



# Závěrečný účet

**Města Kutná Hora**

**za rok 2017**

Odkaz na internetové stránky

<http://www.mu.kutnahora.cz/mu/zaverecny-ucet-1>

(odkaz **OBČAN / SAMOSPRÁVA / HOSPODAŘENÍ MĚSTA KUTNÁ HORA**  
/ Závěrečný účet 2017)

Schváleno na zasedání zastupitelstva dne 19. 6. 2018 usnesením č. 113/18

*Jakékoli nejasnosti nebo dotazy k údajům uvedeným v následujícím materiálu Vám budou zodpovězeny telefonicky nebo osobně na ekonomickém odboru městského úřadu. Písemný dotaz lze zaslat na e-mail adresu: [bulankova@mu.kutnahora.cz](mailto:bulankova@mu.kutnahora.cz).*

## O B S A H

strana

|  |           |
|--|-----------|
| <b>Komentář</b> .....  | <b>3</b>  |
| <b>1. Plnění rozpočtu za období 2014 - 2017</b> .....                                      | <b>4</b>  |
| 1.1. Běžný rozpočet .....  | 4         |
| 1.2. Kapitálový rozpočet .....   | 4         |
| <b>2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2017</b> .....                              | <b>5</b>  |
| 2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2017 .....  | 5         |
| 2.1.1. Sdílené daně po měsících za rok 2017 .....  | 5         |
| <b>3. Rozpočtové hospodaření dle tříd – VÝDAJE 2017</b> .....                              | <b>6</b>  |
| 3.1. Agregované výdaje dle druhového třídění 2016 - 2017 .....                             | 6         |
| 3.2. Agregované výdaje dle odvětvového třídění 2017 .....                                  | 7         |
| <b>4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2015 - 2017</b> .....                                       | <b>8</b>  |
| <b>5. Financování 2017</b> .....   | <b>8</b>  |
| <b>6. Monitoring obcí 2015 - 2017</b> .....  | <b>9</b>  |
| <b>7. Rozpočtová odpovědnost</b> .....   | <b>9</b>  |
| <b>8. Rozvaha - celkový přehled majetku, pohledávek a závazků k 31.12.2017</b> .....       | <b>10</b> |
| <b>9. Pohledávky k 31.12.2017</b> .....  | <b>12</b> |
| 9.1. Rozpis účtu 311 Odběratelé - dle stáří k 31.12.2017 (brutto) .....                    | 13        |
| 9.2. Rozpis účtu 315 Jiné pohledávky z HČ - dle stáří k 31.12.2017 (brutto) .....          | 13        |
| <b>10. Závazky k 31.12.2017</b> .....  | <b>12</b> |
| <b>11. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2017</b> .....  | <b>12</b> |
| 11.1. Rozpis účtu 451 – dlouhodobé úvěry k 31.12.2017 .....                                | 14        |
| <b>12. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2017</b> .....                            | <b>16</b> |
| <b>13. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2017</b> .....                                      | <b>16</b> |
| <b>14. Stav na běžných účtech a termínované vklady k 31.12.2017</b> .....                  | <b>17</b> |
| <b>15. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy 2017</b> .....                | <b>18</b> |
| 15.1. Přehled přijatých dotací v roce 2017 ze státního rozpočtu .....                      | 18        |
| 15.2. Přehled přijatých dotací v r. 2017 z rozp. krajů, obcí, DSO a převody z vl.fondů ... | 19        |
| <b>16. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2017</b> .....                                  | <b>20</b> |
| <b>17. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2017</b> .....                                     | <b>20</b> |
| <b>18. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku ÚSC v roce 2017</b> .....             | <b>20</b> |
| <b>19. Stav majetku k 31.12.2017</b> .....   | <b>21</b> |
| <b>Hospodaření organizací zřízených městem</b>   |           |
| Hospodaření společností města .....  | 22        |
| Hospodaření příspěvkových organizací .....   | 27        |
| <b>Zpráva o výsledcích finančních kontrol v roce 2017</b> .....                            | <b>39</b> |
| <b>Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2017</b> .....                   | <b>42</b> |

## **Komentář k plnění rozpočtu k 31.12.2017**

Město Kutná Hora hospodařilo od 1. 1. 2017 podle schváleného rozpočtu. K 31.12.2017 byly do příjmové a výdajové části rozpočtu promítnuty rozpočtové změny, které schválila rada města a zastupitelstvo města.

**Upravený rozpočet** s příjmy ve výši 467 573 704,02 Kč a výdaji 504 990 919,02 Kč byl schodkový a to v celkové výši 37 417 215 Kč. Schodek byl kryt rozpočtovanou změnou stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech ve výši 26 649 254 Kč a přijatými úvěry ve výši 25 583 961 Kč, proti působí splátky dlouhodobých úvěrů ve výši 14 816 000 Kč.

**Skutečně** dosažené příjmy k 31.12.2017 činily 478 173 744,81 Kč, což představuje plnění upraveného rozpočtu na 102,27 %. Skutečné čerpání výdajů bylo ve výši 461 450 679,39 Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 91,38 %. Přebytek rozpočtového hospodaření – převaha příjmů nad výdaji ve skutečné výši 16 723 065,42 Kč – představuje splátky dlouhodobých úvěrů, změnu krátkodobých a dlouhodobých prostředků na bankovních účtech a peněžní operace nemající charakter příjmů a výdajů (viz Financování).

### **Příjmy**

V celkovém objemu příjmy ve srovnání s upraveným rozpočtem byly plněny příznivě. Vyššího plnění oproti upravenému rozpočtu dosáhly příjmy daně z příjmů (ovlivněno daní z příjmů za obec; spr. 209x), příjmy za místní a správní poplatky některých odborů úřadu, příjmy z vlastní činnosti informačních center (spr. 2045), příjmy z pokut odboru dopravy a MP (orj. 2300, 2100), příjmy z prodeje nekapitálového majetku a příjmy z vlastní činnosti odd. technického OI (parkovací automaty, odpady, spr. 2460), příjmy z nájmu, služeb a prodeje bytů (orj 2950) a příjmy za věcná břemena (spr.2997).

Naopak očekávané příjmy nebyly za rok 2017 naplněny u příjmů z místních a správních poplatků vnitřní správy a živnostenského úřadu. Také rozpočet příjmů z přijatých splátek půjčených prostředků fondu rozvoje bydlení vykazuje, vzhledem k nízkému počtu poskytnutých půjček, nízké plnění (orj. 2699).

### **Výdaje**

V celkovém objemu zaznamenaly výdaje k 31.12.2017 čerpání pouze na 91,38 % UR. U **provozních výdajů** (91,87 %) se nižší čerpání projevilo především ve výdajích na cestovní ruch a IC (spr. 2045) mezinárodní vztahy, zastupitelstvo, mzdové náklady zaměstnanců úřadu (spr. 2050), dále ve výdajích na hardware a software úřadu (spr. 2055), dobrovolnou část požární ochrany a územní samosprávu – vnitřní správu úřadu (spr. 2059), platby daní a poplatků (vč. DPH) a daně placené obcí (spr. 2090), příspěvku na linkovou dopravu (spr. 2300), prevenci kriminality Městské policie a ve výdajích MP (spr. 2100). Dále bylo nižší čerpání provozních výdajů na komunální služby, bydlení a územní rozvoj (spr. 2490), poskytnuté půjčky z fondu rozvoje bydlení města (spr. 2699), ve výdajích na sociální služby, komunitní plánování a pěstounskou péči (spr. 2700), ve výdajích na zachování památek (spr. 2870), dále ve výdajích oddělení správy nemovitostí na tělovýchovu a zájmovou činnost (spr. 2950), opravy a revize bytových a nebytových prostor ( spr. 2956) a ve výdajích na úhradu daně z převodu nemovitostí a posudky (spr. 2997).

**Výdaje na investice** byly čerpány pouze na 89,71 % upraveného rozpočtu. Z významnějších akcí byly do konce roku dokončeny rekonstrukce komunikace Česká, komunikace Na Náměti, komunikace Mincovní a rekonstrukce přechodů pro chodce v ulici Masarykova. Pokračovaly práce na regeneraci hřbitova v KH, práce na II. etapě výstavby sportovní haly Klimeška a práce na revitalizaci národní kulturní památky Vlašský dvůr KH. Nadále probíhaly práce na sanaci odvalu dolu Kuntery Kaňk a obnově stěpních společenstev na Kaňku (spr. 2460), pokračovaly akce jako např. rekonstrukce městských bytů (spr. 2956). V malé míře došlo k realizaci výkupu pozemků a nemovitostí města (spr. 2997).

### **Financování.**

Oblast financování k 31.12.2017 tvoří úhrady splátek dlouhodobých úvěrů ve výši 14 813 920,75 Kč, odvod DPH v režimu přenesené daňové povinnosti ve výši 4 341 055,01 Kč, čerpání úvěru na výstavbu sportovní haly Klimeška ve výši 25 583 961 Kč ( z úvěru na 150 ml 12 185 294,- a z úvěru na 94 ml 13 398 667,-), dále zvýšení stavu krátkodobých finančních prostředků na bankovních účtech města o 23 151 792,51 Kč oproti stavu na počátku roku 2017 a zvýšení stavu dlouhodobých finančních prostředků na bankovním investičním účtu (správa cenných papírů) ve výši 258,15 Kč.

## 1. Plnění rozpočtu za období 2015 - 2017

|               | 2015           | 2016           | 2017           |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>PŘÍJMY</b> | 527 893 484,58 | 487 595 949,71 | 478 173 744,81 |
| <b>VÝDAJE</b> | 476 919 892,44 | 504 572 824,43 | 461 450 679,39 |
| <b>SALDO</b>  | 50 973 592,14  | -16 976 874,72 | 16 723 065,42  |

### 1.1. Běžný rozpočet 2017

| Třída         | Skutečnost     | Rozpočet<br>schválený | Rozpočet<br>po změnách | % SR   | % UR   |
|---------------|----------------|-----------------------|------------------------|--------|--------|
| <b>PŘÍJMY</b> | 470 824 167,28 | 365 332 711,00        | 460 603 060,49         | 128,88 | 102,22 |
| <b>VÝDAJE</b> | 358 882 172,93 | 332 832 885,00        | 390 661 198,74         | 107,83 | 91,87  |
| <b>SALDO</b>  | 111 941 994,35 | 32 499 826,00         | 69 941 861,75          |        |        |

### 1.2. Kapitálový rozpočet 2017

| Třída         | Skutečnost     | Rozpočet<br>schválený | Rozpočet<br>po změnách | % SR   | % UR   |
|---------------|----------------|-----------------------|------------------------|--------|--------|
| <b>PŘÍJMY</b> | 7 349 577,53   | 2 200 000,00          | 6 970 643,53           | 334,07 | 105,44 |
| <b>VÝDAJE</b> | 102 568 506,46 | 47 043 816,00         | 114 329 720,28         | 218,03 | 89,71  |
| <b>SALDO</b>  | -95 218 928,93 | -44 843 816,00        | -107 359 076,75        |        |        |

## **2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2017**

| <b>Třída</b>         | <b>Skutečnost</b>     | <b>Rozpočet<br/>schválený</b> | <b>Rozpočet<br/>po změnách</b> | <b>% SR</b>   | <b>% UR</b>   |
|----------------------|-----------------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------|---------------|
| 1-DAŇOVÉ PŘÍJMY      | 331 013 455,28        | 275 601 829,00                | 326 903 355,00                 | 120,11        | 101,26        |
| 2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY    | 77 414 213,33         | 61 717 182,00                 | 71 303 206,82                  | 125,43        | 108,57        |
| 3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY  | 2 612 035,00          | 2 200 000,00                  | 2 233 101,00                   | 118,73        | 116,97        |
| 4-PŘIJATÉ TRANSFERY  | 67 134 041,20         | 28 013 700,00                 | 67 134 041,20                  | 239,65        | 100,00        |
| <b>CELKEM PŘÍJMY</b> | <b>478 173 744,81</b> | <b>367 532 711,00</b>         | <b>467 573 704,02</b>          | <b>130,10</b> | <b>102,27</b> |

### **2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2017**

| <b>Položky</b>        | <b>Skutečnost</b> | <b>Rozpočet<br/>schválený</b> | <b>Rozpočet<br/>po změnách</b> | <b>% SR</b> | <b>% UR</b> |
|-----------------------|-------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------|-------------|
| Sdílené daně          | 253 167 250,50    | 214 563 629,00                | 252 784 559,00                 | 117,99      | 100,15      |
| Místní poplatky       | 16 200 209,40     | 14 320 000,00                 | 14 320 000,00                  | 113,13      | 113,13      |
| Správní poplatky      | 10 860 820,00     | 8 658 200,00                  | 8 658 200,00                   | 125,44      | 125,44      |
| Daň z nemovitosti     | 25 230 187,16     | 25 000 000,00                 | 25 000 000,00                  | 100,92      | 100,92      |
| Ostatní daňové příjmy | 25 554 988,22     | 13 060 000,00                 | 26 140 596,00                  | 195,67      | 97,76       |

#### **2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2017**

| <b>Měsíc</b>  | <b>2015</b>           | <b>2016</b>           | <b>2017</b>           |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Leden         | 14 393 729,27         | 15 940 766,62         | 16 964 305,40         |
| Únor          | 16 330 298,30         | 17 111 543,02         | 18 772 508,99         |
| Březen        | 11 970 841,71         | 16 745 007,78         | 19 883 360,53         |
| Duben         | 15 303 639,13         | 13 784 932,90         | 13 817 223,27         |
| Květen        | 12 042 488,85         | 14 167 059,15         | 17 596 169,84         |
| Červen        | 34 990 566,50         | 39 877 632,93         | 37 783 882,01         |
| Červenec      | 23 780 672,19         | 22 601 760,91         | 26 193 458,78         |
| Srpen         | 16 426 683,05         | 17 142 399,71         | 18 174 211,19         |
| Září          | 18 829 765,91         | 20 377 629,62         | 19 604 891,68         |
| Říjen         | 13 173 016,85         | 16 600 586,24         | 17 846 523,27         |
| Listopad      | 16 710 666,14         | 17 228 490,01         | 19 191 110,05         |
| Prosinec      | 24 009 295,78         | 26 308 089,93         | 27 339 605,49         |
| <b>CELKEM</b> | <b>217 961 663,68</b> | <b>237 885 898,82</b> | <b>253 167 250,50</b> |

### 3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2017

| Třída                | Skutečnost            | Rozpočet<br>schválený | Rozpočet<br>po změnách | % SR          | % UR         |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|---------------|--------------|
| 5-BĚŽNÉ VÝDAJE       | 358 882 172,93        | 332 832 885,00        | 390 661 198,74         | 107,83        | 91,87        |
| 6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE  | 102 568 506,46        | 47 043 816,00         | 114 329 720,28         | 218,03        | 89,71        |
| <b>CELKEM VÝDAJE</b> | <b>461 450 679,39</b> | <b>379 876 701,00</b> | <b>504 990 919,02</b>  | <b>121,47</b> | <b>91,38</b> |

#### 3.1. Agregované výdaje dle druhového třídění 2016 - 2017

| Řádek   | 2016 skutečnost       | %             | 2017 skutečnost       | %             |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| <b>BĚŽNÉ VÝDAJE</b>                             |                       |               |                       |               |
| Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON       | 96 171 528,00         | 19,06         | 99 847 693,00         | 21,46         |
| Ostatní platby za provedenou práci              | 1 919 055,00          | 0,38          | 2 808 866,27          | 0,60          |
| Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)            | 2 636 064,00          | 0,52          | 2 668 756,00          | 0,57          |
| <b>Mzdové výdaje celkem</b>                     | <b>100 726 647,00</b> | <b>19,96</b>  | <b>105 325 315,27</b> | <b>22,64</b>  |
| Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu          | 4 651 934,24          | 0,92          | 6 806 222,09          | 1,46          |
| Nákupy vody, paliv a energie                    | 22 665 768,99         | 4,49          | 22 611 699,78         | 4,86          |
| Nákup služeb a ostatní nákupy                   | 81 877 613,52         | 16,23         | 81 635 189,66         | 17,55         |
| Opravy a údržba majetku                         | 36 988 134,31         | 7,33          | 31 270 152,24         | 6,72          |
| Daně (daň z převodu nemovitostí...)             | 16 259 388,00         | 3,22          | 11 851 863,00         | 2,55          |
| Výdaje z finančního vypořádání                  | 2 951 539,50          | 0,58          | 86 716,82             | 0,02          |
| Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)   | 15 633 376,02         | 3,10          | 15 967 226,67         | 3,43          |
| <b>Ostatní provozní výdaje celkem</b>           | <b>181 027 754,58</b> | <b>35,88</b>  | <b>170 229 070,26</b> | <b>36,59</b>  |
| Transfery příspěvkovým organizacím              | 53 938 039,56         | 10,69         | 57 198 048,40         | 12,30         |
| Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s | 453 090,00            | 0,09          | 462 590,00            | 0,10          |
| Transfery jiným subjektům                       | 25 003 215,00         | 4,96          | 23 706 302,00         | 5,10          |
| Transfery "průtokové" - soc.dávky               |                       |               |                       |               |
| Převody vlastním fondům nekonsolidované         | 1 292 448,00          | 0,26          | 1 335 847,00          | 1,09          |
| <b>Neinvestiční transfery celkem</b>            | <b>80 686 792,56</b>  | <b>15,99</b>  | <b>82 702 787,40</b>  | <b>18,58</b>  |
| Půjčené prostředky                              | 1 816 000,00          | 0,36          | 625 000,00            | 0,13          |
| <b>CELKEM</b>                                   | <b>364 257 194,14</b> | <b>72,19</b>  | <b>358 882 172,93</b> | <b>77,95</b>  |
| <b>KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>                        |                       |               |                       |               |
| SW + výpočetní technika                         | 121 000,00            | 0,02          | 708 903,24            | 0,15          |
| Pořízení budov, staveb                          | 131 726 008,21        | 26,11         | 91 709 265,50         | 19,72         |
| Nákup pozemků                                   | 22 034,40             | 0,00          | 1 353 250,00          | 0,29          |
| Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky    | 5 290 114,64          | 1,05          | 1 369 165,99          | 0,29          |
| Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)                | 705 576,04            | 0,14          | 2 474 941,73          | 0,53          |
| <b>Pořízení vlastního majetku celkem</b>        | <b>137 864 733,29</b> | <b>27,32</b>  | <b>97 615 526,46</b>  | <b>20,98</b>  |
| Investiční transfery vlastním organizacím       | 2 440 897,00          | 0,48          | 2 679 110,00          | 0,58          |
| Investiční transfery jiným subjektům            | 10 000,00             | 0,00          | 593 870,00            | 0,13          |
| <b>Investiční transfery celkem</b>              | <b>2 450 897,00</b>   | <b>0,49</b>   | <b>3 272 980,00</b>   | <b>0,70</b>   |
| Půjčené prostředky                              |                       |               | 1 680 000,00          | 0,36          |
| <b>CELKEM</b>                                   | <b>140 315 630,29</b> | <b>27,81</b>  | <b>102 568 506,46</b> | <b>22,05</b>  |
| <b>VÝDAJE CELKEM</b>                            | <b>504 572 824,43</b> | <b>100,00</b> | <b>461 450 679,39</b> | <b>100,00</b> |

### 3.2. Agregované výdaje dle odvětvového třídění 2017

| Odvětvové třídění<br>Oblasti činnosti | Příjmy<br>Sch. rozpočet | Výdaje<br>Sch. rozpočet | Příjmy<br>Skutečnost  | Výdaje<br>Skutečnost  |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Pokladní správa                       | 306 365 529,00          |                         | 398 607 937,36        |                       |
| Lesy a zemědělství                    | 4 050 000,00            | 1 906 000,00            | 5 824 581,42          | 6 293 888,17          |
| Podnikání a stavebnictví              | 18 000,00               | 20 000,00               | 130 209,12            | 85 000,00             |
| Vnitřní obchod                        |                         |                         | 1 000,00              | 94 542,50             |
| Cestovní ruch                         | 1 934 283,00            | 6 280 670,00            | 1 738 409,30          | 7 904 631,70          |
| Doprava a spoje                       | 2 400 000,00            | 20 895 350,00           | 5 641 297,83          | 52 466 536,93         |
| Vodní hospodářství                    |                         | 1 270 000,00            |                       | 759 653,00            |
| Školství                              |                         | 30 170 000,00           | 1 582,00              | 34 032 663,40         |
| Kultura                               | 11 000,00               | 26 776 550,00           | 733 253,08            | 35 684 944,17         |
| Sport                                 | 4 020 300,00            | 51 985 011,00           | 3 871 250,90          | 69 999 136,79         |
| Zájmová činnost                       |                         | 680 000,00              | 7 000,00              | 887 130,88            |
| Zdravotnictví                         |                         | 1 153 890,00            |                       | 148 888,00            |
| Bytové hospodářství                   | 32 682 268,00           | 39 398 217,00           | 39 405 970,19         | 39 536 116,08         |
| Veřejné osvětlení                     | 20 000,00               | 7 361 900,00            | 97 229,00             | 7 410 731,41          |
| Pohřebnictví                          | 1 500 000,00            | 6 380 000,00            | 2 178 970,00          | 6 856 098,18          |
| Zásobování teplem                     | 11 142 331,00           | 7 507 260,00            | 12 568 627,48         | 6 672 572,03          |
| Územní rozvoj                         |                         | 700 000,00              |                       | 620 136,00            |
| Ochrana ovzduší a půdy                |                         | 3 000,00                | 192 150,00            | 3 000,00              |
| Odpady                                | 2 147 000,00            | 26 783 740,00           | 2 617 749,50          | 26 581 622,94         |
| Veřejné prostranství                  |                         | 15 112 600,00           | 32 786,00             | 19 455 695,61         |
| Sociální zabezpečení                  |                         |                         |                       |                       |
| Sociální služby                       | 1 125 000,00            | 13 185 429,00           | 1 534 855,00          | 15 100 901,41         |
| Krizové stavy                         |                         | 100 000,00              |                       | 19 148,00             |
| Hasiči a městská policie              |                         | 13 819 883,00           | 843 440,23            | 13 036 294,95         |
| Zastupitelstvo                        |                         | 3 654 000,00            |                       | 4 093 327,81          |
| Správa úřadu                          | 2 000,00                | 98 171 091,00           | 751 632,93            | 99 997 107,08         |
| Mezinárodní spolupráce                |                         | 62 000,00               |                       | 63 909,54             |
| Daně, pojištění a úroky               | 115 000,00              | 3 446 110,00            | 1 338 588,65          | 13 359 185,99         |
| Ostatní finanční operace              |                         |                         | 36 824,82             | 86 216,82             |
| Ostatní nezařazené                    |                         | 3 054 000,00            | 18 400,00             | 201 600,00            |
| <b>Celkem</b>                         | <b>367 532 711,00</b>   | <b>379 876 701,00</b>   | <b>478 173 744,81</b> | <b>461 450 679,39</b> |
| Příjmy z financování                  |                         |                         | 25 583 961,00         |                       |
| Výdaje z financování                  |                         | 14 771 000,00           |                       | 19 154 975,76         |
| Použitá rezerva (z BÚ)                | 27 114 990,00           |                         |                       | 23 152 050,66         |
| <b>CELKEM</b>                         |                         | <b>12 343 990,00</b>    |                       | <b>-16 723 065,42</b> |

#### 4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2015 - 2017

| Rok           | Skutečnost 2015 |                       | Skutečnost 2016       |                       | Skutečnost 2017       |                       |                       |
|---------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|               | Měsíc           | Příjmy                | Výdaje                | Příjmy                | Výdaje                | Příjmy                | Výdaje                |
| Leden         |                 | 31 532 196,69         | 13 632 251,35         | 30 094 207,70         | 13 855 849,00         | 31 189 696,87         | 15 995 037,69         |
| Únor          |                 | 29 990 960,72         | 25 668 145,84         | 31 257 832,63         | 26 557 825,93         | 32 737 952,99         | 27 990 601,39         |
| Březen        |                 | 25 768 840,67         | 29 331 221,94         | 28 222 378,73         | 29 538 934,20         | 36 121 687,20         | 25 068 513,87         |
| Duben         |                 | 40 229 333,38         | 33 576 328,46         | 48 680 344,16         | 49 031 244,46         | 30 443 635,34         | 30 202 732,24         |
| Květen        |                 | 33 604 195,81         | 30 719 726,58         | 33 809 100,58         | 34 696 973,24         | 35 567 823,57         | 27 717 004,93         |
| Červen        |                 | 78 271 272,52         | 62 303 371,34         | 72 161 658,39         | 51 208 579,43         | 67 064 843,81         | 42 345 048,94         |
| Červenec      |                 | 47 508 086,98         | 45 417 642,89         | 38 044 795,36         | 36 752 981,70         | 42 813 933,76         | 30 804 590,60         |
| Srpen         |                 | 53 136 640,91         | 26 715 739,50         | 33 852 470,23         | 34 583 981,40         | 50 301 627,51         | 44 827 190,16         |
| Září          |                 | 36 826 730,91         | 34 635 059,31         | 48 801 480,93         | 35 214 202,36         | 34 126 473,33         | 36 828 902,82         |
| Říjen         |                 | 37 621 657,34         | 38 716 802,54         | 32 961 141,42         | 46 388 080,39         | 32 664 076,65         | 50 551 831,14         |
| Listopad      |                 | 36 674 341,55         | 35 720 940,22         | 42 497 887,99         | 43 246 551,15         | 36 116 327,39         | 57 333 003,30         |
| Prosinec      |                 | 76 729 227,10         | 100 482 662,47        | 47 212 651,59         | 103 497 621,17        | 49 025 666,39         | 71 786 222,31         |
| <b>CELKEM</b> |                 | <b>527 893 484,58</b> | <b>476 919 892,44</b> | <b>487 595 949,71</b> | <b>504 572 824,43</b> | <b>478 173 744,81</b> | <b>461 450 679,39</b> |

#### 5. Financování 2017

| Název položky  | Skutečnost            | Rozpočet schválený   | Rozpočet po změnách  | % SR   | % UR   |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------|--------|--------|
| Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ   | -23 151 792,51        | 27 114 990,00        | 26 649 254,00        |        |        |
| Dlouhodob.přijaté půjč.prostř.   | 25 583 961,00         |                      | 25 583 961,00        |        | 100,00 |
| Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj   | -14 813 920,75        | -14 771 000,00       | -14 816 000,00       | 100,29 | 99,99  |
| Zm.stavu dlouhodob.prost.na BÚ   | -258,15               |                      |                      |        |        |
| Oper.z peněž.úctů organizace nemající charakter příjmů a výdajů (8901 přenesení daňové povinnosti) | -4 341 055,01         |                      |                      |        |        |
| <b>FINANCOVÁNÍ CELKEM</b>  | <b>-16 723 065,42</b> | <b>12 343 990,00</b> | <b>37 417 215,00</b> |        |        |



## 6. Monitoring obcí

| Popis   | 2015                 | 2016                 | 2017                 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1. Počet obyvatel obce</b>                                 | <b>19 831,00</b>     | <b>19 758,00</b>     | <b>19 741,00</b>     |
| 2. Příjem celkem (po konsolidaci)                             | 527 893 484,58       | 487 595 949,71       | 478 173 744,81       |
| 3. Úroky  | 1 430 925,93         | 781 033,49           | 611 895,91           |
| <b>4. Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků</b>   | <b>37 663 633,40</b> | <b>24 815 944,05</b> | <b>14 813 920,75</b> |
| <b>5. Dluhová služba (DS) celkem ř.3+ř.4</b>                  | <b>39 094 559,33</b> | <b>25 596 977,54</b> | <b>15 425 816,66</b> |
| <b>6. Ukazatel Dluhové služby (%) ř.5/ř.2</b>                 | <b>7,41</b>          | <b>5,25</b>          | <b>3,23</b>          |
| 7. Aktiva celkem  | 3 137 394 904,31     | 3 221 613 758,84     | 3 343 260 240,59     |
| 8. Cizí zdroje  | 136 397 703,78       | 157 333 941,03       | 193 356 641,03       |
| 9. Stav na bankovních účtech celkem                           | 48 980 777,47        | 50 956 870,86        | 74 033 743,60        |
| 10. Úvěry a komunální dluhopisy                               | 68 851 453,62        | 84 501 637,54        | 95 271 677,79        |
| 11. Přijaté návratné finanční výpomoci (PNFV) a ostatní dluhy |                      |                      |                      |
| <b>12. Zadluženost celkem ř.10+ř.11</b>                       | <b>68 851 453,62</b> | <b>84 501 637,54</b> | <b>95 271 677,79</b> |
| <b>13. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (%) ř.8/ř.7</b> | <b>4,35</b>          | <b>4,88</b>          | <b>5,78</b>          |
| <b>14. Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%) ř.12/ř.8</b> | <b>50,48</b>         | <b>53,71</b>         | <b>49,27</b>         |
| <b>15. 8-leté saldo</b>                                       | <b>77 011 257,61</b> | <b>18 108 115,24</b> | <b>91 366 573,49</b> |
| 16. Oběžná aktiva   | 97 505 046,18        | 87 803 692,71        | 126 526 775,45       |
| 17. Krátkodobé závazky  | 23 724 294,83        | 30 491 471,58        | 53 013 342,59        |
| <b>18. Celková likvidita ř.16/ř.17</b>                        | <b>4,11</b>          | <b>2,88</b>          | <b>2,39</b>          |

## 7. Rozpočtová odpovědnost

| Č.ř. Text   | Částka                   |
|---|--------------------------|
| 1 Příjem v roce 2017  | 478 173 744,81 Kč        |
| 2 Příjem v roce 2016  | 487 595 949,71 Kč        |
| 3 Příjem v roce 2015  | 527 893 484,58 Kč        |
| 4 Příjem v roce 2014  | 454 757 791,70 Kč        |
| <b>5 Průměr příjmů za poslední 4 roky</b>                               | <b>487 105 242,70 Kč</b> |
| 6 účet 281 - Krátkodobé úvěry   |                          |
| 7 účet 282 - Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)                  |                          |
| 8 účet 283 - Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů                    |                          |
| 9 účet 289 - Jiné krátkodobé půjčky                                     |                          |
| 10 účet 322 - Směnky k úhradě   |                          |
| 11 účet 326 - Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé             |                          |
| 12 účet 362 - Krátkodobé závazky z ručení                               |                          |
| 13 účet 451 - Dlouhodobé úvěry  | 95 271 677,79 Kč         |
| 14 účet 452 - Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé             |                          |
| 15 účet 453 - Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů                   |                          |
| 16 účet 456 - Dlouhodobé závazky z ručení                               |                          |
| 17 účet 457 - Dlouhodobé směnky k úhradě                                |                          |
| <b>18 Dluh celkem</b>   | <b>95 271 677,79 Kč</b>  |
| <b>19 Podíl dluhu k průměru příjmů</b>                                  | <b>19,56%</b>            |
| 20 5% z rozdílu mezi výší dluhu a 60% průměru příjmů za poslední 4 roky |                          |

## 8. Rozvaha - celkový přehled majetku, pohledávek a závazků v Kč k 31.12.2017

| číslo položky | Název položky                                     | syn. účet | BRUTTO k 31.12.2017     | KOREKCE               | NETTO k 31.12.2017      | MINULÉ OBDOBÍ           |
|---------------|---|-----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
|               | <b>AKTIVA CELKEM</b>                              |           | <b>3 343 260 240,59</b> | <b>961 879 482,71</b> | <b>2 381 380 757,88</b> | <b>2 299 114 967,10</b> |
| <b>A.</b>     | <b>Stálá aktiva</b>                               |           | <b>3 181 321 836,79</b> | <b>926 467 854,36</b> | <b>2 254 853 982,43</b> | <b>2 211 311 274,39</b> |
| <b>I.</b>     | <b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>                |           | <b>35 717 640,01</b>    | <b>26 159 204,00</b>  | <b>9 558 436,01</b>     | <b>9 689 096,04</b>     |
| 2.            | Software  | 013       | 6 416 536,90            | 5 007 027,90          | 1 409 509,00            | 1 748 365,00            |
| 5.            | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                | 018       | 4 469 672,10            | 4 469 672,10          |                         |                         |
| 6.            | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek               | 019       | 23 266 788,04           | 16 682 504,00         | 6 584 284,04            | 7 713 358,04            |
| 7.            | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek           | 041       | 1 564 642,97            |                       | 1 564 642,97            | 227 373,00              |
| <b>II.</b>    | <b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>                  |           | <b>2 848 007 629,02</b> | <b>895 991 954,85</b> | <b>1 952 015 674,17</b> | <b>1 910 462 248,43</b> |
| 1.            | Pozemky   | 031       | 222 721 261,00          |                       | 222 721 261,00          | 223 668 476,00          |
| 2.            | Kulturní předměty                                 | 032       | 888 069,00              |                       | 888 069,00              | 888 068,00              |
| 3.            | Stavby  | 021       | 2 223 999 892,29        | 730 344 154,34        | 1 493 655 737,95        | 1 485 639 097,54        |
| 4.            | Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí | 022       | 177 429 385,08          | 119 562 631,82        | 57 866 753,26           | 64 594 275,86           |
| 6.            | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                  | 028       | 39 367 116,86           | 39 367 116,86         |                         |                         |
| 8.            | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek             | 042       | 178 454 156,94          | 6 718 051,83          | 171 736 105,11          | 135 594 962,03          |
| 10.           | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek    | 052       | 599 717,85              |                       | 599 717,85              | 77 369,00               |
| 11.           | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji        | 036       | 4 548 030,00            |                       | 4 548 030,00            |                         |
| <b>III.</b>   | <b>Dlouhodobý finanční majetek</b>                |           | <b>288 580 979,00</b>   | <b>1 109 000,00</b>   | <b>287 471 979,00</b>   | <b>286 020 376,00</b>   |
| 1.            | Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem  | 061       | 45 000 656,00           | 1 000 000,00          | 44 000 656,00           | 42 590 874,00           |
| 2.            | Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem    | 062       |                         |                       |                         |                         |
| 3.            | Dluhové cenné papíry držené do splatnosti         | 063       | 1 087 323,00            |                       | 1 087 323,00            | 1 045 502,00            |
| 6.            | Ostatní dlouhodobý finanční majetek               | 069       | 242 493 000,00          | 109 000,00            | 242 384 000,00          | 242 384 000,00          |
| <b>IV.</b>    | <b>Dlouhodobé pohledávky</b>                      |           | <b>9 015 588,76</b>     | <b>3 207 695,51</b>   | <b>5 807 893,25</b>     | <b>5 139 553,92</b>     |
| 1.            | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé  | 462       | 1 658 791,00            |                       | 1 658 791,00            | 52 819,91               |
| 4.            | Dlouhodobé pohledávky z ručení                    | 466       |                         |                       |                         |                         |
| 5.            | Ostatní dlouhodobé pohledávky                     | 469       | 7 356 797,76            | 3 207 695,51          | 4 149 102,25            | 5 086 734,01            |
| <b>B.</b>     | <b>Oběžná aktiva</b>                              |           | <b>161 938 403,80</b>   | <b>35 411 628,35</b>  | <b>126 526 775,45</b>   | <b>87 803 692,71</b>    |
| <b>I.</b>     | <b>Zásoby</b>                                     |           | <b>3 288 356,97</b>     | <b>0,00</b>           | <b>3 288 356,97</b>     | <b>2 422 855,97</b>     |
| 2.            | Materiál na skladě                                | 112       | 2 927 830,33            |                       | 2 927 830,33            | 2 068 906,04            |
| 6.            | Výrobky   | 123       |                         |                       |                         | 64 812,82               |
| 8.            | Zboží na skladě                                   | 132       | 360 526,64              |                       | 360 526,64              | 289 137,11              |
| <b>II.</b>    | <b>Krátkodobé pohledávky</b>                      |           | <b>70 791 240,03</b>    | <b>35 411 628,35</b>  | <b>35 379 611,68</b>    | <b>22 512 289,06</b>    |
| 1.            | Odeběratelé                                       | 311       | 31 870 394,92           | 23 814 230,28         | 8 056 164,64            | 6 967 503,83            |
| 4.            | Krátkodobé poskytnuté zálohy                      | 314       | 6 608 791,15            |                       | 6 608 791,15            | 6 628 293,61            |
| 5.            | Jiné pohledávky z hlavní činnosti                 | 315       | 16 805 735,90           | 11 597 398,07         | 5 208 337,83            | 5 355 642,89            |
| 6.            | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé  | 316       |                         |                       |                         | 306 000,00              |
| 9.            | Pohledávky za zaměstnanci                         | 335       | 538 925,00              |                       | 538 925,00              | 84 230,00               |
| 16.           | Pohledávky za osobami mimo vybrané vlád.instituce | 344       |                         |                       |                         | 56 995,91               |
| 17.           | Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi | 346       | 763 881,47              |                       | 763 881,47              | 556 110,16              |
| 18.           | Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi | 348       | 1 500,00                |                       | 1 500,00                |                         |
| 28.           | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery         | 373       | 9 457 809,51            |                       | 9 457 809,51            | 143 977,70              |
| 29.           | Náklady příštích období                           | 381       | 705 460,82              |                       | 705 460,82              | 623 602,96              |
| 31.           | Dohadné účty aktivní                              | 388       | 3 526 366,26            |                       | 3 526 366,26            | 1 400 000,00            |
| 32.           | Ostatní krátkodobé pohledávky                     | 377       | 512 375,00              |                       | 512 375,00              | 389 932,00              |
| <b>III.</b>   | <b>Krátkodobý finanční majetek</b>                |           | <b>87 858 806,80</b>    | <b>0,00</b>           | <b>87 858 806,80</b>    | <b>62 868 547,68</b>    |
| 4.            | Termínované vklady krátkodobé                     | 244       | 1 124 942,29            |                       | 1 124 942,29            | 1 122 695,21            |
| 5.            | Jiné běžné účty                                   | 245       | 13 673 068,20           |                       | 13 673 068,20           | 11 864 788,82           |
| 11.           | Základní běžný účet územních samosprávných celků  | 231       | 61 300 570,76           |                       | 61 300 570,76           | 39 538 899,69           |
| 12.           | Běžné účty fondů územních samosprávných celků     | 236       | 11 608 230,55           |                       | 11 608 230,55           | 10 295 275,96           |
| 15.           | Ceniny  | 263       | 55 784,00               |                       | 55 784,00               | 28 102,00               |
| 17.           | Pokladna  | 261       | 96 211,00               |                       | 96 211,00               | 18 786,00               |

| číslo položky | Název položky                                     | syn. účet | BĚŽNÉ OBDOBÍ<br>k 31.12.2017 | MINULÉ OBDOBÍ<br>k 31.12.2016 |
|---------------|---|-----------|------------------------------|-------------------------------|
|               | <b>PASIVA CELKEM</b>                              |           | <b>2 381 380 757,88</b>      | <b>2 299 114 967,10</b>       |
| <b>C.</b>     | <b>Vlastní kapitál</b>                            |           | <b>2 188 024 116,85</b>      | <b>2 141 781 026,07</b>       |
| <b>I.</b>     | <b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b> |           | <b>2 002 173 676,16</b>      | <b>2 011 762 869,35</b>       |
| 1             | Jmění účetní jednotky                             | 401       | 2 428 721 578,90             | 2 430 871 477,19              |
| 3             | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku        | 403       | 410 897 650,34               | 418 742 576,58                |
| 4             | Kurzové rozdíly                                   | 405       |                              |                               |
| 5             | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody     | 406       | -840 157 636,61              | -840 157 636,61               |
| 6             | Jiné oceňovací rozdíly                            | 407       | 405 631,34                   |                               |
| 7             | Opravy předcházejících účetních období            | 408       | 2 306 452,19                 | 2 306 452,19                  |
| <b>II.</b>    | <b>Fondy účetní jednotky</b>                      |           | <b>15 739 211,17</b>         | <b>15 461 564,27</b>          |
| 6             | Ostatní fondy                                     | 419       | 15 739 211,17                | 15 461 564,27                 |
| <b>III.</b>   | <b>Výsledek hospodaření</b>                       |           | <b>170 111 229,52</b>        | <b>114 556 592,45</b>         |
| 1             | Výsledek hospodaření běžného účetního období      |           | 55 554 637,07                | 22 611 232,49                 |
| 2             | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení       | 431       |                              |                               |
| 3             | Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období | 432       | 114 556 592,45               | 91 945 359,96                 |
| <b>D.</b>     | <b>Cizí zdroje</b>                                |           | <b>193 356 641,03</b>        | <b>157 333 941,03</b>         |
| <b>II.</b>    | <b>Dlouhodobé závazky</b>                         |           | <b>140 343 298,44</b>        | <b>126 842 469,45</b>         |
| 1             | Dlouhodobé úvěry                                  | 451       | 95 271 677,79                | 84 501 637,54                 |
| 4             | Dlouhodobé přijaté zálohy                         | 455       | 43 055 949,33                | 41 936 965,33                 |
| 7             | Ostatní dlouhodobé závazky                        | 459       | 305 202,51                   | 403 866,58                    |
| 8             | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery            | 472       | 1 710 468,81                 |                               |
| <b>III.</b>   | <b>Krátkodobé závazky</b>                         |           | <b>53 013 342,59</b>         | <b>30 491 471,58</b>          |
| 1             | Krátkodobé úvěry                                  | 281       |                              |                               |
| 5             | Dodavatelé  | 321       | 20 921 535,09                | 8 436 093,36                  |
| 7             | Krátkodobé přijaté zálohy                         | 324       | 345 634,00                   | 305 845,24                    |
| 8             | Závazky z dělené správy                           | 325       | 105 400,00                   | 84 200,00                     |
| 10            | Zaměstnanci                                       | 331       | 5 044 703,00                 | 4 572 372,00                  |
| 11            | Jiné závazky vůči zaměstnancům                    | 333       | 204 315,00                   | 191 893,00                    |
| 12            | Sociální zabezpečení                              | 336       | 2 105 899,00                 | 1 870 564,00                  |
| 13            | Zdravotní pojištění                               | 337       | 910 511,00                   | 809 492,00                    |
| 16            | Ostatní daně, poplatky a jiná obdob.peněž.plnění  | 342       | 829 831,00                   | 697 201,00                    |
| 17            | Daň z přidané hodnoty                             | 343       | 290 141,68                   | 2 356 800,68                  |
| 18            | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce    | 345       | 2 498,87                     | 1 966,35                      |
| 19            | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím   | 347       | 165 220,00                   |                               |
| 32            | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery            | 374       | 43 502,00                    | 49 392,00                     |
| 34            | Výdaje příštích období                            | 383       | 4 669 031,95                 | 4 203 225,39                  |
| 35            | Výnosy příštích období                            | 384       | 1 556 409,66                 | 1 574 293,47                  |
| 36            | Dohadné účty pasivní                              | 389       | 12 501 702,63                | 2 852 343,14                  |
| 37            | Ostatní krátkodobé závazky                        | 378       | 3 317 007,71                 | 2 485 789,95                  |

## 9. Pohledávky k 31.12.2017

| Účet - popis                                  | 2015                  | 2016                  | 2017                  |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 311 - Odběratelé                              | 2 716 260,82          | 6 967 503,83          | 8 056 164,64          |
| 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy            | 4 556 003,85          | 6 628 293,61          | 6 608 791,15          |
| 315 - Jiné pohledávky z hl. činnosti          | 4 711 324,95          | 5 355 642,89          | 5 208 337,83          |
| 316 - Poskyt.návrat.fin.výpomoc               |                       | 306 000,00            |                       |
| 335 - Pohledávky za zaměstnanci               | 140 280,00            | 84 230,00             | 538 925,00            |
| 344 - Pohled. za os.mimo vyb.vládní instituce | 130 883,01            | 56 995,91             |                       |
| 346 - Pohled. za vyb.ústř.vlád.institucemi    | 3 323 477,14          | 556 110,16            | 763 881,47            |
| 348 - Pohled. za vyb.míst.vlád. Institucemi   |                       |                       | 1 500,00              |
| 373 - Poskytnuté zálohy na transtery          | 120 434,68            | 143 977,70            | 9 457 809,51          |
| 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky           | 300 964,00            | 389 932,00            | 512 375,00            |
| 462 - Poskyt. návratné fin.výpomoci           | 154 705,23            | 52 819,91             | 1 658 791,00          |
| 469 - Ostatní dlouhodobé pohledávky           | 6 392 217,01          | 5 086 734,01          | 4 149 102,25          |
| <b>CELKEM</b>                                 | <b>22 546 550,69</b>  | <b>25 628 240,02</b>  | <b>36 955 677,85</b>  |
| <b>Z toho: Opravné položky k pohledávkám</b>  | <b>-43 771 695,11</b> | <b>-41 175 038,14</b> | <b>-38 619 323,86</b> |

## 10. Závazky k 31.12.2017

| Účet - popis                                | 2015                 | 2016                 | 2017                 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 321 - Dodavatelé                            | 6 051 999,31         | 8 436 093,36         | 20 921 535,09        |
| 324 - Krátkodobé přijaté zálohy             | 305 064,00           | 305 845,24           | 345 634,00           |
| 325 - Závazky z dělené správy               | 158 000,00           | 84 200,00            | 105 400,00           |
| 331 - Zaměstnanci                           | 4 704 713,00         | 4 572 372,00         | 5 044 703,00         |
| 333 - Jiné závazky vůči zaměstnancům        | 194 660,00           | 191 893,00           | 204 315,00           |
| 336 - Sociální zabezpečení                  | 1 969 408,00         | 1 870 564,00         | 2 105 899,00         |
| 337 - Zdravotní pojištění                   | 852 451,00           | 809 492,00           | 910 511,00           |
| 342 - Ost.daně, popl.a jiná peněžítá plnění | 743 825,00           | 697 201,00           | 829 831,00           |
| 343 - Daň z přidané hodnoty                 | 167 209,62           | 2 356 800,68         | 290 141,68           |
| 345 - Závazky k os.mimo vyb.vl.instituce    | 739,53               | 1 966,35             | 2 498,87             |
| 347 - Závazky k vyb. ústř.vlád.institucím   |                      |                      | 165 220,00           |
| 374 - Přijaté zálohy na transfery           | 1 370 649,07         | 49 392,00            | 43 502,00            |
| 378 - Ostatní krátkodobé závazky            | 485 516,04           | 2 485 789,95         | 3 317 007,71         |
| 472 - Dl.přijaté zálohy na transfery        | 3 259 756,00         |                      | 1 710 468,81         |
| <b>CELKEM</b>                               | <b>20 263 990,57</b> | <b>21 861 609,58</b> | <b>35 996 667,16</b> |

## 11. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2017

| Účet - název  | 2015                 | 2016                 | 2017                 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 451 01 - Dlouhodobé úvěry                           | 47 909 100,02        | 33 395 849,26        | 23 999 146,66        |
| 451 31 - Dlouhodobé úvěry                           | 20 942 353,60        | 51 105 788,28        | 71 272 531,13        |
| 459 18 - Ostatní dlouhodobé závazky (Kino)          |                      | 91 460,58            | 148 796,51           |
| 459 30 - Ostatní dlouhodobé závazky (Klub důchodců) | 34 868,00            |                      |                      |
| 459 36 - Ostatní dlouhodobé závazky (ŘKF - Domeček) | 468 406,00           | 312 406,00           | 156 406,00           |
| <b>CELKEM</b>                                       | <b>69 354 727,62</b> | <b>84 905 504,12</b> | <b>95 576 880,30</b> |

## 9.1. Rozpis účtu 311 Odběratelé - dle stáří k 31.12.2017 (brutto)

| číslo a název pohledávky            | nedoplatky 2015 a starší | nedoplatky 2016   | nedoplatky 2017     | celkem               | přeplatek        | stav k 31.12.17      |
|-------------------------------------|--------------------------|-------------------|---------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| 00 - odběratelé - vystavené faktury |                          | 260 000,00        | 169 042,97          | 429 042,97           |                  | 429 042,97           |
| 01 - odběratelé OSM vystavené fa    | 35 960,00                | 51 105,50         | 6 864 478,58        | 6 951 544,08         |                  | 6 951 544,08         |
| 11 - pohledávky ostatní             |                          |                   |                     | 0,00                 |                  | 0,00                 |
| 12 - škody                          | 192 832,00               |                   |                     | 192 832,00           |                  | 192 832,00           |
| 21 - byty dluhy minulých let        | 1 208 604,00             |                   |                     | 1 208 604,00         |                  | 1 208 604,00         |
| 23 - odpady podnikatele             |                          | 450,00            |                     | 450,00               |                  | 450,00               |
| 24 - ubytovna Vítězná - nájemné     | 776 287,50               | 0,00              | 33 487,00           | 809 774,50           |                  | 809 774,50           |
| 26 - ubytovna Trebišovská-nájem     | 876 396,89               | 39 074,00         | 67 453,00           | 982 923,89           |                  | 982 923,89           |
| 27 - vyúčtování služeb              |                          |                   | 7 280,00            | 7 280,00             |                  | 7 280,00             |
| 28 - neprivatizované byty- nájem    | 5 729 753,24             | 4 157,00          | 9 190,00            | 5 743 100,24         |                  | 5 743 100,24         |
| 30 - byty-nájemné                   | 12 575 209,28            | 98 374,60         | 696 631,60          | 13 370 215,48        |                  | 13 370 215,48        |
| 33 - ubytovna Ku Ptáku              | 9 941,00                 | 0,00              | 0,00                | 9 941,00             |                  | 9 941,00             |
| 35 - pronájem pozemků               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                | 0,00                 | 6 574,66         | -6 574,66            |
| 36 - nebytové prostory - nájemné    | 2 003 897,86             | 25 510,16         | 95 225,10           | 2 124 633,12         |                  | 2 124 633,12         |
| 37 - obytné buňky - Neškaredice     | 59 509,50                | 0,00              | 0,00                | 59 509,50            |                  | 59 509,50            |
| 41 - byty - Benešova                |                          |                   | 51,80               | 51,80                | 3 921,00         | -3 869,20            |
| 42 - byty - Puškinská I.            |                          |                   |                     | 0,00                 |                  | 0,00                 |
| 43 - byty - Puškinská II.           |                          |                   |                     | 0,00                 | 9 012,00         | -9 012,00            |
| <b>Celkem</b>                       | <b>23 468 391,27</b>     | <b>478 671,26</b> | <b>7 942 840,05</b> | <b>31 889 902,58</b> | <b>19 507,66</b> | <b>31 870 394,92</b> |

## 9.2. Rozpis účtu 315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti - dle stáří k 31.12.2017 (brutto)

| číslo a název pohledávky                          | nedoplatky 2015 a starší | nedoplatky 2016     | nedoplatky 2017     | celkem               | přeplatek        | stav k 31.12.17      |
|---|--------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| 01 - místní poplatek veř.prostranství             | 33 934,00                |                     |                     | 33 934,00            |                  | 33 934,00            |
| 02 - Živnostenský úřad - pokuty                   | 51 878,78                | 700,00              | 4 700,00            | 57 278,78            | 1 000,00         | 56 278,78            |
| 04 - poplatek ze psů                              | 48 945,00                | 7 558,00            | 32 656,00           | 89 159,00            | 4 913,00         | 84 246,00            |
| 07 - popl. za láz.a rekreační pobyt               |                          |                     |                     | 0,00                 | 1 020,00         | -1 020,00            |
| 08 - poplatek z ubytování                         | 186 852,00               | 0,00                | 11 786,00           | 198 638,00           | 1 776,00         | 196 862,00           |
| 17 - Životní prostředí - náklady správního řízení | 17 000,00                | 2 000,00            | 8 000,00            | 27 000,00            |                  | 27 000,00            |
| 18 - Státní fond životního prostředí - pokuty     | 9 000,00                 | 0,00                | 0,00                | 9 000,00             |                  | 9 000,00             |
| 22 - poplatek za odpad                            | 3 047 447,60             | 1 363 907,55        | 2 155 509,19        | 6 566 864,34         | 44 747,00        | 6 522 117,34         |
| 25 - doprava pokuty SŘ DI-asistence               |                          |                     | 89 200,00           | 89 200,00            | 4 450,00         | 84 750,00            |
| 26 - doprava pokuty v správním řízení             | 162 701,05               | 500,00              | 29 000,00           | 192 201,05           |                  | 192 201,05           |
| 27 - doprava náklady v správním řízení            | 3 000,00                 | 0,00                | 1 000,00            | 4 000,00             |                  | 4 000,00             |
| 28 - doprava náklady SŘ - DI                      | 237 761,00               | 101 579,00          | 127 528,00          | 466 868,00           | 2 500,00         | 464 368,00           |
| 29 - doprava pokuty v SŘ - DI                     | 3 821 650,50             | 1 247 438,00        | 2 111 099,32        | 7 180 187,82         | 5 764,13         | 7 174 423,69         |
| 38 - využití sportoviště                          |                          |                     | 9 045,00            | 9 045,00             |                  | 9 045,00             |
| 41 - Soc.odbor - pokuty ve SŘ                     | 3 000,00                 | 0,00                | 0,00                | 3 000,00             |                  | 3 000,00             |
| 50 - KPP - náklady řízení                         | 59 546,00                | 6 300,00            | 22 300,00           | 88 146,00            |                  | 88 146,00            |
| 51 - KPP - pokuty                                 | 162 421,11               | 42 000,00           | 80 900,00           | 285 321,11           | 1 500,00         | 283 821,11           |
| 52 - Stavební úřad - pokuty                       | 75 000,00                | 0,00                | 0,00                | 75 000,00            |                  | 75 000,00            |
| 53 - Živnostenský úřad - pokuty                   | 47 500,00                | 0,00                | 0,00                | 47 500,00            |                  | 47 500,00            |
| 54 - Životní prostředí - pokuty                   | 81 814,00                | 38 000,00           | 44 350,00           | 164 164,00           |                  | 164 164,00           |
| 55 - MP - pokuty                                  | 840 652,79               | 122 226,00          | 99 900,00           | 1 062 778,79         | 11 406,00        | 1 051 372,79         |
| 56 - Živnostenský úřad - náklady ve SŘ            | 47 916,00                | 14 000,00           | 36 500,00           | 98 416,00            |                  | 98 416,00            |
| 57 - MP - asistence firmy                         | 7 000,00                 | 0,00                | 0,00                | 7 000,00             |                  | 7 000,00             |
| 59 - Stavební úřad - náklady řízení               | 3 000,00                 | 0,00                | 0,00                | 3 000,00             |                  | 3 000,00             |
| 60 - sankční poplatky znečištění ovzduší          | 2 600,00                 | 0,00                | 0,00                | 2 600,00             |                  | 2 600,00             |
| 62 - Správní pokuty v řízení správním             | 0,00                     | 0,00                | 10 000,00           | 10 000,00            |                  | 10 000,00            |
| 63 - Odbor správní - pokuty v SŘ OP a CD          | 40 622,80                | 0,00                | 2 000,00            | 42 622,80            | 112,66           | 42 510,14            |
| 64 - Správní náklady ve SŘ                        | 0,00                     | 0,00                | 1 000,00            | 1 000,00             |                  | 1 000,00             |
| 85 - památková péče - pokuty                      | 70 000,00                | 0,00                | 0,00                | 70 000,00            |                  | 70 000,00            |
| 86 - památková péče - náklady řízení              | 1 000,00                 | 0,00                | 0,00                | 1 000,00             |                  | 1 000,00             |
| <b>Celkem</b>                                     | <b>9 062 242,63</b>      | <b>2 946 208,55</b> | <b>4 876 473,51</b> | <b>16 884 924,69</b> | <b>79 188,79</b> | <b>16 805 735,90</b> |

## 11.1. Stav účtu 451 k 31.12.2017

| Peněžní ústav/přijetí/1.splátka<br>Úvěr celkem<br>Úrok  | účel<br>orgC  | Cena úvěru<br>jistina<br>úrok                     | Zaplaceno do 31.12.17<br>úrok               | Zbývá zaplatit<br>splátky 2018<br>úrok       | Zbývá zaplatit<br>splátky 2019<br>úrok          | Zbývá zaplatit<br>splátky 2020<br>úrok          | Zbývá zaplatit<br>splátky 2021<br>úrok          | Zbývá zaplatit<br>splátky 2022<br>úrok          | Zbývá zaplatit<br>splátky 2023<br>úrok          | Zbývá zaplatit<br>splátky 2024<br>úrok          |
|---|---|---|---|--|---|---|---|---|---|---|
| <b>ČMHB / r. 2000 /25.11.2000</b><br>13 508 349,24<br>úrok § 3612 (úroková sazba 2,49 od 15.9.2015 do 15.9.2020)      | Puškinská I. byty - 24 b.j.<br>999 501  | 22 223 625,04<br>13 508 349,24<br>8 715 275,80    | 9 346 379,00<br>8 464 471,60                | 4 161 970,24<br>851 639,10<br>93 957,30      | 3 310 331,14<br>873 088,50<br>72 507,90         | 2 437 242,64<br>895 078,50<br>50 517,90         | 1 542 164,14<br>917 621,40<br>27 975,00         | 624 542,74<br>624 542,74<br>5 846,10            | 0,00  |   |
| <b>ČMHB / r. 2001/25.2.2001</b><br>18 840 000,00<br>úrok § 3612 (úroková sazba 1,99 od 19.1.2016 do 19.1.2021)        | Puškinská II. Byty - 24 b.j.<br>999 502   | 30 375 526,62<br>18 840 000,00<br>11 535 526,62   | 12 825 215,58<br>11 246 935,92              | 6 014 784,42<br>1 242 322,50<br>108 403,50   | 4 772 461,92<br>1 267 271,10<br>83 454,90       | 3 505 190,82<br>1 292 720,40<br>58 005,60       | 2 212 470,42<br>1 318 682,10<br>32 043,90       | 893 788,32<br>893 788,32<br>6 682,80            | 0,00  |   |
| <b>ČS a.s. / r.2001 / 30.4.2002</b><br>16 542 732,77<br>úrok § 3612 (úroková sazba 0,89 platná od 1.12.16)            | Byty Benešova - 54 b.j.<br>999 104  | 25 525 081,81<br>16 542 732,77<br>8 982 349,04    | 11 831 210,61<br>8 869 104,98               | 4 711 522,16<br>1 093 695,18<br>42 776,82    | 3 617 826,98<br>1 103 605,16<br>32 866,84       | 2 514 221,82<br>1 113 544,64<br>22 927,36       | 1 400 677,18<br>1 029 673,16<br>12 092,84       | 371 004,02<br>371 004,02<br>2 580,20            | 0,00  |   |
| <b>ČS a.s. / r. 2010/1.10.2010</b><br>(k 2010 pouze 10 ml.)<br>32 000 000,00<br>úrok § 6310 (úroková sazba 12MP+0,84) | Investiční potřeby<br>Města (Spolkový<br>dům, zácladažba)<br>999 022  | 33 719 899,50<br>32 000 000,00<br>1 719 899,50    | 32 000 000,00<br>1 719 899,50               |  |   |   |   |   |   |   |
| <b>ČS a.s. / r. 2011/25.1.2012</b><br>20 000 000,00<br>úrok § 3639 (úroková sazba 12MP+0,3)                           | Litis 11,5 ml.<br>Benešova ulice 8,5<br>999 113   | 20 898 627,00<br>20 000 000,00<br>898 627,00      | 20 000 000,00<br>898 627,00                 |  |   |   |   |   |   |   |
| <b>ČS a.s. / r.2012 / 25.1.2013</b><br>19 048 122,00<br>úrok § 3639 (úroková sazba 12MP+0,6)                          | Investiční potřeby<br>Města<br>(ul.Slávěvrenská 2,178;<br>Anenské nám.2,025;<br>psí útulek 2; propojení<br>ZS-PB 3; sokolovna<br>Malín 1,22)<br>999 114 | 19 643 192,50<br>19 048 122,00<br>595 070,50      | 19 048 122,00<br>595 070,50                 | 0,00   |   |   |   |   |   |   |
| <b>ČS a.s. / r. 2013/ 25.1.2014</b><br>30 600 000,00<br>úrok § 3639 (úroková sazba 12MP+0,24)                         | TEBIS 12 ml,<br>komunikace, MŠ, DPS<br>999 116  | 31 515 854,40<br>30 600 000,00<br>915 854,40      | 20 400 000,00<br>776 353,00                 | 10 200 000,00<br>5 100 000,00<br>103 878,20  | 5 100 000,00<br>5 100 000,00<br>35 623,20       | 0,00  |   |   |   |   |
| <b>ČS a.s. / r. 2014/ 21.1.2016</b><br>12 800 000,00<br>úrok § 3639 (úroková sazba 12MP+0,82)                         | Cihelna<br>999 117  | 13 083 698,50<br>12 800 000,00<br>283 698,50      | 8 666 688,00<br>265 291,10                  | 4 133 312,00<br>4 133 312,00<br>18 407,40    | 0,00  | 0,00  |   |   |   |   |
| <b>KB a.s. / r. 2016/25.1.2018</b><br>94 000 000,00<br>úrok § 3639<br>(úroková sazba 12MP-0,05část fix 1,67)          | investiční akce<br>999 023  | 95 333 019,54<br>94 000 000,00<br>1 333 019,54    | 0,00<br>173 019,31                          | 53 864 794,97<br>15 666 672,00<br>352 064,80 | 78 333 328,00<br>15 666 672,00<br>288 527,75    | 62 666 656,00<br>15 666 672,00<br>225 657,97    | 46 999 984,00<br>15 666 672,00<br>161 453,63    | 31 333 312,00<br>15 666 672,00<br>97 916,57     | 15 666 640,00<br>15 666 640,00<br>34 379,51     | 0,00  |
| <b>ČS a.s. / r. 2017 schváleno/??? 2020</b><br>150 000 000,00<br>úrok § 3639 (úroková sazba fix 1,07)                 | investiční akce<br>999 025  | 163 879 577,20<br>150 000 000,00<br>13 879 577,20 | 0,00<br>1 448,60                            | 12 185 294,00<br>0,00<br>4 458,30            | 150 000 000,00<br>0,00<br>1 627 291,40          | 150 000 000,00<br>10 000 008,00<br>1 579 537,30 | 139 999 992,00<br>10 000 008,00<br>1 466 642,20 | 129 999 984,00<br>10 000 008,00<br>1 358 156,20 | 119 999 976,00<br>10 000 008,00<br>1 249 669,90 | 109 999 968,00<br>10 000 008,00<br>1 144 403,60 |
| <b>Celkem úvěry</b>   |   | 456 198 102,11<br>407 339 204,01<br>48 858 898,10 | účet 451<br>134 117 615,19<br>33 010 221,51 | 95 271 677,79<br>28 087 640,78<br>723 946,32 | 245 133 948,04<br>24 010 636,76<br>2 140 271,99 | 221 123 311,28<br>28 968 023,54<br>1 936 646,13 | 192 155 287,74<br>28 932 656,66<br>1 700 207,57 | 163 222 631,08<br>27 556 015,08<br>1 471 181,87 | 135 666 616,00<br>25 666 648,00<br>1 284 049,41 | 109 999 968,00<br>10 000 008,00<br>1 144 403,60 |
|   |   |   | <b>Roční zátěž</b>                          | <b>28 811 587,10</b>                         | <b>26 150 908,75</b>                            | <b>30 904 669,67</b>                            | <b>30 632 864,23</b>                            | <b>29 027 196,95</b>                            | <b>26 950 697,41</b>                            | <b>11 144 411,60</b>                            |

11.1. Stav účtu 451 k 31.12.2017

| Peněžní ústav/přijetí/1.splátka<br>Úvěr celkem<br>Úrok   | účel<br>orgC  | Zbývá zaplatit<br>splátky 2025<br>úrok                | Zbývá zaplatit<br>splátky 2026<br>úrok              | Zbývá zaplatit<br>splátky 2027<br>úrok              | Zbývá zaplatit<br>splátky 2028<br>úrok              | Zbývá zaplatit<br>splátky 2029<br>úrok              | Zbývá zaplatit<br>splátky 2030<br>úrok              | Zbývá zaplatit<br>splátky 2031<br>úrok              | Zbývá zaplatit<br>splátky 2032<br>úrok              | Zbývá zaplatit<br>splátky 2033<br>úrok              | Zbývá zaplatit<br>splátky 2034<br>úrok           |
|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|
| <b>ČMHB / r. 2000 /25.11.2000</b><br><b>13 508 349,24</b><br>úrok § 3612 (úroková sazba 2,49 od 15.9.2015 do 15.9.2020)      | Puškínská I. byty - 24 b.j.<br>999 501  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| <b>ČMHB / r. 2001/25.2.2001</b><br><b>18 840 000,00</b><br>úrok § 3612 (úroková sazba 1,99 od 19.1.2016 do 19.1.2021)        | Puškínská II. Byty - 24 b.j.<br>999 502   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| <b>ČS a.s. / r.2001 / 30.4.2002</b><br><b>16 542 732,77</b><br>úrok § 3612 (úroková sazba 0,89 platná od 1.12.16)            | Byty Benešova - 54 b.j.<br>999 104  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| <b>ČS a.s. / r. 2010/1.10.2010</b><br>(k 2010 pouze 10 ml.)<br><b>32 000 000,00</b><br>úrok § 6310 (úroková sazba 12MP+0,84) | Investiční potřeby Města (Spolkový dům, zácladažba)<br>999 022  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| <b>ČS a.s. / r. 2011/25.1.2012</b><br><b>20 000 000,00</b><br>úrok § 3639 (úroková sazba 12MP+0,3)                           | Litis 11,5 mil. Benešova ulice 8,5<br>999 113   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| <b>ČS a.s. / r.2012 / 25.1.2013</b><br><b>19 048 122,00</b><br>úrok § 3639 (úroková sazba 12MP+0,6)                          | Investiční potřeby Města (ul. Slévárenská 2,178; Anenské nám.2,025; psí útulek 2; propojení ZS-PB 3; sokolovna Malín 1,22)<br>999 114 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| <b>ČS a.s. / r. 2013/ 25.1.2014</b><br><b>30 600 000,00</b><br>úrok § 3639 (úroková sazba 12MP+0,24)                         | TEBIS 12 mil, komunikace, MŠ, DPS<br>999 116  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| <b>ČS a.s. / r. 2014/ 21.1.2016</b><br><b>12 800 000,00</b><br>úrok § 3639 (úroková sazba 12MP+0,82)                         | Cihelna<br>999 117  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| <b>KB a.s. / r. 2016/25.1.2018</b><br><b>94 000 000,00</b><br>úrok § 3639 (úroková sazba 12MP-0,05část fix 1,67)             | investiční akce<br>999 023  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| <b>ČS a.s. / r. 2017 schváleno/??? 2020</b><br><b>150 000 000,00</b><br>úrok § 3639 (úroková sazba fix 1,07)                 | investiční akce<br>999 025  | 99 999 960,00<br>10 000 008,00<br>1 032 697,60        | 89 999 952,00<br>10 000 008,00<br>924 211,40        | 79 999 944,00<br>10 000 008,00<br>815 725,20        | 69 999 936,00<br>10 000 008,00<br>709 269,90        | 59 999 928,00<br>10 000 008,00<br>598 752,70        | 49 999 920,00<br>10 000 008,00<br>490 266,70        | 39 999 912,00<br>10 000 008,00<br>381 780,40        | 29 999 904,00<br>10 000 008,00<br>274 136,20        | 19 999 896,00<br>10 000 008,00<br>164 807,80        | 9 999 888,00<br>9 999 888,00<br>56 321,80        |
| <b>Celkem úvěry</b>  |   | <b>99 999 960,00</b><br>10 000 008,00<br>1 032 697,60 | <b>89 999 952,00</b><br>10 000 008,00<br>924 211,40 | <b>79 999 944,00</b><br>10 000 008,00<br>815 725,20 | <b>69 999 936,00</b><br>10 000 008,00<br>709 269,90 | <b>59 999 928,00</b><br>10 000 008,00<br>598 752,70 | <b>49 999 920,00</b><br>10 000 008,00<br>490 266,70 | <b>39 999 912,00</b><br>10 000 008,00<br>381 780,40 | <b>29 999 904,00</b><br>10 000 008,00<br>274 136,20 | <b>19 999 896,00</b><br>10 000 008,00<br>164 807,80 | <b>9 999 888,00</b><br>9 999 888,00<br>56 321,80 |

## **12. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2017**

| <b>Název fondu</b>                             | <b>Počáteční stav</b>   | <b>Zůstatek k 31.12.</b> |
|--|-------------------------|--------------------------|
| 401 - Jmění účetní jednotky                    | 2 430 871 477,19        | 2 428 721 578,90         |
| 403 - Transfery na poříz. dl.majetku           | 418 742 576,58          | 410 897 650,34           |
| 406 - Oceň.rozdíly při prvotním použití metody | -840 157 636,61         | -840 157 636,61          |
| 407 - Jiné oceňovací rozdíly                   |                         | 405 631,34               |
| 408 - Opravy předch. účetních období           | 2 306 452,19            | 2 306 452,19             |
| 419 - Ostatní fondy                            | 15 461 564,27           | 15 739 211,17            |
| <b>CELKEM</b>                                  | <b>2 027 224 433,62</b> | <b>2 017 912 887,33</b>  |

## **13. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2017**

| <b>Název fondu</b>              | <b>Počáteční stav</b> | <b>Zůstatek k 31.12.</b> |
|---------------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 419 10 - Sociální fond          | 13 046,49             | 207 392,49               |
| 419 20 - Fond rezerv a rozvoje  | 26 313,00             | 26 313,00                |
| 419 30 - Fond rozvoje bydlení   | 12 652 065,96         | 12 641 298,08            |
| 419 40 - Fond regenerace        | 721 362,00            | 814 752,00               |
| 419 60 - Fond sociálních služeb | 2 048 776,82          | 2 049 455,60             |
| <b>CELKEM</b>                   | <b>15 461 564,27</b>  | <b>15 739 211,17</b>     |



#### 14. Zůstatky na bankovních účtech k 31.12.2017

| Číslo bankovního účtu                | Účet  | v Kč                 |
|--------------------------------------|---|----------------------|
| <b>Běžné účty</b>                    |   |                      |
| 444212389/0800                       | 231/10 ČS a.s. ZBU                            | 25 155 220,66        |
| 1834189/2100                         | 231/12 ČMHB a.s. běžný účet I.                | 1 655,73             |
| 2055005/2100                         | 231/12 ČMHB a.s. běžný účet II.               | 1 882,65             |
| 218858528/0300                       | 231/14 ČSOB a.s. běžný účet                   | 45 914,81            |
| 263507639/0300                       | 231/15 ČSOB a.s. Spořicí účet                 | 25 121 040,88        |
| 220027352/0300                       | 231/16 ČSOB a.s. Kontokorent                  | 0,00                 |
| 94-213161/0710                       | 231/19 ČNB běžný účet                         | 59 328,43            |
| 19-444212389/0800                    | 231/20 ČS a.s. příjmový účet                  | 0,00                 |
| 27-2107720277/0100                   | 231/21 KB a.s. příjmový byty                  | 1 816 316,14         |
| 218859424/0300                       | 231/24 ČSOB a.s. příjmový účet                | 10 446,14            |
| 444560359/0800                       | 231/25 ČS a.s. příjmový účet                  | 0,00                 |
| 27-444212389/0800                    | 231/30 ČS a.s. výdajový účet                  | 2 068 821,53         |
| 120037-444212389/0800                | 231/31 ČS Mzdy - výplaty                      | 502 003,00           |
| 190035-444212389/0800                | 231/35 ČS Sport.hala Klimeška                 | 0,00                 |
| 160039-444212389/0800                | 231/37 ČS a.s. MTD Malá scéna                 | 0,00                 |
| 170034-444212389/0800                | 231/42 ČS a.s. Sanace dolu Kuntery-haldy Kaňk | 0,00                 |
| 130032-444212389/0800                | 231/47 ČS Revitalizace NKP-SD                 | 0,00                 |
| 140038-444212389/0800                | 231/48 ČS a.s. VÚ Podpora soc.integ.obyv      | 0,00                 |
| 2566392399/0800                      | 231/70 ČS a.s. Účet investičních služeb       | 1 876,26             |
| 200037-444212389/0800                | 231/43 ČS a.s. Revitalizace NKP Vlašský dvůr  | 6 516 064,53         |
| 220038-444212389/0800                | 231/41 ČS a.s. Sanace odvalu dolu Šafary      | 0,00                 |
|                                      | <b>Celkem 231/</b>                            | <b>61 300 570,76</b> |
| <b>Účelové fondy</b>                 |   |                      |
| 107-444212389/0800                   | 236/10 ČS a.s. Sociální fond                  | 206 392,49           |
| 1222-444212389/0800                  | 236/12 ČS a.s. Fond rezerv a rozvoje          | 26 313,00            |
| 0443522369/0800                      | 236/13 ČS a.s. Fond rozvoje bydlení           | 8 511 317,46         |
| 60038-444212389/0800                 | 236/16 ČS a.s. Fond sociálních služeb         | 2 049 455,60         |
| 35-0444212389/0800                   | 236/18 ČS a.s. Fond regenerace památek        | 814 752,00           |
|                                      | <b>Celkem 236/</b>                            | <b>11 608 230,55</b> |
| <b>Termínované vklady krátkodobé</b> |   |                      |
| 3900021599/5800                      | 244/00 J&T Banka                              | 1 124 942,29         |
|                                      | <b>Celkem 244/</b>                            | <b>1 124 942,29</b>  |
| <b>Depozitní účet</b>                |   |                      |
| 6015-444212389/0800                  | 245/41 ČS a.s. Depozitní účet                 | 13 620 788,20        |
| 100036-444212389/0800                | 245/42 Lavička Václava Havla                  | 52 280,00            |
| 96014-7829161/0710                   | 245/49 Volby do zastupitelstev kraje r. 2016  | 0,00                 |
|                                      | <b>Celkem 245/</b>                            | <b>13 673 068,20</b> |

| <b>Dlouhodobé bankovní úvěry</b> |  |                      |
|----------------------------------|--|----------------------|
| 0101251159/0800                  | 451/01 ČS a.s. úvěr bj. Benešova       | 2 840 234,00         |
| 0101251159/0800                  | 451/31 ČS a.s. úvěr bj. Benešova       | 1 871 288,16         |
| 0002055128/2100                  | 451/01 ČMHB a.s.úvěr bj. Puškinská II. | 6 014 784,42         |
| 0001834277/2100                  | 451/01 ČMHB a.s.úvěr bj. Puškinská I.  | 4 161 970,24         |
| 42599429/0800                    | 451/31 ČS a.s. Spolkový dům, zádlažba  | 0,00                 |
| 42862469/0800                    | 451/01 ČS inv. potřeby města Projekty  | 0,00                 |
| 42764439/0800                    | 451/01 ČS a.s. Benešova ul., pozemky   | 0,00                 |
| 376721439/0800                   | 451/01 ČS a.s. Projekty                | 10 200 000,00        |
| 395454479/0800                   | 451/31 ČS a.s. Výkup pozemků,Cihelna   | 4 133 312,00         |
| 35-1358041557/0100               | 451 01 KB a.s. 11638,16421             | 782 158,00           |
| 35-1358041557/0100               | 451 31 KB a.s. 11638,12017,16421       | 53 082 636,97        |
| 317238439/0800                   | 451 31 ČS a.s. 16421                   | 12 185 294,00        |
|                                  | <b>Účet 451/01</b>                     | <b>23 999 146,66</b> |
|                                  | <b>Účet 451/31</b>                     | <b>71 272 531,13</b> |
| <b>Dlouhodobé BÚ celkem</b>      | <b>Celkem účet 451</b>                 | <b>95 271 677,79</b> |
| <b>Pokladna</b>                  | <b>Účet 261/10</b>                     | <b>96 211,00</b>     |

## **15. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy**

| Označení účelového transferu | Přiděleno Kč         | Vyčerpáno Kč         | Rozdíl Kč           |
|------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Ze státního rozpočtu         | 32 401 578,90        | 27 790 934,15        | 4 610 644,75        |
| <b>Celkem</b>                | <b>32 401 578,90</b> | <b>27 790 934,15</b> | <b>4 610 644,75</b> |

### **15.1. Přehled přijatých dotací v roce 2017 ze státního rozpočtu**

| UZ    | Označení účelového transferu  | Přiděleno Kč | Vyčerpáno Kč | Rozdíl Kč    |
|-------|---|--------------|--------------|--------------|
| 13010 | Výkon pěstounské péče   | 952 000,00   | 788 441,20   | 163 558,80   |
| 13011 | Sociálně právní ochrana dětí  | 6 111 156,00 | 6 709 206,21 | -598 050,21  |
| 13011 | Sociálně právní ochrana dětí FV z roku 2016   | 526 110,16   |              |              |
| 13013 | OP Zaměstnanost 2014+; Strategické řízení; Asistent prevence kriminality  | 1 800 468,81 | 881 096,67   | 919 372,14   |
| 13013 | OP Zaměstnanost 2014+; doplatek z roku 2016   | 30 000,00    |              |              |
| 13015 | Výkon sociální práce  | 1 497 176,00 | 1 497 176,00 |              |
| 13305 | Neinv. nedávkové transfery podle zákona o soc.službách - Pečovatelská služba  | 1 918 200,00 | 1 918 200,00 |              |
| 14004 | Sbor dobrov.hasičů obce   | 5 072,00     | 5 072,00     |              |
| 14018 | FV - Podpora prevence kriminality   |              | 49 392,00    | -49 392,00   |
| 14032 | Prevence kriminality  | 322 000,00   | 278 498,00   | 43 502,00    |
| 15011 | Analýza rizik Kaňk; Obnova stepních spol.Kaňk (dotace dojde v roce 2018)  |              | 996 836,48   | -996 836,48  |
| 15974 | Obnova stepních spol.Kaňk (dotace dojde v roce 2018)  |              | 427 276,30   | -427 276,30  |
| 17015 | Revitalizace Vlašského dvora - neinvestice SR; Specifické informační a komunikační systémy a infrastruktura II. Technologické centrum ORP KH. | 342 223,55   | 72 842,05    | 269 381,50   |
| 17016 | Revitalizace Vlašského dvora - neinvestice SR; Specifické informační a komunikační systémy a infrastruktura II. Technologické centrum ORP KH. | 5 817 800,45 | 1 238 314,76 | 4 579 485,69 |
| 17968 | IROP-program č. 117030-SR-INV - Revitalizace Vlašského dvora, Územní plán   | 49 335,87    | 29 700,00    | 19 635,87    |
| 17969 | IROP-program č. 117030-SR-INV - Revitalizace Vlašského dvora, Územní plán   | 838 709,66   | 504 900,00   | 333 809,66   |

|       |  |                      |                      |                     |
|-------|--|----------------------|----------------------|---------------------|
| 22006 | NIV ekolog.dot.za vydobyté nerostné bohatství - Sanace odvalu dolu Kuntery | 3 645 000,00         | 3 645 000,00         |                     |
| 29004 | Meliorační dřeviny   | 75 950,00            | 75 950,00            |                     |
| 29008 | Odbor.lesní hospodář   | 736 136,00           | 736 136,00           |                     |
| 33063 | Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání - ZŠ                           | 3 992 816,40         | 3 992 816,40         |                     |
| 34002 | Podpora obnovy kulturních památek - lávka V Hutích                         | 200 000,00           | 200 000,00           |                     |
| 34054 | Regen.měst.památ.rezervací a zón   | 2 325 000,00         | 2 325 000,00         |                     |
| 34070 | Dotace na kulturní akce (Mez.kytarová soutěž, MK, GFJ)                     | 409 000,00           | 409 000,00           |                     |
| 34070 | Vratka dotace z roku 2016 - GFJ  |                      | 36 824,82            | -36 824,82          |
| 34544 | Program č. 334010 - Městská knihovna KH                                    | 340 000,00           | 340 000,00           |                     |
| 98008 | Volby prezidenta   | 30 000,00            | 82 042,90            | -52 042,90          |
| 98071 | Volby do Parlamentu ČR   | 437 424,00           | 551 212,36           | -113 788,36         |
|       | <b>Celkem ze státního rozpočtu</b>   | <b>32 401 578,90</b> | <b>27 790 934,15</b> | <b>4 610 644,75</b> |

## **15.2. Přehled přijatých dotací v r. 2017 z rozp. krajů,obcí,DSO a převody z vl. fondů**

| <b>Položka</b> | <b>Označení položky</b>   | <b>Skutečnost</b> | <b>Rozpočet schválený</b> | <b>Rozpočet po změnách</b> |
|----------------|---|-------------------|---------------------------|----------------------------|
| 4121           | Neinv.přijaté transf.od obcí  | 53 000,00         |                           | 53 000,00                  |
| 4122           | Neinv.přijaté transf.od krajů - Reg.funkce knihoven; Financování marketingu; Humanitární fond; Pečovatelská služba; GFJ | 4 059 114,30      |                           | 4 059 114,30               |
| 4134           | Převody z rozpočtových účtů   | 914 232 958,65    |                           |                            |

### **16. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2017**

| <b>Označení</b>                          | <b>Kč</b>      |
|--|----------------|
| Krátkodobé pohledávky (Netto)            | 15 081 183,94  |
| Dlouhodobé pohledávky (Netto)            | 5 807 893,25   |
| Z toho: Dl. pohledávky - následující rok | 1 998 859,51   |
| Rozpočtové příjmy                        | 478 173 744,81 |
| Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)       | 3,57           |

### **17. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2017**

| <b>Označení</b>                       | <b>Kč</b>      |
|---------------------------------------|----------------|
| Krátkodobé závazky                    | 33 897 062,35  |
| Dlouhodobé závazky                    | 140 343 298,44 |
| Z toho: Dl. závazky - následující rok | 28 393 640,78  |
| Rozpočtové příjmy                     | 478 173 744,81 |
| Podíl závazků na rozpočtu (v %)       | 13,03          |

### **18. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2017**

| <b>Označení</b>                         | <b>Kč</b>        |
|---|------------------|
| Zastavený majetek                       | 181 553 080,27   |
| Majetek celkem                          | 3 181 321 836,79 |
| Podíl zastav. majetku na celk. m. (v %) | 5,71             |

## 19. Majetek k 31.12.2017

| Účet - popis   | 2015                    |                        |                         | 2016                    |                        |                         | 2017                    |                        |                         |
|--|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
|  | Brutto                  | Korekce                | Netto                   | Brutto                  | Korekce                | Netto                   | Brutto                  | Korekce                | Netto                   |
| 013 - Software   | 6 295 536,90            | -4 135 382,90          | 2 160 154,00            | 6 416 536,90            | -4 668 171,90          | 1 748 365,00            | 6 416 536,90            | -5 007 027,90          | 1 409 509,00            |
| 018 - Drobný dlouhodobý nehm.majetek                     | 2 911 239,30            | -2 911 239,30          |                         | 4 464 641,70            | -4 464 641,70          |                         | 4 469 672,10            | -4 469 672,10          |                         |
| 019 - Ostat. dlouhodobý nehm.majetek                     | 17 803 674,30           | -13 852 391,00         | 3 951 283,30            | 23 266 788,04           | -15 553 430,00         | 7 713 358,04            | 23 266 788,04           | -16 682 504,00         | 6 584 284,04            |
| 021 - Stavby   | 2 037 733 880,94        | -658 764 287,34        | 1 378 969 593,60        | 2 183 131 331,88        | -697 492 234,34        | 1 485 639 097,54        | 2 223 999 892,29        | -730 344 154,34        | 1 493 655 737,95        |
| 022 - Samostatné hmotné mov.věci,soub.hmotných mov. věcí | 166 370 484,74          | -113 101 053,08        | 53 269 431,66           | 186 993 982,24          | -122 399 706,38        | 64 594 275,86           | 177 429 385,08          | -119 562 631,82        | 57 866 753,26           |
| 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   | 34 601 702,44           | -34 601 702,44         |                         | 36 636 569,28           | -36 636 569,28         |                         | 39 367 116,86           | -39 367 116,86         |                         |
| 031 - Pozemky  | 220 666 444,00          |                        | 220 666 444,00          | 223 668 476,00          |                        | 223 668 476,00          | 222 721 261,00          |                        | 222 721 261,00          |
| 032 - Kulturní předměty                                  | 612 228,00              |                        | 612 228,00              | 888 068,00              |                        | 888 068,00              | 888 069,00              |                        | 888 069,00              |
| 036 - Dl.hm.maj.určený k prodeji                         |                         |                        |                         |                         |                        |                         | 4 548 030,00            |                        | 4 548 030,00            |
| 041 - Nedokončený dl. nehmot.majetek                     | 5 146 721,00            |                        | 5 146 721,00            | 227 373,00              |                        | 227 373,00              | 1 564 642,97            |                        | 1 564 642,97            |
| 042 - Nedokončený dl. hmotný majetek                     | 207 827 194,16          | -34 601 702,44         | 173 225 491,72          | 135 594 962,03          | -36 636 569,28         | 98 958 392,75           | 178 454 156,94          | -6 718 051,83          | 171 736 105,11          |
| 052 - Poskyt.zálohy na dl.hmotný majetek                 | 3 253 211,00            |                        | 3 253 211,00            | 77 369,00               |                        | 77 369,00               | 599 717,85              |                        | 599 717,85              |
| 061 - Maj.účasti v osobách s rozhodujícím vlivem         | 42 590 874,00           | -34 601 702,44         | 7 989 171,56            | 42 590 874,00           | -36 636 569,28         | 5 954 304,72            | 45 000 656,00           | -1 000 000,00          | 44 000 656,00           |
| 062 - Maj.účasti v osobách s podstatným vlivem           | 250 000,00              |                        | 250 000,00              |                         |                        |                         |                         |                        |                         |
| 063 - Dluhové CP držené do splatnosti                    | 1 015 050,00            |                        | 1 015 050,00            | 1 045 502,00            |                        | 1 045 502,00            | 1 087 323,00            |                        | 1 087 323,00            |
| 069 - Ostatní dlouhodobý fin.majetek                     | 242 493 000,00          | -109 000,00            | 242 384 000,00          | 242 493 000,00          | -109 000,00            | 242 384 000,00          | 242 493 000,00          | -109 000,00            | 242 384 000,00          |
| <b>CELKEM</b>  | <b>2 989 571 240,78</b> | <b>-896 678 460,94</b> | <b>2 092 892 779,84</b> | <b>3 087 495 474,07</b> | <b>-954 596 892,16</b> | <b>2 132 898 581,91</b> | <b>3 172 306 248,03</b> | <b>-923 260 158,85</b> | <b>2 249 046 089,18</b> |
| <b>z toho: oprávky k majetku celkem</b>                  | <b>-827 366 056,06</b>  |                        |                         | <b>-881 214 753,60</b>  |                        |                         | <b>-915 433 107,02</b>  |                        |                         |
| <b>opravné položky k majetku celkem</b>                  | <b>-69 312 404,88</b>   |                        |                         | <b>-73 382 138,56</b>   |                        |                         | <b>-7 827 051,83</b>    |                        |                         |

## Průvodcovská služba Kutná Hora spol. s r.o.

(v tis.Kč)

Rozvaha k 31.12.2017 (netto)

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017

| Název položky  | Běžné období  | Minulé období |
|--|---------------|---------------|
|  | Netto         | Netto         |
| <b>AKTIVA CELKEM</b>   | <b>2 192</b>  | <b>1 387</b>  |
| <b>Dlouhodobý majetek</b>  | <b>0</b>      | <b>146</b>    |
| <b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| Ocenitelná práva   | 0             | 0             |
| Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 0             | 0             |
| <b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>   | <b>0</b>      | <b>146</b>    |
| Pozemky a stavby   | 0             | 0             |
| Ostatní dlouhodobý hmotný majetek  | 0             | 0             |
| Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek     | 0             | 0             |
| <b>Dlouhodobý finanční majetek</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| Ostatní dlouhodobý finanční majetek  | 0             | 0             |
| <b>Oběžná aktiva</b>   | <b>2 125</b>  | <b>1 133</b>  |
| <b>Zásoby</b>  | <b>220</b>    | <b>305</b>    |
| Materiál   | 185           | 267           |
| Výrobky a zboží  | 35            | 38            |
| Zboží  | 35            | 38            |
| <b>Pohledávky</b>  | <b>584</b>    | <b>539</b>    |
| Dlouhodobé pohledávky  | 0             | 0             |
| Pohledávky - ostatní   | 0             | 0             |
| Krátkodobé pohledávky  | 584           | 539           |
| Pohledávky z obchodních vztahů   | 372           | 444           |
| Pohledávky - ostatní   | 212           | 95            |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy   | 213           | 87            |
| Jiné pohledávky  | -1            | 8             |
| <b>Krátkodobý finanční majetek</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Peněžní prostředky</b>  | <b>1 321</b>  | <b>289</b>    |
| Peněžní prostředky v pokladně  | 70            | 44            |
| Peněžní prostředky na účtech   | 1 251         | 245           |
| <b>Časové rozlišení aktiv</b>  | <b>67</b>     | <b>109</b>    |
| Náklady příštích období  | 17            | 42            |
| Příjmy příštích období   | 51            | 66            |
| <b>PASIVA CELKEM</b>   | <b>2 192</b>  | <b>1 387</b>  |
| <b>Vlastní kapitál</b>   | <b>1 281</b>  | <b>33</b>     |
| <b>Základní kapitál</b>  | <b>1 000</b>  | <b>1 000</b>  |
| Základní kapitál   | 1 000         | 1 000         |
| <b>Ážio a kapitálové fondy</b>   | <b>5 114</b>  | <b>2 714</b>  |
| Kapitálové fondy   | 5 114         | 2 714         |
| Ostatní kapitálové fondy   | 5 114         | 2 714         |
| <b>Fondy ze zisku</b>  | <b>25</b>     | <b>25</b>     |
| Ostatní rezervní fondy   | 25            | 25            |
| <b>Výsledek hospodářství minulých let (+/-)</b>  | <b>-3 706</b> | <b>-3 082</b> |
| Neuhrazená ztráta minulých let (-)   | -3 706        | -3 082        |
| <b>Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-)</b>                                 | <b>-1 152</b> | <b>-624</b>   |
| <b>Cizí zdroje</b>   | <b>556</b>    | <b>1 046</b>  |
| <b>Rezervy</b>   | <b>149</b>    | <b>0</b>      |
| Ostatní rezervy  | 149           | 0             |
| <b>Závazky</b>   | <b>407</b>    | <b>1 046</b>  |
| <b>Dlouhodobé závazky</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| Vydané dluhopisy   | 0             | 0             |
| Závazky - ostatní  | 0             | 0             |
| <b>Krátkodobé závazky</b>  | <b>407</b>    | <b>1 046</b>  |
| Vydané dluhopisy   | 0             | 0             |
| Krátkodobé přijaté zálohy  | 0             | -2            |
| Závazky z obchodních vztahů  | 180           | 788           |
| Závazky - ostatní  | 227           | 259           |
| Závazky ke společníkům   | 35            | 33            |
| Závazky k zaměstnancům   | 147           | 135           |
| Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění                                  | 71            | 71            |
| Stát - daňové závazky a dotace   | -26           | 20            |
| <b>Časové rozlišení pasiv</b>  | <b>355</b>    | <b>308</b>    |
| Výdaje příštích období   | 290           | 308           |
| Výnosy příštích období   | 65            |               |

| Název položky  | Běžné období  | Minulé období |
|--|---------------|---------------|
| <b>Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb</b>                      | <b>6 390</b>  | <b>7 694</b>  |
| <b>Tržby za prodej zboží</b>   | <b>599</b>    | <b>576</b>    |
| <b>Výkonová spotřeba</b>   | <b>4 295</b>  | <b>4 530</b>  |
| Náklady vynaložené na prodané zboží                                    | 319           | 292           |
| Spotřeba materiálu a energie   | 614           | 641           |
| Služby   | 3 361         | 3 597         |
| <b>Osobní náklady</b>  | <b>4 116</b>  | <b>4 626</b>  |
| Mzdové náklady   | 3 308         | 3 738         |
| Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady | 808           | 888           |
| Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění                  | 757           | 825           |
| Ostatní náklady  | 51            | 63            |
| <b>Úpravy hodnot v provozní oblasti</b>                                | <b>101</b>    | <b>111</b>    |
| Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku               | 146           | 146           |
| Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé      | 146           | 146           |
| Úpravy hodnot zásob  | -45           | -35           |
| <b>Ostatní provozní výnosy</b>   | <b>636</b>    | <b>457</b>    |
| Jiné provozní výnosy   | 636           | 457           |
| <b>Ostatní provozní náklady</b>  | <b>202</b>    | <b>22</b>     |
| Daně a poplatky v provozní oblasti                                     | 4             | 2             |
| Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období         | 149           |               |
| Jiné provozní náklady  | 49            | 20            |
| <b>Provozní výsledek hospodaření (+/-)</b>                             | <b>-1 089</b> | <b>-561</b>   |
| <b>Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly</b>               | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku</b>              | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Výnosové úroky a podobné výnosy</b>                                 | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládaná osoba         | 0             | 0             |
| <b>Nákladové úroky a podobné náklady</b>                               | <b>4</b>      | <b>6</b>      |
| Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládaná osoba       | 4             | 6             |
| <b>Ostatní finanční výnosy</b>   | <b>2</b>      | <b>2</b>      |
| <b>Ostatní finanční náklady</b>  | <b>61</b>     | <b>60</b>     |
| <b>Finanční výsledek hospodaření (+/-)</b>                             | <b>-62</b>    | <b>-63</b>    |
| <b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)</b>                        | <b>-1 152</b> | <b>-624</b>   |
| <b>Daň z příjmů</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)</b>                           | <b>-1 152</b> | <b>-624</b>   |
| <b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>                     | <b>-1 152</b> | <b>-624</b>   |
| <b>Čistý obrát za účetní období</b>                                    | <b>7 627</b>  | <b>8 729</b>  |

## Technické služby, s.r.o.

(v tis.Kč)

### Rozvaha k 31.12.2017 (netto)

| Název položky   | Běžné období  | Minulé období |
|---|---------------|---------------|
|   | Netto         | Netto         |
| <b>AKTIVA CELKEM</b>                                      | <b>23 025</b> | <b>27 701</b> |
| <b>Dlouhodobý majetek</b>                                 | <b>10 988</b> | <b>10 447</b> |
| <b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>                        | <b>39</b>     | <b>0</b>      |
| Ocenitelná práva  | 39            | 0             |
| <b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>                          | <b>10 949</b> | <b>10 447</b> |
| Pozemky a stavby  | 133           | 193           |
| Pozemky   | 22            | 22            |
| Stavby  | 111           | 172           |
| Hmotné movité věci a jejich soubory                       | 10 816        | 10 254        |
| <b>Oběžná aktiva</b>                                      | <b>11 481</b> | <b>16 656</b> |
| <b>Zásoby</b>   | <b>1 142</b>  | <b>1 221</b>  |
| Materiál  | 1 080         | 1 040         |
| Nedokončená výroba a polotovary                           | 62            | 181           |
| <b>Pohledávky</b>   | <b>7 450</b>  | <b>5 429</b>  |
| Krátkodobé pohledávky                                     | 7 450         | 5 429         |
| Pohledávky z obchodních vztahů                            | 7 445         | 5 425         |
| Pohledávky - ostatní                                      | 5             | 4             |
| Jiné pohledávky   | 5             | 4             |
| <b>Krátkodobý finanční majetek</b>                        | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Peněžní prostředky</b>                                 | <b>2 889</b>  | <b>10 006</b> |
| Peněžní prostředky v pokladně                             | 48            | 46            |
| Peněžní prostředky na účtech                              | 2 841         | 9 960         |
| <b>Časové rozlišení aktiv</b>                             | <b>556</b>    | <b>599</b>    |
| Náklady příštích období                                   | 425           | 512           |
| Komplexní náklady příštích období                         | 131           | 86            |
| <b>PASIVA CELKEM</b>                                      | <b>23 025</b> | <b>27 701</b> |
| <b>Vlastní kapitál</b>                                    | <b>13 526</b> | <b>17 119</b> |
| <b>Základní kapitál</b>                                   | <b>14 900</b> | <b>14 900</b> |
| Základní kapitál  | 14 900        | 14 900        |
| <b>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</b>            | <b>2 219</b>  | <b>1 841</b>  |
| Nerozdělený zisk minulých let                             | 2 219         | 1 841         |
| <b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b> | <b>-3 593</b> | <b>377</b>    |
| <b>Cizí zdroje</b>  | <b>9 165</b>  | <b>10 191</b> |
| <b>Rezervy</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Závazky</b>  | <b>9 165</b>  | <b>10 191</b> |
| <b>Dlouhodobé závazky</b>                                 | <b>4 448</b>  | <b>4 629</b>  |
| Odložený daňový závazek                                   | 358           | 781           |
| Závazky - ostatní   | 4 090         | 3 847         |
| Jiné závazky  | 4 090         | 3 847         |
| <b>Krátkodobé závazky</b>                                 | <b>4 717</b>  | <b>5 563</b>  |
| Krátkodobé přijaté zálohy                                 | 103           | 40            |
| Závazky z obchodních vztahů                               | 2 225         | 2 127         |
| Závazky - ostatní   | <b>2 389</b>  | <b>3 395</b>  |
| Závazky k zaměstnancům                                    | 237           | 96            |
| Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 701           | 590           |
| Stát - daňové závazky a dotace                            | 246           | 1 643         |
| Dohadné účty pasivní                                      | 158           | 144           |
| Jiné závazky  | 1 047         | 922           |
| <b>Časové rozlišení pasiv</b>                             | <b>334</b>    | <b>391</b>    |
| Výdaje příštích období                                    | 334           | 391           |

### Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017

| Název položky  | Běžné období  | Minulé období |
|--|---------------|---------------|
|  |               |               |
| <b>Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb</b>                      | <b>49 050</b> | <b>69 411</b> |
| <b>Výkonová spotřeba</b>   | <b>29 936</b> | <b>48 243</b> |
| Spotřeba materiálu a energie   | 11 799        | 11 754        |
| Služby   | 18 137        | 36 489        |
| <b>Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)</b>                        | <b>119</b>    | <b>-119</b>   |
| <b>Aktivace (-)</b>  | <b>1</b>      | <b>-45</b>    |
| <b>Osobní náklady</b>  | <b>24 188</b> | <b>23 089</b> |
| Mzdové náklady   | 17 915        | 17 100        |
| Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady | 6 273         | 5 989         |
| Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění                  | 6 035         | 5 781         |
| Ostatní náklady  | 238           | 208           |
| <b>Úpravy hodnot v provozní oblasti</b>                                | <b>2 415</b>  | <b>2 489</b>  |
| Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku               | 2 415         | 2 489         |
| Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé      | 2 415         | 2 489         |
| <b>Ostatní provozní výnosy</b>   | <b>4 933</b>  | <b>6 571</b>  |
| Tržby z prodaného dlouhodobého majetku                                 | 51            | 698           |
| Tržby z prodaného materiálu  | 288           | 1 002         |
| Jiné provozní výnosy   | 4 594         | 4 871         |
| <b>Ostatní provozní náklady</b>  | <b>1 229</b>  | <b>1 928</b>  |
| Zůstatková cena prodaného materiálu                                    | 170           | 983           |
| Daně a poplatky v provozní oblasti                                     | 189           | 185           |
| Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období         | -2            | -11           |
| Jiné provozní náklady  | 872           | 770           |
| <b>Provozní výsledek hospodaření +/-</b>                               | <b>-3 905</b> | <b>397</b>    |
| <b>Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly</b>               | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku</b>              | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Výnosové úroky a podobné výnosy</b>                                 | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Nákladové úroky a podobné náklady</b>                               | <b>85</b>     | <b>19</b>     |
| Ostatní nákladové úroky a podobné náklady                              | 85            | 19            |
| <b>Ostatní finanční náklady</b>  | <b>27</b>     | <b>31</b>     |
| <b>Finanční výsledek hospodaření (+/-)</b>                             | <b>-112</b>   | <b>-50</b>    |
| <b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)</b>                        | <b>-4 017</b> | <b>347</b>    |
| <b>Daň z příjmů</b>  | <b>-424</b>   | <b>-30</b>    |
| Daň z příjmů odložená (+/-)  | -424          | -30           |
| <b>Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)</b>                           | <b>-3 593</b> | <b>377</b>    |
| <b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>                     | <b>-3 593</b> | <b>377</b>    |
| <b>Čistý obrát za účetní období</b>                                    | <b>53 983</b> | <b>75 982</b> |

# KH TEBIS, s.r.o.

(v tis.Kč)

## Rozvaha k 31.12.2017 (netto)

| Název položky   | Běžné období  | Minulé období |
|---|---------------|---------------|
|   | Netto         | Netto         |
| <b>AKTIVA CELKEM</b>                                      | <b>29 457</b> | <b>20 763</b> |
| <b>Dlouhodobý majetek</b>                                 | <b>10 717</b> | <b>1 055</b>  |
| <b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>                        | <b>10 717</b> | <b>0</b>      |
| Ocenitelná práva  | 0             | 0             |
| <b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>                          | <b>10 717</b> | <b>1 055</b>  |
| Pozemky a stavby  | 914           | 1 048         |
| Pozemky   | 29            | 29            |
| Stavby  | 885           | 1 019         |
| Hmotné movité věci a jejich soubory                       | 9 803         | 7             |
| <b>Oběžná aktiva</b>                                      | <b>18 681</b> | <b>19 638</b> |
| <b>Zásoby</b>   | <b>1 024</b>  | <b>1 009</b>  |
| Materiál  | 1 024         | 1 009         |
| <b>Pohledávky</b>   | <b>10 043</b> | <b>10 696</b> |
| Krátkodobé pohledávky                                     | 10 043        | 10 696        |
| Pohledávky z obchodních vztahů                            | 8 641         | 9 341         |
| Jiné pohledávky   | 1 402         | 1 355         |
| <b>Peněžní prostředky</b>                                 | <b>7 614</b>  | <b>7 933</b>  |
| Peněžní prostředky v pokladně                             | 49            | 40            |
| Peněžní prostředky na účtech                              | 7 565         | 7 893         |
| <b>Časové rozlišení aktiv</b>                             | <b>59</b>     | <b>70</b>     |
| Náklady příštích období                                   | 55            | 70            |
| Příjmy příštích období                                    | 4             | 0             |
| <b>PASIVA CELKEM</b>                                      | <b>29 457</b> | <b>20 763</b> |
| <b>Vlastní kapitál</b>                                    | <b>18 760</b> | <b>16 263</b> |
| <b>Základní kapitál</b>                                   | <b>16 030</b> | <b>16 030</b> |
| Základní kapitál  | 16 030        | 16 030        |
| <b>Fondy ze zisku</b>                                     | <b>1 149</b>  | <b>967</b>    |
| Ostatní rezervní fondy                                    | 578           | 578           |
| Statutární a ostatní fondy                                | 571           | 389           |
| <b>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</b>            | <b>-983</b>   | <b>-3 365</b> |
| Neuhrazená ztráta minulých let (-)                        | -983          | -3 365        |
| <b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b> | <b>2 564</b>  | <b>2 631</b>  |
| <b>Cizí zdroje</b>  | <b>10 625</b> | <b>4 493</b>  |
| <b>Rezervy</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Závazky</b>  | <b>10 625</b> | <b>4 493</b>  |
| <b>Dlouhodobé závazky</b>                                 | <b>6 166</b>  | <b>0</b>      |
| Závazky k úvěrovým institucím                             | 5 999         |               |
| Odložený daňový závazek                                   | 167           |               |
| <b>Krátkodobé závazky</b>                                 | <b>4 459</b>  | <b>4 493</b>  |
| Závazky z obchodních vztahů                               | 3 644         | 4 089         |
| Závazky - ostatní   | 815           | 404           |
| Závazky k zaměstnancům                                    | 266           | 236           |
| Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 167           | 148           |
| Stát - daňové závazky a dotace                            | 266           | -157          |
| Dohadné účty pasivní                                      | 116           | 177           |
| <b>Časové rozlišení pasiv</b>                             | <b>72</b>     | <b>7</b>      |
| Výdaje příštích období                                    | 62            | 7             |
| Výnosy příštích období                                    | 10            | 0             |

## Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017

| Název položky  | Běžné období  | Minulé období |
|--|---------------|---------------|
|  |               |               |
| <b>Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb</b>                      | <b>49 500</b> | <b>50 667</b> |
| <b>Výkonová spotřeba</b>   | <b>40 035</b> | <b>42 430</b> |
| Spotřeba materiálu a energie   | 31 255        | 33 138        |
| Služby   | 8 780         | 9 292         |
| <b>Aktivace (-)</b>  | <b>1</b>      | <b>1</b>      |
| <b>Osobní náklady</b>  | <b>6 006</b>  | <b>5 418</b>  |
| Mzdové náklady   | 4 159         | 3 743         |
| Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady | 1 847         | 1 675         |
| Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění                  | 1 471         | 1 312         |
| Ostatní náklady  | 376           | 363           |
| <b>Úpravy hodnot v provozní oblasti</b>                                | <b>349</b>    | <b>193</b>    |
| Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku               | 349           | 193           |
| Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé      | 349           | 193           |
| <b>Ostatní provozní výnosy</b>   | <b>191</b>    | <b>102</b>    |
| Tržby z prodaného dlouhodobého majetku                                 | 40            |               |
| Jiné provozní výnosy   | 151           | 102           |
| <b>Ostatní provozní náklady</b>  | <b>112</b>    | <b>92</b>     |
| Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku                         | 1             |               |
| Daně a poplatky v provozní oblasti                                     | 16            | 20            |
| Jiné provozní náklady  | 95            | 72            |
| <b>Provozní výsledek hospodaření (+/-)</b>                             | <b>3 188</b>  | <b>2 635</b>  |
| <b>Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly</b>               | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku                     | 0             | 0             |
| <b>Výnosové úroky a podobné výnosy</b>                                 | <b>4</b>      | <b>11</b>     |
| Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy                                | 4             | 11            |
| <b>Nákladové úroky a podobné náklady</b>                               | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Ostatní finanční výnosy</b>   | <b>2</b>      | <b>2</b>      |
| <b>Ostatní finanční náklady</b>  | <b>53</b>     | <b>17</b>     |
| <b>Finanční výsledek hospodaření (+/-)</b>                             | <b>-47</b>    | <b>-4</b>     |
| <b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)</b>                        | <b>3 141</b>  | <b>2 631</b>  |
| <b>Daň z příjmů</b>  | <b>577</b>    | <b>0</b>      |
| Daň z příjmů splatná   | 410           |               |
| Daň z příjmů odložená (+/-)  | 167           |               |
| <b>Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)</b>                           | <b>2 564</b>  | <b>2 631</b>  |
| <b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>                     | <b>2 564</b>  | <b>2 631</b>  |
| <b>Čistý obrát za účetní období</b>                                    | <b>49 697</b> | <b>50 782</b> |



Městské lesy a rybníky, s.r.o.

(v tis.Kč)

Rozvaha k 31.12.2017 (netto)

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017

| Název položky  | Běžné období  | Minulé období | Název položky  | Běžné období  | Minulé období |
|--|---------------|---------------|--|---------------|---------------|
|  | Netto         | Netto         |  |               |               |
| <b>AKTIVA CELKEM</b>   | <b>46 167</b> | <b>43 457</b> | <b>Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb</b>                      | <b>49 422</b> | <b>49 415</b> |
| <b>Dlouhodobý majetek</b>  | <b>20 936</b> | <b>23 974</b> | <b>Tržby za prodej zboží</b>   | <b>3 785</b>  | <b>4 360</b>  |
| <b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>   | <b>0</b>      | <b>76</b>     | <b>Výkonová spotřeba</b>   | <b>38 159</b> | <b>33 922</b> |
| Ocenitelná práva   | 0             | 76            | Náklady vynaložené na prodané zboží                                    | 3 498         | 4 173         |
| Ostatní ocenitelná práva   | 0             | 76            | Spotřeba materiálu a energie   | 15 660        | 16 587        |
| Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 0             | 0             | Služby   | 19 001        | 13 162        |
| <b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>   | <b>20 936</b> | <b>23 898</b> | <b>Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)</b>                        | <b>-656</b>   | <b>350</b>    |
| Pozemky a stavby   | 12 402        | 13 363        | <b>Aktivace (-)</b>  | <b>-2 914</b> | <b>-1 933</b> |
| Pozemky  | 1 155         | 1 094         | <b>Osobní náklady</b>  | <b>17 653</b> | <b>18 290</b> |
| Stavby   | 11 247        | 12 269        | Mzdové náklady   | 13 093        | 13 551        |
| Hmotné movité věci a jejich soubory  | 8 079         | 10 187        | Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady | 4 560         | 4 739         |
| Ostatní dlouhodobý hmotný majetek  | 0             | 0             | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění                  | 4 412         | 4 574         |
| Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek     | 455           | 348           | Ostatní náklady  | 148           | 165           |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek  | 455           | 348           | <b>Úpravy hodnot v provozní oblasti</b>                                | <b>3 485</b>  | <b>3 091</b>  |
| <b>Dlouhodobý finanční majetek</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>      | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku               | 3 485         | 3 091         |
| Ostatní dlouhodobý finanční majetek  | 0             | 0             | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé      | 3 485         | 3 091         |
| <b>Oběžná aktiva</b>   | <b>24 528</b> | <b>18 965</b> | <b>Ostatní provozní výnosy</b>   | <b>10 596</b> | <b>6 051</b>  |
| <b>Zásoby</b>  | <b>4 772</b>  | <b>3 377</b>  | Tržby z prodaného dlouhodobého majetku                                 | 2 835         | 676           |
| Materiál   | 2 042         | 1 287         | Tržby z prodaného materiálu  | 3 312         | 2 119         |
| Nedokončená výroba a polotovary  | 794           | 219           | Jiné provozní výnosy   | 4 449         | 3 256         |
| Výrobky a zboží  | 308           | 326           | <b>Ostatní provozní náklady</b>  | <b>6 376</b>  | <b>4 499</b>  |
| Výrobky  | 308           | 325           | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku                         | 853           |               |
| Zboží  | 0             | 1             | Zůstatková cena prodaného materiálu                                    | 3 030         | 1 902         |
| Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny   | 1 628         | 1 545         | Daně a poplatky v provozní oblasti                                     | 125           | 127           |
| <b>Pohledávky</b>  | <b>13 715</b> | <b>11 686</b> | Rezeny v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období          | 522           | 1 072         |
| Dlouhodobé pohledávky  | 151           | 154           | Jiné provozní náklady  | 1 846         | 1 398         |
| Pohledávky - ostatní   | 151           | 154           | <b>Provozní výsledek hospodaření (+/-)</b>                             | <b>1 700</b>  | <b>1 607</b>  |
| Dlouhodobé poskytnuté zálohy   | 15            | 15            | <b>Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíl</b>                | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| Jiné pohledávky  | 136           | 139           | <b>Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku</b>              | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| Krátkodobé pohledávky  | 13 564        | 11 532        | <b>Výnosové úroky a podobné výnosy</b>                                 | <b>0</b>      | <b>2</b>      |
| Pohledávky z obchodních vztahů   | 9 946         | 11 064        | Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy                                | 0             | 2             |
| Pohledávky - ostatní   | 3 618         | 468           | <b>Nákladové úroky a podobné náklady</b>                               | <b>175</b>    | <b>193</b>    |
| Stát - daňové pohledávky   | 195           | 23            | Ostatní nákladové úroky a podobné náklady                              | 175           | 193           |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy   | 391           | 421           | <b>Ostatní finanční výnosy</b>   | <b>2</b>      | <b>2</b>      |
| Dohadné účty aktivní   | 3 019         | 23            | <b>Ostatní finanční náklady</b>  | <b>72</b>     | <b>136</b>    |
| Jiné pohledávky  | 13            | 1             | <b>Finanční výsledek hospodaření (+/-)</b>                             | <b>-245</b>   | <b>-325</b>   |
| <b>Krátkodobý finanční majetek</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)</b>                        | <b>1 455</b>  | <b>1 282</b>  |
| <b>Peněžní prostředky</b>  | <b>6 041</b>  | <b>3 902</b>  | <b>Daň z příjmů</b>  | <b>260</b>    | <b>309</b>    |
| Peněžní prostředky v pokladně  | 346           | 229           | Daň z příjmů splatná   | 205           | 362           |
| Peněžní prostředky na účtech   | 5 695         | 3 673         | Daň z příjmů odložená (+/-)  | 55            | -53           |
| <b>Časové rozlišení aktiv</b>  | <b>703</b>    | <b>518</b>    | <b>Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)</b>                           | <b>1 195</b>  | <b>973</b>    |
| Náklady příštích období  | 289           | 231           | <b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>                     | <b>1 195</b>  | <b>973</b>    |
| Příjmy příštích období   | 414           | 287           | <b>Čistý obrát za účetní období</b>                                    | <b>63 805</b> | <b>59 830</b> |
| <b>PASIVA CELKEM</b>   | <b>46 167</b> | <b>43 457</b> |  |               |               |
| <b>Vlastní kapitál</b>   | <b>20 252</b> | <b>19 574</b> |  |               |               |
| <b>Základní kapitál</b>  | <b>6 157</b>  | <b>6 100</b>  |  |               |               |
| Základní kapitál   | 6 157         | 6 100         |  |               |               |
| <b>Řízení a kapitálové fondy</b>   | <b>47</b>     | <b>47</b>     |  |               |               |
| Řízení   | 47            | 47            |  |               |               |
| Kapitálové fondy   | 0             | 0             |  |               |               |
| <b>Fondy ze zisku</b>  | <b>994</b>    | <b>975</b>    |  |               |               |
| Ostatní rezervní fondy   | 515           | 466           |  |               |               |
| Statutární a ostatní fondy   | 479           | 509           |  |               |               |
| <b>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</b>   | <b>11 859</b> | <b>11 479</b> |  |               |               |
| Nerozdělený zisk minulých let  | 11 859        | 11 479        |  |               |               |
| <b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b>                                  | <b>1 195</b>  | <b>973</b>    |  |               |               |
| <b>Cizí zdroje</b>   | <b>25 915</b> | <b>23 883</b> |  |               |               |
| <b>Rezervy</b>   | <b>3 623</b>  | <b>2 404</b>  |  |               |               |
| Rezervy podle zvláštních právních předpisů   | 3 375         | 2 404         |  |               |               |
| Ostatní rezervy  | 248           |               |  |               |               |
| <b>Závazky</b>   | <b>22 292</b> | <b>21 479</b> |  |               |               |
| <b>Dlouhodobé závazky</b>  | <b>9 194</b>  | <b>11 783</b> |  |               |               |
| Vydané dluhopisy   | 0             | 0             |  |               |               |
| Závazky k úvěrovým institucím  | 9 092         | 11 736        |  |               |               |
| Odložený daňový závazek  | 102           | 47            |  |               |               |
| Závazky - ostatní  | 0             | 0             |  |               |               |
| <b>Krátkodobé závazky</b>  | <b>13 098</b> | <b>9 696</b>  |  |               |               |
| Vydané dluhopisy   | 0             | 0             |  |               |               |
| Závazky z obchodních vztahů  | 10 684        | 7 404         |  |               |               |
| Závazky - ostatní  | 2 414         | 2 292         |  |               |               |
| Závazky k zaměstnancům   | 759           | 767           |  |               |               |
| Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění                                  | 467           | 473           |  |               |               |
| Stát - daňové závazky a dotace   | 1 146         | 1 021         |  |               |               |
| Dohadné účty pasivní   | 32            | 30            |  |               |               |
| Jiné závazky   | 10            | 1             |  |               |               |
| <b>Časové rozlišení pasiv</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>      |  |               |               |

## MVE PLUS, s.r.o.

(v tis.Kč)

Rozvaha k 31.12.2017 (netto)

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017

| Název položky   | Běžné období | Minulé období |
|---|--------------|---------------|
|   | Netto        | Netto         |
| <b>AKTIVA CELKEM</b>                                      | <b>6 915</b> | <b>6 895</b>  |
| <b>Dlouhodobý majetek</b>                                 | <b>1 949</b> | <b>2 290</b>  |
| <b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>                          | <b>1 949</b> | <b>2 290</b>  |
| Pozemky a stavby  | 407          | 409           |
| Stavby  | 407          | 409           |
| Hmotné movité věci a jejich soubory                       | 1 542        | 1 881         |
| <b>Oběžná aktiva</b>                                      | <b>4 706</b> | <b>4 311</b>  |
| <b>Zásoby</b>   | <b>292</b>   | <b>292</b>    |
| Materiál  | 292          | 292           |
| <b>Pohledávky</b>   | <b>2 084</b> | <b>2 318</b>  |
| Krátkodobé pohledávky                                     | 2 084        | 2 318         |
| Pohledávky z obchodních vztahů                            | 1 932        | 2 223         |
| Pohledávky - ostatní                                      | 152          | 95            |
| Stát - daňové pohledávky                                  | 57           | 50            |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy                              | 27           | 27            |
| Jiné pohledávky   | 68           | 18            |
| <b>Peněžní prostředky</b>                                 | <b>2 330</b> | <b>1 701</b>  |
| Peněžní prostředky v pokladně                             | 135          | 77            |
| Peněžní prostředky na účtech                              | 2 195        | 1 624         |
| <b>Časové rozlišení aktiv</b>                             | <b>260</b>   | <b>294</b>    |
| Náklady příštích období                                   | 260          | 294           |
| <b>PASIVA CELKEM</b>                                      | <b>6 915</b> | <b>6 895</b>  |
| <b>Vlastní kapitál</b>                                    | <b>4 102</b> | <b>4 025</b>  |
| <b>Základní kapitál</b>                                   | <b>3 000</b> | <b>3 000</b>  |
| Základní kapitál  | 3 000        | 3 000         |
| <b>Fondy ze zisku</b>                                     | <b>296</b>   | <b>296</b>    |
| Ostatní rezervní fondy                                    | 296          | 296           |
| <b>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</b>            | <b>729</b>   | <b>545</b>    |
| Nerozdělený zisk minulých let                             | 729          | 545           |
| <b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b> | <b>77</b>    | <b>184</b>    |
| <b>Cizí zdroje</b>  | <b>2 705</b> | <b>2 788</b>  |
| <b>Rezervy</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b>      |
| <b>Závazky</b>  | <b>2 705</b> | <b>2 788</b>  |
| <b>Dlouhodobé závazky</b>                                 | <b>0</b>     | <b>0</b>      |
| <b>Krátkodobé závazky</b>                                 | <b>2 705</b> | <b>2 788</b>  |
| Krátkodobé přijaté zálohy                                 | 20           |               |
| Závazky z obchodních vztahů                               | 1 671        | 1 714         |
| Závazky - ostatní   | 1 014        | 1 074         |
| Závazky k zaměstnancům                                    | 583          | 473           |
| Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 328          | 413           |
| Stát - daňové závazky a dotace                            | 103          | 188           |
| <b>Časové rozlišení pasiv</b>                             | <b>108</b>   | <b>82</b>     |
| Výdaje příštích období                                    | 108          | 82            |

| Název položky  | Běžné období  | Minulé období |
|--|---------------|---------------|
| <b>Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb</b>                      | <b>24 888</b> | <b>24 733</b> |
| <b>Tržby za prodej zboží</b>   | <b>71</b>     | <b>62</b>     |
| <b>Výkonová spotřeba</b>   | <b>13 201</b> | <b>13 708</b> |
| Náklady vynaložené na prodané zboží                                    | 71            | 54            |
| Spotřeba materiálu a energie   | 1 400         | 1 431         |
| Služby   | 11 730        | 12 223        |
| <b>Osobní náklady</b>  | <b>11 713</b> | <b>11 530</b> |
| Mzdové náklady   | 8 620         | 8 423         |
| Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady | 3 093         | 3 107         |
| Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění                  | 2 795         | 2 760         |
| Ostatní náklady  | 298           | 347           |
| <b>Úpravy hodnot v provozní oblasti</b>                                | <b>341</b>    | <b>332</b>    |
| Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku               | 341           | 332           |
| Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé      | 341           | 332           |
| <b>Ostatní provozní výnosy</b>   | <b>624</b>    | <b>1 393</b>  |
| Jiné provozní výnosy   | 624           | 1 393         |
| <b>Ostatní provozní náklady</b>  | <b>150</b>    | <b>273</b>    |
| Daně a poplatky v provozní oblasti                                     | 89            | 82            |
| Jiné provozní náklady  | 61            | 191           |
| <b>Provozní výsledek hosp. (+/-)</b>                                   | <b>178</b>    | <b>345</b>    |
| <b>Nákladové úroky a podobné náklady</b>                               | <b>0</b>      | <b>5</b>      |
| Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba     | 0             | 5             |
| <b>Ostatní finanční výnosy</b>   | <b>20</b>     | <b>15</b>     |
| <b>Ostatní finanční náklady</b>  | <b>79</b>     | <b>83</b>     |
| <b>Finanční výsledek hospodaření (+/-)</b>                             | <b>-59</b>    | <b>-73</b>    |
| <b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)</b>                        | <b>119</b>    | <b>272</b>    |
| <b>Daň z příjmů</b>  | <b>42</b>     | <b>88</b>     |
| Daň z příjmů splatná   | 42            | 88            |
| <b>Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)</b>                           | <b>77</b>     | <b>184</b>    |
| <b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>                     | <b>77</b>     | <b>184</b>    |
| <b>Čistý obrat za účetní období</b>                                    | <b>25 603</b> | <b>26 203</b> |

# Mateřské školy Kutná Hora, IČ: 71002103

(zřízena k 1.1.2003)

## Rozvaha k 31.12.2017

(v Kč)

| Název položky  | SÚ  | Běžné období      | Minulé období     |
|--|-----|-------------------|-------------------|
|  |     | Netto             | Netto             |
| <b>Aktiva celkem</b>   | -   | <b>48 184 625</b> | <b>47 016 463</b> |
| <i>Stálá aktiva</i>  | -   | 43 950 591        | 43 963 087        |
| <i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>                               | -   | 43 950 591        | 43 963 087        |
| Pozemky  | 031 | 1 426 076         | 1 426 076         |
| Kulturní předměty  | 032 | 6 496             | 6 496             |
| Stavby   | 021 | 41 730 526        | 41 648 210        |
| Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022 | 787 493           | 882 305           |
| <i>Oběžná aktiva</i>   | -   | 4 234 035         | 3 053 377         |
| <i>Zásoby</i>  | -   | 113 642           | 114 926           |
| Materiál na skladě   | 112 | 113 642           | 114 926           |
| <i>Krátkodobé pohledávky</i>                                   | -   | 578 108           | 291 489           |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy                                   | 314 | 281 875           | 211 755           |
| Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi        | 346 | 31 249            | 27 111            |
| Náklady příštích období  | 381 | 62 556            | 43 569            |
| Dohradné účty aktivní  | 388 | 193 774           | 0                 |
| Ostatní krátkodobé pohledávky                                  | 377 | 8 654             | 9 054             |
| <i>Krátkodobý finanční majetek</i>                             | -   | 3 542 285         | 2 646 962         |
| Běžný účet   | 241 | 3 414 958         | 2 582 181         |
| Běžný účet FKSP  | 243 | 89 590            | 45 447            |
| Pokladna   | 261 | 37 737            | 19 334            |
| <b>Pasiva celkem</b>   | -   | <b>48 184 625</b> | <b>47 016 463</b> |
| <i>Vlastní kapitál</i>   | -   | 44 319 381        | 44 374 328        |
| <i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>              | -   | 44 117 983        | 44 130 479        |
| Jmění účetní jednotky  | 401 | 31 585 173        | 31 519 207        |
| Transfery na pořízení dlouhodobého majetku                     | 403 | 12 532 810        | 12 611 272        |
| <i>Fondy účetní jednotky</i>                                   | -   | 201 398           | 243 850           |
| Fond kulturních a sociálních potřeb                            | 412 | 124 926           | 67 127            |
| Rezervní fond z ostatních titulů                               | 414 | 27 000            | 61 285            |
| Fond reprodukce majetku, FI                                    | 416 | 49 472            | 115 438           |
| <i>Cizí zdroje</i>   | -   | 3 865 245         | 2 642 135         |
| <i>Krátkodobé závazky</i>                                      | -   | 3 865 245         | 2 642 135         |
| Dodavatelé   | 321 | 196 186           | 215 698           |
| Krátkodobé přijaté zálohy                                      | 324 | 78 390            | 148 346           |
| Zaměstnanci  | 331 | 1 362 848         | 1 146 152         |
| Sociální zabezpečení   | 336 | 554 489           | 459 717           |
| Zdravotní pojištění  | 337 | 238 593           | 197 171           |
| Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění          | 342 | 176 906           | 133 451           |
| Krátkodobé přijaté zálohy na transfery                         | 374 | 796 927           | 0                 |
| Dohadné účty pasivní   | 389 | 406 178           | 322 627           |
| Ostatní krátkodobé závazky                                     | 378 | 54 728            | 18 973            |

## Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017

(v Kč)

| Název položky  | SÚ  | Běžné období      |                     |
|--|-----|-------------------|---------------------|
|  |     | Hlavní činnost    | Hospodářská činnost |
| <b>NÁKLADY CELKEM</b>                                    | -   | <b>35 316 931</b> | <b>0</b>            |
| <i>Náklady z činnosti</i>                                | -   | 35 316 931        | 0                   |
| Spotřeba materiálu                                       | 501 | 3 845 368         | 0                   |
| Spotřeba energie   | 502 | 1 935 123         | 0                   |
| Opravy a udržování                                       | 511 | 2 089 487         | 0                   |
| Cestovné   | 512 | 7 230             | 0                   |
| Náklady na reprezentaci                                  | 513 | 929               | 0                   |
| Ostatní služby   | 518 | 1 588 052         | 0                   |
| Mzdové náklady   | 521 | 18 234 847        | 0                   |
| Zákonné sociální pojištění                               | 524 | 6 183 114         | 0                   |
| Jiné sociální pojištění                                  | 525 | 71 510            | 0                   |
| Zákonné sociální náklady                                 | 527 | 368 678           | 0                   |
| Jiné daně a poplatky                                     | 538 | 45 651            | 0                   |
| Odpisy dlouhodobého majetku                              | 551 | 395 716           | 0                   |
| Náklady z drobného dlouhodobého majetku                  | 558 | 528 359           | 0                   |
| Ostatní náklady z činnosti                               | 549 | 22 866            | 0                   |
| <b>VÝNOSY CELKEM</b>                                     | -   | <b>35 316 931</b> | <b>0</b>            |
| <i>Výnosy z činnosti</i>                                 | -   | 4 410 164         | 0                   |
| Výnosy z prodeje služeb                                  | 602 | 4 317 601         | 0                   |
| Čerpání fondů  | 648 | 86 858            | 0                   |
| Ostatní výnosy z činnosti                                | 649 | 5 705             | 0                   |
| <i>Výnosy z transferů</i>                                | -   | 30 906 767        | 0                   |
| Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | 30 906 767        | 0                   |
| <i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>      | -   | 0                 | 0                   |

|  |               |
|--|---------------|
| <i>Dotace z rozpočtu města na provoz</i> | 5 792 000,00  |
| <i>EU peníze školám - Šablony</i>        | 745 910,40    |
| <i>Nedočerpaná dotace EU šablony</i>     | -552 136,50   |
| <i>Vratka dotace KÚ</i>                  | -51 017,00    |
| <i>Krajský úřad (SR)</i>                 | 24 635 596,00 |
| <i>Odpisy majetku poř. z transferu</i>   | 78 461,88     |
| <i>Úřad práce</i>                        | 257 952,00    |

|  |                      |
|--|----------------------|
| <b>Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů</b> | <b>30 906 766,78</b> |
|--|----------------------|

# Mateřská škola Pohádka, IČ: 71190091

(zřízena k 1.1.2004)

## Rozvaha k 31.12.2017

(v Kč)

| Název položky  | SÚ  | Běžné období      | Minulé období     |
|--|-----|-------------------|-------------------|
|  |     | Netto             | Netto             |
| <b>Aktiva celkem</b>   | -   | <b>15 576 045</b> | <b>15 774 051</b> |
| <i>Stálá aktiva</i>  | -   | 13 434 609        | 13 691 153        |
| <i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>                               | -   | 13 434 609        | 13 691 153        |
| Pozemky  | 031 | 153 631           | 153 631           |
| Stavby   | 021 | 12 391 493        | 12 644 057        |
| Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022 | 889 485           | 893 465           |
| <i>Oběžná aktiva</i>   | -   | 2 141 435         | 2 082 897         |
| <i>Zásoby</i>  | -   | 52 630            | 35 915            |
| Materiál na skladě   | 112 | 52 630            | 35 915            |
| <i>Krátkodobé pohledávky</i>                                   | -   | 217 688           | 210 505           |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy                                   | 314 | 213 450           | 207 710           |
| Náklady příštích období  | 381 | 4 238             | 2 795             |
| <i>Krátkodobý finanční majetek</i>                             | -   | 1 871 118         | 1 836 477         |
| Běžný účet   | 241 | 1 825 965         | 1 779 809         |
| Běžný účet FKSP  | 243 | 35 351            | 33 639            |
| Ceniny   | 263 | 48                | 48                |
| Pokladna   | 261 | 9 754             | 22 981            |
| <b>Pasiva celkem</b>   | -   | <b>15 576 045</b> | <b>15 774 051</b> |
| <i>Vlastní kapitál</i>   | -   | 14 661 012        | 14 997 685        |
| <i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>              | -   | 13 336 861        | 13 678 305        |
| Jmění účetní jednotky  | 401 | 8 600 315         | 8 856 859         |
| Transfery na pořízení dlouhodobého majetku                     | 403 | 4 736 546         | 4 821 446         |
| <i>Fondy účetní jednotky</i>                                   | -   | 1 324 151         | 1 235 291         |
| Fond kulturních a sociálních potřeb                            | 412 | 38 296            | 35 795            |
| Rezervní fond tvořený ze zlepšeného HV                         | 413 | 17 513            | 0                 |
| Rezervní fond z ostatních titulů                               | 414 | 68 928            | 98 997            |
| Fond reprodukce majetku, investiční fond                       | 416 | 1 199 415         | 1 100 500         |
| <i>Výsledek hospodaření</i>                                    | -   | 0                 | 84 089            |
| <i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>            | -   |                   | 84 089            |
| <i>Cizí zdroje</i>   | -   | 915 033           | 776 366           |
| <i>Krátkodobé závazky</i>                                      | -   | 915 033           | 776 366           |
| Dodavatelé   | 321 | 36 341            | 81 287            |
| Krátkodobé přijaté zálohy                                      | 324 | 122 727           | 120 046           |
| Zaměstnanci  | 331 | 325 057           | 243 129           |
| Sociální zabezpečení   | 336 | 128 043           | 93 733            |
| Zdravotní pojištění  | 337 | 54 882            | 40 173            |
| Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění          | 342 | 50 336            | 31 426            |
| Závazky k vybr.ústř.vl.institucím                              | 347 | 9 371             | 0                 |
| Dohadné účty pasivní   | 389 | 188 276           | 166 572           |

## Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017

(v Kč)

| Název položky  | SÚ  | Běžné období     |                     |
|--|-----|------------------|---------------------|
|  |     | Hlavní činnost   | Hospodářská činnost |
| <b>NÁKLADY CELKEM</b>                                    | -   | <b>7 178 416</b> | <b>0</b>            |
| <i>Náklady z činnosti</i>                                | -   | 7 178 416        | 0                   |
| Spotřeba materiálu                                       | 501 | 916 023          | 0                   |
| Spotřeba energie   | 502 | 351 610          | 0                   |
| Opravy a udržování                                       | 511 | 188 563          | 0                   |
| Cestovné   | 512 | 1 618            | 0                   |
| Ostatní služby   | 518 | 297 014          | 0                   |
| Mzdové náklady   | 521 | 3 656 325        | 0                   |
| Zákonné sociální pojištění                               | 524 | 1 191 750        | 0                   |
| Jiné sociální pojištění                                  | 525 | 14 157           | 0                   |
| Zákonné sociální náklady                                 | 527 | 70 102           | 0                   |
| Jiné sociální náklady                                    | 528 |                  | 0                   |
| Odpisy dlouhodobého majetku                              | 551 | 359 152          | 0                   |
| Náklady z drobného dlouhodobého majetku                  | 558 | 120 936          | 0                   |
| Ostatní náklady z činnosti                               | 549 | 11 167           | 0                   |
| <b>VÝNOSY CELKEM</b>                                     | -   | <b>7 178 416</b> | <b>0</b>            |
| <i>Výnosy z činnosti</i>                                 | -   | 1 375 361        | 0                   |
| Výnosy z prodeje služeb                                  | 602 | 71 267           | 0                   |
| Jiné výnosy z vlastních výkonů                           | 609 | 903 049          | 0                   |
| Čerpání fondů  | 648 | 293 074          | 0                   |
| Ostatní výnosy z činnosti                                | 649 | 107 971          | 0                   |
| <i>Výnosy z transferů</i>                                | -   | 5 803 055        | 0                   |
| Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | 5 803 055        | 0                   |
| <i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>      | -   | 0                | 0                   |

|  |              |
|--|--------------|
| <b>Dotace z rozpočtu města na provoz</b>                               | 814 000,00   |
| <b>Odpisy majetku poř. z transferu 403/672</b>                         | 84 900,00    |
| <b>Dotace ze státního rozpočtu</b>                                     | 4 904 155,00 |
| <b>Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů</b> | 5 803 055,00 |

# Základní škola Kutná Hora, Kamenná stezka 40, IČ: 70877564

(zřízena k 1.1.2001)

## Rozvaha k 31.12.2017

(v Kč)

## Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017

(v Kč)

| Název položky  | SÚ  | Běžné období      | Minulé období     |
|--|-----|-------------------|-------------------|
|  |     | Netto             | Netto             |
| <b>Aktiva celkem</b>   | -   | <b>12 516 796</b> | <b>11 633 950</b> |
| <b>Stálá aktiva</b>  | -   | <b>9 438 795</b>  | <b>9 004 252</b>  |
| <i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>                               | -   | <i>9 438 795</i>  | <i>9 004 252</i>  |
| Pozemky  | 031 | 445 989           | 445 989           |
| Kulturní předměty  | 032 | 55 500            | 55 500            |
| Stavby   | 021 | 8 836 764         | 8 328 878         |
| Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022 | 100 542           | 173 885           |
| <b>Oběžná aktiva</b>   | -   | <b>3 078 001</b>  | <b>2 629 698</b>  |
| <i>Krátkodobé pohledávky</i>                                   | -   | <i>128 761</i>    | <i>110 235</i>    |
| Odeběratelé  | 311 | 29 550            | 29 850            |
| Pohledávky za zaměstnanci                                      | 335 | 13 500            | 21 750            |
| Pohledávky za vybranými místními vl.institucemi                | 346 |                   | 14 000            |
| Náklady příštích období  | 381 | 64 789            | 29 458            |
| Dohadné účty aktivní   | 388 |                   |                   |
| Ostatní krátkodobé pohledávky                                  | 377 | 20 922            | 15 177            |
| <i>Krátkodobý finanční majetek</i>                             | -   | <i>2 949 241</i>  | <i>2 519 462</i>  |
| Běžný účet   | 241 | 2 770 582         | 2 391 711         |
| Běžný účet FKSP  | 243 | 177 015           | 112 318           |
| Pokladna   | 261 | 1 643             | 15 433            |
| <b>Pasiva celkem</b>   | -   | <b>12 516 796</b> | <b>11 633 950</b> |
| <b>Vlastní kapitál</b>   | -   | <b>10 713 349</b> | <b>10 379 900</b> |
| <i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>              | -   | <i>9 438 795</i>  | <i>9 004 252</i>  |
| Jmění účetní jednotky  | 401 | 8 470 653         | 9 004 252         |
| Tranžery na pořízení dl.majetku                                | 403 | 968 143           |                   |
| <i>Fondy účetní jednotky</i>                                   | -   | <i>1 025 915</i>  | <i>1 228 042</i>  |
| Fond odměn   | 411 | 244 000           | 210 000           |
| Fond kulturních a sociálních potřeb                            | 412 | 212 583           | 147 497           |
| Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření       | 413 | 245 481           | 162 874           |
| Fond reprodukce majetku, investiční fond                       | 416 | 323 852           | 707 671           |
| <i>Výsledek hospodaření</i>                                    | -   | <i>248 638</i>    | <i>147 607</i>    |
| <i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>            | -   | <i>248 638</i>    | <i>147 607</i>    |
| <b>Cizí zdroje</b>   | -   | <b>1 803 448</b>  | <b>1 254 050</b>  |
| <i>Krátkodobé závazky</i>                                      | -   | <i>1 803 448</i>  | <i>1 254 050</i>  |
| Dodavatelé   | 321 | 159 295           | 219 309           |
| Zaměstnanci  | 331 |                   |                   |
| Sociální zabezpečení   | 336 | 322 861           | 238 460           |
| Zdravotní pojištění  | 337 | 138 378           | 102 315           |
| Důchodové spoření  | 338 |                   |                   |
| Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění          | 342 | 132 735           | 74 203            |
| Krátkodobě přijaté zálohy na transfery                         | 374 | 239 522           |                   |
| Výdaje příštích období   | 383 | 6 302             | 2 460             |
| Výnosy příštích období   | 384 | 2 400             | 3 600             |
| Ostatní krátkodobé závazky                                     | 378 | 801 955           | 613 702           |

| Název položky  | SÚ  | Běžné období      |                     |
|--|-----|-------------------|---------------------|
|  |     | Hlavní činnost    | Hospodářská činnost |
| <b>NÁKLADY CELKEM</b>                                    | -   | <b>14 363 376</b> | <b>44 842</b>       |
| <i>Náklady z činnosti</i>                                | -   | <i>14 363 376</i> | <i>44 842</i>       |
| Spotřeba materiálu                                       | 501 | 348 858           |                     |
| Spotřeba energie   | 502 | 801 013           | 44 842              |
| Opravy a udržování                                       | 511 | 134 390           |                     |
| Cestovné   | 512 | 19 740            |                     |
| Ostatní služby   | 518 | 575 075           |                     |
| Mzdové náklady   | 521 | 8 912 437         |                     |
| Zákonné sociální pojištění                               | 524 | 2 960 472         |                     |
| Jiné sociální pojištění                                  | 525 | 34 815            |                     |
| Zákonné sociální náklady                                 | 527 | 181 086           |                     |
| Jiné sociální náklady                                    | 528 | 999               |                     |
| Odpisy dlouhodobého majetku                              | 551 | 222 436           |                     |
| Náklady z drobného dlouhodobého majetku                  | 558 | 139 658           |                     |
| Ostatní náklady z činnosti                               | 549 | 32 397            |                     |
| <i>Finanční náklady</i>                                  | -   | <i>0</i>          | <i>0</i>            |
| Kurzové ztráty   | 563 |                   | 0                   |
| <b>VÝNOSY CELKEM</b>                                     | -   | <b>14 363 376</b> | <b>293 480</b>      |
| <i>Výnosy z činnosti</i>                                 | -   | <i>101 400</i>    | <i>293 480</i>      |
| Výnosy z pronájmu  | 603 |                   | 292 168             |
| Čerpání fondů  | 648 | 31000             |                     |
| Ostatní výnosy z činnosti                                | 649 | 70 400            | 1 312               |
| <i>Výnosy z transferů</i>                                | -   | <i>14 261 976</i> | <i>0</i>            |
| Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | 14 261 976        | 0                   |
| <i>Výsledek hospodaření před zdaněním</i>                | -   | <i>0</i>          | <i>248 638</i>      |
| <i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>      | -   | <i>0</i>          | <i>248 638</i>      |

**Dotace na investice od zřizovatele 300 000,00**

**Dotace z rozpočtu města na provoz 2 195 000,00**

**Granty od zřizovatele 15 000,00**

**Úřad práce 56 000,00**

**EU peníze školám - Šablony 356 292,60**

**Nedočerpaná dotace EU šablony -238 000,78**

**Dotace ze státního rozpočtu 11 857 771,00**

**Odpisy majetku poř. z transferu 19 913,30**

**Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů 14 261 976,12**

**Zisk z hospodářské činnosti ve výši 248 638,15 Kč bude rozdělen**

**• rezervního fondu ve výši 158 638,15 Kč**

**• fondu odměn ve výši 90 000,00 Kč**

**Základní škola T.G.Masaryka Kutná Hora, IČ: 71002090**  
(zřízena k 1.1.2003)

**Rozvaha k 31.12.2017**  
(v Kč)

| Název položky  | SÚ  | Běžné období      | Minulé období     |
|--|-----|-------------------|-------------------|
|  |     | Netto             | Netto             |
| <b>Aktiva celkem</b>   | -   | <b>12 898 857</b> | <b>15 763 486</b> |
| <b>Stálá aktiva</b>  | -   | <b>6 975 417</b>  | <b>9 386 050</b>  |
| <i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>                               | -   | 6 975 417         | 9 386 050         |
| Pozemky  | 031 | 1 171 657         | 1 171 657         |
| Stavby   | 021 | 5 678 713         | 7 982 447         |
| Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022 | 125 048           | 183 465           |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                          | 042 |                   | 48 482            |
| <b>Oběžná aktiva</b>   | -   | <b>5 923 440</b>  | <b>6 377 436</b>  |
| <i>Zásoby</i>  | -   | 4 685             | 3 838             |
| Materiál na skladě   | 112 | 4 685             | 3 838             |
| <i>Krátkodobé pohledávky</i>                                   | -   | 267 138           | 229 390           |
| Odeběratelé  | 311 | 60 480            | 54 942            |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy                                   | 314 | 97 593            | 41 020            |
| Pohledávky za zaměstnanci                                      | 335 |                   | 360               |
| Náklady příštích období  | 381 | 73 359            | 83 252            |
| Příjmy příštích období   | 385 | 2276              | 4768              |
| Ostatní krátkodobé pohledávky                                  | 377 | 33 430            | 45 048            |
| <i>Krátkodobý finanční majetek</i>                             | -   | 5 651 617         | 6 144 207         |
| Běžný účet   | 241 | 5 273 617         | 5 888 371         |
| Běžný účet FKSP  | 243 | 363 440           | 247 132           |
| Pokladna   | 261 | 14 560            | 8 704             |
| <b>Pasiva celkem</b>   | -   | <b>12 898 857</b> | <b>15 763 486</b> |
| <b>Vlastní kapitál</b>   | -   | <b>9 706 179</b>  | <b>13 116 510</b> |
| <i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>              | -   | 7 029 548         | 9 391 699         |
| Jmění účetní jednotky  | 401 | 7 029 548         | 9 391 699         |
| <i>Fondy účetní jednotky</i>                                   | -   | 2 650 970         | 3 650 479         |
| Fond odměn   | 411 | 388 572           | 329 107           |
| Fond kulturních a sociálních potřeb                            | 412 | 352 072           | 242 049           |
| Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření       | 413 | 97 147            | 82 280            |
| Rezervní fond z ostatních titulů                               | 414 | 95 456            | 1 215 596         |
| Fond reprodukce majetku, investiční fond                       | 416 | 1 717 723         | 1 781 447         |
| <i>Výsledek hospodaření</i>                                    | -   | 25 661            | 74 331            |
| <i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>            | -   | 25 661            | 74 331            |
| <b>Cizí zdroje</b>   | -   | <b>3 192 678</b>  | <b>2 646 976</b>  |
| <i>Dlouhodobé závazky</i>                                      | -   | 379 927           | 0                 |
| Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery                         | 472 | 379 927           | 0                 |
| <i>Krátkodobé závazky</i>                                      | -   | 2 812 751         | 2 646 976         |
| Dodavatelé   | 321 | 81 187            | 112 411           |
| Krátkodobé přijaté zálohy                                      | 324 | 58 600            | 131 779           |
| Zaměstnanci  | 331 | 1 168 261         | 1 003 087         |
| Sociální zabezpečení   | 336 | 477 537           | 408 653           |
| Zdravotní pojištění  | 337 | 204 669           | 175 145           |
| Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění          | 342 | 200 642           | 162 582           |
| Závazky k vyb.míst.vl.institucím                               | 349 | 8 650             | 0                 |
| Výdaje příštích období   | 383 | 184 775           | 438 441           |
| Výnosy příštích období   | 384 | 29 000            | 39 830            |
| Dohadné účty pasivní   | 389 | 366 000           | 130 000           |
| Ostatní krátkodobé závazky                                     | 378 | 33 430            | 45 048            |

**Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017**  
(v Kč)

| Název položky  | SÚ  | Běžné období      |                     |
|--|-----|-------------------|---------------------|
|  |     | Hlavní činnost    | Hospodářská činnost |
| <b>NÁKLADY CELKEM</b>                                    | -   | <b>30 277 123</b> | <b>733 004</b>      |
| <i>Náklady z činnosti</i>                                | -   | 30 277 123        | 733 004             |
| Spotřeba materiálu                                       | 501 | 579 649           |                     |
| Spotřeba energie   | 502 | 1 117 717         | 266 388             |
| Opravy a udržování                                       | 511 | 4 312 380         | 106 000             |
| Cestovné   | 512 | 31 639            |                     |
| Náklady na reprezentaci                                  | 513 | 3 834             |                     |
| Ostatní služby   | 518 | 1 091 635         |                     |
| Mzdové náklady   | 521 | 14 944 827        | 350 170             |
| Zákonné sociální pojištění                               | 524 | 5 126 090         | 10 374              |
| Jiné sociální pojištění                                  | 525 | 59 875            | 72                  |
| Zákonné sociální náklady                                 | 527 | 306 765           |                     |
| Jiné daně a poplatky                                     | 538 | 165               |                     |
| Odpisy dlouhodobého majetku                              | 551 | 2 410 633         |                     |
| Náklady z drobného dlouhodobého majetku                  | 558 | 263 291           |                     |
| Ostatní náklady z činnosti                               | 549 | 28 624            |                     |
| <i>Finanční náklady</i>                                  | -   | 0                 | 0                   |
| Kurzové ztráty   | 563 |                   |                     |
| <i>Daň z příjmů</i>                                      | -   | 0                 | 0                   |
| Daň z příjmů   | 591 |                   |                     |
| <b>VÝNOSY CELKEM</b>                                     | -   | <b>30 277 123</b> | <b>758 665</b>      |
| <i>Výnosy z činnosti</i>                                 | -   | 3 871 812         | 758 665             |
| Výnosy z prodeje služeb                                  | 602 | 275 880           | 130 977             |
| Výnosy z pronájmu  | 603 |                   | 627 688             |
| Čerpání fondů  | 648 | 1 772 072         |                     |
| Ostatní výnosy z činnosti                                | 649 | 1 823 860         |                     |
| <i>Výnosy z transferů</i>                                | -   | 26 405 310        | 0                   |
| Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | 26 405 310        | 0                   |
| <i>Výsledek hospodaření před zdaněním</i>                | -   | 0                 | 25 661              |
| <i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>      | -   | 0                 | 25 661              |

|  |                      |
|--|----------------------|
| <i>Dotace z rozpočtu města na provoz</i>                               | 6 211 000,00         |
| <b>EU peníze školám - Šablony</b>                                      | 482 256,00           |
| <b>Nedočerpaná dotace EU šablony</b>                                   | -379 926,80          |
| <b>Dotace ze státního rozpočtu</b>                                     | 20 100 631,00        |
| <b>Vratka dotace</b>   | -8 650,00            |
| <b>Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů</b> | <b>26 405 310,20</b> |

**Zisk z hospodářské činnosti ve výši 25 660,72 Kč bude rozdělen do:**

- rezervního fondu ve výši **5 132,72 Kč**
- fondu odměn ve výši **20 528,00 Kč**

# Základní škola Žižkov, IČ: 70877572

(zřízena k 1.1.2001)

## Rozvaha k 31.12.2017

(v Kč)

| Název položky  | SÚ  | Běžné období      | Minulé období     |
|--|-----|-------------------|-------------------|
|  |     | Netto             | Netto             |
| <b>Aktiva celkem</b>                                     | -   | <b>52 612 281</b> | <b>39 031 173</b> |
| <b>Stálá aktiva</b>                                      | -   | <b>46 154 236</b> | <b>35 343 702</b> |
| Dlouhodobý hmotný majetek                                | -   | 46 154 236        | 35 343 702        |
| Pozemky  | 031 | 886 377           | 886 377           |
| Stavby   | 021 | 45 267 858        | 34 457 324        |
| <b>Oběžná aktiva</b>                                     | -   | <b>6 458 045</b>  | <b>3 687 472</b>  |
| Zásoby   | -   | 47 343            | 16 750            |
| Materiál na skladě                                       | 112 | 47 343            | 16 750            |
| Krátkodobé pohledávky                                    | -   | 2 076 380         | 632 167           |
| Odběratelé   | 311 | 12 958            | 16 392            |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy                             | 314 | 116 400           | 111 840           |
| Pohledávky za zaměstnanci                                | 335 | 630               | 0                 |
| Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi  | 346 | 42 864            | 47 359            |
| Náklady příštích období                                  | 381 | 83 258            | 123 819           |
| Dohadné účty aktivní                                     | 388 | 1 776 819         | 304 437           |
| Ostatní krátkodobé pohledávky                            | 377 | 43 451            | 28 319            |
| Krátkodobý finanční majetek                              | -   | 4 334 322         | 3 038 555         |
| Běžný účet   | 241 | 4 320 122         | 3 001 056         |
| Běžný účet FKSP  | 243 | 7 708             | 37 205            |
| Pokladna   | 261 | 6 492             | 294               |
| <b>Pasiva celkem</b>                                     | -   | <b>52 612 281</b> | <b>39 031 173</b> |
| <b>Vlastní kapitál</b>                                   | -   | <b>47 485 726</b> | <b>35 801 276</b> |
| Jmění účetní jednotky a upravující položky               | -   | 46 242 885        | 35 432 351        |
| Jmění účetní jednotky                                    | 401 | 46 244 565        | 35 434 031        |
| Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody            | 406 | -1 680            | -1 680            |
| Fondy účetní jednotky                                    | -   | 1 087 415         | 225 422           |
| Fond odměn   | 411 | 0                 | 0                 |
| Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412 | 35 094            | 65 524            |
| Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413 | 0                 | 36 743            |
| Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414 | 854 148           | 44 385            |
| Fond reprodukce majetku, investiční fond                 | 416 | 198 172           | 78 770            |
| Výsledek hospodaření                                     | -   | 155 426           | 143 502           |
| Výsledek hospodaření běžného účetního období             | -   | 155 426           | 143 502           |
| <b>Cizí zdroje</b>                                       | -   | <b>5 126 555</b>  | <b>3 229 898</b>  |
| Dlouhodobé závazky                                       | -   | 1 776 819         | 4 696 453         |
| Dl.přijaté zálohy na transfery                           | 472 | 1 776 819         | 0                 |
| Krátkodobé závazky                                       | -   | 3 349 736         | 3 229 898         |
| Přijaté návratné fin.výpomoci krát.                      | 326 |                   | 306 000           |
| Sociální zabezpečení                                     | 336 | 689 088           | 603 567           |
| Zdravotní pojištění                                      | 337 | 295 410           | 258 776           |
| Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění    | 342 | 288 378           | 238 473           |
| Krátkodobé přijaté zálohy na transfery                   | 374 | 12 017            |                   |
| Výdaje příštích období                                   | 383 | 45 351            | 54 739            |
| Výnosy příštích období                                   | 384 | 3 700             | 5 000             |
| Dohadné účty pasivní                                     | 389 | 218 781           | 212 648           |
| Ostatní krátkodobé závazky                               | 378 | 1 797 010         | 1 550 695         |

## Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017

(v Kč)

| Název položky  | SÚ  | Běžné období      |                     |
|--|-----|-------------------|---------------------|
|  |     | Hlavní činnost    | Hospodářská činnost |
| <b>NÁKLADY CELKEM</b>                                    | -   | <b>35 597 950</b> | <b>229 588</b>      |
| Náklady z činnosti                                       | -   | 35 597 950        | 229 588             |
| Spotřeba materiálu                                       | 501 | 929 957           | 47 268              |
| Spotřeba energie   | 502 | 1 211 453         | 30 441              |
| Opravy a udržování                                       | 511 | 363 609           | 3 555               |
| Cestovné   | 512 | 39 462            |                     |
| Ostatní služby   | 518 | 1 649 400         | 8 108               |
| Mzdové náklady   | 521 | 22 419 972        | 127 772             |
| Zákonné sociální pojištění                               | 524 | 7 408 731         | 12 444              |
| Jiné sociální pojištění                                  | 525 | 86 964            |                     |
| Zákonné sociální náklady                                 | 527 | 432 424           |                     |
| Jiné sociální náklady                                    | 528 | 10 991            |                     |
| Odpisy dlouhodobého majetku                              | 551 | 342 213           |                     |
| Tvorba a zaúčtování opravných položek                    | 556 |                   |                     |
| Náklady z drobného dlouhodobého majetku                  | 558 | 643 873           |                     |
| Ostatní náklady z činnosti                               | 549 | 58 902            |                     |
| <b>VÝNOSY CELKEM</b>                                     | -   | <b>35 597 950</b> | <b>385 014</b>      |
| Výnosy z činnosti  | -   | 675 898           | 385 014             |
| Výnosy z prodeje vlastních výrobků                       | 601 |                   | 35 884              |
| Výnosy z prodeje služeb                                  | 602 |                   | 175 867             |
| Výnosy z pronájmu  | 603 |                   | 173 263             |
| Cerpání fondů  | 648 | 257 298           |                     |
| Ostatní výnosy z činnosti                                | 649 | 418 600           |                     |
| Výnosy z transferů                                       | -   | 34 922 052        | 0                   |
| Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | 34 922 052        |                     |
| Výsledek hospodaření před zdaněním                       | -   | 0                 | 155 426             |
| Výsledek hospodaření běžného účetního období             | -   | 0                 | 155 426             |

Dotace na investice od zřizovatele 466 000,00

Dotace z rozpočtu města na provoz 4 449 100,00  
Granty od zřizovatele 52 800,00

EU peníze školám - Šablony 1 776 819,00

Nedočerpaná dotace EU šablony -885 333,00

Dotace od Úřadu práce 383 830,00

Vratka FV - KÚ -12 017,00

Dotace ze státního rozpočtu 29 156 853,00

**Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů 34 922 052,00**

Zisk z hospodářské činnosti ve výši 155 425,93 Kč bude rozdělen do:

▪ rezervního fondu ve výši 78 425,93 Kč

▪ fondu odměn ve výši 77 000,00 Kč

# Základní škola Jana Palacha v Kutné Hoře, IČ: 71001131

(zřízena k 1.1.2003)

## Rozvaha k 31.12.2017

(v Kč)

| Název položky  | SÚ  | Běžné období      | Minulé období     |
|--|-----|-------------------|-------------------|
|  |     | Netto             | Netto             |
| <b>Aktiva celkem</b>   | -   | <b>51 421 563</b> | <b>52 250 692</b> |
| <b>Stálá aktiva</b>  | -   | <b>47 879 144</b> | <b>49 086 721</b> |
| <i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>                               | -   | <i>47 879 144</i> | <i>49 086 721</i> |
| Pozemky  | 031 | 648 980           | 648 980           |
| Kulturní předměty  | 032 | 3 400             | 3 400             |
| Stavby   | 021 | 47 212 298        | 48 415 590        |
| Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022 | 14 466            | 18 751            |
| <b>Oběžná aktiva</b>   | -   | <b>3 542 419</b>  | <b>3 163 971</b>  |
| <i>Krátkodobé pohledávky</i>                                   | -   | <i>172 078</i>    | <i>211 251</i>    |
| Odebřatelé   | 311 | 62 935            | 137 842           |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy                                   | 314 |                   | 3 170             |
| Pohledávky za zaměstnanci                                      | 335 |                   | 22 954            |
| Náklady příštích období  | 381 | 81 387            | 28 560            |
| Ostatní krátkodobé pohledávky                                  | 377 | 27 756            | 18 725            |
| <i>Krátkodobý finanční majetek</i>                             | -   | <i>3 370 340</i>  | <i>2 952 720</i>  |
| Běžný účet   | 241 | 3 127 447         | 2 736 195         |
| Běžný účet FKSP  | 243 | 231 881           | 208 076           |
| Pokladna   | 261 | 11 012            | 8 449             |
| <b>Pasiva celkem</b>   | -   | <b>51 421 563</b> | <b>52 250 692</b> |
| <b>Vlastní kapitál</b>   | -   | <b>48 845 271</b> | <b>49 441 902</b> |
| <i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>              | -   | <i>46 581 849</i> | <i>47 789 426</i> |
| Jmění účetní jednotky  | 401 | 31 824 243        | 32 664 624        |
| Transfery na pořízení dlouhodobého majetku                     | 403 | 14 757 606        | 15 124 802        |
| <i>Fondy účetní jednotky</i>                                   | -   | <i>2 263 422</i>  | <i>1 458 458</i>  |
| Fond odměn   | 411 | 370 000           | 300 000           |
| Fond kulturních a sociálních potřeb                            | 412 | 259 637           | 252 655           |
| Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření       | 413 | 482 663           | 358 646           |
| Rezervní fond z ostatních titulů                               | 414 | 1 000             | 1 000             |
| Fond reprodukce majetku, investiční fond                       | 416 | 1 150 121         | 546 158           |
| <i>Výsledek hospodaření</i>                                    | -   | <i>0</i>          | <i>194 017</i>    |
| <i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>            | -   |                   | <i>194 017</i>    |
| <b>Cizí zdroje</b>   | -   | <b>2 576 292</b>  | <b>2 808 790</b>  |
| <i>Krátkodobé závazky</i>                                      | -   | <i>2 576 292</i>  | <i>2 808 790</i>  |
| Dodavatelé   | 321 | 270 072           | 1 119 024         |
| Sociální zabezpečení   | 336 | 436 800           | 384 846           |
| Zdravotní pojištění  | 337 | 187 729           | 164 947           |
| Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění          | 342 | 164 842           | 157 188           |
| Krátkodobé přijaté zálohy na transfery                         | 374 | 397 171           | 0                 |
| Výdaje příštích období   | 383 | 4 231             | 5 136             |
| Výnosy příštích období   | 384 | 17 800            | 29 400            |
| Dohadné účty pasivní   | 389 | 0                 | 3 170             |
| Ostatní krátkodobé závazky                                     | 378 | 1 097 646         | 945 079           |

## Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017

(v Kč)

| Název položky  | SÚ  | Běžné období      |                     |
|--|-----|-------------------|---------------------|
|  |     | Hlavní činnost    | Hospodářská činnost |
| <b>NÁKLADY CELKEM</b>                                    | -   | <b>23 670 640</b> | <b>59 469</b>       |
| <i>Náklady z činnosti</i>                                | -   | <i>23 670 640</i> | <i>59 469</i>       |
| Spotřeba materiálu                                       | 501 | 587 600           |                     |
| Spotřeba energie   | 502 | 1 261 693         | 59 469              |
| Opravy a udržování                                       | 511 | 1 251 655         |                     |
| Cestovné   | 512 | 33 262            |                     |
| Ostatní služby   | 518 | 840 582           |                     |
| Mzdové náklady   | 521 | 13 416 131        |                     |
| Zákonné sociální pojištění                               | 524 | 4 548 975         |                     |
| Jiné sociální pojištění                                  | 525 | 53 268            |                     |
| Zákonné sociální náklady                                 | 527 | 268 071           |                     |
| Jiné sociální náklady                                    | 528 | 750               |                     |
| Odpisy dlouhodobého majetku                              | 551 | 1 150 122         |                     |
| Náklady z drobného dlouhodobého majetku                  | 558 | 213 294           |                     |
| Ostatní náklady z činnosti                               | 549 | 45 238            |                     |
| <b>VÝNOSY CELKEM</b>                                     | -   | <b>23 383 604</b> | <b>346 505</b>      |
| <i>Výnosy z činnosti</i>                                 | -   | <i>500 702</i>    | <i>346 505</i>      |
| Výnosy z pronájmu  | 603 |                   | 345 500             |
| Smluvní pokuty a úroky z prodlení                        | 641 |                   | 1005                |
| Čerpání fondů  | 648 | 35 840            |                     |
| Ostatní výnosy z činnosti                                | 649 | 464 862           |                     |
| <i>Výnosy z transferů</i>                                | -   | <i>22 882 902</i> | <i>0</i>            |
| Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | 22 882 902        | 0                   |
| <i>Výsledek hospodaření před zdaněním</i>                | -   | <i>-287 036</i>   | <i>287 036</i>      |
| <i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>      | -   | <i>-287 036</i>   | <i>287 036</i>      |

**Dotace z rozpočtu města na provoz** 3 781 900,00

**EU peníze školám - Šablony** 631 238,40

**Nedočerpaná dotace EU šablony** -394 448,42

**Odpisy majetku poř. z transferu 403/672** 367 196,04

**Dotace od ÚP** 11 290,00

**Dotace ze státního rozpočtu** 18 485 726,00

**Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů** 22 882 902,02

**Zisk z hospodářské činnosti ve výši 287 035,69 Kč bude použit na úhradu ztráty z hlavní činnosti.**



# Školní jídelny Kutná Hora, IČ: 71000615

(zřízena k 1.1.2003)

## Rozvaha k 31.12.2017

(v Kč)

| Název položky  | SÚ  | Běžné období     | Minulé období    |
|--|-----|------------------|------------------|
|  |     | Netto            | Netto            |
| <b>Aktiva celkem</b>   | -   | <b>9 857 941</b> | <b>9 003 186</b> |
| <i>Stálá aktiva</i>  | -   | 5 401 803        | 5 625 565        |
| <i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>                               | -   | 5 401 803        | 5 625 565        |
| Pozemky  | 031 | 99 800           | 99 800           |
| Stavby   | 021 | 3 460 451        | 3 514 261        |
| Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022 | 1 841 552        | 2 011 504        |
| <i>Oběžná aktiva</i>   | -   | 4 456 139        | 3 377 621        |
| Zásoby   | -   | 440 106          | 347 885          |
| Materiál na skladě   | 112 | 440 106          | 347 885          |
| <i>Krátkodobé pohledávky</i>                                   | -   | 286 571          | 359 864          |
| Odebřatelé   | 311 | 33 323           | 29 904           |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy                                   | 314 | 141 900          | 209 590          |
| Jiné pohledávky z hlavní činnosti                              | 315 |                  |                  |
| Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé               | 316 | 3 073            | 3 038            |
| Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi        | 346 | 32 446           | 28 584           |
| Náklady příštích období  | 381 | 75 752           | 88 671           |
| Ostatní krátkodobé pohledávky                                  | 377 | 77               | 77               |
| <i>Krátkodobý finanční majetek</i>                             | -   | 3 729 463        | 2 669 872        |
| Běžný účet   | 241 | 3 701 080        | 2 656 543        |
| Běžný účet FKSP  | 243 | 28 382           | 13 330           |
| <b>Pasiva celkem</b>   | -   | <b>9 857 941</b> | <b>9 003 186</b> |
| <i>Vlastní kapitál</i>   | -   | 8 181 799        | 7 089 587        |
| <i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>              | -   | 5 762 867        | 5 986 629        |
| Jmění účetní jednotky  | 401 | 5 762 867        | 5 986 629        |
| <i>Fondy účetní jednotky</i>                                   | -   | 2 418 932        | 1 102 874        |
| Fond kulturních a sociálních potřeb                            | 412 | 39 511           | 20 842           |
| Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření       | 413 | 12 508           | 53 224           |
| Rezervní fond z ostatních titulů                               | 414 | 14 991           | 648              |
| Fond reprodukce majetku, investiční fond                       | 416 | 2 351 922        | 1 028 159        |
| <i>Výsledek hospodaření</i>                                    | -   | 0                | 83               |
| <i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>            | -   |                  | 83               |
| <i>Cizí zdroje</i>   | -   | 1 676 143        | 1 913 600        |
| <i>Krátkodobé závazky</i>                                      | -   | 1 676 143        | 1 913 600        |
| Dodavatelé   | 321 | 131 413          | 42 784           |
| Krátkodobé přijaté zálohy                                      | 324 | 519 295          | 881 599          |
| Zaměstnanci  | 331 | 444 779          | 406 023          |
| Sociální zabezpečení   | 336 | 174 020          | 155 461          |
| Zdravotní pojištění  | 337 | 76 065           | 67 535           |
| Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění          | 342 | 45 354           | 34 489           |
| Závazky k vybr.ústř.vl.institucím                              | 347 | 45 811           |                  |
| Výdaje příštích období   | 383 | 114 255          | 211 853          |
| Dohadné účty pasivní   | 389 | 119 211          | 113 856          |
| Ostatní krátkodobé závazky                                     | 378 | 5 940            |                  |

## Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017

(v Kč)

| Název položky  | SÚ  | Běžné období      |                     |
|--|-----|-------------------|---------------------|
|  |     | Hlavní činnost    | Hospodářská činnost |
| <b>NAKLADY CELKEM</b>                                    | -   | <b>16 167 464</b> | <b>933 684</b>      |
| <i>Náklady z činnosti</i>                                | -   | 16 167 464        | 933 684             |
| Spotřeba materiálu                                       | 501 | 6 409 004         | 349 926             |
| Spotřeba energie   | 502 | 1 500 474         |                     |
| Opravy a udržování                                       | 511 | 342 053           |                     |
| Cestovné   | 512 |                   |                     |
| Ostatní služby   | 518 | 269 471           | 264 900             |
| Mzdové náklady   | 521 | 5 146 670         | 237 953             |
| Zákonné sociální pojištění                               | 524 | 1 742 191         | 80 905              |
| Jiné sociální pojištění                                  | 525 | 21 069            |                     |
| Zákonné sociální náklady                                 | 527 | 107 692           |                     |
| Daň z nemovitostí  | 532 | 1 420             |                     |
| Jiné daně a poplatky                                     | 538 | 5 753             |                     |
| Odpisy dlouhodobého majetku                              | 551 | 345 713           |                     |
| Náklady z drobného dlouhodobého majetku                  | 558 | 64 366            |                     |
| Ostatní náklady z činnosti                               | 549 | 211 585           |                     |
| <b>VÝNOSY CELKEM</b>                                     | -   | <b>16 163 596</b> | <b>937 552</b>      |
| <i>Výnosy z činnosti</i>                                 | -   | 6 270 260         | 937 552             |
| Výnosy z prodeje služeb                                  | 602 | 6 082 824         | 933 684             |
| Čerpání fondů  | 648 | 168 324           |                     |
| Ostatní výnosy z činnosti                                | 649 | 19 112            | 3 868               |
| <i>Výnosy z transferů</i>                                | -   | 9 893 336         | 0                   |
| Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | 9 893 336         |                     |
| <i>Výsledek hospodaření před zdaněním</i>                | -   | -3 868            | 3 868               |
| <i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>      | -   | -3 868            | 3 868               |

**Dotace na investice od zřizovatele** **1 100 000,00**

**Dotace z rozpočtu města na provoz** 2 910 000,00

**Dotace od ÚP** 279 868,00

**Vratka dotace na mzdy ÚZ 33073** -45 811,00

**Dotace ze státního rozpočtu** 6 749 279,00

**Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů** 9 893 336,00

**Zisk z hospodářské činnosti ve výši 3 868 Kč bude použit na úhradu ztráty z hlavní činnosti.**

# Základní umělecká škola Kutná Hora, IČ: 70974357

(zřízena k 1.1.2003)

## Rozvaha k 31.12.2017

(v Kč)

| Název položky  | SÚ  | Běžné období     | Minulé období    |
|--|-----|------------------|------------------|
|  |     | Netto            | Netto            |
| <b>Aktiva celkem</b>   | -   | <b>5 907 341</b> | <b>5 963 781</b> |
| <b>Stálá aktiva</b>  | -   | <b>3 083 752</b> | <b>3 379 626</b> |
| <i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>                               | -   | <i>3 083 752</i> | <i>3 379 626</i> |
| Pozemky  | 031 | 138 750          | 138 750          |
| Kulturní předměty  | 032 | 15 000           | 15 000           |
| Stavby   | 021 | 1 029 801        | 1 373 049        |
| Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022 | 1 900 201        | 1 852 827        |
| <b>Oběžná aktiva</b>   | -   | <b>2 823 589</b> | <b>2 584 155</b> |
| <i>Zásoby</i>  | -   | <i>19 263</i>    | <i>6 098</i>     |
| Materiál na skladě   | 112 | 19 263           | 6 098            |
| <i>Krátkodobé pohledávky</i>                                   | -   | <i>773 749</i>   | <i>843 869</i>   |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy                                   | 314 | 689 210          | 790 050          |
| Pohledávky za zaměstnanci                                      | 335 | 75               | 0                |
| Náklady příštích období  | 381 | 67 130           | 41 826           |
| Příjmy příštích období   | 385 |                  | 0                |
| Ostatní krátkodobé pohledávky                                  | 377 | 17 334           | 11 993           |
| <i>Krátkodobý finanční majetek</i>                             | -   | <i>2 030 576</i> | <i>1 734 188</i> |
| Běžný účet   | 241 | 1 775 343        | 1 410 590        |
| Běžný účet FKSP  | 243 | 174 078          | 189 314          |
| Ceniny   | 263 | 75 862           | 119 936          |
| Pokladna   | 261 | 5 293            | 14 348           |
| <b>Pasiva celkem</b>   | -   | <b>5 907 341</b> | <b>5 963 781</b> |
| <b>Vlastní kapitál</b>   | -   | <b>3 694 068</b> | <b>3 879 756</b> |
| <i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>              | -   | <i>3 092 989</i> | <i>3 388 863</i> |
| Jmění účetní jednotky  | 401 | 3 092 989        | 3 388 863        |
| <i>Fondy účetní jednotky</i>                                   | -   | <i>519 222</i>   | <i>411 044</i>   |
| Fond odměn   | 411 | 65 267           | 12 282           |
| Fond kulturních a sociálních potřeb                            | 412 | 193 883          | 164 778          |
| Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření       | 413 | 61 371           | 45 400           |
| Rezervní fond z ostatních titulů                               | 414 | 4 000            | 4 000            |
| Fond reprodukce majetku, investiční fond                       | 416 | 194 701          | 184 583          |
| <i>Výsledek hospodaření</i>                                    | -   | <i>81 857</i>    | <i>79 849</i>    |
| <i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>            | -   | <i>81 857</i>    | <i>79 849</i>    |
| <b>Cizí zdroje</b>   | -   | <b>2 213 273</b> | <b>2 084 026</b> |
| <i>Krátkodobé závazky</i>                                      | -   | <i>2 213 273</i> | <i>2 084 026</i> |
| Dodavatelé   | 321 |                  | 132 600          |
| Zaměstnanci  | 331 | 720 384          | 619 864          |
| Sociální zabezpečení   | 336 | 296 000          | 253 208          |
| Zdravotní pojištění  | 337 | 127 100          | 108 823          |
| Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění          | 342 | 118 406          | 93 221           |
| Závazky k vybr.míst.vl.institucím                              | 349 | 2 969            | 0                |
| Výdaje příštích období   | 383 | 100 415          | 104 340          |
| Výnosy příštích období   | 384 | 281 165          | 267 626          |
| Dohadné účty pasivní   | 389 | 549 500          | 492 350          |
| Ostatní krátkodobé závazky                                     | 378 | 17 334           | 11 993           |

## Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017

(v Kč)

| Název položky  | SÚ  | Běžné období      |                     |
|--|-----|-------------------|---------------------|
|  |     | Hlavní činnost    | Hospodářská činnost |
| <b>NÁKLADY CELKEM</b>                                    | -   | <b>15 982 539</b> | <b>4 050</b>        |
| <i>Náklady z činnosti</i>                                | -   | <i>15 982 539</i> | <i>4 050</i>        |
| Spotřeba materiálu                                       | 501 | 224 492           |                     |
| Spotřeba energie   | 502 | 808 097           |                     |
| Opravy a udržování                                       | 511 | 307 376           |                     |
| Cestovné   | 512 | 18 406            |                     |
| Náklady na reprezentaci                                  | 513 | 6 984             |                     |
| Ostatní služby   | 518 | 771 078           |                     |
| Mzdové náklady   | 521 | 9 353 750         | 4 050               |
| Zákonné sociální pojištění                               | 524 | 3 166 296         |                     |
| Jiné sociální pojištění                                  | 525 | 37 552            |                     |
| Zákonné sociální náklady                                 | 527 | 192 962           |                     |
| Jiné daně a poplatky                                     | 538 |                   |                     |
| Manka a škody  | 547 |                   |                     |
| Odpisy dlouhodobého majetku                              | 551 | 699 428           |                     |
| Náklady z drobného dlouhodobého majetku                  | 558 | 373 170           |                     |
| Ostatní náklady z činnosti                               | 549 | 22 949            |                     |
| <i>Finanční náklady</i>                                  | -   | <i>0</i>          | <i>0</i>            |
| Kurzové ztráty   | 563 | 0                 | 0                   |
| <b>VÝNOSY CELKEM</b>                                     | -   | <b>15 982 539</b> | <b>85 907</b>       |
| <i>Výnosy z činnosti</i>                                 | -   | <i>1 526 975</i>  | <i>85 907</i>       |
| Výnosy z prodeje služeb                                  | 602 | 1 176 731         | 63 807              |
| Výnosy z pronájmu  | 603 |                   | 22 100              |
| Výnosy z prodeje DHM                                     | 646 | 1 200             |                     |
| Čerpání fondů  | 648 | 10 893            |                     |
| Ostatní výnosy z činnosti                                | 649 | 338 151           |                     |
| <i>Výnosy z transferů</i>                                | -   | <i>14 455 564</i> | <i>0</i>            |
| Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | 14 455 564        | 0                   |
| <i>Výsledek hospodaření před zdaněním</i>                | -   | <i>0</i>          | <i>81 857</i>       |
| <i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>      | -   | <i>0</i>          | <i>81 857</i>       |

Dotace z rozpočtu města na provoz 1 732 000,00  
 Dotace ze státního rozpočtu 12 726 533,00  
 Vratka dotace -2 969,00

**Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů 14 455 564,00**

**Zisk z hospodářské činnosti ve výši 81 857 Kč bude rozdělen do:**  
 - rezervního fondu ve výši **16 372,00 Kč**  
 - fondu odměn ve výši **65 485,00 Kč**

# Městské Tylovo divadlo v Kutné Hoře, IČ: 44696159

(zřízena k 1.1.2001)

## Rozvaha k 31.12.2017

(v Kč)

| Název položky  | SÚ  | Běžné období      | Minulé období     |
|--|-----|-------------------|-------------------|
|  |     | Netto             | Netto             |
| <b>Aktiva celkem</b>   | -   | <b>26 479 487</b> | <b>26 536 204</b> |
| <i>Stálá aktiva</i>  | -   | 21 067 713        | 21 213 560        |
| <i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>                             | -   | 0                 | 0                 |
| Software   | 013 | 0                 | 0                 |
| <i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>                               | -   | 21 067 713        | 21 213 560        |
| Pozemky  | 031 | 251 100           | 251 100           |
| Stavby   | 021 | 19 555 647        | 19 858 095        |
| Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022 | 1 260 966         | 1 104 365         |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                          | 042 |                   |                   |
| <i>Oběžná aktiva</i>   | -   | 5 411 774         | 5 322 644         |
| <i>Zásoby</i>  | -   | 6 135             | 27 624            |
| Materiál na skladě   | 112 | 6 135             | 27 624            |
| <i>Krátkodobé pohledávky</i>                                   | -   | 421 658           | 357 441           |
| Odběratelé   | 311 | 81 800            | 103 450           |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy                                   | 314 | 259 740           | 180 450           |
| Jiné pohledávky z hlavní činnosti                              | 315 | 19 023            | 9 568             |
| Pohledávky za zaměstnanci                                      | 335 | 3 510             | 2 610             |
| Náklady příštích období  | 381 | 54 553            | 54 488            |
| Příjmy příštích období   | 385 | 2 800             | 6 500             |
| Ostatní krátkodobé pohledávky                                  | 377 | 232               | 375               |
| <i>Krátkodobý finanční majetek</i>                             | -   | 4 983 982         | 4 937 579         |
| Běžný účet   | 241 | 4 844 116         | 4 803 196         |
| Běžný účet FKSP  | 243 | 130 171           | 129 443           |
| Ceniny   | 263 | 1 015             |                   |
| Peníze na cestě  | 262 | 8 680             | 4 940             |
| <b>Pasiva celkem</b>   | -   | <b>26 479 487</b> | <b>26 536 204</b> |
| <i>Vlastní kapitál</i>   | -   | 24 573 653        | 24 703 618        |
| <i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>              | -   | 21 370 430        | 21 516 277        |
| Jmění účetní jednotky  | 401 | 13 707 321        | 13 655 988        |
| Transfery na pořízení dlouhodobého majetku                     | 403 | 7 663 109         | 7 860 289         |
| <i>Fondy účetní jednotky</i>                                   | -   | 3 136 594         | 3 181 539         |
| Fond odměn   | 411 | 12 000            | 12 000            |
| Fond kulturních a sociálních potřeb                            | 412 | 129 003           | 128 418           |
| Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření       | 413 | 5 803             |                   |
| Fond reprodukce majetku, investiční fond                       | 416 | 2 989 787         | 3 041 121         |
| <i>Výsledek hospodaření</i>                                    | -   | 66 630            | 5 803             |
| <i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>            | -   | 66 630            | 5 803             |
| <i>Cizí zdroje</i>   | -   | 1 905 834         | 1 832 585         |
| <i>Krátkodobé závazky</i>                                      | -   | 1 905 834         | 1 832 585         |
| Dodavatelé   | 321 | 198 014           | 500 233           |
| Zaměstnanci  | 331 | 191 581           | 165 366           |
| Sociální zabezpečení   | 336 | 68 368            | 56 941            |
| Zdravotní pojištění  | 337 | 29 305            | 24 405            |
| Daň z příjmů   | 341 |                   | 0                 |
| Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění           | 342 | 29 931            | 22 310            |
| Výdaje příštích období   | 383 | 245 435           | 232 509           |
| Výnosy příštích období   | 384 | 484 339           | 562 388           |
| Dohadné účty pasivní   | 389 | 150 141           | 137 670           |
| Ostatní krátkodobé závazky                                     | 378 | 508 720           | 130 763           |

## Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017

(v Kč)

| Název položky  | SÚ  | Běžné období      |                     |
|--|-----|-------------------|---------------------|
|  |     | Hlavní činnost    | Hospodářská činnost |
| <b>NÁKLADY CELKEM</b>                                    | -   | <b>10 864 286</b> | <b>307 963</b>      |
| <i>Náklady z činnosti</i>                                | -   | 10 864 286        | 307 963             |
| Spotřeba materiálu                                       | 501 | 219 315           | 10 381              |
| Spotřeba energie   | 502 | 962 853           | 45 849              |
| Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek                | 503 | 69 281            | 3 283               |
| Opravy a udržování                                       | 511 | 81 837            | 2 985               |
| Cestovné   | 512 | 702               |                     |
| Náklady na reprezentaci                                  | 513 | 15 202            | 85                  |
| Ostatní služby   | 518 | 5 197 221         | 27 598              |
| Mzdové náklady   | 521 | 2 690 749         | 134 911             |
| Zákonné sociální pojištění                               | 524 | 800 194           | 41 580              |
| Jiné sociální pojištění                                  | 525 | 12 599            | 655                 |
| Zákonné sociální náklady                                 | 527 | 47 071            | 2 446               |
| Jiné sociální náklady                                    | 528 | 102 036           | 5 152               |
| Daň silniční   | 531 | 2 293             | 107                 |
| Jiné daně a poplatky                                     | 538 | 23 094            |                     |
| Manka a škody  | 547 |                   |                     |
| Odpisy dlouhodobého majetku                              | 551 | 439 707           | 24 055              |
| Náklady z drobného dlouhodobého majetku                  | 558 | 178 774           | 8 036               |
| Ostatní náklady z činnosti                               | 549 | 21 361            | 839                 |
| <b>VÝNOSY CELKEM</b>                                     | -   | <b>10 733 902</b> | <b>504 977</b>      |
| <i>Výnosy z činnosti</i>                                 | -   | 4 966 956         | 494 743             |
| Výnosy z prodeje služeb                                  | 602 | 4 917 524         | 99 999              |
| Výnosy z pronájmu  | 603 |                   | 393 056             |
| Ostatní výnosy z činnosti                                | 649 | 49 432            | 1 688               |
| <i>Výnosy z transferů</i>                                | -   | 5 766 947         | 10 234              |
| Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | 5 766 947         | 10 234              |
| <i>Výsledek hospodaření před zdaněním</i>                | -   | -130 384          | 197 013             |
| <i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>      | -   | -130 384          | 197 013             |

**Dotace z rozpočtu města na provoz** 5 580 000,00  
**Odpisy majetku poř. z transferu** 197 180,16  
**Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů** 5 777 180,16

**Ztráta z hlavní činnosti bude kryta ziskem z hospodářské činnosti a zbývající zisk z hospodářské činnosti ve výši 66 629,51 Kč bude převeden do:**

• rezervního fondu 66 629,51 Kč

# Městská knihovna Kutná Hora, IČ: 62951491

(zřízena k 1.1.2001)

## Rozvaha k 31.12.2017

(v Kč)

| Název položky  | SÚ  | Běžné období      | Minulé období     |
|--|-----|-------------------|-------------------|
|  |     | Netto             | Netto             |
| <b>Aktiva celkem</b>   | -   | <b>16 041 563</b> | <b>10 907 661</b> |
| <b>Stálá aktiva</b>  | -   | <b>13 662 473</b> | <b>8 620 133</b>  |
| Dlouhodobý nehmotný majetek                                    | -   | 502 239           | 104 347           |
| Software   | 013 | 502 239           | 104 347           |
| Dlouhodobý hmotný majetek                                      | -   | 13 160 234        | 8 515 786         |
| Pozemky  | 031 | 845 079           | 420 654           |
| Stavby   | 021 | 11 424 298        | 7 700 012         |
| Nedokončený dl.majetek   | 042 | 473 110           | 0                 |
| Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022 | 417 746           | 395 120           |
| <b>Oběžná aktiva</b>   | -   | <b>2 379 091</b>  | <b>2 287 528</b>  |
| Zásoby   | -   | 8 697             | 13 906            |
| Materiál na skladě   | 112 | 8 697             | 13 906            |
| Zboží na skladě  | 132 | -                 | 0                 |
| Krátkodobé pohledávky  | -   | 268 902           | 236 097           |
| Odběratelé   | 311 | 7 357             | 400               |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy                                   | 314 | 200 228           | 176 876           |
| Pohledávky za zaměstnanci                                      | 335 | -                 | 25                |
| Náklady příštích období  | 381 | 57 294            | 54 773            |
| Ostatní krátkodobé pohledávky                                  | 377 | 4 023             | 4 023             |
| Krátkodobý finanční majetek                                    | -   | 2 101 493         | 2 037 526         |
| Běžný účet   | 241 | 1 926 695         | 1 889 070         |
| Běžný účet FKSP  | 243 | 73 907            | 74 013            |
| Ceniny   | 263 | 60 240            | 59 088            |
| Pokladna   | 261 | 40 651            | 15 355            |
| <b>Pasiva celkem</b>   | -   | <b>16 041 563</b> | <b>10 907 661</b> |
| <b>Vlastní kapitál</b>   | -   | <b>15 271 412</b> | <b>10 225 614</b> |
| Jmění účetní jednotky a upravující položky                     | -   | 13 433 986        | 8 462 964         |
| Jmění účetní jednotky  | 401 | 12 608 563        | 8 379 333         |
| Transfery na pořízení dlouhodobého majetku                     | 403 | 825 423           | 83 631            |
| Fondy účetní jednotky  | -   | 1 608 939         | 1 723 955         |
| Fond kulturních a sociálních potřeb                            | 412 | 146 704           | 116 695           |
| Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření       | 413 | 110 518           | 110 783           |
| Fond reprodukce majetku, investiční fond                       | 416 | 1 351 717         | 1 496 477         |
| <b>Výsledek hospodaření</b>                                    | -   | <b>228 487</b>    | <b>38 695</b>     |
| Výsledek hospodaření běžného účetního období                   | -   | 228 487           | 38 695            |
| <b>Cizí zdroje</b>   | -   | <b>770 152</b>    | <b>682 047</b>    |
| Krátkodobé závazky   | -   | 770 152           | 682 047           |
| Dodavatelé   | 321 | 18 917            | 42 168            |
| Krátkodobé přijaté zálohy                                      | 324 | 200               | 0                 |
| Jiné závazky vůči zaměstnancům                                 | 333 | 5 250             | 0                 |
| Sociální zabezpečení   | 336 | 128 672           | 113 097           |
| Zdravotní pojištění  | 337 | 55 148            | 48 921            |
| Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění          | 342 | 46 230            | 37 032            |
| Výdaje příštích období   | 383 | 158 000           | 156 057           |
| Výnosy příštích období   | 384 | 5 057             | 0                 |
| Dohadné účty pasivní   | 389 | 12 477            | 8 484             |
| Ostatní krátkodobé závazky                                     | 378 | 340 201           | 276 287           |

## Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017

(v Kč)

| Název položky   | SÚ  | Běžné období     |                      |
|---|-----|------------------|----------------------|
|   |     | Hlavní činnost   | Hospodářská činnost  |
| <b>NÁKLADY CELKEM</b>   | -   | <b>9 749 526</b> | <b>0</b>             |
| Náklady z činnosti  | -   | 9 749 304        | 0                    |
| Spotřeba materiálu  | 501 | 781 992          | 0                    |
| Spotřeba energie  | 502 | 308 018          | 0                    |
| Prodaný materiál  | 544 | -                | 0                    |
| Opravy a udržování  | 511 | 11 740           | 0                    |
| Cestovné  | 512 | 85 730           | 0                    |
| Náklady na reprezentaci   | 513 | 29 351           | 0                    |
| Ostatní služby  | 518 | 749 462          | 0                    |
| Mzdové náklady  | 521 | 5 146 500        | 0                    |
| Zákonné sociální pojištění  | 524 | 1 647 548        | 0                    |
| Jiné sociální pojištění   | 525 | 9 692            | 0                    |
| Zákonné sociální náklady  | 527 | 239 842          | 0                    |
| Jiné daně a poplatky  | 538 | 14 304           | 0                    |
| Smluvní pokuty a úroky z prodlení   | 541 | 2 284            | 0                    |
| Odpisy dlouhodobého majetku   | 551 | 339 999          | 0                    |
| Náklady z drobného dlouhodobého majetku   | 558 | 329 658          | 0                    |
| Ostatní náklady z činnosti  | 549 | 53 183           | 0                    |
| Finanční náklady  | -   | 222              | 0                    |
| Kurzové ztráty  | 563 | 222              | 0                    |
| Daň z příjmů  | -   | 0                | 0                    |
| Daň z příjmů  | 591 | -                | 0                    |
| <b>VÝNOSY CELKEM</b>  | -   | <b>9 978 013</b> | <b>0</b>             |
| Výnosy z činnosti   | -   | 597 476          | 0                    |
| Výnosy z prodeje služeb   | 602 | 368 372          | 0                    |
| Výnosy z pronájmu   | 603 | 13 485           | 0                    |
| Výnosy z prodaného zboží  | 604 | 20               | 0                    |
| Čerpání fondů   | 648 | 215 600          | 0                    |
| Ostatní výnosy z činnosti   | 649 | -                | 0                    |
| Finanční výnosy   | -   | 1 986            | 0                    |
| Úroky   | 662 | 1 986            | 0                    |
| Výnosy z transferů  | -   | 9 378 550        | 0                    |
| Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů                            | 672 | 9 378 550        | 0                    |
| <b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>   | -   | <b>0</b>         | <b>0</b>             |
| Výsledek hospodaření před zdaněním  | -   | 228 487          | 0                    |
| Výsledek hospodaření běžného účetního období  | -   | 228 487          | 0                    |
| <b>Dotace z MK ČR na investice</b>  |     |                  | <b>340 000,00</b>    |
| <b>Dotace z rozpočtu města na investice</b>   |     |                  | <b>473 110,00</b>    |
| <b>Dotace z rozpočtu města na provoz</b>  |     |                  | <b>7 395 427,00</b>  |
| <b>Granty od zřizovatele</b>  |     |                  | <b>31 600,00</b>     |
| <b>Odpisy majetku poř. z transferu</b>  |     |                  | <b>71 317,84</b>     |
| <b>Dotace ze státního rozpočtu</b>  |     |                  | <b>1 880 205,00</b>  |
| <b>Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů</b>              |     |                  | <b>9 378 549,84</b>  |
| <b>Zisk z hlavní a hospodářské činnosti ve výši 228 487,09 Kč bude rozdělen do:</b> |     |                  |                      |
| - rezervního fondu ve výši  |     |                  | <b>228 487,09 Kč</b> |

# Galerie Felixe Jeneweina města Kutné Hory, IČ: 71006206

(zřízena k 1.1.2003)

## Rozvaha k 31.12.2017

(v Kč)

| Název položky  | SÚ  | Běžné období   | Minulé období    |
|--|-----|----------------|------------------|
|  |     | Netto          | Netto            |
| <b>Aktiva celkem</b>                                     | -   | <b>295 034</b> | <b>1 056 318</b> |
| <b>Stálá aktiva</b>                                      | -   | <b>1</b>       | <b>1</b>         |
| <i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>                         | -   | 1              | 1                |
| Kulturní předměty  | 032 | 1              | 1                |
| <b>Oběžná aktiva</b>                                     | -   | <b>295 033</b> | <b>1 056 317</b> |
| <i>Zásoby</i>  | -   | 40 770         | 47 360           |
| Materiál na skladě                                       | 112 | 21 402         | 22 254           |
| Výrobky  | 123 | 19 368         | 25 106           |
| <i>Krátkodobé pohledávky</i>                             | -   | 130 989        | 657 906          |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy                             | 314 | 127 648        | 109 264          |
| Dohadné účty aktivní                                     | 388 |                | 545 000          |
| Ostatní krátkodobé pohledávky                            | 377 | 3 341          | 3 642            |
| <i>Krátkodobý finanční majetek</i>                       | -   | 123 274        | 351 050          |
| Běžný účet   | 241 | 95 585         | 323 814          |
| Běžný účet FKSP  | 243 | 15 044         | 17 139           |
| Ceniny   | 263 |                | 100              |
| Pokladna   | 261 | 12 645         | 9 997            |
| <b>Pasiva celkem</b>                                     | -   | <b>295 034</b> | <b>1 056 318</b> |
| <b>Vlastní kapitál</b>                                   | -   | <b>-27 734</b> | <b>255 663</b>   |
| <i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>        | -   | 1              | 1                |
| Jmění účetní jednotky                                    | 401 | 1              | 1                |
| <i>Fondy účetní jednotky</i>                             | -   | 22 939         | 41 126           |
| Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412 | 22 939         | 19 692           |
| Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413 |                | 21 434           |
| <i>Výsledek hospodaření</i>                              | -   | -50 674        | 214 536          |
| <i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>      | -   | -50 674        | 214 536          |
| <b>Cizí zdroje</b>                                       | -   | <b>322 768</b> | <b>800 655</b>   |
| <i>Krátkodobé závazky</i>                                | -   | 322 768        | 800 655          |
| Dodavatelé   | 321 | 43 786         | 4 660            |
| Zaměstnanci  | 331 | 83 250         | 55 689           |
| Jiné závazky vůči zaměstnancům                           | 333 | 420            | 1 054            |
| Sociální zabezpečení                                     | 336 | 32 237         | 25 963           |
| Zdravotní pojištění                                      | 337 | 8 870          | 8 870            |
| Ostatní daně, poplatky                                   | 342 | 8 705          | 8 655            |
| Krátkodobé př.zál.na transfery                           | 374 |                | 545 000          |
| Výdaje příštích období                                   | 383 |                | 1 062            |
| Výnosy příštích období                                   | 384 |                |                  |
| Dohadné účty pasivní                                     | 389 | 145 500        | 149 000          |
| Ostatní krátkodobé závazky                               | 378 |                | 702              |

## Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017

(v Kč)

| Název položky  | SÚ  | Běžné období     |                     |
|--|-----|------------------|---------------------|
|  |     | Hlavní činnost   | Hospodářská činnost |
| <b>NÁKLADY CELKEM</b>                                    | -   | <b>2 286 390</b> | <b>0</b>            |
| <i>Náklady z činnosti</i>                                | -   | 2 286 390        | 0                   |
| Spotřeba materiálu                                       | 501 | 152 403          | 0                   |
| Spotřeba energie   | 502 | 129 484          | 0                   |
| Cestovné   | 512 | 14 536           | 0                   |
| Náklady na reprezentaci                                  | 513 | 10 441           | 0                   |
| Ostatní služby   | 518 | 398 505          | 0                   |
| Mzdové náklady   | 521 | 1 111 817        | 0                   |
| Zákonné sociální pojištění                               | 524 | 352 050          | 0                   |
| Jiné sociální pojištění                                  | 525 | 3 568            | 0                   |
| Zákonné sociální náklady                                 | 527 | 22 652           | 0                   |
| Jiné sociální náklady                                    | 528 | 25 768           | 0                   |
| Smluvní pokuty a úroky z prodlení                        | 541 | 167              | 0                   |
| Jiné pokuty a penále                                     | 542 |                  |                     |
| Ostatní náklady z činnosti                               | 549 | 65 000           | 0                   |
| <b>VÝNOSY CELKEM</b>                                     | -   | <b>2 235 716</b> | <b>0</b>            |
| <i>Výnosy z činnosti</i>                                 | -   | 2 235 716        | 0                   |
| Výnosy z prodeje vlastních výrobků                       | 601 | 1 000            | 0                   |
| Výnosy z prodeje služeb                                  | 602 | 8 470            | 0                   |
| Výnosy z prodeje materiálu                               | 644 | 1 000            |                     |
| Čerpání fondů  | 648 | 235 971          |                     |
| Ostatní výnosy z činnosti                                | 649 |                  | 0                   |
| <i>Finanční výnosy</i>                                   | -   | 199              | 0                   |
| Úroky  | 662 | 199              | 0                   |
| <i>Výnosy z transferů</i>                                | -   | 1 989 076        | 0                   |
| Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | 1 989 076        | 0                   |
| <i>Výsledek hospodaření před zdaněním</i>                | -   | -50 674          | 0                   |
| <i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>      | -   | -50 674          | 0                   |

|   |                     |
|---|---------------------|
| <i>Dotace z rozpočtu města na provoz</i>  | 1 450 000,00        |
| <b>Dotace od KÚ</b>   | 40 000,00           |
| <b>Dotace ostatní</b>   | 300 000,00          |
| <b>Vratka dotace MK</b>   | -36 824,82          |
| <b>Dotace od ÚP</b>   | 235 901,00          |
| <b>Celkem výnosy vybraných místních vl.institucí z transferů</b>                | <b>1 989 076,18</b> |
| <b>Ztráta z hlavní činnosti ve výši 50 673,72 Kč bude uhrazena zřizovatelem</b> |                     |

# Pečovatelská služba Kutná Hora, IČ: 61926973

(zřízena k 1. 7. 1995)

## Rozvaha k 31.12.2017

(v Kč)

| Název položky  | SÚ  | Běžné období     | Minulé období    |
|--|-----|------------------|------------------|
|  |     | Netto            | Netto            |
| <b>Aktiva celkem</b>   | -   | <b>4 547 838</b> | <b>4 032 148</b> |
| <i>Stálá aktiva</i>  | -   | 734 617          | 918 650          |
| <i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>                               | -   | 734 617          | 918 650          |
| Pozemky  | 031 | 89 840           | 89 840           |
| Stavby   | 021 | 282 924          | 291 037          |
| Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022 | 361 853          | 537 773          |
| <i>Oběžná aktiva</i>   | -   | 3 813 221        | 3 113 498        |
| <i>Krátkodobé pohledávky</i>                                   | -   | 798 226          | 451 200          |
| Odběratelé   | 311 | 424 949          | 106 968          |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy                                   | 314 | 338 527          | 333 532          |
| Pohledávky za zaměstnanci                                      | 335 | 880              | 7 464            |
| Náklady příštích období  | 381 | 2 151            | 0                |
| Příjmy příštích období   | 385 | 3 846            | 3 159            |
| Dohadné účty aktivní   | 388 | 27 796           | 0                |
| Ostatní krátkodobé pohledávky                                  | 377 | 77               | 77               |
| <i>Krátkodobý finanční majetek</i>                             | -   | 3 014 995        | 2 662 298        |
| Běžný účet   | 241 | 2 907 074        | 2 582 273        |
| Běžný účet FKSP  | 243 | 67 927           | 48 058           |
| Ceniny   | 263 | 36 000           | 28 910           |
| Pokladna   | 261 | 3 994            | 3 057            |
| <b>Pasiva celkem</b>   | -   | <b>4 547 838</b> | <b>4 032 148</b> |
| <i>Vlastní kapitál</i>   | -   | 3 267 628        | 2 788 486        |
| <i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>              | -   | 726 107          | 910 140          |
| Jmění účetní jednotky  | 401 | 639 885          | 780 807          |
| Transfery na pořízení dlouhodobého majetku                     | 403 | 86 222           | 129 333          |
| <i>Fondy účetní jednotky</i>                                   | -   | 2 194 453        | 1 464 834        |
| Fond odměn   | 411 | 267 322          | 184 620          |
| Fond kulturních a sociálních potřeb                            | 412 | 105 355          | 67 416           |
| Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření       | 413 | 1 069 307        | 738 497          |
| Rezervní fond z ost.titulů                                     | 414 | 137 246          | 0                |
| Fond reprodukce majetku, investiční fond                       | 416 | 615 223          | 474 301          |
| <i>Výsledek hospodaření</i>                                    | -   | 347 068          | 413 512          |
| <i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>            | -   | 347 068          | 413 512          |
| <i>Cizí zdroje</i>   | -   | 1 280 210        | 1 243 663        |
| <i>Dlouhodobé závazky</i>                                      | -   | 0                | 0                |
| Dlouhodobé úvěry   | 451 | 0                | 0                |
| <i>Krátkodobé závazky</i>                                      | -   | 1 280 210        | 1 243 663        |
| Dodavatelé   | 321 | 31 972           | 106 802          |
| Krátkodobé přijaté zálohy                                      | 324 | 218 578          | 361 644          |
| Zaměstnanci  | 331 | 443 857          | 329 908          |
| Sociální zabezpečení   | 336 | 171 908          | 79 807           |
| Zdravotní pojištění  | 337 | 73 764           | 50 805           |
| Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění          | 342 | 53 328           | 34 671           |
| Výdaje příštích období   | 383 | 7 949            | 8 971            |
| Výnosy příštích období   | 384 | 600              | 0                |
| Dohadné účty pasivní   | 389 | 278 254          | 269 037          |
| Ostatní krátkodobé závazky                                     | 378 |                  | 2 018            |

## Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017

(v Kč)

| Název položky  | SÚ  | Běžné období      |                     |
|--|-----|-------------------|---------------------|
|  |     | Hlavní činnost    | Hospodářská činnost |
| <b>NÁKLADY CELKEM</b>                                    | -   | <b>10 467 874</b> | <b>2 000</b>        |
| <i>Náklady z činnosti</i>                                | -   | 10 467 874        | 2 000               |
| Spotřeba materiálu                                       | 501 | 526 914           | 140                 |
| Spotřeba energie   | 502 | 311 679           | 260                 |
| Opravy a udržování                                       | 511 | 194 893           | 170                 |
| Cestovné   | 512 | 13 330            |                     |
| Náklady na reprezentace                                  | 513 |                   |                     |
| Ostatní služby   | 518 | 498 404           | 250                 |
| Mzdové náklady   | 521 | 6 207 028         | 880                 |
| Zákonné sociální pojištění                               | 524 | 2 006 105         | 300                 |
| Jiné sociální pojištění                                  | 525 | 23 048            |                     |
| Zákonné sociální náklady                                 | 527 | 317 495           |                     |
| Jiné daně a poplatky                                     | 538 | 650               |                     |
| Tvorba fondů   | 548 |                   |                     |
| Odpisy dlouhodobého majetku                              | 551 | 184 033           |                     |
| Náklady z drobného dlouhodobého majetku                  | 558 | 102 291           |                     |
| Ostatní náklady z činnosti                               | 549 | 82 004            |                     |
| <i>Finanční náklady</i>                                  | -   | 0                 | 0                   |
| Úroky  | 562 |                   | 0                   |
| <b>VÝNOSY CELKEM</b>                                     | -   | <b>10 813 942</b> | <b>3 000</b>        |
| <i>Výnosy z činnosti</i>                                 | -   | 1 873 844         | 3 000               |
| Výnosy z prodeje služeb                                  | 602 | 1 858 585         | 3 000               |
| Výnosy z prodeje materiálu                               | 644 | 2 505             |                     |
| Čerpání fondů  | 648 | 12 754            |                     |
| Ostatní výnosy z činnosti                                | 649 |                   |                     |
| <i>Výnosy z transferů</i>                                | -   | 8 940 098         | 0                   |
| Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | 8 940 098         | 0                   |
| <i>Výsledek hospodaření před zdaněním</i>                | -   | 346 068           | 1 000               |
| <i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>      | -   | 346 068           | 1 000               |

|  |              |
|--|--------------|
| <b>Dotace z rozpočtu města na provoz</b>                               | 6 622 000,00 |
| <b>Od obcí</b>   | 61 800,00    |
| <b>Odpisy majetku poř. z transferu</b>                                 | 338 098,00   |
| <b>Dotace pro poskytovatele soc.služeb z rozpočtu KÚ</b>               | 1 918 200,00 |
| <b>Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů</b> | 8 940 098,00 |

Zisk z hlavní a hospodářské činnosti ve výši 347 067,85 Kč bude rozdělen do:

|                            |               |
|----------------------------|---------------|
| ▪ rezervního fondu ve výši | 277 655,00 Kč |
| ▪ fondu odměn ve výši      | 69 412,85 Kč  |



## MĚSTO KUTNÁ HORA

Havlíčkovo náměstí 552/1, 284 01 Kutná Hora, IČ: 00236195

### oddělení interního auditu

sídlo oddělení: Václavské náměstí 182, 284 01 Kutná Hora

tel.: 327 710 226, 327 710 111\*, fax: 327 710 202

e-mail: [audit@kutnahora.cz](mailto:audit@kutnahora.cz), [www.mu.kutnahora.cz](http://www.mu.kutnahora.cz), ID: b65bf3

## Zpráva o výsledcích finančních kontrol zajišťovaných orgánem veřejné správy v roce 2017

### 1. Zhodnocení výsledků řídicí kontroly podle § 26 a § 27 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě (dále jen „zákon o finanční kontrole“)

Systém řídicí kontroly je dle platné legislativy povinen zajišťovat každý orgán veřejné správy. Rámcová pravidla pro výkon řídicí kontroly jsou zpracována ve „Směrnici o kontrolním systému Města Kutné Hory“. Dle této směrnice a v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, je řídicí kontrola prováděna všemi vedoucími pracovníky na jednotlivých úrovních řízení. Základním cílem řídicích kontrol je zajištění kontroly uskutečňovaných operací ve všech jejích časových fázích – tj. předběžné, průběžné a následné řídicí kontroly.

Účelem předběžné řídicí kontroly je předcházení nedostatkům oddělením pravomocí a odpovědností při přípravě a schvalování finančních operací. V rámci zajištění předběžné řídicí kontroly jsou v orgánu veřejné správy jmenovitě ustanoveni odpovědní pracovníci ve funkcích příkazce operace, správce rozpočtu a hlavního účetního.

Průběžnou a následnou řídicí kontrolu uvnitř orgánu veřejné správy zajišťují příslušní vedoucí zaměstnanci v souladu s § 27 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů. V rámci průběžné řídicí kontroly tito pověřeni zaměstnanci průběžně sledují uskutečňované operace včetně jejich konečného vypořádání a vyúčtování. V rámci následné řídicí kontroly pověřeni pracovníci zpětně ověřují konečné výsledky uskutečňovaných operací po jejich konečném vypořádání a vyúčtování.

Vnitřní Směrnice o kontrolním systému Města Kutné Hory je v platnosti od roku 2008. S její případnou novelizací počítáme až po připravované novele zákona o finanční kontrole.

Na zajištění funkčnosti vnitřního kontrolního systému u příspěvkových organizací v souladu s platnou legislativou dohlíží příslušné odvětvové odbory, které jim též poskytují metodickou pomoc a podporu.

### 2. Zhodnocení výsledků interního auditu v souladu s § 28 a § 29 zákona o finanční kontrole

Činnost oddělení interního auditu vycházela z poznatků a zkušeností z let předcházejících, z diskuzí probíhajících na úrovni auditních orgánů měst, krajských úřadů, sekce veřejné správy

Českého institutu interních auditorů a Ministerstva financí České republiky. Oddělení interního auditu provádí nezávislé a objektivní přezkoumávání a vyhodnocování operací. Ve spolupráci se starostou města byl sestaven plán činnosti na rok 2017 s důrazem kladeným na systémové vyhledávání rizik, s případným zařazováním mimořádných kontrolních akcí na základě aktuálních požadavků vedoucího orgánu veřejné správy.

Auditorská činnost byla v průběhu roku 2017 zabezpečována dvěma auditory, kteří v rámci kumulovaných funkcí zajišťovali i další činnosti, zejména výkon následných veřejnosprávních kontrol, vedení agend stížností, podnětů, oznámení, peticí apod.

Celkem bylo v roce 2017 provedeno 5 procesních interních auditů. Výstupem z provedených auditů byla vždy písemná zpráva předkládaná vedoucímu orgánu veřejné správy s případným doporučením přijetí nápravných opatření.

### **3. Přiměřenost a účinnost vnitřního kontrolního systému ve smyslu § 25 zákona o finanční kontrole**

Základní povinností vedoucího orgánu veřejné správy je - v souladu se zákonem o finanční kontrole - zavedení a udržování vnitřního kontrolního systému v tomto orgánu. Podmínky fungování vnitřního kontrolního systému jsou podrobně rozpracovány ve Směrnici o kontrolním systému Města Kutné Hory. Všichni vedoucí zaměstnanci orgánu veřejné správy jsou v rámci vymezených povinností, pravomocí a odpovědností povinni zajišťovat fungování vnitřního kontrolního systému na svém úseku. Tito vedoucí zaměstnanci jsou současně povinni podávat vedoucímu orgánu veřejné správy včasné a spolehlivé informace o výsledcích dosahovaných při plnění stanovených úkolů, o vzniku případných rizik, o zjištěných závažných nedostatcích a o přijetí opatření k jejich nápravě a o kontrole plnění těchto opatření.

### **4. Zhodnocení výsledků veřejnosprávních kontrol vykonávaných podle § 7 odst. 2, § 8, § 9 a § 11 zákona o finanční kontrole**

Veřejnosprávní kontroly byly prováděny ve všech časových fázích, tj. jako veřejnosprávní kontroly předběžné, průběžné a následné.

Predběžné veřejnosprávní kontroly se zabývaly především posouzením, zda plánované a připravované operace odpovídají stanoveným úkolům veřejné správy a zda jsou v souladu s platnými právními předpisy, schválenými rozpočty, projekty, smlouvami. Tyto kontroly předcházely rozhodnutím o provedení operací, byly tedy realizovány při přípravě a schvalování návrhů rozpočtu, při posuzování požadavků na výši příspěvků na činnost či dotací na pořízení majetku.

Průběžné veřejnosprávní kontroly byly prováděny v průběhu realizací operací a byly zaměřeny zejména na prověřování dodržování nastavených podmínek a kompletního vypořádání a vyúčtování schválených operací.

Predběžné a průběžné veřejnosprávní kontroly byly zajišťovány věcně příslušnými odbory MěÚ Kutná Hora u příspěvkových organizací, u žadatelů o veřejnou finanční podporu, resp. u příjemců veřejné finanční podpory.

Následné veřejnosprávní kontroly prováděli zaměstnanci zařazení do oddělení interního auditu. Tyto kontroly byly prováděny u příspěvkových organizací zřízených Městem Kutná Hora a u příjemců veřejné finanční podpory. Kontroly byly prováděny následně po vyúčtování operací prověřováním vybraných vzorků těchto operací. V roce 2017 bylo oddělením interního auditu provedeno celkem 14 následných veřejnosprávních kontrol, z nichž 12 kontrol bylo provedeno u příspěvkových organizací, 2 kontroly u příjemců veřejné finanční podpory.



## **5. Uvedení hlavních nedostatků, které v hodnoceném období zásadním způsobem nepříznivě ovlivnily činnost orgánu veřejné správy, včetně stručné charakteristiky jejich příčin**

Nedostatky a příčiny, kterými by bylo možné označit události, jednání nebo stavy, které mohou podstatně ohrozit nebo znemožnit plnění rozhodujících úkolů při zajišťování schválených cílů orgánu veřejné správy a způsobit vážné poruchy v jeho činnosti z důvodu nepřiměřené tolerance ke klíčovým rizikům a nedodržování požadavků na zajištění řádné správy a řízení hospodaření s veřejnými prostředky, nebyly v roce 2017 při kontrolní činnosti zjištěny.

## **6. Informace o finančních kontrolách vykonávaných podle vyhlášených mezinárodních smluv, kterými je Česká republika vázána a o jejich výsledcích, které poskytly mezinárodním organizacím na základě jejich vyžádání (§ 24 odst. 5 zákona o finanční kontrole)**

Kontroly dle mezinárodních smluv nebyly v roce 2017 u Města Kutná Hora, resp. u Městského úřadu Kutná Hora, prováděny.

## **7. Přehled a charakteristika přijatých opatření**

Pro zkvalitnění řízení provozních a finančních činností byly v průběhu roku 2017 vydány, popř. aktualizovány tyto vnitřní předpisy - směrnice:

- Cestovní náhrady při pracovních cestách (platnost od 1.1.2017).
- Inventarizace v roce 2017 (pokyn starosty ze dne 22.9.2017).
- Zveřejňování nově uzavíraných smluv v registru smluv dle zákona č. 340/2015 Sb. , o registru smluv (účinnost od 1.10.2016).
- Vnitřní směrnice Škodní a likvidační komise (platnost od 1.8.2017)
- Vnitřní směrnice o zpracování rozpočtu Města Kutné Hory, jeho rozpisu a rozpočtových opatřeních (aktualizace od 13.12.2017)

Žádná další opatření nebylo nutné přijímat ani aktualizovat.

V Kutné Hoře dne: 31.01.2018

Vyhotovil:

.....  
Ing. František Tvrđík,  
vedoucí oddělení interního auditu

Schválil:

.....  
Ing. Josef Viktora  
starosta města



# ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č.128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“).

pro územní samosprávný celek

## Město Kutná Hora

za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017

## **I. Všeobecné informace**

### **Statutární orgán územního samosprávného celku:**

Ing. Josef Viktora, starosta

Sídlo: Havlíčkovo nám. 552, 284 01 Kutná Hora

IČ: 002 36 195

### **Zástupci územního samosprávného celku:**

- Ing. Josef Viktora, starosta města,
- Ing. Richard Zahradníček, vedoucí ekonomického odboru,
- Ing. Lenka Koteňová, vedoucí oddělení rozpočtu a financí,
- Ing. Monika Bulánková, referentka rozpočtu.

### **Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku:**

Auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření města Kutná Hora v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. c) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

### **Auditorská společnost:**

**HB AUDITING s.r.o., Dolní 1730/25, Žďár nad Sázavou**

osvědčení KA ČR č. 078

### **Přezkoumání provedli:**

- Ing. Zdeněk Novotný, auditor - osvědčení KAČR č. 1131,
- Ing. Marie Marková, asistentka auditora - osvědčení KAČR č. 2387,
- Pavlína Tulisová, DiS., odborný ekonom,
- Hana Blahová, odborný ekonom.

**Místo přezkoumání:** Městský úřad Kutná Hora

### **Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření provedeno:**

- Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo ve dnech 9. – 10. listopadu 2017 a 1. prosince 2017
- Závěrečné přezkoumání proběhlo ve dnech 22. - 23. března a 18. dubna 2018

### **Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku auditorskou společností:**

- Projednání požadavků auditora z hlediska podkladů požadovaných pro provedení přezkoumání hospodaření, sjednání termínů a jiné organizační věci, dne 27. září 2017.
- Ověření úplnosti podkladů pro vyhotovení zprávy, dne 18. dubna 2018.

## **II. Předmět přezkoumání hospodaření**

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

### III. Hlediska přezkoumání hospodaření

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod II. této zprávy) se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů u přezkoumávaných operací.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v **příloze A**, která je nedílnou součástí této zprávy.

### IV. Definování odpovědnosti

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán města Kutná Hora.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření města Kutná Hora je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

### V. Rámcový rozsah prací

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření města Kutná Hora byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém města Kutná Hora. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření města Kutná Hora je uvedeno v samostatné příloze, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření města Kutná Hora činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

## VI. Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

### A. VYJÁDŘENÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření města Kutná Hora jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

### B. VYJÁDŘENÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření města Kutná Hora jako celku.

**Při přezkoumání hospodaření města Kutná Hora za rok 2017 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.**

### C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Při přezkoumání hospodaření nebylo zjištěno riziko ve smyslu ustanovení § 10 odst. 2 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

### D. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU

#### a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku

|               |                                       |                  |
|---------------|---------------------------------------|------------------|
| A             | Vymezení pohledávek                   | 17 080 043,45 Kč |
| B             | Vymezení rozpočtových příjmů          | 478173744,81 Kč  |
| A / B * 100 % | Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu | 3,57%            |

**A - část A/IV. (NETTO) – Dlouhodobé pohledávky**, vztahující se pouze k následujícímu rozpočtovému roku

**Celková hodnota dlouhodobých pohledávek: 5 807 893,25 Kč**

**- část B/II. (NETTO) – Krátkodobé pohledávky** – účty číslo 311 – Odběratelé, 312 – Směnky k inkasu, 313 – Pohledávky za eskontované cenné papíry, 315 – Jiné pohledávky z hlavní činnosti, 316 – Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé, 317 – Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů, 319 – Pohledávky z přerozdělovaných daní, 335 – Pohledávky za zaměstnanci, 336 – Sociální zabezpečení, 337 – Zdravotní pojištění, 338 – Důchodové spoření, 342 – Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění, 343 – Daň z přidané hodnoty, 344 – Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce, 346 – Pohledávky za vybranými ústředními vládními rozpočty, 348 – Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi, 361 – Krátkodobé pohledávky z ručení, 363 – Pevně termínované operace a opce, 365 – Pohledávky z finančního zajištění, 367 – Pohledávky z vydaných dluhopisů, 369 – Pohledávky z neukončených finančních operací, 377 – Ostatní krátkodobé pohledávky.

**B – Příjmy celkem po konsolidaci + zisk po zdanění z hospodářské činnosti**

b) podíl závazků na rozpočtu územního celku

|               |                                    |                   |
|---------------|------------------------------------|-------------------|
| C             | Vymezení závazků                   | 62 290 703,13 Kč  |
| B             | Vymezení rozpočtových příjmů       | 478 173 744,81 Kč |
| C / B * 100 % | Výpočet podílu závazků na rozpočtu | 13,03 %           |

C - část D/II. - Dlouhodobé závazky, pouze do výše splátek stanovených ve splátkovém kalendáři resp. smlouvě v následujícím roce.

Celková hodnota dlouhodobých závazků: 140 343 298,44 Kč

- část D/III. - Krátkodobé závazky - účty číslo 281 - Krátkodobé úvěry, 282 - Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky), 283 - Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů, 289 - Jiné krátkodobé půjčky, 321 - Dodavatelé, 322 - Směnky k úhradě, 325 - Závazky z dělené správy, 326 - Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé, 331 - Zaměstnanci, 333 - Jiné závazky vůči zaměstnancům, 336 - Sociální zabezpečení, 337 - Zdravotní pojištění, 338 - Důchodové spoření, 342 - Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění, 343 - Daň z přidané hodnoty, 345 - Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce, 347 - Závazky k vybraným ústředním vládním institucím, 349 - Závazky k vybraným místním vládním institucím, 362 - Krátkodobé závazky z ručení, 363 - Pevné termínované operace a opce, 364 - Závazky z neukončených finančních operací, 366 - Závazky z finančního zajištění, 368 - Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů, 378 - Ostatní krátkodobé závazky.

B - Příjmy celkem po konsolidaci + zisk po zdanění z hospodářské činnosti

c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku

|               |  |                     |
|---------------|--|---------------------|
| D             | Vymezení zastaveného majetku                           | 181 553 080,27 Kč   |
| E             | Vymezení majetku pro výpočet ukazatele                 | 3 181 321 836,79 Kč |
| D / E * 100 % | Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku | 5,71 %              |

D - zastavený movitý a nemovitý majetek dle inventurních soupisů a analytických účtů, popřípadě operativní evidence, doložený výpisem z LV a úvěrovými smlouvami v hodnotě BRUTTO (sloupec 1)

E - Část A. Stálá aktiva BRUTTO (sloupec 1)

### Komentář k poměrovým ukazatelům

Při kontrole výpočtu poměrových ukazatelů jsme nezjistili odchylky mezi výpočtem provedeným územním celkem a auditorem.

### E. VYJÁDRĚNÍ K POMĚRU DLUHU ÚZEMNÍHO CELKU K POMĚRU JEHO PŘÍJMŮ ZA POSLEDNÍ ČTYŘI ROZPOČTOVÉ ROKY PODLE PRÁVNÍHO PŘEDPISU UPRAVUJÍCÍHO ROZPOČTOVOU ODPOVĚDNOST

Zákon č. 420/2004 Sb. stanoví, abychom v naší zprávě uvedli výrok o tom, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky. V opačném případě jsme povinni uvést, o kolik dluh územního celku překročil průměr jeho příjmů.

**Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky.**

## VII. Další informace

### Stanovisko města Kutná Hora k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření je, v souladu s ustanovením § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., i písemné stanovisko města Kutná Hora k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Vyhotoveno dne 18. dubna 2018

Auditorská společnost:

HB AUDITING s.r.o.

Oprávnění č. 078

Zastoupená: Ing. Zdeněk Novotný

**HB AUDITING, s.r.o.**  
Dolní 1730 / 25  
591 01 Žďár nad Sázavou  
IČO: 60 11 32 19  
DIČ: CZ60113219

Odpovědný auditor:

Ing. Zdeněk Novotný, oprávnění č. 1131

Podpis



Zpráva projednána se statutárním orgánem města Kutná Hora

dne 18. dubna 2018



Zpráva předána statutárnímu orgánu města Kutná Hora

dne ..20.4..... 2018





## Stanovisko města Kutná Hora k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Zástupci města Kutná Hora byli seznámeni s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 a v souladu s ustanovením § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů vyjadřují toto stanovisko (nesprávné škrtněte):

- a) k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Kutná Hora za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 **nemáme** připomínky
- b) ~~k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Kutná Hora za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017~~ **máme** tyto připomínky:

Statutární orgán:

Podpis:



V Kutné Hoře

dne 18. dubna 2018