

## Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2025

|     |                                                                 | Aktivní účty    |                 |                 |
|-----|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| SU  | Název                                                           | 2023            | 2024            | 2025            |
| 013 | Software                                                        | 707 588,01      | 707 588,01      | 707 588,01      |
| 018 | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                              | 584 501,95      | 584 501,95      | 592 366,95      |
| 019 | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                             | 1 283 257,15    | 1 616 226,28    | 1 616 226,28    |
| 021 | Stavby                                                          | 647 345 297,08  | 678 163 382,02  | 688 814 724,26  |
| 022 | Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí   | 37 883 521,91   | 38 219 637,68   | 37 134 684,67   |
| 028 | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                                | 15 865 202,64   | 16 269 367,89   | 16 751 773,34   |
| 031 | Pozemky                                                         | 41 045 117,94   | 42 399 985,74   | 44 980 258,78   |
| 032 | Kulturní předměty                                               | 1 393 318,60    | 1 393 318,60    | 1 393 318,60    |
| 036 | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji                      | 728 301,00      | 0,00            | 0,00            |
| 041 | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                         | 246 840,00      | 0,00            | 0,00            |
| 042 | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                           | 4 425 190,90    | 12 499 318,63   | 10 421 303,88   |
| 052 | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek                  | 79 220,00       | 1 220,00        | 1 220,00        |
| 061 | Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem                | 5 664 000,00    | 5 664 000,00    | 5 664 000,00    |
| 073 | Oprávky k software                                              | -137 163,39     | -176 115,39     | -215 067,39     |
| 078 | Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku              | -584 501,95     | -584 501,95     | -592 366,95     |
| 079 | Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku             | -171 492,00     | -109 944,00     | -163 944,00     |
| 081 | Oprávky ke stavbám                                              | -202 427 182,75 | -213 677 908,75 | -225 253 519,82 |
| 082 | Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných | -23 063 717,69  | -25 180 352,06  | -26 047 285,49  |
| 088 | Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku                | -15 865 202,64  | -16 269 367,89  | -16 751 773,34  |
| 132 | Zboží na skladě                                                 | 185 713,83      | 215 414,58      | 244 213,03      |
| 192 | Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti           | -628 686,90     | -613 781,52     | -381 785,47     |
| 194 | Opravné položky k odběratelům                                   | -19 026,76      | -24 615,87      | -8 296,50       |
| 231 | Základní běžný účet územních samosprávných celků                | 35 412 892,64   | 19 489 974,94   | 29 921 066,49   |
| 236 | Běžné účty fondů územních samosprávných celků                   | 6 904 398,80    | 8 733 298,76    | 9 111 681,19    |
| 261 | Pokladna                                                        | 247 059,00      | 135 337,00      | 160 867,00      |
| 263 | Ceniny                                                          | 27 440,00       | 136 780,00      | 17 500,00       |
| 311 | Odběratelé                                                      | 275 051,04      | 958 651,92      | 958 508,38      |
| 314 | Krátkodobé poskytnuté zálohy                                    | 1 667 150,00    | 1 299 400,00    | 996 842,00      |
| 315 | Jiné pohledávky z hlavní činnosti                               | 912 916,00      | 911 664,97      | 760 727,10      |
| 316 | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé                | 0,00            | 807 122,20      | 0,00            |
| 346 | Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi         | 0,00            | 14 600,00       | 0,00            |
| 348 | Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi           | 25 400,00       | 0,00            | 0,00            |
| 373 | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery                       | 57 828,00       | 149 050,00      | 1 035 971,00    |
| 377 | Ostatní krátkodobé pohledávky                                   | 88 859,00       | 0,00            | 0,00            |
| 388 | Dohadné účty aktivní                                            | 2 234 988,84    | 8 474 240,69    | 2 815 072,36    |
| 462 | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé                | 0,00            | 0,00            | 540 569,00      |

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2025

|     |                                                      | Pasivní účty    |                 |                 |
|-----|------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| SU  | Název                                                | 2023            | 2024            | 2025            |
| 321 | Dodavatelé                                           | 127 159,00      | 200 715,62      | 1 655,28        |
| 324 | Krátkodobé přijaté zálohy                            | 900,00          | 280,00          | 0,00            |
| 331 | Zaměstnanci                                          | 645 074,00      | 644 005,00      | 739 581,00      |
| 336 | Sociální zabezpečení                                 | 212 519,00      | 221 482,00      | 249 682,00      |
| 337 | Zdravotní pojištění                                  | 97 716,00       | 99 787,00       | 113 958,00      |
| 342 | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění | 42 756,00       | 49 093,00       | 57 566,00       |
| 343 | Daň z přidané hodnoty                                | 5 639,00        | 31 909,00       | 56 594,00       |
| 374 | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery               | 2 256 200,00    | 4 872 298,00    | 876 598,00      |
| 378 | Ostatní krátkodobé závazky                           | 14 696,00       | 14 515,00       | 15 482,00       |
| 389 | Dohadné účty pasivní                                 | 1 671 990,00    | 1 450 650,00    | 2 726 488,50    |
| 401 | Jmění účetní jednotky                                | 390 686 368,36  | 401 400 101,96  | 400 039 804,93  |
| 403 | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku           | 198 746 784,02  | 197 466 861,56  | 193 291 930,56  |
| 406 | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody        | -107 284 696,03 | -107 284 696,03 | -107 284 696,03 |
| 407 | Jiné oceňovací rozdíly                               | 297 877,96      | 0,00            | 0,00            |
| 408 | Opravy předcházejících účetních období               | 2 230 425,33    | 1 842 550,33    | 1 842 550,33    |
| 419 | Ostatní fondy                                        | 6 904 398,80    | 8 733 298,76    | 9 111 681,19    |
| 432 | Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období | 41 510 015,67   | 53 812 138,01   | 62 082 989,43   |
| 451 | Dlouhodobé úvěry                                     | 11 812 319,80   | 10 332 319,80   | 8 852 319,80    |
| 459 | Ostatní dlouhodobé závazky                           | 113 815,00      | 49 334,00       | 0,00            |

Počet záznamů: 55