



Závěrečný účet

Města Kutná Hora

za rok 2016

Odkaz na internetové stránky

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

(odkaz **OBČAN / SAMOSPRÁVA / HOSPODAŘENÍ MĚSTA KUTNÁ HORA**
/ Závěrečný účet 2016)

Schváleno usnesením ZM č. 128/17 dne 20.6.2017

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: zahradnicek@mu.kutnahora.cz.

O B S A H

strana

Komentář	3
1. Plnění rozpočtu za období 2014 - 2016	4
1.1. Běžný rozpočet	4
1.2. Kapitálový rozpočet	4
2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2016	5
2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2016	5
2.1.1. Sdílené daně po měsících za rok 2016	5
3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2016.....	6
3.1. Agregované výdaje dle druhového třídění 2015 - 2016	6
3.2. Agregované výdaje dle odvětvového třídění 2016	7
4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2014 - 2016	8
5. Financování 2016	8
6. Monitoring obcí 2014 - 2016	9
7. Rozvaha - celkový přehled majetku, pohledávek a závazků k 31.12.2016	10
8. Pohledávky k 31.12.2016	12
8.1. Rozpis účtu 311 Odběratelé - dle stáří k 31.12.2016 (brutto)	13
8.2. Rozpis účtu 315 Jiné pohledávky z HČ - dle stáří k 31.12.2016 (brutto).....	13
9. Závazky k 31.12.2016.....	12
10. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2016	14
11. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2016	15
12. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2016.....	15
13. Stavy na běžných účtech a termínované vklady k 31.12.2016	16
14. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy 2016.....	17
14.1. Přehled přijatých dotací v roce 2016 ze státního rozpočtu	17
14.2. Přehled přijatých dotací v roce 2016 od státních fondů	18
14.3. Přehled přijatých dotací v r. 2016 z rozp. krajů,obcí,DSO a převody z vl.fondů ...	18
15. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2016	19
16. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2016.....	19
17. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku ÚSC v roce 2016.....	19
18. Stav majetku k 31.12.2016.....	20
Hospodaření organizací zřízených městem	
Hospodaření společností města	21
Hospodaření příspěvkových organizací	26
Zpráva o výsledcích finančních kontrol v roce 2016	38
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2016	41

Komentář k plnění rozpočtu k 31.12.2016

Město Kutná Hora hospodařilo od 1. 1. 2016 podle schváleného rozpočtu. K 31.12.2016 byly do příjmové a výdajové části rozpočtu promítnuty rozpočtové změny, které schválila rada města a zastupitelstvo města.

Upravený rozpočet s příjmy ve výši 473 276 521 Kč a výdaji 577 703 405,15 Kč byl schodkový a to v celkové výši 104 426 884,15 Kč. Schodek byl kryt rozpočtovanou změnou stavu krátkodobých a dlouhodobých prostředků na bankovních účtech ve výši 35 242 825,15 Kč a přijatým úvěrem ve výši 94 000 000 Kč, proti působí splátky dlouhodobých úvěrů ve výši 24 815 941 Kč.

Skutečně dosažené příjmy k 31.12.2016 činily 487 595 949,71 Kč, což představuje plnění upraveného rozpočtu na 103,03 %. Skutečné čerpání výdajů bylo ve výši 504 572 824,43 Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 87,34 %. Schodek rozpočtového hospodaření – převaha výdajů nad příjmy ve skutečné výši 16 976 874,72 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 na 103,03 %. Vyššího plnění oproti upravenému rozpočtu dosáhly příjmy z daně z příjmů ovlivněné 100% ním plněním vlastní daně ve výši 18 mil. Kč (spr. 209x), příjmy za místní poplatky odboru ekonomického (spr. 2097), příjmy za místní a správní poplatky odboru správního, stavebního úřadu, odboru dopravy, ŽP, odboru investic, technického oddělení (spr. 2020, 2030, 2300, 2500). Vyššího plnění dále dosáhly příjmy daně z nemovitosti (spr. 209x), příjmy z pokut MP a odboru dopravy (spr. 2100, 2300), příjmy za služby a parkovací automaty a příjmy z prodeje nekapitálového majetku (spr. 2460), příjmy za nájmy, služby a příjmy z prodeje bytů OSM (spr. 2950). Město počátkem roku obdrželo finanční prostředky za insolventní vyrovnání za Nemocnici KH s.r.o. ve výši téměř 1 700 tis. Kč (plnění 104,09 %, spr. 2200) a v červnu příjmy z prodeje akcií Sparta KH, a.s. ve výši téměř 1 mil. Kč (spr. 2997).

Naopak očekávané příjmy za rok 2016 nebyly naplněny u přijatých splátek půjček fondu rozvoje bydlení (spr. 2699) a z prodeje dlouhodobého majetku (domů a pozemků, spr. 2997).

Výdaje

V celkovém objemu zaznamenaly výdaje k 31.12.2016 čerpání pouze na 87,34 % UR. U **provozních výdajů** (94,18%) se nižší čerpání projevilo především ve výdajích kanceláře tajemníka (spr. 2050), tj. informačních center, na mezinárodní vztahy, na mzdové náklady zaměstnanců úřadu, výdaje na dobrovolnou část požární ochrany a na vnitřní správu (spr. 2059), dále na prevenci kriminality, na výdaje Městské policie (spr. 2100), na platbu úroků z přijatých úvěrů (2200), na poskytnuté půjčky z fondu rozvoje bydlení (spr. 2699) a výdaje na provoz a služby bytových a nebytových prostor (spr. 2950).

Výdaje na investice byly čerpány pouze na 73,49 % upraveného rozpočtu. Z větších investičních akcí na konci roku byly např. zahájeny přípravné práce na revitalizaci NKP Vlašský dvůr KH, probíhaly práce na regeneraci hřbitova, rekonstrukci komunikace Mincovní ul. v Malíně a komunikací na Kaňku. Koncem roku byla dokončena 1. etapa výstavby sportovní haly Klimeška.

Financování.

Oblast financování k 31.12.2016 tvoří úhrady splátek dlouhodobých úvěrů ve výši 24 815 944,05 Kč, odvod DPH v režimu přenesené daňové povinnosti ve výši 3 292 941,01 Kč, čerpání úvěru na výstavbu sportovní haly Klimeška (26 546 107,97 Kč), revitalizaci NKP Sankturinovský dům (920 020 Kč) a nákup KS Lorec (13 ml. Kč) v celkové výši 40 466 127,97 Kč, dále zvýšení stavu krátkodobých finančních prostředků na bankovních účtech Města o 1 964 966,75 Kč oproti stavu na počátku roku 2016 a zvýšení stavu dlouhodobých finančních prostředků na bankovním účtu ve výši 1 283,46 Kč (bankovní účet investičních služeb).

1. Plnění rozpočtu za období 2014 - 2016

	2014	2015	2016
PŘÍJMY	454 757 791,70	527 893 484,58	487 595 949,71
VÝDAJE	478 073 698,64	476 919 892,44	504 572 824,43
SALDO	-23 315 906,94	50 973 592,14	-16 976 874,72

1.1. Běžný rozpočet 2016

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	437 910 423,17	351 219 980,00	408 996 860,08	124,68	107,07
VÝDAJE	364 257 194,14	326 716 520,00	386 781 573,42	111,49	94,18
SALDO	73 653 229,03	24 503 460,00	22 215 286,66		

1.2. Kapitálový rozpočet 2016

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	49 685 526,54	9 800 000,00	64 279 660,92	507	77,3
VÝDAJE	140 315 630,29	44 604 290,00	190 921 831,73	314,58	73,49
SALDO	-90 630 103,75	-34 804 290,00	-126 642 170,81		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2016

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	309 113 216,91	261 513 350,00	291 682 307,91	118,20	105,98
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	77 784 117,92	61 727 530,00	66 301 463,83	126,01	117,32
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	3 542 758,50	9 800 000,00	18 136 892,88	36,15	19,53
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	97 155 856,38	27 979 100,00	97 155 856,38	347,24	100,00
CELKEM PŘÍJMY	487 595 949,71	361 019 980,00	473 276 521,00	135,06	103,03

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2016

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	237 885 898,82	199 965 000,00	234 024 453,91	118,96	101,65
Místní poplatky	16 195 307,01	14 731 500,00	14 731 500,00	109,94	109,94
Správní poplatky	9 874 673,45	8 856 850,00	8 856 850,00	111,49	111,49
Daň z nemovitosti	26 500 539,93	25 000 000,00	21 109 504,00	106,00	125,54
Ostatní daňové příjmy	18 656 797,70	12 960 000,00	12 960 000,00	143,96	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2016

Měsíc	2014	2015	2016
Leden	17 832 318,21	14 393 729,27	15 940 766,62
Únor	18 722 040,32	16 330 298,30	17 111 543,02
Březen	13 552 791,86	11 970 841,71	16 745 007,78
Duben	14 650 990,70	15 303 639,13	13 784 932,90
Květen	13 593 344,94	12 042 488,85	14 167 059,15
Červen	30 936 435,98	34 990 566,50	39 877 632,93
Červenec	22 672 143,05	23 780 672,19	22 601 760,91
Srpen	15 035 491,88	16 426 683,05	17 142 399,71
Září	15 858 817,50	18 829 765,91	20 377 629,62
Říjen	12 749 204,81	13 173 016,85	16 600 586,24
Listopad	15 473 744,00	16 710 666,14	17 228 490,01
Prosinec	20 122 100,64	24 009 295,78	26 308 089,93
CELKEM	211 199 423,89	217 961 663,68	237 885 898,82

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2016

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	364 257 194,14	326 716 520,00	386 781 573,42	111,49
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	140 315 630,29	44 604 290,00	190 921 831,73	314,58
CELKEM VÝDAJE	504 572 824,43	371 320 810,00	577 703 405,15	135,89

3.1. Agregované výdaje dle druhového třídění 2015 - 2016

Řádek	2015 skut	%	2016 skutečnost	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	96 332 285,00	20,20	96 171 528,00	19,06
Ostatní platby za provedenou práci	2 260 818,28	0,47	1 919 055,00	0,38
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	2 560 780,00	0,54	2 636 064,00	0,52
Mzdové výdaje celkem	101 153 883,28	21,21	100 726 647,00	19,96
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	6 382 421,94	1,34	4 651 934,24	0,92
Nákupy vody, paliv a energie	22 516 652,56	4,72	22 665 768,99	4,49
Nákup služeb a ostatní nákupy	81 446 420,49	17,08	81 877 613,52	16,23
Opravy a údržba majetku	27 681 695,00	5,80	36 988 134,31	7,33
Daně (daň z převodu nemovitostí ...)	21 562 127,00	4,52	16 259 388,00	3,22
Výdaje z finančního vypořádání	13 403,00	0,00	2 951 539,50	0,58
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond., náhrady,...)	15 440 305,51	3,24	15 633 376,02	3,10
Ostatní provozní výdaje celkem	175 043 025,50	36,70	181 027 754,58	35,88
Transfery příspěvkovým organizacím	51 326 143,00	10,76	53 938 039,56	10,69
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s	394 725,00	0,08	453 090,00	0,09
Transfery jiným subjektům	23 194 572,20	4,86	25 003 215,00	4,96
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované	674 218,00	0,14	1 292 448,00	0,26
Neinvestiční transfery celkem	75 589 658,20	15,85	80 686 792,56	15,99
Půjčené prostředky	2 734 150,00	0,57	1 816 000,00	0,36
CELKEM	354 520 716,98	74,34	364 257 194,14	72,19
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika	1 034 786,00	0,22	121 000,00	0,02
Pořízení budov, staveb	97 386 752,40	20,42	131 726 008,21	26,11
Nákup pozemků	966 048,00	0,20	22 034,40	0,00
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	15 862 666,06	3,33	5 290 114,64	1,05
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)	6 130 721,00	1,29	705 576,04	0,14
Pořízení vlastního majetku celkem	121 380 973,46	25,45	137 864 733,29	27,32
Investiční transfery vlastním organizacím	983 202,00	0,21	2 440 897,00	0,48
Investiční transfery jiným subjektům	35 000,00	0,01	10 000,00	0,00
Investiční transfery celkem	1 018 202,00	0,21	2 450 897,00	0,49
Půjčené prostředky				
CELKEM	122 399 175,46	25,66	140 315 630,29	27,81
VÝDAJE CELKEM	476 919 892,44	100,00	504 572 824,43	100,00

3.2. Agregované výdaje dle odvětvového třídění 2016

Odvětvové třídění	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Oblasti činnosti	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	292 242 450,00		408 094 746,78	
Lesy a zemědělství	4 100 000,00	1 912 200,00	5 820 502,00	2 926 200,89
Podnikání a stavebnictví		20 000,00	100 141,48	316 450,00
Vnitřní obchod				50 000,00
Cestovní ruch	1 756 610,00	7 170 630,00	2 234 311,91	6 095 167,72
Doprava a spoje	2 400 000,00	30 819 630,00	5 462 335,69	47 784 710,32
Vodní hospodářství		90 000,00		546 835,00
Školství		32 354 000,00	393 409,00	36 745 628,50
Kultura	18 000,00	24 157 306,00	135 104,22	32 853 301,51
Sport	4 123 000,00	22 585 695,00	5 088 331,09	93 866 653,95
Zájmová činnost		806 000,00		1 002 588,64
Zdravotnictví		148 890,00	1 652 238,31	1 388 957,66
Bytové hospodářství	39 656 300,00	40 894 593,00	38 255 923,54	56 661 628,97
Veřejné osvětlení	20 000,00	8 418 900,00	50 527,00	9 441 182,01
Pohřebnictví	1 120 000,00	5 997 500,00	2 059 865,97	4 739 755,64
Zásobování teplem	12 794 620,00	22 078 570,00	11 767 740,83	18 809 138,76
Územní rozvoj		480 000,00		228 373,00
Ochrana ovzduší a půdy		3 000,00	150 062,00	3 000,00
Odpady	1 617 000,00	26 567 950,00	2 484 044,00	25 962 372,26
Veřejné prostranství		11 932 600,00	11 147,39	14 345 537,85
Sociální zabezpečení				
Sociální služby	1 075 000,00	12 689 226,00	1 387 986,00	14 273 677,34
Krizové stavy		100 000,00		
Hasiči a městská policie		13 381 500,00	759 044,84	13 104 220,99
Zastupitelstvo		3 680 000,00		4 143 790,62
Správa úřadu	2 000,00	98 555 550,00	923 256,68	99 115 420,94
Mezinárodní spolupráce		60 000,00		61 860,11
Daně, pojištění a úroky	95 000,00	3 335 230,00	765 230,98	17 172 969,75
Ostatní finanční operace				2 866 223,50
Ostatní nezařazené		3 081 840,00		67 178,50
Celkem	361 019 980,00	371 320 810,00	487 595 949,71	504 572 824,43
Příjmy z financování			43 759 068,98	
Výdaje z financování		24 699 170,00		24 815 944,05
Použitá rezerva (z BÚ)	35 000 000,00			1 966 250,21
CELKEM		10 300 830,00		16 976 874,72

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2014 - 2016

Rok	Skutečnost 2014		Skutečnost 2015		Skutečnost 2016	
Měsíc	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden	30 992 152,61	11 971 976,49	31 532 196,69	13 632 251,35	30 094 207,70	13 855 849,00
Únor	34 459 808,21	25 941 905,64	29 990 960,72	25 668 145,84	31 257 832,63	26 557 825,93
Březen	26 513 051,90	41 852 087,55	25 768 840,67	29 331 221,94	28 222 378,73	29 538 934,20
Duben	30 786 550,62	30 500 377,02	40 229 333,38	33 576 328,46	48 680 344,16	49 031 244,46
Květen	28 575 449,79	26 402 445,57	33 604 195,81	30 719 726,58	33 809 100,58	34 696 973,24
Červen	62 001 698,95	50 331 194,89	78 271 272,52	62 303 371,34	72 161 658,39	51 208 579,43
Červenec	44 534 701,97	36 895 643,92	47 508 086,98	45 417 642,89	38 044 795,36	36 752 981,70
Srpen	33 344 594,45	50 212 225,67	53 136 640,91	26 715 739,50	33 852 470,23	34 583 981,40
Září	30 771 161,31	50 900 557,57	36 826 730,91	34 635 059,31	48 801 480,93	35 214 202,36
Říjen	32 491 216,32	51 787 488,09	37 621 657,34	38 716 802,54	32 961 141,42	46 388 080,39
Listopad	41 742 732,73	39 365 419,96	36 674 341,55	35 720 940,22	42 497 887,99	43 246 551,15
Prosinec	58 544 672,84	61 912 376,27	76 729 227,10	100 482 662,47	47 212 651,59	103 497 621,17
CELKEM	454 757 791,70	478 073 698,64	527 893 484,58	476 919 892,44	487 595 949,71	504 572 824,43

5. Financování 2016

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-1 964 966,75	35 000 000,00	35 241 108,61		
Dlouhodob.přijaté půjč.prostř.	40 466 127,97		94 000 000,00		43,05
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	-24 815 944,05	-24 699 170,00	-24 815 941,00	100,47	100,00
Zm.stavu dlouhodob.prost.na BÚ	-1 283,46		1 716,54		
Oper.z peněž.účtů organizace	3 292 941,01				
FINANCOVÁNÍ CELKEM	16 976 874,72	10 300 830,00	104 426 884,15	164,81	16,26

6. Monitoring obcí

Popis	2014	2015	2016
1. Počet obyvatel obce	20 349	19 831	19 758
2. Příjem celkem (po konsolidaci)	454 757 791,70	527 893 484,58	487 595 949,71
3. Úroky	1 830 815,23	1 430 925,93	781 033,49
4. Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků	22 400 765,01	37 663 633,40	24 815 944,05
5. Dluhová služba (DS) celkem ř.3+ř.4	24 231 580,24	39 094 559,33	25 596 977,54
6. Ukazatel Dluhové služby (%) ř.5/ř.2	5,33	7,41	5,25
7. Aktiva celkem	3 095 290 785,25	3 137 394 904,31	3 221 613 758,84
8. Cizí zdroje	190 053 814,53	136 397 703,78	157 333 941,03
9. Stav na bankovních účtech celkem	42 200 994,57	48 980 777,47	50 956 870,86
10. Úvěry a komunální dluhopisy	112 623 494,11	68 851 453,62	84 501 637,54
11. Přijaté návratné finanční výpomoci (PNFV) a ostatní dluhy			
12. Zadluženost celkem ř.10+ř.11	112 623 494,11	68 851 453,62	84 501 637,54
13. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (%) ř.8/ř.7	6,14	4,35	4,88
14. Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%) ř.12/ř.8	59,26	50,48	53,71
15. 8-leté saldo	50 555 056,95	77 011 257,61	18 108 115,24
16. Oběžná aktiva	85 496 339,15	97 505 046,18	87 803 692,71
17. Krátkodobé závazky	39 314 961,78	23 724 294,83	30 491 471,58
18. Celková likvidita ř.16/ř.17	2,17	4,11	2,88

7. Rozvaha - celkový přehled majetku, pohledávek a závazků v Kč k 31.12.2016

číslo položky	Název položky	syn. účet	BRUTTO k 31.12.2016	KOREKCE	NETTO k 31.12.2016	MINULÉ OBDOBÍ
	AKTIVA CELKEM		3 221 613 758,84	922 498 791,74	2 299 114 967,10	2 266 148 153,14
A.	Stálá aktiva		3 095 824 998,28	884 513 723,89	2 211 311 274,39	2 168 643 106,96
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		34 375 339,64	24 686 243,60	9 689 096,04	11 258 158,30
2.	Software	013	6 416 536,90	4 668 171,90	1 748 365,00	2 160 154,00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	4 464 641,70	4 464 641,70		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	23 266 788,04	15 553 430,00	7 713 358,04	3 951 283,30
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	227 373,00		227 373,00	5 146 721,00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		2 766 990 758,43	856 528 510,00	1 910 462 248,43	1 864 598 102,42
1.	Pozemky	031	223 668 476,00		223 668 476,00	220 666 444,00
2.	Kulturní předměty	032	888 068,00		888 068,00	612 228,00
3.	Stavby	021	2 183 131 331,88	697 492 234,34	1 485 639 097,54	1 378 969 593,60
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí	022	186 993 982,24	122 399 706,38	64 594 275,86	53 269 431,66
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	36 636 569,28	36 636 569,28		
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	135 594 962,03		135 594 962,03	207 827 194,16
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	77 369,00		77 369,00	3 253 211,00
11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek		286 129 376,00	109 000,00	286 020 376,00	286 239 924,00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	42 590 874,00		42 590 874,00	42 590 874,00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				250 000,00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	1 045 502,00		1 045 502,00	1 015 050,00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	242 493 000,00	109 000,00	242 384 000,00	242 384 000,00
7.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
IV.	Dlouhodobé pohledávky		8 329 524,21	3 189 970,29	5 139 553,92	6 546 922,24
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	52 819,91		52 819,91	154 705,23
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	8 276 704,30	3 189 970,29	5 086 734,01	6 392 217,01
B.	Oběžná aktiva		125 788 760,56	37 985 067,85	87 803 692,71	97 505 046,18
I.	Zásoby		2 422 855,97	0,00	2 422 855,97	3 788 428,62
2.	Materiál na skladě	112	2 068 906,04		2 068 906,04	3 388 461,00
6.	Výrobky	123	64 812,82		64 812,82	142 021,10
8.	Zboží na skladě	132	289 137,11		289 137,11	257 946,52
II.	Krátkodobé pohledávky		60 497 356,91	37 985 067,85	22 512 289,06	35 130 609,25
1.	Odběratelé	311	32 151 000,13	25 183 496,30	6 967 503,83	2 716 260,82
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	6 628 293,61		6 628 293,61	4 556 003,85
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	18 157 214,44	12 801 571,55	5 355 642,89	4 711 324,95
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	306 000,00		306 000,00	
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	84 230,00		84 230,00	140 280,00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vlád.instituce	344	56 995,91		56 995,91	130 883,01
17.	Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi	346	556 110,16		556 110,16	3 323 477,14
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	143 977,70		143 977,70	120 434,68
29.	Náklady příštích období	381	623 602,96		623 602,96	763 471,42
31.	Dohadné účty aktivní	388	1 400 000,00		1 400 000,00	18 367 509,38
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	389 932,00		389 932,00	300 964,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		62 868 547,68	0,00	62 868 547,68	58 586 008,31
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	1 122 695,21		1 122 695,21	1 112 852,03
5.	Jiné běžné účty	245	11 864 788,82		11 864 788,82	9 572 580,84
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	39 538 899,69		39 538 899,69	39 178 278,11
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	10 295 275,96		10 295 275,96	8 689 647,33
15.	Ceniny	263	28 102,00		28 102,00	10 699,00
17.	Pokladna	261	18 786,00		18 786,00	21 951,00

číslo položky	Název položky	syn. účet	BĚŽNÉ OBDOBÍ k 31.12.2016	MINULÉ OBDOBÍ k 31.12.2015
	PASIVA CELKEM		2 299 114 967,10	2 266 148 153,14
C.	Vlastní kapitál		2 141 781 026,07	2 129 750 449,36
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		2 011 762 869,35	2 022 509 917,28
1	Jmění účetní jednotky	401	2 430 871 477,19	2 441 133 363,31
3	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	418 742 576,58	421 635 120,38
4	Kurzové rozdíly	405		
5	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-840 157 636,61	-839 423 429,61
6	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7	Opravy předcházejících účetních období	408	2 306 452,19	-835 136,80
II.	Fondy účetní jednotky		15 461 564,27	15 295 172,12
6	Ostatní fondy	419	15 461 564,27	15 295 172,12
III.	Výsledek hospodaření		114 556 592,45	91 945 359,96
1	Výsledek hospodaření běžného účetního období		22 611 232,49	27 179 966,75
2	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3	Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432	91 945 359,96	64 765 393,21
D.	Cizí zdroje		157 333 941,03	136 397 703,78
II.	Dlouhodobé závazky		126 842 469,45	112 673 408,95
1	Dlouhodobé úvěry	451	84 501 637,54	68 851 453,62
4	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	41 936 965,33	40 058 925,33
7	Ostatní dlouhodobé závazky	459	403 866,58	503 274,00
8	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		3 259 756,00
III.	Krátkodobé závazky		30 491 471,58	23 724 294,83
1	Krátkodobé úvěry	281		
5	Dodavatelé	321	8 436 093,36	6 051 999,31
7	Krátkodobé přijaté zálohy	324	305 845,24	305 064,00
8	Závazky z dělené správy	325	84 200,00	158 000,00
10	Zaměstnanci	331	4 572 372,00	4 704 713,00
11	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	191 893,00	194 660,00
12	Sociální zabezpečení	336	1 870 564,00	1 969 408,00
13	Zdravotní pojištění	337	809 492,00	852 451,00
16	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobpeněž.plnění	342	697 201,00	743 825,00
17	Daň z přidané hodnoty	343	2 356 800,68	167 209,62
18	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	1 966,35	739,53
32	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	49 392,00	1 370 649,07
34	Výdaje příštích období	383	4 203 225,39	2 543 722,25
35	Výnosy příštích období	384	1 574 293,47	1 623 435,33
36	Dohadné účty pasivní	389	2 852 343,14	2 552 902,68
37	Ostatní krátkodobé závazky	378	2 485 789,95	485 516,04

8. Pohledávky k 31.12.2016

Účet - popis	2014	2015	2016
311 - Odběratelé	4 790 203,32	2 716 260,82	6 967 503,83
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	6 570 809,85	4 556 003,85	6 628 293,61
315 - Jiné pohledávky z hl. či	3 843 550,36	4 711 324,95	5 355 642,89
316 - Poskyt.návrat.fin.výpomo			306 000,00
335 - Pohledávky za zaměstnanc	92 600,00	140 280,00	84 230,00
344 - Pohled. za os.mimo vyb.v		130 883,01	56 995,91
346 - Pohled. za vyb.ústř.vlád	1 207 924,85	3 323 477,14	556 110,16
348 - Pohled. za vyb.míst.vlád	212 837,00		
373 - Poskytnuté zálohy na tra	6 560 514,52	120 434,68	143 977,70
377 - Ostatní krátkodobé pohle	381 426,00	300 964,00	389 932,00
462 - Poskyt. návratné fin.výp	1 425 836,23	154 705,23	52 819,91
469 - Ostatní dlouhodobé pohle	5 784 877,94	6 392 217,01	5 086 734,01
CELKEM	30 870 580,07	22 546 550,69	25 628 240,02
Z toho: Opravné položky k pohl	-51 049 056,46	-43 771 695,11	-41 175 038,14

Rozpis účtů 311 a 315 je na stránce 13

9. Závazky k 31.12.2016

Účet - popis	2014	2015	2016
321 - Dodavatelé	6 057 835,21	6 051 999,31	8 436 093,36
324 - Krátkodobé přijaté záloh	279 160,00	305 064,00	305 845,24
325 - Závazky z dělené správy	162 200,00	158 000,00	84 200,00
331 - Zaměstnanci	4 628 312,00	4 704 713,00	4 572 372,00
333 - Jiné závazky vůči zaměst	235 798,00	194 660,00	191 893,00
336 - Sociální pojištění	2 111 572,00	1 969 408,00	1 870 564,00
337 - Zdravotní pojištění	835 842,00	852 451,00	809 492,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	687 195,00	743 825,00	697 201,00
343 - Daň z přidané hodnoty	776 008,56	167 209,62	2 356 800,68
345 - Závazky k os.mimo vyb.vl	1 989,71	739,53	1 966,35
374 - Přijaté zálohy na transf	1 351 869,40	1 370 649,07	49 392,00
378 - Ostatní krátkodobé závaz	1 261 015,39	485 516,04	2 485 789,95
472 - Dl.přijaté zálohy na tra		3 259 756,00	
CELKEM	18 388 797,27	20 263 990,57	21 861 609,58

8.1 Rozpis účtu 311 Odběratelé - dle stáří k 31.12.2016 (brutto)

číslo a název pohledávky	nedoplatky 2014 a starší	nedoplatky 2015	nedoplatky 2016	celkem	přeplatek	stav k 31.12.16
00 - odběratelé - vystavené faktury			278 149,52	278 149,52		278 149,52
01 - odběratelé OSM vystavené fa	35 960,00	0,00	5 120 756,00	5 156 716,00		5 156 716,00
11 - pohledávky ostatní	2 223,00			2 223,00		2 223,00
12 - škody	192 832,00			192 832,00		192 832,00
21 - byty dluhy minulých let	1 396 798,00	0,00	0,00	1 396 798,00		1 396 798,00
23 - odpady podnikatele			450,00	450,00		450,00
24 - ubytovna Vítězná - nájemné	787 457,56	11 586,00	30 253,00	829 296,56		829 296,56
26 - ubytovna Trebišovská-nájem	889 969,36	69 366,00	56 082,50	1 015 417,86		1 015 417,86
27 - vyúčtování služeb			6 275,00	6 275,00		6 275,00
28 - neprivatizované byty- nájem	5 809 291,54	12 215,50	27 554,00	5 849 061,04		5 849 061,04
30 - byty-nájemné	13 771 033,15	101 427,20	790 265,20	14 662 725,55		14 662 725,55
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	8 863,27	-8 863,27
36 - nebytové prostory - nájemné	2 061 520,66	20 595,76	628 782,15	2 710 898,57		2 710 898,57
37 - obytné buňky - Neškaredice	59 509,50	0,00	0,00	59 509,50		59 509,50
41 - byty - Benešova	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910,20	-1 910,20
42 - byty - Puškinská I.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
43 - byty - Puškinská II.	0,00	0,00	0,00	0,00	8 520,00	-8 520,00
Celkem	25 016 535,77	215 190,46	6 938 567,37	32 170 293,60	19 293,47	32 151 000,13

8.2 Rozpis účtu 315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti - dle stáří k 31.12.2016 (brutto)

číslo a název pohledávky	nedoplatky 2014 a starší	nedoplatky 2015	nedoplatky 2016	celkem	přeplatek	stav k 31.12.16
01 - místní poplatek veř.prostranství	33 934,00			33 934,00		33 934,00
02 - Živnostenský úřad - pokuty	52 606,91	8 400,00	1 000,00	62 006,91		62 006,91
04 - poplatek ze psů	36 097,69	11 993,00	26 946,08	75 036,77	4 193,00	70 843,77
07 - popl. za láz.a rekreační pobyt	0,00			0,00	75,00	-75,00
08 - poplatek z ubytování	189 486,00		27 394,00	216 880,00	999,00	215 881,00
17 - Životní prostředí - náklady správního řízení	18 000,00	2 000,00	11 000,00	31 000,00		31 000,00
18 - Státní fond životního prostředí - pokuty	9 000,00			9 000,00		9 000,00
22 - poplatek za odpad	3 905 226,97	1 096 817,83	2 109 942,56	7 111 987,36	34 830,00	7 077 157,36
25 - doprava pokuty SŘ DI-asistence	0,00		29 150,00	29 150,00	5 050,00	24 100,00
26 - doprava pokuty v správním řízení	198 500,00	11 750,00	15 000,00	225 250,00		225 250,00
27 - doprava náklady v správním řízení	3 000,00	1 000,00	1 000,00	5 000,00		5 000,00
28 - doprava náklady SŘ - DI	243 896,00	90 000,00	178 000,00	511 896,00		511 896,00
29 - doprava pokuty v SŘ - DI	4 032 649,75	1 156 986,00	2 118 517,00	7 308 152,75	5 764,13	7 302 388,62
38 - využití sportoviště			3 000,00	3 000,00		3 000,00
41 - Soc.odbor - pokuty ve SŘ	3 000,00			3 000,00		3 000,00
50 - KPP - náklady řízení	74 720,50	9 000,00	9 300,00	93 020,50		93 020,50
51 - KPP - pokuty	187 668,18	29 300,00	39 600,00	256 568,18		256 568,18
52 - Stavební úřad - pokuty	575 000,00			575 000,00		575 000,00
53 - Živnostenský úřad - pokuty	126 000,00		1 000,00	127 000,00	32,58	126 967,42
54 - Životní prostředí - pokuty	88 814,00	12 000,00	64 000,00	164 814,00		164 814,00
55 - MP - pokuty	914 044,69	118 910,00	130 090,00	1 163 044,69	10 706,00	1 152 338,69
56 - Živnostenský úřad - náklady ve SŘ	40 416,00	13 000,00	22 000,00	75 416,00		75 416,00
57 - MP - asistence firmy	8 000,00			8 000,00		8 000,00
59 - Stavební úřad - náklady řízení	3 000,00			3 000,00		3 000,00
60 - sankční poplatky znečištění ovzduší	2 600,00			2 600,00		2 600,00
63 - Odbor správní - pokuty v SŘ OP a CD	54 106,99			54 106,99		54 106,99
85 - památková péče - pokuty	70 000,00			70 000,00		70 000,00
86 - památková péče - náklady řízení	1 000,00			1 000,00		1 000,00
Celkem	10 870 767,68	2 561 156,83	4 786 939,64	18 218 864,15	61 649,71	18 157 214,44

10. Stav úvěrů k 31.12.2016

Peněžní ústav/přijetí/1.splátka Úvěr celkem Úrok	účel orgC	Cena úvěru jistina úrok	Zaplaceno do 31.12.16 úrok	Zbývá zaplatit splátky 2017 úrok	Zbývá zaplatit splátky 2018 úrok	Zbývá zaplatit splátky 2019 úrok	Zbývá zaplatit splátky 2020 úrok	Zbývá zaplatit splátky 2021 úrok	Zbývá zaplatit splátky 2022 úrok	Zbývá zaplatit splátky 2023 úrok	Zbývá zaplatit splátky 2024 úrok
ČMHB / r. 2000 /25.11.2000 13 508 349,24 úrok § 3612 (úroková sazba 2,49 od 15.9.2015 do 15.9.2020)	<i>Puškinská I. byty - 24 b.j.</i> 999 501	22 223 625,04 13 508 349,24 8 715 275,80	8 515 662,50 8 349 591,70	4 992 686,74 830 716,50 114 879,90	4 161 970,24 851 639,10 93 957,30	3 310 331,14 873 088,50 72 507,90	2 437 242,64 895 078,50 50 517,90	1 542 164,14 917 621,40 27 975,00	624 542,74 624 542,74 5 846,10	0,00	0,00
ČMHB / r. 2001/25.2.2001 18 840 000,00 úrok § 3612 (úroková sazba 1,99 od 19.1.2016 do 19.1.2021)	<i>Puškinská II. Byty - 24 b.j.</i> 999 502	30 375 526,62 18 840 000,00 11 535 526,62	11 607 351,48 11 114 074,02	7 232 648,52 1 217 864,10 132 861,90	6 014 784,42 1 242 322,50 108 403,50	4 772 461,92 1 267 271,10 83 454,90	3 505 190,82 1 292 720,40 58 005,60	2 212 470,42 1 318 682,10 32 043,90	893 788,32 893 788,32 6 682,80	0,00	0,00
ČS a.s. / r.2001 / 30.4.2002 16 542 732,77 úrok § 3612 (úroková sazba 2,87 platná od 1.12.11 do 30.11.16)	<i>Byty Benešova - 54 b.j.</i> 999 104	25 529 881,81 16 542 732,77 8 987 149,04	10 747 336,46 8 821 307,13	5 795 396,31 1 083 874,15 52 597,85	4 711 522,16 1 093 695,18 42 776,82	3 617 826,98 1 103 605,16 32 866,84	2 514 221,82 1 113 544,64 22 927,36	1 400 677,18 1 029 673,16 12 092,84	371 004,02 371 004,02 2 580,20	0,00	0,00
ČS a.s. / r. 2010/1.10.2010 (k 2010 pouze 10 ml.) 32 000 000,00 úrok § 6310 (úroková sazba 12MP+0,84)	<i>Investiční potřeby Města (Spolkový dům, zádlažba)</i> 999 022	33 719 899,50 32 000 000,00 1 719 899,50	32 000 000,00 1 719 899,50	0,00							
ČS a.s. / r. 2011/25.1.2012 20 000 000,00 úrok § 3639 (úroková sazba 12MP+0,3)	<i>Litis 11,5 mil. Benešova ulice 8,5</i> 999 113	20 898 627,00 20 000 000,00 898 627,00	20 000 000,00 898 627,00	0,00							
ČS a.s. / r.2012 / 25.1.2013 19 048 122,00 úrok § 3639 (úroková sazba 12MP+0,6)	<i>Investiční potřeby Města (ul.Slávárenská 2,178; Anenské nám.2,025; psi útulek 2; propojení ZS-PB 3; sokolovna Malín 1,22)</i> 999 114	19 691 127,50 19 048 122,00 643 005,50	16 800 000,00 588 177,50	2 248 122,00 2 248 122,00 54 828,00	0,00						
ČS a.s. / r. 2013/ 25.1.2014 30 600 000,00 úrok § 3639 (úroková sazba 12MP+0,24)	<i>TEBIS 12 mil, komunikace, MŠ, DPS</i> 999 116	31 598 712,60 30 600 000,00 998 712,60	15 300 000,00 687 078,00	15 300 000,00 172 133,20	10 200 000,00 5 100 000,00 103 878,20	5 100 000,00 5 100 000,00 35 623,20	0,00				
ČS a.s. / r. 2014/ 21.1.2016 12 800 000,00 úrok § 3639 (úroková sazba 12MP+0,82)	<i>Cihelna</i> 999 117	13 089 376,20 12 800 000,00 289 376,20	4 333 344,00 216 534,50	8 466 656,00 4 333 344,00 54 434,30	4 133 312,00 4 133 312,00 18 407,40	0,00	0,00				
KB a.s. / r. 2016/25.1.2018 40 466 127,97 úrok § 3639 (úroková sazba 12MP-0,05)	<i>investiční akce</i> 999 023	95 537 998,26 94 000 000,00 1 537 998,26	0,00 3 042,47	40 466 127,97 0,00 374 955,56	94 000 000,00 15 666 672,00 352 064,80	78 333 328,00 15 666 672,00 288 527,75	62 666 656,00 15 666 672,00 225 657,97	46 999 984,00 15 666 672,00 161 453,63	31 333 312,00 15 666 672,00 97 916,57	15 666 640,00 15 666 640,00 34 379,51	0,00 15 666 640,00 34 379,51
Celkem úvěry		292 664 774,53 257 339 204,01 35 325 570,52	účet 451 119 303 694,44 32 398 331,82	84 501 637,54 14 813 920,75 956 690,71	123 221 588,82 28 087 640,78 512 980,59	95 133 948,04 24 010 636,76 512 980,59	71 123 311,28 18 968 015,54 357 108,83	52 155 295,74 18 932 648,66 233 565,37	33 222 647,08 17 556 007,08 113 025,67	15 666 640,00 15 666 640,00 34 379,51	0,00 15 666 640,00 34 379,51
Roční zátěž				15 770 611,46	28 807 128,80	24 523 617,35	19 325 124,37	19 166 214,03	17 669 032,75	15 701 019,51	15 701 019,51

11. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2016

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	2 441 133 363,31	2 430 871 477,19
403 - Transfery na pořiz. dl.majetku	421 635 120,38	418 742 576,58
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-839 423 429,61	-840 157 636,61
407 - Jiné oceňovací rozdíly		
408 - Opravy předch. účetních období	-835 136,80	2 306 452,19
419 - Ostatní fondy	15 295 172,12	15 461 564,27
CELKEM	2 037 805 089,40	2 027 224 433,62

12. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2016

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
419 10 - Ostatní fondy; Sociální fond - PS	74 390,99	13 046,49
419 20 - Ostatní fondy; Fond rezerv a rozvoje - PS	26 313,00	26 313,00
419 30 - Ostatní fondy; Fond rozvoje bydlení - PS	12 642 627,90	12 652 065,96
419 40 - Ostatní fondy; Fond regenerace-PS	383 640,50	721 362,00
419 50 - Ostatní fondy; Fond rozvoje cestov.ruchu - PS	120 134,18	
419 60 - Ostatní fondy; Fond sociálních služeb - PS	2 048 065,55	2 048 776,82
CELKEM	15 295 172,12	15 461 564,27

13. Stavy na běžných účtech a termínované vklady k 31.12.2016

Číslo bankovního účtu	Účet	v Kč
Běžné účty		
444212389/0800	231/10 ČS a.s. ZBU	11 796 511,76
1834189/2100	231/12 ČMHB a.s. běžný účet I.	4 295,73
2055005/2100	231/12 ČMHB a.s. běžný účet II.	1 527,65
218858528/0300	231/14 ČSOB a.s. běžný účet	47 100,65
263507639/0300	231/15 ČSOB a.s. Spořicí účet	25 088 302,03
94-213161/0710	231/19 ČNB běžný účet	20 056,23
27-2107720277/0100	231/21 KB a.s. příjmový byty	121 978,06
218859424/0300	231/24 ČSOB a.s. příjmový účet	1 541 576,59
27-444212389/0800	231/30 ČS a.s. výdajový účet	469 439,27
120037-444212389/0800	231/31 ČS Mzdy - výplaty	249 794,00
80039-444212389/0800	231/36 ČS a.s. VÚ Dačického dům	196 699,61
2566392399/0800	231/70 ČS a.s. Účet investičních služeb	1 618,11
	Celkem 231/	39 538 899,69
Účelové fondy		
107-444212389/0800	236/10 ČS a.s. Sociální fond	5 846,49
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	7 492 977,65
60038-444212389/0800	236/16 ČS a.s. Fond sociálních služeb	2 048 776,82
35-0444212389/0800	236/18 ČS a.s. Fond regenerace památek	721 362,00
	Celkem 236/	10 295 275,96
Termínované vklady		
3900021599/5800	244/00 J&T Banka	1 122 695,21
	Celkem 244/	1 122 695,21
Depozitní účet		
6015-444212389/0800	245/41 ČS a.s. Depozitní účet	11 820 788,82
100036-444212389/0800	245/42 Lavička Václava Havla	44 000,00
	Celkem 245/	11 864 788,82

Dlouhodobé bankovní úvěry		
0101251159/0800	451/01 ČS a.s. úvěr bj. Benešova	2 840 234,00
0101251159/0800	451/31 ČS a.s. úvěr bj. Benešova	2 955 162,31
0002055128/2100	451/01 ČMHB a.s. úvěr bj. Puškinská II.	7 232 648,52
0001834277/2100	451/01 ČMHB a.s. úvěr bj. Puškinská I.	4 992 686,74
42599429/0800	451/31 ČS a.s. Spolkový dům, zádlažba	0,00
42862469/0800	451/01 ČS inv. potřeby města Projekty	2 248 122,00
42764439/0800	451/01 ČS a.s. Benešova ul., pozemky	0,00
376721439/0800	451/01 ČS a.s. Projekty	15 300 000,00
395454479/0800	451/31 ČS a.s. Výkup pozemků, Cihelna	8 466 656,00
35-1358041557/0100	451 01 KB a.s. 11638,16421	782 158,00
35-1358041557/0100	451 31 KB a.s. 11638,12017,16421	39 683 969,97
	Účet 451/01	33 395 849,26
	Účet 451/31	51 105 788,28
Dlouhodobé BÚ celkem	Celkem účet 451	84 501 637,54
Pokladna	Účet 261/10	18 786,00
Celkem fin. zdroje a závazky		

14. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	54 434 315,47	37 368 997,28	17 065 318,19
Od státních fondů	22 959,91		22 959,91
Celkem	54 457 275,38	37 368 997,28	17 088 278,10

14.1. Přehled přijatých dotací v roce 2016 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
13010	Výkon pěstounské péče	1 032 000,00	766 509,00	265 491,00
13011	Sociálně právní ochrana dětí	5 469 030,00	5 995 140,16	-526 110,16
13011	Sociálně právní ochrana dětí - FV (vratka) za rok 2016		957 241,53	
13013	OP Zaměstnanost 2014+	412 870,00	442 870,00	-30 000,00
13013	OP Zaměstnanost 2014+ - <i>doplatek</i> za rok 2016	73 063,00		
13015	Výkon sociální práce	995 500,00	995 500,00	
13233	OP LZZ soc.integrace obyv.soc.	3 087 426,33	1 908 981,97	1 178 444,36
13305	Pečovatelská služba - sociální služby	1 182 200,00	1 182 200,00	
14004	Sbor dobrov.hasičů obce	6 800,00	6 800,00	
14018	SR-Podpora Prevence kriminality	323 000,00	273 608,00	49 392,00
15835	Zateplení MŠ Malín, DPS, Cihelna - <i>doplatek</i> za rok 2016	390 319,12		390 319,12
17002	IOP-pr. č. 117110-SR-NIV - Dačického dům - <i>doplatek</i> dotace	178 785,36		178 785,36
17003	Int. operační program EU NIV - Dačického dům - <i>doplatek</i> dotace	1 013 117,03		1 013 117,03
17870	IOP č. 117 110 - SR- investice - Dačického dům - <i>doplatek</i> dotace	2 327 156,10		2 327 156,10
17871	Int. operační program EU IV - Dačického dům - <i>doplatek</i> dotace	13 187 217,91		13 187 217,91
17880	Podpora regenerace panelových	3 164 285,00	3 164 285,00	
22006	Sanace odvalu dolu Kuntery - ekolog.dot.za vydobyté nerosty	710 000,00	710 000,00	
29004	Zvýš.náklady-LZ par.24 od.2 - meliorační dřeviny	51 650,00	51 650,00	
29008	Odbor.l.hosp.-LZ par.37 od.6,7	931 014,00	931 014,00	
29516	Inv.nák.-zpr.osnov-LZ par.26 od.2	50 830,00	50 830,00	
33058	OP VK – šablony ZŠ a SŠ - FV (vratka) za rok 2016		84 316,00	-84 316,00
33934	Podpora sportu-program 133510	15 000 000,00	15 000 000,00	
34002	Podpora obnovy kulturních pam.	300 000,00	300 000,00	
34053	ÚND-rozvoj inf.sítě v.knihov.	84 000,00	84 000,00	
34054	Regen.měst.památ.rezervací	2 175 000,00	2 175 000,00	

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
34070	Dotace na kulturní akce MK, GFJ	360 000,00	360 000,00	
34341	Program záchr.arch.dědictví	1 200 000,00	1 200 000,00	
98193	Volby do Senátu,zast.krajů	729 051,62	729 051,62	
Celkem ze státního rozpočtu		54 434 315,47	37 368 997,28	17 065 318,19

14.2. Přehled přijatých dotací v roce 2016 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
90877	Zateplení MŠ Malín, DPS, Cihelna - doplatek za rok 2016	22 959,91		22 959,91
	Celkem od státních fondů	22 959,91		22 959,91

14.3. Přehled přijatých dotací v r. 2016 z rozp. krajů,obcí,DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4121	Neinv.přijaté transf.od obcí	64 000,00		64 000,00
4122	Neinv.přijaté transf.od krajů (program turistických cílů, výstavní program, regionální funkce knihoven, sociální služby, komunitní plán)	3 010 783,00		3 010 783,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	931 664 802,97		
4139	Ost.převody z vlastních fondů	98 405,52		
4222	Invest.přijaté transf.od krajů - Sportovní hala Klimeška	12 000 000,00		12 000 000,00

15. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2016

Označení	Kč
Krátkodobé pohledávky (Netto)	13 716 414,79
Dlouhodobé pohledávky (Netto)	5 139 553,92
Z toho: Dl. pohledávky - následující rok	1 955 182,74
Rozpočtové příjmy	487 595 949,71
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	3,21

16. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2016

Označení	Kč
Krátkodobé závazky	21 506 372,34
Dlouhodobé závazky	126 842 469,45
Z toho: Dl. závazky - následující rok	15 119 920,75
Rozpočtové příjmy	487 595 949,71
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	7,51

17. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního

Označení	Kč
Zastavený majetek	202 342 186,07
Majetek celkem	3 095 824 998,28
Podíl zastav. majetku na celk. m. (v %)	6,54

18. Majetek k 31.12.2016

Účet - popis	2014			2015			2016		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
013 - Software	5 107 601,40	-3 660 266,22	1 447 335,18	6 295 536,90	-4 135 382,90	2 160 154,00	6 416 536,90	-4 668 171,90	1 748 365,00
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	3 133 592,48	-3 133 592,48		2 911 239,30	-2 911 239,30		4 464 641,70	-4 464 641,70	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	17 803 674,30	-12 235 289,25	5 568 385,05	17 803 674,30	-13 852 391,00	3 951 283,30	23 266 788,04	-15 553 430,00	7 713 358,04
021 - Stavby	2 035 258 512,70	-640 463 887,84	1 394 794 624,86	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
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	193 830 996,23	-123 664 802,27	70 166 193,96	166 370 484,74	-113 101 053,08	53 269 431,66	186 993 982,24	-122 399 706,38	64 594 275,86
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	40 572 937,41	-40 572 937,41		34 601 702,44	-34 601 702,44		36 636 569,28	-36 636 569,28	
031 - Pozemky	221 935 497,00		221 935 497,00	220 666 444,00		220 666 444,00	223 668 476,00		223 668 476,00
032 - Kulturní předměty	612 228,00		612 228,00	612 228,00		612 228,00	888 068,00		888 068,00
036 - Dl.hm.maj.určený k prode	2 800 000,00		2 800 000,00						
041 - Nedokončený dl. nehmot.m				5 146 721,00		5 146 721,00	227 373,00		227 373,00
042 - Nedokončený dl. hmotný m	146 689 472,95		146 689 472,95	207 827 194,16		207 827 194,16	135 594 962,03		135 594 962,03
052 - Poskyt.zálohy na dl.hmot	165 289,00		165 289,00	3 253 211,00		3 253 211,00	77 369,00		77 369,00
061 - Maj.účasti v os.s rozh.	39 876 874,00		39 876 874,00	42 590 874,00		42 590 874,00	42 590 874,00		42 590 874,00
062 - Maj.účasti v os.s podst.	250 000,00		250 000,00	250 000,00		250 000,00			
063 - Dluhové CP držené do spl	1 005 000,00		1 005 000,00	1 015 050,00		1 015 050,00	1 045 502,00		1 045 502,00
069 - Ostatní dlouhodobý fin.m	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
CELKEM	2 951 534 675,47	-823 839 775,47	2 127 694 900,00	2 989 571 240,78	-827 475 056,06	2 162 096 184,72	3 087 495 474,07	-881 323 753,60	2 206 171 720,47
z toho: oprávky k majetku celkem	-823 730 775,47			-827 366 056,06			-881 214 753,60		
opravné položky k majetku celkem	-109 000,00			-109 000,00			-109 000,00		

Technické služby, s.r.o.

(v tis.Kč)

Rozvaha k 31.12.2016 (netto)

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016

Název položky	Běžné období	Minulé období
	Netto	Netto
AKTIVA CELKEM	27 701	20 499
Dlouhodobý majetek	10 447	7 636
Dlouhodobý nehmotný majetek	0	14
Ocenitelná práva	0	14
Dlouhodobý hmotný majetek	10 447	7 622
Pozemky a stavby	193	254
Pozemky	22	21
Stavby	172	233
Hmotné movité věci a jejich soubory	10 254	7 368
Oběžná aktiva	16 656	12 253
Zásoby	1 221	1 234
Materiál	1 040	1 172
Nedokončená výroba a polotovary	181	62
Pohledávky	5 429	4 553
Krátkodobé pohledávky	5 429	4 553
Pohledávky z obchodních vztahů	5 425	4 537
Pohledávky - ostatní	4	16
Jiné pohledávky	4	13
Krátkodobý finanční majetek	0	0
Peněžní prostředky	10 006	6 466
Peněžní prostředky v pokladně	46	122
Peněžní prostředky na účtech	9 960	6 344
Časové rozlišení aktiv	599	610
Náklady příštích období	512	610
Komplexní náklady příštích období	86	
PASIVA CELKEM	27 701	20 499
Vlastní kapitál	17 119	16 742
Základní kapitál	14 900	14 900
Základní kapitál	14 900	14 900
Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	1 841	1 647
Nerozdělený zisk minulých let	1 841	1 647
Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	377	195
Cizí zdroje	10 191	3 135
Rezervy	0	0
Závazky	10 191	3 135
Dlouhodobé závazky	4 629	811
Odložený daňový závazek	781	811
Závazky - ostatní	3 847	0
Jiné závazky	3 847	
Krátkodobé závazky	5 563	2 324
Krátkodobé přijaté zálohy	40	
Závazky z obchodních vztahů	2 127	733
Závazky - ostatní	3 395	1 591
Závazky k zaměstnancům	96	110
Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	590	531
Stát - daňové závazky a dotace	1 643	-18
Dohadné účty pasivní	144	151
Jiné závazky	922	817
Časové rozlišení pasiv	391	622
Výdaje příštích období	391	622

Název položky	Běžné období	Minulé období
Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	69 411	42 787
Výkonová spotřeba	48 243	25 467
Spotřeba materiálu a energie	11 754	9 832
Služby	36 489	15 635
Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-119	
Aktivace (-)	-45	-577
Osobní náklady	23 089	19 227
Mzdové náklady	17 100	14 297
Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	5 989	4 930
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	5 781	4 831
Ostatní náklady	208	99
Úpravy hodnot v provozní oblasti	2 489	2 083
Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	2 489	2 083
Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	2 489	2 083
Ostatní provozní výnosy	6 571	5 528
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	698	740
Tržby z prodaného materiálu	1 002	
Jiné provozní výnosy	4 871	4 788
Ostatní provozní náklady	1 928	1 970
Zůstatková cena prodaného materiálu	983	682
Daně a poplatky v provozní oblasti	185	181
Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-11	10
Jiné provozní náklady	770	1 097
Provozní výsledek hospodaření +/-	397	145
Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíl	0	0
Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	0	0
Výnosové úroky a podobné výnosy	0	0
Nákladové úroky a podobné náklady	19	0
Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	19	
Ostatní finanční náklady	31	25
Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-50	-25
Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	347	120
Daň z příjmů	-30	-75
Daň z příjmů odložená (+/-)	-30	-75
Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	377	195
Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	377	195
Čistý obrát za účetní období	75 982	48 315

Průvodcovská služba Kutná Hora spol. s r.o.

(v tis.Kč)

Rozvaha k 31.12.2016 (netto)

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016

Název položky	Běžné období	Minulé období
	Netto	Netto
AKTIVA CELKEM	1 387	1 361
Dlouhodobý majetek	146	292
Dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
Ocenitelná práva	0	0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek	146	292
Pozemky a stavby	0	0
Hmotné movité věci a jejich soubory	146	292
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	0	0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0
Dlouhodobý finanční majetek	0	0
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	0	0
Oběžná aktiva	1 133	1 022
Zásoby	305	409
Materiál	267	352
Výrobky a zboží	38	57
Zboží	38	57
Pohledávky	539	342
Dlouhodobé pohledávky	0	0
Pohledávky - ostatní	0	0
Krátkodobé pohledávky	539	342
Pohledávky z obchodních vztahů	444	234
Pohledávky - ostatní	95	108
Krátkodobé poskytnuté zálohy	87	87
Dohadné účty aktivní		25
Jiné pohledávky	8	-3
Krátkodobý finanční majetek	0	0
Peněžní prostředky	289	270
Peněžní prostředky v pokladně	44	26
Peněžní prostředky na účtech	245	244
Časové rozlišení aktiv	109	47
Náklady příštích období	42	46
Příjmy příštích období	66	1
PASIVA CELKEM	1 387	1 361
Vlastní kapitál	33	657
Základní kapitál	1 000	1 000
Základní kapitál	1 000	1 000
Ážio a kapitálové fondy	2 714	2 714
Kapitálové fondy	2 714	2 714
Ostatní kapitálové fondy	2 714	2 714
Fondy ze zisku	25	25
Ostatní rezervní fondy	25	25
Výsledek hospodářství minulých let (+/-)	-3 082	-1 611
Neuhrazená ztráta minulých let (-)	-3 082	-1 611
Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-)	-624	-1 471
Cizí zdroje	1 046	512
Rezervy	0	0
Závazky	1 046	512
Dlouhodobé závazky	0	0
Vydané dluhopisy	0	0
Závazky - ostatní	0	0
Krátkodobé závazky	1 046	512
Vydané dluhopisy	0	0
Krátkodobé přijaté zálohy	-2	-2
Závazky z obchodních vztahů	788	248
Závazky - ostatní	259	266
Závazky k zaměstnancům	135	8
Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	71	63
Stát - daňové závazky a dotace	20	44
Jiné závazky		152
Časové rozlišení pasiv	308	191
Výdaje příštích období	308	191

Název položky	Běžné období	Minulé období
Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	7 694	4 449
Tržby za prodej zboží	576	708
Výkonová spotřeba	4 530	2 832
Náklady vynaložené na prodané zboží	292	416
Spotřeba materiálu a energie	641	534
Služby	3 597	1 881
Osobní náklady	4 626	3 893
Mzdové náklady	3 738	3 113
Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	888	780
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	825	723
Ostatní náklady	63	56
Úpravy hodnot v provozní oblasti	111	363
Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	146	146
Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	146	146
Úpravy hodnot zásob	-35	198
Úpravy hodnot pohledávek		19
Ostatní provozní výnosy	457	682
Tržby z prodaného materiálu		0
Jiné provozní výnosy	457	682
Ostatní provozní náklady	22	121
Daně a poplatky v provozní oblasti	2	2
Jiné provozní náklady	20	119
Provozní výsledek hospodaření (+/-)	-561	-1 372
Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíl	0	0
Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	0	0
Výnosové úroky a podobné výnosy	0	0
Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	0	0
Nákladové úroky a podobné náklady	6	20
Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	6	20
Ostatní finanční výnosy	2	1
Ostatní finanční náklady	60	81
Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-63	-99
Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	-624	-1 471
Daň z příjmů	0	0
Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	-624	-1 471
Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	-624	-1 471
Čistý obrát za účetní období	8 729	5 840

Bohužel ke dni vyvěšení závěrečného účtu nebyl ještě ukončen audit o ověření účetní závěrky ke dni 31.12.2016, proto tyto výkazy nemusí být konečné.

Městské lesy a rybníky, s.r.o.

(v tis.Kč)

Rozvaha k 31.12.2016 (netto)

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016

Název položky	Běžné období	Minulé období	Název položky	Běžné období	Minulé období
	Netto	Netto			
AKTIVA CELKEM	43 456	36 250	Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	49 415	45 424
Dlouhodobý majetek	23 974	16 874	Tržby za prodej zboží	4 360	7 151
Dlouhodobý nehmotný majetek	76	237	Výkonová spotřeba	33 923	35 980
Ocenitelná práva	76	237	Náklady vynaložené na prodané zboží	4 173	6 769
Software	0	87	Spotřeba materiálu a energie	16 588	15 294
Ostatní ocenitelná práva	76	150	Služby	13 162	13 917
Poskytnuté zálohy na DNM a nedokončený DNM	0	0	Změna stavu zásob vlastní činnosti +/-	350	23
Dlouhodobý hmotný majetek	23 898	16 637	Aktivace (-)	-1 933	-1 424
Pozemky a stavby	13 363	13 968	Osobní náklady	18 290	17 113
Pozemky	1 094	1 094	Mzdové náklady	13 551	12 732
Stavby	12 269	12 874	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	4 739	4 381
Hmotné movité věci a jejich soubory	10 187	2 429	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	4 574	4 283
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	0	0	Ostatní náklady	165	98
Poskytnuté zálohy na DHM a nedokončený DHM	348	240	Úpravy hodnot v provozní oblasti	3 091	1 682
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	348	240	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	3 091	1 682
Dlouhodobý finanční majetek	0	0	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	3 091	1 682
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	0	0	Ostatní provozní výnosy	6 051	6 719
Oběžná aktiva	18 964	18 929	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	676	600
Zásoby	3 376	3 874	Tržby z prodaného materiálu	2 119	2 604
Materiál	1 286	1 374	Jiné provozní výnosy	3 256	3 515
Nedokončená výroba a polotovary	219	441	Ostatní provozní náklady	4 499	4 113
Výrobky a zboží	326	246	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	0	428
Výrobky	325	190	Zůstatková cena prodaného materiálu	1 902	2 380
Zboží	1	56	Daně a poplatky v provozní oblasti	127	147
Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	1 545	1 813	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	1 072	374
Pohledávky	11 686	12 646	Jiné provozní náklady	1 398	784
Dlouhodobé pohledávky	154	188	Provozní výsledek hospodaření +/-	1 606	1 807
Pohledávky - ostatní	154	188	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíl	0	0
Dlouhodobé poskytnuté zálohy	15	15	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	0	0
Jiné pohledávky	139	173	Výnosové úroky a podobné výnosy	2	2
Krátkodobé pohledávky	11 532	12 458	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládaná osoba	0	0
Pohledávky z obchodních vztahů	11 064	11 850	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	2	2
Pohledávky - ostatní	468	608	Nákladové úroky a podobné náklady	193	108
Stát - daňové pohledávky	23	131	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	193	108
Krátkodobé poskytnuté zálohy	421	412	Ostatní finanční výnosy	2	1
Dohadné účty aktivní	23	35	Ostatní finanční náklady	136	54
Jiné pohledávky	1	30	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-325	-159
Krátkodobý finanční majetek	0	0	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	1 281	1 648
Peněžní prostředky	3 902	2 409	Daň z příjmů	309	352
Peněžní prostředky v pokladně	229	264	Daň z příjmů splatná	362	339
Peněžní prostředky na účtech	3 673	2 145		-53	13
Časové rozlišení aktiv	518	447	Výsledek hospodaření po zdanění +/-	972	1 296
Náklady příštích období	231	276	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	972	1 296
Příjmy příštích období	287	171	Čistý obrát za účetní období	59 830	59 297
PASIVA CELKEM	43 456	36 250			
Vlastní kapitál	19 573	18 722			
Základní kapitál	6 100	6 100			
Základní kapitál	6 100	6 100			
Ážio a kapitálové fondy	47	47			
Ážio	47	47			
Kapitálové fondy	0	0			
Fondy ze zisku	975	900			
Ostatní rezervní fondy	466	401			
Statutární a ostatní fondy	509	499			
Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	11 479	10 379			
Nerozdělený zisk minulých let	11 479	10 379			
Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	972	1 296			
Cizí zdroje	23 883	17 413			
Rezervy	2 404	1 500			
Rezervy podle zvláštních právních předpisů	2 404	1 500			
Závazky	21 479	15 913			
Dlouhodobé závazky	11 783	5 165			
Vydané dluhopisy	0	0			
Závazky k úvěrovým institucím	11 736	5 065			
Odloužený daňový závazek	47	100			
Závazky - ostatní	0	0			
Krátkodobé závazky	9 696	10 748			
Vydané dluhopisy	0	0			
Krátkodobé přijaté zálohy	0	7			
Závazky z obchodních vztahů	7 404	3 089			
Závazky - ostatní	2 292	7 652			
Závazky k zaměstnancům	767	727			
Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	473	448			
Stát - daňové závazky a dotace	1 021	661			
Dohadné účty pasivní	30	63			
Jiné závazky	1	5 753			
Časové rozlišení pasiv	0	115			

Bohužel ke dni vyvěšení závěrečného účtu nebyl ještě ukončen audit o ověření účetní závěrky ke dni 31.12.2016, proto tyto výkazy nemusí být konečné.

Bohužel ke dni vyvěšení závěrečného účtu nebyl ještě ukončen audit o ověření účetní závěrky ke dni 31.12.2016, proto tyto výkazy nemusí být konečné.

KH TEBIS, s.r.o.
(v tis.Kč)

Rozvaha k 31.12.2016 (netto)

Název položky	Běžné období	Minulé období
	Netto	Netto
AKTIVA CELKEM	20 763	16 722
Dlouhodobý majetek	1 055	1 248
Dlouhodobý nehmotný majetek	0	8
Ocenitelná práva	0	8
Dlouhodobý hmotný majetek	1 055	1 240
Pozemky a stavby	1 048	1 190
Pozemky	29	29
Stavby	1 019	1 161
Hmotné movité věci a jejich soubory	7	50
Oběžná aktiva	19 638	15 438
Zásoby	1 009	1 036
Materiál	1 009	1 036
Pohledávky	10 696	6 850
Krátkodobé pohledávky	10 696	6 850
Pohledávky z obchodních vztahů	9 341	6 309
Jiné pohledávky	1 355	541
Peněžní prostředky	7 933	7 552
Peněžní prostředky v pokladně	40	37
Peněžní prostředky na účtech	7 893	7 515
Časové rozlišení aktiv	70	36
Náklady příštích období	70	15
PASIVA CELKEM	20 763	16 722
Vlastní kapitál	16 263	13 692
Základní kapitál	16 030	16 030
Základní kapitál	16 030	16 030
Fondy ze zisku	967	1 026
Ostatní rezervní fondy	578	578
Statutární a ostatní fondy	389	448
Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	-3 365	-2 664
Neuhrazená ztráta minulých let (-)	-3 365	-2 664
Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	2 631	-700
Cizí zdroje	4 493	2 985
Rezervy	0	0
Závazky	4 493	2 985
Dlouhodobé závazky	0	0
Krátkodobé závazky	4 493	2 985
Závazky z obchodních vztahů	4 089	2 875
Závazky - ostatní	404	110
Závazky k zaměstnancům	236	215
Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	148	135
Stát - daňové závazky a dotace	-157	-241
Dohadné účty pasivní	177	1
Časové rozlišení pasiv	7	45
Výdaje příštích období	7	41

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016

Název položky	Běžné období	Minulé období
Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	50 667	47 021
Výkonová spotřeba	42 430	42 298
Spotřeba materiálu a energie	33 138	32 073
Služby	9 292	10 225
Aktivace (-)	1	-1
Osobní náklady	5 418	5 082
Mzdové náklady	3 743	3 668
Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	1 675	1 414
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	1 312	1 246
Ostatní náklady	363	168
Úpravy hodnot v provozní oblasti	193	350
Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	193	350
Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	193	350
Ostatní provozní výnosy	102	113
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	0	20
Tržby z prodaného materiálu	0	0
Jiné provozní výnosy	102	93
Ostatní provozní náklady	92	102
Daně a poplatky v provozní oblasti	20	27
Jiné provozní náklady	72	69
Provozní výsledek hospodaření (+/-)	2 635	-697
Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	0	0
Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	0	0
Výnosové úroky a podobné výnosy	11	11
Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	11	11
Nákladové úroky a podobné náklady	0	0
Ostatní finanční výnosy	2	1
Ostatní finanční náklady	17	15
Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-4	-3
Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	2 631	-700
Daň z příjmů	0	0
Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	2 631	-700
Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	2 631	-700
Čistý obrát za účetní období	50 782	47 146

MVE PLUS, s.r.o.

(v tis.Kč)

Rozvaha k 31.12.2016 (netto)**Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016***ve zkráceném rozsahu*

Název položky	Běžné období	Minulé období
	Netto	Netto
AKTIVA CELKEM	6 895	6 547
Dlouhodobý majetek	2 290	2 311
Oběžná aktiva	4 311	3 780
Časové rozlišení aktiv	294	456
PASIVA CELKEM	6 895	6 547
Vlastní kapitál	4 025	3 841
Cizí zdroje	2 788	2 614
Závazky	2 788	2 614
Časové rozlišení pasiv	82	92

Název položky	Běžné období	Minulé období
Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	24 733	24 668
Tržby za prodej zboží	62	62
Výkonová spotřeba	13 708	14 151
Osobní náklady	11 530	10 655
Úpravy hodnot v provozní oblasti	332	321
Ostatní provozní výnosy	789	594
Ostatní provozní náklady	273	170
Provozní výsledek hospodaření (+/-)	-259	27
Nákladové úroky a podobné náklady	5	6
Ostatní finanční výnosy	619	144
Ostatní finanční náklady	83	83
Finanční výsledek hospodaření (+/-)	531	55
Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	272	82
Daň z příjmů	88	54
Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	184	28
Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	184	28
Čistý obrát za účetní období	26 203	25 468

Mateřské školy Kutná Hora, IČ: 71002103

(zřízena k 1.1.2003)

Rozvaha k 31.12.2016

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	47 016 463	30 334 136
<i>Stálá aktiva</i>	-	<i>43 963 087</i>	<i>27 569 972</i>
<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	-	<i>43 963 087</i>	<i>27 569 972</i>
Pozemky	031	1 426 076	1 426 076
Kulturní předměty	032	6 496	6 496
Stavby	021	41 648 210	25 160 283
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	882 305	977 117
<i>Oběžná aktiva</i>	-	<i>3 053 377</i>	<i>2 764 164</i>
<i>Zásoby</i>	-	<i>114 926</i>	<i>96 630</i>
Materiál na skladě	112	114 926	96 630
<i>Krátkodobé pohledávky</i>	-	<i>291 489</i>	<i>367 518</i>
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	211 755	300 795
Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	27 111	14 600
Náklady příštích období	381	43 569	42 690
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	9 054	9 433
<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	-	<i>2 646 962</i>	<i>2 300 016</i>
Běžný účet	241	2 582 181	2 232 351
Běžný účet FKSP	243	45 447	22 116
Pokladna	261	19 334	45 549
Pasiva celkem	-	47 016 373	30 334 136
<i>Vlastní kapitál</i>	-	<i>44 374 238</i>	<i>27 821 434</i>
<i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>	-	<i>44 130 479</i>	<i>27 737 364</i>
Jmění účetní jednotky	401	31 519 207	24 463 292
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	12 611 272	3 274 072
<i>Fondy účetní jednotky</i>	-	<i>243 760</i>	<i>84 070</i>
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	67 127	35 003
Rezervní fond z ostatních titulů	414	61 285	49 067
Fond reprodukce majetku, FI	416	115 348	0
<i>Cizí zdroje</i>	-	<i>2 642 135</i>	<i>2 512 702</i>
<i>Krátkodobé závazky</i>	-	<i>2 642 135</i>	<i>2 512 702</i>
Dodavatelé	321	215 698	163 281
Krátkodobé přijaté zálohy	324	148 346	252 194
Zaměstnanci	331	1 146 152	1 031 265
Sociální zabezpečení	336	459 717	406 327
Zdravotní pojištění	337	197 171	174 377
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	133 451	106 905
Dohadné účty pasivní	389	322 627	368 389
Ostatní krátkodobé závazky	378	18 973	9 964

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	32 295 941	0
<i>Náklady z činnosti</i>	-	<i>32 295 941</i>	<i>0</i>
Spotřeba materiálu	501	3 758 529	0
Spotřeba energie	502	1 993 043	0
Opravy a udržování	511	2 334 746	0
Cestovné	512	6 097	0
Náklady na reprezentaci	513	2 295	0
Ostatní služby	518	1 299 893	0
Mzdové náklady	521	15 993 848	0
Zákonné sociální pojištění	524	5 429 034	0
Jiné sociální pojištění	525	65 321	0
Zákonné sociální náklady	527	263 816	0
Jiné daně a poplatky	538	3 145	0
Odpisy dlouhodobého majetku	551	501 430	0
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	621 687	0
Ostatní náklady z činnosti	549	23 057	0
VÝNOSY CELKEM	-	32 295 941	0
<i>Výnosy z činnosti</i>	-	<i>4 422 153</i>	<i>0</i>
Výnosy z prodeje služeb	602	4 367 797	0
Čerpání fondů	648	39 782	0
Ostatní výnosy z činnosti	649	14 574	0
<i>Výnosy z transferů</i>	-	<i>27 873 788</i>	<i>0</i>
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	27 873 788	0
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>0</i>	<i>0</i>

Dotace z rozpočtu města na provoz	5 899 000,00
Dotace z rozpočtu města - grant	5 000,00
Krajský úřad (SR)	21 642 101,00
Odpisy majetku poř. z transferu	140 804,33
Úřad práce	186 883,00
Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	27 873 788,33

Mateřská škola Pohádka, IČ: 71190091

(zřízena k 1.1.2004)

Rozvaha k 31.12.2016

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	15 774 051	15 642 322
<i>Stálá aktiva</i>	-	<i>13 691 153</i>	<i>14 043 473</i>
<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	-	<i>13 691 153</i>	<i>14 043 473</i>
Pozemky	031	153 631	153 631
Stavby	021	12 644 057	12 896 621
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	893 465	993 221
<i>Oběžná aktiva</i>	-	<i>2 082 897</i>	<i>1 598 849</i>
Zásoby	-	35 915	30 057
Materiál na skladě	112	35 915	30 057
<i>Krátkodobé pohledávky</i>	-	<i>210 505</i>	<i>219 083</i>
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	207 710	216 550
Náklady příštích období	381	2 795	2 533
<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	-	<i>1 836 477</i>	<i>1 349 709</i>
Běžný účet	241	1 779 809	1 326 696
Běžný účet FKSP	243	33 639	17 080
Ceniny	263	48	0
Pokladna	261	22 981	5 934
Pasiva celkem	-	15 774 051	15 642 322
<i>Vlastní kapitál</i>	-	<i>14 997 685</i>	<i>14 991 089</i>
<i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>	-	<i>13 678 305</i>	<i>14 115 525</i>
Jmění účetní jednotky	401	8 856 859	9 209 179
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	4 821 446	4 906 346
<i>Fondy účetní jednotky</i>	-	<i>1 235 291</i>	<i>875 565</i>
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	35 795	18 288
Rezervní fond z ostatních titulů	414	98 997	63 561
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	1 100 500	793 717
<i>Výsledek hospodaření</i>	-	<i>84 089</i>	<i>0</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>84 089</i>	<i>0</i>
<i>Cizí zdroje</i>	-	<i>776 366</i>	<i>651 233</i>
<i>Krátkodobé závazky</i>	-	<i>776 366</i>	<i>651 233</i>
Dodavatelé	321	81 287	24 081
Krátkodobé přijaté zálohy	324	120 046	108 776
Zaměstnanci	331	243 129	221 354
Sociální zabezpečení	336	93 733	82 904
Zdravotní pojištění	337	40 173	35 533
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění	342	31 426	23 891
Dohadné účty pasivní	389	166 572	154 694

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	6 419 376	0
<i>Náklady z činnosti</i>	-	<i>6 419 376</i>	<i>0</i>
Spotřeba materiálu	501	845 413	0
Spotřeba energie	502	334 589	0
Opravy a udržování	511	97 137	0
Cestovné	512	708	0
Ostatní služby	518	299 433	0
Mzdové náklady	521	3 323 443	0
Zákonné sociální pojištění	524	1 080 540	0
Jiné sociální pojištění	525	12 777	0
Zákonné sociální náklady	527	47 742	0
Jiné sociální náklady	528		0
Odpisy dlouhodobého majetku	551	352 320	0
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	14 106	0
Ostatní náklady z činnosti	549	11 167	0
VÝNOSY CELKEM	-	6 503 465	0
<i>Výnosy z činnosti</i>	-	<i>1 173 122</i>	<i>0</i>
Výnosy z prodeje služeb	602	64 077	0
Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	912 472	0
Čerpání fondů	648	45 537	0
Ostatní výnosy z činnosti	649	151 036	0
<i>Výnosy z transferů</i>	-	<i>5 330 343</i>	<i>0</i>
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	5 330 343	0
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>84 089</i>	<i>0</i>

Dotace z rozpočtu města na provoz	802 000,00
Odpisy majetku poř. z transferu 403/672	84 900,00
Dotace ze státního rozpočtu	4 443 443,00
Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	5 330 343,00

Zisk z hlavní činnosti ve výši 84 089,36 Kč bude rozdělen do:

▪ rezervního fondu ve výši **84 089,36 Kč**

Základní škola Kutná Hora, Kamenná stezka 40, IČ: 70877564
(zřízena k 1.1.2001)

Rozvaha k 31.12.2016
(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	11 633 950	10 370 877
Stálá aktiva	-	9 004 252	6 461 901
<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	-	<i>9 004 252</i>	<i>6 461 901</i>
Pozemky	031	445 989	445 989
Kulturní předměty	032	55 500	55 500
Stavby	021	8 328 878	5 700 652
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	173 885	259 760
Oběžná aktiva	-	2 629 698	3 908 976
<i>Krátkodobé pohledávky</i>	-	<i>110 235</i>	<i>478 561</i>
Odběratelé	311	29 850	12 000
Pohledávky za zaměstnanci	335	21 750	9 485
Pohledávky za vybranými místními vl.institucemi	346	14 000	0
Náklady příštích období	381	29 458	9 103
Dohadné účty aktivní	388		439 293
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	15 177	8 680
<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	-	<i>2 519 462</i>	<i>3 430 415</i>
Běžný účet	241	2 391 711	3 320 401
Běžný účet FKSP	243	112 318	101 453
Pokladna	261	15 433	8 560
Pasiva celkem	-	11 633 950	10 370 877
Vlastní kapitál	-	10 379 900	8 672 370
<i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>	-	<i>9 004 252</i>	<i>6 461 901</i>
Jmění účetní jednotky	401	9 004 252	6 461 901
<i>Fondy účetní jednotky</i>	-	<i>1 228 042</i>	<i>2 055 767</i>
Fond odměn	411	210 000	158 000
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	147 497	120 240
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	162 874	295 102
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	707 671	1 482 425
<i>Výsledek hospodaření</i>	-	<i>147 607</i>	<i>154 702</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>147 607</i>	<i>154 702</i>
Cizí zdroje	-	1 254 050	1 698 507
<i>Krátkodobé závazky</i>	-	<i>1 254 050</i>	<i>1 698 507</i>
Dodavatelé	321	219 309	97 456
Zaměstnanci	331		15 094
Sociální zabezpečení	336	238 460	259 490
Zdravotní pojištění	337	102 315	111 706
Důchodové spoření	338		1 886
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	74 203	100 455
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		439 293
Výdaje příštích období	383	2 460	1 782
Výnosy příštích období	384	3 600	5 200
Ostatní krátkodobé závazky	378	613 702	666 145

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016
(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	15 256 371	37 228
<i>Náklady z činnosti</i>	-	<i>15 256 371</i>	<i>37 228</i>
Spotřeba materiálu	501	297 504	549
Spotřeba energie	502	802 037	36 679
Opravy a udržování	511	1 953 447	
Cestovné	512	16 910	
Ostatní služby	518	625 907	
Mzdové náklady	521	8 258 828	
Zákonné sociální pojištění	524	2 764 057	
Jiné sociální pojištění	525	34 284	
Zákonné sociální náklady	527	122 456	
Jiné sociální náklady	528	1 700	
Odpisy dlouhodobého majetku	551	183 303	
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	163 541	
Ostatní náklady z činnosti	549	32 398	
<i>Finanční náklady</i>	-	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové ztráty	563		0
VÝNOSY CELKEM	-	15 256 371	184 835
<i>Výnosy z činnosti</i>	-	<i>304 429</i>	<i>184 835</i>
Výnosy z pronájmu	603		182 338
Čerpání fondů	648	234929	
Ostatní výnosy z činnosti	649	69 500	2 497
<i>Výnosy z transferů</i>	-	<i>14 951 942</i>	<i>0</i>
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	14 951 942	0
<i>Výsledek hospodaření před zdaněním</i>	-	<i>0</i>	<i>147 607</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>0</i>	<i>147 607</i>

Dotace na investice od zřizovatele	1 905 129,50
<i>Dotace z rozpočtu města na provoz</i>	<i>3 610 000,00</i>
<i>Granty od zřizovatele</i>	<i>19 000,00</i>
<i>Úřad práce</i>	<i>172 253,00</i>
<i>OP VK - šablony - dotace</i>	<i>0,00</i>
Dotace ze státního rozpočtu	11 150 689,00
Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	14 951 942,00

Zisk z hospodářské činnosti ve výši 147 606,60 Kč bude rozdělen do:

• rezervního fondu ve výši	82 606,60 Kč
• fondu odměn ve výši	65 000,00 Kč

Základní škola T.G.Masaryka Kutná Hora, IČ: 71002090

(zřízena k 1.1.2003)

Rozvaha k 31.12.2016

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	15 763 486	14 615 160
Stálá aktiva	-	9 386 050	10 021 988
Dlouhodobý hmotný majetek	-	9 386 050	10 021 988
Pozemky	031	1 171 657	1 171 657
Stavby	021	7 982 447	8 579 797
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	183 465	222 052
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	48 482	48 482
Oběžná aktiva	-	6 377 436	4 593 172
Zásoby	-	3 838	3 047
Materiál na skladě	112	3 838	3 047
Krátkodobé pohledávky	-	229 390	251 888
Odběratelé	311	54 942	54 519
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	41 020	56 740
Pohledávky za zaměstnanci	335	360	0
Náklady příštích období	381	83 252	114 774
Příjmy příštích období	385	4768	0
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	45 048	25 854
Krátkodobý finanční majetek	-	6 144 207	4 338 236
Běžný účet	241	5 888 371	4 156 983
Běžný účet FKSP	243	247 132	158 632
Pokladna	261	8 704	22 621
Pasiva celkem	-	15 763 486	14 615 160
Vlastní kapitál	-	13 116 510	11 967 776
Jmění účetní jednotky a upravující položky	-	9 391 699	10 027 637
Jmění účetní jednotky	401	9 391 699	10 027 637
Fondy účetní jednotky	-	3 650 479	1 849 966
Fond odměn	411	329 107	256 970
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	242 049	173 105
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	82 280	64 245
Rezervní fond z ostatních titulů	414	1 215 596	73 769
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	1 781 447	1 281 878
Výsledek hospodaření	-	74 331	90 172
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	74 331	90 172
Cizí zdroje	-	2 646 976	2 647 384
Dlouhodobé závazky	-	0	84 316
Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0	84 316
Krátkodobé závazky	-	2 646 976	2 563 068
Dodavatelé	321	112 411	97 353
Krátkodobé přijaté zálohy	324	131 779	55 550
Zaměstnanci	331	1 003 087	1 029 078
Sociální zabezpečení	336	408 653	403 064
Zdravotní pojištění	337	175 145	173 508
Důchodové spoření	338	0	1 662
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	162 582	161 198
Výdaje příštích období	383	438 441	568 505
Výnosy příštích období	384	39 830	47 295
Dohadné účty pasivní	389	130 000	0
Ostatní krátkodobé závazky	378	45 048	25 854

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	26 177 290	733 265
Náklady z činnosti	-	26 177 290	733 265
Spotřeba materiálu	501	439 370	
Spotřeba energie	502	1 239 963	280 900
Opravy a udržování	511	2 927 718	130 800
Cestovné	512	26 783	
Náklady na reprezentaci	513	1 031	
Ostatní služby	518	1 020 728	
Mzdové náklady	521	13 211 671	316 375
Zákonné sociální pojištění	524	4 526 343	5 100
Jiné sociální pojištění	525	55 836	90
Zákonné sociální náklady	527	207 666	
Jiné daně a poplatky	538	100	
Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 400 772	
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	81 101	
Ostatní náklady z činnosti	549	38 207	
Finanční náklady	-	0	0
Kurzové ztráty	563		
Daň z příjmů	-	0	0
Daň z příjmů	591		
VÝNOSY CELKEM	-	26 177 290	807 597
Výnosy z činnosti	-	2 154 635	807 597
Výnosy z prodeje služeb	602	251 540	159 523
Výnosy z pronájmu	603		647 830
Výnosy z prodaného zboží	604		144
Ostatní výnosy z činnosti	649	1 903 095	100
Výnosy z transferů	-	24 022 655	0
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	24 022 655	0
Výsledek hospodaření před zdaněním	-	0	74 331
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	0	74 331

Dotace od Philip Morris ČR na investice

1 131 600,00

Dotace z rozpočtu města na provoz

6 253 000,00

Dotace ze státního rozpočtu

17 769 655,00

Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů

24 022 655,00

Zisk z hospodářské činnosti ve výši 74 331,40 Kč bude rozdělen do:

▪ rezervního fondu ve výši

14 866,40 Kč

▪ fondu odměn ve výši

59 465,00 Kč

Základní škola Žižkov, IČ: 70877572

(zřízena k 1.1.2001)

Rozvaha k 31.12.2016

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	39 031 173	40 063 290
Stálá aktiva	-	35 343 702	35 502 798
Dlouhodobý hmotný majetek	-	35 343 702	35 502 798
Pozemky	031	886 377	886 377
Stavby	021	34 457 324	34 616 421
Oběžná aktiva	-	3 687 471	4 560 492
Zásoby	-	16 750	35 603
Materiál na skladě	112	16 750	35 603
Krátkodobé pohledávky	-	632 167	1 400 748
Odebřatelé	311	16 392	6 819
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	111 840	131 420
Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	47 359	58 513
Náklady příštích období	381	123 819	141 363
Dohadné účty aktivní	388	304 437	1 045 352
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	28 319	17 282
Krátkodobý finanční majetek	-	3 038 555	3 124 141
Běžný účet	241	3 001 056	3 082 221
Běžný účet FKSP	243	37 205	32 715
Pokladna	261	294	9 205
Pasiva celkem	-	39 031 173	40 063 290
Vlastní kapitál	-	35 801 276	36 678 639
Jmění účetní jednotky a upravující položky	-	35 432 351	35 591 447
Jmění účetní jednotky	401	35 434 031	35 593 127
Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-1 680	-1 680
Fondy účetní jednotky	-	225 422	900 963
Fond odměn	411		0
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	65 524	47 609
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	36 743	20 152
Rezervní fond z ostatních titulů	414	44 385	0
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	78 770	833 202
Výsledek hospodaření	-	143 502	186 229
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	143 502	186 229
Cizí zdroje	-	3 229 898	3 384 650
Krátkodobé závazky	-	3 229 898	3 384 650
Přijaté návratné fin.výpomoci krát.	326	306 000	0
Sociální zabezpečení	336	603 567	483 759
Zdravotní pojištění	337	258 776	208 286
Důchodové spoření	338		1 243
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	238 473	157 994
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		1 045 352
Výdaje příštích období	383	54 739	16 709
Výnosy příštích období	384	5 000	8 400
Dohadné účty pasivní	389	212 648	192 059
Ostatní krátkodobé závazky	378	1 550 695	1 270 849

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	35 002 125	228 039
Náklady z činnosti	-	35 002 125	228 039
Spotřeba materiálu	501	945 072	25 611
Spotřeba energie	502	1 120 088	35 626
Opravy a udržování	511	3 104 003	4 007
Cestovné	512	50 598	
Ostatní služby	518	1 620 426	7 168
Mzdové náklady	521	20 322 582	126 698
Zákonné sociální pojištění	524	6 802 802	11 152
Jiné sociální pojištění	525	80 821	
Zákonné sociální náklady	527	298 588	
Jiné sociální náklady	528	11 798	
Odpisy dlouhodobého majetku	551	300 000	
Tvorba a zaúčtování opravných položek	556		2800
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	247 737	14978
Ostatní náklady z činnosti	549	97 610	
VÝNOSY CELKEM	-	35 002 125	371 541
Výnosy z činnosti	-	1 427 556	371 541
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601		14 550
Výnosy z prodeje služeb	602		160 587
Výnosy z pronájmu	603		196 404
Čerpání fondů	648	1 002 840	
Ostatní výnosy z činnosti	649	424 716	
Výnosy z transferů	-	33 574 569	0
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	33 574 569	0
Výsledek hospodaření před zdaněním	-	0	143 502
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	0	143 502

Dotace z rozpočtu města na provoz	5 925 000,00
Granty od zřizovatele	43 500,00
OP VVV - proúčtováno ale přijato v roce 2017	304 437,00
Dotace od Úřadu práce	465 922,00
Dotace ze státního rozpočtu	26 835 710,00
Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	33 574 569,00

Zisk z hospodářské činnosti ve výši 143 501,93 Kč bude rozdělen do:

• rezervního fondu ve výši	73 501,93 Kč
• fondu odměn ve výši	70 000,00 Kč

Základní škola Jana Palacha v Kutné Hoře, IČ: 71001131

(zřízena k 1.1.2003)

Rozvaha k 31.12.2016

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	52 250 692	52 371 126
Stálá aktiva	-	49 086 721	48 480 006
<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	-	<i>49 086 721</i>	<i>48 480 006</i>
Pozemky	031	648 980	648 980
Kulturní předměty	032	3 400	3 400
Stavby	021	48 415 590	47 786 219
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18 751	41 407
Oběžná aktiva	-	3 163 971	3 891 120
<i>Krátkodobé pohledávky</i>	-	<i>211 251</i>	<i>176 518</i>
Odběratelé	311	137 842	74 845
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	3 170	4 420
Pohledávky za zaměstnanci	335	22 954	33 000
Náklady příštích období	381	28 560	54 719
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	18 725	9 534
<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	-	<i>2 952 720</i>	<i>3 714 602</i>
Běžný účet	241	2 736 195	3 499 874
Běžný účet FKSP	243	208 076	193 105
Pokladna	261	8 449	21 623
Pasiva celkem	-	52 250 692	52 371 126
Vlastní kapitál	-	49 441 902	50 662 164
<i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>	-	<i>47 789 426</i>	<i>47 551 839</i>
Jmění účetní jednotky	401	32 664 624	32 057 909
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	15 124 802	15 493 930
<i>Fondy účetní jednotky</i>	-	<i>1 458 458</i>	<i>2 870 295</i>
Fond odměn	411	300 000	258 000
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	252 655	237 438
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	358 646	160 616
Rezervní fond z ostatních titulů	414	1 000	
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	546 158	2 214 241
<i>Výsledek hospodaření</i>	-	<i>194 017</i>	<i>240 030</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>194 017</i>	<i>240 030</i>
Cizí zdroje	-	2 808 790	1 708 962
<i>Krátkodobé závazky</i>	-	<i>2 808 790</i>	<i>1 708 962</i>
Dodavatelé	321	1 119 024	407 640
Sociální zabezpečení	336	384 846	300 335
Zdravotní pojištění	337	164 947	128 723
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění	342	157 188	105 212
Výdaje příštích období	383	5 136	5 448
Výnosy příštích období	384	29 400	6 200
Dohadné účty pasivní	389	3 170	4 420
Ostatní krátkodobé závazky	378	945 079	750 984

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	21 385 735	123 133
<i>Náklady z činnosti</i>	-	<i>21 385 735</i>	<i>123 133</i>
Spotřeba materiálu	501	497 818	6 000
Spotřeba energie	502	1 236 216	52 533
Opravy a udržování	511	2 051 879	
Cestovné	512	27 802	
Ostatní služby	518	785 087	46 000
Mzdové náklady	521	11 794 609	17 600
Zákonné sociální pojištění	524	3 992 920	
Jiné sociální pojištění	525	47 830	
Zákonné sociální náklady	527	183 557	
Jiné sociální náklady	528	289	
Odpisy dlouhodobého majetku	551	571 114	
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	155 033	
Ostatní náklady z činnosti	549	41 580	1 000
VÝNOSY CELKEM	-	21 385 735	317 150
<i>Výnosy z činnosti</i>	-	<i>703 263</i>	<i>317 150</i>
Výnosy z pronájmu	603		317 150
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641		
Čerpání fondů	648	432 563	
Ostatní výnosy z činnosti	649	270 700	
<i>Výnosy z transferů</i>	-	<i>20 682 471</i>	<i>0</i>
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	20 682 471	0
<i>Výsledek hospodaření před zdaněním</i>	-	<i>0</i>	<i>194 017</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>0</i>	<i>194 017</i>

Dotace z rozpočtu města na provoz 4 028 000,00

Odpisy majetku poř. z transferu 403/672 369 127,44

Dotace od ÚP 39 003,00

Dotace ze státního rozpočtu 16 246 341,00

Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů 20 682 471,44

Zisk z hospodářské činnosti ve výši 194 017,39 Kč bude rozdělen do:

- rezervního fondu ve výši 124 017,39 Kč
- fondu odměn ve výši 70 000,00 Kč

Školní jídelny Kutná Hora, IČ: 71000615

(zřízena k 1.1.2003)

Rozvaha k 31.12.2016

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	9 003 186	8 855 606
<i>Stálá aktiva</i>	-	<i>5 625 565</i>	<i>5 735 316</i>
<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	-	<i>5 625 565</i>	<i>5 735 316</i>
Pozemky	031	99 800	99 800
Stavby	021	3 514 261	3 608 425
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	2 011 504	2 027 091
<i>Oběžná aktiva</i>	-	<i>3 377 621</i>	<i>3 120 290</i>
<i>Zásoby</i>	-	<i>347 885</i>	<i>316 360</i>
Materiál na skladě	112	347 885	316 360
<i>Krátkodobé pohledávky</i>	-	<i>359 864</i>	<i>333 441</i>
Odběratelé	311	29 904	26 311
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	209 590	220 580
Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315		0
Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	3 038	2 947
Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	28 584	28 322
Náklady příštích období	381	88 671	55 193
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	77	88
<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	-	<i>2 669 872</i>	<i>2 470 489</i>
Běžný účet	241	2 656 543	2 456 133
Běžný účet FKSP	243	13 330	14 356
Pasiva celkem	-	9 003 186	8 855 606
<i>Vlastní kapitál</i>	-	<i>7 089 587</i>	<i>7 086 928</i>
<i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>	-	<i>5 986 629</i>	<i>6 096 380</i>
Jmění účetní jednotky	401	5 986 629	6 096 380
<i>Fondy účetní jednotky</i>	-	<i>1 102 874</i>	<i>990 100</i>
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	20 842	18 915
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	53 224	52 776
Rezervní fond z ostatních titulů	414	648	0
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	1 028 159	918 408
<i>Výsledek hospodaření</i>	-	<i>83</i>	<i>448</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>83</i>	<i>448</i>
<i>Cizí zdroje</i>	-	<i>1 913 600</i>	<i>1 768 678</i>
<i>Krátkodobé závazky</i>	-	<i>1 913 600</i>	<i>1 768 678</i>
Dodavatelé	321	42 784	47 212
Krátkodobé přijaté zálohy	324	881 599	828 862
Zaměstnanci	331	406 023	369 922
Sociální zabezpečení	336	155 461	140 867
Zdravotní pojištění	337	67 535	60 660
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	34 489	29 335
Výdaje příštích období	383	211 853	143 628
Dohadné účty pasivní	389	113 856	148 192

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	15 273 447	874 284
<i>Náklady z činnosti</i>	-	<i>15 273 447</i>	<i>874 284</i>
Spotřeba materiálu	501	6 109 388	320 706
Spotřeba energie	502	1 481 904	
Opravy a udržování	511	475 005	
Cestovné	512	2220	
Ostatní služby	518	266 459	246 348
Mzdové náklady	521	4 587 263	229 276
Zákonné sociální pojištění	524	1 551 957	77 954
Jiné sociální pojištění	525	19 554	
Zákonné sociální náklady	527	72 248	
Daň z nemovitostí	532	1 420	
Odpisy dlouhodobého majetku	551	320 883	
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	274 073	
Ostatní náklady z činnosti	549	111 072	
VÝNOSY CELKEM	-	15 269 238	878 576
<i>Výnosy z činnosti</i>	-	<i>5 942 075</i>	<i>878 576</i>
Výnosy z prodeje služeb	602	5 890 949	874 284
Čerpání fondů	648	32 488	
Ostatní výnosy z činnosti	649	18 638	4 292
<i>Výnosy z transferů</i>	-	<i>9 327 163</i>	<i>0</i>
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	9 327 163	0
<i>Výsledek hospodaření před zdaněním</i>	-	<i>-4 209</i>	<i>4 292</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>-4 209</i>	<i>4 292</i>

Dotace z rozpočtu města na provoz	3 130 000,00
Dotace od ÚP	256 227,00
Dotace ze státního rozpočtu	5 940 936,00
Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	9 327 163,00

Zisk z hospodářské činnosti ve výši 83,19 Kč bude použit na:

▪ přídel do rezervního fondu ve výši **83,19 Kč**

Základní umělecká škola Kutná Hora, IČ: 70974357

(zřízena k 1.1.2003)

Rozvaha k 31.12.2016

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	5 963 781	6 625 792
Stálá aktiva	-	3 379 626	2 880 359
<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	-	<i>3 379 626</i>	<i>2 880 359</i>
Pozemky	031	138 750	138 750
Kulturní předměty	032	15 000	15 000
Stavby	021	1 373 049	1 716 297
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 852 827	1 010 312
Oběžná aktiva	-	2 584 155	3 745 433
<i>Zásoby</i>	-	<i>6 098</i>	<i>6 910</i>
Materiál na skladě	112	6 098	6 910
<i>Krátkodobé pohledávky</i>	-	<i>843 869</i>	<i>946 869</i>
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	790 050	856 080
Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0	13 779
Náklady příštích období	381	41 826	53 740
Příjmy příštích období	385	0	0
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	11 993	23 270
<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	-	<i>1 734 188</i>	<i>2 791 654</i>
Běžný účet	241	1 410 590	2 527 451
Běžný účet FKSP	243	189 314	186 425
Ceniny	263	119 936	67 192
Pokladna	261	14 348	10 586
Pasiva celkem	-	5 963 781	6 625 792
Vlastní kapitál	-	3 879 756	4 326 885
<i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>	-	<i>3 388 863</i>	<i>2 889 596</i>
Jmění účetní jednotky	401	3 388 863	2 889 596
<i>Fondy účetní jednotky</i>	-	<i>411 044</i>	<i>1 354 784</i>
Fond odměn	411	12 282	61 281
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	164 778	183 730
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	45 400	28 899
Rezervní fond z ostatních titulů	414	4 000	4 000
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	184 583	1 076 874
<i>Výsledek hospodaření</i>	-	<i>79 849</i>	<i>82 505</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>79 849</i>	<i>82 505</i>
Cizí zdroje	-	2 084 026	2 298 907
<i>Krátkodobé závazky</i>	-	<i>2 084 026</i>	<i>2 298 907</i>
Dodavatelé	321	132 600	157 100
Zaměstnanci	331	619 864	732 739
Sociální zabezpečení	336	253 208	304 623
Zdravotní pojištění	337	108 823	130 561
Důchodové spoření	338	0	0
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	93 221	129 728
Výdaje příštích období	383	104 340	103 963
Výnosy příštích období	384	267 626	136 923
Dohadné účty pasivní	389	492 350	580 000
Ostatní krátkodobé závazky	378	11 993	23 270

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	14 861 624	3 900
<i>Náklady z činnosti</i>	-	<i>14 861 624</i>	<i>3 900</i>
Spotřeba materiálu	501	315 241	0
Spotřeba energie	502	746 791	0
Opravy a udržování	511	137 191	0
Cestovné	512	5 153	0
Náklady na reprezentaci	513	2 675	0
Ostatní služby	518	642 284	0
Mzdové náklady	521	8 569 012	3 900
Zákonné sociální pojištění	524	2 905 285	0
Jiné sociální pojištění	525	26 319	0
Zákonné sociální náklady	527	137 370	0
Jiné daně a poplatky	538	120	0
Manka a škody	547	226	0
Odpisy dlouhodobého majetku	551	643 353	0
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	715 963	0
Ostatní náklady z činnosti	549	14 642	0
<i>Finanční náklady</i>	-	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové ztráty	563	0	0
VÝNOSY CELKEM	-	14 861 624	83 749
<i>Výnosy z činnosti</i>	-	<i>1 721 200</i>	<i>83 749</i>
Výnosy z prodeje služeb	602	1 103 888	0
Výnosy z pronájmu	603	0	83 749
Výnosy z prodeje DHM	646	3 400	0
Čerpání fondů	648	115 003	0
Ostatní výnosy z činnosti	649	498 908	0
<i>Výnosy z transferů</i>	-	<i>13 140 424</i>	<i>0</i>
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	13 140 424	0
<i>Výsledek hospodaření před zdaněním</i>	-	<i>0</i>	<i>79 849</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>0</i>	<i>79 849</i>

Dotace z rozpočtu města na provoz 1 642 000,00
Dotace ze státního rozpočtu 11 498 424,00
Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů 13 140 424,00

Zisk z hospodářské činnosti ve výši 79 848,67 Kč bude rozdělen do:

- rezervního fondu ve výši **15 970,67 Kč**
- fondu odměn ve výši **63 878,00 Kč**

Městské Tylovo divadlo v Kutné Hoře, IČ: 44696159

(zřízena k 1.1.2001)

Rozvaha k 31.12.2016

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	26 536 204	15 661 984
<i>Stálá aktiva</i>	-	<i>21 213 560</i>	<i>11 489 114</i>
<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	-	<i>0</i>	<i>48 077</i>
Software	013	0	48 077
<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	-	<i>21 213 560</i>	<i>11 441 036</i>
Pozemky	031	251 100	251 100
Stavby	021	19 858 095	10 706 884
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 104 365	457 002
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042		26 051
<i>Oběžná aktiva</i>	-	<i>5 322 644</i>	<i>4 172 870</i>
<i>Zásoby</i>	-	<i>27 624</i>	<i>29 901</i>
Materiál na skladě	112	27 624	29 901
<i>Krátkodobé pohledávky</i>	-	<i>357 441</i>	<i>327 749</i>
Odběratelé	311	103 450	50 000
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	180 450	221 380
Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	9 568	11 428
Pohledávky za zaměstnanci	335	2 610	4 660
Náklady příštích období	381	54 488	33 969
Příjmy příštích období	385	6 500	6 080
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	375	232
<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	-	<i>4 937 579</i>	<i>3 815 220</i>
Běžný účet	241	4 803 196	3 650 239
Běžný účet FKSP	243	129 443	137 690
Ceniny	263		871
Peníze na cestě	262	4 940	26 420
Pasiva celkem	-	26 536 204	15 661 984
<i>Vlastní kapitál</i>	-	<i>24 703 618</i>	<i>14 325 922</i>
<i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>	-	<i>21 516 277</i>	<i>11 791 831</i>
Jmění účetní jednotky	401	13 655 988	11 652 516
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	7 860 289	139 314
<i>Fondy účetní jednotky</i>	-	<i>3 181 539</i>	<i>2 594 688</i>
Fond odměn	411	12 000	12 000
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	128 418	136 522
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413		33 340
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	3 041 121	2 412 826
<i>Výsledek hospodaření</i>	-	<i>5 803</i>	<i>-60 597</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>5 803</i>	<i>-60 597</i>
<i>Cizí zdroje</i>	-	<i>1 832 585</i>	<i>1 336 061</i>
<i>Krátkodobé závazky</i>	-	<i>1 832 585</i>	<i>1 336 061</i>
Dodavatelé	321	500 233	67 040
Zaměstnanci	331	165 366	165 892
Sociální zabezpečení	336	56 941	52 050
Zdravotní pojištění	337	24 405	22 309
Daň z příjmů	341		0
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	22 310	21 619
Výdaje příštích období	383	232 509	266 991
Výnosy příštích období	384	562 388	465 449
Dohadné účty pasivní	389	137 670	196 132
Ostatní krátkodobé závazky	378	130 763	78 580

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	10 520 525	350 817
<i>Náklady z činnosti</i>	-	<i>10 520 525</i>	<i>350 817</i>
Spotřeba materiálu	501	201 143	10 006
Spotřeba energie	502	939 288	52 037
Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	63 451	3 446
Opravy a udržování	511	79 833	2 124
Cestovné	512	1805	
Náklady na reprezentaci	513	9 191	189
Ostatní služby	518	4 965 567	32 293
Mzdové náklady	521	2 459 541	141 879
Zákonné sociální pojištění	524	728 607	43 710
Jiné sociální pojištění	525	11 596	694
Zákonné sociální náklady	527	32 144	1 928
Jiné sociální náklady	528	105 400	6 140
Daň silniční	531	2 280	120
Manka a škody	547	100	
Odpisy dlouhodobého majetku	551	545 180	34 530
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	302 494	17 543
Ostatní náklady z činnosti	549	72 907	4177
VÝNOSY CELKEM	-	10 328 495	548 651
<i>Výnosy z činnosti</i>	-	<i>4 996 348</i>	<i>531 055</i>
Výnosy z prodeje služeb	602	4 919 468	100 001
Výnosy z pronájmu	603		429 046
Ostatní výnosy z činnosti	649	76 881	2 008
<i>Výnosy z transferů</i>	-	<i>5 332 147</i>	<i>17 596</i>
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	5 332 147	17 596
<i>Výsledek hospodaření před zdaněním</i>	-	<i>-192 031</i>	<i>197 834</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>-192 031</i>	<i>197 834</i>

Dotace na investice od zřizovatele

295 000,00

Úhrada ztráty z minulých let

27 256,56

Dotace z rozpočtu města na provoz

5 055 000,00

Odpisy majetku poř. z transferu

294 742,80

Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů

5 349 742,80

Ztráta z hlavní činnosti bude kryta ziskem z hospodářské činnosti a zbývající zisk z hospodářské činnosti ve výši 5 803,05 Kč bude převeden do:

• rezervního fondu

5 803,05 Kč

Městská knihovna Kutná Hora, IČ: 62951491

(zřízena k 1.1.2001)

Rozvaha k 31.12.2016

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	10 907 661	10 683 893
Stálá aktiva	-	8 620 133	8 657 290
Dlouhodobý nehmotný majetek	-	104 347	125 815
Software	013	104 347	125 815
Dlouhodobý hmotný majetek	-	8 515 786	8 531 475
Pozemky	031	420 654	420 654
Stavby	021	7 700 012	7 617 286
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	395 120	493 535
Oběžná aktiva	-	2 287 528	2 026 603
Zásoby	-	13 906	14 136
Materiál na skladě	112	13 906	13 906
Zboží na skladě	132	0	230
Krátkodobé pohledávky	-	236 097	196 448
Odběratelé	311	400	700
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	176 876	117 150
Pohledávky za zaměstnanci	335	25	17 640
Náklady příštích období	381	54 773	56 935
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	4 023	4 023
Krátkodobý finanční majetek	-	2 037 526	1 816 020
Běžný účet	241	1 889 070	1 590 717
Běžný účet FKSP	243	74 013	113 593
Ceniny	263	59 088	63 002
Pokladna	261	15 355	48 708
Pasiva celkem	-	10 907 661	10 683 893
Vlastní kapitál	-	10 225 614	10 091 430
Jmění účetní jednotky a upravující položky	-	8 462 964	8 524 216
Jmění účetní jednotky	401	8 379 333	8 416 490
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	83 631	107 726
Fondy účetní jednotky	-	1 723 955	1 456 430
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	116 695	131 338
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	110 783	0
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	1 496 477	1 325 092
Výsledek hospodaření	-	38 695	110 783
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	38 695	110 783
Cizí zdroje	-	682 047	592 464
Krátkodobé závazky	-	682 047	592 464
Dodavatelé	321	42 168	14 920
Sociální zabezpečení	336	113 097	103 358
Zdravotní pojištění	337	48 921	44 300
Daň z příjmů	341	0	23 750
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	37 032	30 410
Výdaje příštích období	383	156 057	109 724
Dohadné účty pasivní	389	8 484	6 586
Ostatní krátkodobé závazky	378	276 287	259 416

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	8 248 322	0
Náklady z činnosti	-	8 255 503	0
Spotřeba materiálu	501	733 615	0
Spotřeba energie	502	283 174	0
Prodaný materiál	544	143	0
Opravy a udržování	511	59 211	0
Cestovné	512	64 582	0
Náklady na reprezentaci	513	13 279	0
Ostatní služby	518	604 639	0
Mzdové náklady	521	4 313 333	0
Zákonné sociální pojištění	524	1 383 588	0
Jiné sociální pojištění	525	8 139	0
Zákonné sociální náklady	527	190 213	0
Jiné daně a poplatky	538	17 549	0
Odpisy dlouhodobého majetku	551	241 383	0
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	290 483	0
Ostatní náklady z činnosti	549	52 172	0
Finanční náklady	-	39	0
Kurzové ztráty	563	39	0
Daň z příjmů	-	-7 220	0
Daň z příjmů	591	-7 220	0
VÝNOSY CELKEM	-	8 287 018	0
Výnosy z činnosti	-	383 927	0
Výnosy z prodeje služeb	602	348 577	0
Výnosy z pronájmu	603	15 000	0
Výnosy z prodaného materiálu	644	58	0
Čerpání fondů	648	18 292	0
Ostatní výnosy z činnosti	649	2 000	0
Finanční výnosy	-	1 912	0
Úroky	662	1 912	0
Výnosy z transferů	-	7 901 179	0
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	7 901 179	0
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	-	0	0
Výsledek hospodaření před zdaněním	-	31 475	0
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	38 695	0

Dotace z rozpočtu města na provoz	6 200 000,00
Granty od zřizovatele	45 500,00
Odpisy majetku poř. z transferu	24 095,64
Dotace ze státního rozpočtu	1 631 583,00
Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	7 901 178,64

Zisk z hlavní a hospodářské činnosti ve výši 38 695,42 Kč bude rozdělen do:

• rezervního fondu ve výši **38 695,42 Kč**

Galerie Felixe Jeneweina města Kutné Hory, IČ: 71006206

(zřízena k 1.1.2003)

Rozvaha k 31.12.2016

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	1 056 318	300 138
Stálá aktiva	-	1	1
Dlouhodobý hmotný majetek	-	1	1
Kulturní předměty	032	1	1
Oběžná aktiva	-	1 056 317	300 137
Zásoby	-	47 360	94 710
Materiál na skladě	112	22 254	22 929
Výrobky	123	25 106	71 781
Krátkodobé pohledávky	-	657 906	118 323
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	109 264	114 616
Dohadné účty aktivní	388	545 000	0
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	3 642	3 707
Krátkodobý finanční majetek	-	351 050	87 105
Běžný účet	241	323 814	63 247
Běžný účet FKSP	243	17 139	13 762
Ceniny	263	100	1 800
Pokladna	261	9 997	8 295
Pasiva celkem	-	1 056 318	300 138
Vlastní kapitál	-	255 663	31 958
Jmění účetní jednotky a upravující položky	-	1	1
Jmění účetní jednotky	401	1	1
Fondy účetní jednotky	-	41 126	117 900
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	19 692	10 523
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	21 434	107 377
Výsledek hospodaření	-	214 536	-85 943
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	214 536	-85 943
Cizí zdroje	-	800 655	268 180
Krátkodobé závazky	-	800 655	268 180
Dodavatelé	321	4 660	5 000
Zaměstnanci	331	55 689	62 629
Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	1 054	1 445
Sociální zabezpečení	336	25 963	24 207
Zdravotní pojištění	337	8 870	7 641
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	8 655	11 912
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	545 000	0
Výdaje příštích období	383	1 062	810
Výnosy příštích období	384		
Dohadné účty pasivní	389	149 000	152 700
Ostatní krátkodobé závazky	378	702	1 836

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	2 017 622	0
Náklady z činnosti	-	2 017 622	0
Spotřeba materiálu	501	180 735	0
Spotřeba energie	502	146 299	0
Cestovné	512	20 326	0
Náklady na reprezentaci	513	8 824	0
Ostatní služby	518	307 345	0
Mzdové náklady	521	952 007	0
Zákonné sociální pojištění	524	303 683	0
Jiné sociální pojištění	525	2 636	0
Zákonné sociální náklady	527	14 542	0
Jiné sociální náklady	528	23 870	0
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	323	0
Jiné pokuty a penále	542	613	
Ostatní náklady z činnosti	549	56 417	0
VÝNOSY CELKEM	-	2 232 158	0
Výnosy z činnosti	-	31 813	0
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	2 530	0
Výnosy z prodeje služeb	602	19 282	0
Čerpání fondů	648	10 000	
Ostatní výnosy z činnosti	649	1	0
Finanční výnosy	-	323	0
Úroky	662	323	0
Výnosy z transferů	-	2 200 022	0
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	2 200 022	0
Výsledek hospodaření před zdaněním	-	214 536	0
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	214 536	0

Dotace z rozpočtu města na provoz	1 400 000,00
Granty od zřizovatele	70 000,00
Dotace od KÚ	120 000,00
Dotace ze státního rozpočtu	350 000,00
Dotace od ÚP	185 022,00
Dotace od SFMK	75 000,00

Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	2 200 022,00
--	--------------

Zisk z hlavní a hospodářské činnosti ve výši 214 536,45 Kč bude rozdělen do:

• rezervního fondu ve výši 214 536,45 Kč

Pečovatelská služba Kutná Hora, IČ: 61926973

(zřízena k 1. 7. 1995)

Rozvaha k 31.12.2016

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	4 032 148	3 579 507
<i>Stálá aktiva</i>	-	<i>918 650</i>	<i>1 109 184</i>
<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	-	<i>918 650</i>	<i>1 109 184</i>
Pozemky	031	89 840	89 840
Stavby	021	291 037	299 150
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	537 773	720 194
<i>Oběžná aktiva</i>	-	<i>3 113 498</i>	<i>2 470 323</i>
<i>Krátkodobé pohledávky</i>	-	<i>451 200</i>	<i>407 880</i>
Odběratelé	311	106 968	67 907
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	333 532	330 259
Pohledávky za zaměstnanci	335	7 464	1 356
Příjmy příštích období	385	3 159	8 287
Dohadné účty aktivní	388	0	0
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	77	71
<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	-	<i>2 662 298</i>	<i>2 062 443</i>
Běžný účet	241	2 582 273	2 012 302
Běžný účet FKSP	243	48 058	20 941
Ceniny	263	28 910	27 440
Pokladna	261	3 057	1 760
Pasiva celkem	-	4 032 148	3 579 507
<i>Vlastní kapitál</i>	-	<i>2 788 486</i>	<i>2 350 964</i>
<i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>	-	<i>910 140</i>	<i>1 039 285</i>
Jmění účetní jednotky	401	780 807	866 841
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	129 333	172 444
<i>Fondy účetní jednotky</i>	-	<i>1 464 834</i>	<i>988 854</i>
Fond odměn	411	184 620	120 055
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	67 416	32 795
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	738 497	480 237
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	474 301	355 767
<i>Výsledek hospodaření</i>	-	<i>413 512</i>	<i>322 825</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>413 512</i>	<i>322 825</i>
<i>Cizí zdroje</i>	-	<i>1 243 663</i>	<i>1 228 543</i>
<i>Dlouhodobé závazky</i>	-	<i>0</i>	<i>43 980</i>
Dlouhodobé úvěry	451	0	43 980
<i>Krátkodobé závazky</i>	-	<i>1 243 663</i>	<i>1 184 563</i>
Dodavatelé	321	106 802	19 088
Krátkodobé přijaté zálohy	324	361 644	384 709
Zaměstnanci	331	329 908	322 712
Sociální zabezpečení	336	79 807	125 017
Zdravotní pojištění	337	50 805	53 584
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	34 671	35 651
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0	0
Výdaje příštích období	383	8 971	8 809
Výnosy příštích období	384	0	2 130
Dohadné účty pasivní	389	269 037	232 863
Ostatní krátkodobé závazky	378	2 018	232 863

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	9 097 934	5 100
<i>Náklady z činnosti</i>	-	<i>9 096 911</i>	<i>5 100</i>
Spotřeba materiálu	501	424 555	357
Spotřeba energie	502	309 865	663
Opravy a udržování	511	318 177	432
Cestovné	512	7 263	
Náklady na reprezentace	513	1 133	
Ostatní služby	518	415 137	639
Mzdové náklady	521	5 253 981	2 244
Zákonné sociální pojištění	524	1 669 497	765
Jiné sociální pojištění	525	21 203	
Zákonné sociální náklady	527	232 593	
Jiné daně a poplatky	538	1 416	
Tvorba fondů	548	32 500	
Odpisy dlouhodobého majetku	551	190 534	
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	137 226	
Ostatní náklady z činnosti	549	81 832	
<i>Finanční náklady</i>	-	<i>1 023</i>	<i>0</i>
Úroky	562	1 023	0
VÝNOSY CELKEM	-	9 508 896	7 650
<i>Výnosy z činnosti</i>	-	<i>1 722 585</i>	<i>7 650</i>
Výnosy z prodeje služeb	602	1 675 085	7 650
Výnosy z prodeje materiálu	644	15 000	0
Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	32 500	0
Ostatní výnosy z činnosti	649		0
<i>Výnosy z transferů</i>	-	<i>7 786 311</i>	<i>0</i>
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	7 786 311	0
<i>Výsledek hospodaření před zdaněním</i>	-	<i>410 962</i>	<i>2 550</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>410 962</i>	<i>2 550</i>

Dotace z rozpočtu města na provoz	6 500 000,00
Od obcí	61 000,00
Odpisy majetku poř. z transferu	43 111,00
Dotace pro poskytovatele soc.služeb z rozpočtu KÚ	1 182 200,00
Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	7 786 311,00

Zisk z hlavní a hospodářské činnosti ve výši 413 512 Kč bude rozdělen do:

▪ rezervního fondu ve výši	330 810,00 Kč
▪ fondu odměn ve výši	82 702,00 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, www.mu.kutnahora.cz, ID: b65bf3

Zpráva o výsledcích finančních kontrol zajišťovaných orgánem veřejné správy v roce 2016

Příloha č. 1 – souhrnné zhodnocení výsledků finančních kontrol zajišťovaných orgánem veřejné správy a přiměřenosti a účinnosti zavedeného systému finanční kontroly (zpracováno dle vyhlášky č. 416/2004 Sb.)

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 tyto 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 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 2016 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 2016 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 2016 provedeno 7 interních auditů, z tohoto počtu se jednalo o 2 audity systému a 5 procesních 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.

Předběžné 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.

Předběžné 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 2016 bylo oddělením interního auditu provedeno celkem 15 následných veřejnosprávních kontrol, z nichž 12 kontrol bylo provedeno u příspěvkových organizací, 3 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 2016 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 2016 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 2016 vydány, popř. aktualizovány tyto vnitřní předpisy - směrnice:

- Cestovní náhrady při pracovních cestách (platnost od 1.1.2016).
- Směrnice upravující postupy Města Kutná Hora při provádění zákona č. 235/2004 Sb. – zákon o DPH (platnost od 1.1.2016).
- Metodický návod postupu pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu (aktualizace říjen 2016).
- Inventarizace v roce 2016 (pokyn starosty ze dne 21.9.2016).
- Zveřejňování nově uzavíraných smluv v registru smluv (účinnost od 1.10.2016).

Žádná další opatření nebylo nutné přijímat.

V Kutné Hoře dne: 9.2.2017

Vyhotovil:

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

Schválil:

.....
Bc. Martin Starý, DiS.
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 přezkouvání 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. 2016 do 31. 12. 2016

I. Všeobecné informace

Statutární orgán územního samosprávného celku:

Bc. Martin Starý, starosta

Sídlo: Havlíčkovo nám. 552, 284 01 Kutná Hora

IČ: 002 36 195

Zástupci územního samosprávného celku:

- Bc. Martin Starý, starosta města,
- Ing. Richard Zahradníček, vedoucí ekonomického odboru,
- Ing. Lenka Kotenová, 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,
- Ing. Vojtěch Krakovič, asistent auditora - osvědčení KAČR č. 3983,
- 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 2016 a 1. prosince 2016
- Závěrečné přezkoumání proběhlo ve dnech 22. a 23. března 2017

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 30. září 2016.
- Ověření úplnosti podkladů pro vyhotovení zprávy, dne 23. března 2017.

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 právníky 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. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem.

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 2016 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	15 671 597,53 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	487 595 949,71 Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	3,21 %

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

Celková hodnota dlouhodobých pohledávek: 5 139 553,92 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 peněžita 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 – Pevné 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	36 626 293,09 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	487 595 949,71 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	7,51 %

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

Celková hodnota dlouhodobých závazků: 126 842 469,45 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 peněžita plnění, 343 – Daň z přidané hodnoty, 345 – Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce, 347 – Závazky k vybraným ústředním vládními institucím, 349 – Závazky k vybraným místním vládními 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	202 342 186,07 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	3 095 824 998,28 Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	6,54 %

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)

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 23. března 2017

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 23. března 2017



Zpráva předána statutárnímu orgánu města Kutná Hora

dne 14. 2016

