

Odbor: Odbor ekonomický
Oddělení: oddělení účtárny
Vyřizuje: Kozelková Kateřina Mgr. (Vedoucí oddělení)

Materiál pro 2. zasedání Zastupitelstva města Karviné konané dne 10.12.2018

Mezitimní účetní závěrka statutárního města Karviná k 30.09.2018

Návrh usnesení

Zastupitelstvo města Karviné dle ustanovení § 84 ods. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů,

vzalo na vědomí

účetní závěrku statutárního města Karviná sestavenou k 30.09.2018 dle příloh č. 1 až 3 k tomuto usnesení.

Úkol: ano / ne

Důvodová zprava a přílohy důvodové zprávy

PC	Příloha	Název	Komentář
		ZM-02-OE-Mezitimní účetní závěrka-DZ.pdf	důvodová zpráva
1		ZM-02-OE-Rozvaha-1U.pdf	příloha č. 1 k usnesení
2		ZM-02-OE-Výkaz zisku a ztráty-2U.pdf	příloha č. 2 k usnesení
3		ZM-02-OE-Příloha k účetní závěrce3U.pdf	příloha č. 3 k usnesení

Datum: 22.11.2018



Blanka Rychla

Za formální správnost

Datum: 22.11.2018



Kateřina Kozelková

Vedoucí oddělení

Datum: 22.11.2018



Ing. Romana Piátková

Vedoucí odboru

Datum: 22.11.2018



Ing. Lukáš Raszyk

Za předkladatele

Předkládá: Rada města Karviné

Uložení formuláře na iPortál

Složka

Složka Archivního úložiště: 103

Důvodová zpráva

Mezitimní účetní závěrka statutárního města Karviná sestavená k 30.9.2018

V souladu s požadavky vyhlášky Ministerstva financí č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek byla Radou města schválena Směrnice k aplikaci vyhlášky Ministerstva financí ČR č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek. V článku 3, odstavec 3.1, této směrnice je stanoveno, že Odbor ekonomický v průběhu účetního období předkládá Zastupitelstvu města Karviné podklady pro schvalování účetní závěrky ve formě mezitimních účetních závěrek.

Mezitimní účetní závěrka je soustava účetních výkazů, které jsou přílohou důvodové zprávy:

- Rozvaha
- Výkaz zisku a ztráty
- Příloha k účetní závěrce

Příloha č. 1 k usnesení – Rozvaha:

K 30.9.2018 má SMK Aktiva celkem 5 755 703 tis. Kč (Netto), z toho:

Dlouhodobý nehmotný majetek	11 193 tis. Kč
Dlouhodobý hmotný majetek	4 019 826 tis. Kč
Dlouhodobý finanční majetek	298 265 tis. Kč
Dlouhodobé pohledávky	326 370 tis. Kč
Zásoby	2 350 tis. Kč
Krátkodobé pohledávky	137 490 tis. Kč
Krátkodobý finanční majetek	960 209 tis. Kč

Korekce je výše odpisů u hmotného a nehmotného majetku a výše vytvořených opravných položek k pohledávkám ve výši 10 % za každých 90 dní po splatnosti.

Pasiva jsou také ve výši 5 755 703 tis. Kč, z toho:

Jmění účetní jednotky a upravující položky	4 061 692 tis. Kč
Fondy účetní jednotky (Sociální fond)	5 092 tis. Kč
Výsledek hospodaření	1 503 338 tis. Kč
Rezervy	13 627 tis. Kč
Dlouhodobé závazky	17 148 tis. Kč
Krátkodobé závazky	154 806 tis. Kč

Příloha č. 2 k usnesení – Výkaz zisku a ztráty

K 30.9.2018 vykazuje účetní jednotka hospodaření se ziskem ve výši 210 597 tis. Kč, k 30.9.2018 činily náklady 644 786 tis. Kč a výnosy 855 383 tis. Kč.

Příloha č. 3 k usnesení – Příloha k účetní závěrce

Výkaz obsahuje ve svých částech informace o účetní jednotce, o změnách v postupech účtování, v části A.4. informace o podrozvaze, v části C jsou informace o změnách na účtu 403 v návaznosti na

transfery (dotace). Část E obsahuje doplňující informace k jednotlivým výkazům, část E.1. rozpracovává položky Rozvahy, E.2. položky Výkazu zisku a ztráty. Část E.3. podává doplňující informace k výkazu Přehled o peněžních tocích a část E.4. k výkazu Přehled o změnách vlastního kapitálu, tyto dvě části se vyplňují pouze k 31.12. daného roku, proto v případě mezitímních účetních závěrek neobsahují žádné údaje. V části F jsou informace k fondům účetní jednotky, v našem případě k sociálnímu fondu. V části G jsou rozděleny stavby na jednotlivé druhy (vychází z rozdělení účtu 021 Stavby na jednotlivé závazné analytické účty), v části H jsou rozděleny pozemky (stejně jako u staveb i účet 031 Pozemky má závazné analytické účty). Část I a část J obsahuje údaje k operacím, kdy dochází k přecenění majetku určeného k prodeji na reálnou hodnotu.

Rozvaha
 ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI
 sestavená k 30.09.2018
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 24.10.2018 8:55:37

Název účetní jednotky: statutární město Karviná
 Sídlo: Fryštátská 72/1
 733 24 Karviná
 Právní forma: veřejnoprávní korporace
 Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.
 IČO: 00297534

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			6 911 309 824,12	1 155 606 781,09	5 755 703 043,03	5 769 320 236,98
A. Stálá aktiva			5 719 188 778,89	1 063 535 002,94	4 655 653 775,95	4 408 564 182,88
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			49 031 051,91	37 838 511,96	11 192 539,95	3 801 464,59
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	31 700 060,36	22 760 841,21	8 939 219,15	1 335 125,79
3.	Ocenitelná práva	014	69 696,00	11 616,00	58 080,00	
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	7 279 825,75	7 279 825,75		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9 981 469,80	7 786 229,00	2 195 240,80	2 466 338,80
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
II. Dlouhodobý hmotný majetek			5 045 240 611,86	1 025 414 444,27	4 019 826 167,59	4 034 600 276,76
1.	Pozemky	031	265 107 641,69		265 107 641,69	278 214 985,57
2.	Kulturní předměty	032	23 598 746,70		23 598 746,70	23 598 746,70
3.	Stavby	021	4 397 739 811,73	827 392 937,40	3 570 346 874,33	3 580 826 116,06
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí	022	137 252 732,35	76 238 316,07	61 014 416,28	61 994 409,84
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	121 765 409,80	121 765 409,80		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	374 482,50	17 781,00	356 701,50	363 082,50
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	91 044 665,53		91 044 665,53	76 337 874,53
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	184 061,56		184 061,56	436 661,56
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	8 173 060,00		8 173 060,00	12 828 400,00
III. Dlouhodobý finanční majetek			298 264 760,77		298 264 760,77	305 105 860,77
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	297 117 685,77		297 117 685,77	297 117 685,77
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
4.	Dlouhodobé půjčky	067				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	1 147 075,00		1 147 075,00	7 988 175,00
7.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
IV. Dlouhodobé pohledávky			326 652 354,35	282 046,71	326 370 307,64	65 056 580,76
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	4 280 722,64		4 280 722,64	4 126 246,76
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	282 046,71	282 046,71		
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	322 089 585,00		322 089 585,00	60 930 334,00

		1	2	3	4	
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva	1 192 121 045,23	92 071 778,15	1 100 049 267,08	1 360 756 054,10	
I.	Zásoby	2 349 835,30		2 349 835,30	2 359 835,30	
	1. Pořízení materiálu	111				
	2. Materiál na skladě	112	992 889,70	992 889,70	1 002 889,70	
	3. Materiál na cestě	119				
	4. Nedokončená výroba	121				
	5. Polotovary vlastní výroby	122				
	6. Výrobky	123				
	7. Pořízení zboží	131				
	8. Zboží na skladě	132	1 356 945,60	1 356 945,60	1 356 945,60	
	9. Zboží na cestě	138				
	10. Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		229 561 894,85	92 071 778,15	137 490 116,70	105 493 911,24
	1. Odběratelé	311	19 278 680,89	15 296 879,16	3 981 801,73	4 302 450,30
	2. Směnky k inkasu	312				
	3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	10 823 453,01		10 823 453,01	8 164 931,36
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	97 454 051,56	76 717 203,34	20 736 848,22	20 982 316,64
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	2 290 000,00		2 290 000,00	980 470,00
	7. Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
	8. Pohledávky z přerozdělovaných daní	319				
	9. Pohledávky za zaměstnanci	335	40 187,00		40 187,00	30 426,00
	10. Sociální zabezpečení	336				
	11. Zdravotní pojištění	337				
	12. Důchodové spoření	338				
	13. Daň z příjmů	341				
	14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdob.peněž.plnění	342				
	15. Daň z přidané hodnoty	343				
	16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vlád.instituce	344				
	17. Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi	346	11 540 090,00		11 540 090,00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			BRUTTO	KOREKCE		NETTO
			1	2	3	4
18.	Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi	348				8 000,00
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24.	Pevné termínové operace a opce	363				
25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	369				
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	56 262 179,94		56 262 179,94	16 877 857,74
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381	2 807 154,80		2 807 154,80	8 403 631,65
31.	Příjmy příštích období	385				120 885,00
32.	Dohadné účty aktivní	388	21 118 728,98		21 118 728,98	29 009 345,54
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	7 947 368,67	57 695,65	7 889 673,02	16 613 597,01
III.	Krátkodobý finanční majetek		960 209 315,08		960 209 315,08	1 252 902 307,56
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	21 153 696,62		21 153 696,62	17 489 159,90
9.	Běžný účet	241				
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	930 433 320,56		930 433 320,56	1 234 032 163,00
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	8 200 666,00		8 200 666,00	1 064 569,66
15.	Ceniny	263	211 090,00		211 090,00	316 415,00
16.	Peníze na cestě	262	30 480,40		30 480,40	
17.	Pokladna	261	180 061,50		180 061,50	

IČO: 00297534

statutární město Karviná

Rozvaha

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

sestavená k 30.09.2018

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			5 755 703 043,03	5 769 320 236,98
C.	Vlastní kapitál		5 570 122 359,76	5 372 712 938,85
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		4 061 692 300,31	4 078 906 233,35
1.	Jmění účetní jednotky	401	3 802 280 850,16	3 808 218 040,31
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 052 266 311,12	1 056 697 354,21
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-836 523 535,87	-836 523 535,87
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	43 375 922,95	50 221 622,75
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	292 751,95	292 751,95
II.	Fondy účetní jednotky		5 091 908,40	1 065 044,66
6.	Ostatní fondy	419	5 091 908,40	1 065 044,66
III.	Výsledek hospodaření		1 503 338 151,05	1 292 741 660,84
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		210 596 490,21	226 542 630,02
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432	1 292 741 660,84	1 066 199 030,82
D.	Cizí zdroje		185 580 683,27	396 607 298,13
I.	Rezervy		13 627 245,60	10 636 408,00
1.	Rezervy	441	13 627 245,60	10 636 408,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
II.	Dlouhodobé závazky		17 147 569,68	206 049 572,74
1.	Dlouhodobé úvěry	451		189 344 240,00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	14 236 549,59	13 677 919,59
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	475 659,18	592 052,24
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	2 435 360,91	2 435 360,91
III.	Krátkodobé závazky		154 805 867,99	179 921 317,39
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	38 317 773,54	3 767 752,77
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	14 144 421,76	22 984 938,47
8.	Závazky z dělené správy	325	74 000,00	27 000,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	10 079 628,00	9 840 277,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	2 490 056,50	130 235,00
12.	Sociální zabezpečení	336	4 024 102,00	3 987 778,00
13.	Zdravotní pojištění	337	1 773 156,00	1 727 832,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění	342	1 614 741,00	1 530 878,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	1 519 776,00	615 580,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	7 350 000,00	
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	32 661 646,03	5 458 500,00
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
28.	Pevné termínové operace a opce	363		
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
30.	Závazky z finančního zajištění	366		
31.	Závazky z upsan. nesplac. cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	19 905 324,25	18 531 457,29
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375	5 487 374,70	
35.	Výdaje příštích období	383		2 858 529,15
36.	Výnosy příštích období	384	5 008 185,36	5 008 185,36
37.	Dohadné účty pasivní	389	2 225 021,50	96 264 313,51
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	8 130 661,35	7 188 060,84

Podpisový záznam: 

Výkaz zisku a ztráty
 ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI
 sestavený k 30.09.2018
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 24.10.2018 8:55:37

Název účetní jednotky: statutární město Karviná

Sídlo: Fryštátská 72/1

733 24 Karviná

Právní forma: veřejnoprávní korporace

Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.

IČO: 00297534

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		644 786 226,30		1 010 674 416,86	
I.	Náklady z činnosti		480 126 215,81		697 591 407,19	
1.	Spotřeba materiálu	501	4 396 721,61		6 239 063,87	
2.	Spotřeba energie	502	10 796 311,28		23 285 213,42	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504	98 494,16		468 988,23	
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	79 183 002,94		97 618 832,40	
9.	Cestovné	512	772 932,20		1 179 674,51	
10.	Náklady na reprezentaci	513	419 178,00		238 746,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	102 350 611,03		134 459 826,24	
13.	Mzdové náklady	521	128 312 734,00		161 732 201,95	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	42 355 489,00		53 294 087,67	
15.	Jiné sociální pojištění	525	498 913,00		640 229,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	12 490 171,92		10 632 049,12	
17.	Jiné sociální náklady	528	183 515,50		279 188,50	
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532	517,00		4 093,00	
20.	Jiné daně a poplatky	538	316 899,00		369 625,61	

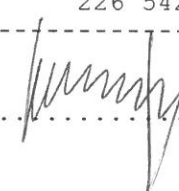
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ				
			BĚŽNÉ		MINULÉ		
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541			376,00		
23.	Jiné pokuty a penále	542		911,00	65 996,00		
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	1 419 297,71		5 400 549,41		
25.	Prodaný materiál	544					
26.	Manka a škody	547	22 586,40		19 836,96		
27.	Tvorba fondů	548		669,12	442,88		
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	61 143 151,67		83 453 977,01		
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552					
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	4 692 240,92		81 616 518,50		
31.	Prodané pozemky	554	10 345 139,67		5 144 155,36		
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	2 990 837,60		3 600 000,00		
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	-2 402,01		-4 066 150,41		
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	5 606 018,01		17 924 710,09		
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	5 492 610,17		7 698 140,27		
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	6 239 664,91		6 291 035,60		
II.	Finanční náklady		7 284 783,21		29 710 009,54		
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	241 100,00		461 000,00		
2.	Úroky	562	1 655 058,99		4 070 074,73		
3.	Kurzové ztráty	563	-105,78		356 152,21		
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	203 110,00		24 822 782,60		
5.	Ostatní finanční náklady	569	5 185 620,00				
III.	Náklady na transfery		154 788 567,28		266 268 726,13		
2.	Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery	572	154 788 567,28		266 268 726,13		

		1	2	3	4	
		ÚČETNÍ OBDOBÍ				
Číslo položky	Název položky	Systémový účet	BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
V.	Daň z příjmů		2 586 660,00		17 104 274,00	
1.	Daň z příjmů	591	2 586 660,00		17 104 274,00	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

		1	2	3	4	
		ÚČETNÍ OBDOBÍ				
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM			855 382 716,51		1 237 217 046,88	
I. Výnosy z činnosti			117 377 753,72		285 703 957,97	
	1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
	2. Výnosy z prodeje služeb	602	5 818 591,58		10 312 343,55	
	3. Výnosy z pronájmu	603	21 061 366,27		37 444 426,46	
	4. Výnosy z prodaného zboží	604	126 748,42		123 333,38	
	5. Výnosy ze správních poplatků	605	7 264 911,83		8 602 535,00	
	6. Výnosy z místních poplatků	606	5 504 360,05		37 148 666,84	
	8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	2 361 467,63		3 433 412,90	
	9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	24 381,69		57 050,00	
	10. Jiné pokuty a penále	642	11 848 987,47		12 679 611,21	
	11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
	12. Výnosy z prodeje materiálu	644	10 925,00		36 770,00	
	13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
	14. Výnosy z prodeje dlouhod. hm. maj. kromě pozemků	646	4 451 800,00		96 014 314,68	
	15. Výnosy z prodeje pozemků	647	14 517 791,00		34 218 872,32	
	16. Čerpání fondů	648	1 353,20		2 073,20	
	17. Ostatní výnosy z činnosti	649	44 385 069,58		45 630 548,43	
II. Finanční výnosy			4 899 070,10		1 763 313,75	
	1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	250 000,00		461 000,00	
	2. Úroky	662	215 997,53		63 077,64	
	3. Kurzové zisky	663	480,39		139,11	
	4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	4 426 568,18		1 201 898,00	
	5. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665	6 024,00		37 199,00	
	6. Ostatní finanční výnosy	669				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ							
			1		2		3		4	
			BĚŽNÉ		MINULÉ					
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost		Hlavní činnost	Hospodářská činnost			
IV.	Výnosy z transferů		68 962 970,32			100 876 692,46				
2.	Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	68 962 970,32			100 876 692,46				
V.	Výnosy ze sdílených daní a poplatků		664 142 922,37			848 873 082,70				
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681	152 837 209,01			190 554 220,03				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	132 778 668,89			178 599 478,44				
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684	272 887 337,00			321 578 575,34				
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685								
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	38 474 614,81			56 309 657,21				
6.	Výnosy ze sdílených daní a poplatků	688	67 165 092,66			101 831 151,68				
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ									
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		213 183 150,21			243 646 904,02				
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		210 596 490,21			226 542 630,02				

Podpisový záznam:



Příloha

sestavená k 30.09.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.10.2018 13:20:11

Název účetní jednotky: statutární město Karviná
Sídlo: Fryštátská 72/1
733 24 Karviná
Právní forma: veřejnoprávní korporace
Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.
IČO : 00297534

A.1. Informace podle §7 odst.3 zákona

Účetní jednotka pokračuje v následujícím účetním období ve své činnosti, nedošlo ke změnám metody z důvodu ukončení činnosti

A.2. Informace podle §7 odst.4 zákona

Došlo ke změnám účetních metod vlivem změny ČUS, vyhlášky 410/2009.

A.3. Informace podle §7 odst.5 zákona

Hlavní činnost - v členění podle vyhlášky č. 323/2002 Sb.
Hospodářská činnost - není vymezena
Ostatní činnost - správa depozit občanů zbavených způsobilosti k právním úkonům
Odpisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku - prováděno v souladu s ČÚS 708, způsob rovnoměrný. Zůstatková cena je u odpisovaného majetku stanovena 0,- Kč, u dlouhodobého majetku SÚ 022 AÚ 0060 (dopravní prostředky) je stanovena zůstatková cena 5 % ocenění.
Zároveň s odpisováním dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku jsou poměrně rozpouštěny do výnosů investiční transfery na účet 672 (v souladu s ČÚS 708).
Kurzové rozdíly a přepočty cizích měn - účtováno o kurzových rozdílech, pro rok 2018 je stanoven pevný roční kurz k přepočtu cizí měny na českou měnu
Opravné položky - tvořeny k pohledávkám za každých 90 dnů po splatnosti
Oceňování drobného dlouhodobého nehmotného majetku - na účtu 018 je účtováno o pořízení od hodnoty 300,- Kč. Drobný nehm.majetek do 300,- Kč se neeviduje a je účtován do nákladů.
Oceňování drobného dlouhodobého hmotného majetku - na účtu 028 je účtováno o pořízení od hodnoty 300,- Kč. Drobný hmotný majetek do 300,- Kč se neeviduje a je účtován přímo do nákladů. V odůvodněných případech bude do evidence zařazen i majetek nižší hodnoty (např. mobilní telefon za zvýhodněnou cenu, elektrospotřebiče, které podléhají pravidelným elektrotevizím, apod.).
Drobný dlouhod. hmotný majetek od 300,- do 3 000,- Kč a drobný dlouhod. nehmot. majetek od 300,- Kč do 5 000,- Kč pořízený do 31.12.2012 je v účetnictví sledován na podrozvahových účtech 901,902 do doby jeho vyřazení.
Majetek určený k prodeji je oceňován reálnou hodnotou v případě dosažení hranice významnosti.
Zásoby - účtováno způsobem "B" v průběhu účetního období do nákladů
Cenné papíry a majetkové účasti v obchodních společnostech - rozhodující vliv - ocenění reálnou hodnotou, metoda ekvivalence. Oceňovací rozdíl je na účtu 407.
Účty časového rozlišení - na účty časového rozlišení je účtováno o nákladech a výnosech vztahujících se k jinému účetnímu období. Z důvodu malého informačního přínosu a velké pracnosti nejsou časově rozlišovány - výnosy za nájmy hrobových míst, náklady, které se každoročně opakují (pojištění, předplatné periodik, a pod.), náklady na pořízení drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku. U časového rozlišení je stanovena hranice významnosti 5 000,- Kč pro jednotlivý titul.
Účty dohadné - na dohadné účty je účtováno o odhadech nákladů a výnosů aktuálního účetního období, ale vyúčtovány budou až v období následujícím, zároveň v průběhu roku docházelo k postupnému rozpouštění těchto účtů.
V souvislosti s novelou vyhlášky 410/2009 Sb. je na SÚ 139 účtováno o majetku pořízeném za účelem bezúplatného předání jiné než vybrané účetní jednotce (např. stavby na cizím pozemku, kdy dle smluv se vlastníkem stává vlastník pozemku).
SMK účtuje o veškerých pohledávkách a závazcích týkajících se správy bytového fondu. Byly navedeny zůstatky účtů záloh, pohledávek a závazků, došlo k převzetí bankovního účtu, na který nájemci platí nájem a zálohy na služby a další obraty týkající se bytového fondu. Na SÚ 324 je účtováno o uhrazených zálohách

Příloha

sestavená k 30.09.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.10.2018 13:20:11

Název účetní jednotky: statutární město Karviná

Sídlo: Fryštátská 72/1
733 24 Karviná

Právní forma: veřejnoprávní korporace

Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.

IČO : 00297534

A.3. Informace podle §7 odst.5 zákona

na služby, které jsou v následujícím období nájemcům vyúčtovány. Náklady služeb, které budou při vyúčtování rozúčtovány jednotlivým nájemcům, jsou účtovány na SÚ 377 v analytickém členění dle služby a dle daného účetního období.

SMK zajišťuje veškeré činnosti v oblasti IT i pro zřízené PO, nově pořízený majetek, který je umístěn na PO, je v evidenci SMK - rozlišen dle jednotlivých středisek. Dané PO majetek mají ve výpůjčce.

Příloha

sestavená k 30.09.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.10.2018 13:20:11

Název účetní jednotky: statutární město Karviná

Sídlo: Fryštátská 72/1

733 24 Karviná

Právní forma: veřejnoprávní korporace

Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.

IČO : 00297534

A.4. Informace podle §7 odst.5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			1 595 707 197,63	1 595 907 441,39
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	157 090,00	157 090,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	5 733 579,02	5 933 822,78
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	1 589 816 528,61	1 589 816 528,61
P.II. Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů			65 121 318,37	259 855 408,96
1.	Kr. podm. pohledávky z předfin. transferů	911		
2.	Kr. podm. závazky z předfin. transferů	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahran. transferů	913	4 174 299,23	1 057 794,01
4.	Kr. podm. závazky ze zahran. transferů	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915	24 742 291,14	2 105 291,95
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916	36 204 728,00	256 692 323,00
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky			11 313 335,00	587 335,00
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	100 000,00	
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	10 626 000,00	
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	947	587 335,00	587 335,00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	948		
P.V. Dlouhodobé podm. pohledávky z transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů			78 796 545,42	61 515 180,64
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	2 396 438,12	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		

Příloha

sestavená k 30.09.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.10.2018 13:20:11

Název účetní jednotky: statutární město Karviná

Sídlo: Fryštátská 72/1
733 24 Karviná

Právní forma: veřejnoprávní korporace

Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.

IČO : 00297534

A.4. Informace podle §7 odst.5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	76 400 107,30	61 515 180,64
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			46 817 303,82	61 688 058,96
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	278 651,50	824 432,64
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	1 013 438,92	1 013 438,92
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	966	45 525 213,40	59 850 187,40
7.	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	967		
8.	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	968		
P.VII. Další podmíněné závazky				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátk. podm. záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon., výk. nebo soud.	978		
8.	Dlouh. podm. záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon., výk. nebo soud.	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	985		
14.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	986		
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty				
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 631 711 636,60	1 342 792 661,03

Příloha

sestavená k 30.09.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.10.2018 13:20:11

Název účetní jednotky: statutární město Karviná

Sídlo: Fryštátská 72/1
733 24 Karviná

Právní forma: veřejnoprávní korporace

Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.

IČO : 00297534

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

Příloha

sestavená k 30.09.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.10.2018 13:20:11

Název účetní jednotky: statutární město Karviná

Sídlo: Fryštátská 72/1
733 24 Karviná

Právní forma: veřejnoprávní korporace

Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.

IČO : 00297534

A.6. Informace podle § 19 odst.6 zákona

Nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v závěrce a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

Příloha

sestavená k 30.09.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.10.2018 13:20:11

Název účetní jednotky: statutární město Karviná
Sídlo: Fryštátská 72/1
733 24 Karviná

Právní forma: veřejnoprávní korporace

Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.

IČO : 00297534

B.1. Informace podle § 66 odst.6

B.2. Informace podle § 66 odst.8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Příloha

sestavená k 30.09.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.10.2018 13:20:11

Název účetní jednotky: statutární město Karviná

Sídlo: Fryštátská 72/1
733 24 Karviná

Právní forma: veřejnoprávní korporace

Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.

IČO : 00297534

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	12 053 134,39	2 230 981,40
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhod.majetku ve věcné a časové souvislosti	16 484 177,48	22 258 047,61

Příloha

sestavená k 30.09.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.10.2018 13:20:11

Název účetní jednotky: statutární město Karviná
Sídlo: Fryštátská 72/1
733 24 Karviná

Právní forma: veřejnoprávní korporace
Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.
IČO : 00297534

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

875,00

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

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

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

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

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

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Příloha

sestavená k 30.09.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.10.2018 13:20:11

Název účetní jednotky: statutární město Karviná

Sídlo: Fryštátská 72/1
733 24 Karviná

Právní forma: veřejnoprávní korporace

Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.

IČO : 00297534

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.	K položce 2. účet 013 zařazení majetku ve výši 8 064 tis. Kč k položce 3. účet 014 zařazení majetku - propagační film o Karviné 70 tis. Kč K položce 5. účet 018: zařazení majetku v hodnotě 769 tis. Kč k položce 6. účet 019 vyřazení majetku - Lesní hospodářské osnovy 123 tis. Kč	0,00 Kč
A.II.	k položce 1. účet 031 zvýšení stavu o 2 883 tis. Kč, snížení stavu o 15 978 tis. Kč přecenění majetku na reálnou hodnotu a prodej - ul. Tyršova 431 tis. Kč snížení hodnoty, 426 tis. Kč zvýšení hodnoty přecenění majetku na reálnou hodnotu - pozemky Staré město snížení hodnoty 9 044 tis. Kč, zvýšení hodnoty 1 035 tis. Kč přecenění majetku na reálnou hodnotu - pozemky Vagonka - snížení hodnoty o 5 963 tis. Kč k položce 3. účet 021 zvýšení hodnoty zařazení neprodané části budovy Tyršova 3 565 tis. Kč zvýšení hodnoty zařazení technického zhodnocení objektu Regionální knihovny Karviná 5 183 tis. Kč zvýšení hodnoty zařazení technického zhodnocení budovy čp. 814 - rekonstrukce silové elektroinstalace 3 269 tis. Kč zvýšení hodnoty zařazení majetku - TZ komunikace a chodníků na ul. Ciolkovského 16 233 tis. Kč zvýšení hodnoty zařazení majetku - parkovací plocha ul. Dvořákova - 4 631 tis. Kč zvýšení hodnoty zařazení parkovací plocha ul. U Bažantnice 1 647 tis. Kč zvýšení hodnoty zařazení dětské hřiště u Pasáže 2 371 tis. Kč zvýšení hodnoty zařazení dětské hřiště ul. Prameny 1 273 tis. Kč snížení hodnoty - bezúplatné předání technického zhodnocení objektu Regionální knihovny na PO 5 183 tis. Kč snížení hodnoty - vyřazení majetku demolice domů ul. Makarenkova 2 850 tis. Kč k položce 4. účet 022 zařazení majetku servery, diskové pole, switch a pod. v hodnotě 5 986 tis. Kč zařazení majetku digitální rádiový systém stanice ETSI 2 059 tis. Kč vyřazení majetku - bezúplatný převod na Po 4 863 tis. Kč vyřazení majetku - likvidace 2 167 tis. Kč k položce 6. účet 028 zařazení majetku v hodnotě 4 444 tis. Kč vyřazení majetku v hodnotě 9 040 tis. Kč- bezúplatný převod na PO 5 890 tis. Kč k položce 8. účet 042 zvýšení hodnoty: akce Nástavba učeben a stavební úpravy objektu školní družiny a jídelny ZŠ a MŠ Dělnická 13 685 tis. Kč akce Výstavba parkovacích ploch ul. Dvořákova 4 837 tis. Kč akce Modernizace komunikace ul. Ciolkovského 10 189 tis. Kč akce Sanace vlhkosti klenby RKK v Karviné Fryštátě 2 054 tis. Kč	0,00 Kč

Příloha

sestavená k 30.09.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.10.2018 13:20:11

Název účetní jednotky: statutární město Karviná

Sídlo: Fryštátská 72/1
733 24 Karviná

Právní forma: veřejnoprávní korporace

Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.

IČO : 00297534

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
	akce Specifické informační systémy SMK 6 308 tis. Kč akce dětské hřiště u Pasáže 2 371 tis. Kč snížení hodnoty - zařazení majetku do užívání: zařazení do majetku parkovací plocha ul Dvořákova v hodnotě 5 106 tis. Kč zařazení do majetku Modernizace komunikace ul. Ciolkovského 16 233 tis. Kč zařazení do majetku akce Sanace vlhkosti klenby RKK 5 183 tis. Kč zařazení do majetku akce Specifické informační systémy SMK 6 308 tis. Kč zařazení do majetku akce Dětské hřiště u Pasáže 2 371 tis. Kč k položce 10. účet 036 zvýšení hodnoty: přecenění majetku RH - pozemek Staré Město 9 044 tis. Kč přecenění majetku - pozemky lokalita Vagonka 3 934 tis. Kč snížení hodnoty: vyřazení majetku - zrušení RH u prodané stavby - dům na ul. Fryštátské 3 420 tis. Kč zrušení poměrné části RH u neprodané části budovy ul. Tyršova a zároveň zrušení RH u prodané části budovy ul. Tyršova 4 804 tis. Kč prodej pozemku přeceněného RH 9 044 tis. Kč	
A.III.	k položce 6. účet 069 snížení hodnoty - společnosti KIC Odpady - likvidace 6 600 tis. Kč	0,00 Kč
A.IV.	k položce 3. účet 465 dlouhodobá záloha - fond oprav SVJ platby 1 522 tis. Kč vyúčtování fondu oprav u prodaných jednotek a za rok 2017 1 368 tis. Kč k položce 6. účet 471 úcelová investiční dotace STaRS, s.r.o. - Rekonstrukce krytého bazénu v Karviné 280 000 tis. Kč MFK OKD Karviná, a.s. 7 000 tis. Kč Městský fotbalový klub 2 250 tis. Kč HCB 3 600 tis. Kč handball marketing s.r.o. 3 000 tis. Kč zajištění dopravní obslužnosti - městská autobusová doprava 16 986 tis. Kč zajištění dopravní obslužnosti příměstská autobusová doprava 2 424 tis. Kč vyúčtování poskytnutých transferů ve výši 60 830 tis. Kč	0,00 Kč
B.II.	k položce 1. účet 311 pohledávka ve výši 45 984 tis. Kč - OKD, s.s. příspěvek na rozvoj a obnovu města k položce 5. účet 315 předpisy pohledávek z hl. činnosti ve výši 17 615 tis. Kč úhrady pohledávek z hl. činnosti ve výši 18 916 tis. Kč k položce 6. účet 316 splátky poskytnutých zápůjček - "Kotlíková dotace" ve výši 1 053 tis. Kč poskytnutí zápůjček "Kotlíková dotace" 2 363 tis. Kč k položce 17. účet 346 předpis pohledávky - příspěvek na výkon státní správy 45 679 tis. Kč a jeho	0,00 Kč

Příloha

sestavená k 30.09.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.10.2018 13:20:11

Název účetní jednotky: statutární město Karviná

Sídlo: Fryštátská 72/1
733 24 Karviná

Právní forma: veřejnoprávní korporace

Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.

IČO : 00297534

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
	postupné splácení 34 451 tis. Kč k položce 28. účet 373 poskytnuté zálohy na transfery ve výši 55 728 tis. Kč - z toho významné: - zálohy na transfery - příspěvek na odpisy PO 16 156 tis. Kč - zálohy na transfery - zajištění městské dopravy Karviná 4 937 tis. Kč zúčtování záloh na transfery ve výši 16 343 tis. Kč k položce 30. účet 381 rozpuštění časového rozlišení - náklady příštích období 5 668 tis. Kč k položce 32. účet 388 rozpuštění dohad. položek vytvořených v roce 2017 např. na energie, pojistné plnění a pod. 20 328 tis. Kč k položce 33. účet 377 vyúčtování služeb rok 2017 (bytový fond) zároveň služby roku 2018 (bytový fond) - vyúčtováno bude najemcům v roce 2019 - 6 427 tis. Kč	
C.I.	k položce 1. účet 401 vyřazení majetku - převod na PO ve výši 5 568 tis. Kč k položce 3. účet 403 rozpuštění dotací do výnosů ve výši 16 484 tis. Kč zaučtování aktivních dohadů na uznatelné náklady k projektům 12 053 tis. Kč k položce 6. účet 407 vyřazení majetku - zrušení RH u prodané stavby - dům na ul. Fryštátské 2 395 tis. Kč zrušení poměrné části RH u neprodané části budovy ul. Tyršova a zároveň vyřazení RH u prodané části 2 626 tis. Kč přecenění na RH - lokalita Vagonka 2 028 tis. Kč	0,00 Kč
D.I.	k položce 1. účet 441 tvorba rezervy na opravy - obnova vodovodů nebo kanalizací 3 600 tis. Kč	0,00 Kč
D.II.	k položce 1. účet 451 splácení úvěru - předpis splátky jistiny 9 016 tis. Kč následně předčasné splacení celého úvěru 180 328 tis. Kč k položce 4. účet 455 majetkové vypořádání Bytové družstvo Karviná 559 tis. Kč	0,00 Kč
D.III.	k položce 7. účet 324 vyúčtování uhrazených záloh na služby nájemcům Bytového fondu za rok 2017 uhrazené zálohy bytového fondu roku 2018 12 396 tis. Kč k položce 18. účet 345 předpis - poskytnutý transfer společnosti STaRS, s.r.o. 27 000 tis. Kč k položce 20. účet 349 příspěvek na provoz PO - předpis pro rok 2018 v hodnotě 122 239 tis. Kč postupné platby těchto předpisů - 91 997 tis. Kč	0,00 Kč

Příloha

sestavená k 30.09.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.10.2018 13:20:11

Název účetní jednotky: statutární město Karviná

Sídlo: Fryštátská 72/1
733 24 Karviná

Právní forma: veřejnoprávní korporace

Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.

IČO : 00297534

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

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

k položce 37. účet 389
zúčtování dohadu ve výši 107 576 tis. Kč zejména zúčtování dohadu na daň z
příjmu za rok 2017 ve výši 16 499 tis. Kč a vyúčtování neinvestičních transferů,
kdy na tyto byl v roce 2017 vytvořen dohad ve výši záloh - vyúčtování ve výši
76 815 tis. Kč

Příloha

sestavená k 30.09.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.10.2018 13:20:11

Název účetní jednotky: statutární město Karviná

Sídlo: Fryštátská 72/1
733 24 Karviná

Právní forma: veřejnoprávní korporace

Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.

IČO : 00297534

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.	k položce 8. účet 511 - Opravy a údržba budov veřejné správy 4 809 tis. Kč - Opravy a údržba budov a staveb mimo veřejnou správu 17 177 tis. Kč - Opravy a údržba bytového fondu 5 645 tis. Kč - Opravy a udržování - chodníky, dopr.značení, cyklostezky parkovací automaty, parkoviště a pod. 33 188 tis. Kč - Opravy a udržování - veřejné osvětlení 3 274 tis. Kč k položce 12. účet 518 - frankovací stroj 1 813 tis. Kč - nájemné mimo nájem za půdu 1 783 tis. Kč - školení 1 031 tis. Kč - služby související s informačními a komunikačními technologiemi 4 143 tis. Kč - odvoz odpadu, likvidace odpadu 30 323 tis. Kč - služby související s IT pro PO 3 329 tis. Kč k položce 30. účet 553 prodej majetku - zrušení reálné hodnoty u prodané stavby - dům na ul. Fryštátská 3 420 tis. Kč prodej majetku - zrušení reálné hodnoty u prodané budovy na ul Tyršova 1 043 tis. Kč prodej bytových jednotek 229 tis. Kč k položce 31. účet 554 vyřazení majetku - odúčtování RH z důvodu prodeje části pozemku 9 044 tis. Kč k položce 33. účet 556 snížení opravné položky u pohledávky, která je již v plné výši odepsaná a dochází k průběžným splátkám (nepravidelným) k položce 36. účet 549 různé varianty pojištění (majetek, pojištění odpovědnosti, a pod.) ostatní neinv. transfery nezisk. organizacím neuplatněný odpočet DPH pojistné události - náhrady placené obyvatelstvu TZ dlouhodobého majetku pod hranici - pojištění např. majetek, cestovní pojištění, pojištění odpovědnosti 5 217 tis. Kč k položce 32. účet 555 Tvorba a čerpání rezervy na opravy a obnovu vodovodů nebo kanalizací 3 600 tis. Kč	0,00 Kč
A.II.	k položce 4. účet 564 prodej přeceněného majetku na reálnou hodnotu - pozemky - 203 tis. Kč k položce 5. účet 569 likvidační zůstatek - KIC Odpady a.s. v likvidaci - vypořádání akcií - 5 186 tis. Kč	0,00 Kč
A.III.	k položce 2. účet 572 - Vlastní PO 122 233 tis. Kč - Podnikatelské subjekty 27 140 tis. Kč - fyzické osoby 2 451 tis. Kč	0,00 Kč

Příloha

sestavená k 30.09.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.10.2018 13:20:11

Název účetní jednotky: statutární město Karviná

Sídlo: Fryštátská 72/1
733 24 Karviná

Právní forma: veřejnoprávní korporace

Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.

IČO : 00297534

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

K položce	Doplnující informace	Částka
	- kraj 3 020 tis. Kč	
B.I.	k položce 6. účet 606 - předpis - komunální odpad - 240 tis. Kč - nižší předpis oproti minulému roku - od roku 2018 občané neplatí poplatek za komunální odpad (pokud nemají dluh) - předpis - poplatek ze psů - 2 485 tis. Kč - předpis - poplatek lázeňský nebo rekreační pobyt - 1 016 tis. Kč k položce 10. účet 642 Předpisy pokut, penále, sankce a pod. Nejvýznamnější: - Přestupky v dopravě 8 013 tis. Kč k položce 14. účet 646 prodej majetku - prodej nemovitostí dražbou 3 495 tis. Kč prodej části stavby ul. Tyršova 670 tis. Kč k položce 15. účet 647 vydaná faktura za prodej pozemku 13 676 tis. Kč - DEINVEST k položce 17. účet 649 přijaté pojistné náhrady vyúčtování služeb z minulých let příspěvek OKD 38 830 tis. Kč recyklace odpadu 2 275 tis. Kč Užívání pozemků 863 tis. Kč	0,00 Kč
B.II.	k položce 4. účet 664 vyřazení přeceněného majetku reálnou hodnotou - prodej dům na ul. Fryštátské 2 395 tis. Kč vyřazení přeceněného majetku reálnou hodnotou - prodej pozemků a části stavby ul. Tyršova 997 tis. Kč odúčtování RH z důvodu prodeje části pozemku ve výši 1 035 tis. Kč	0,00 Kč
B.IV.	k položce 2. účet 672 - postupné rozpouštění dotací do výnosů 16 484 tis. Kč - Dotace ze státního rozpočtu ve výši 48 976 tis. Kč	0,00 Kč
B.V.	k položce 6. účet 688 - daň z hazardních her 46 427 tis. Kč - úrada z dob. prostor a z vydob. nerostů 20 285 tis. Kč	0,00 Kč

Příloha

sestavená k 30.09.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.10.2018 13:20:11

Název účetní jednotky: statutární město Karviná

Sídlo: Fryštátská 72/1
733 24 Karviná

Právní forma: veřejnoprávní korporace

Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.

IČO : 00297534

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

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

Příloha

sestavená k 30.09.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.10.2018 13:20:11

Název účetní jednotky: statutární město Karviná

Sídlo: Fryštátská 72/1
733 24 Karviná

Právní forma: veřejnoprávní korporace

Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.

IČO : 00297534

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

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

Příloha

sestavená k 30.09.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.10.2018 13:20:11

Název účetní jednotky: statutární město Karviná
Sídlo: Fryštátská 72/1
733 24 Karviná

Právní forma: veřejnoprávní korporace
Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.
IČO : 00297534

Ostatní fondy

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 065 044,66
G.II.	Tvorba fondu	4 469 409,32
	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	4 659 059,32
	4. Ostatní tvorba fondu	-189 650,00
G.III.	Čerpání fondu	442 545,58
G.IV.	Konečný stav fondu	5 091 908,40

Příloha

sestavená k 30.09.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.10.2018 13:20:11

Název účetní jednotky: statutární město Karviná

Sídlo: Fryštátská 72/1
733 24 Karviná

Právní forma: veřejnoprávní korporace

Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.

IČO : 00297534

Stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	4 397 739 811,73	827 392 937,40	3 570 346 874,33	3 580 826 116,06
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	316 186 563,23	96 896 600,00	219 289 963,23	218 804 893,59
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	844 044 897,80	141 470 272,80	702 574 625,00	708 760 049,92
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	57 088 305,68	19 590 657,00	37 497 648,68	38 094 668,68
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	1 033 070 168,12	209 620 631,80	823 449 536,32	812 012 186,23
G.5.	Jiné inženýrské sítě	1 481 285 538,84	144 940 563,14	1 336 344 975,70	1 348 211 222,08
G.6.	Ostatní stavby	666 064 338,06	214 874 212,66	451 190 125,40	454 943 095,56

Příloha

sestavená k 30.09.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.10.2018 13:20:11

Název účetní jednotky: statutární město Karviná
Sídlo: Fryštátská 72/1
733 24 Karviná

Právní forma: veřejnoprávní korporace
Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.
IČO : 00297534

Pozemky

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		BRUTTO	KOREKCE		NETTO
H.	Pozemky	265 107 641,69		265 107 641,69	278 214 985,57
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	1 535 201,83		1 535 201,83	1 535 201,83
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	100 122 013,09		100 122 013,09	112 713 125,10
H.4.	Zastavěná plocha	57 879 955,57		57 879 955,57	58 133 038,47
H.5.	Ostatní pozemky	105 570 471,20		105 570 471,20	105 833 620,17

Příloha

sestavená k 30.09.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.10.2018 13:20:11

Název účetní jednotky: statutární město Karviná

Sídlo: Fryštátská 72/1
733 24 Karviná

Právní forma: veřejnoprávní korporace

Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.

IČO : 00297534

I. Doplňující 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	203 110,00	24 822 782,60
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	203 110,00	24 822 782,60
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

Příloha

sestavená k 30.09.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.10.2018 13:20:11

Název účetní jednotky: statutární město Karviná

Sídlo: Fryštátská 72/1
733 24 Karviná

Právní forma: veřejnoprávní korporace

Předmět činnosti: působnost dle zákona č. 128/2000 Sb.

IČO : 00297534

J. Doplňující 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	4 426 568,18	1 201 898,00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	4 426 568,18	1 201 898,00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Podpisový záznam:

