



MĚSTO VRCHLABÍ

Závěrečný účet za rok 2017

I. ÚDAJE O PLNĚNÍ PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ ZA ROK 2017 (tis. Kč)

Údaje jsou uváděny včetně fondového hospodářství s vyloučením vzájemných převodů mezi účty (tzv. konsolidované příjmy a výdaje). Podrobné členění je uvedeno ve výkaze o upraveném rozpočtu a hospodaření k 31. 12. 2017 (příloha č. 1), nebo ve výkaze FIN 2-12M (součást přílohy č. 2).

Položka	Upravený rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
Třída 1 – daňové příjmy	181 330,00	190 137,45	104,86%
Třída 2 – nedaňové příjmy	91 298,43	90 844,47	99,50%
Třída 3 – kapitálové příjmy	15 700,00	18 461,71	117,59%
Třída 4 – přijaté dotace	49 114,99	39 474,05	80,37%
Příjmy celkem	337 443,42	338 917,68	100,44%
Třída 5 – Běžné výdaje	254 814,55	224 090,84	87,94%
Třída 6 – Kapitálové výdaje	66 630,00	51 531,22	77,34%
Výdaje celkem	321 444,55	275 622,06	85,74%
Saldo rozpočtového hospodářství: příjmy – výdaje	15 998,87	63 295,62	
Třída 8 – financování rozpočtového hospodářství	-15 998,87	-63 295,62	
Přijaté úvěry	0,00	0,00	
Splátky úvěrů	-14 500,82	-14 500,82	
Operace z peněžních účtů organizace	0,00	-337,41	
Změna stavu finančních prostředků na běžných účtech	-1 498,05	-48 457,39	

Hospodaření města za rok 2017 skončilo přebytkem ve výši 63.058,81 tis. Kč (před odečtením splátek úvěrů). Přebytek byl vyšší než rozpočtovaný, což bylo ovlivněno nižším čerpáním výdajů a to zejména kapitálových a neuskutečněním všech plánovaných oprav, zejména z důvodu zhoršení situace na trhu stavebních prací. 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 o 48.457,39 tis. Kč na částku 159.040,05 tis. Kč (z toho je 76.069,09 tis. Kč vázán v účelových fondech města Vrchlabí).

II. STAV ÚČELOVÝCH FONDŮ A FINANČNÍCH AKTIV K 31. 12. 2017

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.

MĚSTO VRCHLABÍ Zámek č.p.1, Vrchlabí	Závěrečný účet za rok 2017	Strana 2 / 8
---	----------------------------	--------------

Název fondu	Stav k 31. 12. 2017 (tis. Kč)	Popis
Sociální fond	849,35	Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem města a statutem fondu.
Rezervní fond	75 219,74	Rezervní fond je členěn na další dílčí fondy (viz další tabulka), tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem města a statuty fondů.

V rámci rezervního fondu jsou sledovány tyto účelové prostředky:

Název	Stav k 31. 12. 2017 (tis. Kč)
Neúčelové prostředky	-0,88
Fond školních jídelen	379,78
Fond rozvoje bydlení	38,15
Fotbalový areál – fond oprav	129,17
Fond infrastruktury – Liščí kopec	7 070,55
Havarijní fond Zimního stadionu	615,84
Fond oprav a rekonstrukcí budov, kde jsou umístěna krajská školská zařízení	3 169,80
Fond revitalizace centra města	3 817,33
Fond Aquacentrum	60 000,00

B. Peněžní prostředky uložené v investičních fondech

Typ cenných papírů	Emitent	Počet / tržní hodnota k 31. 12. 2017
Podílové listy otevřeného podílového fondu Sporinvest	Investiční společnost České spořitelny, a.s.	4 144 968 ks 7 678,14 tis. Kč

C. Stav finančních prostředků na běžných účtech

Zůstatky na běžných účtech rozpočtového a fondového hospodaření ke konci roku 2017 jsou uvedeny v následující tabulce.

Účet - název	Stav k 31. 12. 2017 (tis. Kč)
Základní běžný účet ÚSC; ČS 1303702389/0800	2 179,70
Základní běžný účet ÚSC; ČS 19-1303702389/0800	56 329,23
Základní běžný účet ÚSC; KB 13603601/0100	3 722,57
Základní běžný účet ÚSC; ČSOB 235168318/0300	199,83
Základní běžný účet ÚSC; ČMZRB 5517900100/4300	0,88
Základní běžný účet ÚSC; KB 107-976260277/0100	1 253,46
Základní běžný účet ÚSC; KB 107-7241130297/0100	512,32
Základní běžný účet ÚSC; ČNB 94-4918601/0710	2,15
Základní běžný účet ÚSC; ČSOB spořicí účet 239756766/0300	14 647,47
Běžné účty fondů ÚSC; SF KB 107-7239610267/0100	453,56
Běžné účty fondů ÚSC; FRR KB 107-7240790277/0100	79 738,88
CELKEM	159 040,05

III. HOSPODAŘENÍ ORGANIZACÍ ZŘÍZENÝCH NEBO ZALOŽENÝCH MĚSTEM (Kč)

A. Příspěvkové organizace

Účetní závěrka a rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření všech příspěvkových organizací byly schváleny na ... schůzi Rady města Vrchlabí dne

KD Střelnice	Hl.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	6 292 814,52	313 549,60	6 606 364,12
Výnosy	5 878 553,36	548 702,22	6 427 255,58
Zlepšený hosp. výsledek + zisk, - ztráta	-414 261,16	235 152,62	-179 108,54
Neuhrazená ztráta minulých let		-67 735,93	
Výsledek hospodaření bude zaúčtován na účet neuhrazená ztráta minulých let.			

Městská knihovna	Hl.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	2 380 939,82	0,00	2 380 939,82
Výnosy	2 411 157,40	0,00	2 411 157,40
Zlepšený hosp. výsledek + zisk, - ztráta	30 217,58	0,00	30 217,58
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		24 217,58	
Fond odměn		6 000,00	

ZŠ nám. Míru	Hl.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	31 199 438,46	673 772,28	31 873 210,74
Výnosy	31 170 568,12	704 201,00	31 874 769,12
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	-28 870,34	30 428,72	1 558,38
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		1 558,38	
Fond odměn		0,00	

ZŠ Školní	Hl.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	31 824 539,82	2 251 514,22	34 076 054,04
Výnosy	31 713 671,21	2 365 969,67	34 079 640,88
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	-110 868,61	114 455,45	3 586,84
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		3 586,84	
Fond odměn		0	

ZŠ a MŠ Horská	Hl.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	16 991 855,26	14 515,27	17 006 370,53
Výnosy	16 996 386,83	15 780,00	17 012 166,83
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	4 531,57	1 264,73	5 796,30
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		5 796,30	
Fond odměn		0	

ZUŠ Karla Halíře	HI.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	8 424 002,55	141 854,00	8 565 856,55
Výnosy	8 610 146,95	164 720,00	8 774 866,95
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	186 144,40	22 866,00	209 010,40
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		209 010,40	
Fond odměn		0	

DDM Pelíšek	HI.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	7 422 686,14	699 520,19	8 122 206,33
Výnosy	7 447 536,04	714 765,40	8 162 301,44
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	24 849,90	15 245,21	40 095,11
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		20 095,11	
Fond odměn		20 000,00	

MŠ Jiráskova	HI.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	3 497 380,47		3 497 380,47
Výnosy	3 567 903,64		3 567 903,64
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	70 523,17		70 523,17
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		60 523,17	
Fond odměn		10 000,00	

MŠ Komenského	HI.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	5 804 195,67		5 804 195,67
Výnosy	5 971 841,32		5 971 841,32
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	167 645,65		167 645,65
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		147 645,65	
Fond odměn		20 000,00	

MŠ Letná	HI.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	11 918 403,86		11 918 403,86
Výnosy	11 965 392,05		11 965 392,05
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	46 988,19		46 988,19
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		46 988,19	
Fond odměn		0	

MŠ Labská	Hl.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	4 573 710,86		4 573 710,86
Výnosy	4 715 921,34		4 715 921,34
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	142 210,48		142 210,48
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		122 210,48	
Fond odměn		20 000,00	

MěVAK	Hl.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	41 132 103,23	1 285 209,42	42 417 312,65
Výnosy	41 668 331,52	1 479 166,18	43 147 497,70
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	536 228,29	193 956,76	730 185,05
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		730 185,05	
Fond odměn		0	

Služby města Vrchlabí	Hl.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	38 152 101,98	3 681 522,49	41 833 624,47
Výnosy	37 393 606,64	4 495 659,75	41 889 266,39
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	-758 495,34	814 137,26	55 641,92
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		5 641,92	
Fond odměn		50 000,00	

Regionální turistické informační centrum Krkonoše	Hl.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	1 568 730,36	1 044 045,84	2 612 776,20
Výnosy	1 603 521,75	1 123 359,40	2 726 881,15
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	34 791,39	79 313,56	114 104,95
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		84 104,95	
Fond odměn		30 000,00	

B. Ostatní organizace

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

Název společnosti	IČ	Podíl	Nominální hodnota
MĚSTSKÁ JATKA, s. r. o.	47450096	20,00 %	5 839,00
LETECKÁ ŠKOLA, a.s.	47452790	20,33 %	3 280,00
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. 2017 je následující:

Úvěr, půjčka	Stav k 31. 12. 2017 (tis. Kč)
Úvěr ČS na projekt Čisté horní Labe	204 271,50
Úvěr SFŽP na projekt Čisté horní Labe	3 288,50

Kontokorentní úvěr nebyl v roce 2016 čerpán.

V. VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ KE STÁTNÍMU ROZPOČTU A ROZPOČTŮM ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ ZA ROK 2017

Město Vrchlabí obdrželo v roce 2017 dotace a jiné transfery v celkové výši 39 474,05 tis. Kč, z toho:

Příspěvek na výkon státní správy	19 953,00
Neinvestiční transfery od obcí a svazků obcí	60,56
Neinvestiční transfery od mezinárodních organizací - Visegrad	272,83

A. Finanční vypořádání transferů ze státního rozpočtu (Kč)

Účel. znak	Označení účelového transferu	Přiděleno	Vyčerpano/ uznáno	Rozdíl	Poznámka
06002	Projekty obcí a měst v rozvojových zemích - Gruzie	20 000,00		-20 000,00	Doplatek roku 2017
13011	Sociálně právní ochrana dětí	2 675 200,00	2 803 726,12	-128 526,12	Žádost o doplatek 2018
13015	Soc.služby mimo soc.práv.ochrany dětí	835 952,00	835 952,00		
14004	JSDH Dotace	50 533,30	45 781,60	4 751,70	Výdaje roku 2016
15093	Přísp.-lesy na území nár.parků	93 144,00	93 144,00		
15291	Kompenzace ztrát obcí na území národních parků	42 845,00	42 845,00		
22777	Průmyslová zóna	5 347 637,51		5 347 637,51	Výdaje roku 2016
29004	Zvýšené náklady na hospodaření v lesích na území nár.parků	25 750,00	25 750,00		
29008	Odborný lesní hospodář	198 517,00	198 517,00		
33063	OP VVV - PO3 neinvestice	4 164 383,80	4 164 383,80		
33122	Soc.prevence a prevence krimi.	152 680,00	152 680,00		
34054	ÚD-regen.měst.památ.rezervací	525 000,00	525 000,00		
98008	Volba prezidenta ČR	30 000,00		30 000,00	Výdaje 2018
98035	Protiradonová opatření	667 409,00		667 409,00	Výdaje 2016
98071	ÚD-volby do Parlamentu ČR	184 670,00	222 564,34	-37 894,34	Žádost o doplatek 2018
Celkem ze státního rozpočtu		14 993 721,61	9 110 343,86	5 883 377,75	

B. Finanční vypořádání transferů z rozpočtu krajů (Kč)

Účel. znak	Označení účelového transferu	Přiděleno	Vyčerpano	Rozdíl	Poznámka
52	Sociální služby (peč. služba)	1 426 000,00	1 426 000,00	0,00	
53	Kamerový systém pro třídění odpad	130 000,00	130 000,00	0,00	
53	Dotace na cyklostezky č. 2 a 22	1 393 290,00	1 393 290,00	0,00	
41	Dotace příspěvkovým organizacím	385 360,00	385 360,00	0,00	
	Celkem z rozpočtu kraje	3 334 650,00	3 334 650,00	0,00	

C. Finanční vypořádání transferů ze státních fondů (Kč)

Účel. znak	Označení účelového transferu	Přiděleno/ uznáno	Vyčerpano	Rozdíl	Poznámka
90104	Dotace na Městský park	179 990,00	200 000,00	-20 010,00	Doplatek v roce 2018
90104	Dotace na elektromobil	679 270,00	754 750,00	-75 480,00	Doplatek v roce 2018
	Celkem z rozpočtu státních fondů	859 260,00	954 750,00	-95 490,00	

VI. STAV MAJETKU K 31. 12. 2017 V POROVNÁNÍ S PŘEDCHOZÍM OBDOBÍM (Kč)

Účet - popis	2016		2017	
	Brutto	Netto	Brutto	Netto
013 - Software	6 377 258,08	821 570,91	6 377 258,08	256 369,91
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	1 239 717,47		1 248 317,47	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	16 021 767,00	5 931 927,00	16 021 767,00	4 227 956,00
021 - Stavby	2 471 004 779,51	2 023 944 351,62	2 545 238 383,00	2 062 714 630,94
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	27 197 718,25	13 485 233,52	27 139 076,45	11 648 095,72
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	22 312 592,45		20 208 557,58	
031 - Pozemky	100 726 338,92	100 726 338,92	106 908 140,95	106 908 140,95
032 - Kulturní předměty	28 097,00	28 097,00	28 097,00	28 097,00
036 - Dl.hm.maj.určený k prode	2 560 000,00	2 560 000,00		
041 - Nedokončený dl. nehmot.m	1 077 939,00	1 077 939,00	1 715 530,30	1 715 530,30
042 - Nedokončený dl. hmotný m	58 335 266,39	58 335 266,39	24 393 061,73	24 393 061,73
052 - Poskyt.zálohy na dl.hmot	248 915,00	248 915,00	250 162,00	250 162,00
062 - Maj.účasti v os.s podst.	9 119 000,00	9 119 000,00	9 119 000,00	9 119 000,00
069 - Ostatní dlouhodobý fin.m	10 265 081,85	10 265 081,85	10 163 530,14	10 163 530,14
CELKEM	2 726 514 470,92	2 226 543 721,21	2 768 810 881,70	2 231 424 574,69
z toho: oprávkky k majetku celkem	-499 970 749,71		-537 386 307,01	

VII. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ MĚSTA VRCHLABÍ ZA ROK 2017

Přezkoumání hospodaření města Vrchlabí za rok 2017 bylo provedeno nezávislým auditorem Ing. Renatou Janečkovou. 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. 2017
2	Výkazy hospodaření za rok 2017
3	Zpráva nezávislého auditora vč. příloh

Přílohy jsou součástí závěrečného účtu města Vrchlabí.

Zpracovala: Bc. Lenka Zapadlová



Ve Vrchlabí, 6. 5. 2018