



MĚSTO VRCHLABÍ
Závěrečný účet za rok 2024

I. ÚDAJE O PLNĚNÍ PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ ZA ROK 2024 (tis. Kč)

Údaje jsou uváděny včetně fondového hospodářství s vyloučením vzájemných převodů mezi účty (tzv. konsolidované příjmy a výdaje). Podrobné členění je uvedeno v přehledu čerpání upraveného rozpočtu k 31. 12. 2024 (příloha č. 1), nebo ve výkaze FIN 2-12M (součást přílohy č. 2).

Položka	Upravený rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
Třída 1 – daňové příjmy	280 160,00	292 223,90	104,31
Třída 2 – nedaňové příjmy	127 550,94	132 412,76	103,81
Třída 3 – kapitálové příjmy	12 070,00	3 772,31	31,25
Třída 4 – přijaté dotace	47 254,92	47 252,49	99,99
Příjmy celkem	467 035,86	475 661,46	101,85
Třída 5 – Běžné výdaje	363 403,37	320 424,30	88,17
Třída 6 – Kapitálové výdaje	191 926,11	102 861,79	53,59
Výdaje celkem	555 329,48	423 286,09	76,22
Saldo rozpočtového hospodářství: příjmy – výdaje	- 88 293,62	52 375,37	
Třída 8 – financování rozpočtového hospodářství	88 293,62	-52 375,37	
Přijaté úvěry	0,00	0,00	
Splátky úvěrů	-10 213,56	-10 213,56	
Operace z peněžních účtů organizace (DPH)	0,00	-259,35	
Změna stavu finančních prostředků na běžných účtech	98 507,18	-41 902,47	

Saldo hospodaření města za rok 2024 skončilo přebytkem ve výši 52 375,37 tis. Kč (před započtením splátek úvěrů a dalšího financování). Hospodaření skončilo přebytkem oproti upravenému rozpočtu, což bylo ovlivněno jednak opatrností při tvorbě rozpočtu a rozpočtových opatření, kdy plánované daňové příjmy byly plánovány lehce nad úroveň roku 2024 v souvislosti s aktuálním vývojem ekonomiky, skutečnost byla vyšší zejména v položce daň z příjmů právnických osob a daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti. Dalším důvodem bylo nižší čerpání výdajů, kde byly rozpočtované rezervy zejména v souvislosti s cenami energií a dále neprofinancováním všech plánovaných oprav a investic. Dalším důvodem byla i skutečnost, že v rozpočtu byly koncem roku rezervovány kapitálové výdaje na období rozpočtového provizoria. Stav finančních prostředků na běžných účtech se zvýšil na částku 247 583,16 tis. Kč (z toho je 48313,23 tis. Kč vázáno v účelových fondech města Vrchlabí).

II. STAV ÚČELOVÝCH FONDŮ A FINANČNÍCH AKTIV K 31. 12. 2024

A. Peněžní fondy

Město Vrchlabí zřizuje **peněžní fondy** v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů; ve znění pozdějších předpisů.

Název fondu	Stav k 31. 12. 2024 (tis. Kč)	Popis
Sociální fond	505,36	Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem města a statutem fondu.
Rezervní fond	47 807,87	Rezervní fond je členěn na další dílčí fondy (viz další tabulka), tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem města a statuty fondů.

MĚSTO VRCHLABÍ Zámek čp.1, Vrchlabí	Závěrečný účet za rok 2024	Strana 2 / 6
--	----------------------------	--------------

V rámci rezervního fondu jsou sledovány tyto účelové prostředky:

Název	Stav k 31. 12. 2024 (tis. Kč)
Neúčelové prostředky	0,04
Fond školních jídelen	854,37
Fond rozvoje bydlení	38,15
Fotbalový areál – fond oprav	101,93
Fond infrastruktury – Liščí kopec	20 062,91
Havarijní fond Zimního stadionu	2 058,36
Fond oprav a rekonstrukcí budov, kde jsou umístěna krajská školská zařízení	1 649,83
Fond revitalizace centra města	20 062,91
Fond Aquacentrum	104,25
Fond pomoci	153,24
Krizový fond	200,00

B. Peněžní prostředky uložené v investičních fondech

Typ cenných papírů	Emitent	Počet / tržní hodnota k 31. 12. 2024
Podílové listy otevřeného podílového fondu Sporoinvest	Investiční společnost České spořitelny, a.s.	4 144 968 ks 8 859,87 tis. Kč

C. Stav finančních prostředků na běžných účtech

Zůstatky na běžných účtech rozpočtového a fondového hospodaření ke konci roku 2024 jsou uvedeny v následující tabulce.

Účet - název	Stav k 31.12.2024 (v tis. Kč)
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; ZBÚ 1303702389/0800	1 016,89
231 12 - Základní běžný účet ÚSC; 19-1303702389/0800	25 122,04
231 13 - Základní běžný účet ÚSC; KB BH 13603601/0100	8 768,99
231 14 - Základní běžný účet ÚSC; ČSOB Odpady 235168318/0300	200,00
231 17 - Základní běžný účet ÚSC; Prod.majet.107-976260277/0100	3 741,48
231 18 - Základní běžný účet ÚSC; UniCredit - Radary	366,38
231 20 - Základní běžný účet ÚSC; Sociální 107-7241130297/0100	2 095,01
231 22 - Základní běžný účet ÚSC; ČNB Dotace 94-4918601/0710	674,83
231 23 - Základní běžný účet ÚSC; ČSOB spořicí účet	41 144,76
231 24 - Základní běžný účet ÚSC; ČS spořicí účet	76 369,72
231 25 - Základní běžný účet ÚSC; Unicredit Bank spořicí účet	39 769,83
236 13 - Běžné účty fondů ÚSC; SF 107-7239610267/0100	505,36
236 14 - Běžné účty fondů ÚSC; FRR 107-7240790277/0100	47 807,87
CELKEM	247 583,16

III. HOSPODAŘENÍ ORGANIZACÍ ZŘÍZENÝCH NEBO ZALOŽENÝCH MĚSTEM (v tis. Kč)

A. Příspěvkové organizace

Účetní závěrka a rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření všech příspěvkových organizací za rok 2024 budou schváleny Radou města Vrchlabí do 30. 6. 2025.

Název organizace	Výsledek hospodaření		
	Výnosy	Náklady	
	Hlavní i vedlejší činnost	Hlavní i vedlejší činnost	Výsledek hospodaření běžného období
Kulturní dům Střelnice	16 347,26	15 925,58	421,68
Městské vodovody a kanalizace, příspěvková organizace	60 896,00	63 507,63	-2 611,63
Služby města Vrchlabí, příspěvková organizace	58 549,96	58 116,59	433,37
Regionální turistické informační centrum Krkonoše	3 404,90	3 472,72	-67,82
Městská knihovna	3 179,77	3 152,12	27,65
Základní škola, Vrchlabí, Školní 1336	72 015,94	71 885,37	130,57
Základní škola, Vrchlabí, nám. Míru 283	65 834,02	65 766,59	67,43
Základní umělecká škola Karla Halíře Vrchlabí	16 994,04	16 704,50	289,54
Základní škola a mateřská škola, Vrchlabí, Horská 256	31 310,33	31 278,16	32,17
Mateřská škola, Vrchlabí, Letná 1249	20 410,87	20 261,35	149,52
Mateřská škola, Vrchlabí, Labská 338	6 988,87	6 857,74	131,13
Mateřská škola, Vrchlabí, Jiráskova 926	5 619,12	5 610,14	8,98
Mateřská škola, Vrchlabí, Komenského 1248	9 233,33	9 203,91	29,42
Dům dětí a mládeže Pelíšek, Vrchlabí	13 545,87	13 539,29	6,58
Aquacentrum Vrchlabí p. o.	18 460,22	18 210,54	249,68

B. Ostatní organizace

Město Vrchlabí má majetkové podíly v následujících společnostech (tis. Kč):

Název společnosti	IČ	Podíl	Nominální hodnota
LETECKÁ ŠKOLA, a.s.	47452790	20,33 %	406,72
Bytové družstvo LIŠČÍ KOPEC	25451413	4,00 %	2 474,20

Výsledky hospodaření těchto společností nejsou součástí závěrečného účtu. Výroční zprávy jsou k nahlédnutí v obchodním rejstříku.

IV. DLOUHODOBÉ ÚVĚRY

Všechny úvěry a půjčky byly pravidelně spláceny. Stav úvěrů a půjček k 31. 12. 2024 je následující:

Úvěr, půjčka	Stav k 31. 12. 2024 (tis. Kč)
Úvěr ČS na projekt Čisté horní Labe	132 776,63

V. VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ KE STÁTNÍMU ROZPOČTU A ROZPOČTŮM ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ ZA ROK 2024

Město Vrchlabí obdrželo v roce 2024 dotace a jiné transfery v celkové výši 47 252,50 tis. Kč, včetně průtokových dotací pro příspěvkové organizace, z toho:

Přehled čerpání dotací 2024			
SpPo	Uz	Text	ČERPÁNÍ
4111	98008	Účelové dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta ČR	105,45
4111	98193	Společné volby do Senátu a zastupitelstev krajů	335,00
4111	98348	Příprava a konání voleb do Evropského Parlamentu	340,00
4112		Příspěvek na výkon přenesené správy	26 067,40
4116	13015	Příspěvek na výkon sociální práce (s výjimkou sociálně-právní ochrany dětí)	697,97
4116	13024	Transfery na výkon činnosti obce s rozšířenou působností v oblasti sociálně-právní ochrany dětí	4 061,40
4116	13101	Aktivní politika zaměstnanosti - noclehárna	158,13
4116	14004	Neinv. transfery krajům podle § 27 zákona č. 133/1985 Sb., o požární ochraně pro JSDH	15,60
4116	14007	Účelové neinvestiční dotace obcím na integraci cizinců	213,75
4116	15093	Příspěvek na hospodaření v lesích na území národních parků	735,22
4116	17084	Integrovaný regionální operační program (IROP) 2021-2027 – rekonstrukce Bílá vložka	27,80
4116	17085	Integrovaný regionální operační program (IROP) 2021-2027 – rekonstrukce Bílá vložka	472,59
4116	29014	Příspěvek na obnovu, zajištění a výchovu porostů, podle písm. B	44,30
4116	29015	Příspěvek na ekologické a k přírodě šetrné technologie, podle písm. D	34,44
4116	29029	Finanční příspěvek na ochranu lesa	1,05
4116	34054	Městské památkové rezervace a městské památkové zóny -	121,00
4122	00041	Neinvest. dotace od KHK pro příspěvkové organizace	336,21
4122	00052	Neinv. dotace z KHK – Sdílená kola	386,20

MĚSTO VRCHLABÍ Zámek čp.1, Vrchlabí	Závěrečný účet za rok 2024	Strana 5 / 6
--	----------------------------	--------------

4122	00052	Neinv. dotace z KHK – Sociální koordinátorka	1 273,30
4122	00052	Neinv. dotace z KHK – Dar Čistá obec	43,00
4122	00052	Neinv. dotace z KHK – Pečovatelská služba	2 165,22
4122	00052	Neinv. dotace z KHK – Noclehárna	193,03
4122	00052	Neinv. dotace z KHK – Varhany klášterní kostel	76,00
4213	89517	Realizace místní rozvojové strategie – Lyžařské běžecké trasy Vejsplachy	433,73
4213	89518	Realizace místní rozvojové strategie – Lyžařské běžecké trasy Vejsplachy	771,07
4216	17518	Integrovaný regionální operační program (IROP) 2021-2027 – rekonstrukce Bílá vložka	397,13
4216	17519	Integrovaný regionální operační program (IROP) 2021-2027 – rekonstrukce Bílá vložka	6 751,24
4216	17526	Vybavení stavebních úřadů - program č. Z1716	421,50
4222	00053	Investiční dotace z KHK – ZŠ a MŠ Horská stojany na kola	86,20
4222	00053	Investiční dotace z KHK – Naučná stezka ke Kačáku	300,00

Neinvestiční transfery od obcí a svazků obcí	187,57
Neinvestiční transfery od mezinárodních organizací	0,00

VI. STAV MAJETKU K 31. 12. 2024 V POROVNÁNÍ S PŘEDCHOZÍM OBDOBÍM (v tis.Kč)

Účet - popis	2023		2024	
	Brutto	Netto	Brutto	Netto
013 - Software	12 850,21	4 209,84	12 850,21	3 029,24
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	1 569,91	0,00	1 577,47	0,00
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	21 115,19	3 423,05	21 115,19	2 561,76
021 - Stavby	3 215 059,54	2 490 213,12	3 256 818,49	2 483 712,00
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	44 901,27	20 235,35	49 017,74	22 119,18
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	26 480,78	0,00	26 926,47	0,00
031 - Pozemky	129 864,02	129 864,02	129 973,62	129 973,62
032 - Kulturní předměty	28,10	28,10	28,10	28,10
036 - Dl.hm.maj.určený k prode	0,00	0,00	0,00	0,00
041 - Nedokončený dl. nehmot.m	0,00	0,00	0,00	0,00
042 - Nedokončený dl. hmotný m	43 022,63	43 022,63	97 747,28	97 747,28
052 - Poskyt.zálohy na dl.hmot	0,00	0,00	0,00	0,00
062 - Maj.účasti v os.s podst.	406,72	406,72	406,72	0,00
069 - Ostatní dlouhodobý fin.m	10 970,56	10 970,56	11 334,07	11 334,07

VII. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ MĚSTA VRCHLABÍ ZA ROK 2024

Přezkoumání hospodaření města Vrchlabí za rok 2024 bylo provedeno nezávislým auditorem Ing. Karlem Novákem. Zpráva je přílohou č. 3. závěrečného účtu.

Na úřední desce je zveřejněná pouze textová část zprávy, zpráva včetně výkazů je zveřejněná způsobem umožňujícím dálkový přístup.

VIII. PŘÍLOHY

Příloha č.	Název
1	Čerpání rozpočtu k 31. 12. 2024
2	Výkazy hospodaření za rok 2024
3	Zpráva nezávislého auditora za rok 2024 vč. příloh

Přílohy jsou součástí závěrečného účtu města Vrchlabí.

Zpracovala: Ing. Lenka Zapadlová

Ve Vrchlabí, 7. 5. 2024