



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč)

Období: **09 / 2018**

IČO: **70891320**

Název: **Zlínský kraj**

Sestavená ke dni **30. září 2018**

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	tř. T. Bati 21/21	ulice, č.p.	tř. T. Bati 21/21
obec	Zlín	obec	Zlín
PSČ pošta	76190 Zlín	PSČ pošta	76190 Zlín

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	70891320	hlavní činnost	všeobecné činnosti veřejné správy
právní forma	kraj	vedlejší činnost	výroba, obchod a služby
zřizovatel	ústavní zákon č. 347/1997 Sb.		silniční motorová doprava
		CZ-NACE	000000

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	577043660	<div style="border: 1px solid black; width: 100%; height: 100%;"></div>	
fax	577043632		
e-mail	podatelna@kr-zlinsky.cz		
WWW stránky	www.kr-zlinsky.cz		

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární orgán	
Ing. Leona Kočařová	<div style="border: 1px solid black; width: 100%; height: 100%;"></div>	Jiří Čunek	<div style="border: 1px solid black; width: 100%; height: 100%;"></div>
Podpisový záznam		Podpisový záznam	

Okamžik sestavení (datum, čas): **30.10.2018, 14:15:29**

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

Zlínský kraj nepřetržitě pokračoval ve své činnosti a bude pokračovat i v následujícím účetním období. Nedošlo ke změnám metody z důvodu ukončení činnosti.

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

Od účetního období roku 2018 Zlínský kraj změnil způsob zápisu v knize podrozvahových účtů. V předcházejících účetních obdobích hlavní účetní účtovala vždy na stranu MD příslušného podrozvahového účtu, bez ohledu na to, zda podrozvahový účet měl charakter aktiv, nebo pasiv (se souvztažným zápisem na stranu D účtu 999). Od roku 2018 hlavní účetní provádí zápisy na stranu MD nebo na stranu D podrozvahového účtu. Na stranu MD podrozvahového účtu, který má charakter aktiv, na stranu D podrozvahového účtu, který má charakter pasiv (se souvztažným zápisem na stranu D, nebo MD účtu 999).

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

Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách

1. Odpisování dlouhodobého majetku

a) Zlínský kraj zvolil rovnoměrný způsob odpisování dlouhodobého majetku a o odpisech účtuje měsíčně.

2. Oceňování majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou

Zlínský kraj oceňuje majetek určený k prodeji reálnou hodnotou v případě, že:

a) oceňovací rozdíl mezi stávajícím oceněním majetku v účetní (majetkové) evidenci a reálnou hodnotou je významný, s tím, že za významný oceňovací rozdíl se považuje rozdíl, jehož výše dosahuje alespoň částky 260.000,- Kč a současně

b) Zlínský kraj má k dispozici průkazné účetní záznamy k okamžiku rozhodnutí oprávněného orgánu o záměru prodeje (Zlínský kraj např. neocenil reálnou hodnotou část pozemku určeného k prodeji rozhodnutím oprávněného orgánu, protože není možné provést vklad části pozemku do katastru nemovitostí a ZK nemá tudíž k dispozici průkazné účetní záznamy, ocenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji až k okamžiku prodeje je nevýznamné) a současně

c) realizace prodeje se předpokládá v horizontu nejpozději do dvou let od schválení záměru prodeje a současně

d) majetek je evidován v majetkové evidenci vedené KÚZK (účetní jednotkou ZK).

Pokud Zlínský kraj bezúplatně nabývá majetek určený k prodeji od zřízené příspěvkové organizace, ocení tento majetek reálnou hodnotou k okamžiku bezúplatného nabytí.

3. Postup tvorby a použití opravných položek

a) Opravné položky Zlínský kraj tvoří k majetku, jehož ocenění dosahuje alespoň částky 260.000,- Kč s výjimkou pohledávek, ke kterým tvoří opravné položky již od ocenění 1,- Kč.

b) K pozemku nebo stavbě tvoří ZK opravné položky k okamžiku zřízení věcného břemene, v případě, že zřízení věcného břemene snižuje hodnotu pozemku či stavby o více než 20%.

c) K nedokončenému dlouhodobému majetku tvoří ZK opravné položky k okamžiku rozhodnutí Rady Zlínského kraje o pravděpodobném nedokončení pořizovaného dlouhodobého majetku.

4. Postup tvorby a použití rezerv

a) Účetní rezervy Zlínský kraj tvoří k pokrytí významného zvýšení nákladů (závazků) z neukončených žalob (soudních sporů) a pro účely financování obnovy vodovodů a kanalizací, které je pravděpodobné a vznikne v budoucím účetním období. Za významné zvýšení nákladů (závazků) Zlínského kraje z neukončených žalob (soudních sporů) a pro účely financování obnovy vodovodů a kanalizací se považuje zvýšení nákladů (závazků) ve výši 500.000,- Kč a vyšší. Jedná se o rezervy na plnění z žalob a na plnění plánu obnovy vodovodů a kanalizací schváleného ZZK.

b) Účetní rezervy Zlínský kraj tvoří ve výši 50% odhadovaného zvýšení budoucích nákladů (závazků).

5. Metoda časového rozlišení a dohadné účty

- a) Náklady a výdaje, které se týkají následujících účetních období a které jsou považovány za významné, jsou účtovány jako náklady a výdaje příštích období. Jako náklady příštích období jsou mimo jiné vykazovány i náklady na pořízování drobného dlouhodobého majetku, který bude dokončen v následujícím účetním období.
- b) Výnosy a příjmy, které se týkají následujících účetních období a které jsou považovány za významné, jsou účtovány jako výnosy a příjmy příštích období.
- c) Významné pohledávky ze soukromoprávních vztahů, na základě kterých vznikají nároky, ale není známa skutečná výše plnění k okamžiku účetního případu a ostatní významné pohledávky, na základě kterých vznikají nároky, ale není známa skutečná výše plnění, nebo je jiným způsobem zpochybnitelná, se účtují jako dohadné účty aktivní.
- d) Významné závazky ze soukromoprávních vztahů, u nichž není známa skutečná výše plnění k okamžiku účetního případu a ostatní významné závazky, u nichž není známa skutečná výše plnění, nebo je jiným způsobem zpochybnitelná, se účtují jako dohadné účty pasivní.
- e) Pro účely časového rozlišování, formou nákladů a výdajů příštích období, formou výnosů a příjmů příštích období a pro účely účtování dohadných účtů, jsou považovány za významné náklady, výdaje, výnosy, příjmy, pohledávky a závazky ve výši nad 40.000,- Kč.

6. Metoda kurzových rozdílů

- a) Kurzové rozdíly vznikající při ocenění zejména bankovního účtu v cizí měně, dlouhodobého bankovního úvěru od EIB v EUR a při ocenění záloh, vyplácených v cizí měně na zahraniční pracovní cesty, účtuje ZK prostřednictvím příslušných účtů nákladů a výnosů.
- b) Pro přepočítání majetku a závazků v cizí měně se použije k okamžiku ocenění denní kurz devizového trhu vyhlášený Českou národní bankou.

7. Krátkodobé a dlouhodobé poskytnuté a přijaté zálohy na transfery

- a) Majetek a závazky členů Zlínský kraj na dlouhodobé a krátkodobé.
- b) Stejně tak členové poskytnuté a přijaté zálohy na transfery s tím, že dlouhodobou poskytnutou či přijatou zálohou na transfer je taková záloha, u které bude vypořádání od okamžiku poskytnutí či přijetí zálohy za období delší než jeden rok. Ostatní zálohy se považují za krátkodobé. Pokud s ohledem na charakter zálohy objektivně nelze použít výše uvedené hledisko členění, je rozhodující předpoklad ZK v okamžiku poskytnutí či přijetí zálohy. Pokud se k jednomu transferu vztahuje více poskytnutých či přijatých záloh, je rozhodující, pro určení krátkodobosti resp. dlouhodobosti záloh, okamžik přijetí první zálohy.

8. Dlouhodobý nehmotný majetek

- a) Položky dlouhodobého nehmotného majetku obsahují zejména software, ocenitelná práva (zejména ochranné známky a autorská díla) s výjimkou ocenitelných práv dle licenčních smluv uzavíraných z důvodu plnění podmínek dotace, kdy ocenění jednotlivé položky nepřesáhne 60.000,- Kč, drobný dlouhodobý nehmotný majetek, ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (územně plánovací dokumentace a územně plánovací podklady), nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek a technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku.
- b) Zlínský kraj neúčtuje jako o dlouhodobém nehmotném majetku o technických auditech a energetických auditech, lesních hospodářských plánech, plánech povodí a povodňových plánech. Výjimku tvoří technické audity, energetické audity, lesní hospodářské plány, plány povodí a povodňové plány, které jsou financovány z investičních dotací EU.

9. Dlouhodobý hmotný majetek

- a) Položky dlouhodobého hmotného majetku obsahují zejména pozemky, kulturní předměty, stavby, samostatné movité věci a soubory movitých věcí, drobný dlouhodobý hmotný majetek, ostatní dlouhodobý majetek (věcná břemena), nedokončený dlouhodobý hmotný majetek a technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku.

10. Zásoby

- a) Položka zásoby, účetního výkazu rozvaha, obsahuje materiál do okamžiku spotřeby, kterým je zejména materiál na skladě a zboží na skladě.
- b) Materiálem na skladě je režijní materiál (spotřební materiál pro vybavení kuchyněk, čisticí prostředky, papírenské zboží, prodlužovací kabely) a upomínkové předměty.
- c) Do materiálu evidovaného na skladě upomínkových předmětů zejména náleží předměty poskytované zdarma v souvislosti s reprezentací a propagací dobrého jména ZK. Jedná se o propagační předměty a suvenýry opášené značkou nebo znakem ZK v maximální pořizovací hodnotě 5.000 Kč s dobou použitelnosti 1 rok a kratší. Upomínkové předměty neúčtuje ZK jako náklady na reprezentaci.
- d) O materiálu se účtuje způsobem A, přírůstky zásob na sklad nákupem jsou oceňovány pořizovací cenou, úbytky zásob ze skladu jsou oceňovány průměrnou cenou.
- e) Materiál, který je určen k okamžité spotřebě, ZK neeviduje a hlavní účetní účtuje rovnou do nákladů. Jedná se např. o materiál na opravy výtahů, elektrozařízení, vzduchotechniky, dodávky pitné vody, hygienický materiál, květiny a obaly, květinovou dekoraci, vizitky a tiskopisy.
- f) Zboží na skladě jsou zejména úplatně pořizované příkazové bloky.
- g) O příkazových blocích (zboží) se účtuje způsobem B, oceňují se cenami tiskopisů.

11. Projekt jednotná digitální technická mapa - ostatní krátkodobé pohledávky a ostatní krátkodobé závazky

- a) Předpis pohledávek z titulu příspěvků obcí na projekt Jednotné digitální technické mapy (JD TM) a současně závazek ZK zajišťovat realizaci projektu, tj. financovat zřízení a provoz datového skladu a výkon činností spojených se správou JD TM zobrazuje ZK prostřednictvím položek krátkodobé pohledávky a krátkodobé závazky.
- b) Činnosti spojené s realizací projektu JD TM jsou výkonem působností v oblasti veřejné správy.
- c) Finanční příspěvky zasílané obcemi na bankovní účet ZK v návaznosti na Smlouvy o spolupráci při tvorbě, aktualizaci a správě digitální technické mapy obce jsou sdruženými prostředky. Smlouvy o spolupráci při tvorbě, aktualizaci a správě digitální technické mapy obce, nejsou smlouvami o sdružení, jsou smlouvami nepojmenovanými (inominátními).

12. Mimorozpočtové prostředky – jiné běžné účty

- a) Pro cizí sdružené finanční prostředky, tj. mimorozpočtové prostředky, má ZK zřízeny samostatné bankovní účty a v účetnictví je zobrazuje prostřednictvím položky jiné běžné účty (tzv. depozitní účet).
- b) Cizí finanční prostředky jsou např. jistoty uchazečů o veřejné zakázky, složené kauce a zádržné.
- c) Sdružené prostředky jsou finanční příspěvky zasílané obcemi na bankovní účet ZK pro zajištění realizace projektu JD TM.

13. Fondy

- a) ZK má zřízeny peněžní fondy, a to Zaměstnanecký fond a Fond Zlínského kraje.
- b) Zdrojem fondů mohou být zejména přebytky hospodaření z minulých let, příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce, nebo převody prostředků z rozpočtu během roku.
- c) Zobrazení tvorby a čerpání peněžních fondů v účetnictví ZK hlavní účetní provádí úpravou zdrojů evidovaných na účtu 401 – jmění účetní jednotky. O tvorbě fondů hlavní účetní účtuje na stranu MD účtu 401 – Jmění účetní jednotky se souvztažným zápisem na stranu D účtu 419 – Ostatní fondy. O použití (čerpání) fondů hlavní účetní účtuje na stranu MD účtu 419 – Ostatní fondy se souvztažným zápisem na stranu D účtu 401 – Jmění účetní jednotky.

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		24 625 565 006,52	24 051 992 687,09
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	9 500,00	9 500,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	14 053 525,88	14 053 525,88
3.	Vyřazené pohledávky	905	1 938 810,68	2 291 810,68
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	24 609 563 169,96	24 035 637 850,53
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		61 879 011,68	31 623 375,91-
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	460 448,68	1 584 324,09
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	61 418 563,00	33 207 700,00-
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		438 111 783,19	453 261 062,30
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	90 000,00	
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	20 000,00	171 984,65
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	225 031,03	
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	435 956 359,00	443 911 094,65
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	1 820 393,16	9 177 983,00
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				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII. Další podmíněné závazky			385 089 254,09	431 197 644,09-
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	51 657 130,00	82 390 523,00-
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	333 125 015,00	348 500 012,00-
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	307 109,09	307 109,09-
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			2 157 858,71	
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	1 981 748,91	
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	176 109,80	
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	24 619 435 060,41	24 971 243 417,57

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

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

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

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

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

C. 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	46 646 516,54	21 100 811,55
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	22 236 704,72	30 132 807,31

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)

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m² (ČÍSLO)

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)

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

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

A.II.8 Na účtu 042 jsou zejména vykazovány položky nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku k rozpracovaným investičním akcím vztahujícím se k majetku, který využívají, nebo budou využívat společnosti a organizace Zlínského kraje. Jedná se např. o rozestavěný pavilón pro interní obory v areálu Vsetínské nemocnice, a.s. v částce 174,2 mil. Kč, revitalizaci objektu – ubytovny Stará Tenice s cílem úspor energie v areálu Uherskohradištské nemocnice ve výši 0,7 mil. Kč, budování infrastruktury související s výstavbou centrálního objektu v areálu Uherskohradištské nemocnice ve výši 11,3 mil. Kč, přístavbu budovy A pro umístění diagnostických přístrojů v areálu Kroměřížské nemocnice, a.s. ve výši 12,0 mil. Kč, revitalizaci objektu – budovy B1 s cílem úspor energie v areálu Vsetínské nemocnice ve výši 0,5 mil. Kč, revitalizaci objektu – budovy B2 s cílem úspor energie v areálu Vsetínské nemocnice ve výši 0,4 mil. Kč, stavební úpravy pro zřízení oddělení se zvláštním režimem – Domov pro seniory Nezdenice ve výši 13,1 mil. Kč, zvýšení kapacity výukových prostor vzdělávacího a výukového střediska Zdravotnické záchranné služby Zlínského kraje ve výši 3,3 mil. Kč, evidenční systém sbírkových předmětů Zlínského kraje ve výši 0,1 mil. Kč, revitalizace Baťova mrakodrapu ve výši 6,2 mil. Kč, zvýšení kybernetické bezpečnosti Zlínského kraje ve výši 0,2 mil. Kč, zvýšení kybernetické bezpečnosti v organizacích ZK ve výši 0,5 mil. Kč, stavební úpravy budovy č. 1 v bývalém Baťově areálu ve Zlíně ve výši 0,6 mil. Kč, Sociální služby Uherské Hradiště, p.o. – DZP Velehrad – Buchlovská – oprava střech ve výši 6,5 mil. Kč, Kroměřížská nemocnice a.s. – Parkoviště u budovy F ve výši 1,4 mil. Kč, Kybernetická bezpečnost v budovách Krajského úřadu Zlínského kraje ve výši 2,0 mil. Kč, zázemí památníku T. Bati v prostorách Gymnázia a JŠ Zlín ve výši 1,7 mil. Kč, rekonstrukce objektu 14 v rámci Uherskohradištské nemocnice ve výši 4,0 mil. Kč, revitalizace parku v rámci SOŠ Josefa Sousedíka ve výši 0,4 mil. Kč a výstavbu vnitřní infrastruktury Strategické průmyslové zóny Holešov ve výši 10,0 mil. Kč (vodovody, kanalizace, plynovody, veřejné osvětlení, horkovody, cyklostezky, zastávky, ...).

A.II.10 Na účtu 036 jsou evidovány stavby a pozemky, které se nacházejí v areálu Uherskohradištské nemocnice (Stará Tenice), u kterých bylo rozhodnuto o záměru jejich prodeje, v celkové výši 49,4 mil. Kč.

A.IV.5 Na účtu 469 je evidována pohledávka vůči společnosti Vodovody a kanalizace Kroměříž, a.s. na základě Dohody o společném řešení vztahů z titulu nerealizované II. etapy intenzifikace ČOV Holešov ve výši 13,6 mil. Kč a pohledávka vůči Kroměřížské nemocnici, a.s. z titulu prodeje tabletovacího systému ve výši 0,9 mil. Kč.

A.IV.6 Na účtu 471 jsou zejména evidovány zálohově poskytnuté finanční prostředky k zajištění dopravní obslužnosti Zlínského kraje ve výši Kč 512,0 mil. Kč, zálohově poskytnuté dotace na projekty (Smart Akcelérátor ve výši 17,1 mil. Kč, Ohrožené děti a mládež ve ZK II. ve výši 10,9 mil. Kč, Podpora a rozvoj vybraných sociálních služeb ve Zlínském kraji ve výši 136,1 mil. Kč, Transformace sociálních služeb ve ZK ve výši 11,6 mil. Kč, The SEE project ve výši 0,2 mil. Kč, Implementace KAP rozvoje vzdělávání ve výši 37,6 mil. Kč a Obědy do škol ve ZK II. ve výši 1,5 mil. Kč), zálohově poskytnuté dotace nemocnicím ve výši 23,0 mil. Kč, zálohově poskytnuté dotace pro rozvojové programy a krizové řízení společností Zlínského kraje ve výši 38,0 mil. Kč, zálohově poskytnuté dotace pro rozvojové programy a krizové řízení ostatním organizacím ve výši 29,9 mil. Kč, zálohově poskytnuté dotace pro sociální věci ve výši 2,7 mil. Kč, zálohově poskytnuté dotace pro mládež a sport ve výši 7,2 mil. Kč, zálohově poskytnuté dotace společností ZK ve výši 8,6 mil. Kč, které budou vypořádány od okamžiku poskytnutí za dobu delší než jeden rok.

B.II.17 Na účtu 346 je zejména evidována pohledávka ZK vůči státnímu rozpočtu z titulu schváleného příspěvku na výkon státní správy ve výši 21,3 mil. Kč.

B.II.18 Na účtu 348 jsou zejména evidovány pohledávky ZK z titulu odvodů z investičních fondů příspěvkových organizací zřizovaných ZK ve výši 21,7 mil. Kč.

B.II.27 Na účtu 373 jsou zejména evidovány zálohově poskytnuté finanční prostředky na sociální služby ve výši 568,9 mil. Kč, zálohově poskytnuté příspěvky na sociální služby zřizovaným příspěvkovým organizacím ve výši 424,4 mil. Kč, poskytnuté finanční prostředky na zajištění dopravní

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

obslužnosti veřejnou železniční osobní dopravou ve výši 72,4 mil. Kč, zálohově poskytnutá dotace Krajské nemocnici T. Bati ve výši 3,0 mil. Kč, zálohově poskytnuté dotace na projekty (Podpora mládeže na krajské úrovni ve výši 0,4 mil. Kč a Implementace KAP rozvoje vzdělávání ve výši 0,3 mil. Kč), zálohově poskytnuté dotace pro rozvojové programy a krizové řízení ve výši 12,8 mil. Kč, zálohově poskytnuté dotace pro kulturu ve výši 7,2 mil. Kč, zálohově poskytnuté dotace pro mládež a sport ve výši 19,5 mil. Kč, zálohově poskytnuté dotace pro sociální věci ve výši 0,1 mil. Kč, zálohově poskytnuté dotace společnostem ZK ve výši 2,7 mil. Kč, zálohově poskytnuté dotace krajům, obcím, DSO a obecním PO ve výši 15,7 mil. Kč a zálohově poskytnuté dotace ostatním organizacím ve výši 0,6 mil. Kč, které budou vypořádány od okamžiku přijetí za dobu kratší než jeden rok.

- B.II.29** Na účtu 381 je zejména evidována částka nároku příspěvkových organizací na příspěvek na provoz vztahující se k období 10-12/2018 ve výši 298,4 mil. Kč, dále náklady na nedokončený drobný dlouhodobý majetek, částky pojistného a dalších plnění částečně či plně věcně se vztahujících k roku 2019, případně dalším účetním období.
- B.II.30** Na účtu 385 je evidována pohledávka z titulu nájemného vůči Univerzitě Tomáše Bati ve Zlíně, která bude dle Dohody o vypořádání uhrazena ke dni ukončení nájmu v roce 2029 formou nepeněžitého plnění – rekonstrukcí pronajímaného objektu provedenou Univerzitou Tomáše Bati ve Zlíně ve výši 1,8 mil. Kč.
- B.II.31** Na účtu 388 je evidován odhad částky dotací na projekty (Profesionalizace veřejné správy ve ZK ve výši 0,4 mil. Kč, revitalizaci budovy patologie s cílem úspor energie v areálu Uherskohradištské nemocnice ve výši 0,7 mil. Kč, revitalizaci objektu – ubytovny Na Nožkách s cílem úspor energie v areálu Uherskohradištské nemocnice ve výši 2,7 mil. Kč).
- C.I.6** Na účtu 407 je evidován oceňovací rozdíl z titulu přecenění staveb a pozemků, které se nacházejí v areálu Uherskohradištské nemocnice (Stará Tenice), u kterých bylo rozhodnuto o záměru jejich prodeje, ve výši 31,9 mil. Kč.
- D.I.1** Na účtu 441 je evidována rezerva na obnovu vodovodů a kanalizací v areálu Průmyslové zóny Holešov ve výši 0,5 mil. Kč.
- D.II.2** Účet 452 obsahuje přijatou návratnou finanční výpomoc ve výši 11,8 mil. Kč k podpoře financování projektu SPZ Holešov – Vnitřní infrastruktura.
- D.II.8** Na účtu 472 jsou evidovány zálohově přijaté dotace na projekty (Smart Akcelerátor ve výši 4,4 mil. Kč, Ohrožené děti a mládež ve ZK II. ve výši 15,9 mil. Kč, Profesionalizace veřejné správy ve výši 1,8 mil. Kč, Podpora a rozvoj vybraných sociálních služeb ve Zlínském kraji ve výši 131,0 mil. Kč, Transformace sociálních služeb ve Zlínském kraji ve výši 16,6 mil. Kč, Program výměny zdrojů tepla v domácnostech Zlínského kraje ve výši 81,1 mil. Kč, The SIP project (projekt partnerství ke zlepšení škol) ve výši 0,2 mil. Kč, Strategické dokumenty ZK ve výši 2,5 mil. Kč, Krajský akční plán rozvoje vzdělávání pro území Zlínského kraje ve výši 1,9 mil. Kč, Implementace KAP rozvoje vzdělávání ve výši 27, 1 mil. Kč, Obědy do škol ve ZK II. ve výši 1,5 mil. Kč a The SENSE project ve výši 3,9 mil. Kč), které budou vypořádány od okamžiku přijetí za dobu delší než jeden rok.
- D.III.19** Na účtu 347 je evidován závazek ZK vůči MŠMT, který se vztahuje k porušení rozpočtové kázně příjemci finančních prostředků z titulu grantových projektů OPVK, které administroval a rozděloval těmto příjemcům Zlínský kraj, ve výši 6,0 mil. Kč.
- D.III.20** Na účtu 349 je evidován předepsaný závazek ZK z titulu příspěvků na provoz příspěvkovým organizacím ve výši 298,4 mil. Kč.
- D.III.28** Na účtu 363 je evidován závazek vůči České spořitelně, a.s. v návaznosti na fixační confirmaci týkající se úrokového swapu ve výši 3,4 mil. Kč.
- D.III.32** Na účtu 374 je zejména evidována zálohově přijatá dotace ze státního rozpočtu na zajištění dostupnosti sociálních služeb ve výši 1.012,8 mil. Kč,

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

přijaté dotace ze SR na zajištění dopravní obslužnosti veřejnou železniční osobní dopravou ve výši 72,4 mil. Kč, přijaté příspěvky na dopravní obslužnost od obcí a krajů ve výši 55,2 mil. Kč, zálohově poskytnuté dotace na projekty (Obědy do škol ve ZK ve výši 0,3 mil. Kč, Podpora mládeže na krajské úrovni ve výši 0,4 mil. Kč a Aktivní senioři ve ZK ve výši 0,2 mil. Kč), státní příspěvek pro zřizovatele zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc ve výši 4,0 mil. Kč, dotace v rámci programu Podpora koordinátorů pro romské záležitosti ve výši 0,5 mil. Kč, dotace na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb ve výši 0,2 mil. Kč a dotace na volby ve výši 0,2 mil. Kč, které budou vypořádány od okamžiku přijetí za dobu kratší než jeden rok.

D.III.37

Na účtu 389 je zejména evidován odhad vyčerpané části zálohově poskytnutých a k 30. 9. 2018 nevyúčtovaných finančních prostředků poskytnutých na dotaci pro mládež a sport ve výši 0,05 mil. Kč, odhad částky dotace pro sociální věci ve výši 1,0 mil. Kč, odhad částky dotace pro rozvojové programy a krizové řízení ve výši 15,0 mil. Kč a částky dotace na projekty (Smart Akcelerátor ve výši 9,7 mil. Kč).

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.12	Účet 518 obsahuje náklady projektů (zejména Rozvoj e-Governmentu ve výši 8,9 mil. Kč, Revitalizace Baťova mrakodrapu ve výši 2,0 mil. Kč, Profesionalizace ve veřejné správě ve výši 1,7 mil. Kč atd.), náklady na údržbu a podporu software ve výši 10,7 mil. Kč, náklady na nájmné ve výši 7,8 mil. Kč, náklady na správu a údržbu nemovitostí ve výši 8,5 mil. Kč, náklady na školení a konference ve výši 1,4 mil. Kč, poradenské, právní služby a náklady na tlumočení ve výši 2,5 mil. Kč, náklady na zajištění kontrolního vážení ve výši 1,9 mil. Kč, náklady na reklamu a inzerci ve výši 1,6 mil. Kč, náklady na periodikum Okno do kraje ve výši 2,0 mil. Kč a ostatní služby.	
A.I.36	Účet 549 obsahuje zejména náklady z titulu pojištění ve výši 6,1 mil. Kč, náklady na členské příspěvky ve výši 1,1 mil. Kč a náklady na soudní výlohy ve výši 0,2 mil. Kč.	
A.III.2	Účet 572 obsahuje zejména příspěvky na provoz příspěvkových organizací ve výši 888,8 mil. Kč, dotace na sociální služby ve výši 1,0 mil. Kč, dotace nemocnicím, dotace na projekty (Obědy do škol ve ZK ve výši 0,2 mil. Kč, Program výměny zdrojů tepla v domácnostech Zlínského kraje ve výši 68,6 mil. Kč, The SEE project ve výši 0,4 mil. Kč), dotace poskytované společností kraje, dotace poskytované z peněžního fondu Zlínského kraje a peněžní dary.	
B.I.8	Účet 609 obsahuje výnosy z poplatků za odběr podzemní vody ve výši 13,8 mil. Kč a výnos z poplatků za znečišťování ovzduší ve výši 3,1 mil. Kč.	
B.II.5	Účet 665 obsahuje podíly na zisku obchodních společností zakládaných Zlínským krajem ve výši 12,6 mil. Kč.	
B.IV.2	Účet 672 obsahuje zejména výnosy z dotace na zajištění dostupnosti sociálních služeb ve výši 2,9 mil. Kč, výnosy z titulu dotace v rámci souhrnného dotačního vztahu ve výši 85,1 mil. Kč, výnosy z dotací na projekty (Smart Akcelerátor ve výši 1,2 mil. Kč, Ohrožené děti a mládež ve ZK II. ve výši 1,9 mil. Kč, Podpora a rozvoj vybraných sociálních služeb ve Zlínském kraji ve výši 131,3 mil. Kč, Transformace sociálních služeb ve Zlínském kraji ve výši 4,7 mil. Kč, Program výměny zdrojů tepla v domácnostech Zlínského kraje ve výši 25,7 mil. Kč, The SEE project ve výši 1,0 mil. Kč, Krajský akční plán rozvoje vzdělávání pro území Zlínského kraje ve výši 1,4 mil. Kč a Regionální stálá konference Zlínského kraje ve výši 0,7 mil. Kč), výnosy z titulu dotace určené pro řešení mimořádných událostí po výbuších munice v areálu Vojenského technického ústavu, s.p. ve Vlachovicích-Vrbeticích ve výši 3,8 mil. Kč a výnosy v návaznosti na časové rozlišení investičních transferů v souvislosti s odpisováním dlouhodobého majetku pořízeného z investičního transferu	

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		332 025 140,40
G.II.	Tvorba fondu		510 899 515,81
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondu		510 899 515,81
G.III.	Čerpání fondu		570 544 107,33
G.IV.	Konečný stav fondu		272 380 548,88

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	3 923 574 441,09	1 558 911 049,10	2 364 663 391,99	2 313 402 359,92
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	31 647 865,81	8 512 272,00	23 135 593,81	11 323 184,49
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	1 510 981 251,29	632 544 870,00	878 436 381,29	842 582 198,58
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	1 136 054 643,76	455 904 770,32	680 149 873,44	681 283 330,25
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	444 954 015,06	149 911 102,00	295 042 913,06	297 091 745,01
G.5.	Jiné inženýrské sítě	429 481 523,36	147 379 704,00	282 101 819,36	274 687 996,56
G.6.	Ostatní stavby	370 455 141,81	164 658 330,78	205 796 811,03	206 433 905,03

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	646 456 742,02		646 456 742,02	648 587 833,75
H.1.	Stavební pozemky	514 670 768,38		514 670 768,38	517 349 980,38
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	5 719 005,00		5 719 005,00	5 555 014,00
H.4.	Zastavěná plocha	88 931 085,04		88 931 085,04	88 960 387,77
H.5.	Ostatní pozemky	37 135 883,60		37 135 883,60	36 722 451,60

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	308 664,00	18 731 149,34
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	308 664,00	18 731 149,34
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		881 230,00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		881 230,00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

* Konec sestavy *