



MĚSTO VRCHLABÍ

Závěrečný účet za rok 2014

I. ÚDAJE O PLNĚNÍ PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ ZA ROK 2014 (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 31.12.2014 (příloha č. 1), nebo ve výkaze FIN 2-12M (součást přílohy č.2).

Položka	Upravený rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
Třída 1 – daňové příjmy	160 414,69	163 068,36	101,65%
Třída 2 – nedaňové příjmy	84 411,41	86 740,39	102,76%
Třída 3 – kapitálové příjmy	50 956,00	21 635,09	42,46%
Třída 4 – přijaté dotace	56 120,55	56 120,57	100,00%
Příjmy celkem	351 902,65	327 564,41	93,08%
Třída 5 – Běžné výdaje	228 165,80	207 254,24	90,83%
Třída 6 – Kapitálové výdaje	163 045,15	98 759,65	60,57%
Výdaje celkem	391 210,95	306 013,89	78,22%
Saldo rozpočtového hospodářství: příjmy – výdaje	39 308,30	-21 550,52	
Třída 8 – financování rozpočtového hospodářství	39 308,30	-21 550,52	
Přijaté úvěry	0,00	0,00	
Splátky úvěrů	-15 421,80	-15 421,80	
Změna stavu finančních prostředků na běžných účtech	54 730,10	-6 128,72	

Hospodaření města za rok 2014 skončilo přebytkem ve výši 21.550,52 tis. Kč. Výše přebytku byla ovlivněna zejména nedočerpaním výdajů na investiční akce. Důvodem bylo i to, že v rozpočtu byly rezervovány kapitálové výdaje na období rozpočtového provizoria. Stav finančních prostředků na běžných účtech se zvýšil o 6.128,72 tis. Kč a dosáhl částky 85.620,01 tis. Kč.

II. STAV ÚČELOVÝCH FONDŮ A FINANČNÍCH AKTIV K 31.12.2014

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 31.12.2014 (tis. Kč)	Tvorba a čerpání
Sociální fond	390,81	Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem města a statutem fondu
Rezervní fond	5 715,03	Rezervní fond je členěn na další dílčí fondy (viz další tabulka)

V rámci rezervního fondu jsou sledovány tyto účelové prostředky

Název	Stav k 31.12.2014 (tis. Kč)
Neúčelové prostředky	0,18
Fond školních jídelen	72,76
Fond rozvoje bydlení	37,79
Fond infrastruktury – Liščí kopec	3 925,99
Havarijní fond Zimního stadionu	158,92
Fond oprav a rekonstrukcí budov, kde jsou umístěna krajská školská zařízení	531,35
Fond revitalizace centra města	983,04
Klub seniorů	5,00

B. Peněžní prostředky uložené v investičních fondech

Typ cenných papírů	Emitent	Počet / tržní hodnota k 31.12.2014
Podíl. listy otevřeného podílového fondu Sporinvest,	Investiční společnost České spořitelny, a.s.	4 144 968 ks 7 809,53 tis. Kč

C. Stav finančních prostředků na běžných účtech

Zůstatky na běžných účtech rozpočtového a fondového hospodaření ke konci roku 2014 jsou uvedeny v následující tabulce.

Účet - název	Stav k 31.12.2014 (tis. Kč)
Základní běžný účet ÚSC; ČS 1303702389/0800	870,13
Základní běžný účet ÚSC; ČS 19-1303702389/0800	14 695,62
Základní běžný účet ÚSC; KB 13603601/0100	14 478,28
Základní běžný účet ÚSC; ČSOB 235168318/0300	200,00
Základní běžný účet ÚSC; ČMZRB 5517900100/4300	1,48
Základní běžný účet ÚSC; KB 107-976260277/0100	36 550,89
Základní běžný účet ÚSC; KB 107-7241130297/0100	1 999,55
Základní běžný účet ÚSC; ČNB 94-4918601/0710	3,09
Základní běžný účet ÚSC; ČSOB spořicí účet 239756766/0300	7 040,46
Běžné účty fondů ÚSC; SF KB 107-7239610267/0100	53,27
Běžné účty fondů ÚSC; FRR KB 107-7240790277/0100	9 727,24
CELKEM	85 620,01

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	4 866 543,97	325 115,08	5 191 659,05
Výnosy	4 843 236,31	483 563,01	5 326 799,32
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	-23 307,66	158 447,93	135 140,27
Neuhrazená ztráta minulých let	-242 943,26		
Výsledek hospodaření bude zaúčtován na účet neuhrazená ztráta minulých let.			

Městská knihovna	Hl.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	2 207 711,67	0,00	2 207 711,67
Výnosy	2 240 523,17	0,00	2 240 523,17
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	32 811,50	0,00	32 811,50
Neuhrazená ztráta minulých let	0,00		
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond	26 311,50		
Fond odměn	6 500,00		

ZŠ nám. Míru	Hl.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	24 864 117,90	733 015,42	25 597 133,32
Výnosy	24 969 918,44	749 047,00	25 718 965,44
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	105 800,54	16 031,58	121 832,12
Neuhrazená ztráta minulých let	0,00		
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond	121 832,12		
Fond odměn	0,00		

ZŠ Školní	Hl.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	28 593 103,08	2 115 200,07	30 708 303,15
Výnosy	28 663 585,58	2 146 253,30	30 809 838,88
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	70 482,50	31 053,23	101 535,73
Neuhrazená ztráta minulých let	0,00		
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond	51 535,73		
Fond odměn	50 000,00		

ZŠ a MŠ Horská	Hl.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	14 315 987,17	10 120,00	14 326 107,17
Výnosy	14 688 248,50	23 460,00	14 711 708,50
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	372 261,33	13 340,00	385 601,33
Neuhrazená ztráta minulých let	0,00		
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond	370 601,33		
Fond odměn	15 000,00		

ZUŠ Karla Halíře	Hl.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	7 035 324,18	153 359,00	7 188 683,18
Výnosy	7 277 834,59	177 135,00	7 454 969,59
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	242 510,41	23 776,00	266 286,41
Neuhrazená ztráta minulých let	0,00		
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond	266 286,41		
Fond odměn	0,00		

DDM Pelíšek	Hl.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	5 771 815,65	510 952,05	6 282 767,70
Výnosy	5 780 996,65	531 872,99	6 312 869,64
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	9 181,00	20 920,94	30 101,94
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		10 101,94	
Fond odměn		20 000,00	

MŠ Jiráskova	Hl.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	3 059 423,68	0,00	3 059 423,68
Výnosy	3 072 770,99	0,00	3 072 770,99
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	13 347,31	0,00	13 347,31
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		10 743,61	
Fond odměn		2 603,70	

MŠ Komenského	Hl.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	4 757 218,44	0,00	4 757 218,44
Výnosy	4 911 298,90	0,00	4 911 298,90
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	154 080,46	0,00	154 080,46
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		124 080,46	
Fond odměn		30 000,00	

MŠ Letná	Hl.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	9 606 046,01	0,00	9 606 046,01
Výnosy	9 719 703,01	0,00	9 719 703,01
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	113 657,00	0,00	113 657,00
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		113 657,00	
Fond odměn		0,00	

MŠ Labská	Hl.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	3 697 056,54	0,00	3 697 056,54
Výnosy	4 078 355,27	0,00	4 078 355,27
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	381 298,73	0,00	381 298,73
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		381 298,73	
Fond odměn		0,00	

MĚVAK	Hl.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	37 838 717,25	1 222 758,92	39 061 476,17
Výnosy	39 756 627,12	1 244 127,46	41 000 754,58
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	1 917 909,87	21 368,54	1 939 278,41
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		1 889 278,41	
Fond odměn		50 000,00	

Služby města Vrchlabí	Hl.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	34 480 458,61	3 270 886,58	37 751 345,19
Výnosy	34 659 372,33	3 705 450,67	38 364 823,00
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	178 913,72	434 564,09	613 477,81
Neuhrazená ztráta minulých let		-825 345,52	
Výsledek hospodaření bude zaúčtován na účet neuhrazená ztráta minulých let.			

Bytový podnik	Hl.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	3 213 726,82	0,00	3 213 726,82
Výnosy	3 448 828,27	0,00	3 448 828,27
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	235 101,45	0,00	235 101,45
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření			
Rezervní fond		235 101,45	
Fond odměn		0,00	

Regionální turistické informační centrum Krkonoše	Hl.činnost	Hosp.činnost	Celkem
Náklady	1 118 511,21	709 753,62	1 828 264,83
Výnosy	1 063 431,34	703 803,07	1 767 234,41
Zlepšený hosp.výsledek + zisk, - ztráta	-55 079,87	-5 950,55	-61 030,42
Neuhrazená ztráta minulých let		0,00	
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
MĚSTSKÁ JATKA, s. r. o.	47450096	20 %	5 839,00
LETECKÁ ŠKOLA, a.s.	47452790	20,33 %	3 280,00
Bytové družstvo LIŠČÍ KOPEC	25451413		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 31.12.2014 je následující:

Úvěr, půjčka	Stav k 31.12.2014 (tis. Kč)
Investiční úvěr ČMZRB na kanalizaci a ČOV	8 519,40
Dlouhodobý úvěr od SFRB na opravy a modernizaci bytového fondu	2 976,12
Úvěr ČS na projekt Čisté horní Labe	234 912,22
Úvěr SFŽP na projekt Čisté horní Labe	6 612,50

Revolvingový úvěr na projekt Rozšíření průmyslové zóny Vrchlabí – jih ani kontokorentní úvěr nebyly v roce 2014 čerpány.

V. VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ KE STÁTNÍMU ROZPOČTU A ROZPOČTŮM ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ ZA ROK 2014

Město Vrchlabí obdrželo v roce 2014 dotace a jiné transfery v celkové výši 56.120,57 tis. Kč, v tom:

Příspěvek na výkon státní správy	18 315,60
Neinvestiční transfery od obcí a svazků obcí	64,80
Dotace podléhající fin.vypořádání nebo vyplácené po kontrole výdajů	37.740,17

A. Finanční vypořádání transferů ze státního rozpočtu (Kč)

Účel. znak	Označení účelového transferu	Přiděleno	Vyčerpano/ uznáno	Rozdíl	Poznámka
13011	Výkon soc.-právní ochrany dětí*)	1 981 000,00	1 216 866,33	-267 292,33	Žádost o dofinancování
13011	Výkon soc.-právní ochrany dětí-doplatek za rok 2013	322 468,95	0,00	322 468,95	Výdaje v min.letech
13233	OP Lidské zdroje a zaměstnanost (Standardizace výkonů SPOD)	762 667,62	537 397,05	225 270,57	Průběžné financování dle způsob. výdajů
13305	Podpora poskyt. soc. služeb (peč.služba)	1 215 700,00	1 215 700,00	0,00	
15093	Hospodaření v lesích na úz.nár.parků	27 743,00	27 743,00	0,00	
15291	Kompenzace ztrát obcí na úz.nár.parků	42 845,00	42 845,00	0,00	
15835	Podpora udrž. využití zdrojů energií (zateplení tělocvičny ZŠ Školní)	2 952 696,85	2 952 696,85	0,00	
15839	Podpora zkvalit. nakládání s odpady (kompostárna)	4 465 064,70	4 465 064,70	0,00	
15839	Podpora zkvalit. nakládání s odpady (svoz bioodpadu - technika)	2 152 136,25	2 152 136,25	0,00	
22777	Podpora projektu Rozšíření průmyslové zóny Vrchlabí jih	21 349 516,26	50 138 287,08	-28 788 770,82	Průběžné financování dle způsob. výdajů

29004	Dotace na výsadbu melioračních dřevin	8 350,00	8 350,00	0,00	
29008	Dotace na odbor.les. hospodáře	196 495,00	196 495,00	0,00	
34002	Podpora obnovy kult. památek (Galerie Morzin)	66 000,00	66 000,00	0,00	
34054	Regenerace měst. památ. rezervací	400 000,00	400 000,00	0,00	
98187	Volby do senátu a zastupitelstev*)	326 000,00	341 715,21	-15 715,21	Žádost o dofinancování
98348	Volby do Evropského parlamentu*)	205 000,00	216 031,82	-11 031,82	Žádost o dofinancování
Celkem ze státního rozpočtu		36 473 683,63	65 008 754,29	-28 535 070,66	

*) U dotace na výkon sociálně-právní ochrany dětí a dotace na volby je možno žádat o dofinancování.

B. Finanční vypořádání transferů z rozpočtu krajů (Kč)

Účel. znak	Označení účelového transferu	Přiděleno	Vyčerpáno	Rozdíl	Poznámka
52	JSDH Vrchlabí	20 979,70	19 300,00	1 679,70	Výdaje r. 2013
52	Cyklostezka Vrchlabí	68 970,00	68 970,00	0,00	
41	Dotace příspěvkovým organizacím	223 200,00	223 200,00	0,00	
	Celkem z rozpočtu kraje	313 149,70	311 470,00	1 679,70	

C. Finanční vypořádání transferů ze státních fondů (Kč)

Účel. znak	Označení účelového transferu	Přiděleno/ uznáno	Vyčerpáno	Rozdíl	Poznámka
89017, 89018	Realizace míst. rozvoj.strategie (renovace kříže na městském hřbitově)	198 100,00	198 100,00	0,00	
89017, 89018	Realizace míst. rozvoj.strategie (revitalizace městského parku)	192 304,00	192 304,00	0,00	
90877	OPŽP spolufinancování (zateplení tělocvičny ZŠ Školní)	173 688,05	173 688,05	0,00	
90877	OPŽP spolufinancování (kompostárna)	262 650,86	262 650,86	0,00	
90877	OPŽP spolufinancování (svoz bioodpadu - technika)	126 595,99	126 595,99	0,00	
	Celkem z rozpočtu státních fondů	953 338,90	953 338,90	0,00	

VI. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ MĚSTA VRCHLABÍ ZA ROK 2014

Přezkoumání hospodaření města Vrchlabí za rok 2014 bylo provedeno nezávislým auditorem Ing. Renatou Janečkovou. Zpráva je přílohou č. 2 závěrečného účtu.

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

VII. PŘÍLOHY

Příloha č.	Název
1	Čerpání rozpočtu k 31.12.2014
2	Zpráva nezávislého audítora vč. příloh

Přílohy jsou součástí závěrečného účtu města Vrchlabí.

Zpracovala: Ing. Zlata Svobodová, vedoucí finančního odboru



Ve Vrchlabí, 13.5.2015



Ing. Jan Sobotka
starosta



Alfred Plašil
místostarosta



PhDr. Michal Vávra
místostarosta

*Závěrečný účet za rok 2014 byl schválen na 4. zasedání Zastupitelstva města Vrchlabí dne 13.5.2015