

ČÁST II.

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA MĚSTA ČESKÝ KRUMLOV ZA ROK 2023

Seznam podkladů k posouzení účetní závěrky města Český Krumlov za rok 2023

- Komentář k účetní závěrce města Český Krumlov za rok 2023
- Účetní závěrka sestavená k datu 31. 12. 2023
 - Rozvaha
 - Výkaz zisku a ztráty
 - Příloha
 - Přehled o peněžních tocích
 - Přehled o změnách vlastního kapitálu
- Inventarizační zpráva
 - Seznam inventurních soupisů

KOMENTÁŘ KE SCHVALOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE MĚSTA ČESKÝ KRUMLOV ZA ROK 2023

Obsah

1. Úvod	3
2. Komentář k rozvaze.....	3
2.1. Stálá aktiva	3
2.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek.....	3
2.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek.....	4
2.1.3. Dlouhodobý finanční majetek.....	5
2.1.4. Dlouhodobé pohledávky	5
2.2. Oběžná aktiva.....	5
2.2.1. Zásoby.....	5
2.2.2. Krátkodobé pohledávky	5
2.2.3. Krátkodobý finanční majetek.....	6
2.3 Vlastní kapitál	7
2.3.1 Jmění účetní jednotky a upravující položky	7
2.3.2. Fondy účetní jednotky.....	7
2.4. Cizí zdroje.....	7
2.4.1. Dlouhodobé závazky.....	7
2.4.2. Krátkodobé závazky.....	8
3. Komentář k výkazu zisku a ztráty	9
3.1. Hlavní činnost.....	9
3.2. Hospodářská činnost.....	9
4. Komentář k dalším předkládaným podkladům.....	10

1. Úvod

Účetní závěrka se řídí zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví a vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky. Informace v účetní závěrce musí být spolehlivé, srovnatelné, srozumitelné a jsou posuzována z hlediska významnosti.

Účetní závěrka je tvořena rozvahou, výkazem zisku a ztráty, přílohou, která vysvětluje a doplňuje informace obsažené ve výkazech, přehledem o peněžních tocích, přehledem o změnách vlastního kapitálu a inventarizační zprávou. Účetní závěrka se sestavuje v peněžních jednotkách české měny a vykazuje se v Kč, s přesností na dvě desetinná místa. Účetní závěrka se sestavuje v peněžních jednotkách české měny a vykazuje se v Kč, s přesností na dvě desetinná místa. Řádná účetní závěrka se sestavuje k poslednímu dni účetního období. Účetní obdobím je kalendářní rok.

Dle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení) § 84 je zastupitelstvu obce vyhrazeno schvalovat rozpočet obce, závěrečný účet obce a účetní závěrku sestavenou k rozvahovému dni.

2. Komentář k rozvaze

Ve výkazu Rozvaha jsou uspořádány položky majetku a jiných aktiv a závazků a jiných pasiv. Hodnoty položek rozvahy ve všech sloupcích se k okamžiku sestavení mezitímní účetní závěrky vykazují podle zůstatků zjištěných na jednotlivých syntetických účtech směrné účtové osnovy.

2.1. Stálá aktiva

Hodnota stálých aktiv netto se v roce 2023 zvýšila z 2.442.262 tis. Kč **na 2.450.558 tis. Kč.**

2.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek obsahuje zejména nehmotné výsledky výzkumu a vývoje, software, databáze a ocenitelná práva s dobou použitelnosti delší než jeden rok, u kterých ocenění převyšuje částku 60.000 Kč. Dále se také jedná o technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku, jehož ocenění převyšuje částku 60.000 Kč. Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku vyjadřují promítnutí ocenění dlouhodobého nehmotného majetku v průběhu užívání tohoto majetku účetní jednotkou, čímž se snižuje ocenění tohoto majetku až do výše jeho ocenění v účetnictví. Opravné položky k dlouhodobému nehmotnému majetku se uvádějí v rozvaze ve sloupci „Korekce“.

Město eviduje dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně 45.469 tis. Kč (v zůstatkové hodnotě 21.457 tis. Kč).

Na účtu **software** (SU 013) je evidován majetek v celkové pořizovací ceně 18.140 tis. Kč. V roce 2023 bylo účtováno o pořízení nového ovládní elektronických dveří a elektronickém zámku u serverovny v suterénu. Oprávky k majetku evidovanému na účtu software byly ve výši 13.089 tis. Kč, zůstatková hodnota majetku tedy činila 5.050 tis. Kč.

Na účtu **drobného dlouhodobého nehmotného majetku** (SU 018) je k 31.12.2023 evidován majetek v pořizovací ceně 1.211 tis. Kč. Jedná se zejména o dovybavení IT zařízení, územní studie a lesní hospodářské osnovy.

Na účtu **ostatního dlouhodobého nehmotného majetku** (SU 019) je evidován majetek v celkové pořizovací ceně 20.443 tis. Kč. Na tomto účtu jsou evidovány např. větší lesní hospodářské osnovy, regulační plány nebo územní plány. V roce 2023 bylo na tomto účtu účtováno o přírůstku ve výši 319 tis. Kč. Jednalo se o rozšíření programu Derik o mobilní nadstavbu pro městskou policii.

K majetku evidovanému na účtu ostatního dlouhodobého nehmotného majetku byl stav oprávek k 31.12.2023 ve výši 9.702 tis. Kč, zůstatková hodnota tohoto majetku tedy činila 10.741 tis. Kč.

Na účtu **nedokončeného dlouhodobého nehmotného majetku** (SU 041) jsou evidovány náklady na pořízení nehmotného majetku jako jsou územní studie či regulační plány po dobu jejich pořizování. Po dokončení bude tento majetek zařazen na příslušné majetkové účty. V roce 2023 došlo k navýšení hodnoty rozpracovaného nového územního plánu a regulačního plánu Rybářská.

2.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek je veden v účetnictví města v pořizovací ceně 3.345.252 tis. Kč. Oprávky k 31.12.2023 k tomuto majetku byly 1.326.786 tis. Kč, zůstatková hodnota majetku tedy činila **2.018.466 tis. Kč**. Účetní odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku byly provedeny rovnoměrným způsobem odpisování.

Město Český Krumlov eviduje ve svém majetku **pozemky** (SU 031) v celkové pořizovací ceně 325.265 tis. Kč. V průběhu roku 2023 byly zařazené pozemky v celkové pořizovací ceně 301 tis. Kč pořízené nákupem, směnou či darem, vyřazeny byly pozemky v celkové pořizovací ceně 113 tis. Kč (vyřazeno prodejem, směnou či bezúplatným převodem).

Na položce jsou vedeny pozemky bez ohledu na výši ocenění. Položka neobsahuje součásti pozemku, které se vykazují na jiných položkách např. stavby. Změny v přírůstcích a úbytcích pozemků, které se uskutečnily v průběhu roku 2023, byly průběžně zaznamenávány do katastru nemovitostí katastrálního území. Pozemky se neodepisují.

Na účtu **kulturních předmětů** (SU 032) jsou evidovány položky bez ohledu na výši ocenění, zejména movité kulturní památky, sbírky muzejní povahy, předměty kulturní hodnoty či umělecká díla. U města Český Krumlov se jedná o umělecká díla a předměty v areálu klášterů a v budovách městského úřadu. Účetní hodnota těchto předmětů činí 10.786 tis. Kč. Významnou položkou pořízenou v roce 2023 je 3. část sbírky ilustrací od Otakara Božejovského v hodnotě 4.614 tis. Kč.

Zůstatková hodnota **staveb** (SU 021) evidovaných v majetkové evidenci města činí 1.511.230 tis. Kč. Na položce jsou evidovány stavby bez ohledu na výši ocenění a dobu použitelnosti. V průběhu roku 2023 bylo účtováno o zařazení majetku a technického zhodnocení v celkové pořizovací ceně 42.726 tis. Kč. Na účtu staveb byl k 31.12.2023 evidován majetek v celkové pořizovací ceně 2.735.125 tis. Kč, oprávky k 31.12.2023 činily 1.223.896 tis. Kč.

Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí (SU 022), které jsou charakterizovány samostatným technickoekonomickým určením, u kterých doba použitelnosti je delší než jeden rok a ocenění samostatné hmotné věci nebo souboru majetku převyšuje částku 40.000 Kč, jsou evidovány v pořizovací ceně 89.002 tis. Kč (v zůstatkové hodnotě 24.205 tis. Kč). Na tomto účtu bylo v průběhu roku 2023 účtováno zejména o:

- vybavení města mobiliářem (relaxační paluby, kolo stavy, lavičky),
- Pořízení služebního automobilu pro MÚ,
- (rozšíření) městského kamerového dohlížecího systému,
- pořízení variabilního mobilního jeviště.

Na účtu **drobného dlouhodobého majetku** (SU 028) jsou evidovány položky u kterých doba použitelnosti je delší než jeden rok a ocenění jedné položky je v částce 3.000 Kč a vyšší, avšak nepřevyšuje částku 40.000 Kč. V roce 2023 bylo účtováno o zařazení drobného majetku v celkové pořizovací ceně 6.878 tis. Kč. Vyřazen byl drobný majetek v celkové pořizovací ceně 720 tis. Kč, jednalo se zejména o opotřebený či nefunkční majetek vyřazený likvidací. Celková pořizovací cena majetku evidovaného na účtu 028 k 31.12.2023 činila 38.094 tis. Kč. Jedná se zejména o vybavení

kanceláři MÚ, městský mobiliář, drobný majetek příspěvkových organizací (ZŠ, MŠ, kláštery), vybavení kina Luna.

Zůstatek účtu **nedokončeného dlouhodobého majetku** (SU 042) představuje náklady na rozpracované investiční akce města. Nejrozsáhlejšími akcemi jsou:

- Revitalizaci městského hřbitova 53.0120 tis. Kč,
- vodohospodářský majetek 16.844 tis. Kč,
- areál Nový Dvůr 11.922 tis. Kč.

Zůstatek na účtu nedokončeného dlouhodobého majetku k 31.12.2023 činil 146.978 tis. Kč.

2.1.3. Dlouhodobý finanční majetek

Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem (SU 061) jsou zastoupeny vklady do tří společností v celkové výši 163.443tis. Kč (ve všech s obchodním podílem města 100 %). Jedná se o společnosti:

- Českokrumlovský rozvojový fond, s.r.o. 160.072 tis. Kč,
- Služby města Český Krumlov, s.r.o. 2.250 tis. Kč,
- Lesy města Český Krumlov, s.r.o. 1.121 tis. Kč.

V průběhu roku 2023 nebylo účtováno o navýšení základního jmění v žádné uvedené společnosti.

2.1.4. Dlouhodobé pohledávky

Dlouhodobé pohledávky jsou zastoupeny účtem ostatních dlouhodobých pohledávek (SU 469), na kterém jsou vedeny pohledávky za Rytířským řádem křížovníků, které vznikly technickým zhodnocením a opravami objektu kláštera v celkové výši 17.355 tis. Kč (splatnost pohledávky delší než jeden rok).

2.2. Oběžná aktiva

2.2.1. Zásoby

Zásoby byly k 31.12.2023 evidovány v celkové hodnotě 28 tis. Kč a jsou zastoupeny účtem materiálu na skladě (SU 112), který obsahuje pohonné hmoty a kancelářské potřeby.

2.2.2. Krátkodobé pohledávky

Krátkodobé pohledávky byly k 31.12.2023 evidovány ve výši 75.250 tis. Kč,

Pohledávky za odběrateli (SU 311) obsahují částky pohledávek v oblasti soukromoprávních vztahů mezi MÚ a dodavateli. Jsou zastoupeny zejména pohledávkami z pronájmů nebytových prostor, bytů a ostatního nemovitého majetku, dále pak pohledávkami z prodeje majetku a služeb. K pohledávkám tvoří město k datu účetní závěrky opravné položky. K 31.12.2022 byly ve výši 7.622 tis. Kč (z toho 6.202 tis. Kč Triumfa).

Na účtu **krátkodobých poskytnutých záloh** (SU 314) jsou vedeny zálohy na dodávku elektrické energie, plynu, vody a ostatních služeb. Zálohy jsou průběžně vyúčtovávány. K 31.12.2023 byly poskytnuté zálohy dodavatelům ve výši 3.052 tis. Kč.

Jiné pohledávky z hlavní činnosti (SU 315) obsahují zvláště pohledávky z titulu pokut, penále a jiných sankcí, místních, správních, soudních a jiných poplatků vzniklých v rámci hlavní činnosti. Přehled pohledávek je přílohou Závěrečného účtu města 2023. Nejvyšší hodnoty evidujeme u pohledávek:

- Neuhrazené pokuty vydaných odborů MÚ a MP 16.651 tis. Kč
- Neuhrazený místní poplatek ze svozu komunálního odpadu 6.076 tis. Kč

K 31.12.2022 činil účet 315 celkem 24.801 tis. Kč.

Na účtech **pohledávky za zaměstnanci** (SU 335) je vedeno stravné zaměstnanců za prosinec roku 2023 v základní škole v Kaplické ulici ve výši 1 tis. Kč.

Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi (SU 348) jsou se zůstatkem ve výši 135 tis. Kč, který tvořen pohledávkami za projednání přestupků jiných obcí na základě uzavřených veřejnoprávních smluv.

Příjmy příštích období (SU 385) představují očekávané příjmy z pronájmu parkoviště společnosti ČKRF, s.r.o. za rok 2023 (Jelenka II – Bus stop, WC Jelenka) ve výši 6.658 tis. Kč. Jedná se o výnosy související s rokem 2023, které nebyly k 31.12. vyúčtovány jako pohledávka.

Na **dohadných účtech aktivních** (SU 388) se evidují pohledávky ze soukromoprávních vztahů, na základě, kterých vznikly nároky, ale není známa skutečná výše plnění nebo je jiným způsobem zpochybnitelná k okamžiku účetního případu. Jsou zde vedeny vytvořené dohady na spotřebu energií ve výši 2.682 tis. Kč (klášter), dohady dotací, které budou vyúčtovány v následujících letech ve výši 29.670 tis. Kč (např. revitalizace městského hřbitova, sociální služby DMD, výměna svítidel, sociální práce, výkon agendy pěstounské péče, SPOD) a dohad odměny za zajištění zpětného odběru odpadu 500 tis. Kč. Celková částka na účtu 388 Dohadné účty aktivní činí 32.852 tis. Kč.

Na účtu **ostatních krátkodobých pohledávek** (SU 377) účtuje město o pohledávkách ze služeb vyplývajících z nájemních smluv, náhrady škod, pohledávky z přefakturací nákladů a za náhrady za sociální pohřby. Zůstatek pohledávek byl k 31.12.2023 ve výši 128 tis. Kč a týkal se očekávaných náhrad od MPSV za sociální pohřby a přefakturace nákladů na správu a provoz kotelny MŠ Tavrna.

2.2.3. Krátkodobý finanční majetek

Termínované vklady krátkodobé (SU 244) byly uzavřeny v roce 2022 na základě dvou smluv v celkovém objemu 20.000 tis. Kč. V roce 2023 byl jeden vklad přesunut na spořicí účet, který je lépe úročen. K 31.12.2023 evidujeme jeden termínovaný klad ve výši 10.659 tis. Kč, který je veden u Československé obchodní banky, a.s. na 1 rok. Očekává se převedení zůstatku na spořicí účet v roce 2024.

Jiné běžné účty (SU 245) jsou zastoupeny účtem cizích prostředků vedený u Komerční banky. Na tento účet jsou skládány kauce. Celkově jsou finanční prostředky na tomto účtu k 31.12.202 ve výši 155 tis. Kč.

Běžný účet (SU 241) eviduje finanční prostředky z hospodářské činnosti města. Jedná se o účet, který využívá firma Triumfa České Budějovice s.r.o. při správě bytového hospodářství a k 31.12.2023 byly evidovány finanční prostředky ve výši 4.598 tis. Kč.

Na položce **základní běžný účet ÚSC** (SU 231) byly k 31.12.2022 vedeny zůstatky ve výši 153.482 tis. Kč. Jedná se o prostředky vedené na účtech u Komerční banky, a.s., ČSOB, a.s., Unicredit Bank, a.s. a České národní banky.

Zůstatek **běžných účtů fondů ÚSC** (SU 236) byl ve výši 8.934 tis. Kč a jedná se o prostředky sociálního fondu (2.716 tis. Kč) a fondu na rekultivaci skládky (6.218 tis. Kč).

Účet **Pokladna** (SU 261) eviduje zůstatek na hlavní pokladně k 31.12.2023 ve výši 171 tis. Kč.

2.3 Vlastní kapitál

Vlastní kapitál se meziročně zvýšil o 8.296 tis. Kč na celkových 2.450.558 tis. Kč. Výsledkem hospodaření běžného účetního období je zisk ve výši 62.606 tis. Kč (z hlavní i hospodářské činnosti).

2.3.1 Jmění účetní jednotky a upravující položky

Na účtu **jmění účetní jednotky** (SU 401) je evidována tvorba a čerpání fondů města, dále bezúplatně převzatý, přešlý nebo předaný dlouhodobý majetek a přírůstky nebo úbytky dlouhodobého majetku. Celková účetní hodnota jmění účetní jednotky činí 2.503.750 tis. Kč.

Na účtu **transferů na pořízení dlouhodobého majetku** (SU 403) je účtováno o transferech (dotacích a příspěvcích) na pořízení dlouhodobého majetku ve výši 326.323 tis. Kč. V roce 2023 se jednalo o dohad dotací na pořízení mobiliáře, rozšíření městského kamerového dohlížecího systému či pořízení výleповých ploch. Zároveň bylo účtováno o rozpouštění transferů poskytnutých v minulých obdobích do výnosů.

Účet **oceňovací rozdíly při prvotním použití metody** (SU 406) obsahuje oceňovací rozdíly z prvotního použití a změny účetní metody v důsledku změny právních předpisů. Tedy dopočítané oprávky za období před změnou ČSÚ (České účetní standardy).

Na účtu **Opravy předcházejících účetních období** (SU 408) obsahuje opravy předcházejících účetních období, které jsou významné a ovlivnily by v předcházejících účetních obdobích výši výsledku hospodaření. Na účtu je evidována částka ve výši 472 tis. Kč, která je převodem stavu oprav účetnictví před rokem 2016.

2.3.2. Fondy účetní jednotky

Ostatní fondy (SU 419) představují zůstatky sociálního fondu a fondu na rekultivaci skládky v celkové výši 8.934 tis. Kč. V průběhu roku 2023 bylo účtováno o tvorbě fondů ve výši 3.186 tis. Kč a o čerpání fondů ve výši 2.758 tis. Kč. Přehled fondů je součástí Závěrečného účtu města Český Krumlov za rok 2023.

2.4. Cizí zdroje

2.4.1. Dlouhodobé závazky

Dlouhodobé závazky se meziročně snížily o 24.381 tis. Kč tedy na 225.410 tis. Kč.

Dlouhodobé úvěry (SU 451) jsou zastoupeny nesplacenými úvěry v celkové výši 209.134 tis. Kč. Všechny bankovní úvěry jsou s pevnou úrokovou sazbou. Bližší informace v příloze Závěrečného účtu města za rok 2023.

Jedná se o:

- | | |
|--|---------------------------|
| • úvěr na stavební investice z roku 2018 | zůstatek 18.750 tis. Kč, |
| • úvěr na investiční akce roku 2021 | zůstatek 22.384 tis. Kč, |
| • úvěr na pořízení závodu ČOV | zůstatek 168.000 tis. Kč. |

Na účtu **ostatních dlouhodobých závazků** (SU 459) jsou evidovány dlouhodobé pozastávky (investiční 5.981 tis. Kč, neinvestiční 44 tis. Kč) a dlouhodobé závazky snižované ročními zápočty. Nejvyšší částkou je závazek za Lesy města Český Krumlov se zůstatkem 5.788 tis. Kč. Celkový zůstatek k 31.12.2023 činí 11.901 tis. Kč.

Na účtu **dlouhodobých přijatých záloh na transfery** (SU 472) jsou evidovány přijaté dotace, které budou vyúčtovány za dobu delší než 1 rok. K 31.12.2023 je zde evidována přijatá dotace z rozpočtu

Jihočeského kraje na projekt Podpora sociálních služeb (DMD) ve výši 4.376 tis. Kč. Tyto prostředky jsou na tomto účtu takto vedeny až do závěrečného vyúčtování dotace.

2.4.2. Krátkodobé závazky

Krátkodobé závazky se oproti loňskému roku snížily o 9.003 tis. Kč, tedy na celkových 70.069 tis. Kč.

Účet **dodavatelů** (SU 321) obsahuje částky dluhů, vyplývajících ze soukromoprávních vztahů. Účet představuje v částce 7.956 tis. Kč zejména závazky z přijatých faktur za plnění přijatá v průběhu roku 2023 se splatností v roce 2024.

Zůstatek **krátkodobých přijatých záloh** (SU 324) ve výši 3.604 tis. Kč je zastoupen zálohami společností Městské divadlo Český Krumlov, o.p.s., Střední průmyslová škola sv. Anežky Český Krumlov a Centrum barokní kultury, z.s. Zálohy jsou určeny na služby spojené s pronájmy v objektech klášterů. Vyúčtování skutečné spotřeby a zúčtování záloh je prováděno průběžně.

Na **účtech zaměstnanců a zúčtování s institucemi sociálního a zdravotního pojištění** (SU 331, 336, 337) jsou vedeny závazky z vyúčtování mezd za prosinec 2023 (dluhy z pracovněprávních vztahů vůči zaměstnancům), které byly vyplaceny v lednu 2024.

Na účtu **ostatních daní, poplatků a jiných obdobných peněžitých plnění** (SU 342) jsou zaúčtovány předpisy odvodu srážkové daně ze mzdy a předpis odbodu zálohové daně ze mzdy za prosinec 2023.

Daň z přidané hodnoty (SU 343) obsahuje dluhy z titulu daňové povinnosti plátce daně z přidané hodnoty vůči správci daně. Eviduje tedy faktury, u kterých je nárok na odpočet DPH (120 tis. Kč) či povinnost odvést DPH (738 tis. Kč) v lednu 2024, ale které byly zaúčtovány na účet v roce 2023 (odvod DPH za období 12/2023 probíhá v lednu 2024).

Na účtu **Závazky k vybraným místním vládním institucím** (SU 349) je k 31.12.2023 evidována částka 34 tis. Kč. Jedná se o neuhrazenou protarifovací ztrátu v rámci tarifu MHD Český Krumlov Jihočeskému kraji (splatnost v lednu 2024).

Na účtu **krátkodobých přijatých záloh na transfery** (SU 374) je evidován zůstatek 25.279 tis. Kč. Představují zejména nevyúčtovanou přijatou zálohu dotace na revitalizaci městského hřbitova ve výši 11.000 tis. Kč, zálohu dotace na výkon agendy SPOD ve výši 8.339 tis. Kč a zálohu dotace na výkon sociálních prací ve výši 2.402 tis. Kč. Významnými položkami na účtu jsou také průtokové dotace pro zřízení příspěvkové organizace města Český Krumlov (MŠ, ZŠ).

Zůstatek účtu **výnosy příštích období** (SU 384) obsahuje částky příjmů v běžném účetním období, které patří do výnosů v následujících účetních obdobích. Jedná se o předplacené pachtovné vodohospodářského majetku ve výši 20.000 tis. Kč.

Dohadné účty pasivní (SU 389) obsahují závazky ze soukromoprávních vztahů, u nichž není známa skutečná výše plnění nebo je jiným způsobem zpochybnitelná. Představují zejména náklady vztahující se k účetnímu období, které budou vyúčtovány v období následujícím. Na účtu ve výši 737 tis. Kč se jedná např. o dohady na spotřebu energií azylového domu.

Ostatní krátkodobé závazky (SU 378) jsou ve výši 1.793 tis. Kč. Zde jsou především evidovány náklady k vyúčtování záloh na služby v bytovém hospodářství vedené společností Triumfa Český Krumlov s.r.o., platby vedené na depozitním účtu, složené jistoty, nalezená hotovost či závazky z mezd za prosinec 2023.

Bližší informace k zůstatkům všech účtů rozvahy jsou obsaženy v inventarizaci za rok 2023, která je uložena na odboru financí a jako souhrn je přílohou této účetní závěrky.

3. Komentář k výkazu zisku a ztráty

Ve výkazu zisku a ztráty se vykazují konečné zůstatky syntetických účtů nákladů a výnosů a výsledek hospodaření před zdaněním a výsledek hospodaření běžného účetního období účetní jednotky. Město Český Krumlov vede náklady a výnosy v hlavní a hospodářské činnosti. V rámci hospodářské činnosti je vedeno bytové hospodářství spravované společností Triumfa Český Krumlov, s.r.o.

3.1. Hlavní činnost

Mezi **výnosy** města patří:

- Výnosy z hlavní činnosti v celkové výši 145.963 tis. Kč jsou zastoupeny zejména výnosy z pronájmů (68.460 tis. Kč), výnosy z místních poplatků (35.499 tis. Kč), výnosy z pokut penále (12.514 tis. Kč) a výnosy z prodeje služeb (11.819 tis. Kč). Oproti roku 2022 došlo k jejich navýšení o 9.979 tis. Kč.
- Finanční výnosy jsou zastoupeny výnosy z úroků na spořicí bankovních účtech (8.580 tis. Kč) a výnosy z kurzových rozdílů (1 tis. Kč).
- Výnosy z transferů v celkové výši 82.751 tis. Kč jsou zastoupeny přijatými dotacemi od vybraných místních vládních institucí. Nejvýznamnějšími částkami byly dotace v rámci souhrnného dotačního vztahu ve výši 37.169,5 tis. Kč, příspěvek na výkon agendy sociálně-právní ochrany dětí ve výši 8.339 tis. Kč, dotace na individuální projekt sociální práce (azylový dům) ve výši 4.376 tis. Kč, dotace na projekt Efektivní městský úřad Český Krumlov ve výši 2.441 tis. Kč.
- Výnosy ze sdílených daní a poplatků byly ve výši 322.142 tis. Kč. Jedná se zejména o výnosy vzniklé v souvislosti s rozpočtovým určením daní. Největší podíl měla daň z přidané hodnoty (133.594 tis. Kč), daň z příjmu právnických osob (74.315 tis. Kč), daň z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti (46.069 tis. Kč) a daň z nemovitostí (18.704 tis. Kč). V meziročním srovnání došlo k navýšení příjmu sdílených daní a poplatků o 45.213 tis. Kč.

Náklady jsou členěny na:

- Náklady z hlavní činnosti byly zúčtovány ve výši 495.680 tis. Kč, a byly zastoupeny zejména mzdovými náklady (92.151 tis. Kč) a příslušenstvím (36.031 tis. Kč), náklady na opravy a udržování majetku (34.532 tis. Kč), náklady na ostatní služby – především náklady spojené s odpadem, údržbou veřejné zeleně, údržbou komunikací apod. (84.822 tis. Kč) a odpisy dlouhodobého majetku (69.831 tis. Kč). U spotřeby energií došlo k meziročnímu snížení o 541 tis. Kč.
- Finanční náklady v celkové výši 2.353 tis. Kč jsou zastoupeny především úroky z dlouhodobých úvěrů.
- Náklady na transfery dosáhly výše 125.333 tis. Kč a jsou zastoupeny zejména náklady na finanční podpory a příspěvky na provoz. Nejvýznamnějšími příjemci byly: Městské divadlo, o.p.s. 23.045 tis. Kč, PRO-SPORT, o.p.s. 24.176 tis. Kč, sociální služby Sovy, o.p.s. 3.590 tis. Kč, CPDM, o.p.s. 3.845 tis. Kč a DMO Český Krumlov 3.370 tis. Kč.
- Daň z příjmů města byla zúčtována ve výši 25.239 tis. Kč.

3.2. Hospodářská činnost

Ztráta v hospodářské činnosti – bytové hospodářství byla k 31.12.2023 ve výši 1.144 tis. Kč (v roce 2022 ztráta 891, v roce 2021 ztráta 564 tis. Kč, v roce 2020 ztráta 698 tis. Kč, v roce 2019 ztráta 702 tis. Kč, v roce 2018 ztráta 1.283 tis. Kč). Tato činnost skončila ve ztrátě již čtrnáctý rok za sebou.

Výnosy z hospodářské činnosti byly zaúčtovány ve výši 2.956 tis. Kč a jedná se především o výnosy z pronájmů (meziroční nárůst o 169 tis. Kč).

Náklady byly zaúčtovány v celkové výši 4.106 tis. Kč (meziroční nárůst o 345 tis. Kč). Nejvýznamnějšími položkami jsou opravy a údržba (1.231 tis. Kč), ostatní služby (1.091 tis. Kč) a odpisy dlouhodobého majetku (1.313 tis. Kč).

4. Komentář k dalším předkládaným podkladům

Přehled o peněžních tocích je rozpisem vybraných položek aktiv a pasiv a podává informace o přírůstcích a úbytcích peněžních prostředků za běžné účetní období. Zobrazuje stav peněžních prostředků k počátku běžného účetního období, jejich zdroje, položky, na něž byly v průběhu účetního období vynaloženy, a zůstatek k rozvahovému dni běžného účetního období.

Přehled o změnách vlastního kapitálu je rozpisem položky „C. Vlastní kapitál“ Rozvahy a podává informaci o uspořádání položek, které vyjadřují jejich změnu za běžné účetní období.

Příloha vysvětluje a doplňuje informace obsažené v ostatních částech účetní závěrky.

Inventarizace veškerého majetku a závazků, vlastnických nebo jiných práv k majetku v účetnictví města byla provedena v souvislosti s řádnou účetní závěrkou. Bylo ověřeno, zda skutečný stav odpovídá stavu v účetnictví, včetně správného ocenění. Stav majetku byl zjišťován fyzickou nebo dokladovou inventurou, popřípadě kombinací obou metod.

I. etapa inventarizace byla provedena ke dni 30.11.2023 a to od 01.11.2023 – 15.12.2023.

II. etapa inventarizace ke dni 31.12.2023 byla zahájena dne 02.01.2024 a ukončena dne 16.01.2024.

Inventarizací nebyly zjištěny žádné nedostatky (manko či přebytek).

Komentář zpracoval: Bc. Jitka Karlíčková, správce rozpočtu

V Českém Krumlově, duben 2024

Účetní závěrka
sestavená k datu 31.12.2023

Rozvaha

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: 00245836
Název: Město Český Krumlov
Vnitřní Město

Sestavená k rozvahovému dni 31.12.2023

Sídlo účetní jednotky

ulice, c.p. náměstí Svornosti 1
obec Český Krumlov
PSC, pošta 38101

Údaje o organizaci

identifikační číslo 00245836
právní forma Územně samosprávný celek
zřizovatel

Místo podnikání

ulice, c.p. náměstí Svornosti 1
obec Český Krumlov
PSC, pošta 38101

Kontaktní údaje

telefon 380766254
fax 380766101
e-mail jana.netusilova@mu.ckrumlov.cz

Předmět podnikání

hlavní činnost všeobecné činnosti veřejné správy
vedlejší činnost
CZ-NACE 751100

Statutární zastupce

Alexandr Nogrady

Podpisový záznam statutárního orgánu

Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Netušilová

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
AKTIVA CELKEM			3 824 797 609,45	1 374 239 506,72	2 450 558 102,73	2 442 262 256,11
A. Stálá aktiva			3 571 519 625,09	1 350 788 469,48	2 220 731 155,61	2 212 529 543,34
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			45 469 189,12	24 002 002,25	21 467 186,87	22 293 935,11
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
	2. Software	013	18 139 572,95	13 089 164,88	5 050 408,07	5 933 972,31
	3. Ocenitelná práva	014				
	4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	1 210 809,37	1 210 809,37		
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	20 442 584,70	9 702 028,00	10 740 556,70	11 537 305,70
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	5 676 222,10		5 676 222,10	4 822 657,10
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
	9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			3 345 252 020,75	1 326 786 467,23	2 018 465 553,52	2 012 082 170,53
	1. Pozemky	031	325 265 763,46		325 265 763,46	325 078 268,78
	2. Kulturní předměty	032	10 786 462,60		10 786 462,60	6 172 575,52
	3. Stavby	021	2 735 125 519,03	1 223 895 724,48	1 511 229 794,55	1 523 434 448,58
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných	022	89 002 145,98	64 796 965,38	24 205 180,60	32 739 577,83
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	38 093 777,37	38 093 777,37		
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	146 978 352,31		146 978 352,31	124 657 299,82
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
	10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
III.	Dlouhodobý finanční majetek		163 443 037,94		163 443 037,94	163 443 037,94
	1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	163 443 037,94		163 443 037,94	163 443 037,94
	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				
	7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
IV.	Dlouhodobé pohledávky		17 355 377,28		17 355 377,28	14 710 399,76
	1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
	3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
	4. Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
	5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	17 355 377,28		17 355 377,28	14 710 399,76
	6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B. Oběžná aktiva			253 277 984,36	23 451 037,24	229 826 947,12	229 732 712,77
I.	Zásoby		28 088,53		28 088,53	55 489,09
	1. Pořízení materiálu	111				
	2. Materiál na skladě	112	28 088,53		28 088,53	55 489,09
	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				
	9. Zboží na cestě	138				
	10. Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		75 250 015,00	23 451 037,24	51 798 977,76	60 040 579,61
	1. Odběratelé	311	7 622 359,63	6 350 387,82	1 271 971,81	2 546 252,25
	2. Směnky k inkasu	312				
	3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	3 052 328,07		3 052 328,07	7 160 066,60
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	24 800 912,38	17 100 649,42	7 700 262,96	8 041 585,22
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
	7. Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
	8. Pohledávky z přerozdělovaných daní	319				
	9. Pohledávky za zaměstnanci	335	1 064,00		1 064,00	6 235,00
	10. Sociální zabezpečení	336				
	11. Zdravotní pojištění	337				
	12. Důchodové spoření	338				
	13. Daň z příjmů	341				
	14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
	15. Daň z přidané hodnoty	343				
	16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				520 385,00
	17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
	18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	135 200,00		135 200,00	132 100,00
	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				
	29. Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
	30. Náklady příštích období	381				
	31. Příjmy příštích období	385	6 658 457,00		6 658 457,00	1 574 125,03
	32. Dohadné účty aktivní	388	32 851 592,70		32 851 592,70	39 891 106,50
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	128 101,22		128 101,22	168 724,01

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
III.	Krátkodobý finanční majetek		177 999 880,83		177 999 880,83	169 636 644,07
	1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
	2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
	3. Jiné cenné papíry	256				
	4. Termínované vklady krátkodobé	244	10 658 858,81		10 658 858,81	20 000 000,00
	5. Jiné běžné účty	245	154 924,11		154 924,11	446 975,85
	9. Běžný účet	241	4 598 486,41		4 598 486,41	4 782 547,23
	11. Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	153 482 347,68		153 482 347,68	135 804 141,47
	12. Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	8 934 022,82		8 934 022,82	8 506 529,52
	15. Ceniny	263				
	16. Peníze na cestě	262				
	17. Pokladna	261	171 241,00		171 241,00	96 450,00

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období	Minulé
PASIVA CELKEM			2 450 558 102,73	2 442 262 256,11
C. Vlastní kapitál			2 155 079 037,65	2 113 400 036,78
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky			2 003 000 685,43	2 024 355 624,32
	1. Jmění účetní jednotky	401	2 503 750 107,50	2 504 892 102,71
	3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	326 322 920,74	346 535 864,42
	4. Kurzové rozdíly	405		
	5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-827 544 124,97	-827 544 124,97
	6. Jiné oceňovací rozdíly	407		
	7. Opravy předcházejících účetních období	408	471 782,16	471 782,16
II. Fondy účetní jednotky			8 934 022,82	8 506 529,52
	6. Ostatní fondy	419	8 934 022,82	8 506 529,52
III. Výsledek hospodaření			143 144 329,40	80 537 882,94
	1. Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	62 606 446,46	52 062 080,71
	2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
	3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	80 537 882,94	28 475 802,23
D. Cizí zdroje			295 479 065,08	328 862 219,33
I. Rezervy				
	1. Rezervy	441		
II. Dlouhodobé závazky			225 410 260,61	249 790 564,71
	1. Dlouhodobé úvěry	451	209 133 988,00	230 941 992,00
	2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
	3. Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
	4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
	5. Dlouhodobé závazky z ručení	456		
	6. Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
	7. Ostatní dlouhodobé závazky	459	11 900 652,61	10 098 643,17
	8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	4 375 620,00	8 749 929,54
III. Krátkodobé závazky			70 068 804,47	79 071 654,62
	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	7 956 479,81	11 060 402,77
	6. Směnky k úhradě	322		
	7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	3 604 000,00	3 386 000,00
	8. Závazky z dělené správy	325		
	9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
	10. Zaměstnanci	331	6 252 851,00	6 060 282,00
	11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
	12. Sociální zabezpečení	336	2 250 207,00	2 183 995,00
	13. Zdravotní pojištění	337	995 512,00	957 221,00
	14. Důchodové spoření	338		
	15. Daň z příjmů	341		
	16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	549 005,00	483 351,00
	17. Daň z přidané hodnoty	343	618 362,68	784 740,81
	18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
	19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		520 385,00
	20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	33 518,00	
	27. Krátkodobé závazky z ručení	362		
	28. Pevné termínové operace a opce	363		
	29. Závazky z neukončených finančních operací	364		
	30. Závazky z finančního zajištění	366		
	31. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
	32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	25 278 852,91	25 717 833,72
	33. Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
	35. Výdaje příštích období	383		

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období	Minulé
36.	Výnosy příštích období	384	20 000 000,00	20 000 000,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	736 586,00	5 028 479,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1 793 430,07	2 888 964,32

Výkaz zisku a ztráty

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: 00245836
Název: Město Český Krumlov
Vnitřní Město

Sestavený k rozvahovému dni 31.12.2023

Sídlo účetní jednotky

ulice, c.p. náměstí Svornosti 1
obec Český Krumlov
PSC, pošta 38101

Údaje o organizaci

identifikační číslo 00245836
právní forma Územně samosprávný celek
zřizovatel

Místo podnikání

ulice, c.p. náměstí Svornosti 1
obec Český Krumlov
PSC, pošta 38101

Kontaktní údaje

telefon 380766254
fax 380766101
e-mail jana.netusilova@mu.ckrumlov.cz

Předmět podnikání

hlavní činnost všeobecné činnosti veřejné správy
vedlejší činnost
CZ-NACE 751100

Statutární zástupce

Alexandr Nogrády

Podpisový záznam statutárního orgánu

Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Netušilová

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

CP	Název položky	Syn. úč.	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
A. NÁKLADY CELKEM			495 680 922,57	4 105 921,65	445 995 717,62	3 760 619,43
I. Náklady z činnosti			342 755 944,14	4 100 757,90	313 993 410,06	3 678 165,02
	1. Spotřeba materiálu	501	6 351 818,51	1 629,00	5 829 307,60	8 035,00
	2. Spotřeba energie	502	8 665 820,24	28 608,97	9 506 800,97	4 973,34
	3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
	4. Prodané zboží	504				
	5. Aktivace dlouhodobého majetku	506	-3 004 362,78			
	6. Aktivace oběžného majetku	507				
	7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
	8. Opravy a udržování	511	34 532 111,36	1 231 009,99	36 382 969,61	1 466 791,12
	9. Cestovné	512	356 498,25		277 782,00	
	10. Náklady na reprezentaci	513	469 793,43		431 770,62	
	11. Aktivace vnitropodnikových služeb	516				
	12. Ostatní služby	518	84 822 107,82	1 091 088,59	72 697 547,95	582 940,03
	13. Mzdové náklady	521	92 151 134,00	17 177,16	84 990 111,00	16 521,34
	14. Zákonné sociální pojištění	524	30 027 385,00		27 336 687,00	
	15. Jiné sociální pojištění	525	365 654,00		316 012,00	
	16. Zákonné sociální náklady	527	5 517 034,81		4 175 039,90	
	17. Jiné sociální náklady	528	120 610,00		84 350,00	
	18. Daň silniční	531				
	19. Daň z nemovitostí	532	126 468,00		126 586,00	
	20. Jiné daně a poplatky	538	35 300,00		47 150,00	
	22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541			2 000,00	
	23. Jiné pokuty a penále	542	54 600,00		4 761,00	
	24. Dary a jiné bezúplatné předání	543	627 508,06		491 255,78	

CP	Název položky	Syn. úč.	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
	25. Prodaný materiál	544				
	26. Manka a škody	547				
	27. Tvorba fondů	548				
	28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	69 831 138,69	1 313 398,19	64 739 580,83	1 178 701,19
	29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
	30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	480 384,07		1 040 420,20	
	31. Prodané pozemky	554	113 477,70		64 118,68	
	32. Tvorba a zúčtování rezerv	555				
	33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556	1 982 236,89	417 846,00	1 998 704,97	391 670,00
	34. Náklady z vyřazených pohledávek	557	1 101 657,93		75 445,96	
	35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	6 868 082,62		2 095 475,39	
	36. Ostatní náklady z činnosti	549	1 159 485,54		1 279 532,60	28 533,00
	II. Finanční náklady		2 353 228,20		2 663 577,40	
	1. Prodané cenné papíry a podíly	561				
	2. Úroky	562	2 338 030,44		2 646 903,13	
	3. Kurzové ztráty	563	250,08		1 668,35	
	4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
	5. Ostatní finanční náklady	569	14 947,68		15 005,92	
	III. Náklady na transfery		125 332 943,98		110 450 634,57	
	2. Náklady vybraných místních vládních	572	125 332 943,98		110 450 634,57	
	V. Daň z příjmů		25 238 806,25	5 163,75	18 888 095,59	82 454,41
	1. Daň z příjmů	591	25 238 806,25	5 163,75	18 888 095,59	82 454,41
	2. Dodatečné odvody z daně z příjmů	595				
	B. VÝNOSY CELKEM		559 436 795,68	2 956 495,00	499 031 067,76	2 787 350,00
	I. Výnosy z činnosti		145 963 121,33	2 956 495,00	135 984 224,54	2 787 350,00
	1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	8 026,00		4 399,00	
	2. Výnosy z prodeje služeb	602	11 818 950,30		11 220 300,91	
	3. Výnosy z pronájmu	603	68 460 180,12	2 905 676,00	59 613 119,74	2 702 546,00
	4. Výnosy z prodaného zboží	604				
	5. Výnosy ze správních poplatků	605	8 157 717,00		8 075 680,00	
	6. Výnosy z místních poplatků	606	35 498 707,05		32 012 091,00	
	8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	1 371 906,15		1 027 360,06	
	9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	26 429,79	50 819,00	931,73	84 804,00
	10. Jiné pokuty a penále	642	12 513 559,36		17 791 200,00	
	11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643	132 385,15		186 509,77	
	12. Výnosy z prodeje materiálu	644	181 872,97		272 900,08	
	13. Výnosy z prodeje dlouhodobého	645				
	14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného	646	133 057,85		82 933,88	
	15. Výnosy z prodeje pozemků	647	446 028,62		2 822 768,19	
	16. Čerpání fondů	648				
	17. Ostatní výnosy z činnosti	649	7 214 300,97		2 874 030,18	
	II. Finanční výnosy		8 580 959,59		3 305 377,04	
	1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
	2. Úroky	662	8 579 730,07		3 299 322,79	
	3. Kurzové zisky	663	1 225,29		6 052,15	
	4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
	5. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				
	6. Ostatní finanční výnosy	669	4,23		2,10	
	IV. Výnosy z transferů		82 751 168,47		82 813 318,69	
	2. Výnosy z vybraných místních vládních	672	82 751 168,47		82 813 318,69	
	V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků		322 141 546,29		276 928 147,49	
	1. Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických	681	59 860 035,20		49 706 682,26	
	2. Výnosy ze sdílené daně z příjmů	682	99 558 986,93		74 152 776,13	
	3. Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684	133 593 508,03		125 469 112,56	
	4. Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
	5. Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	18 703 807,66		18 592 996,90	
	6. Výnosy z ostatních sdílených daní a	688	10 425 208,47		9 006 579,64	

CP	Název položky	Syn. úč.	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost

C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		88 994 679,36	-1 144 262,90	71 923 445,73	-890 815,02
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního		63 755 873,11	-1 149 426,65	53 035 350,14	-973 269,43

PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: 00245836
Název: Město Český Krumlov
Vnitřní Město

Sestavený k rozvahovému dni 31.12.2023

Sídlo účetní jednotky

ulice, c.p. náměstí Svornosti 1
obec Český Krumlov
PSC, pošta 38101

Údaje o organizaci

identifikační číslo 00245836
právní forma Územně samosprávný celek
zřizovatel

Místo podnikání

ulice, c.p. náměstí Svornosti 1
obec Český Krumlov
PSC, pošta 38101

Kontaktní údaje

telefon 380766254
fax 380766101
e-mail jana.netusilova@mu.ckrumlov.cz

Předmět podnikání

hlavní činnost všeobecné činnosti veřejné správy
vedlejší činnost
CZ-NACE 751100

Statutární zástupce

Alexandr Nogrády

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Netušilová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

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

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti. Žádná činnost není omezena.

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

Účetní jednotka změnila uspořádání a označování položek účetní závěrky zejména z důvodu novely Vyhlášky č.410/2009 Sb.,ve znění pozdějších předpisů, novel ČÚS a v souladu s aktualizací MP/28/OEKO.

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

Účetní jednotka používá tyto účetní postupy :

Opravné položky jsou tvořeny ročně.

Časové rozlišování N + V je účtováno průběžně.

Zásoby účtujeme způsobem B.

Tvorba fondů se účtuje přes účet 401-0019.

Zvolený způsob odepisování majetku je rovnoměrný.

Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona o účetnictví č.563/1991 Sb., vyhlášky č.410 / 2009 Sb., ČÚS č.701 až č.710 a MP/28/OEKO ,který vydal Jihočeský kraj po schválení MFČR.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		206 398 627,57	197 670 338,81
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	53 678,40	56 978,40
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	5 457 694,50	4 254 683,88
3.	Vyřazené pohledávky	905	3 565 326,41	4 233 117,32
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	197 321 928,26	189 125 559,21
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé		20 274 156,54	
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	20 274 156,54	
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		23 469 915,62	23 469 915,62
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	90 000,00	90 000,00
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	23 379 915,62	23 379 915,62
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé		7 155 635,00	4 057 838,71
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	7 155 635,00	4 057 838,71
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		15 481 558,75	19 762 242,50
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na	966	15 481 558,75	19 762 242,50
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky		59 629 234,79	63 909 918,54
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého	972	59 629 234,79	63 909 918,54
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další	978		

8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další	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	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a		59 603 798,24	59 711 351,42
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	9 855 050,60	10 096 508,58
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	7 375 763,54	7 886 602,74
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	42 372 984,10	41 728 240,10
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	142 293 844,15	102 007 597,84

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

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

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

U účetní jednotky nastala situace, kdy dne 11.12.2023 a 15.12.2023 došlo k návrhu na vklad do katastru nemovitostí, ale právní účinky vkladu nebyly ze strany katastrálního úřadu provedeny do data účetní závěrky. Jedná se o kupní smlouvu na prodej pozemku a darovací smlouvu, předmětem smluv jsou pozemky p.č. 791/6 o výměře 4m2 v ceně 15,09Kč a pozemek p.č. 1718/2 o výměře 15m2 v ceně 937,79Kč.

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

Tato informace se netýká naší ÚJ.

B.3.	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>TEXT</th> <th>CÍSLO</th> </tr> </thead> </table>	TEXT	CÍSLO
TEXT	CÍSLO		

C. Doplnující informace k položkám rozvahy C.I.1.Jmění úč.jednotky a C.I.3.Transfery na pořízení dlouhodob. majetku

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení DM za běžné účetní období	1 850 126,00	14 769 744,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení DM ve věcné a časové souvislosti	23 275 439,63	20 331 061,64

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)	
	TEXT	CISLO
	Účetní jednotka má 46 ks církevních staveb oceněných ve výši 1,-Kč dle § 25 odst.1 písm.k) zákona o účetnictví (boží muka, kříže, kaple)	46,00

D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)	
	TEXT	CISLO
		13 846 816,00

D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)	
	TEXT	CISLO
		789 268 512,00

D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)	
	TEXT	CISLO
		0,00

D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)	
	TEXT	CISLO
		0,00

D.6.	Průměrná výše ocenění výměry les. pozemků s les. porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)	
	TEXT	CISLO

0,00

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

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka

A.I.5.	Pro účtování DDNM je ve směrnicích ÚJ stanovena dolní hranice 4000,-Kč.	
A.II.6.	Pro účtování DDHM je ve směrnicích ÚJ stanovena dolní hranice 1000,-Kč.	
A.II.8.	Pořízení nedokončeného dlouhodobého majetku :	
	ORG 0384 53 019 730,-Kč městský hřbitov	
	ORG 0400 16 844 443,-Kč obnova VAK	
	ORG 0264 11 921 778,-Kč kasárna Vyšný	
	ORG 0341 3 630 248,-Kč opěrné zdi	
	ORG 0414 3 553 162,-Kč plavecký stadion	
	ORG 0963 3 541 279,-Kč reko rybníka Horní Brána	
B.II.30.	Časové rozlišení dle vydané vnitřní směrnice účtujeme k 31.12. daného účetního období a do částky 100 tisíc Kč časově nerozlišujeme.	
C.I.7.	Na účtě 408 je evidováno 471 782,16 Kč - jedná se o převod z roku 2015	
D.II.1.	Úvěr na investice z roku 2018 (účet 451 0126): 18 750 000,00 Kč Úvěr na investice z roku 2013 (účet 451 0181): 22 384 000,00 Kč Úvěr na investice z roku 2020 (účet 451 0229): 167 999 988,00 Kč	

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka

E.3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích	
K položce	Doplňující informace	Částka

E.4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu	
K položce	Doplňující informace	Částka

F.g. Ostatní fondy

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	8 506 529,52
G.II.	Tvorba fondu	3 181 043,00
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	3 070 000,00
2.	Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	111 043,00
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	
4.	Ostatní tvorba fondu	
G.III.	Čerpání fondu	2 753 549,70
G.IV.	Konečný stav fondu	8 934 022,82

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	2 735 125 519,03	1 223 895 724,48	1 511 229 794,55	1 523 434 448,58
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	214 918 414,88	108 727 403,00	106 191 011,88	102 495 732,98
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	757 047 677,59	283 468 963,98	473 578 713,61	476 284 335,43
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	288 065 154,15	144 345 652,05	143 719 502,10	144 706 005,15
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	545 381 787,59	261 832 577,57	283 549 210,02	286 860 823,86
G.5.	Jiné inženýrské sítě	435 669 584,25	188 721 096,05	246 948 488,20	248 467 975,58
G.6.	Ostatní stavby	494 042 900,57	236 800 031,83	257 242 868,74	264 619 575,58

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	325 265 763,46		325 265 763,46	325 078 268,78
H.1.	Stavební pozemky	810 000,00		810 000,00	810 000,00
H.2.	Lesní pozemky	53 426 422,55		53 426 422,55	53 426 422,55
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	38 692 291,56		38 692 291,56	38 482 306,65
H.4.	Zastavěná plocha	36 988 412,16		36 988 412,16	37 010 412,16
H.5.	Ostatní pozemky	195 348 637,19		195 348 637,19	195 349 127,42

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

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

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Přehled o peněžních tocích

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: 00245836
Název: Město Český Krumlov
Vnitřní Město

Sestavený k rozvahovému dni 31.12.2023

Sídlo účetní jednotky

ulice, c.p. náměstí Svornosti 1
obec Český Krumlov
PSC, pošta 38101

Údaje o organizaci

identifikační číslo 00245836
právní forma Územně samosprávný celek
zřizovatel

Místo podnikání

ulice, c.p. náměstí Svornosti 1
obec Český Krumlov
PSC, pošta 38101

Kontaktní údaje

telefon 380766254
fax 380766101
e-mail jana.netusilova@mu.ckrumlov.cz

Předmět podnikání

hlavní činnost všeobecné činnosti veřejné správy
vedlejší činnost
CZ-NACE 751100

Statutární zástupce

Alexandr Nogrády

Podpisový záznam statutárního orgánu

Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Netušilová

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Označení	Název položky	Stav k 31.12.2023
P.	Stav peněžních prostředků k 1. lednu	169 636 644,07
A.	Peněžní toky z provozní činnosti	132 345 132,61
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	87 850 416,46
A.I.	Úpravy o nepeněžní operace (+ / -)	70 555 032,29
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	71 144 536,88
A.I.2.	Změna stavu opravných položek	2 400 082,89
A.I.3.	Změna stavu rezerv	
A.I.4.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	14 775,30
A.I.5.	Výnosy z podílů na zisku	
A.I.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	-3 004 362,78
A.II.	Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+ / -)	-821 509,89
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	5 841 518,96
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	-6 690 429,41
A.II.3.	Změna stavu zásob	27 400,56
A.II.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	
A.III.	Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků (-)	-25 238 806,25
A.IV.	Přijaté podíly na zisku	
B.	Peněžní toky z dlouhodobých aktiv	-76 748 309,85
B.I.	Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv	-77 327 396,32
B.II.	Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	579 086,47
B.II.1.	Příjmy z privatizace státního majetku	
B.II.2.	Příjmy z prodeje majetku Státního pozemkového úřadu	
B.II.3.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji	579 086,47
B.II.4.	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	
B.III.	Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+ / -)	

Označení	Název položky	Stav k 31.12.2023
C.	Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek	-47 233 586,00
C.I.	Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+ / -)	-20 208 304,38
C.II.	Změna stavu dlouhodobých závazků (+ / -)	-24 380 304,10
C.III.	Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+ / -)	-2 644 977,52
F.	Celková změna stavu peněžních prostředků	8 363 236,76
H.	Příjmové a výdajové účty rozpočtového hospodaření (+ / -)	
R.	Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni	177 999 880,83

Přehled o změnách vlastního kapitálu

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti
(v tis. Kč)

IČO: 00245836
Název: Město Český Krumlov
Vnitřní Město

Sestavený k rozvahovému dni 31.12.2023

Sídlo účetní jednotky

ulice, c.p. náměstí Svornosti 1
obec Český Krumlov
PSC, pošta 38101

Údaje o organizaci

identifikační číslo 00245836
právní forma Územně samosprávný celek
zřizovatel

Místo podnikání

ulice, c.p. náměstí Svornosti 1
obec Český Krumlov
PSC, pošta 38101

Kontaktní údaje

telefon 380766254
fax 380766101
e-mail jana.netusilova@mu.ckrumlov.cz

Předmět podnikání

hlavní činnost všeobecné činnosti veřejné správy
vedlejší činnost
CZ-NACE 751100

Statutární zástupce

Alexandr Nogrády

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Netušilová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

CP	Název položky	1	2	3	4
		Minulé období	Zvýšení stavu	Snížení stavu	Běžné období
- VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM		2 113 401,00	635 432,00	593 753,00	2 155 079,00
A. Jmění účetní jednotky a upravující položky		2 024 356,00	4 799,00	26 154,00	2 003 001,00
I. Jmění účetní jednotky		2 504 892,00	2 949,00	4 091,00	2 503 750,00
1. Změna, vznik nebo zánik příslušnosti hospodařit s majetkem státu					
2. Svěření majetku příspěvkové organizaci					
3. Bezúplatné převody			191,00		
4. Investiční transfery				910,00	
5. Dary					
6. Ostatní			2 758,00	3 181,00	
II. Fond privatizace					
III. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku		346 536,00	1 850,00	22 063,00	326 323,00
1. Svěření majetku příspěvkové organizaci					
2. Bezúplatné převody					
3. Investiční transfery			1 850,00	-1 212,00	
4. Dary					
5. Snížení investičních transferů ve věcné a časové souvislosti				23 275,00	
6. Ostatní					
IV. Kurzové rozdíly					
V. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody		-827 544,00			-827 544,00
1. Opravné položky k pohledávkám					
2. Odpisy					
3. Ostatní					
VI. Jiné oceňovací rozdíly					
1. Oceňovací rozdíly u cenných papírů a podílů					
2. Oceňovací rozdíly u majetku určeného k prodeji					

CP	Název položky	1	2	3	4
		Minulé období	Zvýšení stavu	Snížení stavu	Běžné období
3. Ostatní					
VII.	Opravy předcházejících účetních období	472,00			472,00
	1. Opravy minulého účetního období				
	2. Opravy předchozích účetních období				
B. Fondy účetní jednotky		8 507,00	3 393,00	2 965,00	8 934,00
C. Výsledek hospodaření		80 538,00	627 240,00	564 634,00	143 144,00
D. Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření					



ČESKÝ KRUMLOV

Městský úřad Český Krumlov | Odbor financí

Kaplická 439
381 01 Český Krumlov

tel.: 380 766 111

IČ: 00245836

posta@ckrumlov.cz

DIČ: CZ00245836

www.ckrumlov.cz

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2023

(Závěrečná zpráva o průběhu a výsledcích I. a II. etapy inventarizace)

Přílohy:

Příloha č.1: Rekapitulace inventurních soupisů

Datum zpracování: 25.1.2024

Inventarizační zpráva obsahuje shrnutí všech podstatných skutečností o všech provedených inventurách a informace o všech inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech.

1. Vyhodnocení dodržení ustanovení Vyhlášky č.270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a vnitřní Směrnice č.6/2011, o provádění inventarizace majetku a závazků.

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo při předávání podkladů a formulářů pro provedení inventarizace.

1.3. Průběh inventur a návrh na opatření ke zlepšení

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek včetně podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy.

2. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Z přílohy č.1 "Rekapitulace řádné inventarizace majetku a závazků ke dni 31.prosince 2023" vyplývají zjištění:

2.1. Inventarizační rozdíly

manko (skutečný stav zjištěný při inventarizaci byl nižší než stav účetní)

0 Kč

přebytek (skutečný stav zjištěný při inventarizaci byl vyšší než stav účetní)

0 Kč

Součástí přílohy č.1 je také klasifikace závazků a pohledávek města k 31.12.2023. Město nemá žádný závazek města po lhůtě splatnosti.

Hlavní inventarizační komise konstatuje, že proběhlá inventarizace splnila svůj cíl: byl zjištěn skutečný stav všeho majetku a závazků města.

Za hlavní inventarizační komisi:

Předseda: Ing. Jan Štaberňák podpis

Člen: Ing. Petr Pešek podpis

Člen: Ing. Vendula Roučová podpis

Seznam inventurních soupisů ke dni 31. prosince 2023

Příloha k inventarizaci majetku, pohledávek a závazků Města Český Krumlov za rok 2023

SÚ AÚ	ORJ	ORG	POPIS	stav	stav	invent.	DIK
				účetní evidence	dle inventur	rozdíl	

k 31.12.2023

k 31.12.2023

1. DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Software							
013 0000	OKT	99	obnova HW+SW - dovybavení IT	15 586 218,81	15 586 218,81	0,00	7
013 0000	OKT	103	obnova a modernizace IT	1 691 955,10	1 691 955,10	0,00	7
013 0000	OKT	105	Digitální Krumlov	120 032,00	120 032,00	0,00	7
013 0000	OVV	145	SW-vizualizační motivace GPS	73 200,00	73 200,00	0,00	1
013 0000	OSMI	305	Klášter - nájem + výdaje	253 812,00	253 812,00	0,00	3
013 0000	OSMI	901	Perfect systém -licence SW	128 260,00	128 260,00	0,00	3
013 0000	OKT	911	Digitální povodňový plán	235 601,80	235 601,80	0,00	7
013 0000	OSMI	990	Čistírna odpadních vod	50 493,24	50 493,24	0,00	4
Celkem účet 013				18 139 572,95	18 139 572,95	0,00	

Oprávký k DNM (k ú 013)							
073 0000	OF		oprávký k účtu 013	-13 089 164,88	-13 089 164,88	0,00	2

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek							
018 0000	OKT	97	dovybavení, obnova IT	865 821,37	865 821,37	0,00	7
018 0000	OÚÚP	318	regulační plán Kladné-Dobrkovice	49 200,00	49 200,00	0,00	9
018 0000	OÚÚP	327	územní studie	118 000,00	118 000,00	0,00	9
018 0000	OŽPZ	450	lesní hospodářské osnovy	106 600,00	106 600,00	0,00	5
018 0000	OÚÚP	3601	urbanistické studie	55 216,00	55 216,00	0,00	9
018 0000	OŠSPD	9982	Dotace ZŠ Za Nádražím	15 972,00	15 972,00	0,00	10
Celkem účet 018				1 210 809,37	1 210 809,37	0,00	

Oprávký k DDNM (k ú 018)							
078 0000	OF		oprávký k ú 018	-1 210 809,37	-1 210 809,37	0,00	2

Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek							
019 0000	OVV	145	vybavení kanceláří	760 750,00	760 750,00	0,00	1
019 0000	OÚÚP	316	regulační plán Slupenec	265 860,00	265 860,00	0,00	9
019 0000	OÚÚP	317	regulační plán - obytný soubor Domoradice	1 001 004,00	1 001 004,00	0,00	9
019 0000	OÚÚP	319	RP Vyšný	1 216 842,00	1 216 842,00	0,00	9
019 0000	OÚÚP	337	rozbor udržitel.rozvoje města	916 300,00	916 300,00	0,00	9
019 0000	OÚÚP	348	územní plán	1 685 340,00	1 685 340,00	0,00	9
019 0000	OÚÚP	349	územní studie Pod Vodojemem	204 650,00	204 650,00	0,00	9
019 0000	OÚÚP	351	územní studie	943 800,00	943 800,00	0,00	9
019 0000	OKT	352	zpracování cyklogenerelu	650 054,00	650 054,00	0,00	7
019 0000	OÚÚP	386	regenerace panelových sídlišť	399 840,00	399 840,00	0,00	9
019 0000	OŽPZ	450	lesní hospodářské osnovy	1 165 848,00	1 165 848,00	0,00	5
019 0000	OÚÚP	565	územní studie	2 793 828,00	2 793 828,00	0,00	9
019 0000	OSMI	730	studie - klimatické dopady	480 733,00	480 733,00	0,00	4
019 0000	OSMI	813	studie proved. protipovod. opatření na Vltavě	398 650,00	398 650,00	0,00	4
019 0000	OSMI	820	generel odvodnění	3 230 378,20	3 230 378,20	0,00	4
019 0000	OÚÚP	3600	ORI - účty 051,019/2003 územní plán	3 764 357,50	3 764 357,50	0,00	9
019 0000	OÚÚP	3601	ORI - účty 051,019/2003 urbanistické studie	245 750,00	245 750,00	0,00	9
019 0100	OKT	99	Obnova HW+SW dovybavení	318 600,00	318 600,00	0,00	7
Celkem účet 019				20 442 584,70	20 442 584,70	0,00	

Oprávký k DNM (k ú 019)							
079 0000	OF		oprávký k ú 019	-9 702 028,00	-9 702 028,00	0,00	2

2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

Stavby							
021 0100	OSMI		Bytové domy a byt.jednotky	51 666 335,84	51 666 335,84	0,00	3
021 0101	OSMI		Byt.domy se zástavním právem	163 252 079,04	163 252 079,04	0,00	3
021 0200	OSMI		Budovy pro služby obyvatelstvu	757 047 677,59	757 047 677,59	0,00	3

SÚ AÚ	ORJ	ORG	POPIS	stav	stav	invent.	DIK č.
				účetní evidence	dle inventur	rozdíl	
021 0300	OSMI		Jiné nebytové domy a jednotky	288 065 154,15	288 065 154,15	0,00	3
021 0400	OSMI		Komunikace a veřejné osvětlení	545 381 787,59	545 381 787,59	0,00	3
021 0500	OSMI		Jiné inženýrské sítě	435 669 584,25	435 669 584,25	0,00	3
021 0600	OSMI		Ostatní stavby	494 042 900,57	494 042 900,57	0,00	3
Celkem účet 021				2 735 125 519,03	2 735 125 519,03	0,00	

Oprávký k DHM (k ú 021)							
081 0XXX	OF		oprávký k účtu 021	-1 223 895 724,48	-1 223 895 724,48	0,00	2

Samostatné movité věci a soubory movitých věcí							
022 0000	OKT	97	dovybavení,obnova IT-běžné	42 149,58	42 149,58	0,00	7
022 0000	OKT	99	obnova HW+SW - dovybavení IT	9 957 346,30	9 957 346,30	0,00	7
022 0000	OVV	145	stroje a zařízení (kamery)	15 079 637,84	15 079 637,84	0,00	1
022 0000	OSMI	417	Zimní stadion	155 171,00	155 171,00	0,00	4
022 0000	OSMI	600	Plán obnovy - ČOV	174 218,00	174 218,00	0,00	4
022 0000	OSMI	810	rekreační zóna Horní Brána	163 943,00	163 943,00	0,00	3
022 0000	OŽPZ	837	Vybavení města mobiliářem	3 504 828,64	3 504 828,64	0,00	5
022 0000	OSMI	990	Čistírna odpadních vod	8 689 919,45	8 689 919,45	0,00	4
022 0000	OSMI	1403	majetek - kino	4 254 323,78	4 254 323,78	0,00	3
022 0000	OSMI	1426	majetek - VaK	789 388,14	789 388,14	0,00	3
022 0000	OSMI	1434	majetek - Služby města - Město	2 810 336,00	2 810 336,00	0,00	3
022 0000	OSMI	1435	majetek - kolektor Město	44 162,80	44 162,80	0,00	3
022 0000	OSMI	1437	majetek - kasárna Vyšný	62 000,00	62 000,00	0,00	3
022 0000	OSMI	1445	majetek - Klášter Křižovníků	99 960,00	99 960,00	0,00	3
022 0000	OSMI	1663	majetek - mobilní jeviště - KS	196 834,33	196 834,33	0,00	3
022 0010	OVV	112	majetek - JSDH-dopravní prostředky	888 727,00	888 727,00	0,00	1
022 0010	OVV	145	dopravní prostředky	5 925 236,01	5 925 236,01	0,00	1
022 0010	OŽPZ	440	Majetek - psí útulek	297 457,01	297 457,01	0,00	5
022 0010	OSMI	990	Čistírna odpadních vod	61 423,30	61 423,30	0,00	4
022 0020	OŽPZ	25	Participativní rozpočet	96 558,00	96 558,00	0,00	5
022 0020	OVV	145	vybavení kanceláři-inventář	1 176 041,13	1 176 041,13	0,00	1
022 0020	OŽPZ	437	městský mobiliář	929 574,92	929 574,92	0,00	5
022 0020	OŽPZ	467	Rozšíření separace	2 481 347,00	2 481 347,00	0,00	5
022 0020	OSMI	1436	majetek - kostel. sv. Martina	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	3
022 0020	OŠSPD	9982	dotace ZŠ Za Nádražím	580 243,40	580 243,40	0,00	10
022 0020	OŠSPD	9984	dotace MŠ Za Nádražím - vybavení	326 580,00	326 580,00	0,00	10
022 0030	OSMI	320	Dětská hřiště	205 212,48	205 212,48	0,00	3
022 0030	OSMI	1434	majetek- služby města	387 686,43	387 686,43	0,00	3
022 0040	OSMI	901	soubory movitých věcí-Kláštery	2 207 115,64	2 207 115,64	0,00	3
022 0040	OSMI	1333	Majetek - Kláštery PO	21 724 401,60	21 724 401,60	0,00	3
022 0040	OSMI	1334	Majetek - Kláštery PO - MD	190 323,20	190 323,20	0,00	3
Celkem účet 022				89 002 145,98	89 002 145,98	0,00	

Oprávký k DHM (k ú 022)							
082 00XX	OF		oprávký k účtu 022	-64 796 965,38	-64 796 965,38	0,00	2

Drobný dlouhodobý hmotný majetek							
028 0000	OŽPZ	25	Participativní rozpočet	51 728,00	51 728,00	0,00	5
028 0000	OKT	91	služby zpracování dat	0,00	0,00	0,00	7
028 0000	OKT	97	dovybavení, obnova IT	7 442 209,82	7 442 209,82	0,00	7
028 0000	OSMI	110	pomoc Ukrajině	82 656,00	82 656,00	0,00	4
028 0000	OVV	112	Jednotka sboru dobrovolných hasičů	283 345,96	283 345,96	0,00	1
028 0000	OVV	114	JSDH (hasiči) - čerpadlo	39 991,00	39 991,00	0,00	1
028 0000	OVV	115	JSDH -povodňová dotace	57 814,40	57 814,40	0,00	1
028 0000	OVV	145	vybavení kanceláři	10 195 155,85	10 195 155,85	0,00	1
028 0000	OŽPZ	145	vybavení kanceláři	0,00	0,00	0,00	5
028 0000	OKT	157	telefonní přístroje	34 561,40	34 561,40	0,00	7
028 0000	OSMI	280	věcná břemena-obec oprávněná	273 623,40	273 623,40	0,00	3
028 0000	OSMI	305	Klášter-nájem + výdaje na provoz	0,00	0,00	0,00	3
028 0000	OŽPZ	386	regenerace panelových sídlišť	290 524,00	290 524,00	0,00	5
028 0000	OŽPZ	428	Majetek OŽP	513 270,20	513 270,20	0,00	5

SÚ AÚ	ORJ	ORG	POPIS	stav	stav	invent.	DIK č.
				účetní evidence	dle inventur	rozdíl	
028 0000	OŽPZ	429	ozeleňovací práce ve městě	240 276,68	240 276,68	0,00	5
028 0000	OŽPZ	434	Růžová zahrada	11 280,00	11 280,00	0,00	5
028 0000	OŽPZ	435	Plastové kontejnery	210 515,80	210 515,80	0,00	5
028 0000	OŽPZ	437	městský mobiliář	4 392 447,65	4 392 447,65	0,00	5
028 0000	OŽPZ	438	vánoční výzdoba	199 286,70	199 286,70	0,00	5
028 0000	OŽPZ	440	psí útulek - výdaje	469 630,80	469 630,80	0,00	5
028 0000	OŠSPD	491	Azylový dům	1 192 088,49	1 192 088,49	0,00	10
028 0000	OSVZ	497	Azylové bydlení - Tavrna	13 881,00	13 881,00	0,00	6
028 0000	OSVZ	515	Výkon sociální práce	42 579,90	42 579,90	0,00	6
028 0000	ODSH	636	Majetek- city bloky	173 146,00	173 146,00	0,00	12
028 0000	MP	695	Vybavení kanceláří MěP	0,00	0,00	0,00	11
028 0000	OŽPZ	837	Vybavení města mobiliářem	1 023 315,30	1 023 315,30	0,00	5
028 0000	OSMI	901	Vybavení -Kláštery	9 186,00	9 186,00	0,00	3
028 0000	OKT	929	vzdělávání v eGON centrech	32 148,00	32 148,00	0,00	7
028 0000	OSMI	990	Čistírna odpadních vod	153 180,20	153 180,20	0,00	4
028 0000	OSMI	1333	majetek - Kláštery PO	3 383 207,79	3 383 207,79	0,00	3
028 0000	OSMI	1334	majetek - Kláštery PO - MD	1 065 012,00	1 065 012,00	0,00	3
028 0000	OSMI	1403	majetek - kino	1 284 488,00	1 284 488,00	0,00	3
028 0000	OSMI	1407	majetek - stánky	23 135,40	23 135,40	0,00	3
028 0000	OSMI	1410	majetek - Modlitebna	15 429,00	15 429,00	0,00	3
028 0000	OSMI	1429	majetek - lom Vyšný	2 146,00	2 146,00	0,00	3
028 0000	OSMI	1432	majetek - hřbitov	88 375,00	88 375,00	0,00	3
028 0000	OSMI	1434	majetek - Služby města	55 339,20	55 339,20	0,00	3
028 0000	OSMI	1435	majetek - kolektor	144 930,51	144 930,51	0,00	3
028 0000	OSMI	1436	majetek - kostel Sv. Martina	3 679,00	3 679,00	0,00	3
028 0000	OSMI	1437	majetek - kasárna Vyšný	52 000,00	52 000,00	0,00	3
028 0000	OSMI	1441	majetek - Kostelní 163	3 248,50	3 248,50	0,00	3
028 0000	OSMI	1445	majetek- klášter Křížovníků	53 383,00	53 383,00	0,00	3
028 0000	OSMI	1448	majetek - sanace skal	3 350,00	3 350,00	0,00	3
028 0000	OSMI	1449	majetek - letní kino	53 624,00	53 624,00	0,00	3
028 0000	OSMI	1450	majetek-klubovna Skaut	3 977,00	3 977,00	0,00	3
028 0000	OŠSPD	9982	Dotace ZŠ Za Nádražím	1 929 224,00	1 929 224,00	0,00	10
028 0000	OŠSPD	9983	Dotace MŠ Plešivec-herní prvky	59 843,00	59 843,00	0,00	10
028 0000	OŠSPD	9984	Dotace MŠ Nádraží - vybavení	63 980,00	63 980,00	0,00	10
028 0020	OVV	145	vybavení kanceláří z KB	117 730,00	117 730,00	0,00	1
028 0040	OVV	145	vybavení kanceláří z OkÚ	2 259 833,42	2 259 833,42	0,00	1
Celkem účet 028				38 093 777,37	38 093 777,37	0,00	

Oprávký k DDHM (k ú 028)							
088 00XX	OF		oprávký k účtu 028	-38 093 777,37	-38 093 777,37	0,00	2

Pozemky							
031 0101	OSMI		pozemky zastavené pro BD Dubina	810 000,00	810 000,00	0,00	3
031 0200	OSMI		lesní pozemky	53 426 422,55	53 426 422,55	0,00	3
031 0300	OSMI		zahrady, louky, rybníky	38 692 291,56	38 692 291,56	0,00	3
031 0400	OSMI		zastavěná plocha	36 988 412,16	36 988 412,16	0,00	3
031 0500	OSMI		ostatní pozemky	195 348 637,19	195 348 637,19	0,00	3
Celkem účet 031				325 265 763,46	325 265 763,46	0,00	

Kulturní předměty							
032 0000	OVV	145	umělecká díla a předměty	601 944,00	601 944,00	0,00	1
032 0000	OSMI	305	Klášter CK	9 171 814,60	9 171 814,60	0,00	3
032 0000	OSMI	901	Revitalizace areálu klášterů	419 757,00	419 757,00	0,00	3
032 0000	OSMI	1333	Majetek - Kláštery PO	592 947,00	592 947,00	0,00	3
Celkem účet 032				10 786 462,60	10 786 462,60	0,00	

3. NEDOKONČENÝ A POŘIZOVANÝ DLOUHODOBÝ MAJETEK

Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek							
041 0000	OKT	99	obnova HW + SW - dovybavení	0,00	0,00	0,00	7
041 0000	MP	99	obnova HW + SW - dovybavení	0,00	0,00	0,00	11
041 0000	OÚÚP	313	RP Rybářská	644 335,00	644 335,00	0,00	9

SÚ AÚ	ORJ	ORG	POPIS	stav	stav	invent.	DIK Č.
				účetní evidence	dle inventur	rozdíl	
041 0000	OÚÚP	315	RP Šeříková stráž	140 707,00	140 707,00	0,00	9
041 0000	OÚÚP	319	RP - Vyšný	102 850,00	102 850,00	0,00	9
041 0000	OÚÚP	348	územní plán	346 006,00	346 006,00	0,00	9
041 0000	OÚÚP	350	nový územní plán	3 921 824,10	3 921 824,10	0,00	9
041 0000	OSMI	818	Autobusové nádraží	520 500,00	520 500,00	0,00	4
Celkem účet 041				5 676 222,10	5 676 222,10	0,00	

Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek - stavby							
042 0010	OSMI	25	Participativní rozpočet	0,00	0,00	0,00	4
042 0010	OSMI	38	provoz kina	13 961,00	13 961,00	0,00	4
042 0010	OSMI	39	Městské divadlo o.p.s.	111 500,00	111 500,00	0,00	4
042 0010	OSMI	105	Digitální Krumlov	485 547,69	485 547,69	0,00	4
042 0010	OSMI	153	Opravy a údržba budovy MěÚ	86 091,09	86 091,09	0,00	4
042 0010	OVV	175	Projekt - recepce Kaplická	15 300,00	15 300,00	0,00	1
042 0010	OSMI	251	Radnice nám. Svornosti	135 500,00	135 500,00	0,00	4
042 0010	OVV	252	Městský úřad - rekonstrukce	0,00	0,00	0,00	1
042 0010	OSMI	252	Městský úřad - rekonstrukce	1 418 282,34	1 418 282,34	0,00	4
042 0010	OSMI	262	obnova majetku	723 899,31	723 899,31	0,00	4
042 0010	OSMI	264	kasárna Vyšný	11 921 778,96	11 921 778,96	0,00	4
042 0010	OSMI	299	technické zázemí - hřbitov	17 075,00	17 075,00	0,00	4
042 0010	OSMI	314	sportovní zóna Chvalšinská	392 700,00	392 700,00	0,00	4
042 0010	OSMI	320	dětská hřiště	0,00	0,00	0,00	4
042 0010	OSMI	321	reko - most E. Beneše	1 573 027,00	1 573 027,00	0,00	4
042 0010	OSMI	323	kanalizace Za Jitonou	141 600,00	141 600,00	0,00	4
042 0010	OSMI	325	autobusové nádraží	846 664,59	846 664,59	0,00	4
042 0010	OSMI	330	lávka přes Polečnici	6 664,00	6 664,00	0,00	4
042 0010	OSMI	339	Provoz kolektorů	53 000,00	53 000,00	0,00	4
042 0010	OSMI	341	opěrné zdi	3 630 248,24	3 630 248,24	0,00	4
042 0010	OSMI	354	odvedení dešťových vod Agip	95 200,00	95 200,00	0,00	4
042 0010	OSMI	356	rekonstrukce komunikací	132 074,00	132 074,00	0,00	4
042 0010	OSMI	359	okružní křižovatka Porákův most	168 400,00	168 400,00	0,00	4
042 0010	OSMI	370	otočný most u pivovaru	1 814 286,50	1 814 286,50	0,00	4
042 0010	OSMI	372	reko Vyšehrad 182	195 569,80	195 569,80	0,00	4
042 0010	OSMI	373	reko Nad Nemocnicí 431	268 085,00	268 085,00	0,00	4
042 0010	OSMI	375	zateplení ZŠ Plešivec	53 810,00	53 810,00	0,00	4
042 0010	OSMI	376	Revital.měst.vycházkového okruhu	206 970,50	206 970,50	0,00	4
042 0010	OSMI	384	Městský hřbitov	53 019 730,04	53 019 730,04	0,00	4
042 0010	OSMI	385	reko ZŠ T.G.Masaryka školní hřiště+šatna	1 141 296,00	1 141 296,00	0,00	4
042 0010	OSMI	386	regenerace panelových sídlišť	1 918 019,20	1 918 019,20	0,00	4
042 0010	OSMI	389	vstupy do řeky - náplavky	3 600,00	3 600,00	0,00	4
042 0010	OSMI	390	reko WC na AZ Špičák	1 487 995,00	1 487 995,00	0,00	4
042 0010	OSMI	393	reko náměstí Svornosti	326 331,00	326 331,00	0,00	4
042 0010	OSMI	394	autobusové zastávky	147 369,53	147 369,53	0,00	4
042 0010	OSMI	395	hřbitov - rozšíření, úpravy	83 689,00	83 689,00	0,00	4
042 0010	OSMI	396	zimní stadion - podíl města	379 183,00	379 183,00	0,00	4
042 0010	OSMI	397	reko IS + komunikací Horní Brána	238 000,00	238 000,00	0,00	4
042 0010	OSMI	400	Plán obnovy - VaK	16 844 443,92	16 844 443,92	0,00	4
042 0010	OSMI	402	ZŠ Linecká - nová kotelna	473 915,61	473 915,61	0,00	4
042 0010	OSMI	404	Přechod pod nemocnicí	73 570,00	73 570,00	0,00	4
042 0010	OSMI	414	Plavecký stadion	3 553 162,80	3 553 162,80	0,00	4
042 0010	OSMI	415	Plavecký stadion	1 614 000,76	1 614 000,76	0,00	4
042 0010	OSMI	417	Zimní stadion - parkoviště	2 144 370,49	2 144 370,49	0,00	4
042 0010	OSMI	423	Pivovarská ulice	68 970,00	68 970,00	0,00	4
042 0010	OSMI	424	Pod Sv.Duchem - úprava křižovatky	26 015,00	26 015,00	0,00	4
042 0010	OSMI	426	Revitalizace "Myší díry"	133 100,00	133 100,00	0,00	4
042 0010	OSMI	440	Psí útulek - výdaje + majetek	83 490,00	83 490,00	0,00	4
042 0010	OSMI	457	Odtokové poměry ČK - Klet'	459 800,00	459 800,00	0,00	4
042 0010	OSMI	459	kom. k zámecké zahradě	737 070,00	737 070,00	0,00	4
042 0010	OSMI	475	Základní umělecká škola	208 169,00	208 169,00	0,00	4
042 0010	OSMI	487	ZŠ Plešivec - zpevňená plocha	2 206 869,00	2 206 869,00	0,00	4
042 0010	OSMI	527	ZŠ Linecká - přístupová cesta	0,00	0,00	0,00	4

SÚ AÚ	ORJ	ORG	POPIS	stav	stav	invent.	DIK č.
				účetní evidence	dle inventur	rozdíl	
042 0010	OSMI	553	Ubytovna (FK Slavoj)	5 000,00	5 000,00	0,00	4
042 0010	OSMI	569	BD ul. 5. května 280, 281	1 549 250,00	1 549 250,00	0,00	4
042 0010	OSMI	578	Dům na půl cesty	1 601 122,79	1 601 122,79	0,00	4
042 0010	OSMI	579	DMD - rekonstrukce PD	645 079,00	645 079,00	0,00	4
042 0010	OSMI	580	DMD - přemístění	64 580,00	64 580,00	0,00	4
042 0010	OSMI	581	SOVY o.p.s.	1 195 238,00	1 195 238,00	0,00	4
042 0010	OSMI	592	volnočasová území	140 000,00	140 000,00	0,00	4
042 0010	OSMI	599	Výměna svítidel veřejného osvětlení	567 927,98	567 927,98	0,00	4
042 0010	OSMI	600	Plán obnovy - ČOV	1 333 553,00	1 333 553,00	0,00	4
042 0010	OSMI	610	veřejné osvětlení vč.EE	769 253,23	769 253,23	0,00	4
042 0010	OSMI	614	Silniční hospodářství	456 422,19	456 422,19	0,00	4
042 0010	OSMI	643	Obvchvatný kanál	1 420 237,50	1 420 237,50	0,00	4
042 0010	OSMI	669	Křižovatka u parkoviště P1	90 750,00	90 750,00	0,00	4
042 0010	OSMI	795	Městský park	0,00	0,00	0,00	4
042 0010	OSMI	803	PD - lávka Mír - Nádraží	511 700,00	511 700,00	0,00	4
042 0010	OSMI	804	PD lávka Myší díra - park	290 836,00	290 836,00	0,00	4
042 0010	OSMI	810	Rekreační zóna Horní Brána	614 722,00	614 722,00	0,00	4
042 0010	OSMI	815	Nové Spolí - revitalizace	893 918,47	893 918,47	0,00	4
042 0010	OSMI	816	Cyklostezky	752 620,00	752 620,00	0,00	4
042 0010	OSMI	817	Smart autobusové zastávky	15 260,52	15 260,52	0,00	4
042 0010	OSMI	821	Reko Lazebnického mostu	1 355 753,42	1 355 753,42	0,00	4
042 0010	OSMI	822	Přechod 1/39 Plevno	1 135 380,37	1 135 380,37	0,00	4
042 0010	OSMI	826	Jižní terasy - cestný systém	109 505,00	109 505,00	0,00	4
042 0010	OSMI	832	Pěší zóna - vjezdy	36 805,00	36 805,00	0,00	4
042 0010	OSMI	833	lávka CK-017	720 272,68	720 272,68	0,00	4
042 0010	OSMI	837	Vybavení města mobiliářem	0,00	0,00	0,00	4
042 0010	OSMI	840	Výleповé plochy	0,00	0,00	0,00	4
042 0010	OSMI	860	Prelatura - rekonstrukce	594 332,30	594 332,30	0,00	4
042 0010	OSMI	880	nákup staveb	0,00	0,00	0,00	4
042 0010	OSMI	888	ul. Českobratrská	0,00	0,00	0,00	4
042 0010	OSMI	889	ul. Železniční	133 933,55	133 933,55	0,00	4
042 0010	OSMI	890	ul. 5. května - reko chodníku	584 793,00	584 793,00	0,00	4
042 0010	OSMI	891	parkovací stání u MÚ	48 000,00	48 000,00	0,00	4
042 0010	OSMI	895	ul. Tavrna - veř. Prostranství	0,00	0,00	0,00	4
042 0010	OSMI	896	sídlíště Špičák	0,00	0,00	0,00	4
042 0010	OSMI	902	reko chodníku Nové Spolí	138 492,00	138 492,00	0,00	4
042 0010	OSMI	904	Klášter minoritů, bekyň	0,00	0,00	0,00	4
042 0010	OSMI	907	reko - kanalizace Vyšný	636 522,00	636 522,00	0,00	4
042 0010	OSMI	912	projekt komplex. reko komunikací (INBEST)	499 800,00	499 800,00	0,00	4
042 0010	OSMI	914	Sanace skalních svahů	2 162 715,28	2 162 715,28	0,00	4
042 0010	OSMI	923	MŠ Za soudem - zateplení	128 540,00	128 540,00	0,00	4
042 0010	OSMI	924	MŠ Vyšehrad - zateplení	90 640,00	90 640,00	0,00	4
042 0010	OSMI	932	Parkoviště sídlíště Mír	586 870,00	586 870,00	0,00	4
042 0010	OSMI	934	reko MK a IS - Latrán	326 738,22	326 738,22	0,00	4
042 0010	OSMI	935	reko MK a IS - Horní Plešivec	142 674,33	142 674,33	0,00	4
042 0010	OSMI	936	reko MK a IS - Krásné údolí	559 307,86	559 307,86	0,00	4
042 0010	OSMI	937	reko MK a IS - Vyš., Nádraž.	1 945 211,87	1 945 211,87	0,00	4
042 0010	OSMI	938	reko MK a IS - Horní brána	690 262,55	690 262,55	0,00	4
042 0010	OSMI	939	reko MK a IS - Skalka	561 670,00	561 670,00	0,00	4
042 0010	OSMI	940	reko MK a IS - Vyšný	284 730,00	284 730,00	0,00	4
042 0010	OSMI	941	reko MK a IS - Potoční	184 360,00	184 360,00	0,00	4
042 0010	OSMI	942	reko MK a IS - Za Jitonou	226 510,00	226 510,00	0,00	4
042 0010	OSMI	943	reko MK a IS - Za Plevnem	261 130,00	261 130,00	0,00	4
042 0010	OSMI	958	Špičák 114 - reko	243 821,60	243 821,60	0,00	4
042 0010	OSMI	963	reko rybníka Horní Brána	3 541 279,45	3 541 279,45	0,00	4
042 0010	OSMI	969	bazén - protipovodňová opatření	37 300,00	37 300,00	0,00	4
042 0010	OSMI	977	ZŠ TGM - odvodnění	0,00	0,00	0,00	4
042 0010	OSMI	978	Podzemní kontejnery, stání	225 885,83	225 885,83	0,00	4
042 0010	OSMI	980	ZŠ Nádraží - bezbariérovost	82 680,00	82 680,00	0,00	4
042 0010	OSMI	981	ZŠ Linecká - šatny, zdi	0,00	0,00	0,00	4
042 0010	OSMI	983	MŠ Tavrna - kotel	86 400,00	86 400,00	0,00	4

SÚ AÚ	ORJ	ORG	POPIS	stav	stav	invent.	DIK Č.
				účetní evidence	dle inventur	rozdíl	
042 0010	OSMI	987	ZŠ TGM - multifunkční hřiště	411 753,32	411 753,32	0,00	4
042 0010	OSMI	998	Zateplení MÚ - Kaplická	347 578,55	347 578,55	0,00	4
042 0010	OSMI	3227	ORI - účty 042,041/2003 projekty	326 144,00	326 144,00	0,00	4
042 0010	OSMI	3601	ORI - účty 051,019/2003 urbanistické studie	47 250,00	47 250,00	0,00	4
042 0010	OSMI	4001	Plán obnovy - ul. Nad Schody	61 000,00	61 000,00	0,00	4
Celkem účet 042 0010				144 352 907,23	144 352 907,23	0,00	

Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek - nestavební							
042 0020	OKT	17	obnova vozového parku	0,00	0,00	0,00	7
042 0020	OŽPZ	25	Participativní rozpočet	0,00	0,00	0,00	5
042 0020	OKS	83	spolupráce Czechtourism	0,00	0,00	0,00	8
042 0020	OKT	99	obnova HW+SW - dovybavení	0,00	0,00	0,00	7
042 0020	OKT	104	Kybernetická bezpečnost	107 690,00	107 690,00	0,00	7
042 0020	OVV	145	vybavení kanceláří	0,00	0,00	0,00	1
042 0020	OSMI	264	Kasárna Vyšný	402 746,08	402 746,08	0,00	4
042 0020	OF	489	ZŠ Nádraží	2 081 200,00	2 081 200,00	0,00	2
042 0020	OSMI	600	Plán obnovy - ČOV	33 809,00	33 809,00	0,00	4
042 0020	OŽPZ	837	Vybavení města mobiliářem	0,00	0,00	0,00	5
042 0020	OSMI	837	Vybavení města mobiliářem	0,00	0,00	0,00	4
042 0020	MP	915	Kamerový systém	0,00	0,00	0,00	11
042 0021	OKS	55	Sbírka Božejovský	0,00	0,00	0,00	8
042 0031	OSMI	290	nákup pozemků	0,00	0,00	0,00	3
Celkem účet 042 002x-003x				2 625 445,08	2 625 445,08	0,00	
Celkem účet 042				146 978 352,31	146 978 352,31	0,00	

Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek							
052 0000	OSMI	414	Plavecký stadion	0,00	0,00	0,00	4
Celkem účet 052				0,00	0,00	0,00	

4. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem							
061 0010	OF	232	Účasti s rozhod.vlivem-vklad ČKRF s.r.o.	160 072 037,94	160 072 037,94	0,00	2
061 0011	OF	232	Účasti s rozhod.vlivem-vklad SMČK s.r.o.	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	2
061 0012	OF	232	Účasti s rozhod.vlivem-vklad LMČK s.r.o.	1 121 000,00	1 121 000,00	0,00	2
Celkem účet 061				163 443 037,94	163 443 037,94	0,00	

5. ZÁSoby A OPRAVNÉ POLOŽKY

Materiál na skladě							
112 0004	OF	4	zásoba PHM	20 270,50	20 270,50	0,00	2
112 0004	OVV	145	kancelářské potřeby	7 818,03	7 818,03	0,00	1
Celkem účet 112				28 088,53	28 088,53	0,00	

Opravné položky k odběratelům							
192 0100	OF		OP k jiným pohledávkám z HČ	-16 237 683,10	-16 237 683,10	0,00	2
192 0600	OF		OP k jiným pohledávkám z HČ	-862 966,32	-862 966,32	0,00	2
194 0003	OF		opravné položky- Triumfa	-6 102 980,00	-6 102 980,00	0,00	2
194 0100	OF		opravné položky - Město	-247 407,82	-247 407,82	0,00	2
Celkem účty 19x				-23 451 037,24	-23 451 037,24	0,00	

6. BANKOVNÍ ÚČTY, PENÍZE A KRÁTKODOBÉ ÚVĚRY A PŮJČKY

Zůstatky bankovních účtů							
231 0400	OF		ZBÚ - KB	256 840,71	256 840,71	0,00	2
231 0416	OF		ZBÚ - ČSOB	85 446,24	85 446,24	0,00	2
231 0417	OF		ZBÚ - ČSOB spořicí účet	138 171,64	138 171,64	0,00	2
231 0418	OF		ZBÚ - KB spořicí	97 539 921,10	97 539 921,10	0,00	2
231 0501	OF		ZBÚ - ČNB na dotace	7 760,97	7 760,97	0,00	2
231 0600	OF		ZBÚ - KB příjmový	0,00	0,00	0,00	2
231 0800	OF		ZBÚ - KB výdajový	4 923 693,36	4 923 693,36	0,00	2
231 0811	OF		ZBÚ - ČSOB výdajový (mzdy)	419 306,74	419 306,74	0,00	2
231 0813	OF		ZBÚ - UCB	50 105 292,21	50 105 292,21	0,00	2

SÚ AÚ	ORJ	ORG	POPIS	stav	stav	invent.	DIK č.
				účetní evidence	dle inventur	rozdíl	
231 0850	OF		ZBÚ - KB devizový účet	5 914,71	5 914,71	0,00	2
Celkem účet 231				153 482 347,68	153 482 347,68	0,00	
Běžné účty fondů							
236 0100	OF		Sociální fond zaměstnanců města	2 715 945,98	2 715 945,98	0,00	2
236 0140	OF		Fond na rekultivaci skládky	0,00	0,00	0,00	2
236 0141	OF		Fond I - rekultivace skládky	6 218 076,84	6 218 076,84	0,00	2
Celkem účet 236				8 934 022,82	8 934 022,82	0,00	
Běžné účty hospodářské činnosti							
241 0002	OF		Běžný účet Triumfa	4 598 486,41	4 598 486,41	0,00	2
Celkem účet 241				4 598 486,41	4 598 486,41	0,00	
Termínované vklady krátkodobé							
244 0101	OF		Termínovaný vklad 1 - ČSOB	0,00	0,00	0,00	2
244 0102	OF		Termínovaný vklad 2 - ČSOB	10 658 858,81	10 658 858,81	0,00	2
Celkem účet 245				10 658 858,81	10 658 858,81	0,00	
Jiné běžné účty							
245 0040	OF		Depozita	154 924,11	154 924,11	0,00	2
245 0050	OF		Sbírka pro Ukrajinu	0,00	0,00	0,00	2
Celkem účet 245				154 924,11	154 924,11	0,00	
Pokladna							
261 0XXX			Pokladna - hlavní + vedlejší	171 241,00	171 241,00	0,00	2
Celkem účet 261				171 241,00	171 241,00	0,00	
Peníze na cestě							
262 XXXX	OF		Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00	2
Celkem účet 262				0,00	0,00	0,00	
7. KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY							
Odběratelé							
311 0100	OF		Odběratelé - příjmy z vlastní činnosti	935 058,92	935 058,92	0,00	2
311 0200	OF		Odběratelé - příjmy z pronájmu majetku	299 085,13	299 085,13	0,00	2
311 0201	OF		Odběratelé - nájmy byty Triumfa	6 041 527,00	6 041 527,00	0,00	2
311 0202	OF		Odběratelé - nájmy nebytové prostory	24 646,00	24 646,00	0,00	2
311 0300	OF		Odběratelé - příj.z prodeje drob.majetku a mater.	8 700,00	8 700,00	0,00	2
311 0335	OF		Odběratelé - refundace	54 114,00	54 114,00	0,00	2
311 0400	OF		Odběratelé - pohledávky z agendy výdaje	123 718,58	123 718,58	0,00	2
311 0650	OF		Odběratelé - Triumfa	135 510,00	135 510,00	0,00	2
311 0710	OF		Odběratelé - vyúčtování přeplatků Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
311 0711	OF		Odběratelé - vyúčtování nedoplatků Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
311 0712	OF		Odběratelé - vyúčtování SD Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
311 0800	OF		Odběratelé - příjmy z prodeje dlouhodob.majetku	0,00	0,00	0,00	2
Celkem účet 311				7 622 359,63	7 622 359,63	0,00	
Krátkodobé poskytnuté zálohy							
314 0001	OF		Zálohy - plyn Triumfa	1 271 700,00	1 271 700,00	0,00	2
314 0040	OF		Zálohy - voda Triumfa	232 425,00	232 425,00	0,00	2
314 0160	OF		Zálohy - el.energie Triumfa	861 617,07	861 617,07	0,00	2
314 0301	OF		Provozní zálohy - hlavní činnost (energie)	686 586,00	686 586,00	0,00	2
314 0302	OF		Provozní zálohy - hlavní činnost (DDHM)	0,00	0,00	0,00	2
314 0303	OF		Provozní zálohy - hlavní činnost (CCS,ZOZ)	0,00	0,00	0,00	2
Celkem účet 314				3 052 328,07	3 052 328,07	0,00	
Pohledávky z hlavní činnosti							
315 0100	OF		Místní poplatky z vybraných činností a služeb	880 245,36	880 245,36	0,00	2
315 0101	OF		Komunální odpad I.	3 342 558,09	3 342 558,09	0,00	2
315 0102	OF		Komunální odpad II.	2 526 562,33	2 526 562,33	0,00	2
315 0103	OF		Komunální odpad III.	206 379,90	206 379,90	0,00	2

SÚ AÚ	ORJ	ORG	POPIS	stav	stav	invent.	DIK č.
				účetní evidence	dle inventur	rozdíl	
315 0200	OF		Poplatky a odvody v oblasti ŽP	107 528,00	107 528,00	0,00	2
315 0400	OF		Správní poplatky	160 750,00	160 750,00	0,00	2
315 0500	OF		Přijaté sankční platby	16 651 383,50	16 651 383,50	0,00	2
315 0600	OF		Náklady řízení	648 937,53	648 937,53	0,00	2
315 0601	OF		Exekuční náklady	62 574,52	62 574,52	0,00	2
315 0602	OF		Ostatní nedaňové příjmy	213 993,15	213 993,15	0,00	2
Celkem účet 315				24 800 912,38	24 800 912,38	0,00	

Pohledávky ze sdílených daní							
319 0100	OF		Pohledávky ze sdílených daní	0,00	0,00	0,00	2
Celkem účet 319				0,00	0,00	0,00	

8. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY, ZÚČTOVÁNÍ SE ZAMĚSTNANCI A INSTITUCEMI, ZÚČTOVÁNÍ DANÍ A DOTACÍ

Dodavatelé							
321 0030	OF		Dodavatelé - provozní výdaje	-6 763 933,23	-6 763 933,23	0,00	2
321 0042	OF		Dodavatelé - Triumfa	-160 034,19	-160 034,19	0,00	2
321 0050	OF		Závazky - z agendy příjmy	-49 689,09	-49 689,09	0,00	2
321 0100	OF		Dodavatelé - investice	-982 823,30	-982 823,30	0,00	2
Celkem účet 321				-7 956 479,81	-7 956 479,81	0,00	

Krátkodobé přijaté zálohy							
324 0040	OF		Přijaté zálohy - Klášter	-3 604 000,00	-3 604 000,00	0,00	2
324 0050	OF		Přijaté zálohy - VÚ	0,00	0,00	0,00	2
324 0110	OF		Přijaté zálohy - byty Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
324 0111	OF		Přijaté zálohy - nebyty Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
Celkem účet 324				-3 604 000,00	-3 604 000,00	0,00	

Závazky z dělené správy							
325 0101	OF		Závazky z dělené správy	0,00	0,00	0,00	2
Celkem účet 325				0,00	0,00	0,00	

Zaměstnanci							
331 0001	OF		Zúčtování se zaměstnanci	-6 252 851,00	-6 252 851,00	0,00	2
Celkem účet 331				-6 252 851,00	-6 252 851,00	0,00	

Pohledávky za zaměstnanci							
335 0040	OF		Pohledávky za zaměstnanci - zálohy	0,00	0,00	0,00	2
335 0050	OF		Pohledávky za zaměstnanci - stravné	1 064,00	1 064,00	0,00	2
Celkem účet 335				1 064,00	1 064,00	0,00	

Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení							
336 0200	OF		Sociální pojištění - zaměstnanci 6,5%	-468 233,00	-468 233,00	0,00	2
336 0210	OF		Sociální pojištění - organizace 24,8%	-1 781 974,00	-1 781 974,00	0,00	2
Celkem účet 336				-2 250 207,00	-2 250 207,00	0,00	

Zúčtování s institucemi zdravotního pojištění							
337 0100	OF		Zdravotní pojištění - zaměstnanci 4,5 %	-336 295,00	-336 295,00	0,00	2
337 0110	OF		Zdravotní pojištění - organizace 9 %	-659 217,00	-659 217,00	0,00	2
Celkem účet 337				-995 512,00	-995 512,00	0,00	

Daň z příjmů							
341 0112	OF		Daň z příjmů - Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
341 0341	OF		Daň z příjmů	0,00	0,00	0,00	2
Celkem účet 341				0,00	0,00	0,00	

Jiné přímé daně							
342 0100	OF		Daň z nabytí nemovitostí	0,00	0,00	0,00	2
342 0110	OF		Daň ze mzdy - srážková	-11 535,00	-11 535,00	0,00	2
342 0210	OF		Daň ze mzdy- zálohová	-537 470,00	-537 470,00	0,00	2
Celkem účet 342				-549 005,00	-549 005,00	0,00	

SÚ AÚ	ORJ	ORG	POPIS	stav	stav	invent.	DIK č.
				účetní evidence	dle inventur	rozdíl	
Daň z přidané hodnoty							
343 0025	OF		DPH - výstup	0,00	0,00	0,00	2
343 0027	OF		DPH - výstup RCH	0,00	0,00	0,00	2
343 0033	OF		DPH - pořízení majetku	0,00	0,00	0,00	2
343 0035	OF		DPH - plný nárok	120 058,32	120 058,32	0,00	2
343 0040	OF		DPH - zúčtování k FÚ	-738 421,00	-738 421,00	0,00	2
Celkem účet 343				-618 362,68	-618 362,68	0,00	
Jiné daně a poplatky							
344 0100	OF		Pohledávky - ostatní dary	0,00	0,00	0,00	2
344 0101	OF		Pohledávky - DPS dary	0,00	0,00	0,00	2
344 0103	OF		Pohledávky - vratky soc. dávek	0,00	0,00	0,00	2
344 0105	OF		Pohledávky - vratky dotací	0,00	0,00	0,00	2
Celkem účet 344				0,00	0,00	0,00	
Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce							
345 0100	OF		Závazky k osobám mimo vybr.vládní ins	0,00	0,00	0,00	2
Celkem účet 345				0,00	0,00	0,00	
Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi							
346 0100	OF		Pohledávky za státním rozpočtem	0,00	0,00	0,00	2
Celkem účet 346				0,00	0,00	0,00	
Závazky k vybraným ústředním vládním institucím							
347 0100	OF		Závazky ke státnímu rozpočtu	0,00	0,00	0,00	2
Celkem účet 347				0,00	0,00	0,00	
Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi							
348 0100	OF		Pohledávky za rozpočtem ÚSC	135 200,00	135 200,00	0,00	2
Celkem účet 348				135 200,00	135 200,00	0,00	
Závazky k vybraným místním vládním institucím							
349 0100	OF		Závazky k vybr.míst.vládním institucím	-33 518,00	-33 518,00	0,00	2
Celkem účet 349				-33 518,00	-33 518,00	0,00	
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery							
374 0111	OF		Přijaté zálohy na dotace od KÚ - investiční	-11 000 000,00	-11 000 000,00	0,00	2
374 0112	OF		Přijaté zálohy na dotace od KÚ - neinvestiční	0,00	0,00	0,00	2
374 0132	OF		Přijaté zálohy na dotace ze SR - neinvest.	-14 278 852,91	-14 278 852,91	0,00	2
Celkem účet 374				-25 278 852,91	-25 278 852,91	0,00	
Krátkodobé transfery - zprostředkování							
375 0110	OF		Krátkodobé transfery - zprostředkování	0,00	0,00	0,00	2
375 0130	OF		Krátkodobé transfery - zprostředkování	0,00	0,00	0,00	2
Celkem účet 375				0,00	0,00	0,00	
Ostatní krátkodobé pohledávky							
377 0100	OF		Ost.krátkodobé pohled. - za pojišťovnou (úrazy)	0,00	0,00	0,00	2
377 0102	OF		Ost.krátkodobé pohledávky - pohřby	119 859,00	119 859,00	0,00	2
377 0104	OF		Ost.krátkodobé pohled. - předprodej	8 242,22	8 242,22	0,00	2
377 0110	OF		Ost.krátkodobé pohled. - platební karta	0,00	0,00	0,00	2
377 0111	OF		Ost.krátkodobé pohled. - platební brána	0,00	0,00	0,00	2
377 0301	OF		Náklady na teplo Car Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0302	OF		Náklady na teplo Energo Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0303	OF		Náklady na vodu-Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0304	OF		Náklady na elektřinu Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0305	OF		Náklady na odpad Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0307	OF		Náklady na výtah Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0309	OF		Náklady na teplo Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0310	OF		Náklady na úklid Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0311	OF		Náklady na teplo nemocnice Triumfa	0,00	0,00	0,00	2

SÚ AÚ	ORJ	ORG	POPIS	stav	stav	invent.	DIK č.
				účetní evidence	dle inventur	rozdíl	
377 0312	OF		Náklady na služby ostatní Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0320	OF		Náklady na služby Urbinská 147-148 Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0321	OF		Náklady na služby Urbinská 150-151 Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0322	OF		Náklady na služby Lipová 158 Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0323	OF		Náklady na služby Lipová 159 Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0324	OF		Náklady na služby Lipová 160 Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0325	OF		Náklady na služby Lipová 180 Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0326	OF		Náklady na služby Lipová 184ab Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0327	OF		Náklady na služby Lipová 185 Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0328	OF		Náklady na služby Lipová 186 Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0329	OF		Náklady na služby Lipová 187ab Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0330	OF		Náklady na služby Urbinská 188 Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0331	OF		Náklady na služby Urbinská 189 Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0332	OF		Náklady na služby Urbinská 190 Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0333	OF		Náklady na služby Urbinská 191 Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0340	OF		Náklady k V/18 Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
377 0353	OF		Náklady na služby Plešivec 353	0,00	0,00	0,00	2
377 0355	OF		Náklady na služby Plešivec 355	0,00	0,00	0,00	2
377 0366	OF		Náklady na služby Plešivec 366	0,00	0,00	0,00	2
377 0387	OF		Náklady na služby Plešivec 387	0,00	0,00	0,00	2
377 0389	OF		Náklady na služby Plešivec 389	0,00	0,00	0,00	2
Celkem účet 377				128 101,22	128 101,22	0,00	

Ostatní krátkodobé závazky							
378 0100	OF		krátkodobé závazky	0,00	0,00	0,00	2
378 0102	OF		Mylné platby k VÚ	0,00	0,00	0,00	2
378 0130	OF		Mylné platby - k PÚ	0,00	0,00	0,00	2
378 0152	OF		nájemné Latrán 50, Klášter	0,00	0,00	0,00	2
378 0170	OF		Závazky - odvody z mezd	-131 137,00	-131 137,00	0,00	2
378 0344	OF		náklady k vyúčtování 2022 Triumfa	0,00	0,00	0,00	2
378 0345	OF		náklady k vyúčtování 2023 Triumfa	-1 484 474,96	-1 484 474,96	0,00	2
378 0360	OF		kauce byty - Triumfa	-22 894,00	-22 894,00	0,00	2
378 0430	OF		platby minulých let - depozita	-14 693,00	-14 693,00	0,00	2
378 0440	OF		Složené jistoty	-94 000,00	-94 000,00	0,00	2
378 0441	OF		Nalezená hotovost	-23 168,99	-23 168,99	0,00	2
378 0442	OF		poplatky - depozitní účet	-312,53	-312,53	0,00	2
378 0445	OF		Kauce na pronajaté byty	-8 930,00	-8 930,00	0,00	2
378 0446	OF		Kauce na pronajaté nebytové prostory	-13 458,00	-13 458,00	0,00	2
378 0447	OF		Kladné úroky na depoz.účtu	-361,59	-361,59	0,00	2
378 0450	OF		Veřejná sbírka Pomoc Ukrajině KB	0,00	0,00	0,00	2
Celkem účet 378				-1 793 430,07	-1 793 430,07	0,00	

Účty příštích období a dohadné účty							
384 0100	OF	645	Výnosy příštích období	-20 000 000,00	-20 000 000,00	0,00	2
385 0100	OF	272	Pronájem ČKRF - parkoviště	6 658 457,00	6 658 457,00	0,00	2
388 0100	OF		Dohadné účty aktivní	32 851 592,70	32 851 592,70	0,00	2
389 0100	OF		Dohad na spotřeby energií - OM ze záloh	-686 586,00	-686 586,00	0,00	2
389 0110	OF		Dohad na spotřeby energií - OM bez záloh	-50 000,00	-50 000,00	0,00	2
Celkem účty 38x				18 773 463,70	18 773 463,70	0,00	

Transfery na pořízení dlouhodobého majetku							
403 0400	OF		Transfery na pořízení DM ost.	-3 424 286,42	-3 424 286,42	0,00	2
403 0600	OF		Transfery na pořízení DM ze SR	-254 256 500,95	-254 256 500,95	0,00	2
403 0800	OF		Transfery na pořízení DM z ÚSC	-50 036 331,58	-50 036 331,58	0,00	2
403 0900	OF		Transfery na pořízení DM ze SF	-18 605 801,79	-18 605 801,79	0,00	2
Celkem účet 403				-326 322 920,74	-326 322 920,74	0,00	

9. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Dlouhodobé úvěry							
451 0126	OF		Úvěr na stavební investice r.2018-2019	-18 750 000,00	-18 750 000,00	0,00	2
451 0181	OF		Úvěr na stavební investice r.2020-2021	-22 384 000,00	-22 384 000,00	0,00	2

SÚ AÚ	ORJ	ORG	POPIS	stav	stav	invent.	DIK č.
				účetní evidence	dle inventur	rozdíl	
451 0229	OF		úvěr na nákup ČOV r.2020-2035	-167 999 988,00	-167 999 988,00	0,00	2
Celkem účet 451				-209 133 988,00	-209 133 988,00	0,00	

Ostatní dlouhodobé závazky							
459 0304	OF		Ost.dlouh. závazky - sbor církve bratrské	-34 922,00	-34 922,00	0,00	2
459 0305	OF		Ost.dlouh. závazky - římskokatolická farm.	-52 349,60	-52 349,60	0,00	2
459 0306	OF		Ost.dlouhodobé závazky - LMČK (zápočty)	-5 788 019,99	-5 788 019,99	0,00	2
459 0354	OF		Dlouhodobé pozastávky investiční	-5 981 463,02	-5 981 463,02	0,00	2
459 0355	OF		Dlouhodobé pozastávky neinvestiční	-43 898,00	-43 898,00	0,00	2
Celkem účet 459				-11 900 652,61	-11 900 652,61	0,00	

Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery							
472 0112	OF		Přijaté zálohy na transfery od KÚ-neinvest.	4 375 620,00	4 375 620,00	0,00	2
472 0132	OF		Přijaté zálohy na transfery ze SR-neinvest.	0,00	0,00	0,00	2
Celkem účet 472				4 375 620,00	4 375 620,00	0,00	

10. DLOUHODOBÉ POHLEDÁVKY

Ostatní dlouhodobé pohledávky							
469 0100	OF		Ost.dlouh.pohledávky - klášter Latrán 50	17 355 377,28	17 355 377,28	0,00	2
Celkem účet 469				17 355 377,28	17 355 377,28	0,00	

11. PODROZVAHOVÉ ÚČTY

Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek (do 7.tisíc)							
901 0301	OKT	97	Nehmotný majetek do 7 tisíc Kč	43 410,40	43 410,40	0,00	7
901 0301	OŠSPD	491	DMD- MPSV 2013	10 268,00	10 268,00	0,00	10
901 0301	OSMI	901	revitalizace areálu klášterů	0,00	0,00	0,00	3
Celkem účet 901				53 678,40	53 678,40	0,00	

Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek (do 3.tisíc)							
902 0301	OKT	97	dovybavení, obnova IT	485 925,57	485 925,57	0,00	7
902 0301	OKT	110	Pomoc Ukrajině	4 348,00	4 348,00	0,00	7
902 0301	OVV	112	Jednotka SDH	36 946,60	36 946,60	0,00	1
902 0301	OVV	115	Jednotka SDH - povodňová dotace	7 414,60	7 414,60	0,00	1
902 0301	OVV	142	nákup odborné literatury	179 392,86	179 392,86	0,00	1
902 0301	OVV	145	vybavení kanceláří - evidence	2 203 704,47	2 203 704,47	0,00	1
902 0301	OKT	157	telefonní přístroje	36 443,89	36 443,89	0,00	7
902 0301	OSMI	305	Klášter ČK	0,00	0,00	0,00	3
902 0301	OŽPZ	428	Majetek OŽPaZ - ostatní	39 227,80	39 227,80	0,00	5
902 0301	OŽPZ	429	Majetek OŽPaZ - Ozeleňovací práce ve městě	47 063,60	47 063,60	0,00	5
902 0301	OŽPZ	435	Nákup zboží ostatní -odp	61 462,60	61 462,60	0,00	5
902 0301	OŽPZ	437	Městský mobiliář	268 026,36	268 026,36	0,00	5
902 0301	OŽPZ	438	Vánoční výzdoba města	107 508,70	107 508,70	0,00	5
902 0301	OŽPZ	440	Psí útulek	70 262,90	70 262,90	0,00	5
902 0301	OŠSPD	491	Domov pro matky s dětmi	356 683,52	356 683,52	0,00	10
902 0301	OSVZ	497	Azylové bydlení-Tavírna	18 611,00	18 611,00	0,00	6
902 0301	OSVZ	515	Výkon soc.práce - z dotace	46 597,10	46 597,10	0,00	6
902 0301	OSVZ	548	Opiáty - P+V za recepty	1 787,50	1 787,50	0,00	6
902 0301	OSMI	901	Revitalizace areálu klášterů	1 123,00	1 123,00	0,00	3
902 0301	OSMI	1333	Majetek - Kláštery PO	971 020,18	971 020,18	0,00	3
902 0301	OSMI	1334	Majetek - Kláštery PO - MD	283 309,01	283 309,01	0,00	3
902 0301	OSMI	1432	Majetek - Hřbitov	104 045,00	104 045,00	0,00	3
902 0301	OSMI	1435	Majetek - Kolektor Město	12 998,44	12 998,44	0,00	3
902 0301	OSMI	1445	Majetek - Klášter Křižovníků	11 959,00	11 959,00	0,00	3
902 0301	OŠSPD	9982	dotace ZŠ Za Nádražím	83 102,80	83 102,80	0,00	10
902 0301	OŠSPD	9984	dotace MŠ Nádraží- vybavení	18 730,00	18 730,00	0,00	10
Celkem účet 902				5 457 694,50	5 457 694,50	0,00	

Majetek svěřený do ekonomické správy příspěvkovým organizacím města							
909 0301	OŠSPD		Ostatní majetek MŠ a ZŠ,PRO-SPORT ČK, CPDM o.p	168 631 633,60	168 631 633,60	0,00	10
909 0302	OF		Ostatní majetek - Městská knihovna	21 312 416,37	21 312 416,37	0,00	2

SÚ AÚ	ORJ	ORG	POPIS	stav	stav	invent.	DIK č.
				účetní evidence	dle inventur	rozdíl	
909 0303	OSVZ		Dům s pečovatelskou službou	7 181 214,05	7 181 214,05	0,00	6
909 0304	OF		Ostatní majetek - Kláštery PO	196 664,24	196 664,24	0,00	2
Celkem účet 909				197 321 928,26	197 321 928,26	0,00	

Odepsané pohledávky							
905 0301	OF	237	Vyřazené pohledávky - podrozvaha	3 565 326,41	3 565 326,41	0,00	2
Celkem účet 905				3 565 326,41	3 565 326,41	0,00	

Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva							
915 0301	OF		ost. kr. podm. pohled. z transferů	20 274 156,54	20 274 156,54	0,00	2
934 0301	OF		Náhrady pokuty ÚOHSna bývalých zam. MÚ	90 000,00	90 000,00	0,00	2
945 0302	OF		Přijaté bankovní záruky	23 379 915,62	23 379 915,62	0,00	2
955 0301	OF		ost. dl. podm. pohled. z transferů	7 155 635,00	7 155 635,00	0,00	2
Celkem účty 915 - 955				50 899 707,16	50 899 707,16	0,00	

Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva							
992 0301	OSMI		Najatý majetek - Klášter	6 614 275,00	6 614 275,00	0,00	3
992 0303	OKT	154	Najatý majetek - Kopírky	623 095,60	623 095,60	0,00	7
992 0304	OŽPZ		Vypůjčený majetek - ORJ 8	1 809 555,00	1 809 555,00	0,00	5
992 0306	OSMI	234	Vypůjčený majetek-pozemek	248 900,00	248 900,00	0,00	3
992 0307	OSMI		Věcná břemena pro Město (stav k 31.12.2014)	534 300,00	534 300,00	0,00	3
992 0308	OVV	145	Materiál ve skladu CO	205,00	205,00	0,00	1
992 0309	OVV	145	Ztráty a nálezy	24 720,00	24 720,00	0,00	1
Celkem účet 992				9 855 050,60	9 855 050,60	0,00	

Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva							
993 0901	OSVZ		BÚ opatrovance - Roušalová Marie	-38 993,27	-38 993,27	0,00	6
993 0904	OSVZ		BÚ opatrovance - Roušalová Marie	0,00	0,00	0,00	6
993 0905	OSVZ		BÚ opatrovance - Roušalová Marie	-128 217,61	-128 217,61	0,00	6
993 0906	OSVZ		BÚ opatrovance - Kvasník	0,00	0,00	0,00	6
993 0907	OSVZ		BÚ opatrovance - Kvasník	0,00	0,00	0,00	6
993 0908	OSVZ		BÚ opatrovance - Roušalová Marie	-1 003 826,61	-1 003 826,61	0,00	6
993 0909	OSVZ		BÚ opatrovance - Roušalová Marie	0,00	0,00	0,00	6
993 0910	OSVZ		BÚ opatrovance - Roušalová Marie	-2 541 249,60	-2 541 249,60	0,00	6
993 0911	OSVZ		BÚ opatrovance - Roušalová Marie	-1 003 826,49	-1 003 826,49	0,00	6
993 0912	OSVZ		BÚ opatrovance - Roušalová Marie	-2 663 764,90	-2 663 764,90	0,00	6
993 0913	OSVZ		BÚ opatrovance - Hradilová Eliška	155,98	155,98	0,00	6
993 0914	OSVZ		BÚ opatrovance - Hradilová Eliška	3 958,96	3 958,96	0,00	6
Celkem účet 993				-7 375 763,54	-7 375 763,54	0,00	

Další podmíněné závazky a podmíněná pasiva							
966 0302	OF	305	Výpůjčka - sbírka ilustrací (Otakar Božejovský)	-15 481 558,75	-15 481 558,75	0,00	2
972 0301	OF		Závazek- BD Dubina 51 % k předání	-44 147 676,04	-44 147 676,04	0,00	2
972 0302	OF	305	Výpůjčka - sbírka ilustrací (Otakar Božejovský)	-15 481 558,75	-15 481 558,75	0,00	2
994 0301	OSMI		Věcná břemena na pozemcích města	-12 532 384,10	-12 532 384,10	0,00	3
994 0302	OSMI		Zástava na majetku Dubina	-29 840 600,00	-29 840 600,00	0,00	3
Celkem účty 964 + 972 + 994				-117 483 777,64	-117 483 777,64	0,00	