

PŘÍLOHA



územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč)

Období: 12 / 2020

IČO: 00254061

Název: Město Mariánské Lázně

NS: 00254061

Město Mariánské Lázně

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

Účetní jednotka pokračuje v následujícím účetním období ve své činnosti, nedošlo ke změnám metody z důvodu ukončení činnosti. Nejsou informace o tom, že by byla porušena zásada nepřetržitého trvání účetní jednotky.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Účetní jednotka účtuje dle platné vyhlášky k zákonu o účetnictví č. 410/2009 Sb s účinností od 1.1.2012 a včetně novel. Účetní jednotka zahájila od 1.1.2012 odpisování, které je účtováno na SU 551xSU 07x a 08x. V souvislosti s odpisy je proúčtováno rozpuštění inv.transferů: SU 403xSU 672. Účetní jednotka účtuje o fondech prostřednictvím účtu 401 - Jmění účetní jednotky.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

a) účtováno o RH v souvislosti s prodejem majetku na účtu SU 407, RH stanovena znaleckým posudkem nebo kvalifikovaným odhadem, b) ÚSC odepisuje majetek dle platného ČÚS č.708 dle schváleného odpisového plánu, c) ÚJ rezervy k 31.12.2020 netvořila, d) časové rozlišení dle hranice stanovené vnitřním předpisem, e) účtování přenesené daňové povinnosti a konečná platba daně z přidané hodnoty na FÚ je zajištěna prostřednictvím depozitního účtu SU 245.0041, f) na účtu 403 - je dosud evidována investiční dotace ke vkládanému majetku v min.letech, dále je zde proúčtování konečné vypořádání inv.dotací a rozdíly jsou jednorázově rozpuštěny do nákladů bez zásahů na majetkových kartách (postupováno dle možnosti ČÚS), g) pro účtování cizích měn postupováno dle vnitřní směrnice, kde je stanoven roční přepočítací kurz, h) účtování na peněžních fondech je zajištěno prostřednictvím účtu 401 - Jmění účetní jednotky, ch) na podrozvahovém účtu 994 - účtování o opatrovnictví (klient má vlastní účet, právo disponovat má opatrovník = ÚSC), i) jednorázová finanční záruka na SU 982

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 | | 491 811 897,67 | 456 276 478,19 |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | 181 864,04 | 181 864,04 |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | 2 474 951,77 | 2 140 764,95 |
| 3. | Vyřazené pohledávky | 905 | 2 039 360,51 | 1 690 497,29 |
| 4. | Vyřazené závazky | 906 | | |
| 5. | Ostatní majetek | 909 | 487 115 721,35 | 452 263 351,91 |
| P.II. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 911 | | |
| 2. | Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 912 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | 913 | | |
| 4. | Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | 914 | | |
| 5. | Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů | 915 | | |
| 6. | Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů | 916 | | |
| P.III. | Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | 921 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | 922 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 923 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 924 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | 925 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | 926 | | |
| P.IV. | Další podmíněné pohledávky | | 16 299 612,31 | 16 521 975,53 |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku | 931 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku | 932 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | 933 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | 934 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní | 939 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní | 941 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 942 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 943 | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 944 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 945 | 3 546 842,31 | 3 769 205,53 |
| 11. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 947 | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 948 | 12 752 770,00 | 12 752 770,00 |
| P.V. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů | | | |
| 1. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 951 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 952 | | |
| 3. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | 953 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | 954 | | |

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 |
| 5. | Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů | 955 | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů | 956 | | |
| P.VI. | Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku | | 338 316,72 | 458 503,08 |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 961 | | 120 186,36 |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 962 | 338 316,72 | 338 316,72 |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 963 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 964 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 965 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 966 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů | 967 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů | 968 | | |
| P.VII. | Další podmíněné závazky | | 32 761 130,30 | 14 770 466,30 |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 971 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 972 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 973 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 974 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu | 975 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu | 976 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 978 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 979 | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 981 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 982 | 17 990 664,00 | |
| 11. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 983 | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 984 | | |
| 13. | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 985 | | |
| 14. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 986 | 14 770 466,30 | 14 770 466,30 |
| P.VIII. | Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty | | 145 271 660,44 | 144 080 796,84 |
| 1. | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 991 | | |
| 2. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 992 | 10 972 603,21 | 10 972 603,21 |
| 3. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 993 | | |
| 4. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 994 | 134 299 057,23 | 133 108 193,63 |
| 5. | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 999 | 351 685 608,94 | 335 433 893,92 |

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

bez komentáře

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)

V současné době ÚSC vede soudní spor týkající se akce: Revitalizace a regenerace brownfields - kasárna Hamrníky a Vybudování zóny klidu o celkovou částku 12.402.500,-Kč. Dále pak soudní spor o smluvní sankce k akci Snížení energetické náročnosti sportovní haly o částku 350.270,-Kč. Vše je zachyceno na SU 948. Na SU 986 je zachycena výše soudního sporu kde ÚSC je žalovaným firmou BYTOV Mariánské Lázně s.r.o. za nevypořádané technické zhodnocení majetku s ohledem na jeho pronájem o částku 8.643.364,80 Kč, soudní spor s PP-servis Plzeň s.r.o. za nezaplacené vícepráce k akci: Snížení energetické náročnosti sportovní haly v Tyršově ulici o částku 77.541,50 Kč a dále pak soudní spor o vrácení kupní ceny domu vč. náhrady za přestavbu nemovitosti a vynaložené investice + náhrady za soudní řízení o částku 6.049.560,-Kč. Dne 30.3.2020 podepsaná finanční záruka k UniCredit Bank: k zajištění veškerých dluhů společnosti Městská doprava Mariánské Lázně s.r.o. na základě smlouvy o úvěru č. 52/20-120 ve výši 121.774.400,00 Kč, jejíž část byla splacena v jednotlivých obdobích roku 2020 = celková výše záruky tedy činí 17.990.664,-Kč.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

Na SU 036 = účtováno o majetku určeného k prodeji v souvislosti s přeceněním na reálnou hodnotu.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

bez komentáře

B.3. Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)

0,00

Pro zajištění úhrady daňových dokladů o přijatých platbách v účetním softwaru jsou prováděné jednostrané kompenzační zápisy. Korekce k odhadu daně z příjmů za rok 2019 placená obcí byla provedena ve výši 18.050,-Kč a je zachycena na SU 595. U účtování opravných položek k pohledávkám je postupováno dle vnitřní směrnice. Rezervy nebyly tvořeny. Z důvodu zhodnocování finančních prostředků byl zřízen krátkodobý termínovaný vklad vázaný na základní účet - viz SU 244 ke konci roku byl tento termínovaný vklad vypořádan.

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

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|------------------|--|---------------|---------------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| C.1. | Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období | 4 719 079,85- | 27 932 600,95 |
| C.2. | Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti | 153 091,90 | 9 601,65 |

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)**

337.61

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m² (ČÍSLO)**D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)**

337.61

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)

12706952.00

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)**D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)**

0,00

Výměra lesních pozemků čerpána z programu MISYS dle jednotlivých katastrálních území. K datu prodeje jsou lesní pozemky oceňovány aktuálními znaleckými posudky.

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy (TEXT)

| K položce | Doplnující informace | Částka |
|-----------|---|--------------|
| 0.00 | SU 043 - akcie nabyté dědictvím, dosud nezaknihované v průběhu roku 2020 došlo ke změně akcií na akcie listinné, které by měly být převzaty v následujícím roce | 10 980,00 |
| 0.00 | SU 069 - v roce 2020 došlo k poskytnutí příspěvků do vlastních společností mimo základní kapitál (Lázeňské lesy 1.000.000,-Kč, Technický a dopravní servis s.r.o. 2.000.000,-Kč) a dokoupení akcií společnosti Parking Centrum a.s. 344.000,-Kč | |
| 0.00 | SU 341 - proúčtování úhrady daně z příjmů právnických osob za rok 2019, korekce daně ve výši 18.050,-Kč. | |
| 0.00 | SU 345 - proúčtování transferů mimo vybrané vládní instituce (ostatní organizace - např. transfery z fondu sportu, fondu kultury a fondu cestovního ruchu, Západočeskému symfonickému orchestru) | |
| 0.00 | SU 346 - proúčtování náhrad za pohřebné ze SR, přijaté transfery | 77 131,00 |
| 0.00 | SU 347 - proúčtování úhrady finančního vypořádání za rok 2019 k vybraným ústředním vládním institucím (MPSV) a pokuty za nízkorychlostní vážení, zahrnutý předpis finančního vypořádání za rok 2020 | 72 426,83 |
| 0.00 | SU 348 - předpis pohledávky z vyúčtování poskytnutého příspěvku vlastní PO v rámci finančního vypořádání za rok 2020 a přijatý v následujícím roce | 1,45 |
| 0.00 | SU 349 - proúčtování předpisů neinvestičních transferů k vybraným vládním institucím (vlastní PO), předpis závazku za nízkorychlostní vážení | 12 150,00 |
| 0.00 | SU 373 - nevyúčtované krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery, jejichž vyúčtování bude předkládáno do 1 roku od poskytnutí zálohy (u případu převyšující hodnotu stanovenou vnitřním předpisem je zachycen náklad prostřednictvím dohadných účtů) a proúčtování poskytnutých příspěvků na opravy vlastním PO | 7 753 377,00 |
| 0.00 | SU 374 - nevyúčtované přijaté zálohy na transfery (investiční a neinvestiční; výše investiční dotace je časově rozlišena a zachycena na SU 403, neinvestiční dotace je časově rozlišena dle hranice stanovené vnitřním předpisem) | 2 241 823,16 |
| 0.00 | SU 377 a 378 - zachycení převodu fin.prostředků v souvislosti se zřízením krátkodobých termínovaných vkladů viz SU 244 prostřednictvím kumulace peněz účtech rozpočtového hospodaření a fondech, SU 377 - zahrnuje pohledávky z prefakturací služeb a SU 378 - zahrnuje závazky k depozitnímu účtu a účtování opatrovníků | |
| 0.00 | SU 381 - účtování o předpisech neinvestičních transferů vlastním PO na provoz za rok 2020 vč.proúčtování I.-IV.Q/2020 do nákladů, přeúčtování předpisu příspěvku na opravy vlastní PO současně s SU 373, KS k 31.12.2020 - bez zůstatku | |
| 0.00 | SU 383 - účtování o časovém rozlišení v souvislosti s příspěvkem na stravné a příspěvkem k odchodu do důchodu za 12/2020, které bude vypořádáno v I.Q/2021 | 121 730,00 |

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy (TEXT)

| | | |
|------|---|---------------|
| 0.00 | SU 384 - proúčtování odhadu daně z příjmů za rok 2020 | 10 736 520,00 |
| 0.00 | SU 385 - proúčtování nevyměřované dodávky. K 31.12.2020 bez zůstatku. | |
| 0.00 | SU 388 - proúčtování dohadů dosud nevyúčtovaných neinvestičních a investičních transferů (největší akce: Snížení energetické náročnosti zázemí sportovní haly v M.L., Vybudování nového informačního značení města M.L.) | 3 083 994,97 |
| 0.00 | SU 389 - proúčtování dohadů na nevyúčtované zálohy - (zahájení lázeňské sezóny, zajištění lékařské pohotovostní služby, dotace na provoz KIS) | 7 360 000,00 |
| 0.00 | SU 401 - PS zahrnuje: proúčtování převodu majetku k hospodaření vlastní PO, proúčtování změn výměry pozemků v rámci dělení parcel dle katastrálního pracoviště, účtováno o tvorbě a čerpání fondů ÚSC, proúčtování nabytí DHM od jiných VÚJ proúčtování daru DHM, vrácení DHM od vlastní PO MěDDM (dětská hřiště); ocenění DHM RPC - veř.osvětlení v prostoru fontány; v roce 2020: účtováno o fondech ÚSC, proúčtování změn na základě oznámení katastrálního operátu, předání a vrácení majetku od vlastních PO, přijetí darů | |
| 0.00 | SU 403 - zachycení přijatých dotací na pořízení DM od r.1998-2020 + proúčtování rozpuštění inv.dotace v souvislosti s účtováním o odpisech ÚJ + převod dotace v souvislosti předáním majetku do správy vlastní PO, proúčtování celkového rozdílu při vypořádání inv.dotace bez zásahu na majetkových kartách (dle platné legislativy), proúčtování nevyúčtovaných záloh na investiční transfer v souvislosti s dohadou, proúčtování nerozpuštěné dotace v souvislosti s bezúplatným převodem DHM | |
| 0.00 | SU 406 - PS (zahrnuje vyměřené přeplatky soc.dávek z min.let, vyřazení DHM likvidací v min.letech, proúčtování opravných položek z min.let, dooprávkování DNM a DHM odepisovaného k 31.12.2011, proúčtování vyměřené výživné za rok 2015-2017) | |
| 0.00 | SU 407 - účet pro zachycení oceňovacího rozdílu při účtování o reálné hodnotě majetku při prodeji, od r.2014 nově v souvislosti s účty 035 a 036, vykázaný zůstatek se týká prodeje movitého majetku - modelů miniatur, jejichž prodej je dokončen v roce 2021 | |
| 0.00 | SU 419 - konečný stav nesouhlasí se stavem na SU 236: rozdílem je závazek z čerpání za stravné a příspěvek k odchodu do důchodu ze sociálního fondu za období 12/2020 vše vypořádané v roce 2021 | |
| 0.00 | SU 455 - obsahuje složené finanční prostředky jako dlouhodobé bankovní záruky mimo rozpočtové hospodaření města (přijato na depozitní účet) | 455 763,45 |
| 0.00 | SU 465 - dlouhodobé poskytnuté zálohy na služby (právní služby a exekutorská záloha) | 16 235,00 |
| 0.00 | SU 471 - dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery (provoz kina Slavia rok 2020) | 350 000,00 |
| 0.00 | SU 472 - dlouhodobé přijaté zálohy na transfery (akce: MŠ Vora projekt č. 172 "Malí, ale společně silní", příjem fin.prostředků v cizí měně) | 747 721,08 |

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)

| K položce | Doplnující informace | Částka |
|-----------|--|--------------|
| 0.00 | SU 525 - proúčtování předpisu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za pracovní úrazy za I.-IV.Q/2020 | 234 192,00 |
| 0.00 | SU 527 - proúčtování příspěvku zaměstnavatele na penzijní připojištění zaměstnanců za I.-IV.Q/2020, proúčtování ochranných pomůcek v rámci COVID-19 | 450 217,47 |
| 0.00 | SU 538 - zahrnuje předpisy soudních poplatků za podané žaloby, předpisy správních poplatků za nákup kolků, nákup dálničních známek | 55 395,00 |
| 0.00 | SU 543 - zahrnuje zůstatkovou cenu darovaného movitého majetku, dárky v souvislosti s vítáním občánků, věcné dárky žákům | |
| 0.00 | SU 549 - zahrnuje proúčtování komerčního neživotního pojištění majetku, zaokrouhlovací rozdíly DPH, předpis nevyčerpaných mezd za období 12/2020 | 2 604 169,77 |
| 0.00 | SU 551 - proúčtování vyřazení majetku likvidací + poměrná část odpisů v souvislosti s převodem DHM do správy vlastní PO+odpisy majetku za rok 2020 | |
| 0.00 | SU 563 - kurzová ztráta k platbě za členský příspěvek UNESCO a daru z Číny (roušky) | 5 076,14 |
| 0.00 | SU 609 - účtováno o platbách za zkoušky řidičských průkazů | 459 300,00 |
| 0.00 | SU 641 - smluvní pokuty z odběratelsko-dodavatelských vztahů | 100 032,78 |
| 0.00 | SU 642 - jiné pokuty (pokuty dle rozhodnutí - Oddělení dopravy, Živnostenského úřadu, Stavebního úřadu, Odboru životního prostředí) | |
| 0.00 | SU 649 - ostatní výnosy zahrnují předpisy vymožených soudních nákladů, pojistná protiplnění, finanční dary, bezúplatná nabytí - hrnky, roušky, respirátory | |
| 0.00 | SU 663 - zisk z přecenění konečného zůstatku valut k 31.12.2020 | 69 982,13 |
| 0.00 | SU 665 - dividendy firmy CHEVAK | 133 860,00 |

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)

| K položce | Doplnující informace | Částka |
|-----------|--|--------|
| 0.00 | Výsledek hospodaření obsahuje dohad k předpisu daně z příjmů za rok 2020, který je proúčtován SU 591 x SU 395 a současně SU 395 x SU 384 | |
| 0.00 | Výsledek hospodaření obsahuje odpisy dlouhodobého majetku dle ČÚS 708 a odpisového plánu, proúčtováno SU 551 x SU 07x a 08x | |
| 0.00 | Výsledek hospodaření obsahuje ZC dlouhodobého majetku při vyřazení likvidací | |
| 0.00 | Konečný stav fin.prostředků k 31.12.2020 zahrnuje i fin. prostředky na depozitních účtech SU 245 (celková částka obsahuje fin.prostředky na výplaty za období 12/2020, složené peněžité jistiny na veřejné soutěže, kauce, nálezy, částky DPH z případů účtovaných v režimu přenesené daňové povinnosti se zdanitelným plněním v období 12/2020, stavy na účtech zřízených pro opatrovníky). | |
| 0.00 | Konečný stav peněžních prostředků také obsahuje ceniny SU 263 (stravenky 2419 ks a poukázky-unišečky 18 ks) viz dokladová inventarizace k 31.12.2020 | |

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

| K položce | Doplnující informace | Částka |
|-----------|---|--------|
| 0.00 | Jmění ÚJ viz SU 401 - obsahuje PS k 1.1.2020 (okomentované v přílohách za rok 2011-19), pohyby na účtu 401 během roku 2020: účtování o fondech ÚSC, přečíslování a změny ve výměrách pozemkových parcel - v důsledku změn v katastrálním operátu, převod majetku do správy vlastní PO, vyjmutí majetku ze správy vlastní PO, poskytnutí investičního příspěvku, vlastní PO, nabytí majetku bezúplatným převodem od jiné VÚJ (darování KSÚS Sokolov - pozemky) | |
| 0.00 | SU 403 - PS: pořízení DHM z inv.dotace od r.1998-2012, pohyby r. 2013 a r. 2020 - přijaté dotace včetně dohadů, rozpuštění dotací v rámci odpisování, vypořádání dotací prostřednictvím dohadů a celkového rozpuštění rozdílu z vypořádání do nákladů bez zásahu na majetkové karty (dle platné legislativy) | |
| 0.00 | SU 406 - proúčtování opravných položek k pohledávkám a jejich pohybů | |
| 0.00 | SU 407 - proúčtování oceňovacího rozdílu v souvislosti s prodejem majetku a jeho dorovnání | |
| 0.00 | SU 408 - PS k 1.1.2020 (okomentováno v přílohách v přecházejících obdobích), pohyby za rok 2017: oprava účtování stavby - dětského dopravního hřiště, oprava neinvestičních výdajů z roku 2016 k akci: územní plán; rok 2018-2020 bez účetních pohybů | |
| 0.00 | SU 419 - fondy: konečný stav se nerovná KS SU 236 (rozdílem jsou nepřevedené fin.prostředky na stravné a příspěvek k odchodu do důchodu za období 12/2020) | |
| 0.00 | Výsledek hospodaření viz Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2020 a SU 432 - Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | |

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti**

| | | Položka | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|--------|--|---------|---------------------|
| Číslo | Název | | |
| G.I. | Počáteční stav fondu k 1.1. | | 79 700 533,10 |
| G.II. | Tvorba fondu | | 12 191 144,62 |
| | 1. Přebytky hospodaření z minulých let | | 416,00 |
| | 2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce | | 479 757,22 |
| | 3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů | | 11 001 139,58 |
| | 4. Ostatní tvorba fondu | | 709 831,82 |
| G.III. | Čerpání fondu | | 12 043 831,95 |
| G.IV. | Konečný stav fondu | | 79 847 845,77 |

G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

| Číslo položky | | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | MINULÉ |
|------------------|--|------------------|----------------|----------------|----------------|--------|
| | | | BĚŽNÉ | | | |
| | | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| G. | Stavby | 1 382 608 660,00 | 499 341 670,40 | 883 266 989,60 | 917 031 365,24 | |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky | 201 299 393,85 | 68 084 843,45 | 133 214 550,40 | 135 543 891,88 | |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | 473 327 312,19 | 173 286 057,00 | 300 041 255,19 | 323 309 382,06 | |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 48 823 303,10 | 24 381 934,95 | 24 441 368,15 | 25 002 716,15 | |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | 288 556 153,96 | 103 510 794,00 | 185 045 359,96 | 186 763 772,90 | |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě | 106 530 542,80 | 57 311 511,00 | 49 219 031,80 | 51 220 370,80 | |
| G.6. | Ostatní stavby | 264 071 954,10 | 72 766 530,00 | 191 305 424,10 | 195 191 231,45 | |

H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

| Číslo položky | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | MINULÉ | |
|------------------|-----------------------------------|----------------|---------|----------------|----------------|
| | | BĚŽNÉ | | | |
| | | BRUTTO | KOREKCE | | NETTO |
| H. | Pozemky | 539 338 159,15 | | 539 338 159,15 | 539 530 952,75 |
| H.1. | Stavební pozemky | 1 516 750,00 | | 1 516 750,00 | 1 516 750,00 |
| H.2. | Lesní pozemky | 12 706 952,00 | | 12 706 952,00 | 12 693 623,60 |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 212 165 731,10 | | 212 165 731,10 | 213 190 642,10 |
| H.4. | Zastavěná plocha | 82 880 250,50 | | 82 880 250,50 | 83 037 850,50 |
| H.5. | Ostatní pozemky | 230 068 475,55 | | 230 068 475,55 | 229 092 086,55 |

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

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

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

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|------------------|---|---------------|------------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| J. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 2 876 241,00 | 744 710,00 |
| J.1. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 | 2 876 241,00 | 744 710,00 |
| J.2. | Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou | | |

Okamžik sestavení (datum, čas): 25.02.2021, 11:53:22

Podpis statutárního orgánu:



Město Mariánské Lázně
Ruská 155/3
IČO: 00254061
DIČ: CZ00254061
353 01 Mariánské Lázně

Podpis odpovědné osoby za účetnictví:

