



MĚSTO VRCHLABÍ

Závěrečný účet za rok 2018

I. ÚDAJE O PLNĚNÍ PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ ZA ROK 2018 (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. 2018 (příloha č. 1), nebo ve výkaze FIN 2-12M (součást přílohy č. 2).

Položka	Upravený rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
Třída 1 – daňové příjmy	201 300,00	208 904,36	103,75%
Třída 2 – nedaňové příjmy	95 455,37	90 960,99	95,29%
Třída 3 – kapitálové příjmy	13 229,25	11 030,24	83,38%
Třída 4 – přijaté dotace	95 557,71	84 501,20	88,43%
Příjmy celkem	405 602,33	395 396,79	97,48%
Třída 5 – Běžné výdaje	252 909,41	223 707,28	88,45%
Třída 6 – Kapitálové výdaje	179 000,00	164 813,84	92,07%
Výdaje celkem	431 909,41	388 521,12	89,95%
Saldo rozpočtového hospodářství: příjmy – výdaje	-26 307,08	6 875,67	
Třída 8 – financování rozpočtového hospodářství	26 307,08	-6 875,67	
Přijaté úvěry	0,00	0,00	
Splátky úvěrů	-11 322,00	-11 321,55	
Operace z peněžních účtů organizace (DPH)	0,00	-608,46	
Změna stavu finančních prostředků na běžných účtech	37 629,08	5 054,34	

Hospodaření města za rok 2018 skončilo přebytkem ve výši 6.875,67 tis. Kč (před odečtením splátek úvěrů). Přebytek byl vyšší než rozpočtovaný, což bylo ovlivněno nižším čerpáním výdajů a to zejména 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 snížil o 5.054,34 tis. Kč na částku 153.985,71 tis. Kč (z toho je 82.863,45 tis. Kč vázán v účelových fondech města Vrchlabí).

II. STAV ÚČELOVÝCH FONDŮ A FINANČNÍCH AKTIV K 31. 12. 2018

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. 2018 (tis. Kč)	Popis
Sociální fond	785,37	Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem města a statutem fondu.
Rezervní fond	82 078,08	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. 2018 (tis. Kč)
Neúčelové prostředky	-0,83
Fond školních jídelen	414,77
Fond rozvoje bydlení	38,15
Fotbalový areál – fond oprav	96,64
Fond infrastruktury – Liščí kopec	13 113,98
Havarijní fond Zimního stadionu	681,31
Fond oprav a rekonstrukcí budov, kde jsou umístěna krajská školská zařízení	2 595,38
Fond revitalizace centra města	0,00
Fond Aquacentrum	65 000,00
Fond rozvoje města Vrchlabí	138,70

B. Peněžní prostředky uložené v investičních fondech

Typ cenných papírů	Emitent	Počet / tržní hodnota k 31. 12. 2018
Podílové listy otevřeného podílového fondu Sporinvest	Investiční společnost České spořitelny, a.s.	4 144 968 ks 7 661,56 tis. Kč

C. Stav finančních prostředků na běžných účtech

Zůstatky na běžných účtech rozpočtového a fondového hospodaření ke konci roku 2018 jsou uvedeny v následující tabulce.

Účet - název	Stav k 31. 12. 2018 (tis. Kč)
Základní běžný účet ÚSC; ČS 1303702389/0800	659,79
Základní běžný účet ÚSC; ČS 19-1303702389/0800	41 814,36
Základní běžný účet ÚSC; KB 13603601/0100	2 071,01
Základní běžný účet ÚSC; ČSOB 235168318/0300	200,00
Základní běžný účet ÚSC; KB 107-976260277/0100	1 234,10
Základní běžný účet ÚSC; KB 107-7241130297/0100	3 760,54
Základní běžný účet ÚSC; ČNB 94-4918601/0710	1,74
Základní běžný účet ÚSC; ČSOB spořicí účet 239756766/0300	21 380,73
Běžné účty fondů ÚSC; SF KB 107-7239610267/0100	785,37
Běžné účty fondů ÚSC; FRR KB 107-7240790277/0100	82 078,08
CELKEM	153 985,72

III. HOSPODAŘENÍ ORGANIZACÍ ZŘÍZENÝCH NEBO ZALOŽENÝCH MĚSTEM (Kč)**A. Příspěvkové organizace**

Účetní závěrka a rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření všech příspěvkových organizací budou schváleny Radou města Vrchlabí do 30.6.2019.

KD Střelnice	HI.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	6 747 142,27	354 840,57	7 101 982,84
Výnosy	6 645 526,97	620 382,08	7 265 909,05
Zlepšený hosp. výsledek + zisk, - ztráta	-101 615,3	265 541,51	163 926,21
Neuhrazená ztráta minulých let		-246 844,47	
Výsledek hospodaření bude zaúčtován na účet neuhrazená ztráta minulých let.			

Městská knihovna	HI.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	2 584 542,60	0,00	2 584 542,60
Výnosy	2 631 083,98	0,00	2 631 083,98
Zlepšený hosp. výsledek + zisk, - ztráta	46 541,38	0,00	46 541,38
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		36 541,38	
Fond odměn		10 000,00	

ZŠ nám. Míru	HI.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	34 986 682,12	710 323,75	35 697 005,87
Výnosy	34 963 404,90	763 584,03	35 726 988,93
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	-23 277,22	53 260,28	29 983,06
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		29 983,06	
Fond odměn		0,00	

ZŠ Školní	HI.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	34 972 351,69	2 525 397,35	37 497 749,04
Výnosy	34 937 409,47	2 572 305,22	37 509 714,69
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	-34 942,22	46 907,87	11 965,65
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		5 965,65	
Fond odměn		6 000,00	

ZŠ a MŠ Horská	HI.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	18 296 739,25	18 540,00	18 315 279,25
Výnosy	18 302 262,12	19 820,00	18 322 082,12
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	5 522,87	1 280,00	6 802,87
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		1 802,87	
Fond odměn		5 000,00	

ZUŠ Karla Halíře	HI.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	9 602 499,97	310 173,38	9 912 673,35
Výnosy	9 605 554,67	310 510,00	9 916 064,67
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	3 054,70	336,62	3 391,32
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		3 391,32	
Fond odměn		0	

DDM Pelíšek	HI.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	8 313 993,01	793 764,40	9 107 757,41
Výnosy	8 404 139,50	867 526,13	9 271 665,63
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	90 146,49	73 761,73	163 908,22
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		138 908,22	
Fond odměn		25 000,00	

MŠ Jiráskova	HI.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	3 790 792,62		3 790 792,62
Výnosy	3 782 767,03		3 782 767,03
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	-8 025,59		-8 025,59
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		0	
Fond odměn		0	
Ztráta bude uhrazena z rezervního fondu			

MŠ Komenského	HI.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	6 181 536,70		6 181 536,70
Výnosy	6 340 202,06		6 340 202,06
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	158 665,36		158 665,36
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		128 665,36	
Fond odměn		30 000,00	

MŠ Letná	HI.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	13 191 341,93		13 191 341,93
Výnosy	13 336 992,96		13 336 992,96
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	145 651,03		145 651,03
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		125 651,03	
Fond odměn		20 000,00	

MŠ Labská	HI.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	5 190 241,46		5 190 241,46
Výnosy	5 362 216,93		5 362 216,93
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	171 975,47		171 975,47
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		121 975,47	
Fond odměn		50 000,00	

MěVAK	HI.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	42 421 975,69	1 277 559,22	43 699 534,91
Výnosy	43 540 240,26	1 313 885,00	44 854 125,26
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	1 118 264,57	36 325,78	1 154 590,35
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		1 024 590,35	
Fond odměn		130 000,00	

Služby města Vrchlabí	HI.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	37 524 300,62	3 013 110,33	40 537 410,95
Výnosy	37 585 919,70	3 667 860,26	41 253 779,96
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	61 619,08	654 749,93	716 369,01
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		458 633,01	
Fond odměn		257 736,00	

Regionální turistické informační centrum Krkonoše	HI.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	1 329 468,36	1 083 119,38	2 412 587,74
Výnosy	1 140 993,59	1 188 095,38	2 329 088,97
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	-188 474,77	104 976,00	-83 498,77
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		0	
Fond odměn		0	
Ztráta bude uhrazena z rezervního fondu			

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 %	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. 2018 je následující:

Úvěr, půjčka	Stav k 31. 12. 2018 (tis. Kč)
Úvěr ČS na projekt Čisté horní Labe	194 057,95
Úvěr SFŽP na projekt Čisté horní Labe	2 180,50

Kontokorentní úvěr nebyl v roce 2018 čerpán.

V. VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ KE STÁTNÍMU ROZPOČTU A ROZPOČTŮM ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ ZA ROK 2018

Město Vrchlábí obdrželo v roce 2018 dotace a jiné transfery v celkové výši 39 474,05 tis. Kč, z toho:

Příspěvek na výkon státní správy	84 501,20
Neinvestiční transfery od obcí a svazků obcí	59,52
Neinvestiční transfery od mezinárodních organizací - Visegrad	65,02

A. Finanční vypořádání transferů ze státního rozpočtu (Kč)

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč	Poznámka
13011	SPOD	2 965 875,71	2 796 470,47	169 405,24	Vratka 2018
13013	Operační program Zaměstnanost	205 000,00	205 000,00	0,00	
13014	OP PMP	390 497,10	390 497,10	0,00	
13015	Soc.služby mimo SPOD	743 984,00	743 984,00	0,00	
14004	JSDH Dotace	22 678,00	22 678,00	0,00	
15093	Přísp.-lesy na území nár.parků	16 467,00	16 467,00	0,00	
15291	Kompenzace ztrát obcí na území	42 845,00	42 845,00	0,00	
15974	Operační program ŽP - 115310	40 909 743,70	40 909 743,70	0,00	
17968	IROP - INV - SR	265 357,29	265 357,29	0,00	
17969	IROP - INV - EU	4 511 073,79	4 511 073,79	0,00	
22009	Progr. EFEKT - úspora energie	350 000,00	350 000,00	0,00	
29015	Přísp.-ekologické technologie	8 386,00	8 386,00	0,00	
33063	OP VVV - PO3 neinvestice	9 653 854,20	9 653 854,20	0,00	
33163	Program protidrogové politiky	149 811,00	149 811,00	0,00	
34054	ÚD- regen.měst.památ.rezervací	504 000,00	504 000,00	0,00	
98008	Volba prezidenta ČR	229 810,00	398 807,02	-168 997,02	Doplatek 2018
98071	ÚD-volby do Parlamentu ČR	265 000,00	230 826,45	34 173,55	Vratka 2018
98187	Volby do senátu a zastup.	315 000,00	325 588,50	-10 588,50	Doplatek 2018
	Celkem ze státního rozpočtu	61 549 382,79	61 525 389,52	23 993,27	

B. Finanční vypořádání transferů z rozpočtu krajů (Kč)

Účel. znak	Označení účelového transferu	Přiděleno	Vyčerpáno	Rozdíl	Poznámka
52	Sociální služby (peč. služba)	1 471 510,00	1 471 510,00	0,00	
41	Dotace příspěvkovým organizacím	706 195,10	706 195,10	0,00	
	Celkem z rozpočtu kraje	2 177 605,10	2 177 605,10	0,00	

C. Finanční vypořádání transferů ze státních fondů (Kč)

Účel. znak	Označení účelového transferu	Přiděleno/ uznáno	Vyčerpáno	Rozdíl	Poznámka
90104	Dotace na Městský park	75 475,00	75 475,00	0	Doplatek v roce 2018
90104	Dotace na elektromobil	20 000,00	20 000,00	0	Doplatek v roce 2018
	Celkem z rozpočtu státních fondů	95 475,00	95 475,00	0	

VI. STAV MAJETKU K 31. 12. 2018 V POROVNÁNÍ S PŘEDCHOZÍM OBDOBÍM (Kč)

Účet - popis	2017		2018	
	Brutto	Netto	Brutto	Netto
013 - Software	6 377 258,08	256 369,91	6 386 195,08	383 756,00
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	1 248 317,47		1 352 856,63	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	16 021 767,00	4 227 956,00	17 853 398,00	4 899 347,60
	2 545 238	2 062 714	2 558 763	2 039 406
021 - Stavby	383,00	630,94	495,60	917,50
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	27 139 076,45	11 648 095,72	27 667 588,45	10 774 961,93
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	20 208 557,58		20 489 565,63	
031 - Pozemky	106 908 140,95	106 908 140,95	107 300 358,58	107 300 358,58
032 - Kulturní předměty	28 097,00	28 097,00	28 097,00	28 097,00
036 - Dl.hm.maj.určený k prode				
041 - Nedokončený dl. nehmot.m	1 715 530,30	1 715 530,30	1 501 581,00	1 501 581,00
042 - Nedokončený dl. hmotný m	24 393 061,73	24 393 061,73	163 017 552,68	163 017 552,68
052 - Poskyt.zálohy na dl.hmot	250 162,00	250 162,00	176 215,00	176 215,00
062 - Maj.účasti v os.s podst.	9 119 000,00	9 119 000,00	3 280 000,00	3 280 000,00
069 - Ostatní dlouhodobý fin.m	10 163 530,14	10 163 530,14	10 135 758,85	10 135 758,85
	2 768 810	2 231 424	2 917 952	2 340 904
CELKEM	881,70	574,69	662,50	546,14
	-537 386		-577 048	
z toho: oprávký k majetku celkem	307,01		116,36	

VII. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ MĚSTA VRCHLABÍ ZA ROK 2018

Přezkoumání hospodaření města Vrchlábí za rok 2018 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. 2018
2	Výkazy hospodaření za rok 2018
3	Zpráva nezávislého auditora vč. příloh

Přílohy jsou součástí závěrečného účtu města Vrchlabí.

Zpracovala: Ing. Lenka Zapadlová

Ve Vrchlabí, 9. 5. 2019