

Město Sezimovo Ústí



NÁVRH ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2022 ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA R. 2022

Údaje o organizaci

identifikační číslo	00252859
název	Město Sezimovo Ústí
ulice, č.p.	Dr. Edvarda Beneše 21
obec	Sezimovo Ústí
PSČ, pošta	391 01

Kontaktní údaje

telefon	381 201 134
fax	381 263 179
e-mail	m.svitakova@sezimovo-usti.cz
WWW stránky	www.sezimovo-usti.cz

Doplňující údaje organizace

Obsah závěrečného účtu

- Úvod
- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Náklady, výnosy, hospodářský výsledek
- X. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- XI. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem

Závěr

Příloha č. 1 – 12

ÚVOD

V souladu s platnými právními předpisy zpracovává město Sezimovo Ústí každoročně za minulé účetní období závěrečný účet města a podklady pro schvalování účetní závěrky. Přestože je každý z těchto materiálů schvalován podle jiného právního předpisu, zastupitelstvu města jsou předkládány k projednání souhrnně, a to z důvodu vzájemné provázanosti údajů.

Rozpočet města Sezimovo Ústí na r. 2022 byl schválen v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů zastupitelstvem města dne 15.12.2021 a to usnesením č. 83/2021/18. Rozpočet města byl koncipován jako schodkový (- 33 mil. Kč) s tím, že schodek rozpočtu bude pokryt ze zůstatků volných finančních prostředků města vytvořených z přebytku hospodaření let minulých. Ze zásoby volných finančních prostředků z let minulých byla rozpočtována rovněž úhrada splátek dlouhodobých úvěrů ve výši 8 mil. Kč.

V průběhu kalendářního roku došlo k takovým změnám v hospodaření, které vyvolaly potřebu úprav rozpočtu, a to jak na příjmové, tak výdajové stránce rozpočtu, přičemž u výdajové stránky se jednalo spíše o přesun mezi výdaji běžnými a kapitálovými. Nejdůležitějším faktorem pro úpravu rozpočtu se stal nárůst daňových příjmů, které byly rozpočtově navýšeny o více než 28 mil. Kč. Veškeré změny rozpočtu byly řádně odůvodněny a odsouhlaseny dle Zastupitelstvem města Sezimovo Ústí schválených pravidel.

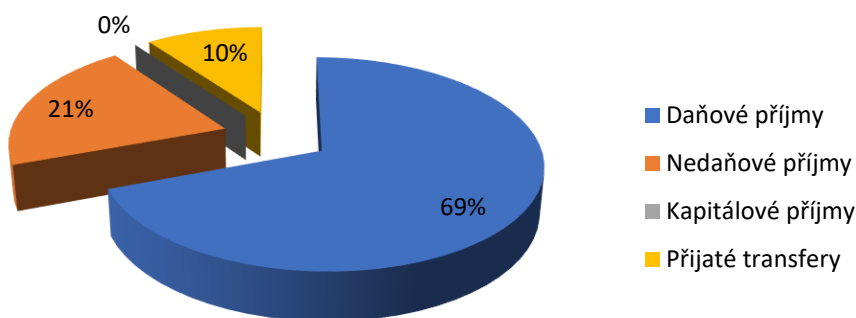
Výsledek hospodaření dosáhl ve srovnání s upraveným rozpočtem výrazně lepšího výsledku (49 mil. Kč), na zlepšeném výsledku hospodaření se podílí řada faktorů, které budou popsány v dalších částech materiálu, a které nebylo možné predikovat v rámci upraveného rozpočtu.

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

1. Příjmy po konsolidaci v členění dle tříd

Text	Schválený rozpočet (Kč)	Rozpočet po změnách (Kč)	Skutečnost (Kč)
Daňové příjmy	109 053 000,00	137 674 000,00	148 245 545,55
Nedaňové příjmy	36 876 600,00	42 805 000,00	44 078 954,65
Kapitálové příjmy	220 000,00	5 000,00	5 000,00
Přijaté transfery	17 427 873,48	21 462 075,37	21 462 075,37
Příjmy celkem	163 577 473,48	201 946 075,37	213 791 575,57

Příjmy po konsolidaci za r. 2022 v členění podle tříd



2. Výpis položek dle odvětvového a druhového (položkového) třídění rozpočtové skladby

Odvětvím se pro tyto účely rozumí druh činnosti, ze které příjmy plynou, příjmovým druhem se rozumí právní důvod platby, která organizaci plyne.

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet (Kč)	Rozpočet po změnách (Kč)	Skutečnost (Kč)
1111 Příjem z daně z příjmů fyzických osob placené plátcí	17 600 000,00	19 400 000,00	20 443 624,08
1112 Příjem z daně z příjmů fyzických osob placené poplatníky	700 000,00	1 400 000,00	1 819 037,11
1113 Příjem z daně z příjmů fyzických osob vybírané srážkou podle zvláštní sazby daně	2 500 000,00	3 700 000,00	4 043 690,16
111 Příjem z daní z příjmů fyzických osob	20 800 000,00	24 500 000,00	26 306 351,35
1121 Příjem z daně z příjmů právnických osob	19 560 000,00	27 560 000,00	30 567 326,58
1122 Příjem z daně z příjmu právnických osob v případech, kdy poplatníkem je obec, s výjimkou daně vybírané srážkou podle zvláštní sazby daně	4 000 000,00	5 082 000,00	5 081 930,00
112 Příjem z daní z příjmů právnických osob	23 560 000,00	32 642 000,00	35 649 256,58
11 Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů	44 360 000,00	57 142 000,00	61 955 607,93
1211 Příjem z daně z přidané hodnoty	51 000 000,00	65 000 000,00	69 472 966,32
121 Příjem ze všeobecných daní ze zboží a služeb v tuzemsku	51 000 000,00	65 000 000,00	69 472 966,32
122a3 Příjem ze zvláštních daní, poplatků a jiných obdobných peněžitých plnění ze zboží a služeb v tuzemsku			

12	Daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění ze zboží a služeb v tuzemsku	51 000 000,00	65 000 000,00	69 472 966,32
1334	Příjem z odvodů za odnětí půdy ze ZPF podle zákona upravujícího ochranu ZPF			14 301,13
133	Příjem z poplatků a odvodů v oblasti životního prostředí			14 301,13
1341	Příjem z poplatku ze psů	225 000,00	225 000,00	244 219,23
1342	Příjem z poplatku z pobytu	50 000,00	230 000,00	233 825,00
1343	Příjem z poplatku za užívání veřejného prostranství	120 000,00	120 000,00	140 831,00
1345	Příjem z poplatku za obecní systém odpadového hospodářství a příjem z poplatku za odkládání komunálního odpadu z nemovité věci	4 200 000,00	4 550 000,00	4 589 598,97
1349	Příjem ze zrušených místních poplatků		179 000,00	189 667,54
134	Příjem z místních poplatků z vybraných činností a služeb	4 595 000,00	5 304 000,00	5 398 141,74
1361	Příjem ze správních poplatků	578 000,00	578 000,00	578 980,00
136	Příjem ze správních a soudních poplatků	578 000,00	578 000,00	578 980,00
1381	Příjem z daně z hazardních her s výjimkou dílčí daně z technických her	2 100 000,00	750 000,00	982 139,95
1382	Příjem ze zrušeného odvodu z loterií a podobných her kromě z výherních hracích přístrojů			706,67
1385	Příjem z dílčí daně z technických her		2 480 000,00	3 399 932,96
138	Příjem z daní, poplatků a jiných obdobných peněžitých plnění v oblasti hazardních her	2 100 000,00	3 230 000,00	4 382 779,58
13	Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	7 273 000,00	9 112 000,00	10 374 202,45
1511	Příjem z daně z nemovitých věcí	6 420 000,00	6 420 000,00	6 442 768,85
151	Příjem z daní z majetku	6 420 000,00	6 420 000,00	6 442 768,85
15	Příjem z majetkových daní	6 420 000,00	6 420 000,00	6 442 768,85
1	Daňové příjmy (součet za třídu 1)	109 053 000,00	137 674 000,00	148 245 545,55
2111	Příjem z poskytování služeb, výrobků, prací, výkonů a práv	13 652 000,00	11 748 400,00	11 937 190,02
2112	Příjem z prodeje zboží (již nakoupeného za účelem prodeje)			1 450,00
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti		217 000,00	333 235,00
211	Příjem z vlastní činnosti	13 652 000,00	11 965 400,00	12 271 875,02
2122	Příjem z odvodů příspěvkových organizací	3 056 000,00	3 186 000,00	2 971 000,00
212	Příjem z odvodů organizací s přímým vztahem	3 056 000,00	3 186 000,00	2 971 000,00
2131	Příjem z pronájmu nebo pachtu pozemků	182 500,00	182 500,00	313 473,00
2132	Příjem z pronájmu nebo pachtu ostatních nemovitých věcí a jejich částí	16 293 300,00	19 304 300,00	19 406 158,56
2139	Ostatní příjmy z pronájmu nebo pachtu majetku	2 758 800,00	2 758 800,00	2 528 900,00
213	Příjem z pronájmu nebo pachtu majetku	19 234 600,00	22 245 600,00	22 248 531,56
2141	Příjem z úroků	100 000,00	2 000 000,00	2 840 770,88
214	Přijaté výnosy z finančního majetku	100 000,00	2 000 000,00	2 840 770,88
21	Příjem z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem	36 042 600,00	39 397 000,00	40 332 177,46
2212	Příjem sankčních plateb přijatých od jiných osob	100 000,00	100 000,00	164 255,66
221	Přijaté sankční platby	100 000,00	100 000,00	164 255,66
2229	Ostatní přijaté vratky transferů a podobné příjmy		278 000,00	280 540,33
222	Přijaté vratky transferů a ostatní podobné příjmy		278 000,00	280 540,33
22	Přijaté sankční platby a vratky transferů	100 000,00	378 000,00	444 795,99
2322	Příjem z pojistných plnění		445 000,00	476 568,00
2324	Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady	14 000,00	1 865 000,00	2 105 413,20
232	Ostatní nedaňové příjmy	14 000,00	2 310 000,00	2 581 981,20
23	Příjem z prodeje neinvestičního majetku a ostatní nedaňové příjmy	14 000,00	2 310 000,00	2 581 981,20
2412	Splátky půjčených prostředků od nefinančních podnikatelů - právnických osob	720 000,00	720 000,00	720 000,00
241	Splátky půjčených prostředků od podnikatelů	720 000,00	720 000,00	720 000,00
24	Přijaté splátky půjčených prostředků	720 000,00	720 000,00	720 000,00
2	Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	36 876 600,00	42 805 000,00	44 078 954,65
3113	Příjem z prodeje ostatního hmotného dlouhodobého majetku		5 000,00	5 000,00
311	Příjem z prodeje dlouhodobého majetku (kromě drobného)		5 000,00	5 000,00
3121	Přijaté dary na pořízení dlouhodobého majetku	220 000,00		
312	Ostatní kapitálové příjmy	220 000,00		
31	Příjem z prodeje dlouhodobého majetku a ostatní kapitálové příjmy	220 000,00	5 000,00	5 000,00
3	Kapitálové příjmy (součet za třídu 3)	220 000,00	5 000,00	5 000,00
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)		146 149 600,00	180 484 000,00	192 329 500,20
4111	Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy státního rozpočtu		964 479,71	964 479,71
4112	Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu	6 191 700,00	6 093 700,00	6 093 700,00

4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu		135 612,00	135 612,00
411	Neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů ústřední úrovně	6 191 700,00	7 193 791,71	7 193 791,71
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		3 032 110,18	3 032 110,18
412	Neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně		3 032 110,18	3 032 110,18
4134	Převody z rozpočtových účtů			168 985 185,64
4138	Převody z vlastní pokladny			4 326 385,00
413	Neinvestiční převody z vlastních fondů a ve vztahu k útvarům bez právní osobnosti			173 311 570,64
41	Neinvestiční přijaté transfery	6 191 700,00	10 225 901,89	183 537 472,53
4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	11 146 173,48	11 146 173,48	11 146 173,48
421	Investiční přijaté transfery od rozpočtů ústřední úrovně	11 146 173,48	11 146 173,48	11 146 173,48
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	90 000,00	90 000,00	90 000,00
422	Investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	90 000,00	90 000,00	90 000,00
42	Investiční přijaté transfery	11 236 173,48	11 236 173,48	11 236 173,48
4	Přijaté transfery (součet za třídu 4)	17 427 873,48	21 462 075,37	194 773 646,01
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)		163 577 473,48	201 946 075,37	387 103 146,21
Příjmy celkem po konsolidaci (třídy 1+2+3+4)		163 577 473,48	201 946 075,37	213 791 575,57

Rozpočtové příjmy po konsolidaci nám ukazují skutečné příjmy bez zahrnutí převodů rozpočtových účtů a vlastních fondů (úprava o POL. 4134 a 4138).

3. Tvorba vlastních příjmů a jejich rozhodujících položek v meziročním porovnání

(v tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	2021	2022	Rozdíl	Meziroční index (%)
	Výsledek od počátku roku	Výsledek od počátku roku	2022-2021	
Daňové příjmy	129 021,39	148 245,55	19 224,16	114,90%
Nedaňové příjmy	38 401,16	44 078,95	5 677,79	114,79%
Kapitálové příjmy	2 305,52	5,00	-2 300,52	0,22%
Vlastní příjmy celkem	169 728,07	192 329,50	22 601,43	113,32%

Z předložené tabulky je zřejmé, že na celkovém nárůstu vlastních příjmů se v absolutních částkách podílí hlavní měrou příjmy daňové. Pokles byl zaznamenán u příjmů kapitálových, tzn., že v r. 2022 byl zaznamenán minimální prodej dlouhodobého majetku ve vlastnictví města.

4. Hodnocení poskytnutých transferů, jejich rozsah, struktura a meziroční srovnání

(v tis. Kč)

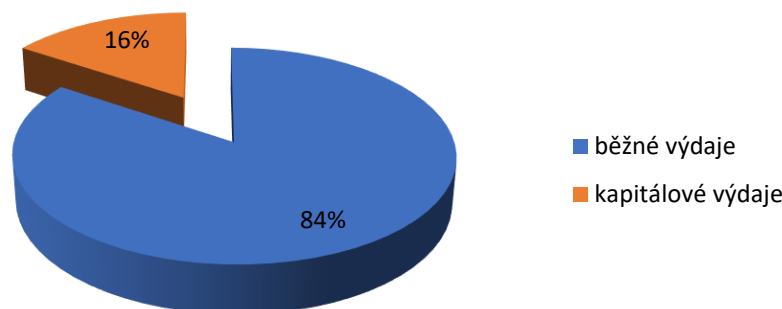
Ukazatel rozpočtu	2021	2022	Rozdíl	Meziroční index (%)
	Výsledek od počátku roku	Výsledek od počátku roku	2022-2021	
Přijaté transfery po konsolidaci	14 824,88	21 462,07	6 637,19	144,77%
v tom:				
Neinvestiční transfery	11 999,18	10 225,90	-1 773,28	85,22%
Investiční transfery	2 825,70	11 236,17	8 410,47	397,64%

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

1. Výdaje po konsolidaci v členění dle tříd

Text	Schválený rozpočet (Kč)	Rozpočet po změnách (Kč)	Skutečnost (Kč)
Běžné výdaje	121 252 000,00	143 139 043,24	132 693 218,86
Kapitálové výdaje	75 694 000,00	55 550 493,65	32 144 164,39
Výdaje celkem	196 946 000,00	198 689 536,89	164 837 383,25

Výdaje po konsolidaci za r. 2022 v členění dle tříd



2. Výpis položek dle odvětvového a druhového (položkového) třídění rozpočtové skladby

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet (Kč)	Rozpočet po změnách (Kč)	Skutečnost (Kč)
5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	14 356 000,00	16 084 882,00	14 246 810,00
5019	Ostatní platy	2 000,00	3 889,00	3 889,00
501	Platy	14 358 000,00	16 088 771,00	14 250 699,00
5021	Ostatní osobní výdaje	749 000,00	1 015 853,00	536 514,00
5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	2 327 000,00	2 313 000,00	2 257 624,00
5026	Odchodné	1 089 000,00	1 089 000,00	254 800,00
502	Výdaje na ostatní platby za provedenou práci	4 165 000,00	4 417 853,00	3 048 938,00
5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	3 967 000,00	4 476 410,48	3 936 066,00
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	1 504 000,00	1 682 442,31	1 503 770,00
5038	Pojistné na zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání	50 000,00	50 000,00	58 266,64
5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	1 000,00	2 315,00	1 315,00
503	Povinné a zákonné pojistné placené zaměstnavatelem	5 522 000,00	6 211 167,79	5 499 417,64
50	Výdaje na platy, a obdobné a související výdaje	24 045 000,00	26 717 791,79	22 799 054,64
5123	Podlimitní technické zhodnocení		50 000,00	77 669,01
512	Výdaje na některé úpravy hmotných věcí a pořízení některých práv k hmotným věcem		50 000,00	77 669,01
5131	Potraviny	10 000,00	20 000,00	10 139,00
5132	Ochranné pomůcky	97 000,00	147 000,00	149 902,12
5133	Léky a zdravotnický materiál	111 000,00	114 476,00	21 674,00
5134	Prádlo, oděv a obuv s výjimkou ochranných pomůcek	3 000,00	3 000,00	
5136	Knihy a obdobné listinné informační prostředky	324 000,00	324 000,00	417 287,00
5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	347 000,00	591 000,00	585 639,96
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	656 000,00	723 036,93	423 123,01
513	Výdaje na nákup materiálu	1 548 000,00	1 922 512,93	1 607 765,09
5141	Úroky vlastní	212 000,00	212 000,00	118 818,70

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
514	Úroky a ostatní finanční výdaje	212 000,00	212 000,00	118 818,70
5151	Studená voda včetně stočného a úplaty za odvod dešťových vod	2 279 000,00	2 233 000,00	2 313 180,85
5152	Tepllo	7 990 000,00	7 994 000,00	7 851 920,49
5153	Plyn	300 000,00	300 000,00	433 232,72
5154	Elektrická energie	761 000,00	1 575 000,00	1 308 083,20
5156	Pohonné hmoty a maziva	137 000,00	192 000,00	161 108,00
515	Výdaje na nákup vody, paliv a energie	11 467 000,00	12 294 000,00	12 067 525,26
5161	Poštovní služby	270 000,00	270 000,00	257 668,51
5162	Služby elektronických komunikací	538 000,00	538 788,64	523 555,03
5163	Služby peněžních ústavů	611 000,00	611 000,00	657 926,08
5164	Nájemné	130 000,00	158 212,00	134 565,20
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	280 000,00	529 000,00	456 496,17
5167	Služby školení a vzdělávání	292 000,00	296 000,00	171 108,80
5168	Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi	1 142 000,00	1 179 501,98	1 165 827,49
5169	Nákup ostatních služeb	2 850 000,00	2 250 562,84	958 493,28
516	Výdaje na nákup služeb	6 113 000,00	5 833 065,46	4 325 640,56
5171	Opravy a udržování	1 759 000,00	9 480 000,00	7 828 143,31
5172	Podlimitní programové vybavení	113 000,00	133 000,00	133 220,71
5173	Cestovné	84 000,00	84 000,00	31 015,00
5175	Pohoštění	151 000,00	151 000,00	70 916,67
5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	171 000,00	171 000,00	54 532,68
517	Výdaje na ostatní nákupy	2 278 000,00	10 019 000,00	8 117 828,37
5192	Poskytnuté náhrady	10 000,00	28 000,00	18 047,00
5194	Výdaje na věcné dary	279 000,00	279 000,00	340 799,00
5195	Odvody za neplnění povinností zaměstnávat zdravotně postižené	68 000,00	68 000,00	67 611,00
5199	Ostatní výdaje související s neinvestičními nákupy	160 000,00	124 000,00	129 068,00
519	Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a výdaje na věcné dary	517 000,00	499 000,00	555 525,00
51	Výdaje na neinvestiční nákupy a související výdaje	22 135 000,00	30 829 578,39	26 870 771,99
5221	Neinvestiční transfery fondacím, ústavům a obecně prospěšným společnostem		2 000,00	2 000,00
5222	Neinvestiční transfery spolkům	1 500 000,00	13 104 000,00	11 547 054,80
5229	Ostatní neinvestiční transfery neziskovým a podobným osobám	9 254 000,00	42 934,80	15 000,00
522	Neinvestiční transfery neziskovým a podobným osobám	10 754 000,00	13 148 934,80	11 564 054,80
52	Neinvestiční transfery soukromoprávním osobám	10 754 000,00	13 148 934,80	11 564 054,80
5321	Neinvestiční transfery obcím	140 000,00	140 000,00	140 000,00
5329	Ostatní neinvestiční transfery rozpočtům územní úrovně	10 000,00	10 000,00	10 000,00
532	Neinvestiční transfery rozpočtům územní úrovně	150 000,00	150 000,00	150 000,00
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	56 164 000,00	62 944 253,60	62 944 253,60
5336	Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím		222 110,18	222 110,18
533	Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím	56 164 000,00	63 166 363,78	63 166 363,78
5342	Základní příděl FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů			316 991,94
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			172 900 578,70
5348	Převody do vlastní pokladny			94 000,00
534	Neinvestiční převody vlastním fondům a ve vztahu k útvarům bez právní osobnosti			173 311 570,64
5361	Nákup kolků	3 000,00	3 000,00	
5362	Platby daní státnímu rozpočtu	747 000,00	756 640,00	1 219 738,00
5364	Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů		9 500,00	9 060,48
5365	Platby daní krajům, obcím a státním fondům	4 001 000,00	5 083 000,00	5 082 030,00
5366	Výdaje z finančního vypořádání mezi krajem a obcemi		145 500,00	145 381,17
536	Ostatní neinvestiční transfery jiným rozpočtům a platby daní	4 751 000,00	5 997 640,00	6 456 209,65
53	Neinvestiční transfery veřejnoprávním osobám a mezi peněžními fondy téže osoby a platby daní	61 065 000,00	69 314 003,78	243 084 144,07
5424	Náhrady mezd a příspěvky v době nemoci nebo karantény		263 035,00	257 147,00
542	Náhrady placené fyzickým osobám		263 035,00	257 147,00
5492	Dary fyzickým osobám	221 000,00	352 000,00	546 764,00
5493	Účelové neinvestiční transfery fyzickým osobám		60 000,00	60 000,00
5499	Ostatní neinvestiční transfery fyzickým osobám	215 000,00	629 000,00	630 044,00
549	Ostatní neinvestiční transfery fyzickým osobám	436 000,00	1 041 000,00	1 236 808,00

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
54	Neinvestiční transfery a některé náhrady fyzickým osobám	436 000,00	1 304 035,00	1 493 955,00
5511	Neinvestiční transfery mezinárodním vládním organizacím	8 000,00	8 000,00	
551	Neinvestiční transfery mezinárodním vládním organizacím a nadnárodním orgánům	8 000,00	8 000,00	
55	Neinvestiční transfery a související platby do zahraničí	8 000,00	8 000,00	
5660	Neinvestiční půjčené prostředky fyzickým osobám	59 000,00	59 000,00	
566	Neinvestiční půjčené prostředky fyzickým osobám	59 000,00	59 000,00	
56	Neinvestiční půjčené prostředky	59 000,00	59 000,00	
5901	Nespecifikované rezervy	1 730 000,00	582 699,48	
5903	Rezerva na krizová opatření	1 000 000,00	1 000 000,00	
5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	20 000,00	175 000,00	192 809,00
590	Ostatní neinvestiční výdaje	2 750 000,00	1 757 699,48	
59	Ostatní neinvestiční výdaje	2 750 000,00	1 757 699,48	192 809,00
5	Běžné výdaje (třída 5)	121 252 000,00	143 139 043,24	306 004 789,50
6111	Programové vybavení	800 000,00	887 000,00	473 693,53
611	Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku	800 000,00	887 000,00	473 693,53
6121	Stavby	57 804 000,00	48 308 000,00	24 107 183,31
6122	Stroje, přístroje a zařízení			2 643 232,90
6123	Dopravní prostředky	1 450 000,00	970 000,00	954 587,00
612	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	59 254 000,00	49 278 000,00	27 705 003,21
6130	Pozemky	4 100 000,00	1 637 400,00	757 374,00
613	Pozemky	4 100 000,00	1 637 400,00	757 374,00
61	Investiční nákupy a související výdaje	64 154 000,00	51 802 400,00	28 936 070,74
6322	Investiční transfery spolkům		237 935,00	237 935,00
632	Investiční transfery neziskovým a podobným osobám		237 935,00	237 935,00
6351	Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím	11 540 000,00	3 460 158,65	2 920 158,65
635	Investiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím	11 540 000,00	3 460 158,65	2 920 158,65
6371	Účelové investiční transfery nepodnikajícím fyzickým osobám		50 000,00	50 000,00
637	Investiční transfery fyzickým osobám		50 000,00	50 000,00
63	Investiční transfery	11 540 000,00	3 748 093,65	3 208 093,65
6	Kapitálové výdaje (souč.za třídou 6)	75 694 000,00	55 550 493,65	32 144 164,39
Výdaje celkem (třída 5+6)		196 946 000,00	198 689 536,89	338 148 953,89
Výdaje celkem po konsolidaci (třída 5+6)		196 946 000,00	198 689 536,89	164 837 383,25
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)		33 368 526,52-	3 256 538,48	48 954 192,32

Pozn. Výdaje po konsolidaci nám ukazují skutečné výdaje bez zahrnutí převodů rozpočtových účtů a vlastních fondů.

3. Analýza výdajové stránky rozpočtu

3.1. Seznam investičních akcí

ORJ	Par	Pol	ORG	Popis	Rozpočet schválený (tis. Kč)	Rozpočet upravený (tis. Kč)	Skutečnost (tis. Kč)
100	3639	6130		Koupě pozemků parc.č. 611/3 a 611/4	0	22	22
100	3639	6130		Směnná smlouva - část pozemku parc.č. 2826/2 za 834/10)- poplatek do KN	0	1	1
100	4351	6121		Dům s pečovatelskou službou - zábradlí u teras	250	0	0
100	4351	6123		Nákup vozidla pro pečovatelskou službu	480	0	0
300	2310	6371			0	50	50
300	3419	6322		Investiční dotace pro TJ Spratak MAS- výstavba dřevěných objektů	0	238	238
300	6171	6111		Programové vybavení GINIS	800	800	474
421	3113	6351		Stavební úpravy ve výdejně jídla MŠ	0	284	284
425	3111	6351		Nákup úklidového stroje	0	50	50
427	3111	6351		Bezpečnostní systém v budově MŠ Lipová	0	50	50
450	3319	6351		Rekonstrukce vytápění budovy Spektrum	1 000	1 000	1 000
450	3319	6351		Rekonstrukce topné soustavy restaurace Luna prostřednictvím PO MSKS	0	850	850
460	3612	6351	490	Zateplení bytového domu č.p. 490 – dofinancování prostřednictvím PO	2300	206	206
460	3612	6351	491	Zateplení bytového domu č.p. 491 (část PD) prostřednictvím PO	120	120	0
460	3612	6351	494	Zateplení bytového domu č.p. 494 (část PD) prostřednictvím PO	120	120	0
460	3612	6351	619	Zateplení bytového domu č.p. 619 prostřednictvím PO	7 500	400	100
460	3639	6351		Investiční transfer pro PO Správa města SÚ - dofinancování Multimobilu	500	0	0
460	3723	6351		Investiční transfer pro PO Správa města SÚ - 5 ks kontejnerů na odpady	0	380	380
470	3612	6121		Indikátory topných nákladů	15	15	13
500	5311	6111		Software do městského kamerového systému	0	87	0
510	5512	6123		Dopravní automobil pro JSDH	970	970	955
520	3636	6130	302	Kociánka	3 000	0	0
650	2212	6130		Výkup pozemku parc.č. 819/12	0	14	14
650	2212	6130		Výkup pozemků v lokalitě Lužnická ul.	0	20	8
650	2212	6130		Majetkoprávní vypořádání pozemků parc.č. 196/135 a 196/136, k.ú. Sezimovo Ústí	0	18	18
650	2212	6121	22	Komunikace Vítkovecká, část PD	450	450	338
650	2212	6121	25	Prodloužení komunikace K Hájence	11 000	12 690	3 071
650	2212	6121	26	Modernizace komunikace Rudé armády	700	100	0
650	2212	6121	28	Komunikace Pod Viaduktem	1 500	1 500	1 030

650	2212	6121	29	Rekonstrukce komunikace Pod Kovosvitem	900	0	0
650	2212	6121	31	Rekonstrukce komunikace Vaníčkova	300	300	0
650	2212	6121	750	Rekonstrukce komunikace Pionýrů, část PD	500	0	0
650	2212	6121	830	Rekonstrukce komunikace Šafaříkova	4 600	5 310	5 062
650	2212	6121	900	Rekonstrukce komunikace Pod Vrbou	10 000	10 000	763
650	2212	6121	920	Rekonstrukce komunikace K Vodárně, část PD	350	0	0
650	2212	6121	36	Výkup komunikací – lokalita Nechyba	40	40	0
650	2212	6121	36	Výkup komunikace (Chodník) - lokalita Nechyba	0	5	0
650	3745	6130	36	Výkup pozemků -zeleň - lokalita Nechyba	0	5	0
650	2212	6130	26	Modernizace komunikace Rudé armády, výkup pozemků	300	300	659
650	2219	6130	26	Modernizace komunikace Rudé armády, výkup pozemků	0	132	28
650	3639	6130	26	Modernizace komunikace Rudé armády, výkup pozemků	0	298	0
650	2219	6121	15	Regenerace panelových sídlišť, část PD	500	0	0
650	2219	6121	27	Rekonstrukce komunikace Lipová - 2.etapa	6 600	100	0
650	2219	6130	27	Rekonstrukce komunikace Lipová - 2.etapa (výkup pozemků)	0	27	7
650	2219	6121	32	Bezbariérový přístup k budově Spektrum	150	150	35
650	2219	6121	35	Parkovací stání za č.p. 630, část PD	300	300	0
650	2219	6121		Prodloužení cyklostezky Kozský potok	0	450	0
650	2219	6130		Výkupy pozemků v lokalitě Pod Vrbou	300	300	0
650	2321	6121		Dešťová kanalizace ul. K Vodárně - Chrpová	2 000	1 100	1 017
650	3117	6121	18	Rekonstrukce ohřevu vody a vytápění ZŠ Švehlova	1 100	269	269
650	3117	6121	931+932	Rekonstrukce kuchyně - ZŠ Švehlova	13 500	12 698	10 055
650	3117	6122	931	Rekonstrukce kuchyně - ZŠ Švehlova	0	0	2 643
650	3319	6121		Přístavba Hvězdárny Fr. Pešty, část PD	300	480	0
650	3412	6121		Přístavba soc. zázemí - kuželna Hilton, část PD	250	0	0
650	3421	6121		Výkupy staveb - areál Soukeník	1 789	1 789	1 789
650	3421	6121		Herní prvek hřiště ul. 9. května	0	130	91
650	3421	6121	33	Herní prvky hřiště Kollárova	150	176	170
650	3421	6121	34	Herní prvky hřiště Krátká	400	0	0
650	3631	6121		Veřejné osvětlení před budovou knihovny	0	55	47
650	3729	6121		Závora na sběrný dvůr Husovo náměstí	0	65	64
650	3900	6121		Víceúčelové pódium na pozemku parc.č. 199/6	0	76	75
650	6171	6121		Vertikální žaluzie do prostor MěÚ	50	0	0
650	6171	6121		Klimatizace do 1 místnosti v budově MěÚ	50	0	0
650	6171	6121		Propojení kanceláří v budově MěÚ	60	60	0
670	3745	6121		Rekonstrukce parku Třešňovka, část PD	500	500	218
CELKEM					75 694	55 550	32 144

3.2.Výdaje -meziroční porovnání (tis. Kč)

Ukazatel rozpočtu	2021	2022	Rozdíl 2022-2021	Meziroční index (%)
	Výsledek od počátku roku	Výsledek od počátku roku		
Běžné výdaje po konsolidaci	110 320,52	132 693,22	22 372,70	120,28%
Kapitálové výdaje	71 374,91	32 144,16	-39 230,75	45,04%

Faktory ovlivňující nárůst běžných výdajů:

- Změna nařízení vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech
- Nárůst cen energií, zejm. plynu a elektrické energie
- Zvýšené výdaje na opravu a údržbu majetku města
- Navýšení provozních příspěvků zřizovaným příspěvkovým organizacím zejm. v návaznosti na odrážku první a druhou

III. FINANCOVÁNÍ (ZAPOJENÍ VLASTNÍCH ÚSPOR A CIZÍCH ZDROJŮ)

Název položky	Schválený rozpočet (Kč)	Rozpočet po změnách (Kč)	Skutečnost (Kč)
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111		
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8114		
Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě změn stavů účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitolu OSFA (+/-)	8115	41 372 526,52	4 747 461,52
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117		1 957 000 000,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8118		1 987 000 000,00-
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121		
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8122		
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123		
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých prostředků (-)	8124	8 004 000,00-	8 004 000,00-
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8125		
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8127		
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8128		
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů rozpočtové jednotky nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901		4 216,65-
Nerealizované kursové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902		25,80
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek a saldo státní pokladny (+/-)	8905		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		33 368 526,52	3 256 538,48-
			48 954 192,32-

1. Zhodnocení rozpočtových výsledků po konsolidaci

Saldo příjmů a výdajů k 31.12.2022: 48 954 192,32 Kč. Přebytek ve srovnání s upraveným rozpočtem: 45 697 653,84 Kč.

Nejvýznamnější položky, které ovlivnily zlepšený hospodářský výsledek:

- příjmy ze sdílených daní, zejm. daň z přidané hodnoty a příjem z daně z příjmů právnických osob
- příjmy z úroků na termínovaných vkladech a na spořicích účtech
- úspory na straně běžných výdajů v provozních prostředcích MěÚ a městské policie
- úspory na straně kapitálových výdajů – nedočerpání finančních částek na jednotlivé projekty v plném rozsahu, případně jejich přesun do 2023

2. Stav dlouhodobých úvěrů

Stav dlouhodobých úvěrů k 31.12.2022 činí 3 363 371,10 Kč.

	stav k 31. 12. 2021 (Kč)	stav k 31. 12. 2022 (Kč)
Česká spořitelna a.s., Výstavba domu s pečovatelskou službou a denním stacionářem	11 367 371,10	3 363 371,10
Celkem stav dlouhodobých úvěrů	11 367 371,10	3 363 371,10

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

<i>Název bankovního účtu</i>	<i>Počáteční stav k 1. 1. (Kč)</i>	<i>Obrat (Kč)</i>	<i>Konečný stav k 31.12. (Kč)</i>	<i>Změna stavu bankovních účtů (Kč)</i>
Základní běžný účet	109 434 991,29	11 005 788,73	120 440 780,02	11 005 788,73-
Běžné účty fondů ÚSC	72 908,41	5 290,94	78 199,35	5 290,94-
Běžné účty celkem	109 507 899,70	11 011 079,67	120 518 979,37	11 011 079,67-
Pokladna	174 055,96	65 078,20-	108 977,76	65 078,20

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet (Kč)	Rozpočet po změnách (Kč)	Skutečnost (Kč)
Počáteční zůstatek			72 908,41
Příjmy celkem			316 991,94
Výdaje celkem	396 000,00	396 000,00	311 701,00
Obrat	396 000,00-	396 000,00-	5 290,94
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)	396 000,00-	396 000,00-	78 199,35
Změna stavu	396 000,00	396 000,00	5 290,94-
Financování - třída 8			

Město Sezimovo Ústí zřizuje pouze jediný fond, a to fond sociální.

Počáteční stav: 72 908,41Kč; konečný stav: 78 199,35 Kč

Tvorba Sociálního fondu ve výši 316 991,94 Kč (příděl ve výši 2 % z ročního objemu vyplacených prostředků na platy, úroky na bankovních účtech).

Použití fondu v celkové výši 311 701,00 Kč bylo provedeno v souladu s pravidly pro čerpání fondu (příspěvek na stravování, kulturní, společenské a sportovní akce, rekreace, nákup vitamínů, odměny a dary při významných životních a pracovních výročí).

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1. (Kč)	Obrat (Kč)	Konečný stav (Kč)
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software	1 052 337,60	473 693,53	1 526 031,13
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	284 590,38	14 096,50	298 686,88
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	2 163 772,50		2 163 772,50
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	630 083 809,47	20 025 600,64	650 109 410,11
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	40 347 979,73	1 960 950,80-	38 387 028,93
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	7 262 871,65	280 952,44	7 543 824,09
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	78 503 300,79	712 551,63	79 215 852,42
Kulturní předměty	94 601,00	2,00	94 603,00
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji		229 937,50	229 937,50
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	17 711 186,81	6 315 705,43-	11 395 481,38
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Dlouhodobý finanční majetek			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	16 699 743,00		16 699 743,00
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem			
Dluhové cenné papíry držené do splatnosti			
Dlouhodobé půjčky			
Termínované vklady dlouhodobé			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	76 036 691,00		76 036 691,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávký k softwaru	351 989,00-	88 305,00-	440 294,00-
Oprávký k ocenitelným právům			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	284 590,38-	14 096,50-	298 686,88-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	1 369 700,00-	78 264,00-	1 447 964,00-
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	190 746 607,74-	10 089 054,97-	200 835 662,71-
Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	30 322 559,57-	1 545 499,30	28 777 060,27-
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	7 262 871,65-	280 952,44-	7 543 824,09-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Materiál			
Pořízení materiálu			
Materiál na skladě	1 364,58		1 364,58
Materiál na cestě			
Zásoby vlastní výroby			
Nedokončená výroba			
Polotovary vlastní výroby			
Výrobky	10 838,32	1 002,48-	9 835,84
Zboží a ostatní zásoby			
Pořízení zboží			
Zboží na skladě	172 528,95	4 768,75-	167 760,20
Zboží na cestě			
Ostatní zásoby			

Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám

Opravné položky k směnkám a inkasu			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	547 203,77-	82 264,97	464 938,80-
Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým			
Opravné položky k odběratelům	531 723,60-	21 171,50-	552 895,10-
Opravné položky ke krátkodobým pohledáv.z postoupených úvěrů			
Opravné položky k pohledáv. ze správy daní a obdobných dávek			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám z ručení			
Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám	3 136,30-		3 136,30-

Komentář viz Příloha č. 8

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet (Kč)	Rozpočet po změnách (Kč)	Skutečnost (Kč)
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		3 032 110,18	3 032 110,18
4134	Převody z rozpočtových účtů			168 985 185,64
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	90 000,00	90 000,00	90 000,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	140 000,00	140 000,00	140 000,00
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	10 000,00	10 000,00	10 000,00
5342	Základní přiděl FKSP a sociál.fondu obcí a krajů			316 991,94
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			172 900 578,70
5366	Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi		145 500,00	145 381,17

4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů

účelový znak	Označení a účel poskytnuté dotace	Celkem přijato v roce 2022 (tis. Kč)
13305	Pečovatelská služba + denní stacionář	2 682
13014	Potravinová pomoc dětem v hmotné nouzi (konečný příjemce ZŠ a MŠ 9. května)	9
428	Loutkový festival (konečný příjemce MSKS)	60
457	Kozí hrádek - oprava zdiva	150
697	Podpora narozených dětí z Jč. kraje	128
514	Potravinová pomoc dětem v hmotné nouzi (konečný příjemce ZŠ a MŠ 9. května)	3
	Celkem	3 032

4222 Investiční přijaté transfery od krajů

účelový znak	Označení a účel poskytnuté dotace	Celkem přijato v roce 2022 (tis. Kč)
452	Automobil pro JSDH	90
	Celkem	90

5321 Neinvestiční transfery obcím

- Roční příspěvek na údržbu hřbitova v Táboře : 110 000,00 Kč
- Roční příspěvek na údržbu hřbitova v Plané nad Lužnicí : 30 000,00 Kč

5329 Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně

- Členský poplatek – Svazek obcí mikroregionu Tábořsko ve výši 10 000,00 Kč

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy) (Kč)	Rozpočet upr. (Výdaje) (Kč)	Skutečnost (Příjmy) (Kč)	Skutečnost (Výdaje) (Kč)
13014	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	9 497,25	x	9 497,25	x
13014	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac	x	0,00	x	0,00
13014	Pozravinová pomoc		9 497,25	0,00	9 497,25	0,00
13015	4116	Ostatní neiniv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	135 612,00	x	135 612,00	x
13015	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	94 239,50-	x	95 745,75
13015	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	23 936,00-	x	23 752,89
13015	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	x	8 686,00-	x	8 616,75
13015	5132	Ochranné pomůcky	x	0,00	x	1 539,12
13015	5133	Léky a zdravotnický materiál	x	3 476,00-	x	4 767,00
13015	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	x	3 000,00-	x	3 000,00
13015	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	x	0,00	x	423,86
13015	5364	Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů	x	7 500,00-	x	7 286,46
13015	5424	Náhrady mezd a přísp. v době nemoci nebo karant.	x	2 274,50-	x	4 810,50
13015	Dotace na výkon sociální práce		135 612,00	143 112,00-	135 612,00	149 942,33
13305	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	2 682 000,00	x	2 682 000,00	x
13305	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	1 815 152,53-	x	1 626 769,49
13305	5021	Ostatní osobní výdaje	x	8 000,00-	x	8 000,00
13305	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	457 882,00-	x	443 286,88
13305	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	x	165 175,00-	x	161 532,28
13305	5131	Potraviny	x	10 000,00-	x	10 000,00
13305	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	x	56 000,00-	x	56 000,28
13305	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	x	31 000,00-	x	31 000,00
13305	5152	Teplo	x	15 000,00-	x	26 488,73
13305	5154	Elektrická energie	x	0,00	x	27 880,02
13305	5156	Pohonné hmoty a maziva	x	45 000,00-	x	45 000,00
13305	5162	Služby elektronických komunikací	x	10 000,00-	x	10 000,00
13305	5167	Služby školení a vzdělávání	x	10 000,00-	x	10 000,00
13305	5169	Nákup ostatních služeb	x	0,00	x	5 000,00
13305	5171	Opravy a udržování	x	5 000,00-	x	0,00
13305	5172	Podlimitní programové vybavení	x	14 000,00-	x	14 000,00
13305	5366	Výdaje z finanč. vypořádání mezi krajem a obcemi	x	145 500,00-	x	145 381,17
13305	5424	Náhrady mezd a přísp. v době nemoci nebo karant.	x	39 790,47-	x	44 790,47
13305	dotace - poskytování sociálních služeb - pečovateli		2 682 000,00	2 827 500,00-	2 682 000,00	2 665 129,32
13351	5364	Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů	x	2 000,00-	x	1 774,02
13351	Dotace na odměny zaměstnanců PS - koronovír		0,00	2 000,00-	0,00	1 774,02
13501	4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze SR	290 400,00	x	290 400,00	x
13501	6123	Dopravní prostředky	x	0,00	x	0,00
13501	Auto PS - MPSV		290 400,00	0,00	290 400,00	0,00
14502	4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze SR	450 000,00	x	450 000,00	x
14502	6123	Dopravní prostředky	x	450 000,00-	x	450 000,00
14502	Dotace z Min. vnitra pro jednotky SDH		450 000,00	450 000,00-	450 000,00	450 000,00
14984	4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze SR	0,00	x	0,00	x
14984	6123	Dopravní prostředky	x	0,00	x	0,00
14984	Dopravní automobil JSDH		0,00	0,00	0,00	0,00
17508	4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze SR	10 405 773,48	x	10 405 773,48	x
17508	6121	Stavby	x	5 696 228,49-	x	5 696 228,49
17508	MMR		10 405 773,48	5 696 228,49-	10 405 773,48	5 696 228,49
98008	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	90 200,00	x	90 200,00	x
98008	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	x	0,00	x	15 072,49
98008	5169	Nákup ostatních služeb	x	90 200,00-	x	0,00
98008	VOLBY - prezidenta ČR		90 200,00	90 200,00-	90 200,00	15 072,49
98043	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	458 954,93	x	458 954,93	x
98043	komenzační bonus		458 954,93	0,00	458 954,93	0,00
98187	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	415 324,78	x	415 324,78	x
98187	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	26 460,00-	x	26 460,00
98187	5019	Ostatní platy	x	3 889,00-	x	3 889,00
98187	5021	Ostatní osobní výdaje	x	219 053,00-	x	223 774,00
98187	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	27 592,48-	x	27 592,48
98187	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	x	2 381,31-	x	2 381,31
98187	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	x	1 315,00-	x	1 315,00
98187	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	x	17 036,93-	x	17 036,93
98187	5162	Služby elektronických komunikací	x	5 788,64-	x	5 788,64
98187	5164	Nájemné	x	28 212,00-	x	28 212,00
98187	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	x	16 501,98-	x	16 501,98
98187	5169	Nákup ostatních služeb	x	30 162,84-	x	26 890,84
98187	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	x	36 931,60-	x	36 931,60
98187	VOLBY - zastupitelstvo a 1/3 senátu		415 324,78	415 324,78-	415 324,78	416 773,78

IX. NÁKLADY, VÝNOSY, HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK

A.	Náklady celkem	128 801 695,35
I.	Náklady z činnosti	48 437 491,76
II.	Finanční náklady	125 701,34
III.	Náklady na transfery	75 156 572,25
V.	Daň z příjmů	5 081 930,00
B.	Výnosy celkem	188 182 878,14
I.	Výnosy z činnosti	31 262 961,17
II.	Finanční výnosy	2 874 108,85
IV.	Výnosy z transferů	11 777 384,31
V.	Výnosy ze sdílených daní a poplatků	142 268 423,81
C.	Výsledek hospodaření	
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	64 463 112,79
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	59 381 182,79

Co je příčinou rozdílu salda příjmů a výdajů a hospodářského výsledku zjištěného jako saldo výnosů a nákladů? Zatímco pro zahrnutí účetního případu do příjmů a výdajů je rozhodující okamžik úhrady, inkasa, popř. jiného vyrovnání, náklady a výnosy jsou účtovány do období, se kterým věcně a časově souvisí.

Jako názorný příklad pro dokreslení situace můžeme uvést následující rozdíly při zjišťování výsledku hospodaření při použití různých způsobů účtování.

- Realizované a uhrazené investiční akce jsou zahrnuty do výdajů běžného roku, ale nejsou zahrnuty v plné výši do nákladů daného roku. Do nákladů se rozpouští postupně v průběhu několika let ve formě odpisů dle stanoveného odpisového plánu. Pozn. Investiční výdaje pro r. 2022 činily 32 mil. Kč.
- Započtení pohledávek předepsaných pro běžný rok do výnosů organizace, ale nezahrnutí do příjmů organizace (neprošly bankovními účty). Jedná se o dlužné částky např. za nájemné bytových a nebytových prostor, pozemků, parkovacích míst, místních poplatků apod.
- Závazky za zaměstnanci – příkladem je předpis mezd za prosinec 2022, který je účtován do nákladů 2022, ale platby na účty zaměstnanců odchází z účtu zaměstnavatele v lednu následujícího roku (tj. výdaj r. 2023).
- Nákladová položka odpisy – vztahuje se k investičním akcím, které byly uhrazeny v minulých letech (výdaj minulých let), ale do nákladů se rozpouští postupně v průběhu několika let dle odpisového plánu.

X. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz Příloha č. 1

XI. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

1. Vyhodnocení závazného ukazatele – neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím (bez účelového znaku)

ORJ	Pol	Název ORJ	Rozpočet schválený (Kč)	Rozpočet upravený (Kč)	Skutečnost 2022 (Kč)
421	5331	ZŠ a MŠ 9. května	4 455 000,00	5 190 725,00	5 190 725,00
422	5331	ZŠ Školní náměstí	4 611 000,00	4 806 446,00	4 806 446,00
424	5331	ZŠ Švehlova	2 091 000,00	3 030 223,00	3 030 223,00
425	5331	MŠ Zahradka	994 000,00	1 297 718,00	1 297 718,00
427	5331	MŠ Lipová	1 949 000,00	2 189 000,00	2 189 000,00
450	5331	Městské středisko kultury a sportu	8 174 000,00	9 144 182,00	9 144 182,00
460	5331	Správa města Sezimovo Ústí	33 890 000,00	37 285 959,60	37 285 959,60

2. Vyhodnocení závazného ukazatele - investiční transfer zřízeným příspěvkovým organizacím viz bod 3.1
Seznam investičních akcí

*Rozdíl mezi upraveným rozpočtem a skutečností odpovídá vratkám v rámci finančního vypořádání.

3. Výsledky hospodaření příspěvkových organizací zřizovaných městem Sezimovo Ústí dle výkazu zisku a ztráty

	Hospodářský výsledek (v Kč)		
	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
ZŠ a MŠ 9.května	96 456,45	195 187,54	291 643,99
ZŠ Školní nám. 628	230 167,71	185 329,81	415 497,52
ZŠ Švehlova	247 334,46	126 912,45	374 246,91
MŠ Zahradka	284 262,30	0,00	284 262,30
MŠ Lipová	326 130,56	0,00	326 130,56
Městské středisko kultury a sportu	59 543,05	170 293,11	229 836,16
Správa města Sezimovo Ústí	1 536 015,15	42 618,16	1 578 633,31

3. Účetní závěrky zřizovaných PO byly schváleny na jednání rady města dne 15.05.2023

ZÁVĚR

Studiem podkladů pro zpracování závěrečného účtu za r. 2022 a účetní závěrky za r. 2022 můžeme konstatovat, že účetní závěrka poskytuje věrný a poctivý obraz hospodaření, že ve všech významných ohledech byly dodrženy požadavky na vedení účetnictví a že byly dodrženy předepsané účetní metody.

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Bc. Vladislava Tlustá

Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Ing. Miroslava Svitáková

Statutární zástupce

Podpisový záznam
statutárního zástupce

Mgr. Ing. Martin Doležal LL.M.