



MĚSTO VRCHLABÍ

Závěrečný účet za rok 2022

I. ÚDAJE O PLNĚNÍ PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ ZA ROK 2022 (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. 2022 (příloha č. 1), nebo ve výkaze FIN 2-12M (součást přílohy č. 2).

Položka	Upravený rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
Třída 1 – daňové příjmy	244 340,00	258 618,20	105,84
Třída 2 – nedaňové příjmy	122 379,80	118 402,12	96,75
Třída 3 – kapitálové příjmy	11 430,00	4 855,64	42,48
Třída 4 – přijaté dotace	54 584,72	54 580,97	99,99
Příjmy celkem	432 734,52	436 456,93	100,86
Třída 5 – Běžné výdaje	300 736,81	271 418,17	90,25
Třída 6 – Kapitálové výdaje	264 707,72	230 126,61	86,94
Výdaje celkem	565 444,53	501 544,78	88,70
Saldo rozpočtového hospodářství: příjmy – výdaje	- 132 710,01	-65 087,85	
Třída 8 – financování rozpočtového hospodářství	132 710,01	65 087,85	
Přijaté úvěry	0,00	0,00	
Splátky úvěrů	-10 223,47	-10 223,47	
Operace z peněžních účtů organizace (DPH)	0,00	-1 052,33	
Změna stavu finančních prostředků na běžných účtech	142 933,48	76 363,65	

Saldo hospodaření města za rok 2022 skončilo schodkem ve výši 65 087,86 tis. Kč (před započtením splátek úvěrů a dalšího financování). Schodek byl nižší než rozpočtovaný, což bylo ovlivněno opatrností při tvorbě rozpočtu a rozpočtových opatření, kdy plánované daňové příjmy byly plánovány níže v souvislosti s aktuálním vývojem ekonomiky, skutečnost byla vyšší. Dalším důvodem bylo nižší čerpáním výdajů a to zejména neprofinancováním všech plánovaných oprav a investic, zejména z důvodu dlouhodobě složité 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 snížil na částku 142 362,44 tis. Kč (z toho je 21 854,40 tis. Kč vázáno v účelových fondech města Vrchlabí).

II. STAV ÚČELOVÝCH FONDŮ A FINANČNÍCH AKTIV K 31. 12. 2022

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. 2022 (tis. Kč)	Popis
Sociální fond	421,55	Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem města a statutem fondu.
Rezervní fond	21 432,85	Rezervní fond je členěn na další dílčí fondy (viz další tabulka), tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem města a statutu fondů.

V rámci rezervního fondu jsou sledovány tyto účelové prostředky:

Název	Stav k 31. 12. 2022 (tis. Kč)
Neúčelové prostředky	16,45
Fond školních jídelen	796,67
Fond rozvoje bydlení	38,15
Fotbalový areál – fond oprav	225,34
Fond infrastruktury – Liščí kopec	17 998,44
Havarijní fond Zimního stadionu	668,60
Fond oprav a rekonstrukcí budov, kde jsou umístěna krajská školská zařízení	527,45
Fond revitalizace centra města	819,68
Fond Aquacentrum	0,00
Fond pomoci	342,07

B. Peněžní prostředky uložené v investičních fondech

Typ cenných papírů	Emitent	Počet / tržní hodnota k 31. 12. 2022
Podílové listy otevřeného podílového fondu Sporoinvest	Investiční společnost České spořitelny, a.s.	4 144 968 ks 7 987,35 tis. Kč

C. Stav finančních prostředků na běžných účtech

Zůstatky na běžných účtech rozpočtového a fondového hospodaření ke konci roku 2022 jsou uvedeny v následující tabulce.

Účet - název	Stav k 31.12.2022 (v tis. Kč)
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; ZBÚ 1303702389/0800	1 813,72
231 12 - Základní běžný účet ÚSC; 19-1303702389/0800	17 974,41
231 13 - Základní běžný účet ÚSC; 13603601/0100	11 353,19
231 14 - Základní běžný účet ÚSC; ČSOB Odpady 235168318/0300	200,19
231 17 - Základní běžný účet ÚSC; Prod.majet.107-976260277/0	5 062,02
231 20 - Základní běžný účet ÚSC; Běžný ú.KB 107-7241130297/	815,21
231 22 - Základní běžný účet ÚSC; ČNB Dotace 94-4918601/0710	11 676,46
231 23 - Základní běžný účet ÚSC; ČSOB spořicí účet	61 488,75
231 24 - Základní běžný účet ÚSC; ČS spořicí účet	10 124,09
236 13 - Běžné účty fondů ÚSC; SF 107-7239610267/0100	421,55
236 14 - Běžné účty fondů ÚSC; FRR 107-7240790277/0100	21 432,85
CELKEM	142 362,44

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 2022 budou schváleny Radou města Vrchlabí do 30.6.2023.

Název organizace	Výsledek hospodaření			Rozdělení VH		
	Výnosy	Náklady		Fond	Rezervní	neuhrazená
	Hlavní i vedlejší činnost	Hlavní i vedlejší činnost	VH běž.úč. období	odměn	fond	ztráta min let
Kulturní dům Střelnice	11 571,62	11 571,62	0,00	0,00	0,00	X
MěVak, příspěvková organizace	55 360,61	54 853,62	506,99	30,00	476,99	X
Služby města Vrchlabí, příspěvková organizace	50 493,63	49 516,80	976,83	350,00	626,83	X
Reg. turistické informační centrum Krkonoše	3 219,99	3 167,95	52,04	0,00	52,04	X
Městská knihovna	2 909,55	2 884,03	25,52	0,00	25,52	X
Základní škola, Vrchlabí, Školní 1336	59 001,61	58 953,91	47,70	0,00	47,70	X
Základní škola, Vrchlabí, nám. Míru 283	56 087,64	56 076,08	11,56	0,00	11,56	X
Základní umělecká škola Karla Halíře Vrchlabí	14 077,75	14 131,47	-53,72	0,00	0,00	X
Základní škola a mateřská škola, Vrchlabí, Horská 256	27 756,90	27 745,77	11,13	5,00	6,13	X
Mateřská škola, Vrchlabí, Letná 1249	18 892,07	18 892,07	0,00	0,00	0,00	X
Mateřská škola, Vrchlabí, Labská 338	6 990,46	6 849,83	140,63	25,00	115,63	X
Mateřská škola, Vrchlabí, Jiráskova 926	5 646,08	5 439,58	206,50	10,00	196,49	X
Mateřská škola, Vrchlabí, Komenského 1248	8 549,38	8 431,57	117,81	15,00	102,81	X
Dům dětí a mládeže Pelíšek, Vrchlabí	11 323,39	11 295,64	27,75	15,00	12,74	X
Aquacentrum Vrchlabí p.o.	2 176,16	2 137,41	38,75	30,99	7,76	X

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. 2022 je následující:

Úvěr, půjčka	Stav k 31. 12. 2022 (tis. Kč)
Úvěr ČS na projekt Čisté horní Labe	153 203,74

V. VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ KE STÁTNÍMU ROZPOČTU A ROZPOČTŮM ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ ZA ROK 2022

Město Vrchlabí obdrželo v roce 2022 dotace a jiné transfery v celkové výši 54 580,98 tis. Kč, z toho:

Přehled čerpání dotací 2022			
SpPo	Uz	Text	ČERPÁNÍ
4111	98008	Účelové dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta ČR	109,00
4111	98035	Systémové dotace na protiradonová opatření	1 030,77
4111	98043	Příspěvek obcím ke zmírnění dopadů zákona o kompenzačním bonusu pro rok 2022	796,42
4111	98187	Společné volby do Parlamentu ČR a zastupitelstev v obcích	340,00
4112		Příspěvek na výkon státní správy	25 413,10
4116	13013	Operační program Zaměstnanost - noclehárna	135,00
4116	13015	Příspěvek na výkon sociální práce	763,89
4116	13024	Transfery na výkon činnosti ORP v oblasti OSPOD	3 582,30
4116	13101	Aktivní politika zaměstnanosti - noclehárna	18,13
4116	14007	Účelové neinvestiční dotace obcím na integraci cizinců	302,10
4116	15093	Příspěvek na hospodaření v lesích na území národních parků	397,26
4116	15093	Příspěvek na hospodaření v lesích – hospodářské osnovy	104,54
4116	17016	IROP - Integrovaný regionální OP – ZŠ Školní	1 071,56
4116	17016	IROP - Integrovaný regionální OP – ZŠ nám. Míru	621,65
4116	17016	IROP - Integrovaný regionální OP – Pečovatelská služba	304,00
4116	33089	Dotace jazykové kurzy - DDM	371,00
4116	33092	Neinvestiční dotace – vzdělávání – MŠ Letná a Dvořákova	694,84
4116	33092	Neinvestiční dotace – vzdělávání – MŠ Labská	494,56
4116	33092	Neinvestiční dotace – vzdělávání – MŠ Jiráskova	424,01
4116	33092	Neinvestiční dotace – vzdělávání – MŠ Komenského	512,37
4116	33092	Neinvestiční dotace – vzdělávání – ZŠ a MŠ Horská	1 398,92

4116	33092	Neinvestiční dotace – vzdělávání – ZŠ Školní	4 098,78
4116	33092	Neinvestiční dotace – vzdělávání – ZŠ nám. Míru	2 359,47
4116	34053	Veřejné informační služby knihoven - neinvestice	27,00
4116	34054	Městské památkové rezervace a městské památkové zóny	200,00
4122	00041	Neinvest.dotace od KÚ pro PO - RTIC	51,00
4122	00041	Neinvest.dotace od KÚ pro PO – ZŠ nám. Míru	37,00
4122	00041	Neinvest.dotace od KÚ pro PO – ZŠ Školní	21,00
4122	00041	Neinvest.dotace od KÚ pro PO – DDM	12,00
4122	00052	Neinv.dotace z Král.kraje – Pečovatelská služba	1 971,35
4122	00052	Neinv.dotace z Král.kraje – Sociální rehabilitace	350,00
4122	00052	Neinv.dotace z Král.kraje - Noclehárna	87,00
4122	13014	Operační program potravinové a materiální pomoci	36,37
4122	13014	Operační program potravinové a materiální pomoci	18,72
4122	13014	Operační program potravinové a materiální pomoci	36,78
4122	13014	Operační program potravinové a materiální pomoci	77,05
4216	17969	IROP - Integrovaný regionální OP – ZŠ nám. Míru	819,33
4216	17969	IROP - Integrovaný regionální OP – ZŠ Školní	4 025,89
4216	17969	IROP - Integrovaný regionální OP – Pečovatelská služba	1 092,50
4216	33504	Podpora vybraných inv. opatření při vzdělávání dětí, žáků a studentů se speciálními vzdělávacími potřebami - 133 350	84,99
4216	34544	Veřejné informační služby knihoven - investice	113,00

Neinvestiční transfery od obcí a svazků obcí	176,33
Neinvestiční transfery od mezinárodních organizací	0,00

VI. STAV MAJETKU K 31. 12. 2022 V POROVNÁNÍ S PŘEDCHOZÍM OBDOBÍM (v tis.Kč)

Účet - popis	2021		2022	
	Brutto	Netto	Brutto	Netto
013 - Software	7 533,00	452,00	12 617,96	5 175,24
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	1 467,00	0,00	1 509,09	0,00
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	18 791,00	2 660,00	20 077,87	3 140,75
021 - Stavby	2 871 637,00	2 233 060,00	2 939 383,09	2 258 252,34
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	34 984,00	14 174,00	38 920,92	16 301,02
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	22 297,00	0,00	22 812,03	0,00
031 - Pozemky	128 803,00	128 803,00	128 893,71	128 893,71
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	4 792,00	4 792,00	846,40	846,40
042 - Nedokončený dl. hmotný m	123 328,00	123 328,00	251 126,79	251 126,79
052 - Poskyt.zálohy na dl.hmot	12,00	12,00	12,10	12,10
062 - Maj.účasti v os.s podst.	3 280,00	3 280,00	604,72	604,72
069 - Ostatní dlouhodobý fin.m	10 270,88	10 270,88	10 461,55	10 461,55

VII. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ MĚSTA VRCHLABÍ ZA ROK 2022

Přezkoumání hospodaření města Vrchlabí za rok 2022 bylo provedeno nezávislým auditorem Ing. Renatou Hrnčířovou. 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. 2022
2	Výkazy hospodaření za rok 2022
3	Zpráva nezávislého auditora za rok 2022 vč. příloh

Přílohy jsou součástí závěrečného účtu města Vrchlabí.

Zpracovala: Ing. Lenka Zapadlová

Ve Vrchlabí, 7. 6. 2023

Ing. Jan Sobotka
starosta

Alfred Plašil
místostarosta

PhDr. Michal Vávra
místostarosta

*Závěrečný účet za rok 2022 byl schválen na 4. zasedání Zastupitelstva města Vrchlabí dne 7. 6. 2023.