoří a čerpá fondy (Fond sociálních potřeb, Fond vodního hospodářství, Fond zastupitelů, Fond rozvoje školství, Fond stavebního řádu, Fond rozvoje sociální oblasti) prostřednictvím účtu SU 401 AU 0019 v souladu s obecnými principy MP/28/OEKO.

C.2.

Jihočeský kraj účtuje daň z příjmů právnických osob tak, že předpis daňové povinnosti, její úhrada a zároven inkaso je účtováno až v účetním období vyčíslení daňové povinnosti.

752 121 427,78

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

K položce

Doplnující informace

Částka

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

K položce

Doplňující informace

Částka

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

Číslo	Název	Polozka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		297 925 710 62
G.II.	Tvorba fondu		326 961 729 44
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		151 637 00
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		33 035 366 05
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		293 774 090 69
	4. Ostatní tvorba fondu		635 70
G.III.	Čerpání fondu		372 064 110 66
G.IV.	Konečný stav fondu		252 823 329 40

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		MINULÉ
		BĚŽNÉ	KOREKCE	
		BRUTTO		NETTO
G.	Stavby	2 406 694 720,67	151 800 068,74	2 254 894 651,93
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	17 403 663,42	849 648,00	16 554 015,42
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	573 211 618,52	47 755 466,00	525 456 152,52
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	145 410 205,39	11 710 360,00	133 699 845,39
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	1 037 245 015,22	50 714 256,74	986 530 758,48
G.5.	Jiné inženýrské sítě	120 657 830,04	14 579 935,00	106 077 895,04
G.6.	Ostatní stavby	512 766 388,08	26 190 403,00	486 575 985,08

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		MINULÉ
		BĚŽNÉ	KOREKCE	
		BRUTTO		NETTO
H.	Pozemky	90 115 290,46		89 833 110,00
H.1.	Stavební pozemky			
H.2.	Lesní pozemky	765 927,59		765 927,59
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	3 733 553,06		3 733 553,06
H.4.	Zastavěná plocha	33 162 702,96		33 155 537,86
H.5.	Ostatní pozemky	52 453 106,85		52 178 091,49

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	105 127,89	
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	105 127,89	
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	
		BEŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	55 736,00	
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	55 736,00	
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplnující informace k položce "A. Stálá aktiva" rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ
K.	Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji	58 000,00	
K.1.	Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku určeného k prodeji podle § 64		
K.2.	Ocenění dlouhodobého hmotného majetku určeného k prodeji podle § 64	58 000,00	

* Konec sestavy *