



MĚSTO VRCHLABÍ

Závěrečný účet za rok 2023

I. ÚDAJE O PLNĚNÍ PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ ZA ROK 2023 (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. 2023 (příloha č. 1), nebo ve výkaze FIN 2-12M (součást přílohy č. 2).

Položka	Upravený rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
Třída 1 – daňové příjmy	265 000,00	292 976,65	110,56
Třída 2 – nedaňové příjmy	122 709,93	131 153,06	106,88
Třída 3 – kapitálové příjmy	11 137,50	10 101,33	90,70
Třída 4 – přijaté dotace	53 347,87	52 858,87	99,08
Příjmy celkem	452 195,30	487 089,91	107,72
Třída 5 – Běžné výdaje	353 815,18	301 749,58	85,28
Třída 6 – Kapitálové výdaje	146 904,50	113 740,30	77,42
Výdaje celkem	500 719,68	415 489,88	82,98
Saldo rozpočtového hospodářství: příjmy – výdaje	- 48 524,38	71 600,03	
Třída 8 – financování rozpočtového hospodářství	48 524,38	-71 600,03	
Přijaté úvěry	0,00	0,00	
Splátky úvěrů	-10 213,56	-10 213,56	
Operace z peněžních účtů organizace (DPH)	0,00	1 931,77	
Změna stavu finančních prostředků na běžných účtech	58 737,94	-63 318,24	

Saldo hospodaření města za rok 2023 skončilo přebytkem ve výši 71 600,03 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 2022 v souvislosti s aktuálním vývojem ekonomiky, skutečnost byla vyšší zejména v položce daň z příjmů právnických osob. 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 205 680,68 tis. Kč (z toho je 24 064,74 tis. Kč vázáno v účelových fondech města Vrchlabí).

II. STAV ÚČELOVÝCH FONDŮ A FINANČNÍCH AKTIV K 31. 12. 2023

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. 2023 (tis. Kč)	Popis
Sociální fond	469,98	Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem města a statutem fondu.
Rezervní fond	23 594,76	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 2023	Strana 2 / 6
--	----------------------------	--------------

V rámci rezervního fondu jsou sledovány tyto účelové prostředky:

Název	Stav k 31. 12. 2023 (tis. Kč)
Neúčelové prostředky	-0,08
Fond školních jídelen	805,02
Fond rozvoje bydlení	38,15
Fotbalový areál – fond oprav	214,65
Fond infrastruktury – Liščí kopec	17 998,44
Havarijní fond Zimního stadionu	983,75
Fond oprav a rekonstrukcí budov, kde jsou umístěna krajská školská zařízení	1 445,07
Fond revitalizace centra města	1 698,37
Fond Aquacentrum	54,25
Fond pomoci	157,14
Krizový fond	200,00

B. Peněžní prostředky uložené v investičních fondech

Typ cenných papírů	Emitent	Počet / tržní hodnota k 31. 12. 2023
Podílové listy otevřeného podílového fondu Sporoinvest	Investiční společnost České spořitelny, a.s.	4 144 968 ks 80496,36 tis. Kč

C. Stav finančních prostředků na běžných účtech

Zůstatky na běžných účtech rozpočtového a fondového hospodaření ke konci roku 2023 jsou uvedeny v následující tabulce.

Účet - název	Stav k 31.12.2023 (v tis. Kč)
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; ZBÚ 1303702389/0800	6 025,30
231 12 - Základní běžný účet ÚSC; 19-1303702389/0800	34 105,62
231 13 - Základní běžný účet ÚSC; KB BH 13603601/0100	5 946,42
231 14 - Základní běžný účet ÚSC; ČSOB Odpady 235168318/0300	205,06
231 17 - Základní běžný účet ÚSC; Prod.majet.107-976260277/0100	2 223,28
231 20 - Základní běžný účet ÚSC; Sociální 107-7241130297/0100	2 210,36
231 22 - Základní běžný účet ÚSC; ČNB Dotace 94-4918601/0710	681,97
231 23 - Základní běžný účet ÚSC; ČSOB spořicí účet	59 823,27
231 24 - Základní běžný účet ÚSC; ČS spořicí účet	44 709,16
231 25 - Základní běžný účet ÚSC; Unicredit Bank spořicí účet	25 685,50
236 13 - Běžné účty fondů ÚSC; SF 107-7239610267/0100	469,98
236 14 - Běžné účty fondů ÚSC; FRR 107-7240790277/0100	23 594,76
CELKEM	205 680,68

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 2023 budou schváleny Radou města Vrchlabí do 30. 6. 2024.

Název organizace	Výsledek hospodaření		
	Výnosy	Náklady	
	Hlavní i vedlejší činnost	Hlavní i vedlejší činnost	Výsledek hospodaření běžného období
Kulturní dům Střelnice	12 801,82	13 153,03	-351,21
Městské vodovody a kanalizace, příspěvková organizace	61 914,69	58 727,17	3 187,52
Služby města Vrchlabí, příspěvková organizace	56 453,51	55 506,95	946,56
Regionální turistické informační centrum Krkonoše	3 726,04	3 707,71	18,33
Městská knihovna	3 074,19	3 050,79	23,40
Základní škola, Vrchlabí, Školní 1336	68 854,30	68 821,17	33,13
Základní škola, Vrchlabí, nám. Míru 283	61 674,72	61 669,81	4,91
Základní umělecká škola Karla Halíře Vrchlabí	16 228,73	15 919,93	308,80
Základní škola a mateřská škola, Vrchlabí, Horská 256	29 560,56	29 508,28	52,28
Mateřská škola, Vrchlabí, Letná 1249	19 642,50	19 624,43	18,07
Mateřská škola, Vrchlabí, Labská 338	7 373,37	7 255,97	117,40
Mateřská škola, Vrchlabí, Jiráskova 926	6 033,92	5 939,48	94,44
Mateřská škola, Vrchlabí, Komenského 1248	9 341,01	9 239,46	101,55
Dům dětí a mládeže Pelíšek, Vrchlabí	12 880,59	12 859,48	21,11
Aquacentrum Vrchlabí p. o.	18 165,55	17 566,01	599,54

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. 2023 je následující:

Úvěr, půjčka	Stav k 31. 12. 2023 (tis. Kč)
Úvěr ČS na projekt Čisté horní Labe	142 990,19

V. VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ KE STÁTNÍMU ROZPOČTU A ROZPOČTŮM ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ ZA ROK 2023

Město Vrchlabí obdrželo v roce 2023 dotace a jiné transfery v celkové výši 52 858,87 tis. Kč, včetně průtokových dotací pro příspěvkové organizace, z toho:

Přehled čerpání dotací 2023			
SpPo	Uz	Text	ČERPÁNÍ
4111	98008	Účelové dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta ČR	401,00
4111	98187	Společné volby do Parlamentu ČR a zastupitelstev v obcích	47,79
4112		Příspěvek na výkon státní správy	27 107,70
4113	90002	Národní program Životní prostředí - Veřejná zeleň	247,22
4116	13015	Příspěvek na výkon sociální práce (s výjimkou sociálně-právní ochrany dětí)	688,86
4116	13024	Transfery na výkon činnosti obce s rozšířenou působností v oblasti sociálně-právní ochrany dětí	4 167,24
4116	13101	Aktivní politika zaměstnanosti pro okresní úřady a obce Noclehárna	190,97
4116	14004	Neinvestiční transfery § 27 zákona č. 133/1985 Sb., o požární ochraně JSDH	7,20
4116	14007	Účelové neinvestiční dotace obcím na integraci cizinců	835,00
4116	15093	Příspěvek na hospodaření v lesích na území národních parků	446,10
4116	17016	IROP - Integrovaný regionální OP - ZŠ nám. Míru	735,82
4116	17016	IROP - Integrovaný regionální OP - ZŠ Školní	219,65
4116	29015	Příspěvek na ekologické a k přírodě šetrné technologie v lesích	17,26
4116	33092	Neinvestiční dotace - vzdělávání ZŠ nám. Míru	4 383,74
4116	33092	Neinvestiční dotace - vzdělávání ZUŠ	1 182,40
4116	34054	Městské památkové rezervace a městské památkové zóny	400,00
4122	00041	Neinvestiční dotace od KÚ pro RTIC	42,00
4122	00041	Neinvestiční dotace od KÚ pro KD Střelnice	47,00
4122	00041	Neinvestiční dotace od KÚ pro ZŠ Školní	50,00
4122	00041	Neinvestiční dotace od KÚ pro DDM	10,00

MĚSTO VRCHLABÍ Zámek čp.1, Vrchlabí	Závěrečný účet za rok 2023	Strana 5 / 6
--	----------------------------	--------------

4122	00052	Neinvestiční dotace z KÚ Sociální koordinátorka	848,86
4122	00052	Neinvestiční dotace z KÚ Umístění v soutěži Čistá obec 2022	38,00
4122	00052	Neinvestiční dotace z KÚ Pečovatelská služba	2 043,47
4122	00052	Neinvestiční dotace z KÚ Noclehárna	192,00
4122	13014	Operační program potravinové a materiální pomoci MŠ Letná a MŠ Dvořákova	36,00
4122	13014	Operační program potravinové a materiální pomoci ZŠ a MŠ Horská	13,90
4122	13014	Operační program potravinové a materiální pomoci ZŠ nám. Míru	28,28
4122	13014	Operační program potravinové a materiální pomoci ZŠ Školní	62,40
4216	17969	IROP - Integrovaný regionální OP - ZŠ nám. Míru	202,74
4216	17969	IROP - Integrovaný regionální OP - ZŠ Školní	842,69
4216	17969	IROP - Integrovaný regionální OP - Přejchod Valteřická	826,22
4222	00053	Investiční dotace z KÚ JSDH cisterna CAS 20 TATRA	1 000,00
4222	00053	Investiční dotace z KÚ Zimní stadion ROLBA pro úpravu ledové plochy	2 000,00
4222	00053	Investiční dotace z KÚ Cyklostezky	1 782,00
4222	00053	Investiční dotace z KÚ Přístavba hasičské zbrojnice	1 500,00

Neinvestiční transfery od obcí a svazků obcí	215,37
Neinvestiční transfery od mezinárodních organizací	0,00

VI. STAV MAJETKU K 31. 12. 2023 V POROVNÁNÍ S PŘEDCHOZÍM OBDOBÍM (v tis.Kč)

Účet - popis	2022		2023	
	Brutto	Netto	Brutto	Netto
013 - Software	12 617,96	5 175,24	12 617,96	4 209,84
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	1 509,09	0,00	1 569,09	0,00
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	20 077,87	3 140,75	21 115,19	3 423,05
021 - Stavby	2 939 383,09	2 258 252,34	3 215 059,54	2 490 213,12
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	38 920,92	16 301,02	44 901,27	20 235,35
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	22 812,03	0,00	22 812,03	0,00
031 - Pozemky	128 893,71	128 893,71	129 864,02	129 864,02
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	846,40	846,40	0,00	0,00
042 - Nedokončený dl. hmotný m	251 126,79	251 126,79	43 022,63	43 022,63
052 - Poskyt.zálohy na dl.hmot	12,10	12,10	0,00	0,00
062 - Maj.účasti v os.s podst.	604,72	604,72	406,72	406,72
069 - Ostatní dlouhodobý fin.m	10 461,55	10 461,55	10 970,56	10 970,56

VII. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ MĚSTA VRCHLABÍ ZA ROK 2023

Přezkoumání hospodaření města Vrchlabí za rok 2023 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. 2023
2	Výkazy hospodaření za rok 2023
3	Zpráva nezávislého auditora za rok 2023 vč. příloh

Přílohy jsou součástí závěrečného účtu města Vrchlabí.

Zpracovala: Ing. Lenka Zapadlová

Ve Vrchlabí, 4. 6. 2024

Ing. Jan Sobotka
starosta

Alfred Plašil
místostarosta

PhDr. Michal Vávra
místostarosta

*Závěrečný účet za rok 2024 byl schválen na 8. zasedání Zastupitelstva města Vrchlabí dne 4. 6. 2024.