



**Krajská správa silnic Libereckého kraje,
příspěvková organizace**

Výroční zpráva za rok 2019

V Liberci dne 29. 5. 2020

Ing. Jan Růžička
ředitel

Obsah výroční zprávy

Textová část výroční zprávy

A. Úvodní slovo

B. Zpráva o činnosti organizace

B.1 Údržba silniční sítě

B.1.1 Údržba komunikací

B.1.2 Zimní údržba

B.1.3 Běžná (letní) údržba

B.1.4 Stav silniční sítě

B.2 Opravy a rekonstrukce

B.3 Dotace

B.3.1 Regionální operační program NUTS II Severovýchod

B.3.2 Interreg V - A – operační program Česká republika - Polsko 2014-2020 a Cíl3/Ziel3 Česká republika - Sasko

B.3.3. Operační program životního prostředí

B.4 Správa majetku

B.5 Vnitřní a vnější kontroly

C. Vyhodnocení finančního hospodaření organizace

C.1. Charakteristika příjmů

C.2. Struktura výnosů a nákladů

C.3. Hospodářský výsledek

C.4. Přehled o stavech peněžních fondů

C.5. Přehled o stavech peněžních prostředků na běžných účtech

C.6. Pohledávky a závazky

C.7. Personální a mzdová oblast

Přílohová část výroční zprávy

Účetní závěrka v rozsahu:

1. Zpráva nezávislého auditora k účetní závěrce
2. Rozvaha
3. Výkaz zisku a ztrát
4. Přílohy k účetní závěrce

A. Úvodní slovo

Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace (dále jen „KSSLK“) byla zřízena od 1. 1. 2002 na dobu neurčitou usnesením Zastupitelstva Libereckého kraje č. 140/01/ZK ze dne 20. 11. 2001.

Činnost KSSLK je vymezena v platném znění zřizovací listiny, schváleném usnesením č. 168/17/ZK Zastupitelstva Libereckého kraje.

K plnění hlavního účelu a předmětu činnosti byl organizaci svěřen k hospodaření movitý a nemovitý majetek Libereckého kraje. Svěřený nemovitý majetek je uveden v příloze ke zřizovací listině.

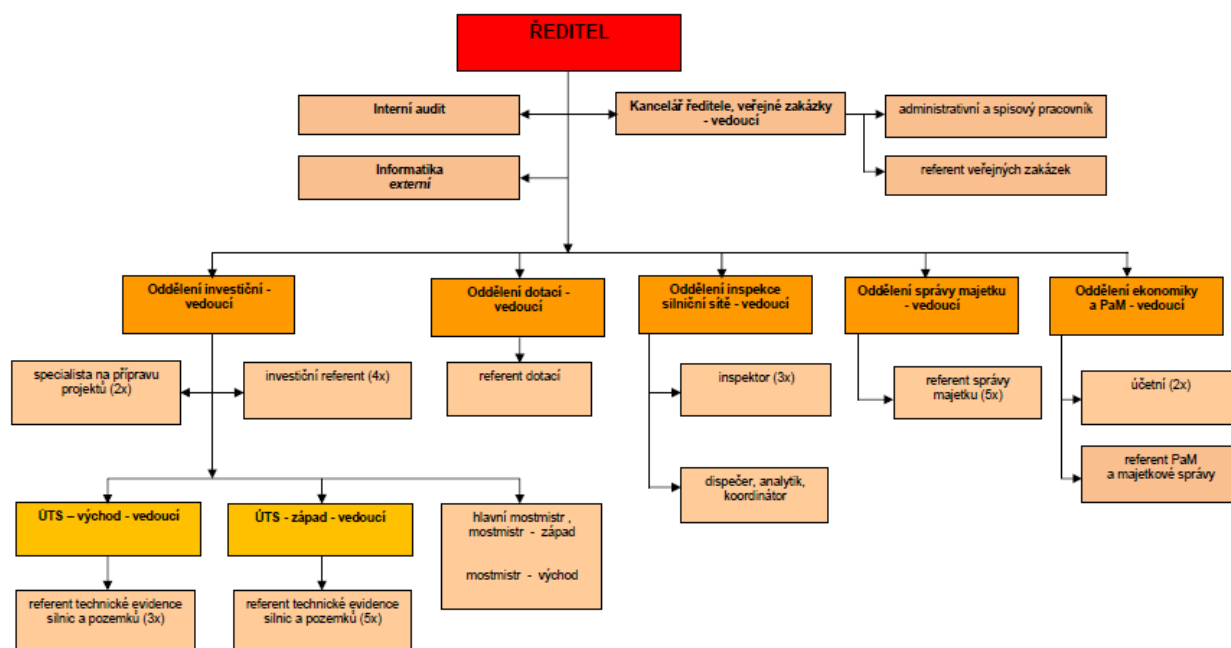
Hlavním účelem činnosti je správa a údržba silnic II. a III. třídy, jejich součástí a příslušenství na území Libereckého kraje. Celková délka silniční sítě je 2073,5 km, z toho silnice II. třídy činí 487,5 km a silnice III. třídy 1586 km (stav dle Silniční databanky Ostrava k 1.1.2019).

Vymezení předmětu činnosti:

- příprava, zabezpečení a vypořádání staveb na silnicích II. a III. třídy v rámci územní působnosti organizace;
- zabezpečení výkonu zimní, běžné a souvislé údržby silnic, včetně zajištění opatření k bezpečnosti silničního provozu;
- zajištění přípravy investiční a neinvestiční činnosti pro zřizovatele (diagnostika, projektová příprava, inženýrská činnost);
- zajištění průběhu realizací stavební činnosti včetně uzavírání dohod o předčasném užívání staveb na pozemních komunikacích ve vlastnictví kraje a ostatním svěřeném majetku, uzavírání smluv o právu provést stavbu, příp. nájemních či o výpůjčce, to vše v případě, že uzavření takové smlouvy je nutné nebo účelné pro realizaci zamýšlené stavby;
- zajištění přípravy a administrace veřejných zakázek týkajících se svěřeného majetku, včetně účasti na komisích v rámci veřejných zakázek;
- zajištění přípravy podkladů pro zadávací dokumentace k veřejným zakázkám týkajících se svěřeného majetku;
- tvorba a realizace schválené koncepce správy a údržby silnic v majetku kraje;
- vedení evidence silnic;
- prohlídky silnic a mostních objektů;
- údržba a oprava silnic a mostů s cílem odstranit závady ve sjízdnosti, opotřebení nebo poškození silnic, jejich součástí a příslušenství;
- investiční činnost na spravovaném majetku;
- další činnosti vyplývající z práv a povinností stanovených zákonem č. 13/1997 Sb., o pozemních komunikacích, ve znění pozdějších předpisů a vyhláškou Ministerstva dopravy a spojů ČR č. 104/1997 Sb., ve znění pozdějších předpisů;
- krizové řízení a úkoly plynoucí z obrany státu;
- správa a údržba nemovitostí.

KSSLK také zajišťuje výkon majetkové správy bývalého vojenského prostoru Ralsko.

Organizační schéma funkční:



Na podzim 2019 byla dokončena rekonstrukce administrativní budovy sídla organizace v areálu cestmistrovství Liberec v ulici České mládeže 632/32. Do této budovy byla přemístěna pracoviště Jablonec nad Nisou a pracoviště Liberec. Provoz byl zahájen 1. 10. 2019.

V současnosti má KSSLK 3 pracoviště: Liberec, Semily, Sosnová.

Foto: nové sídlo KSSLK



B. Zpráva o činnosti organizace

B.1 Údržba silniční sítě

V rámci transformace Krajské správy silnic Libereckého kraje, příspěvkové organizace vznikla společnost Silnice LK a.s, která se stala od 1. 1. 2012 na základě Příkazní smlouvy dodavatelem zimní a běžné (letní) údržby, včetně zajištění bezpečnosti silničního provozu na silnicích II. a III. tříd v Libereckém kraji.

Zadávací a kontrolní činnost vůči dodavateli zimní a běžné (letní) údržby provádí Oddělení inspekce silniční sítě. Systém zadávání, kontroly a přebírání prací mezi KSSLK a společností Silnice LK a.s. je plně funkční. Další činností tohoto oddělení je naplňování povinností vyplývajících ze zákona o pozemních komunikacích (např. zákonné prohlídky silnic) a vyřizování podnětů od státních a jiných orgánů (Policie ČR, odborů dopravy, městských a obecních úřadů apod.). Inspektoři se postupně stali partnery Policie ČR a jednotlivých samospráv při odstraňování každodenních problémů spojených se správou a údržbou silniční sítě.

Toto oddělení tvoří 4 inspektoři a vedoucí oddělení. Každý inspektor spravuje územní celek vytvořený sloučením území působnosti několika provozních jednotek společnosti Silnice LK a.s. Liberecký kraj je tak rozčleněn na tyto správní oblasti – Českolipsko, Liberecko, Jablonecko a Semilsko.

B.1.1 Údržba komunikací

Na údržbu pozemních komunikací vč. jejich součástí a příslušenství ve vlastnictví Libereckého kraje a ve správě KSSLK byla poskytnuta na rok 2019 neinvestiční účelová dotace ve výši 301,4 mil. Kč, z čehož 117,2 mil. Kč bylo určeno na zimní údržbu komunikací a 184,2 mil. Kč na běžnou (letní) údržbu.

B.1.2 Zimní údržba

Pro zimní sezónu 2019 - 2020 byl plán zimní údržby silnic II. a III. tříd částečně pozměněn. Důvodem byla optimalizace okruhů zimní údržby a změna technologií pro zlepšení komfortu sjízdnosti silnic v zimním období.

Změna technologie zimní údržby (inert/chemický/plužení/bez údržby) byla provedena pro zimní sezonu 2019 - 2020 na těchto úsecích:

Přehled změn okruhů zimní údržby pro zimní sezonu 2019/2020.							
Lokalita				Stav 2018/2019		Změna 2019/2020	
okres	tř. kom.	Místopis	Č. kom.	okruh	technologie	okruh	technologie
SE	II., III.	Semily - Vysoké nad Jizerou - Jablonec n. Jiz. - Roprachtice	celý okruh	Z37V-SE	inert	CH22V-SE	chemie

SE	III .	Vysoké nad Jizerou - sklad Silnice LK a.s.	2887	Z36V- SE	inert	CH22V- SE	chemie
SE	III .	Vyskeř - Lažany	27926	Z30V- TU	plužení	Z30V-TU	inert
SE	III .	Kacanovy - prodloužení úseku	27926	Z30V- TU	inert	T30D-TU	plužení
SE	III .	Osečná	27238	neudržované		Z12V-CD	inert
SE	III .	Sekerkovy Loučky	2834	Z32D-TU	inert	T29D-TU	plužení
SE	III .	Křečovice	2827	T29D- TU	plužení	Z32D-TU	inert
LB	III .	Frýdlant - Andělka - Dolní Oldřiš - Heřmanice	celý okruh	Z19V- FR	inert	CH19V- FR	chemie

Dispečerskou službu zajišťovala společnost Silnice LK a.s. a to ve dvou režimech – 24 hodinový na střediscích Liberec, Česká Lípa - Sosnová, Nová Ves, Hrabačov, Turnov a dále 8 hodinový na střediscích Frýdlant a Semily. Z 24 hodinových dispečinků v České Lípě a Nové Vsi byla zajišťována i zimní údržba silnic I. tříd v příslušných okresech. Funkce hlavního dispečera byla obsazena pracovníkem Oddělení inspekce silniční sítě KSSLK.

Přehled nákladů na zimní údržbu 2013 – 2019:

Rok	I. pololetí	II. pololetí	Celkem
2013	105,5	35,5	141,0
2014	39,2	26,7	65,9
2015	74,7	18,8	93,7
2016	82,7	38,7	121,4
2017	88,1	47,9	136,0
2018	62,0	36,3	98,3
2019	91,1	26,1	117,2

Uvedené ceny jsou v mil. Kč vč. platné DPH.

Celkové náklady v roce 2019 na zajištění sjízdnosti krajských silnic byly těsně pod hranicí dlouhodobého průměru (dlouhodobý průměr za roky 2008 až 2019 je 119,9 mil. Kč vč. DPH).

B.1.3 Běžná (letní) údržba

Vývoj provozního příspěvku na zajištění běžné údržby silnic II. a III. tříd v Libereckém kraji v letech 2013 – 2019:

Rok	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Běžná (letní) údržba	96,47	136,60	131,24	162,5	144,80	153,80	184,2

Uvedené ceny jsou v mil. Kč vč. platné DPH.

Náklady na běžnou údržbu komunikací, jejich součástí a příslušenství činily 184,2 mil. Kč. Nejvyšší finanční objem byl vynaložen na zabezpečení silničního provozu, zejména pak na čištění, obnovu nebo výspravy komunikací asfaltovou směsí, a to ve výši cca 109,5 mil. Kč. Dalších 31,3 mil. Kč představovaly náklady spojené s péčí o silniční vegetaci, zejména pak kosení travních porostů a dále 12,2 mil. Kč na údržbu krajnic, příkopů a odvodnění silničního tělesa. Další náklady představují výkony za zřízení a obnovu dopravního značení a bezpečnostního zařízení ve výši 15,6 mil. Kč, resp. 6,1 mil. Kč. Ostatní položky a samostatně rozpočtované stavební akce z neinvestiční dotace na opravu zejména silničního příslušenství činily 9,5 mil. Kč.

Opravy vozovek - byly zahájeny ihned po ukončení zimní sezóny opravami výtluků a rozpadů krytu komunikací na nejhorších úsecích okresu Česká Lípa a dále směrem k horským silnicím okresů Liberec, Jablonec nad Nisou a Semily. Tyto opravy probíhaly pouze z prostředků určených na běžnou údržbu, kterou pro Liberecký kraj zajišťuje firma Silnice LK a.s. na základě Příkazní smlouvy.

Pokračovalo se podle plánu oprav silnic vycházejícího z posledního sběru rozsahu poruch z roku 2018 zjištěného firmou PavEx Brno s přihlédnutím k dopravní zatížitelnosti komunikací, provozu autobusové dopravy a místnímu významu komunikací.

Vodorovné dopravní značení – v roce 2019 probíhala obnova VDZ z prostředků určených na běžnou údržbu dle schváleného plánu obnovy. Většinu liniového vodorovného značení prováděla společnost Silnice LK a.s. vlastní kapacitou a to za použití dvousložkové plastické barvy.

Mosty – pro rok 2019 byla v rozpočtu určeného na běžnou údržbu silnic vyčleněna částka 3 mil. Kč, která byla během roku v plném rozsahu vyčerpána. V rámci běžné letní údržby bylo prováděno vysokotlaké mytí povrchu mostů, čištění okolí mostů od náletové vegetace, čištění odvodňovacích zařízení a mostních závěrů.

B.1.4 Stav silniční sítě

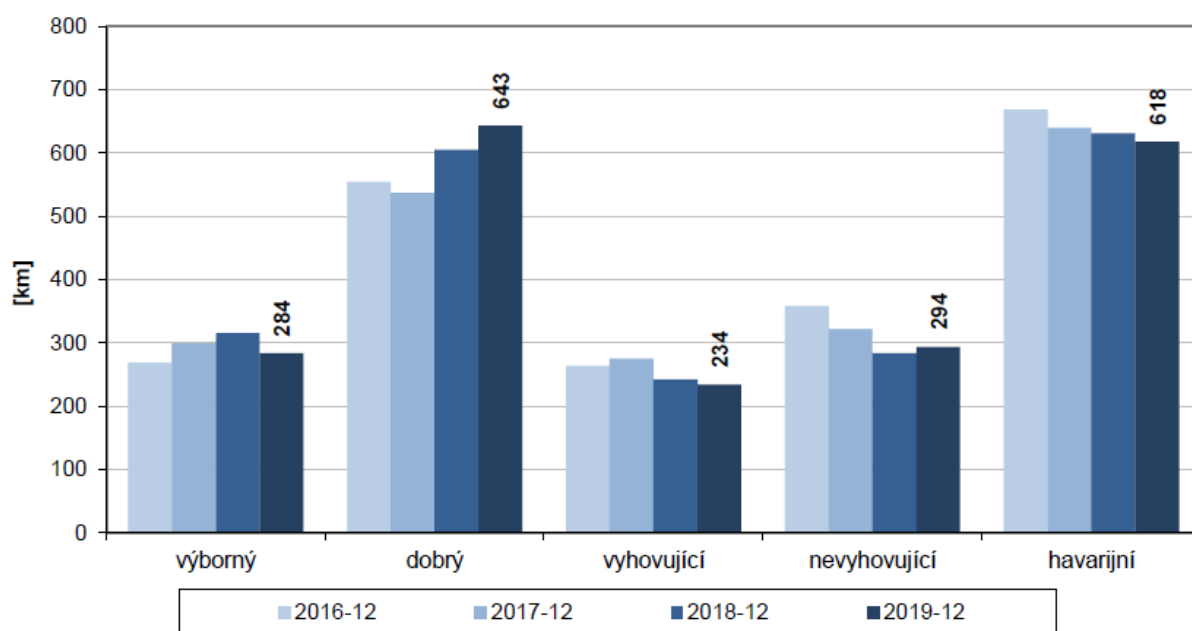
Stav silniční sítě je každoročně sledován společností PavEx Consulting, s.r.o., která provádí sběr poruch na základě technických podmínek TP 82 – Katalog poruch netuhých vozovek (schváleno MD ČR – č.j. 164/10-910 s účinností od 1.března 2010), a TP 87 - Navrhování údržby a oprav

netuhých vozovek (schváleno MDS ČR – OPK pod č.j. 165/10 - 910 s účinností od 1. března 2010).

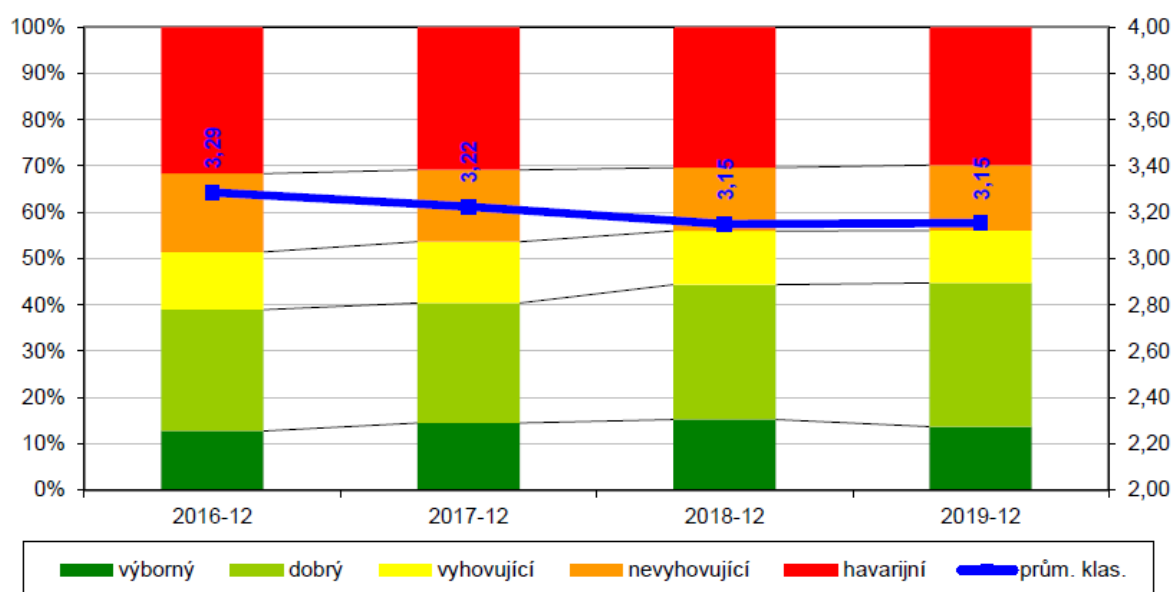
Po detailním zpracování poruch na každém úseku je provedena sumarizace poruch do skupin se stejným charakterem porušení odpovídající i stejné technologii údržby, resp. opravy. Z analýzy poruch na základě TP 87, (viz tabulka) je následně provedeno zatřídění jednotlivých úseků sledované silniční sítě do 5 kategorií dle stavu porušení od hodnocení stavu „výborný“ až po stav „havarijní“. Pro zatřídění úseků je rozhodující procento porušení plochy úseku poruchou s největším – rozhodujícím rozsahem.

Stav povrchu vozovek silnic II. a III. třídy v Libereckém kraji v letech 2016 až 2019 podle TP 87:

Délka [m]	Klasifikace					Celkem [m]	Prům. klasifik.
Rok	výborný	dobrý	vyhovující	nevyhovující	havarijní		
2016	268 853	554 534	264 000	357 949	669 220	2 114 556	3,29
2017	299 855	537 526	275 160	321 569	640 135	2 074 245	3,22
2018	315 804	605 319	242 394	284 030	631 199	2 078 746	3,15
2019	283 630	643 497	234 233	294 001	617 950	2 073 311	3,15



Vývoj průměrného hodnocení stavu povrchu vozovek



B.1.5 Stav mostů

Na konci roku 2019 bylo z celkového počtu 650 mostů ve správě KSSLK 13 mostů ve stavu VII – havarijní. Stavební stav všech mostů v Libereckém kraji na komunikacích II. a III. tříd je patrný z tabulky viz níže.

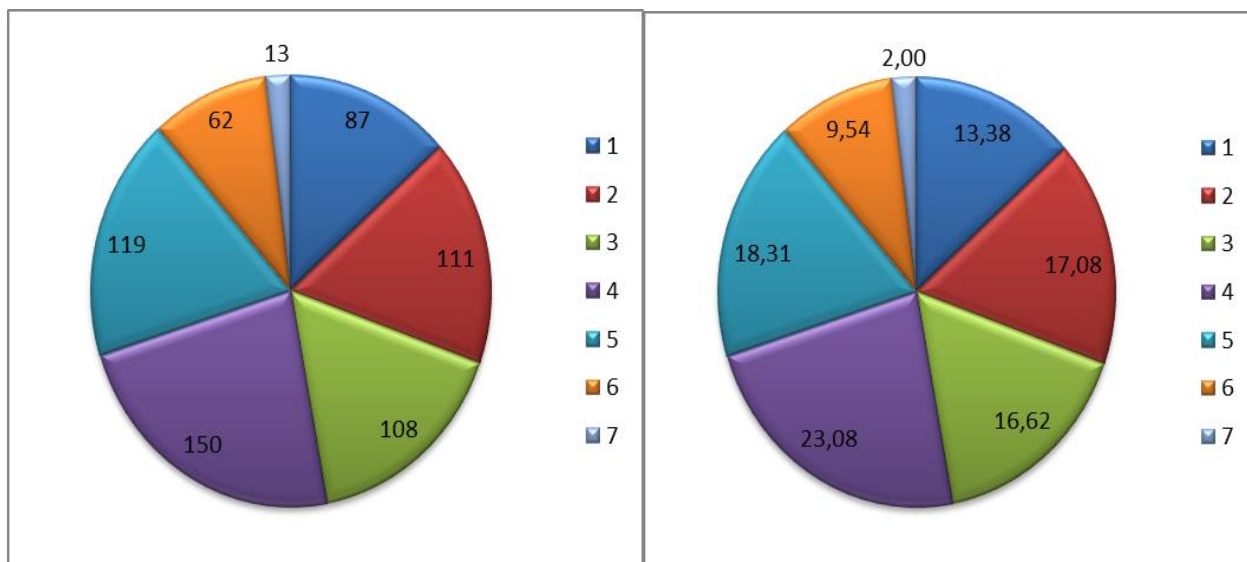
Tabulka: stavební stav mostů od roku 2010 do roku 2019

LK	počet	stavební stav							stavební stav %							průměr stavebního stavu
		1	2	3	4	5	6	7	1	2	3	4	5	6	7	
k 31.12.2010	669	19	85	115	178	148	81	43	2,84	12,71	17,19	26,61	22,12	12,11	6,43	4,14
k 31.12.2011	669	18	83	117	172	151	77	51	2,69	12,41	17,49	25,71	22,57	11,51	7,62	4,18
k 31.12.2012	665	51	93	118	162	156	48	37	7,67	13,98	17,74	24,36	23,46	7,22	5,56	3,86
k 31.12.2013	661	77	90	115	171	148	40	20	11,65	13,62	17,40	25,87	22,39	6,05	3,03	3,64
k 31.12.2014	658	74	91	115	155	152	50	21	11,25	13,83	17,48	23,56	23,10	7,60	3,19	3,69
k 31.12.2015	653	83	94	104	158	142	53	19	12,71	14,40	15,93	24,20	21,75	8,12	2,91	3,64
k 31.12.2016	653	84	95	107	160	138	51	18	12,86	14,55	16,39	24,50	21,13	7,81	2,76	3,61
k 31.12.2017	653	91	97	109	163	125	56	12	13,94	14,85	16,69	24,96	19,14	8,58	1,84	3,54
k 31.12.2018	652	90	108	111	153	116	60	14	13,80	16,56	17,02	23,47	17,79	9,20	2,15	3,51
k 31.12.2019	650	87	111	108	150	119	62	13	13,38	17,08	16,62	23,08	18,31	9,54	2,00	3,52

Graf: stavební stav mostů k 31. 12. 2019

Graf: stavební stav mostů k 31. 12. 2019 v %

data k 31.12.2019		stavební stav							stavební stav %						
	počet	1	2	3	4	5	6	7	1	2	3	4	5	6	7
LK	650	87	111	108	150	119	62	13	13,38	17,08	16,62	23,08	18,31	9,54	2,00



B.2 Opravy a rekonstrukce

KSSLK sestavila na rok 2019 návrh plánu rekonstrukcí, oprav a souvislé údržby na silnicích II. a III. tříd, který schválila Rada Libereckého kraje. KSSLK byla pověřena zajištěním realizace jednotlivých projektů.

V roce 2019 bylo na souvislou údržbu, opravy a investice z rozpočtu Libereckého kraje a s přispěním dotace ze Státního fondu dopravní infrastruktury (107,027 mil. Kč) vyčleněno celkem 407,027 mil. Kč. Celkem bylo v roce 2019 dokončeno 29 akcí. Do roku 2020 byly převedeny 2 rozpracované stavební zakázky. Kromě mnoha úseků silnic byly jako samostatné akce opraveny nebo rekonstruovány 3 mosty, 1 opěrná zeď a 2 propustky. Konkrétní akce realizované z dotace SFDI a akce z prostředků Libereckého kraje jsou jmenovitě uvedeny níže v tabulkách.

Dále v roce 2019 došlo k realizaci stavebních zakázek i z evropských fondů. Liberecký kraj je příjemcem dotace z Integrovaného regionálního operačního programu (dále jen „IROP“) na několik projektů. Stavebně byl dokončen projekt „Silnice II/270 Jablonné v Podještědí – 2. etapa“ zahájený v září 2017 a celý projekt „Silnice II/286 revitalizace ul. Žižkova, Jilemnice“. V průběhu roku byly zahájeny stavební práce v rámci akcí „Silnice II/610 Turnov – hranice Libereckého kraje (vč. mostních objektů)“, „Silnice III/2904 Oldřichov (vč. humanizace)“ a „Silnice II/270 Doksy – Dubá“, které budou dokončeny v roce 2020. Výdaje na tyto akce v roce 2019 činily přibližně 194 mil. Kč. V roce 2019 byla Libereckým krajem čerpána dotace z IROP na rekonstrukce výše uvedených úseků silnic v celkové výši cca 78,2 mil. Kč a dále se předpokládá v průběhu roku 2020 postupné proplacení dalších žádostí o platbu v celkové výši cca 80,7 mil. Kč. Ze svého rozpočtu Liberecký kraj v roce 2019 na tyto akce poskytl částku cca 35,1 mil. Kč. Konkrétní akce realizované z dotace IROP jsou jmenovitě uvedeny níže v tabulkách.

Realizované akce, dotace Státního fondu dopravní infrastruktury (SFDI)

Pořadové číslo	Název akce	Staničení		Oprava / Investice	Okres
		OD	DO		
1	Silnice III/28727 Jenišovice-Roudný	3,009	5,038	Oprava	JN
2	Silnice III/27247 Liberec (Machnín)	3,079	4,645	Oprava	LB
3	Silnice III/28211 a III/28212 Koberovy - Loučky - Besedice	0,000	0,797	Oprava	SM
		0,000	1,119		
4	Silnice III/26834 obec Kamenice	2,026	3,040	Oprava	CL
5	Silnice III/28730 a III/28732 Černá Studnice	2,068	6,059	Oprava	JN
		0,000	0,840		
6	Silnice III/26322 - Mlýny	1,290	3,642	Oprava	CL
7	Silnice III/28620 Hrabačov - Křížlice	0,000	2,117	Oprava	SM
8	Silnice III/2823 Rovensko - Štěpánovice - Radvánovice	0,700	4,075	Oprava	SM
9	Silnice III/28735 Jistebsko – Skuhrov	0,000	0,550	Investice	JN
10	Silnice III/2895 Roztoky u Semil – Helkovice, rekonstrukce silnice	0,000	3,329	Investice	SM
11	Silnice III/2879 Jablonec nad Nisou – Dolní Černá Studnice	4,517	5,507	Investice	JN
		5,386	5,693		
12	Silnice III/26839 Kunratice u Cvikova	4,118	5,398	Investice	CL
13	Silnice III/28713 Radoňovice - Rychnov nad Nisou	1,042	3,992	Oprava	JN

Realizované akce, 100 % prostředků Libereckého kraje

Pořadové číslo	Název akce	Staničení		Oprava / Investice	Okres
		OD	DO		
1	Silnice II/286 Dolní Vítkovice - Na Starém Mlýně	40,777	42,077	Oprava	SM
2	Most ev.č. 2901 - 1 - most přes potok ve Frýdlantu - Větrově	1,540	1,558	Investice	LB
3	Silnice II/283 Libštát, sanace svahu	23,488	23,574	Investice	SM
4	Most ev.č. 26834-2 přes náhon v Zákupích	0,827	0,837	Investice	CL
5	Silnice III/28215 Vráty, sanace sesuvu	3,615	3,735	Oprava	JN
6	Silnice III/2784 Liberec, České mládeže (vyřazená)	---	---	Investice	LB
7	Silnice II/282 Koberovy	12,924	13,860	Investice	JN
8	Silnice II/278 Český Dub, sanace opěrné zdi	21,998	22,025	Investice	LB

9	Most ev. č. 27814-4, most přes strouhu na Záskaří	2,320	2,338	Investice	LB
10	Silnice II/288 Železný Brod	0,063	1,563	Investice	JN
11	Silnice III/2702 Drchlava, rekonstrukce propustku	5,777	5,820	Investice	CL
12	Silnice III/2923 Chuchelna - Palučiny	0,000	1,140	Investice	SM
13	Silnice III/27926 Kacanovy (pod hřbitovem), rekonstrukce propustku	3,715	3,720	Investice	SM
14	Silnice III/28730 Maršovice - Krásná a II/287 Jablonec nad Nisou	0,000	0,699	Oprava	JN
		2,862	2,982		
15	Silnice III/2621 Dobranov - Vlčí Důl	0,000	3,199	Oprava	CL
16	Silnice III/28711 Pulečný - Klíčnov	2,422	3,983	Investice	JN

Nedokončené akce převedené do roku 2020

Pořadové číslo	Název akce	Staničení		Oprava / Investice	Okres
		OD	DO		
1	Silnice II/290 Roprachtice	46,733	49,714	Investice	SM
2	Silnice III/26836 Lindava	1,140	6,580	Investice	CL

Realizované akce, dotace IROP

Pořadové číslo	Název akce	Staničení		Oprava / Investice	Okres
		OD	DO		
1	II/270, od mostu 270-014 po křižovatku s III/27019	36,630	36,907	Investice	LB
	II/270, od křižovatky s III/27019 po železniční přejezd	36,907	37,790		
2	Silnice II/286 Jilemnice	30,500	31,130	Investice	SM

Nedokončené akce z prostředků IROP převedené do roku 2020

Pořadové číslo	Název akce	Staničení		Oprava / Investice	Okres
		OD	DO		
1	Silnice II/610 Turnov - hranice Libereckého kraje (vč. mostních objektů)	59,643	65,356	Investice	LB/SM
		5,328	6,529		
2	Silnice II/270 Doksy - Dubá	0,000	8,753	Investice	CL
3	Silnice III/2904 Oldřichov v Hájích, humanizace	5,382	8,703	Investice	LB

Investiční oddělení KSSLK se podílí na přípravě a vyhodnocení technických podkladů pro Liberecký kraj, které jsou podkladem pro vypsání a vyhodnocení výběrových řízení na zhotovitele stavebních prací.

KSSLK v současné době průběžně projektuje 140 ks projektových dokumentací, ve kterých je mj. řešeno přes 80 mostních objektů. Součástí projektové přípravy a zajištění povolení stavby je i zajištění pozemků dotčených stavbou. Za rok 2019 bylo uzavřeno s vlastníky jednotlivých pozemků přes 500 ks majetkových smluv.

B.3 Dotace

(příjemce dotace KSSLK)

B.3.1 Regionální operační program NUTS II Severovýchod

Regionální operační program (ROP) byl ukončen ke konci roku 2015. V roce 2019 byly všechny dokončené stavby z 19., 29., 35., 41. a 42. kola ROP v tzv. době udržitelnosti, proto byl oddělením dotací průběžně kontrolován jejich fyzický stav a pořizována fotodokumentace aktuálního stavu k jednotlivým každoročním povinným monitorovacím zprávám v době udržitelnosti. V případě staveb, které byly v roce 2019 ještě v záruční době, se opravy drobných vad řešily reklamacemi vůči zhotoviteli.

V průběhu celého roku 2019 bylo zpracováno a předloženo celkem 25 povinných monitorovacích zpráv o udržitelnosti, z toho byla 1 zpráva závěrečná v souvislosti s ukončením sledovaného období.

V roce 2019 byl ukončen projekt „Silnice III/2921 – Pelechov – Záhoří, Silnice III/2922 – Semily – Záhoří, včetně 2 mostů“.



B.3.2 Interreg V - A Česká republika – Polsko a Cíl3/Ziel 3 Česká republika – Sasko

V rámci dotačního programu **Interreg V - A Česká republika – Polsko** měl být projekt „Od zámku Frýdlant k zámku Czocha“ ukončen ke 31. 12. 2018. V návaznosti na potřeby polského partnera byl poskytovatelem dotace termín prodloužen do 30. 9. 2019.

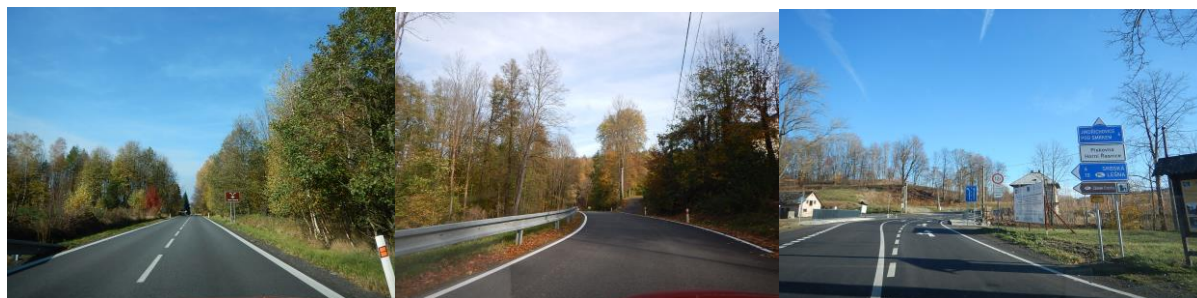
Předmět projektu představovala rekonstrukce vybraných komunikací II. a III. tříd ve Frýdlantském výběžku. Rekonstruováno bylo celkem pět silničních úseků na české straně. Předpokládaná hodnota stavebních prací byla 11 827 727 eur. Skutečná hodnota díla po realizaci všech stavebních prací však nedosáhla předpokládané výše a dílo se podařilo zrealizovat za cenu nižší, a to pouze za 8 860 456 eur, což je o 25% méně oproti původnímu rozpočtu stavby. Polský partner DSDiK Wrocław rekonstruoval 3 úseky komunikací v Polsku v předpokládané částce za téměř 10 mil. eur.

Od začátku do konce projektu bylo ze strany KSSLK vypracováno a řídicímu orgánu odesláno 7 zpráv o realizaci.

Čerpání dotačních zdrojů probíhalo průběžně, po celou dobu realizace projektu, formou dílčích žádostí o platbu, vznikajících na základě prokázaných způsobilých výdajů příjemce dotace.

komunikace	úsek	délka v km	náklady stavby vč.DPH
III/03511	Frýdlant – Kunratice – st. hranice	4,908	1 066 662,00 €
III/2915 a III/2918	Dolní Řasnice – Srbská – st. hranice	10,375	4 779 446,00 €
III/2909	Raspenava – Krásný Les	2,483	1 341 815,00 €
II/291	Nové Město pod Smrkem – st. hranice	2,262	761 993,00 €
III/2919	Nové Město p. Smrkem – Horní Řasnice	3,473	910 540,00 €
	CELKEM	23,501	8 860 456,00 €

Celková délka rekonstruovaných úseků představovala na české straně 23,501 km.



Součástí projektu bylo i vytvoření informačně navigačního systému prostřednictvím dopravních značek a informačních tabulí, odkazujících na turistické cíle v oblasti. Do vybraných lokalit bylo umístěno 20 ks dřevěných stojanů s informačními panely odkazujícími na zajímavé turistické cíle a atraktivity ve frýdlantském výběžku a jižní části Dolního Slezska. Vytyčené cíle jsou lokalizovány v přilehlých oblastech dotčených projektem, a to na trase od českého zámku Frýdlant k polskému zámku Czocha. Dohromady bylo osazeno 10 ks info tabulí na území České republiky a 10 ks tabulí na území Polska.



Na závěr celé akce byly vytištěny propagační materiály v podobě dvojjazyčných brožurek, poskytující hlavní informace o projektu a turistických atrakcích, doplněné o barevné fotografie, mapky a interaktivní QR kódy pro mobilní aplikace. Brožurky byly umístěny do informačních center na Frýdlantsku a určeny k volnému odběru turistů.

V rámci operačního programu „Cíl3/Ziel 3 Česká republika – Sasko“ byla v roce 2019 vypracována a předložena ke kontrole 1 závěrečná zpráva o udržitelnosti.

B.3.3. Operační program životního prostředí (OPŽP)

V rámci projektů financovaných z programu č. 11531 – „Operační program životního prostředí 2014 - 2020, prioritní osa 4 - Ochrana a péče o přírodu a krajinu, specifický cíl 4.3 - Posílit přirozené funkce krajiny“, jsou od roku 2016 do jednotlivých výzev OPŽP ze strany KSSLK úspěšně předkládány žádosti o dotaci a následně pak realizovány projekty zaměřené na obnovu a regeneraci stromových alejí.

Na základě žádosti o dotaci a následně přiděleného Rozhodnutí o poskytnutí dotace (RoPD) z 93.výzvy OPŽP byly koncem roku 2019 ošetřeny 2 aleje na Frýdlantsku, na kterých byla zároveň realizována nová výsadba.

CZ projektu	Název projektu
CZ.05.4.27/0.0/0.0/18_093/0008035	„Rekonstrukce vybraných alejí na Frýdlantsku - III/03512 a III/0352“



V roce 2019 byla v návaznosti na projekty realizované z 29., 32. a 59. výzvy OPŽP i prováděna následné tříletá péče o vysazenou zeleň. Jedná se o výchovné řezvýsadby a její celkové ošetření a pravidelnou zálivku směřující k dobré vitalitě této zeleně. Zároveň bylo průběžně obnovováno nejen odcizené kůlování, ale bylo nutno zajistit i náhradní výsadbu za odcizené či vandaly poničené stromky.



Celkem bylo v roce 2019 vysazeno 59 ks nových sazenic různých druhů dřevin v rámci projektů 93. výzvy:

93. výzva OPŽP	Výsadba podzim 2019
jabloň domácí	16
javor mléč	34
javor horský	1
lípa	8
celkem	59

Dále byly v roce 2019 předloženy 2 průběžné provozní monitorovací zprávy na projekty z r. 2013 realizované z programu OPŽP v prioritní ose „Zlepšování stavu přírody a krajiny“ (ERDF):

CZ projektu	Název projektu
CZ.1.02/6.3.00/11.11240	Ošetření javorové aleje Dětrichov - Kunratice
CZ.1.02/6.3.00/11.11238	Revitalizace jírovcové aleje Černousy-Boleslav

Stromy v těchto alejích jsou v rámci 10 leté doby udržitelnosti kontrolovány arboristou, který i v roce 2019 konstatoval dobrý stav ošetřených i nově vysazených dřevin.



B.4 Správa majetku

Oddělení správy majetku KSSLK, provádí na základě Zřizovací listiny kompletní správu bývalého vojenského prostoru Ralsko (též „BVP“), zajišťuje přípravu smluv týkajících se majetkových operací v oblasti správy svěřeného majetku a přípravu dalších typů smluv uvedených v tabulce v dolní části. Ke zpracování všech typů smluv (kromě smluv nájemních, pachtovních a smluv vypůjčních) je využíván systém FAMA sloužící pro elektronickou komunikaci s Libereckým krajem jako zřizovatelem organizace. V roce 2019 byly uzavírány přímo správcem také krátkodobé nájemní a vypůjční smlouvy (na několik hodin až po jeden týden) a dlouhodobé nájemní a vypůjční smlouvy v souladu se zřizovací listinou na období od několika týdnů maximálně do jednoho roku. V naprosté většině se jednalo o smlouvy týkající se bývalého vojenského prostoru Ralsko a dále vypůjčky pozemků – převážně v bývalém vojenském prostoru, ale také v rámci územní působnosti KSSLK v celém Libereckém kraji. Smlouvy o vypůjčce budov a pozemků byly uzavírány z převážné části ve prospěch Integrovaného záchranného systému, složek Armády ČR, Hasičského záchranného sboru ČR, Policie ČR, Vojenských kynologů a některých zájmových sdružení v souladu s platným ceníkem pronájmů schváleným Radou Libereckého kraje. V oblasti správy bývalého vojenského prostoru Ralsko provádí Oddělení správy majetku kontrolu a koordinaci činnosti 30 nájemců v celém bývalém vojenském prostoru, soustavnou kontrolu a obnovování opakovaně ničeného výstražného

systému na zchátralých a nebezpečných budovách a kontrolu a obnovu soustavně poškozovaného informačního dopravního systému přímo na bývalém vojenském letišti Hradčany nad Ploučnicí a v jeho bezprostředním okolí. Spolupracuje jak s orgány města Ralsko, tak i s Městskou policií Ralsko a s Policií ČR, složkami Integrovaného záchranného systému a Vojenskými lesy a statky s.p.

V oblasti správy svěřeného majetku byly v roce 2019 zpracovány a vloženy do elektronického systému FAMA následující smlouvy majetkové a mimo tento systém pak smlouvy nájemní, vypůjční a pachtovní přímo uzavřené správcem:

Druh/Typ smlouvy:	r. 2018	r. 2019
Zřízení služebnosti pozemku	268	267
Budoucí zřízení služebnosti pozemku	582	604
Darovací a budoucí darovací smlouva	48	74
Přijetí daru a budoucí přijetí daru	8	16
Kupní a budoucí kupní	84	78
Prodej a budoucí prodej majetku	22	23
Směnná smlouva	6	10
Právo provést stavbu	39	29
Nájemní smlouva v rámci krajské působnosti	10	12
Nájemní smlouva v prostoru BVP Ralsko	42	29
Smlouvy vypůjční v oblasti BVP Ralsko a v rámci LK a smlouva pachtovní	15+5 1	8 0
Celkem zpracováno smluv	1 130	1 150

V roce 2019 bylo oddělením správy majetku zpracováno, uzavřeno přímo správcem nebo vloženo do elektronického systému FAMA k uzavření Libereckým krajem celkem 1 150 smluv, což potvrzuje, stejně jako v předchozích letech, nárůst oproti předchozímu období.

KSSLK již několik let v BVP Ralsko systematicky obstraňuje stavby zchátralých a staticky narušených budov. Zajišťuje přípravu, bourání a rekultivaci ploch. Práce byly financovány plně z rozpočtu Libereckého kraje. Pro následující období 2020+ byly zpracovány žádosti o dotace z programu MMR Regenerace brownfieldů pro nepodnikatelské využití (příjemce dotace Liberecký kraj).

V roce 2019 bylo odstraněno 9 objektů, v roce 2018 bylo odstraněno 8 objektů, v letech 2011 až 2017 bylo odstraněno celkem 18 objektů včetně samostatných betonových ploch, Další 40 staveb je vytipováno k odstranění v letech 2020 až 2022.

Situace: vyznačení demolovaných objektů v BVP Ralsko



Foto: stav objektu 213 před demolicí a po dokončení demolic



B.5 Vnitřní a vnější kontroly

Interní audit byl prováděn v souladu s Plánem činnosti interního auditu KSSLK na rok 2019. V průběhu kalendářního roku bylo uskutečněno pět níže uvedených interních auditů:

1/2019 – audit výkonu – prokazatelné seznamování zaměstnanců s vnitřními předpisy organizace
Indispoziční volno

2/2019 – finanční audit – indispoziční volno

03/2019 - audit systému – vnitřní kontrolní systém, oběh účetních dokladů

04/2019 – finanční audit – fond kulturních a sociálních potřeb pracovníků

05/2019 - audit výkonu – provoz vozidel, pracovní cesty

Cílem činnosti interního auditu bylo prověřit stav systémů a procesních postupů řídicích a kontrolních mechanismů v organizaci a tím ujistit vedení organizace, jsou-li dodržovány veškeré platné právní normy a vnitřní předpisy organizace a přezkoumat a zhodnotit existenci a účinnost vnitřního kontrolního systému.

Výsledky a zjištění z provedených interních auditů, včetně doporučení k nápravě, byly předkládány vedení organizace formou auditních zpráv. Se zjištěnými nedostatky a pochybeními byli vždy seznámeni všichni dotčení pracovníci, kteří tak měli možnost se k výsledkům interních auditů vyjádřit a případné nejasnosti s auditorkou konzultovat. Výsledky interních auditů byly vždy podrobně projednány se statutárními orgány organizace.

Řídící kontrolu, která vyplývá z platných právních norem a vnitřních předpisů organizace, vykonávali vedoucí zaměstnanci na všech úrovních řízení (viz. organizační struktura). Kontroly byly prováděny na základě směrnice o vnitřním kontrolním systému a dalších předpisů s ohledem na rizikové oblasti a legislativní, popř. systémové změny. Sledování a hodnocení vnitřního kontrolního systému v případě Krajské správy silnic Libereckého kraje, příspěvkové organizace je kromě cíleného interního auditu vždy nedílnou součástí všech interních auditů. Vnitřní kontrolní systém je velmi dobře nastaven a jednoznačně splňuje požadavky zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole včetně prováděcí vyhlášky č. 416/2004 Sb. a vnitřních předpisů organizace.

V roce 2019 byly realizovány v organizaci níže uvedené kontroly vnějšími kontrolními orgány:

- Krajský úřad Libereckého kraje, odbor kontroly – kontrola hospodaření organizace za rok 2018 do data zahájení kontroly 8. 3. 2019 a aktuální personalistika.
- Státní oblastní archiv Litoměřice – vedení spisové služby.
- Okresní správa sociálního zabezpečení Jablonec nad Nisou – kontrola povinnosti v nemocenském a důchodovém pojištění.
- Ministerstvo životního prostředí – Státní fond životního prostředí ČR Praha - kontrola projektu „Rekonstrukce silniční zeleně na Frýdlantsku – komunikace č III/03512 a III/0352“.
- Ministerstvo financí ČR – kontrola projektu „Od zámku Frýdlant k zámku Czocha“.

V kalendářním roce 2019 nebyly řídicí kontrolou, interním auditem ani vnějšími kontrolními orgány zjištěny žádné nedostatky, které by negativně ovlivnily hospodaření a činnost organizace.

C. Vyhodnocení finančního hospodaření organizace

Rozpočet výnosů a nákladů na rok 2019

Financování KSSLK v roce 2019 bylo realizováno z rozpočtu Libereckého kraje, a to formou poskytnutí příspěvku zřizovatele na provoz dle schváleného platebního kalendáře. Takto byly v měsíčních tranších přiděleny finanční prostředky ve výši 36 300 000 Kč na výkon správy silnic II. a III. třídy v Libereckém kraji v členění jednotlivých výdajových kapitol. Na údržbu silnic II. a III. tříd byl KSSLK poskytnut mimořádný neinvestiční příspěvek ve výši 286 510 000 Kč. Tyto finanční prostředky byly uvolňovány postupně dle žádostí o platbu podle daňových dokladů od společnosti Silnice LK a.s., která prováděla údržbu silnic na základě příkazní smlouvy uzavřené mezi touto společností a Libereckým krajem. Dále byly schváleny tyto mimořádné účelové neinvestiční příspěvky z kapitoly 912 na akce „Ostraha areálu Ralsko“ ve výši 650 000 Kč, „Rekonstrukce objektu KSSLK, České mládeže- Liberec – vnitřní vybavení“ ve výši 3 600 000 Kč, „Obnova a údržba alejí na Novoborsku – administrace“ ve výši 300 000 Kč, „Projektové dokumentace a žádosti vybraných alejí v LK“ ve výši 300 000 Kč, „Údržba alejí v LK – odborné posudky, štítkování“ ve výši 500 000 Kč, „Projektové dokumentace oprav silnic a dopravní značení“ ve výši 1 400 000 Kč a „Obnova a údržba alejí na Frýdlantsku“ ve výši 1 000 000 Kč.

V průběhu roku 2019 nebyla odsouhlasena žádná rozpočtová změna z důvodu aktualizace rozpočtu.

Investiční prostředky byly v rámci kapitoly 912 schváleny na akce: „PD na silnice LK II. a III. třídy pro 2019-2020 – dle seznamu“ ve výši 5 000 000 Kč, „Napojení průmyslové zóny JIH v Liberci na I/35“ ve výši 1 400 000 Kč, „PD na silnice LK II. a III. třídy pro 2019-2020 – dokončení z předchozích let“ ve výši 10 000 000 Kč, „PD na silnice LK II. a III. třídy pro 2019-2020 dle seznamu“ ve výši 6 000 000 Kč, „PD na silnice LK II. a III. třídy pro 2019-2020 dle seznamu“ ve výši 10 000 000 Kč a „Rozbor asfaltových recyklátů u investičních akcí“ ve výši 750 000 Kč.

Dle rozpočtových pravidel a zásad schválených Libereckým krajem pro rok 2019 byly veškeré poskytnuté neinvestiční a investiční příspěvky řádně vyúčtovány a finančně vypořádány. Finanční vypořádání bylo předloženo v rozsahu „Informací ekonomického odboru k finančnímu vypořádání vztahů příspěvkových organizací za rok 2019“.

Celkové finanční hospodaření KSSLK bylo realizováno plně v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. Účetní závěrka za rok 2019 byla řádně ověřena v souladu s vymezením zákona č. 93/2009 o auditorech firmou AuditVogel s.r.o., výrok auditora je doložen v přílohové části výroční zprávy.

C.1 Charakteristika příjmů

Druh příjmů	Schválený rozpočet (Kč)	Skutečně použito k 31.12. 2019 (Kč)
Provozní dotace celkem	330 560 000,00	356 702 209,64
příspěvek na provoz	33 300 000,00	33 300 000,00
příspěvek na odpisy	3 000 000,00	3 000 000,00
účelové příspěvky LK	294 260 000,00	317 730 675,83
z toho : údržba silnic - SILNICE LK	286 510 000,00	313 165 918,00
mimoř.příspěvky předchozích let	0,00	1 738 712,81
ostraha Ralsko	650 000,00	644 000,00
rekonstrukce objektu KSSLK - zařízení	3 600 000,00	2 169 299,02
Obnova a údržba alejí Novoborska	300 000,00	0,00
PD a žádosti vybraných alejí v LK	300 000,00	0,00
Údržba alejí Lk- odborné posudky	500 000,00	12 746,00
PD oprav silnic a DZ	1 400 000,00	0,00
Obnova a údržba alejí Frýdlantsko	1 000 000,00	0,00
neinvestiční dotace OPŽP	0,00	2 671 533,81
Investiční dotace celkem	33 150 000,00	108 997 021,36
investiční dotace od zřizovatele	0,00	46 976 661,08
dotace z kap. 912	33 150 000,00	46 976 661,08
investiční dotace EU a SR (Interreg A-V)	0,00	62 020 360,28
Celkem	363 710 000,00	465 699 231,00

Rada Libereckého kraje dne 9. 4. 2019 schválila usnesením 636/19/RK rozpočet KSSLK na rok 2019.

C.2 Struktura výnosů a nákladů

Z rozpočtu Libereckého kraje byl v roce 2019 poskytnut neinvestiční příspěvek ve celkové výši 354 030 675 Kč, z toho činil příspěvek na provoz 33 300 000 Kč a příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku 3 000 000 Kč. Z rozpočtu Libereckého kraje byla dále prostřednictvím odboru dopravy v rámci výdajové kapitoly 914 poskytnut účelový neinvestiční příspěvek ve výši 301 405 431,47 Kč na údržbu silnic II. a III. třídy pro společnost Silnice LK a.s. (plnění Příkazní

smlouvy) a dále byly z kapitoly 912 schváleny účelové neinvestiční mimořádné příspěvky v celkové výši 7 750 000 Kč, a to na základě jednotlivých žádostí na konkrétní akce.

Poskytnutý investiční příspěvek z rozpočtu Libereckého kraje včetně výpůjčky činil celkem 46 392 213,60 Kč.

KSSLK byla poskytnuta neinvestiční dotace z Ministerstva životního prostředí ČR na rekonstrukci alejí na Frýdlantsku ve výši 2 671 533,81 Kč.

V rámci dotačního programu Interreg VA pro projekt „Od zámku Frýdlant k zámku Czocha“ byla v roce 2019 na základě žádostí o platbu proplacena dotace ve výši 62 020 360,28 Kč.

V součtu neinvestičního příspěvku a příspěvku na investice od zřizovatele a od dalších poskytovatelů hospodařila KSSLK v roce 2019 s finančním objemem 465 699 231 Kč.

Celkové náklady v hlavní činnosti byly čerpány v objemu 389 236 197,38 Kč, přičemž náklady nepřekročily skutečně dosažené celkové výnosy z činnosti ve výši 389 769 899,50 Kč. V rámci doplňkové činnosti činily náklady 225 983,62 Kč a výnosy z fakturace v doplňkové činnosti dosáhly výše 721 225,70 Kč.

C.3 Hospodářský výsledek

KSSLK vykázala zlepšený hospodářský výsledek za rok 2019 v celkové výši 1 028 944,20 Kč (po zdanění celkem k 31. 12. 2019). V hlavní činnosti organizace byl vykázán zisk ve výši 533 702,12 Kč při realizaci provozních nákladů v celkové výši 389 236 197,38 Kč a dosažených výnosech z hlavní činnosti ve výši 389 769 899,50 Kč. Tento zisk je tvořen hlavně ziskem z prodeje vytěženého materiálu (vyfrézovaná drť, kostky, kovošrot apod.), z náhrad za omezené užívání komunikací. V rámci doplňkové činnosti při celkově dosažených výnosech ve výši 721 225,70 Kč a při celkových nákladech ve výši 225 983,62 Kč byl dosažen hospodářský výsledek ve výši 495 242,08 Kč. Hlavním zdrojem zisku v doplňkové činnosti je pronájem nemovitostí v Ralsku. Organizace nevykazuje ztrátu z hospodaření za předchozí období.

Celkově vytvořený zisk byl ve schvalovacím procesu navržen k rozdělení dle následující tabulky.

Přehled výsledku hospodaření

Tabulka č. 1

Příspěvková organizace	Hospodářský výsledek rok 2019 [Kč]	Příděl do rezervního fondu [Kč]	Příděl do fondu odměn [Kč]
Krajská správa silnic Libereckého kraje	1 028 944,20	228 944,20	800 000,00

Dosažený hospodářský výsledek byl evidován na účtu hospodářského výsledku ve schvalovacím řízení. V souladu se schválením hospodářského výsledku usnesením 544/20/mRK ze dne 24. 3. 2020 byl dle předloženého návrhu přidělen HV do jednotlivých fondů hmotné zainteresovanosti organizace.

C.4 Přehled o stavech peněžních fondů

○ *fond odměn*

stav fondu k 1. 1. 2019	395 400,00 Kč
příděl ze zlepš. hosp. výsledku za rok 2018	1 500 000,00 Kč
čerpání fondu v roce 2019	1 123 400,00 Kč
zůstatek fondu k 31. 12. 2019	772 000,00 Kč

○ *fond kulturních a soc. potřeb*

stav fondu k 1. 1. 2019	202 996,58 Kč
tvorba ve výši 2 % prostředků na platy	376 467,00 Kč
čerpáno dle rozpočtu celkem	367 826,00 Kč
zůstatek fondu k 31. 12. 2019	211 637,58 Kč

○ *rezervní fond*

stav fondu k 1. 1. 2019	5 397 178,32 Kč
příděl ze zlepš. hosp. výsledku za rok 2018	804 912,72 Kč
čerpání fondu k 31. 12. 2019	455 619,03 Kč
zůstatek fondu k 31. 12. 2019	5 746 472,01 Kč

○ *fond reprodukce majetku*

stav fondu k 1. 1. 2019	50 613 992,52 Kč
tvorba z odpisů ve výši	38 842 324,00 Kč
nekryté odpisy a odpisy transferů předchozích let	-36 952 081,00 Kč
investiční dotace celkem (i výpůjčka)	60 509 721,08 Kč
Výnosy z prodej DDHM	55 120,00 Kč
zdroje fondu celkem	62 455 084,08 Kč
Čerpání auta, stroje, přístroje	1 419 420,45 Kč
stavby	15 463 440,10 Kč

rekonstrukce silnic	23 046 957,92 Kč
akce EU - ROP, INTERREG	11 262 940,10 Kč
čerpání fondu celkem	51 192 758,57 Kč
zůstatek fondu k 31. 12. 2019	61 876 318,03 Kč

Stav a pohyb jednotlivých finančních fondů KSSLK je doložen v příloze ve finančních výkazech sestavených k dne 31. 12. 2019.

C.5 Přehled o stavech finančních prostředků na běžných účtech k 31. 12. 2019

běžný účet KSSLK 28 979 558,43 Kč- na tomto účtu jsou i finanční prostředky fondu odměn, rezervního fondu a investičního fondu

běžný účet FKSP 193 930,38 Kč

C.6 Pohledávky a závazky

Účty pohledávek jsou k 31. 12. 2019 ve výši 122 328,80 Kč - z toho pohledávky po lhůtě splatnosti ve výši 112 073,12 Kč jsou již právně řešeny. Tyto pohledávky jsou již z let 2012 a 2015.

Účty závazků jsou k 31. 12. 2019 ve výši 14 018 078,99 Kč a nejsou evidovány žádné závazky po lhůtě splatnosti.

C.7 Personální a mzdová oblast

KSSLK prováděla usměrňování prostředků na platy podle zřizovatelem stanoveného závazného ukazatele - limitu mzdových prostředků na platy organizace celkem, dále pak v rámci ukazatele použití prostředků fondu odměn. Mzdová regulace v roce 2019 byla dodržena s tím, že byl použit fond odměn ve výši 1 123 400 Kč.

Stanovený limit prostředků na platy ve výši 17 800 000 Kč byl čerpán ve výši 18 758 455 Kč, na překročení byl použit fond odměn.

Průměrný plat v roce 2019 činil 38 031 Kč, přepočtený stav zaměstnanců za rok 2019 byl celkem 40,81 osob.

V Liberci dne 29. 5. 2020

Schválil: Ing. Jan Růžička

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Zřizovateli organizace

Liberecký kraj
U Jezu 642/2a
Liberec IV-Perštýn
460 01 Liberec

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace (dále také „Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2019, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2019, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Organizaci jsou uvedeny v Základní části přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace k 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2019 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Organizaci nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.



Odpovědnost ředitele Organizace za účetní závěrku

Ředitel Organizace odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je ředitel Organizace povinen posoudit, zda je Organizace schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy zřizovatel plánuje zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitel Organizace uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky ředitelem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit



AUDITVOGEL

PROVĚŘÍME KONDICI VAŠÍ SPOLEČNOSTI

modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Organizace nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost nepřetržitě trvat.

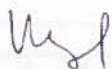
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat ředitele organizace mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Děčíně 16.3.2020

AuditVogel, s.r.o.
oprávnění KAČR č. 534
Fügnerova 600/12
405 02 Děčín




Ing. Martin Vogel
oprávnění KAČR č. 1718

Rozvaha Příspěvkové organizace

ke dni 31.12.2019

Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace, České mládeže 632/32, Liberec VI, 460 06, IČO 70946078

(v Kč)

Strana 1/3

Císlo položky	Text	Syntetický účet	Běžné účetní období			Minulé úč. období
a	b	c	Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
AKTIVA			11 259 220 704,77	938 781 121,83	10 320 439 582,94	10 142 890 097,48
A.	Stálá aktiva		11 224 629 723,83	938 669 048,03	10 285 960 675,80	10 072 005 306,72
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		779 763,50	406 412,00	373 351,50	437 611,50
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2.	Software	013	642 562,50	269 211,00	373 351,50	437 611,50
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	137 201,00	137 201,00	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		11 223 751 466,33	938 262 636,03	10 285 488 830,30	10 071 472 201,22
A.II.1.	Pozemky	031	1 117 666 766,48	0,00	1 117 666 766,48	1 120 698 996,29
A.II.2.	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3.	Stavby	021	9 791 594 183,65	926 448 134,43	8 865 146 049,22	8 667 816 125,36
A.II.4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	11 146 056,54	7 067 288,09	4 078 768,45	2 722 422,00
A.II.5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	4 748 933,51	4 748 933,51	0,00	0,00
A.II.7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	40 000,00	280,00	39 720,00	39 888,00
A.II.8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	298 001 936,51	0,00	298 001 936,51	279 665 090,57
A.II.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	555 589,64	0,00	555 589,64	529 679,00
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		98 494,00	0,00	98 494,00	95 494,00
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	31 000,00	0,00	31 000,00	31 000,00
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	468	67 494,00	0,00	67 494,00	64 494,00
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	469	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva		34 590 980,94	112 073,80	34 478 907,14	70 884 790,76
B.I.	Zásoby		28 242,57	0,00	28 242,57	29 417,59
B.I.1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Materiál na skladě	112	28 242,57	0,00	28 242,57	29 417,59
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	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Krátkodobé pohledávky		5 342 322,56	112 073,80	5 230 248,76	5 048 290,26
B.II.1.	Odběratelé	311	122 328,80	112 073,80	10 255,00	215,00
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	159 430,00	0,00	159 430,00	27 238,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozvaha Příspěvkové organizace

ke dni 31.12.2019

Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace, České mládeže 632/32, Liberec VI, 460 06, IČO 70946078

(v Kč)

Strana 2/3

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	1 082 480,00	0,00	1 082 480,00	356 860,00
B.II.14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
B.II.28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.30.	Nálady příštích období	381	90 020,53	0,00	90 020,53	159 178,75
B.II.31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.32.	Dohadné účty aktivní	388	3 887 713,03	0,00	3 887 713,03	4 504 484,01
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	350,20	0,00	350,20	334,50
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		29 220 415,81	0,00	29 220 415,81	65 807 082,91
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	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.9.	Běžný účet	241	28 979 558,43	0,00	28 979 558,43	65 548 035,83
B.III.10.	Běžný účet FKSP	243	193 930,38	0,00	193 930,38	186 085,08
B.III.15.	Ceniny	263	29 810,00	0,00	29 810,00	43 890,00
B.III.16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.17.	Pokladna	261	17 117,00	0,00	17 117,00	29 072,00
PASIVA			10 320 439 582,94	0,00	10 320 439 582,94	10 142 890 097,48
C.	Vlastní kapitál		10 289 342 844,91	0,00	10 289 342 844,91	10 011 244 565,01
C.I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		10 219 707 273,09	0,00	10 219 707 273,09	9 952 330 084,87
C.I.1.	Jmění účetní jednotky	401	7 346 414 928,75	0,00	7 346 414 928,75	7 114 887 314,54
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	2 873 292 344,34	0,00	2 873 292 344,34	2 837 442 770,33
C.I.4.	Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00	0,00	0,00
C.I.5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0,00	0,00	0,00	0,00
C.I.6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00	0,00	0,00
C.I.7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0,00	0,00	0,00	0,00
C.II.	Fondy účetní jednotky		68 606 427,82	0,00	68 606 427,82	56 609 567,42
C.II.1.	Fond odměn	411	772 000,00	0,00	772 000,00	395 400,00
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	211 637,58	0,00	211 637,58	202 996,58
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	5 746 472,01	0,00	5 746 472,01	5 397 178,32
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	61 876 318,03	0,00	61 876 318,03	50 613 992,52
C.III.	Výsledek hospodaření		1 028 944,20	0,00	1 028 944,20	2 304 912,72
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	1 028 944,20	0,00	1 028 944,20	2 304 912,72
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	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Cizí zdroje		31 096 938,03	0,00	31 096 938,03	131 645 532,47
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	62 053 773,00
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	62 053 773,00
D.II.4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky	458	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	459	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozvaha Příspěvkové organizace

ke dni 31.12.2019

Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace, České mládeže 632/32, Liberec VI, 460 06, IČO: 70946078

(v Kč)

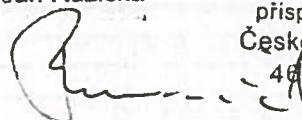
Strana 3/3

Číslo položky	Text	Syntetický účet	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
a	b	c				Netto 4
D.III.	Krátkodobé závazky		31 096 938,03	0,00	31 096 938,03	69 591 759,47
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	14 018 878,99	0,00	14 018 878,99	46 376 336,53
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	1 260,00	0,00	1 260,00	1 260,00
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	1 079 967,00	0,00	1 079 967,00	1 076 314,00
D.III.12.	Sociální zabezpečení	336	473 058,00	0,00	473 058,00	477 900,00
D.III.13.	Zdravotní pojištění	337	204 047,00	0,00	204 047,00	204 823,00
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	0,00
D.III.16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	189 140,00	0,00	189 140,00	192 712,00
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty	343	7 895,27	0,00	7 895,27	122 448,26
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	0,00
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	372	14 903 990,53	0,00	14 903 990,53	21 068 718,18
D.III.35.	Výdaje příštích období	383	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.36.	Výnosy příštích období	384	42 991,74	0,00	42 991,74	42 000,00
D.III.37.	Dohadné účty pasivní	389	159 430,00	0,00	159 430,00	7 600,00
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	16 279,50	0,00	16 279,50	21 647,50

Okamžik sestavení: 28. února 2020

Podpisový záznam:

Ing. Jan Růžička



Krajská správa silnic
Libereckého kraje,
příspěvková organizace
České mládeže 632/32
460 06 Liberec VI (513)



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Příspěvkové organizace

ke dni: 31.12.2019
Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace, České mládeže 632/32, Liberec VI, 460 06, IČO:70946
(v Kč)

Strana 1/2

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Účetní období			
			Běžné		Minulé	
			hlavní činnost	hospodářská činnost	hlavní činnost	hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		389 236 197,38	225 983,62	338 197 755,13	1 438 980,44
A.I.	Náklady z činnosti		388 171 110,54	149 971,62	336 434 469,12	1 297 650,44
A.I.1.	Spotřeba materiálu	501	1 714 436,23	3 959,62	1 207 090,43	25 342,37
A.I.2.	Spotřeba energie	502	414 557,88	1 312,39	242 405,24	8 955,96
A.I.3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	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	311 157 071,18	32 371,80	263 585 731,14	35 123,14
A.I.9.	Cestovné	512	122 177,49	257,86	101 332,26	1 954,74
A.I.10.	Náklady na reprezentaci	513	21 800,98	25,02	24 303,38	807,62
A.I.11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.12.	Ostatní služby	518	6 926 876,69	8 178,41	7 912 445,17	103 795,66
A.I.13.	Mzdové náklady	521	18 758 455,10	67 290,90	16 686 596,50	784 201,50
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění	524	6 471 050,78	23 253,22	5 749 635,25	270 645,75
A.I.15.	Jiné sociální pojištění	525	106 771,27	354,73	91 976,77	3 830,23
A.I.16.	Zákonné sociální náklady	527	375 220,36	1 246,64	332 364,23	13 840,77
A.I.17.	Jiné sociální náklady	528	483 075,04	1 604,96	458 563,84	19 096,16
A.I.18.	Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.19.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.20.	Jiné daně a poplatky	538	130 194,17	344,33	93 254,22	2 217,53
A.I.22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	266 397,46	885,08	8 230,25	342,75
A.I.23.	Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	7 612,97	317,03
A.I.24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.25.	Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.26.	Manka a škody	547	293 196,97	964,78	1 640 734,80	0,00
A.I.27.	Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	38 950 296,49	1 784,51	37 947 883,38	19 792,62
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	0,00	0,00
A.I.34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 787 331,69	5 851,13	178 576,21	4 664,69
A.I.36.	Ostatní náklady z činnosti	549	192 200,76	286,24	165 733,08	2 721,92
A.II.	Finanční náklady		973 708,84	0,00	1 256 906,01	0,00
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	973 708,84	0,00	1 256 906,01	0,00
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 vědních institucí na	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		91 378,00	76 012,00	506 380,00	141 330,00
A.V.1.	Daň z příjmů	591	91 378,00	76 012,00	506 380,00	141 330,00
A.V.2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Příspěvkové organizace

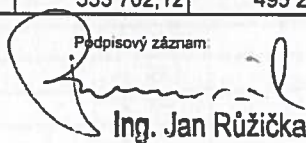
ke dni 31.12.2019
Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace, Česká mládež 632/32, Liberec VI, 460 06, IČO 70946
(v Kč)

Strana 2/2

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Účetní období			
			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		389 769 899,50	721 225,70	339 688 924,19	2 252 724,10
B.I.	Výnosy z činnosti		27 212 432,32	721 225,70	28 461 597,53	2 252 724,10
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	0,00	0,00	0,00
B.I.3.	Výnosy z pronájmu	603	0,00	721 225,70	0,00	2 252 724,10
B.I.4.	Výnosy z prodeje 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	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.10.	Jiné pokuty a penále	642	5 000,00	0,00	2 211 619,77	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	1 164,96	0,00	481 141,12	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	61 070,00	0,00	0,00	0,00
B.I.15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.16.	Čerpání fondů	648	26 468 497,03	0,00	25 599 873,87	0,00
B.I.17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	676 700,33	0,00	168 962,77	0,00
B.II.	Finanční výnosy		678 292,18	0,00	1 419 326,81	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	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.	Kurzové zisky	663	91 138,68	0,00	922 992,81	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	587 153,50	0,00	496 334,00	0,00
B.IV.	Výnosy z transferů		361 879 175,00	0,00	309 807 999,85	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	361 879 175,00	0,00	309 807 999,85	0,00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		0,00	0,00	0,00	0,00
C.1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		625 080,12	571 254,08	1 997 549,06	955 073,66
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		533 702,12	495 242,08	1 491 169,06	813 743,66

Okamžik sestavení: 28. února 2020

Podpisový záznam:


Ing. Jan Růžička

**Krajská správa silnic
Libereckého kraje,**
příspěvková organizace
Česká mládež 632/32
460 06 Liberec VI (513)

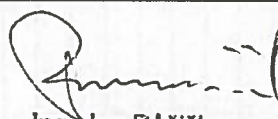


Příloha ZÁKLADNÍ

ke dni 31.12.2019

Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace, České mládeže 632/32, Liberec VI, 460 06, IČO 70946

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
V organizaci nenastaly žádné skutečnosti, které by omezovaly nebo zabraňovaly pokračování organizaci v činnosti.	
A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
Ke změně uspořádání a označování položek výkazů v roce 2019 nedošlo. Ke změnám způsobů oceňování nedošlo.	
A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)
Na základě rozhodnutí zřizovatele vede organizace účetnictví v plném rozsahu. Při vedení účetnictví postupuje účetní jednotka v souladu se zákonem č.563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění a vydanými účetními standardy pro vybrané účetní jednotky. Účetní odpisy jsou účtovány do nákladů měsíčně dle odpisového plánu schváleného zřizovatelem. Opravné položky tvoří účetní jednotka k pohledávkám. Rezervy účetní jednotka netvoří. Vnitropodnikové účetnictví je vedeno prostřednictvím nákladových středisek a jmenovitých úkolů tak, aby umožňovalo sledovat náklady a výnosy na jednotlivé činnosti prováděné v rámci hlavní činnosti a doplňkové činnosti a sestavení výkazu zisku a ztráty odděleně za hlavní a doplňkovou činnost. Účetní jednotka je plátcem DPH. Účetní jednotka účtuje o časovém rozlišení investičního transferu a to ve prospěch účtu jmění MD 403/ D 672 měsíčně.	


 Ing. Jan Růžička

Krajská správa silnic
 Libereckého kraje,
 příspěvková organizace
 České mládeže 632/32
 460 06 Liberec VI (513)



Příloha ZÁKLADNÍ

ke dni: 31.12.2019
Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace, Česká mládeža 632/232, Liberec VI, 460 06, IČO: 70946
(v Kč)

Strana 1/3

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		708 958,66	357 808,35
P.I.1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0,00	0,00
P.I.2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	708 958,66	357 808,35
P.I.3.	Výřazené pohledávky	905	0,00	0,00
P.I.4.	Výřazené závazky	906	0,00	0,00
P.I.5.	Ostatní majetek	909	0,00	0,00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
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	0,00	0,00
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 důvodu 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		0,00	0,00
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	0,00	0,00
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

Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace, České mládeže 632/32, Liberec VI, 460 06, IČO: 70946
ke dni: 31.12.2019
(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		67 199 925,78	135 029 644,56
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	64 454 737,69	129 612 922,66
P.V.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
P.V.5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	2 745 188,09	5 416 721,90
P.V.6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00	0,00
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	0,00	0,00
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		180 000,00	547 932,00
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

Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace, Česká mládeže 632/32, Liberec VI, 460 06, IČO 70946
ke dni: 31.12.2019
(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	180 000,00	547 932,00
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	68 088 884,44	135 935 384,91

Okamžik sestavení: 28. února 2020

Podpisový záznam:



Ing. Jan Růžička

Krajská správa silnic
Libereckého kraje,
příspěvková organizace
České mládeže 632/32
460 06 Liberec VI (513)



**Příloha
ZÁKLADNÍ**

sestavená k: 31.12.2019
Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace, Česká mládeže 632/32, Liberec VI, 460 06, IČO 70946078
(v Kč)

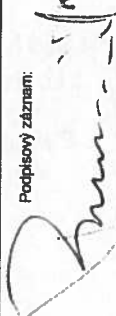
Strana 1/1

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

IČO 70946078	zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem oddíl Pr., vložka 86
--------------	---

Okamžik sestavení: 28 února 2020

Podpisový záznam:



Ing. Jan Růžička

Krajská správa silnic
Libereckého kraje,
příspěvková organizace
České mládeže 632/32
460 06 Liberec VI (513)

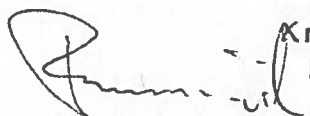


Příloha ZÁKLADNÍ

sestavená k: 31.12.2019

Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace, České mládeže 632/32, Liberec VI, 460 06, IČO 70946

A.6.	Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona (TEXT)
Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly podmínky či situace, v jejichž důsledku by došlo k výrazné změně pohledu na finanční situaci účetní jednotky.	
A.7.	Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona (TEXT)
—	
A.8.	Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)
—	
A.9.	Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)
—	


Ing. Jan Růžička

Krajská správa silnic
Libereckého kraje,
příspěvková organizace
České mládeže 632/32
460 06 Liberec VI (513)



Příloha ZÁKLADNÍ

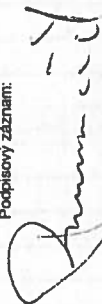
Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace, Česká mládeža 632/32, Liberec VI, 460 06, IČO:70946
sestavená k: 31.12.2019
(v Kč)

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.1.1. Jméno účetní jednotky" a "C.1.3. 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	61 139 248,79	100 326 751,73
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	25 289 674,78	12 958 249,00

Okamžik sestavení: 28. února 2020

Podpisový záznam:



Ing. Jan Růžička

Krajská správa silnic
Libereckého kraje,
příspěvková organizace
České mládeže 632/32
460 06 Liberec VI (513)



Příloha
Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ

sestavená k 31.12.2019
Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace, České mládeže 632/32, Liberec VI, 460 06, IČO 70946
(v Kč)

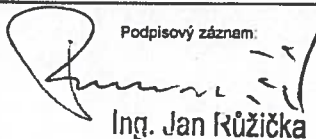
F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Strana 1/1

Položka		
Číslo	Název	Běžné účetní období
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	202 996,58
A.II.	Tvorba fondu	376 467,00
A.II.1.	Základní příděl	376 467,00
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	367 826,00
A.III.1.	Půjčky na bytové účely	0,00
A.III.2.	Stravování	201 950,00
A.III.3.	Rekreace	0,00
A.III.4.	Kultura, tělovýchova a sport	41 976,00
A.III.5.	Sociální výpomoci a půjčky	0,00
A.III.6.	Poskytnuté peněžní dary	0,00
A.III.7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	117 300,00
A.III.8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	6 600,00
A.III.9.	Ostatní užití fondu	0,00
A.IV.	Konečný stav fondu	211 637,58

Okamžik sestavení: 28. února 2020

Podpisový záznam:


Ing. Jan Růžička

Krajská správa silnic
Libereckého kraje,
příspěvková organizace
České mládeže 632/32
460 06 Liberec VI (513)



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

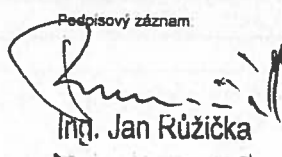
sestavená k 31.12.2019
Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace, České mládeže 632/32, Liberec VI, 460 06 IČO 70946
(v Kč)

Strana 1/1

Položka		
Číslo	Název	Běžné účetní období
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	5 397 178,32
D.II.	Tvorba fondu	804 912,72
D.II.1.	Zlepšený výsledek hospodaření	804 912,72
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	455 619,03
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	455 619,03
D.III.5.	Ostatní čerpání	0,00
D.IV.	Konečný stav fondu	5 746 472,01

Okamžik sestavení: 28. února 2020

Podpisový záznam


Ing. Jan Růžička

Krajská správa silnic
Libereckého kraje,
příspěvková organizace
České mládeže 632/32
460 06 Liberec VI (513)



Příloha
Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘÍZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

sestavená k: 31.12.2019
Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace, České mládeže 632/32, Liberec VI, 460 06, IČO 70946
(v Kč)

Položka		
Číslo	Název	Běžné účetní období
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	50 613 992,52
F.II.	Tvorba fondu	62 455 084,38
F.II.1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	1 890 243,00
F.II.2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	-2 312 410,40
F.II.3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	62 822 131,78
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	55 120,00
F.II.7.	Převody z rezervního fondu	0,00
F.III.	Čerpání fondu	51 192 758,87
F.III.1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	51 192 758,87
F.III.2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0,00
F.III.3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	0,00
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	61 876 318,03

Okamžik sestavení: 28. února 2020

Podpisový záznam

Ing. Jan Růžička

Krajská správa silnic
Libereckého kraje,
příspěvková organizace
České mládeže 632/32
460 06 Liberec VI (513)



**Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ**

ke dni: 31.12.2019

Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace, České mládeže 632/32, Liberec VI, 460 06, IČO 70946078

(v Kč)

Strana 1/1

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	9 791 594 183,65	926 448 134,43	8 865 146 049,22	8 687 816 125,36
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00	0,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	630 459 774,04	575 535 090,42	54 924 683,62	37 699 687,68
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	9 161 134 409,61	350 913 044,01	8 810 221 365,60	8 630 116 437,68
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0,00	0,00	0,00	0,00
G.6.	Ostatní stavby	0,00	0,00	0,00	0,00

Ing. Jan Růžička

Krajská správa silnic
Libereckého kraje,
příspěvková organizace
České mládeže 632/32
460 06 Liberec VI (513)



**Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ**

ke dni: 31.12.2019

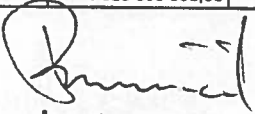
Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace, České mládeže 632/32, Liberec VI, 460 06, IČO 70946078

(v Kč)

Strana 1/1

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	1 117 666 768,48	0,00	1 117 666 768,48	1 120 698 996,29
H.1.	Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2.	Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.4.	Zastavěná plocha	88 861 167,52	0,00	88 861 167,52	89 119 436,52
H.5.	Ostatní pozemky	1 028 805 598,96	0,00	1 028 805 598,96	1 031 579 559,77


Ing. Jan Růžička

Krajská správa silnic
Libereckého kraje,
příspěvková organizace
České mládeže 632/32
460 06 Liberec VI (513)



Přehled o peněžních tocích ZÁKLADNÍ

ke dni 31.12.2019

Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace, České mládeže 632/32, Liberec VI, 460 06, IČO 70946078

(v Kč)

Strana 1/1

Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období
P.	Stav peněžních prostředků k 1. lednu	65 807 082,91
A.	Peněžní toky z provozní činnosti	79 330 200,36
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	1 186 334,20
A.I.	Úpravy o nepeněžní operace (+/-)	38 952 081,00
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	38 952 081,00
A.I.2.	Změna stavu opravných položek	0,00
A.I.3.	Změna stavu rezerv	0,00
A.I.4.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	0,00
A.I.5.	Výnosy z podílů na zisku	0,00
A.I.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	0,00
A.II.	Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)	40 074 795,16
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	193 627,69
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	39 882 342,49
A.II.3.	Změna stavu zásob	-1 175,02
A.II.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	0,00
A.III.	Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků (-)	-893 010,00
A.IV.	Přijaté podíly na zisku	0,00
B.	Peněžní toky z dlouhodobých aktiv	-383 291 055,68
B.I.	Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv	-383 352 125,68
B.II.	Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	61 070,00
B.II.1.	Příjmy z privatizace státního majetku	0,00
B.II.2.	Příjmy z prodeje majetku Státního pozemkového úřadu	0,00
B.II.3.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji	61 070,00
B.II.4.	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	0,00
B.III.	Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+/-)	0,00
C.	Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek	267 374 188,22
C.I.	Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)	267 377 188,22
C.II.	Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)	0,00
C.III.	Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)	-3 000,00
F.	Čistková změna stavu peněžních prostředků	-36 586 667,10
H.	Příjmové a výdajové účty rozpočtového hospodaření (+/-)	0,00
R.	Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni	29 220 415,81

Okamžik sestavení: 28 února 2020

Podpisový záznam.

Ing. Jan Růžička

Krajská správa silnic
Libereckého kraje,
příspěvková organizace
České mládeže 632/32
460 06 Liberec VI (513)



Přehled o změnách vlastního kapitálu

ZÁKLADNÍ

ke dni: 31.12.2019

Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace, České mládeže 632/32, Liberec VI, 460 08, IČO: 70946078
(v Kč)

Strana 1/1

Číslo položky	Název položky	2				Snížení stavu	Běžné období
		1	2	3	4		
		Minulé období	Zvýšení stavu				
CELKEM		10 011 244 565,01	404 670 871,30	126 572 791,40	10 289 342 844,91		
A.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	9 952 330 084,87	301 553 204,00	4 176 015,78	10 219 707 273,09		
A.I.	Jmění účetní jednotky	7 114 887 314,54	240 413 955,21	8 886 341,00	7 346 414 928,75		
A.I.1.	Změna, vznik nebo zánik příslušnosti hospodařit s majetkem státu	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.I.2.	Světlení majetku příspěvkové organizací	7 114 887 314,54	240 413 955,21	8 886 341,00	7 346 414 928,75		
A.I.3.	Bezúplatné převody	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.I.4.	Investiční transfery	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.I.5.	Dary	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.I.6.	Ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.II.	Fond privatizace	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.III.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.III.1.	Světlení majetku příspěvkové organizací	2 837 442 770,33	61 139 248,79	25 289 674,78	2 873 292 344,34		
A.III.2.	Bezúplatné převody	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.III.3.	Investiční transfery	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.III.4.	Dary	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.III.5.	Snížení investičních transferů ve věcné a časové souvislosti	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.III.6.	Ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.IV.	Kurzové rozdíly	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.V.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.V.1.	Opravné položky k pohledávkám	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.V.2.	Odpisy	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.V.3.	Ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.VI.	Jiné oceňovací rozdíly	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.VI.1.	Oceňovací rozdíly u cenných papírů a podílů	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.VI.2.	Oceňovací rozdíly u majetku určeného k prodeji	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.VI.3.	Ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.VII.	Opravy předcházejících účetních období	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.VII.1.	Opravy minulého účetního období	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.VII.2.	Opravy předchozích účetních období	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.VII.3.	Ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00		
B.	Fondy účetní jednotky	56 609 587,42	102 088 723,10	90 091 862,90	68 606 427,62		
C.	Výsledky hospodaření	2 304 912,72	1 028 844,20	2 304 912,72	1 028 944,20		
D.	Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření	0,00	0,00	0,00	0,00		

Podpisový záznam:

Krajská správa silnic
Libereckého kraje,
příspěvková organizace
České mládeže 632/32
Liberec VI, 460 08

Ing. Jan Růžicka

**Příloha roční účetní závěrky
sestavené ke dni 31.12.2019**

Čl. 1 Informace o účetní jednotce

Název účetní jednotky: **Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace**
sídlo: **České mládeže 632/32, Liberec 460 06**
IČ : **70946078**
právní forma: **příspěvková organizace**
Datum vzniku: **1.1.2002**
Statutární orgán: **ing. Jan Růžicka, ředitel organizace**

Vymezení hlavního účelu a předmětu činnosti:

hlavní činnost

- správa a údržba silnic II. a III. třídy, jejich součástí a příslušenství v rámci území působnosti organizace
- příprava, zabezpečení a vypořádání staveb na silnicích II. a III. třídy v rámci územní působnosti organizace
- zabezpečení výkonu zimní, běžné a souvislé údržby silnic, včetně zajištění opatření k bezpečnosti silničního provozu
- zajištění přípravy investiční a neinvestiční činnosti pro zřizovatele (diagnostika, projektová příprava, inženýrská činnost)
- zajištění průběhu realizací stavební činnosti včetně uzavírání dohod o předčasném užívání staveb na pozemních komunikacích ve vlastnictví kraje a ostatním svěřeném majetku, uzavírání smluv o právu provést stavbu, příp. nájemních či o výpůjčce, to vše v případě, že uzavření takové smlouvy je nutné nebo účelné pro realizaci zamyšlené stavby
- zajištění přípravy a administrace veřejných zakázek týkajících se svěřeného majetku, včetně účasti na komisích v rámci veřejných zakázek
- zajištění přípravy podkladů pro zadávací dokumentace k veřejným zakázkám týkajících se svěřeného majetku
- tvorba a realizace schválené koncepce správy a údržby silnic v majetku kraje
- vedení evidence silnic
- prohlídky silnic a mostních objektů
- údržba a oprava silnic a mostů s cílem odstranit závady ve sjízdnosti, opotřebení nebo poškození silnic, jejich součástí a příslušenství
- investiční činnost na spravovaném majetku
- další činnosti vyplývající z práv a povinností stanovených zákonem č.13/1997 Sb., o pozemních komunikacích, ve znění pozdějších předpisů a vyhláškou Ministerstva dopravy a spojů ČR č.104/1997 Sb., ve znění pozdějších předpisů
- krizové řízení a úkoly plynoucí z obrany státu
- správa a údržba nemovitostí

doplňková (hospodářská) činnost

- obor Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy
- obor Přípravné a dokončovací stavební práce, specializované stavební činnosti
- obor Skladování, balení zboží, manipulace s nákladem a technické činnosti v dopravě
- pronájem nemovitostí

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců za rok 2019: 40,81

Mzdové náklady za rok 2019: 18.826,- tis. Kč



Čl. 2 Informace o použitých účetních metodách

2.1. Obecné údaje

Účetní jednotka vede účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění a dále v souladu s prováděcí vyhláškou k tomuto zákonu č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou územními samosprávnými celky, příspěvkovými organizacemi, státními fondy a organizačními složkami státu.

Použité účetní metody jsou v souladu s Českými účetními standardy vydanými pro účetní jednotky účtující podle vyhlášky 410/2009 Sb.

Na základě rozhodnutí zřizovatele vede účetní jednotka účetnictví v plném rozsahu.

2.2. Způsob ocenění aktiv

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek – oceňování, účtování a evidence.

Dlouhodobý majetek pořizujeme za pořizovací ceny, (tj. včetně nákladů s jeho pořízením související). Součástí vstupní ceny je také DPH. Majetek zařazujeme do skupin níže uvedených v tomto ocenění. Doba použitelnosti u tohoto majetku je delší než rok.

V průběhu účetního období roku 2019, jsme majetek pořídili a evidujeme ho následujícími způsoby:

- a) nákupem
- b) svěřením k hospodaření od zřizovatele

1. STAVBY - v této skupině jsme v minulém účetním období evidovaly majetek na těchto účtech:

- 2110 Budovy ,haly
- 2120 Stavby
- 2122 Silnice II.třídy
- 2123 Silnice III.třídy
- 2125 Mosty II.třídy
- 2126 Mosty III.třídy
- 2127 Dopravní značky

Jedná se o odepisovaný majetek, ke kterému byly v průběhu používání a dle schválené výše rozpočtovaných finančních prostředků tvořeny oprávky, které evidujeme na účtu 081100 až 0812700 . U tohoto majetku se vedou inventární karty v elektronické podobě.

- 2128 Silniční stromoví II.třída
- 2129 Silniční stromoví III.třída

Jedná se o majetek, který vzhledem k jeho povaze neodepisujeme.

2. DNM – do této skupiny zařazujeme majetek, jehož ocenění je v jednotlivém případě vyšší než 60.000,-- Kč. U tohoto majetku se vedou inventární karty v elektronické podobě .
3. DDNM – do této skupiny zařazujeme majetek, jehož ocenění v jednotlivém případě je od 7.000,-- Kč do 60.000,-- Kč. U této skupiny majetku se vede evidence na kartách v elektronické podobě. V účetnictví o této skupině účtujeme na účtech 018 /078.
4. DHM – jedná se o samostatné movité věci s výjimkou zásob, popř. soubory movitých a nemovitých věcí s technicko ekonomickým určením, jehož ocenění je v jednotlivém případě vyšší než 40.000,-- Kč. U tohoto majetku se vedou inventární karty v elektronické podobě . V účetnictví o této skupině účtujeme na účtech 022 a oprávky na účtu 082.
5. DDHM – jedná se o movité věci a soubory movitých věcí, jejichž ocenění je od 3.000,-- Kč do 40.000,-- Kč. Do této skupiny zařazujeme i věcná břemena k pozemkům v pořizovací ceně do



39.999,99 Kč . U tohoto majetku se vede evidence na kartách v elektronické podobě. V účetnictví o této skupině účtujeme na účtech 028/088.

6. Ostatní DHM – jedná se o věcná břemena k pozemkům jejichž ocenění je rovno nebo vyšší než 40.000,- Kč . U tohoto majetku se vede evidence na kartách v elektronické podobě.
7. DDHM v operativní evidenci – do této skupiny zařazujeme majetek, který je oceněn od 500,-- Kč do 2.999,90 Kč. Vede se operativní evidence v elektronické podobě. Účetně o něm evidujeme na podrozvahových účtech 902 0001 až 902 0010.

Zásoby -oceňování, účtování a evidence

Nakoupené zásoby oceňujeme pořizovacími cenami. To znamená cena, za kterou byly zásoby pořízeny a náklady s jejich pořízením související. A to přes účet SUAU 111- Pořízení materiálu PHM. Zásobami jsou

1126100 až 1126400 PHM do osobních aut (nádře v autech)

U nakoupeného materiálu jsme účtovali způsobem "B" a to přímo do nákladů na příslušných účtech tř. 5. Jedná se např. o kancelářské potřeby, tonery, oleje a maziva, tisk a literatura. Tento materiál nakupujeme v takovém množství, abychom pokryli momentální potřebu a netvořili si zásoby.

2.3. Odpisování dlouhodobého majetku

Účetní odpisy jsme vytvořily dle skutečného odpisového plánu v roce 2019 a na základě schváleného odpisového plánu a pokynu od našeho zřizovatele, jsme jednotlivý majetek rovnoměrně odepisovali. Zřizovatel nám pokryl jen část odpisů ve výši 3.000.000,- Kč. Část odpisů byla proúčtována do výnosů na účet 67221xx- výnosy z odpisu transferů ve výši 12.062.603,- Kč a zbylou část odpisů ve výši 24.889.478,- Kč účetní jednotka neměla krytou finančními prostředky od zřizovatele a proto je účtovala jako nekryté odpisy na účet 64820.

Čl. 3 Doplnující informace k rozvaze

Stav majetku v Ralsku

V roce 2019 pokračovaly demolice dalších staveb a budov v bývalém vojenském prostoru Ralsko. Po ukončení těchto demolic budou postupně vymazány z Katastru nemovitostí a po té i vyřazeny z majetku organizace.

Čl. 4 Doplnující informace k výkazu zisků a ztrát

Ve výkazu zisku a ztrát vykazujeme v hlavní činnosti zisk ve výši 533.702,12 Kč a to díky fakturaci za prodeji vytěženého materiálu (vyfrézovaná dř., kostky, dřevo,...). Co se týká naší doplňkové činnosti, tak v této oblasti vykazujeme zisk ve výši 495.242,08 Kč, který je tvořen příjmy z pronájmu nemovitostí v Ralsku.

Čl.5 Závazky neuvedené v účetní závěrce.

Organizace je účastna sporu, ve kterém vystupuje jako strana žalovaná. Potencionální požadovaná částka po organizaci je v 180.000,- Kč. Toto je uvedeno na podrozvahových účtech.

Čl. 6 Dotace

6.1. Dotace EU

Organizace obdržela Rozhodnutí o poskytnutí dotace na projekt realizovaný v rámci programu Interreg V-A Česká republika -Polsko v maximální výši 16.815.482,30 EUR. Pro naši organizaci (vedoucí partner) je určeno na způsobilé výdaje **9.782.920,37 EUR**. (EFRR 85%, SR 5% a Liberecký kraj 10%). Účelem dotace je realizace projektu „Od zámku Frýdlant k zámku Czocha“ CZ.11.2.45/0.0/15-002/0000002. Jedná se o rekonstrukci 5-ti silnic na území České republiky v pohraniční oblasti Frýdlantska. Projekt byl fyzicky ukončen k 30.09.2019. Ke dni účetní závěrky organizace zatím obdržela dotaci ve výši **6.628.513,43 EUR** a to na základě 6-ti žádostí o platbu. V následujícím roce dojde k zařazení TZ majetku (silnic) a k ukončení financování tohoto projektu a to na základě poslední 7-é žádosti o platbu.



6.2. Dotace OPŽP

Organizace obdržela v roce 2019 další Rozhodnutí o poskytnutí dotace na projekty realizované z Operačního programu životního prostředí a to na několik rekonstrukcí alejí u komunikací. Výše poskytnuté dotace (80%) je **5.416.721,90 Kč**. Realizace je rozložena do 3 let vzhledem k nutnosti následné péče o vysazené stromy.

ČL.7 Významné události po rozvahovém dni

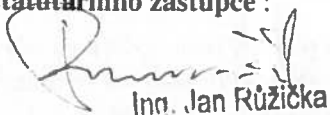
Žádné významné události po rozvahovém dni nenastaly.

Okamžik sestavení účetní závěrky: 28.února 2020

Vyhotovil: ing.Bachtíková Jitka
vedoucí oddělení ekonomiky a PaM



Podpisový záznam statutárního zástupce :



Ing. Jan Růžička

Krajská správa silnic
Libereckého kraje,
příspěvková organizace
České mládeže 632/32
460 06 Liberec VI (513)

