



Návrh závěrečného účtu

Města Kutná Hora

za rok 2018

- je v elektronické podobě zveřejněn na elektronické úřední desce obce a na adrese <http://www.mu.kutnahora.cz/mu/zaverecny-ucet-1> (odkaz OBČAN / SAMOSPRÁVA / HOSPODAŘENÍ MĚSTA KUTNÁ HORA / ZÁVĚREČNÝ ÚČET)
- do jeho listinné podoby je možno nahlédnout na Městském úřadu Kutná Hora na adrese Havlíčkovo náměstí 552, Kutná Hora, 1. patro, a to vždy v úředních hodinách městského úřadu

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit buď písemně do 7. 6. 2019 nebo ústně na zasedání zastupitelstva dne 18. 6. 2019.

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

O B S A H

strana

Komentář	3
1. Plnění rozpočtu za období 2016 - 2018	4
1.1. Běžný rozpočet.....	4
1.2. Kapitálový rozpočet	4
2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2018	5
2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2018	5
2.1.1. Sdílené daně po měsících za rok 2018	5
3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2018.....	6
3.1. Agregované výdaje dle druhového třídění 2016 - 2018.....	6
3.2. Agregované výdaje dle odvětvového třídění 2018	7
4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2016 - 2018.....	8
5. Financování 2018	8
6. Monitoring obcí 2016 - 2018.....	9
7. Rozpočtová odpovědnost.....	9
8. Rozvaha - celkový přehled majetku, pohledávek a závazků k 31.12.2018	10
9. Pohledávky k 31.12.2018	12
9.1. Rozpis účtu 311 Odběratelé - dle stáří k 31.12.2018 (brutto)	13
9.2. Rozpis účtu 315 Jiné pohledávky z HČ - dle stáří k 31.12.2018 (brutto).....	13
10. Závazky k 31.12.2018.....	14
11. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2018	14
11.1. Rozpis účtu 451 – dlouhodobé úvěry k 31.12.2018	15
12. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2018	17
13. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2018.....	17
14. Stavby na běžných účtech a termínované vklady k 31.12.2018	18
15. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy 2018.....	19
15.1. Přehled přijatých dotací v roce 2018 ze státního rozpočtu	19
15.2. Přehled přijatých dotací v r. 2018 z rozp. krajů, obcí, DSO a převody z vl.fondů ...	19
16. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2018	20
17. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2018.....	20
18. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku ÚSC v roce 2018.....	20
19. Stav majetku k 31.12.2018.....	21
Hospodaření organizací zřízených městem	
Hospodaření společností města	22
Hospodaření příspěvkových organizací	27
Zpráva o výsledcích finančních kontrol v roce 2018	40
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2018	43

Komentář k plnění rozpočtu k 31.12.2018

Město Kutná Hora hospodařilo od 1. 1. 2018 podle schváleného rozpočtu. K 31. 12. 2018 byly do příjmové a výdajové části rozpočtu promítnuty rozpočtové změny, které schválila rada města a zastupitelstvo města.

Příjmy:

Dosažené **příjmy činily 524 508 387,58 Kč**, což představuje příjem peněžních prostředků o 19% více, než byl schválený rozpočet a o 6 % více než je rozpočet upravený rozpočet.

- U daňových příjmů došlo k nárůstu o 9,89 % oproti schválenému rozpočtu;
- Nárůst u nedaňových příjmů je dán vyššími příjmy z poskytování služeb, pronájmu pozemků, nemovitostí a zapojením vybraných pokut;
- Kapitálové příjmy byly navýšeny z důvodu prodeje cukrovaru (5 mil. Kč) a přijetí daru od firmy Foxconn na dopravní hřiště (500 tis. Kč);
- Přijaté transfery a dotace byly v průběhu roku navýšeny o 25 mil. Kč. Dotace byly přijaty např. na Revitalizaci Vlašského dvora, která by měla být ukončena v roce 2020, Rekonstrukci objektu bývalé základní školy J. A. Komenského v Kutné Hoře, akce by měla být ukončena v roce 2022, Obnova stepních společenstev a sadů na vrchu Kaňk (předpokládané ukončení akce v roce 2022), Revitalizace Sankturinovského domu v Kutné Hoře (předpokládané ukončení v roce 2020) a Specifické informační a komunikační systémy a infrastruktura II. TC ORP Kutná Hora.

Provozní výdaje:

Skutečné čerpání provozní výdajů bylo na úrovni 107,5% schváleného rozpočtu a 95,15% rozpočtu upraveného.

Investiční výdaje:

Čerpání výdajů na investice je na úrovni 91,22% upraveného rozpočtu, což je dáno především posunem realizace některých investičních akcí, anebo vysoutěžené nižší ceny na realizaci. Uvedený ukazatel je nejvíce ovlivněn těmito investičními akcemi:

- Komunikace Fučíkova (do konce roku 2018)-> čerpání na 37 % - podaná žádost o dotaci a realizace v roce 2019
- BusPark Sedlec -> plnění 0,6% -> hotová dokumentace o územním rozhodnutí -> realizuje se
- Tebis (připojení KD Lorec a MaxiHit) -> plnění 10% -> realizace v roce 2019
- Obnova stepních společenstev a sadů Kaňk -> plnění 28% -> projekt je realizován až do roku 2022
- Projektová dokumentace přípojem Perštejnec -> plnění 0% -> projekt by měl být realizován v roce 2019
- Sparta – projekt revitalizace areálu -> plnění 8% -> RM usnesení č. 740/18 RM s uzavřením smlouvy o dílo na výše uvedenou akci se společností Studio Raketoplán s.r.o., Nad Jezerkou 1075/13, 140 00 Praha 4 z důvodu vysoké nabídkové ceny nesouhlasila -> došlo k přesunu do roku 2019
- Národního odboje č. 56 -> plnění 9% - přesun prostředků do roku 2019
- Česká 793, smuteční síň -> plnění 92% -> pokračování v roce 2019
- Stadion Olympia (zabezpečovací systém) -> plnění 58% (vysoutěžená nižší cena)

Financování:

Oblast financování k 31.12.2018 ve výši 49 533 022,39 Kč tvoří:

- úhrady splátek dlouhodobých úvěrů ve výši 28 087 808,78 Kč;
- přijaté úvěry ve výši 85 932 926,64 Kč (odkup pozemků Sedlec od St. statku Čáslav ve výši 18 723 215,00 Kč, financování II. etapy výstavby haly Klimeška ve výši 45 181 275,06 Kč; revitalizace Vlašského Dvora 5 954 986,58; odkup pozemků ČD 4 073 450,00 Kč; Benešova 632 – 632 ve výši 12 000 000,00 Kč);
- vratka spořicíh státních dluhopisů, které byly emitovány v r. 2013 se splatností 5 let 1 000 000 Kč. Úroky z těchto dluhopisů byly 87 323 Kč;
- převod zbývajících částky z vkladového účtu u J&T banky a.s. ve výši 1 112 852,03 Kč;
- odvod DPH v režimu přenesené daňové povinnosti ve výši 2 126 612,24 Kč;
- dále zvýšení stavu krátkodobých a dlouhodobých finančních prostředků od počátku do konce období roku 2018 na bankovních účtech města o 12 531 559,74 Kč.

1. Plnění rozpočtu za období 2016 - 2018

	2016	2017	2018
PŘÍJMY	487 595 949,71	478 173 744,81	524 508 387,58
VÝDAJE	504 572 824,43	461 450 679,39	574 061 409,97
SALDO	-16 976 874,72	16 723 065,42	-49 553 022,39

1.1 Běžný rozpočet 2018

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	511 117 173,18	435 154 341,00	481 289 478,71	117,46	106,20
VÝDAJE	409 586 427,87	381 006 182,00	430 467 302,51	107,50	95,15
SALDO	101 530 745,31	54 148 159,00	50 822 176,20		

1.2 Kapitálový rozpočet 2018

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	13 391 214,40	2 256 219,00	13 345 070,15	593,52	100,35
VÝDAJE	164 474 982,10	130 216 378,00	180 313 043,14	126,31	91,22
SALDO	-151 083 767,70	-127 960 159,00	-166 967 972,99		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2018

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	360 765 821,74	328 309 800,00	342 190 440,00	109,89	105,43
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	84 865 368,54	60 849 580,00	73 613 055,81	139,47	115,29
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	7 746 144,25	2 200 000,00	7 700 000,00	352,10	100,60
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	71 131 053,05	46 051 180,00	71 131 053,05	154,46	100,00
CELKEM PŘÍJMY	524 508 387,58	437 410 560,00	494 634 548,86	119,91	106,04

2.1 Daňové příjmy - vybrané položky 2018

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	284 607 147,04	263 394 000,00	277 274 640,00	108,05	102,64
Místní poplatky	17 083 747,69	14 390 000,00	14 390 000,00	118,72	118,72
Správní poplatky	11 782 745,00	9 065 800,00	9 065 800,00	129,97	129,97
Daň z nemovitosti	26 756 432,41	25 000 000,00	25 000 000,00	107,03	107,03
Ostatní daňové příjmy	20 535 749,60	16 460 000,00	16 460 000,00	124,76	124,76

2.2.1 Sdílené daně po měsících za rok 2018

Měsíc	2016	2017	2018
Leden	15 940 766,62	16 964 305,40	18 852 516,34
Únor	17 111 543,02	18 772 508,99	22 068 479,42
Březen	16 745 007,78	19 883 360,53	22 668 236,39
Duben	13 784 932,90	13 817 223,27	15 899 184,81
Květen	14 167 059,15	17 596 169,84	19 062 731,60
Červen	39 877 632,93	37 783 882,01	41 157 580,34
Červenec	22 601 760,91	26 193 458,78	28 471 109,96
Srpen	17 142 399,71	18 174 211,19	21 529 205,55
Září	20 377 629,62	19 604 891,68	20 270 646,71
Říjen	16 600 586,24	17 846 523,27	23 330 586,47
Listopad	17 228 490,01	19 191 110,05	22 247 422,57
Prosinec	26 308 089,93	27 339 605,49	29 049 446,88
CELKEM	237 885 898,82	253 167 250,50	284 607 147,04

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2018

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	409 586 427,87	381 006 182,00	430 467 302,51	107,50	95,15
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	164 474 982,10	130 216 378,00	180 313 043,14	126,31	91,22
CELKEM VÝDAJE	574 061 409,97	511 222 560,00	610 780 345,65	112,29	93,99

3.1 Agregované výdaje dle druhového třídění 2017 - 2018

BĚŽNÉ VÝDAJE	2017 skutečnost	%	2018 skutečnost	%
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	99 847 693,00	21,64	110 726 791,07	19,29
Ostatní platby za provedenou práci	2 808 866,27	0,61	3 610 586,00	0,63
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	2 668 756,00	0,58	3 262 166,00	0,57
Mzdové výdaje celkem	105 325 315,27	22,82	117 599 543,07	20,49
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	6 806 222,09	1,47	10 271 829,98	1,79
Nákupy vody, paliv a energie	22 611 699,78	4,90	22 800 254,64	3,97
Nákup služeb a ostatní nákupy	81 635 189,66	17,69	90 586 821,95	15,78
Opravy a údržba majetku	31 270 152,24	6,78	45 869 335,40	7,99
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	11 851 863,00	2,57	12 206 867,00	2,13
Výdaje z finančního vypořádání	86 716,82	0,02	43 502,00	0,01
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond., náhrady,...)	15 967 226,67	3,46	16 873 410,67	2,94
Ostatní provozní výdaje celkem	170 229 070,26	36,89	198 652 021,64	34,60
Transfery příspěvkovým organizacím	57 198 048,40	12,40	63 245 300,16	11,02
Transfery ostatním vlastním org. - o.p.s	462 590,00	0,10	466 919,00	0,08
Transfery jiným subjektům	23 706 302,00	5,14	24 941 009,00	4,34
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované	1 335 847,00	0,29	3 766 635,00	0,66
Neinvestiční transfery celkem	82 702 787,40	17,92	92 419 863,16	16,10
Půjčené prostředky	625 000,00	0,14	915 000,00	0,16
CELKEM	358 882 172,93	77,77	409 586 427,87	71,35
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	2017 skutečnost	%	2018 skutečnost	%
SW + výpočetní technika	708 903,24	0,15	3 906 126,08	0,68
Pořízení budov, staveb	91 709 265,50	19,87	120 868 978,92	21,06
Nákup pozemků	1 353 250,00	0,29	23 824 656,00	4,15
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	1 369 165,99	0,30	5 795 506,27	1,01
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)	2 474 941,73	0,54	4 270 843,00	0,74
Pořízení vlastního majetku celkem	97 615 526,46	21,15	158 666 110,27	27,64
Investiční transfery vlastním organizacím	2 679 110,00	0,58	5 386 942,83	0,94
Investiční transfery jiným subjektům	593 870,00	0,13	421 929,00	0,07
Investiční transfery celkem	3 272 980,00	0,71	5 808 871,83	1,01
Půjčené prostředky	1 680 000,00	0,36		
CELKEM	102 568 506,46	22,23	164 474 982,10	28,65
VÝDAJE CELKEM	461 450 679,39	100,00	574 061 409,97	100,00

3.2 Agregované výdaje dle odvětvového třídění 2018

Oblasti činnosti	Příjmy Sch. rozpočet	Výdaje Sch. rozpočet	Příjmy Skutečnost	Výdaje Skutečnost
Pokladní správa	377 238 978,00		432 219 099,54	
Lesy a zemědělství	4 925 000,00	1 900 000,00	10 635 628,24	2 076 164,85
Podnikání a stavebnictví		20 000,00	592 589,02	1 000,00
Vnitřní obchod		100 000,00		99 662,00
Cestovní ruch	1 973 614,00	6 970 440,00	1 479 273,03	6 801 103,17
Doprava a spoje	2 480 000,00	46 433 400,00	5 265 991,14	45 891 750,19
Vodní hospodářství		101 000,00		162 054,00
Školství		29 633 000,00	662 887,00	34 608 948,60
Kultura	13 000,00	32 702 000,00	2 924 957,15	42 917 255,49
Sport	3 393 002,00	49 843 115,00	5 378 024,78	76 195 974,28
Zájmová činnost		935 500,00	500 000,00	1 939 137,39
Zdravotnictví		132 890,00		1 123 888,00
Bytové hospodářství	33 637 144,00	104 241 767,00	44 702 684,65	82 756 137,83
Veřejné osvětlení	30 000,00	10 060 400,00	31 884,00	12 452 910,75
Pohřebnictví	1 600 000,00	7 487 000,00	1 830 919,89	9 703 272,37
Zásobování teplem	8 695 822,00	8 881 510,00	10 771 067,11	30 737 572,10
Územní rozvoj		1 000 000,00		
Ochrana ovzduší a půdy		3 000,00	163 860,00	13 000,00
Odpady	2 142 000,00	31 106 950,00	2 713 320,00	29 342 352,42
Veřejné prostranství		21 773 133,00	37 866,00	23 368 148,32
Sociální zabezpečení				
Sociální služby	1 225 000,00	14 026 948,00	1 531 241,50	20 377 686,34
Krizové stavy		100 000,00		
Hasiči a městská policie		14 901 500,00	687 283,49	15 254 099,57
Zastupitelstvo		5 975 900,00		5 526 220,94
Správa úřadu	2 000,00	115 752 597,00	608 010,79	115 031 036,28
Mezinárodní spolupráce		64 000,00		52 864,05
Daně, pojištění a úroky	55 000,00	3 792 110,00	1 564 615,99	17 509 334,03
Ostatní finanční operace			165 831,26	43 502,00
Ostatní nezařazené		3 284 400,00	41 353,00	76 335,00
Celkem	437 410 560,00	511 222 560,00	524 508 387,58	574 061 409,97
Příjmy z financování	76 900 000,00		90 172 390,91	
Výdaje z financování		28 088 000,00		28 087 808,78
Použitá rezerva (z BÚ)	25 000 000,00			12 531 559,74
CELKEM	73 812 000,00		49 553 022,39	

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2016 - 2018

Rok	Skutečnost 2016		Skutečnost 2017		Skutečnost 2018	
Měsíc	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden	30 094 207,70	13 855 849,00	31 189 696,87	15 995 037,69	36 234 560,58	30 511 016,07
Únor	31 257 832,63	26 557 825,93	32 737 952,99	27 990 601,39	43 307 890,24	41 421 444,41
Březen	28 222 378,73	29 538 934,20	36 121 687,20	25 068 513,87	36 108 217,28	35 443 465,65
Duben	48 680 344,16	49 031 244,46	30 443 635,34	30 202 732,24	41 135 209,17	53 548 334,28
Květen	33 809 100,58	34 696 973,24	35 567 823,57	27 717 004,93	35 115 646,26	47 630 376,05
Červen	72 161 658,39	51 208 579,43	67 064 843,81	42 345 048,94	70 114 926,37	50 186 322,47
Červenec	38 044 795,36	36 752 981,70	42 813 933,76	30 804 590,60	43 021 434,10	42 720 248,99
Srpen	33 852 470,23	34 583 981,40	50 301 627,51	44 827 190,16	41 325 953,25	37 965 236,20
Září	48 801 480,93	35 214 202,36	34 126 473,33	36 828 902,82	39 223 805,39	38 827 229,44
Říjen	32 961 141,42	46 388 080,39	32 664 076,65	50 551 831,14	44 213 296,12	50 801 487,07
Listopad	42 497 887,99	43 246 551,15	36 116 327,39	57 333 003,30	39 138 716,29	52 439 037,22
Prosinec	47 212 651,59	103 497 621,17	49 025 666,39	71 786 222,31	55 568 732,53	92 567 212,12
CELKEM	487 595 949,71	504 572 824,43	478 173 744,81	461 450 679,39	524 508 387,58	574 061 409,97

5. Financování 2018

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-12 414 399,94	25 000 000,00	58 600 870,15		
Akt.krát.oper.říz.lik.-příjmy	1 112 852,03				
Dlouhodob.přijaté půjč.prostř.	85 932 926,64	76 900 000,00	85 632 926,64	111,75	100,35
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	-28 087 808,78	-28 088 000,00	-28 088 000,00	100,00	100,00
Zm.stavu dlouhodob.prost.na BÚ	-117 159,80				
Akt.dlouh.oper.říz.lik.-příjmy	1 000 000,00				
<i>Oper.z peněž.účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů (SpPo 8901 - přenesení daňové povinnosti)</i>	2 126 612,24				
FINANCOVÁNÍ CELKEM	49 553 022,39	73 812 000,00	116 145 796,79	67,13	42,66

6. Monitoring obcí

Popis	2016	2017	2018
1. Počet obyvatel obce dle ČSÚ k 1.1.	20 341	20 405	20 536
2. Příjem celkem (po konsolidaci)	487 595 949,71	478 173 744,81	524 508 387,58
3. Úroky	781 033,49	611 895,91	1 675 699,84
4. Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků	24 815 944,05	14 813 920,75	28 087 808,78
5. Dluhová služba (DS) celkem ř.3+ř.4	25 596 977,54	15 425 816,66	29 763 508,62
6. Ukazatel Dluhové služby (%) ř.5/ř.2	5,25	3,23	5,67
7. Aktiva celkem	3 221 613 758,84	3 343 260 240,59	3 510 261 946,34
8. Cizí zdroje	157 333 941,03	193 356 641,03	240 025 336,78
9. Stav na bankovních účtech celkem	50 956 870,86	74 033 743,60	85 425 155,05
10. Úvěry a komunální dluhopisy	84 501 637,54	95 271 677,79	153 116 795,65
11. Přijaté návratné finanční výpomoci (PNFV) a ost. dluhy			
12. Zadluženost celkem ř.10+ř.11	84 501 637,54	95 271 677,79	153 116 795,65
13. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (%) ř.8/ř.7	4,88	5,78	6,84
14. Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%) ř.12/ř.8	53,71	49,27	63,79
15. 8-leté saldo	18 108 115,24	91 366 573,49	9 191 966,34
16. Oběžná aktiva	87 803 692,71	126 526 775,45	159 410 827,01
17. Krátkodobé závazky	30 491 471,58	53 013 342,59	36 026 168,52
18. Celková likvidita ř.16/ř.17	2,88	2,39	4,42

7. Rozpočtová odpovědnost

Č.ř. Text	Částka
1 Příjem v roce 2018	524 508 387,58 Kč
2 Příjem v roce 2017	478 173 744,81 Kč
3 Příjem v roce 2016	487 595 949,71 Kč
4 Příjem v roce 2015	527 893 484,58 Kč
5 Průměr příjmů za poslední 4 roky	504 452 891,67 Kč
6 účet 281 - Krátkodobé úvěry	
7 účet 282 - Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	
8 účet 283 - Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	
9 účet 289 - Jiné krátkodobé půjčky	
10 účet 322 - Směnky k úhradě	
11 účet 326 - Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	
12 účet 362 - Krátkodobé závazky z ručení	
13 účet 451 - Dlouhodobé úvěry	153 116 795,65 Kč
14 účet 452 - Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	
15 účet 453 - Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	
16 účet 456 - Dlouhodobé závazky z ručení	
17 účet 457 - Dlouhodobé směnky k úhradě	
18 Dluh celkem	153 116 795,65 Kč
19 Podíl dluhu k průměru příjmů	30,35%
20 5% z rozdílu mezi výší dluhu a 60% průměru příjmů za poslední 4 roky	

8. Rozvaha - celkový přehled majetku, pohledávek a závazků v Kč k 31.12.2018

číslo položky	Název položky	syn. účet	BRUTTO k 31.12.2018	KOREKCE	NETTO k 31.12.2018	MINULÉ OBDOBÍ
	AKTIVA CELKEM		3 510 261 946,34	1 013 890 387,47	2 496 371 558,87	2 381 380 757,88
A.	Stálá aktiva		3 316 748 833,61	979 788 101,75	2 336 960 731,86	2 254 853 982,43
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		40 551 454,34	28 183 167,25	12 368 287,09	9 558 436,01
2.	Software	013	10 563 778,22	5 609 005,90	4 954 772,32	1 409 509,00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	4 908 905,35	4 908 905,35	0,00	
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	23 460 418,77	17 665 256,00	5 795 162,77	6 584 284,04
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	1 618 352,00		1 618 352,00	1 564 642,97
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		2 977 198 692,55	948 246 067,05	2 028 952 625,50	1 952 015 674,17
1.	Pozemky	031	247 147 471,00		247 147 471,00	222 721 261,00
2.	Kulturní předměty	032	888 069,00		888 069,00	888 069,00
3.	Stavby	021	2 385 225 042,96	771 810 457,94	1 613 414 585,02	1 493 655 737,95
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí	022	183 353 673,27	125 713 376,37	57 640 296,90	57 866 753,26
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	42 598 566,71	42 598 566,71		
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	117 452 403,85	8 123 666,03	109 328 737,82	171 736 105,11
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	257 965,76		257 965,76	599 717,85
11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	275 500,00		275 500,00	4 548 030,00
III.	Dlouhodobý finanční majetek		289 997 346,63	109 000,00	289 888 346,63	287 471 979,00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	47 500 656,00		47 500 656,00	44 000 656,00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				1 087 323,00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	242 496 690,63	109 000,00	242 387 690,63	242 384 000,00
IV.	Dlouhodobé pohledávky		9 001 340,09	3 249 867,45	5 751 472,64	5 807 893,25
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	1 530 793,00		1 530 793,00	1 658 791,00
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466			0,00	
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	6 586 347,09	3 249 867,45	3 336 479,64	4 149 102,25
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	884 200,00		884 200,00	
B.	Oběžná aktiva		193 513 112,73	34 102 285,72	159 410 827,01	126 526 775,45
I.	Zásoby		3 054 382,81	0,00	3 054 382,81	3 288 356,97
2.	Materiál na skladě	112	2 631 836,18		2 631 836,18	2 927 830,33
6.	Výrobky	123				
8.	Zboží na skladě	132	422 546,63		422 546,63	360 526,64
II.	Krátkodobé pohledávky		88 679 296,14	34 102 285,72	54 577 010,42	35 379 611,68
1.	Odběratelé	311	33 781 435,04	21 754 052,26	12 027 382,78	8 056 164,64
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	6 286 138,52		6 286 138,52	6 608 791,15
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	17 248 368,17	12 348 233,46	4 900 134,71	5 208 337,83
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	613 200,00		613 200,00	538 925,00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vlád.instituce	344	13 116,00		13 116,00	
17.	Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi	346	1 084 978,99		1 084 978,99	763 881,47
18.	Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi	348	1 500,00		1 500,00	1 500,00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	1 852 274,65		1 852 274,65	9 457 809,51
29.	Náklady příštích období	381	533 785,10		533 785,10	705 460,82
31.	Dohadné účty aktivní	388	26 747 330,30		26 747 330,30	3 526 366,26
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	517 169,37		517 169,37	512 375,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		101 779 433,78	0,00	101 779 433,78	87 858 806,80
4.	Termínované vklady krátkodobé	244			0,00	1 124 942,29
5.	Jiné běžné účty	245	16 218 473,73		16 218 473,73	13 673 068,20
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	72 876 428,60		72 876 428,60	61 300 570,76
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	12 548 726,45		12 548 726,45	11 608 230,55
15.	Ceniny	263	24 388,00		24 388,00	55 784,00
17.	Pokladna	261	111 417,00		111 417,00	96 211,00

číslo položky	Název položky	syn. účet	BĚŽNÉ OBDOBÍ k 31.12.2018	MINULÉ OBDOBÍ k 31.12.2017
	PASIVA CELKEM		2 496 371 558,87	2 381 380 757,88
C.	Vlastní kapitál		2 256 346 222,09	2 188 024 116,85
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		2 014 255 215,11	2 002 173 676,16
1	Jmění účetní jednotky	401	2 424 624 714,52	2 428 721 578,90
3	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	427 209 453,01	410 897 650,34
4	Kurzové rozdíly	405		
5	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-840 157 636,61	-840 157 636,61
6	Jiné oceňovací rozdíly	407	272 232,00	405 631,34
7	Opravy předcházejících účetních období	408	2 306 452,19	2 306 452,19
II.	Fondy účetní jednotky		15 880 070,49	15 739 211,17
6	Ostatní fondy	419	15 880 070,49	15 739 211,17
III.	Výsledek hospodaření		226 210 936,49	170 111 229,52
1	Výsledek hospodaření běžného účetního období		56 099 706,97	55 554 637,07
2	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3	Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432	170 111 229,52	114 556 592,45
D.	Cizí zdroje		240 025 336,78	193 356 641,03
II.	Dlouhodobé závazky		203 999 168,26	140 343 298,44
1	Dlouhodobé úvěry	451	153 116 795,65	95 271 677,79
4	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	45 018 820,58	43 055 949,33
7	Ostatní dlouhodobé závazky	459	1 959 429,48	305 202,51
8	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	3 904 122,55	1 710 468,81
III.	Krátkodobé závazky		36 026 168,52	53 013 342,59
1	Krátkodobé úvěry	281		
5	Dodavatelé	321	11 766 550,31	20 921 535,09
7	Krátkodobé přijaté zálohy	324	607 704,25	345 634,00
8	Závazky z dělené správy	325	40 000,00	105 400,00
10	Zaměstnanci	331	5 758 237,00	5 044 703,00
11	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	190 975,00	204 315,00
12	Sociální zabezpečení	336	2 412 895,00	2 105 899,00
13	Zdravotní pojištění	337	1 045 498,00	910 511,00
16	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob.peněž.plnění	342	997 813,00	829 831,00
17	Daň z přidané hodnoty	343	869 406,63	290 141,68
18	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	107 501,86	2 498,87
19	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		165 220,00
20	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	194 650,00	
32	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		43 502,00
34	Výdaje příštích období	383	5 530 977,52	4 669 031,95
35	Výnosy příštích období	384	1 269 697,52	1 556 409,66
36	Dohadné účty pasivní	389	4 924 903,29	12 501 702,63
37	Ostatní krátkodobé závazky	378	309 359,14	3 317 007,71

9. Pohledávky k 31.12.2018

Účet - popis	2016	2017	2018
311 - Odběratelé	6 967 503,83	8 056 164,64	12 027 382,78
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	6 628 293,61	6 608 791,15	6 286 138,52
315 - Jiné pohledávky z hl. činnosti	5 355 642,89	5 208 337,83	4 900 134,71
316 - Poskyt.návrat.fin.výpomoci	306 000,00		
335 - Pohledávky za zaměstnanci	84 230,00	538 925,00	613 200,00
344 - Pohled. za os.mimo vyb. vlád.instituce	56 995,91		13 116,00
346 - Pohled. za vyb.ústř. vlád.instituce	556 110,16	763 881,47	1 084 978,99
348 - Pohled. za vyb.míst. vlád.instituce		1 500,00	1 500,00
373 - Poskytnuté zálohy na transfery	143 977,70	9 457 809,51	1 852 274,65
377 - Ostatní krátkodobé pohledávky	389 932,00	512 375,00	517 169,37
462 - Poskyt. návratné fin.výpomoci	52 819,91	1 658 791,00	1 530 793,00
469 - Ostatní dlouhodobé pohledávky	5 086 734,01	4 149 102,25	3 336 479,64
471 - Dl. poskyt.zálohy na transfery			884 200,00
CELKEM	25 628 240,02	36 955 677,85	33 047 367,66
Z toho: Opravné položky k pohledávkám	-41 175 038,14	-38 619 323,86	-37 352 153,17

9.1 Rozpis účtu 311 Odběratelé - dle stáří k 31.12.2018 (brutto)

číslo a název pohledávky	nedoplatky 2016 a starší	nedoplatky 2017	nedoplatky 2018	celkem	přeplatek	stav k 31.12.18
00 - odběratelé - vystavené faktury	249 000,00	3 000,00	44 505,00	296 505,00		296 505,00
01 - odběratelé OSM vystavené fa	28 195,00	3 056,00	10 712 131,90	10 743 382,90		10 743 382,90
03 - dobropisy k dodavatelským fa			229 883,73	229 883,73		229 883,73
12 - škody	192 832,00			192 832,00		192 832,00
21 - byty dluhy minulých let	985 103,00			985 103,00		985 103,00
23 - odpady podnikatele			850,00	850,00		850,00
24 - ubytovna Vítězná - nájemné	767 755,50	5 573,00	88 621,00	861 949,50		861 949,50
26 - ubytovna Trebišovská-nájem	707 262,84	48 028,00	31 985,00	787 275,84		787 275,84
27 - vyúčtování služeb			10 715,00	10 715,00		10 715,00
28 - neprivatizované byty- nájem	4 822 097,14	0,00	18 855,00	4 840 952,14		4 840 952,14
30 - byty-nájemné	11 786 341,40	160 516,47	577 019,30	12 523 877,17		12 523 877,17
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	9 177,67	-9 177,67
36 - nebytové prostory - nájemné	1 936 658,67	82 086,79	242 158,67	2 260 904,13		2 260 904,13
37 - obytné buňky - Neškaredice	59 509,50	0,00	0,00	59 509,50		59 509,50
41 - byty - Benešova				0,00	7 158,20	-7 158,20
43 - byty - Puškinská II.				0,00	5 910,00	-5 910,00
Celkem	21 544 696,05	302 260,26	11 956 724,60	33 803 680,91	22 245,87	33 781 435,04

9.2 Rozpis účtu 315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti - dle stáří k 31.12.2018 (brutto)

číslo a název pohledávky	nedoplatky 2016 a starší	nedoplatky 2017	nedoplatky 2018	celkem	přeplatek	stav k 31.12.18
01 - místní poplatek veř.prostranství	28 334,00			28 334,00		28 334,00
02 - Živnostenský úřad - pokuty	48 589,76	1 000,00	1 700,00	51 289,76		51 289,76
04 - poplatek ze psů	53 782,85	17 812,00	38 330,00	109 924,85	7 255,00	102 669,85
07 - popl. za láz.a rekreační pobyt			195,00	195,00	1 140,00	-945,00
08 - poplatek z ubytování	106 824,00			106 824,00		106 824,00
13 - doprava - Radar - určená částka	0,00	0,00	164 050,00	164 050,00	2 100,00	161 950,00
17 - Životní prostředí - náklady správního řízení	17 000,00	7 000,00	1 100,00	25 100,00	0,00	25 100,00
21 - soc. pokuty ve správním řízení	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00
22 - poplatek za odpad	3 496 350,71	1 277 798,52	2 005 738,72	6 779 887,95	65 651,00	6 714 236,95
25 - doprava pokuty SŘ DI-asistence	0,00	300,00	50 100,00	50 400,00	6 354,88	44 045,12
26 - doprava pokuty v správním řízení	136 577,00	0,00	0,00	136 577,00	0,00	136 577,00
27 - doprava náklady v správním řízení	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00
28 - doprava náklady SŘ - DI	276 367,00	81 975,29	53 000,00	411 342,29	4 800,00	406 542,29
29 - doprava pokuty v SŘ - DI	4 350 423,72	1 114 944,91	2 025 684,04	7 491 052,67	11 301,14	7 479 751,53
38 - využití sportoviště			30,00	30,00		30,00
50 - KPP - náklady řízení	56 051,00	5 300,00	39 100,00	100 451,00	0,00	100 451,00
51 - KPP - pokuty	168 642,11	23 300,00	72 600,00	264 542,11	0,00	264 542,11
52 - Stavební úřad - pokuty	75 000,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	75 000,00
53 - Živnostenský úřad - pokuty	42 500,00	0,00	5 500,00	48 000,00	0,00	48 000,00
54 - Životní prostředí - pokuty	75 674,00	12 450,00	75 000,00	163 124,00	0,00	163 124,00
55 - MP - pokuty	860 025,07	65 500,00	210 600,35	1 136 125,42	10 206,00	1 125 919,42
56 - Živnostenský úřad - náklady ve SŘ	44 916,00	16 000,00	16 000,00	76 916,00	0,00	76 916,00
57 - MP - asistence firmy	5 500,00	0,00	0,00	5 500,00	0,00	5 500,00
59 - Stavební úřad - náklady řízení	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00
60 - sankční poplatky znečištění ovzduší	2 600,00	0,00	0,00	2 600,00	0,00	2 600,00
62 - Správní pokuty v řízení správním	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
63 - Odbor správní - pokuty v SŘ OP a CD	38 022,80	1 000,00	1 000,00	40 022,80	112,66	39 910,14
64 - Správní náklady ve SŘ	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
85 - památková péče - pokuty	70 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	70 000,00
86 - památková péče - náklady řízení	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
Celkem						17 248 368,17

10. Závazky k 31.12.2018

Účet - popis	2016	2017	2018
321 - Dodavatelé	8 436 093,36	20 921 535,09	11 766 550,31
324 - Krátkodobé přijaté zálohy	305 845,24	345 634,00	607 704,25
325 - Závazky z dělené správy	84 200,00	105 400,00	40 000,00
331 - Zaměstnanci	4 572 372,00	5 044 703,00	5 758 237,00
333 - Jiné závazky vůči zaměstnancům	191 893,00	204 315,00	190 975,00
336 - Sociální zabezpečení	1 870 564,00	2 105 899,00	2 412 895,00
337 - Zdravotní pojištění	809 492,00	910 511,00	1 045 498,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná peněž. plnění	697 201,00	829 831,00	997 813,00
343 - Daň z přidané hodnoty	2 356 800,68	290 141,68	869 406,63
345 - Závazky k os.mimo vyb.vlád. instituce	1 966,35	2 498,87	107 501,86
347 - Závazky k vyb. ústř.vlád. instituce		165 220,00	
349 - Závazky k vyb. míst.vlád. instituce			194 650,00
374 - Přijaté zálohy na transfery	49 392,00	43 502,00	
378 - Ostatní krátkodobé závazky	2 485 789,95	3 317 007,71	309 359,14
472 - Dl.přijaté zálohy na transfery		1 710 468,81	3 904 122,55
CELKEM	21 861 609,58	35 996 667,16	28 204 712,74

11. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2018

Účet - název	2016	2017	2018
451 01 - Dlouhodobé úvěry	33 395 849,26	23 999 146,66	34 746 242,06
451 31 - Dlouhodobé úvěry	51 105 788,28	71 272 531,13	118 370 553,59
459 18 - Ostatní dlouhodobé závazky (Kino)	91 460,58	148 796,51	259 023,48
459 36 - Ost. dl. závazky (záv. k ŘKF-Domeček)	312 406,00	156 406,00	406,00
459 71 - Ost. dl. závazky (záruky, kauce)			1 700 000,00
CELKEM	84 905 504,12	95 576 880,30	155 076 225,13

11.1 Stav účtu 451 k 31.12.2018

Peněžní ústav/přijetí/1.splátka	účel	Cena úvěru	Zapraceno do	Zbývá zaplatit	Zbývá zaplatit	Zbývá zaplatit	Zbývá zaplatit	Zbývá zaplatit	Zbývá zaplatit	Zbývá zaplatit
Úvěr celkem		jistina	31.12.2018	splátky 2019	splátky 2020	splátky 2021	splátky 2022	splátky 2023	splátky 2024	splátky 2025
Úrok	orgC	úrok	úrok	úrok	úrok	úrok	úrok	úrok	úrok	úrok
ČMHB / r. 2000 /25.11.2000	<i>Puškinská I. byty - 24 b.j.</i>	22 223 625,04		3 310 331,14	2 437 242,64	1 542 164,14	624 542,74	0,00	0,00	
13 508 349,24		13 508 349,24	10 198 018,10	873 088,50	895 078,50	917 621,40	624 542,74			
<i>úrok § 3612 (úroková sazba 2,49 od 15.9.2015 do 15.9.2020)</i>	999 501	8 715 275,80	8 558 428,90	72 507,90	50 517,90	27 975,00	5 846,10			
ČMHB / r. 2001/25.2.2001	<i>Puškinská II. Byty - 24 b.j.</i>	30 375 526,62		4 772 461,92	3 505 190,82	2 212 470,42	893 788,32	0,00	0,00	
18 840 000,00		18 840 000,00	14 067 538,08	1 267 271,10	1 292 720,40	1 318 682,10	893 788,32			
<i>úrok § 3612 (úroková sazba 1,99 od 19.1.2016 do 19.1.2021)</i>	999 502	11 535 526,62	11 355 339,42	83 454,90	58 005,60	32 043,90	6 682,80			
ČS a.s. / r.2001 / 30.4.2002	<i>Byty Benešova - 54 b.j.</i>	25 520 281,81		3 617 826,98	2 514 221,82	1 400 677,18	371 004,02	0,00	0,00	
16 542 732,77		16 542 732,77	12 924 905,79	1 103 605,16	1 113 544,64	1 029 673,16	371 004,02			
<i>úrok § 3612 (úroková sazba 0,89 platná od 1.12.16)</i>	999 104	8 977 549,04	8 907 081,80	32 866,84	22 927,36	12 092,84	2 580,20			
ČS a.s. / r. 2013/ 25.1.2014	<i>TEBIS 12 mill. komunikace, MŠ, DPS</i>	31 603 824,20		5 100 000,00	0,00					
30 600 000,00		30 600 000,00	25 500 000,00	5 100 000,00						
<i>úrok § 3639 (úroková sazba 12MP+0,24)</i>	999 116	1 003 824,20	872 277,00	131 547,20						
ČS a.s. / r. 2014/ 21.1.2016	<i>Cihelna</i>	13 084 794,50		0,00	0,00					
12 800 000,00		12 800 000,00	12 800 000,00							
<i>úrok § 3639 (úroková sazba 12MP+0,82)</i>	999 117	284 794,50	284 794,50							
KB a.s. / r. 2016/25.1.2018	<i>investiční akce</i>	97 661 852,29		78 333 160,00	62 666 512,00	48 305 418,00	31 333 216,00	15 666 568,00	0,00	
94 000 000,00		94 000 000,00	15 666 840,00	15 666 648,00	14 361 094,00	16 972 202,00	15 666 648,00	15 666 568,00		
<i>úrok § 3639 (53 864 794,97 Kč - fix 1,67; 40 135 205,03 Kč - fix 2,73)</i>	999 023	3 661 852,29	1 118 198,73	908 618,16	658 191,60	560 717,00	308 142,65	107 984,15		
ČS a.s. / r. 2017 schváleno/1.1.2020	<i>investiční akce</i>	164 249 874,30		57 983 015,61	150 000 000,00	139 999 992,00	129 999 984,00	119 999 976,00	109 999 968,00	99 999 960,00
150 000 000,00		150 000 000,00	0,00	0,00	10 000 008,00	10 000 008,00	10 000 008,00	10 000 008,00	10 000 008,00	10 000 008,00
<i>úrok § 3639 (úroková sazba fix 1,07)</i>	999 025	14 249 874,30	376 204,00	1 627 291,40	1 579 537,30	1 466 642,20	1 358 156,20	1 249 669,90	1 144 403,60	1 032 697,60
Celkem úvěry		384 719 778,76	účet 451	153 116 795,65	221 123 167,28	193 460 721,74	163 222 535,08	135 666 544,00	109 999 968,00	99 999 960,00
		336 291 082,01	91 157 301,97	24 010 612,76	27 662 445,54	30 238 186,66	27 555 991,08	25 666 576,00	10 000 008,00	10 000 008,00
		48 428 696,75	31 472 324,35	2 856 286,40	2 369 179,76	2 099 470,94	1 681 407,95	1 357 654,05	1 144 403,60	1 032 697,60
			Roční zátěž	26 866 899,16	30 031 625,30	32 337 657,60	29 237 399,03	27 024 230,05	11 144 411,60	11 032 705,60

11.1 Stav účtu 451 k 31.12.2018

Peněžní ústav/přijetí/1.splátka	účel	Cena úvěru	Zbývá zaplatit	Zbývá zaplatit	Zbývá zaplatit	Zbývá zaplatit	Zbývá zaplatit	Zbývá zaplatit	Zbývá zaplatit	Zbývá zaplatit	Zbývá zaplatit
Úvěr celkem		jistina	splátky 2026	splátky 2027	splátky 2028	splátky 2029	splátky 2030	splátky 2031	splátky 2032	splátky 2033	splátky 2034
Úrok	orgC	úrok	úrok	úrok	úrok	úrok	úrok	úrok	úrok	úrok	úrok
ČMHB / r. 2000 /25.11.2000	<i>Puškinská I. byty - 24 b.j.</i>	22 223 625,04									
13 508 349,24		13 508 349,24									
<i>úrok § 3612 (úroková sazba 2,49 od 15.9.2015 do 15.9.2020)</i>	999 501	8 715 275,80									
ČMHB / r. 2001/25.2.2001	<i>Puškinská II. Byty - 24 b.j.</i>	30 375 526,62									
18 840 000,00		18 840 000,00									
<i>úrok § 3612 (úroková sazba 1,99 od 19.1.2016 do 19.1.2021)</i>	999 502	11 535 526,62									
ČS a.s. / r.2001 / 30.4.2002	<i>Byty Benešova - 54 b.j.</i>	25 520 281,81									
16 542 732,77		16 542 732,77									
<i>úrok § 3612 (úroková sazba 0,89 platná od 1.12.16)</i>	999 104	8 977 549,04									
ČS a.s. / r. 2013/ 25.1.2014	<i>TEBIS 12 mill, komunikace, MŠ, DPS</i>	31 603 824,20									
30 600 000,00		30 600 000,00									
<i>úrok § 3639 (úroková sazba 12MP+0,24)</i>	999 116	1 003 824,20									
ČS a.s. / r. 2014/ 21.1.2016	<i>Cihelna</i>	13 084 794,50									
12 800 000,00		12 800 000,00									
<i>úrok § 3639 (úroková sazba 12MP+0,82)</i>	999 117	284 794,50									
KB a.s. / r. 2016/25.1.2018	<i>investiční akce</i>	97 661 852,29									
94 000 000,00		94 000 000,00									
<i>úrok § 3639 (53 864 794,97 Kč - fix 1,67; 40 135 205,03 Kč - fix 2,73)</i>	999 023	3 661 852,29									
ČS a.s. / r. 2017 schváleno/1.1.2020	<i>investiční akce</i>	164 249 874,30	89 999 952,00	79 999 944,00	69 999 936,00	59 999 928,00	49 999 920,00	39 999 912,00	29 999 904,00	19 999 896,00	9 999 888,00
150 000 000,00		150 000 000,00	10 000 008,00	10 000 008,00	10 000 008,00	10 000 008,00	10 000 008,00	10 000 008,00	10 000 008,00	10 000 008,00	9 999 888,00
<i>úrok § 3639 (úroková sazba fix 1,07)</i>	999 025	14 249 874,30	924 211,40	815 725,20	709 269,90	598 752,70	490 266,70	381 780,40	274 136,20	164 807,80	56 321,80
Celkem úvěry		384 719 778,76	89 999 952,00	79 999 944,00	69 999 936,00	59 999 928,00	49 999 920,00	39 999 912,00	29 999 904,00	19 999 896,00	9 999 888,00
		336 291 082,01	10 000 008,00	10 000 008,00	10 000 008,00	10 000 008,00	10 000 008,00	10 000 008,00	10 000 008,00	10 000 008,00	9 999 888,00
		48 428 696,75	924 211,40	815 725,20	709 269,90	598 752,70	490 266,70	381 780,40	274 136,20	164 807,80	56 321,80
			10 924 219,40	10 815 733,20	10 709 277,90	10 598 760,70	10 490 274,70	10 381 788,40	10 274 144,20	10 164 815,80	10 056 209,80

12. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2018

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	2 428 721 578,90	2 424 624 714,52
403 - Transfery na pořiz. dl.majetku	410 897 650,34	427 209 453,01
406 - Oceň.rozdíly při prvotním použití metody	-840 157 636,61	-840 157 636,61
407 - Jiné oceňovací rozdíly	405 631,34	272 232,00
408 - Opravy předch. účetních období	2 306 452,19	2 306 452,19
419 - Ostatní fondy	15 739 211,17	15 880 070,49
CELKEM	2 017 912 887,33	2 030 135 285,60

13. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2018

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
419 10 - Sociální fond	207 392,49	520 342,49
419 20 - Fond rezerv a rozvoje	26 313,00	26 313,00
419 30 - Fond rozvoje bydlení	12 641 298,08	12 694 998,28
419 40 - Fond regenerace	814 752,00	588 282,00
419 60 - Fond sociálních služeb	2 049 455,60	2 050 134,72
CELKEM	15 739 211,17	15 880 070,49

14. Zůstatky na bankovních účtech k 31.12.2018

Číslo bankovního účtu	Účet	v Kč
Běžné účty		
444212389/0800	231/10 ČS a.s. ZBU	29 025 949,56
1834189/2100	231/12 ČMHB a.s. běžný účet I.	2 070,02
2055005/2100	231/12 ČMHB a.s. běžný účet II.	2 297,65
218858528/0300	231/14 ČSOB a.s. běžný účet	44 728,62
263507639/0300	231/15 ČSOB a.s. Spořicí účet	25 161 996,86
220027352/0300	231/16 ČSOB a.s. Kontokorent	0,00
94-213161/0710	231/19 ČNB běžný účet	58 994,63
19-444212389/0800	231/20 ČS a.s. příjmový účet	0,00
27-2107720277/0100	231/21 KB a.s. příjmový byty	1 421 263,72
218859424/0300	231/24 ČSOB a.s. příjmový účet	285 254,47
444560359/0800	231/25 ČS a.s. příjmový účet	0,00
27-444212389/0800	231/30 ČS a.s. výdajový účet	6 266 211,38
120037-444212389/0800	231/31 ČS Mzdy - výplaty	884 727,00
130032-444212389/0800	231/47 ČS Revitalizace NKP-SD	708 344,89
2566392399/0800	231/70 ČS a.s. Účet investičních služeb	119 036,06
200037-444212389/0800	231/43 ČS a.s. Revitalizace NKP Vlašský dvůr	8 746 553,74
220038-444212389/0800	231/41 ČS a.s. Sanace odvalu dolu Šafary	149 000,00
	Celkem 231/	72 876 428,60
Účelové fondy		
107-444212389/0800	236/10 ČS a.s. Sociální fond	519 342,49
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	9 364 654,24
60038-444212389/0800	236/16 ČS a.s. Fond sociálních služeb	2 050 134,72
35-0444212389/0800	236/18 ČS a.s. Fond regenerace památek	588 282,00
	Celkem 236/	12 548 726,45
Depozitní účet		
6015-444212389/0800	245/41 ČS a.s. Depozitní účet	16 163 993,73
100036-444212389/0800	245/42 Lavička Václava Havla	54 480,00
	Celkem 245/	16 218 473,73

15. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	34 824 606,05	55 584 340,64	-20 759 734,59
Od státních fondů			
Celkem	34 824 606,05	55 584 340,64	-20 759 734,59

15.1 Přehled přijatých dotací v roce 2018 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
13010	Výkon pěstounské péče	1 000 000,00	808 164,03	191 835,97
13011	Sociálně právní ochrana dětí	5 940 000,00	6 788 917,82	-250 867,61
13011	Sociálně právní ochrana dětí FV z roku 2017	598 050,21		
13013	OP Zaměstnanost 2014+; Strategické řízení; Asistent prevence kriminality	2 284 653,74	2 621 157,63	-336 503,89
13015	Výkon sociální práce	1 661 777,00	1 661 777,00	
13305	Neinv. nedávkové transfery podle zákona o soc.službách - Pečovatelská služba	3 065 100,00	3 065 100,00	
14004	Sbor dobrov. hasičů obce	5 867,00	5 867,00	
14032	Prevence kriminality (vratka FV z roku 2017)		43 502,00	-43 502,00
15011	Analýza rizik Kaňk; Rybník Vidlák	3 356 160,45	2 669 769,93	686 390,52
15974	Obnova stepních spol.Kaňk	446 856,05	19 579,75	427 276,30
17015	Specifické informační a komunikační systémy a infrastruktura II.; Sankturinovský dům; Rekonstrukce objektu bývalé základní školy J. A. Komenského v Kutné Hoře	158 506,95	118 880,85	39 626,10
17016	Revitalizace Vlašského dvora; Specifické informační a komunikační systémy a infrastruktura II. TC ORP Kutná Hora; Rekonstrukce objektu bývalé základní školy J. A. Komenského v Kutné Hoře - dotace.	2 694 617,95	2 020 974,45	673 643,50
17968	Revitalizace Vlašského dvora; Specifické informační a komunikační systémy a infrastruktura II. TC ORP Kutná Hora; Rekonstrukce objektu bývalé základní školy J. A. Komenského v Kutné Hoře - dotace.	266 289,67	1 415 243,78	-1 148 954,11
17969	Revitalizace Vlašského dvora; Specifické informační a komunikační systémy a infrastruktura II. TC ORP Kutná Hora; Rekonstrukce objektu bývalé základní školy J. A. Komenského v Kutné Hoře	4 526 924,43	25 306 160,63	-20 779 236,20
22006	Sanace odvalu dolu Šafary	554 000,00	554 000,00	
33063	Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání - ZŠ	4 074 026,60	4 074 026,60	
34002	MKČR - Podpora obnovy kulturních památek	400 000,00	400 000,00	
34054	MKČR - regenerace památek	2 275 000,00	2 275 000,00	
34070	Dotace na kulturní akce (GFJ)	270 000,00	270 000,00	
98008	Volby prezidenta	511 776,00	649 235,40	-137 459,40
98187	Volby do senátu a zastup.-2003	735 000,00	816 983,77	-81 983,77
	Celkem ze státního rozpočtu	34 824 606,05	55 584 340,64	-20 759 734,59

15.2 Přehled přijatých dotací v r. 2018 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	70 500,00		70 500,00
4122	Neinv.přijaté transf.od krajů - Reg.funkce knihoven; Pečovatelská služba	5 143 100,00		5 143 100,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	1 063 356 799,64		

16. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2018

Označení	tis. Kč
Krátkodobé pohledávky (Netto)	19 157
Dlouhodobé pohledávky (Netto)	5 751
Z toho: Dl. pohledávky - následující rok	1 486
Rozpočtové příjmy	524 508
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	3,94%

17. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2018

Označení	tis. Kč
Krátkodobé závazky	23 693
Dlouhodobé závazky	203 999
Z toho: Dl. závazky - následující rok	24 163
Rozpočtové příjmy	524 508
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	9,12%

18. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2018

Označení	tis. Kč
Zastavený majetek	182 643
Majetek celkem	3 316 749
Podíl zastav. majetku na celk. m. (v %)	5,51%

19. Majetek k 31.12.2018

Účet - popis	2016			2017			2018		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
013 - Software	6 416 536,90	-4 668 171,90	1 748 365,00	6 416 536,90	-5 007 027,90	1 409 509,00	10 563 778,22	-5 609 005,90	4 954 772,32
018 - Drobný dlouhodobý nehm.majetku	4 464 641,70	-4 464 641,70		4 469 672,10	-4 469 672,10		4 908 905,35	-4 908 905,35	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.majetek	23 266 788,04	-15 553 430,00	7 713 358,04	23 266 788,04	-16 682 504,00	6 584 284,04	23 460 418,77	-17 665 256,00	5 795 162,77
021 - Stavby	2 183 131 331,88	-697 492 234,34	1 485 639 097,54	2 223 999 892,29	-730 344 154,34	1 493 655 737,95	2 385 225 042,96	-771 810 457,94	1 613 414 585,02
022 - Samostatné hm.movité věci,soub.hmotných movitých věcí	186 993 982,24	-122 399 706,38	64 594 275,86	177 429 385,08	-119 562 631,82	57 866 753,26	183 353 673,27	-125 713 376,37	57 640 296,90
028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek	36 636 569,28	-36 636 569,28		39 367 116,86	-39 367 116,86		42 598 566,71	-42 598 566,71	
031 - Pozemky	223 668 476,00		223 668 476,00	222 721 261,00		222 721 261,00	247 147 471,00		247 147 471,00
032 - Kulturní předměty	888 068,00		888 068,00	888 069,00		888 069,00	888 069,00		888 069,00
036 - Dl.hm.maj.určený k prodeji				4 548 030,00		4 548 030,00	275 500,00		275 500,00
041 - Nedokončený dl. nehmot.majetek	227 373,00		227 373,00	1 564 642,97		1 564 642,97	1 618 352,00		1 618 352,00
042 - Nedokončený dl. hmotný majetek	135 594 962,03	-36 636 569,28	98 958 392,75	178 454 156,94	-6 718 051,83	171 736 105,11	117 452 403,85	-8 123 666,03	109 328 737,82
052 - Poskyt.zálohy na dl.hmotný majetek	77 369,00		77 369,00	599 717,85		599 717,85	257 965,76		257 965,76
061 - Maj.účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	42 590 874,00	-36 636 569,28	5 954 304,72	45 000 656,00	-1 000 000,00	44 000 656,00	47 500 656,00		47 500 656,00
063 - Dluhové CP držené do splatnosti	1 045 502,00		1 045 502,00	1 087 323,00		1 087 323,00			
069 - Ostatní dlouhodobý fin.majetek	242 493 000,00	-109 000,00	242 384 000,00	242 493 000,00	-109 000,00	242 384 000,00	242 496 690,63	-109 000,00	242 387 690,63
CELKEM	3 087 495 474,07	-954 596 892,16	2 132 898 581,91	3 172 306 248,03	-923 260 158,85	2 249 046 089,18	3 307 747 493,52	-976 538 234,30	2 331 209 259,22
z toho: oprávky k majetku celkem	-881 214 753,60			-915 433 107,02			-968 305 568,27		
opravné položky k majetku celkem	-73 382 138,56			-7 827 051,83			-8 232 666,03		

Technické služby Kutná Hora, s.r.o.

(v tis.Kč)

Rozvaha k 31.12.2018 (netto)

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018

Název položky	Běžné období	Minulé období
	Netto	Netto
AKTIVA CELKEM	26 314	23 025
Dlouhodobý majetek	9 078	10 988
Dlouhodobý nehmotný majetek	17	39
Ocenitelná práva	17	39
Dlouhodobý hmotný majetek	9 061	10 949
Pozemky a stavby	72	133
Pozemky	22	22
Stavby	50	111
Hmotné movité věci a jejich soubory	10 046	10 816
Poskytnuté zál. DHM	-1 057	
Oběžná aktiva	16 646	11 481
Zásoby	1 358	1 142
Materiál	1 296	1 080
Nedokončená výroba a polotovary	62	62
Pohledávky	7 957	7 450
Krátkodobé pohledávky	7 957	7 450
Pohledávky z obchodních vztahů	7 948	7 445
Pohledávky - ostatní	9	5
Jiné pohledávky	0	5
Krátkodobý finanční majetek	0	0
Peněžní prostředky	7 331	2 889
Peněžní prostředky v pokladně	38	48
Peněžní prostředky na účtech	7 293	2 841
Časové rozlišení aktiv	590	556
Náklady příštích období	500	425
Komplexní náklady příštích období	90	131
PASIVA CELKEM	26 314	23 025
Vlastní kapitál	13 543	13 526
Základní kapitál	14 900	14 900
Základní kapitál	14 900	14 900
Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	-1 375	2 219
Nerozdělený VH minulých let	-1 375	2 219
Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	18	-3 593
Cizí zdroje	9 478	9 165
Rezervy	0	0
Závazky	9 478	9 165
Dlouhodobé závazky	2 739	4 448
Odložený daňový závazek	7	358
Závazky - ostatní	2 732	4 090
Jiné závazky	4 090	4 090
Krátkodobé závazky	6 739	4 717
Krátkodobé přijaté zálohy	1 405	103
Závazky z obchodních vztahů	2 888	2 225
Závazky - ostatní	2 446	2 389
Závazky k zaměstnancům	82	237
Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	674	701
Stát - daňové závazky a dotace	309	246
Dohadné účty pasivní	162	158
Jiné závazky	1 219	1 047
Časové rozlišení pasiv	3 293	334
Výdaje příštích období	3 293	334

Název položky	Běžné období	Minulé období
Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	50 792	49 050
Výkonová spotřeba	25 596	29 936
Spotřeba materiálu a energie	9 817	11 799
Služby	15 779	18 137
Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)		119
Aktivace (-)	-89	1
Osobní náklady	26 214	24 188
Mzdové náklady	19 417	17 915
Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	6 797	6 273
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	6 531	6 035
Ostatní náklady	266	238
Úpravy hodnot v provozní oblasti	2 368	2 415
Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	2 368	2 415
Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	2 368	2 415
Ostatní provozní výnosy	4 167	4 933
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	0	51
Tržby z prodaného materiálu	551	288
Jiné provozní výnosy	3 616	4 594
Ostatní provozní náklady	1 118	1 229
Zůstatková cena prodaného materiálu	449	170
Daně a poplatky v provozní oblasti	182	189
Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-3	-2
Jiné provozní náklady	490	872
Provozní výsledek hospodaření +/-	-248	-3 905
Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	0	0
Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	0	0
Výnosové úroky a podobné výnosy	0	0
Nákladové úroky a podobné náklady	64	85
Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	64	85
Ostatní finanční náklady	29	27
Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-84	-112
Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	-332	-4 017
Daň z příjmů	-350	-424
Daň z příjmů odložená (+/-)	-350	-424
Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	18	-3 593
Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	18	-3 593
Čistý obrat za účetní období	54 968	53 983

KH TEBIS, s.r.o.
(v tis.Kč)

Rozvaha k 31.12.2018 (netto)

Název položky	Běžné období	Minulé období
	Netto	Netto
AKTIVA CELKEM	34 471	29 457
Dlouhodobý majetek	18 510	10 717
Dlouhodobý nehmotný majetek	18 510	10 717
Ocenitelná práva	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek	18 510	10 717
Pozemky a stavby	791	914
Pozemky	29	29
Stavby	762	885
Hmotné movité věci a jejich soubory	17 719	9 803
Oběžná aktiva	15 892	18 681
Zásoby	1 011	1 024
Materiál	1 011	1 024
Pohledávky	9 990	10 043
Krátkodobé pohledávky	9 990	10 043
Pohledávky z obchodních vztahů	8 591	8 641
Jiné pohledávky	1 399	1 402
Peněžní prostředky	4 891	7 614
Peněžní prostředky v pokladně	39	49
Peněžní prostředky na účtech	4 852	7 565
Časové rozlišení aktiv	69	59
Náklady příštích období	65	55
Příjmy příštích období	4	4
PASIVA CELKEM	34 471	29 457
Vlastní kapitál	19 409	18 760
Základní kapitál	16 030	16 030
Základní kapitál	16 030	16 030
Fondy ze zisku	1 081	1 149
Ostatní rezervní fondy	578	578
Statutární a ostatní fondy	503	571
Výsledek hospodáření minulých let (+/-)	1 582	-983
Neuhrazená ztráta minulých let (-)	1 582	-983
Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	716	2 564
Cizí zdroje	15 013	10 625
Rezervy	0	0
Závazky	15 013	10 626
Dlouhodobé závazky	11 639	6 166
Závazky k úvěrovým institucím	11 453	5 999
Odložený daňový závazek	186	167
Krátkodobé závazky	3 374	4 460
Kr. přijaté zálohy	17	
Závazky z obchodních vztahů	3 480	3 645
Závazky - ostatní	-123	815
Závazky k zaměstnancům	268	266
Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	167	167
Stát - daňové závazky a dotace	-594	266
Dohadné účty pasivní	36	116
Časové rozlišení pasiv	49	72
Výdaje příštích období	41	62
Výnosy příštích období	8	10

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018

Název položky	Běžné období	Minulé období
Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	47 010	49 500
Výkonová spotřeba	38 562	40 035
Spotřeba materiálu a energie	30 940	31 255
Služby	7 622	8 780
Aktivace (-)	1	1
Osobní náklady	6 065	6 006
Mzdové náklady	4 219	4 159
Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	1 846	1 847
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	1 468	1 471
Ostatní náklady	378	376
Úpravy hodnot v provozní oblasti	1 415	349
Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 415	349
Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	1 415	349
Ostatní provozní výnosy	185	191
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku		40
Jiné provozní výnosy	185	151
Ostatní provozní náklady	51	112
Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	0	1
Daně a poplatky v provozní oblasti	16	16
Jiné provozní náklady	35	95
Provozní výsledek hospodaření (+/-)	1 101	3 188
Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	0	0
Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	0	0
Výnosové úroky a podobné výnosy	0	4
Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	0	4
Nákladové úroky a podobné náklady	134	0
Ostatní finanční výnosy	2	2
Ostatní finanční náklady	73	53
Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-205	-47
Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	896	3 141
Daň z příjmů	180	577
Daň z příjmů splatná	160	410
Daň z příjmů odložená (+/-)	20	167
Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	716	2 564
Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	716	2 564
Čistý obrát za účetní období	47 197	49 697

MVE PLUS, s.r.o.

(v tis.Kč)

Rozvaha k 31.12.2018 (netto)

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018

Název položky	Běžné období	Minulé období
	Netto	Netto
AKTIVA CELKEM	7 301	6 915
Dlouhodobý majetek	1 653	1 949
Dlouhodobý hmotný majetek	1 653	1 949
Pozemky a stavby	194	407
Stavby	194	407
Hmotné movité věci a jejich soubory	1 459	1 542
Oběžná aktiva	4 514	4 706
Zásoby	224	292
Materiál	224	292
Pohledávky	2 652	2 084
Krátkodobé pohledávky	2 652	2 084
Pohledávky z obchodních vztahů	2 283	1 932
Pohledávky - ostatní	369	152
Stát - daňové pohledávky	316	57
Krátkodobé poskytnuté zálohy	29	27
Jiné pohledávky	24	68
Peněžní prostředky	1 638	2 330
Peněžní prostředky v pokladně	71	135
Peněžní prostředky na účtech	1 567	2 195
Časové rozlišení aktiv	1 134	260
Náklady příštích období	1 101	260
Příjmy příštích období	33	0
PASIVA CELKEM	7 301	6 915
Vlastní kapitál	4 106	4 102
Základní kapitál	3 000	3 000
Základní kapitál	3 000	3 000
Fondy ze zisku	296	296
Ostatní rezervní fondy	296	296
Výsledek hospodářství minulých let (+/-)	807	729
Nerozdělený zisk minulých let	807	729
Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-)	3	77
Cizí zdroje	3 123	2 705
Rezervy	0	0
Závazky	3 123	2 705
Dlouhodobé závazky	0	0
Krátkodobé závazky	3 123	2 705
Krátkodobé přijaté zálohy	386	20
Závazky z obchodních vztahů	1 738	1 671
Závazky - ostatní	999	1 014
Závazky k zaměstnancům	561	583
Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	332	328
Stát - daňové závazky a dotace	106	103
Časové rozlišení pasiv	72	108
Výdaje příštích období	72	108

Název položky	Běžné období	Minulé období
Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	25 311	24 888
Tržby za prodej zboží	70	71
Výkonová spotřeba	13 685	13 201
Náklady vynaložené na prodané zboží	65	71
Spotřeba materiálu a energie	1 339	1 400
Služby	12 281	11 730
Osobní náklady	12 198	11 713
Mzdové náklady	8 981	8 620
Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	3 217	3 093
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	2 907	2 795
Ostatní náklady	310	298
Úpravy hodnot v provozní oblasti	296	341
Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	296	341
Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	296	341
Ostatní provozní výnosy	1 065	624
Tržby z prodeje DM	320	0
Jiné provozní výnosy	745	624
Ostatní provozní náklady	214	150
Zůstatková cena prodaného DM	78	
Daně a poplatky v provozní oblasti	94	89
Jiné provozní náklady	42	61
Provozní výsledek hosp. (+/-)	53	178
Nákladové úroky a podobné náklady	0	0
Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	0	0
Ostatní finanční výnosy	62	20
Ostatní finanční náklady	89	79
Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-27	-59
Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	26	119
Daň z příjmů	23	42
Daň z příjmů splatná	23	42
Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	2	77
Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	3	77
Čistý obrát za účetní období	26 508	25 603

Služby města Kutné Hory, s.r.o. v likvidaci

(v tis.Kč)

Rozvaha k 31.12.2018 (netto)

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018

Název položky	Běžné období	Minulé období
	Netto	Netto
AKTIVA CELKEM	1 235	2 194
Dlouhodobý majetek	0	0
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	0	0
Pozemky a stavby	0	0
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	1 234	2 126
Zásoby	2	220
Materiál		185
Výrobky a zboží	0	35
Zboží	0	35
Pohledávky	-3	585
Dlouhodobé pohledávky	-3	585
Pohledávky - ostatní	0	0
Krátkodobé pohledávky	0	585
Pohledávky z obchodních vztahů	-34	372
Pohledávky - ostatní	31	213
Krátkodobé poskytnuté zálohy	31	213
Jiné pohledávky	0	0
Krátkodobý finanční majetek	0	0
Peněžní prostředky	1 235	1 321
Peněžní prostředky v pokladně	6	70
Peněžní prostředky na účtech	1 229	1 251
Časové rozlišení aktiv	1	67
Náklady příštích období	1	17
Příjmy příštích období	51	51
PASIVA CELKEM	1 235	2 194
Vlastní kapitál	675	1 281
Základní kapitál	1 000	1 000
Základní kapitál	1 000	1 000
Ážio a kapitálové fondy	5 114	5 114
Kapitálové fondy	5 114	5 114
Ostatní kapitálové fondy	5 114	5 114
Fondy ze zisku	25	25
Ostatní rezervní fondy	25	25
Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	-4 858	-3 706
Neuhrazená ztráta minulých let (-)	-4 858	-3 706
Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	-606	-1 152
Cizí zdroje	545	558
Rezervy	149	149
Ostatní rezervy	149	149
Závazky	396	409
Dlouhodobé závazky	0	0
Vydané dluhopisy	0	0
Závazky - ostatní	0	0
Krátkodobé závazky	396	409
Vydané dluhopisy	0	0
Krátkodobé přijaté zálohy	0	0
Závazky z obchodních vztahů	363	180
Závazky - ostatní	33	229
Závazky ke společníkům	31	35
Závazky k zaměstnancům	0	149
Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	19	71
Stát - daňové závazky a dotace	-56	-26
Dohad. Účty - pasivní	38	0
Jiné závazky	1	0
Časové rozlišení pasiv	15	355
Výdaje příštích období	15	290
Výnosy příštích období	0	65

Název položky	Běžné období	Minulé období
Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	3 622	6 390
Tržby za prodej zboží	357	599
Výkonová spotřeba	2 729	4 295
Náklady vynaložené na prodané zboží	318	319
Spotřeba materiálu a energie	600	614
Služby	1 811	3 361
Osobní náklady	2 169	4 116
Mzdové náklady	1 735	3 308
Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	434	808
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	412	757
Ostatní náklady	22	51
Úpravy hodnot v provozní oblasti	1	101
Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0	146
Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	0	146
Úpravy hodnot zásob	1	-45
Ostatní provozní výnosy	423	636
Tržby z prodeje DM	80	0
Tržby z prodeje materiálu	19	0
Jiné provozní výnosy	324	636
Ostatní provozní náklady	44	202
Zůstatková cena prodaného mater.	23	
Daně a poplatky v provozní oblasti	6	4
Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	0	149
Jiné provozní náklady	15	49
Provozní výsledek hospodaření (+/-)	-541	-1 089
Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	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	30	4
Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	30	4
Ostatní finanční výnosy	1	2
Ostatní finanční náklady	34	61
Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-63	-62
Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	-604	-1 152
Daň z příjmů	0	0
Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	-604	-1 152
Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	-604	-1 152
Čistý obrát za účetní období	4 403	7 627

Městské lesy a rybníky Kutná Hora, s.r.o.

(v tis.Kč)

Rozvaha k 31.12.2018 (netto)

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018

Název položky	Běžné období	Minulé období	Název položky	Běžné období	Minulé období
	Netto	Netto			
AKTIVA CELKEM	48 081	46 167	Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	46 121	49 422
Dlouhodobý majetek	23 037	20 936	Tržby za prodej zboží	2 957	3 785
Dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	Výkonová spotřeba	33 381	38 159
Ocenitelná práva	0	0	Náklady vynaložené na prodané zboží	2 803	3 498
Ostatní ocenitelná práva	0	0	Spotřeba materiálu a energie	14 641	15 660
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	Služby	15 937	19 001
Dlouhodobý hmotný majetek	23 037	20 936	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-3 007	-656
Pozemky a stavby	12 156	12 402	Aktivace (-)	-2 453	-2 914
Pozemky	1 155	1 155	Osobní náklady	19 419	17 653
Stavby	11 001	11 247	Mzdové náklady	14 429	13 093
Hmotné movité věci a jejich soubory	9 343	8 079	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	4 990	4 500
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	0	0	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	4 854	4 412
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 538	455	Ostatní náklady	136	148
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 538	455	Úpravy hodnot v provozní oblasti	2 155	3 485
Dlouhodobý finanční majetek	0	0	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	3 218	3 485
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	0	0	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	3 218	3 485
Oběžná aktiva	24 336	24 528	Ostatní provozní výnosy	5 539	10 596
Zásoby	6 427	4 772	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	72	2 835
Materiál	693	2 042	Tržby z prodaného materiálu	1 529	3 312
Nedokončená výroba a polotovary	3 280	794	Jiné provozní výnosy	3 938	4 449
Výrobky a zboží	795	308	Ostatní provozní náklady	2 059	6 376
Výrobky	795	308	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	15	853
Zboží	0	0	Zůstatková cena prodaného materiálu	1 388	3 030
Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	1 659	1 628	Daně a poplatky v provozní oblasti	133	124
Pohledávky	13 629	13 715	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-939	1 219
Dlouhodobé pohledávky	81	151	Jiné provozní náklady	1 462	1 845
Pohledávky - ostatní	81	151	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	1 963	1 702
Dlouhodobé poskytnuté zálohy	15	15	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	0	0
Jiné pohledávky	66	136	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	0	0
Krátkodobé pohledávky	13 548	13 564	Výnosové úroky a podobné výnosy	1	0
Pohledávky z obchodních vztahů	11 439	9 946	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	1	0
Pohledávky - ostatní	2 109	3 618	Nákladové úroky a podobné náklady	206	175
Stát - daňové pohledávky	1 327	195	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	206	175
Krátkodobé poskytnuté zálohy	227	391	Ostatní finanční výnosy	15	2
Dohadné účty aktivní	555	3 019	Ostatní finanční náklady	76	74
Jiné pohledávky	0	13	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-266	-245
Krátkodobý finanční majetek	0	0	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	1 697	1 455
Peněžní prostředky	4 280	6 041	Daň z příjmů	306	260
Peněžní prostředky v pokladně	342	346	Daň z příjmů splatná	256	205
Peněžní prostředky na účtech	3 938	5 695	Daň z příjmů odložená (+/-)	50	55
Časové rozlišení aktiv	708	703	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	1 391	1 195
Náklady příštích období	200	289	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	1 391	1 195
Příjmy příštích období	508	414	Čistý obrát za účetní období	54 633	63 805
PASIVA CELKEM	48 081	46 167			
Vlastní kapitál	21 542	20 252			
Základní kapitál	6 157	6 157			
Základní kapitál	6 157	6 157			
Ážio a kapitálové fondy	47	47			
Ážio	47	47			
Kapitálové fondy	0	0			
Fondy ze zisku	555	994			
Ostatní rezervní fondy	0	515			
Statutární a ostatní fondy	555	479			
Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	13 374	11 859			
Nerozdělený zisk minulých let	13 374	11 859			
Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	1 391	1 195			
Cizí zdroje	26 557	25 915			
Rezervy	2 684	3 623			
Rezervy podle zvláštních právních předpisů	2 634	3 375			
Ostatní rezervy	50	248			
Závazky	23 873	22 292			
Dlouhodobé závazky	10 147	9 194			
Vydané dluhopisy	0	0			
Závazky k úvěrovým institucím	9 995	9 092			
Odložený daňový závazek	152	102			
Závazky - ostatní	0	0			
Krátkodobé závazky	13 726	13 098			
Vydané dluhopisy	0	0			
Závazky z obchodních vztahů	12 213	10 684			
Závazky - ostatní	1 513	2 414			
Závazky k zaměstnancům	817	759			
Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	501	467			
Stát - daňové závazky a dotace	105	1 146			
Dohadné účty pasivní	31	32			
Jiné závazky	59	10			
Časové rozlišení pasiv	0	0			

Městská knihovna Kutná Hora, IČ: 62951491

(zřízena k 1.1.2001)

Rozvaha k 31.12.2018

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	20 190 051	16 041 563
Stálá aktiva	-	16 078 639	13 662 473
Dlouhodobý nehmotný majetek	-	318 435	502 239
Software	013	318 435	502 239
Dlouhodobý hmotný majetek	-	15 760 204	13 160 234
Pozemky	031	845 079	845 079
Stavby	021	11 212 402	11 424 298
Nedokončený dl.majetek	042	3 347 468	473 110
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	355 255	417 746
Oběžná aktiva	-	4 111 412	2 379 091
Zásoby	-	41 413	8 697
Materiál na skladě	112	41 413	8 697
Zboží na skladě	132		
Krátkodobé pohledávky	-	1 205 881	268 902
Odběratelé	311	200	7 357
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	240 950	200 228
Pohledávky za zaměstnanci	335	3 160	
Náklady příštích období	381	72 613	57 294
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	4 023	4 023
Dohadné účty aktivní	388	884 935	0
Krátkodobý finanční majetek	-	2 864 118	2 101 493
Běžný účet	241	2 594 186	1 926 695
Běžný účet FKSP	243	172 370	73 907
Ceniny	263	88 654	60 240
Pokladna	261	8 908	40 651
Pasiva celkem	-	20 190 051	16 041 563
Vlastní kapitál	-	18 206 989	15 271 412
Jmění účetní jednotky a upravující položky	-	15 719 685	13 433 986
Jmění účetní jednotky	401	12 150 372	12 608 563
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	3 569 313	825 423
Fondy účetní jednotky	-	2 330 275	1 608 939
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	181 362	146 704
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	339 006	110 518
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	1 809 908	1 351 717
Výsledek hospodaření	-	157 029	228 487
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	157 029	228 487
Cizí zdroje	-	1 983 062	770 152
Dlouhodobé závazky	-	884 200	0
Dlouhodobé závazky	-	884 200	0
Krátkodobé závazky	-	1 098 862	770 152
Dodavatelé	321	185 596	18 917
Krátkodobé přijaté zálohy	324	600	200
Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	5 475	5 250
Sociální zabezpečení	336	167 069	128 672
Zdravotní pojištění	337	71 902	55 148
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	65 294	46 230
Výdaje příštích období	383	190 671	158 000
Výnosy příštích období	384		5 057
Dohadné účty pasivní	389	965	12 477
Ostatní krátkodobé závazky	378	411 290	340 201

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	12 217 510	0
Náklady z činnosti	-	12 217 510	0
Spotřeba materiálu	501	1 436 602	0
Spotřeba energie	502	353 469	0
Prodaný materiál	544		0
Opravy a udržování	511	17 151	0
Cestovné	512	60 638	0
Náklady na reprezentaci	513	61 853	0
Ostatní služby	518	766 158	0
Mzdové náklady	521	6 239 306	0
Zákonné sociální pojištění	524	2 033 959	0
Jiné sociální pojištění	525	8 558	0
Zákonné sociální náklady	527	241 398	0
Jiné daně a poplatky	538	10 668	0
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541		0
Odpisy dlouhodobého majetku	551	458 191	0
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	477 295	0
Ostatní náklady z činnosti	549	52 265	0
Finanční náklady	-	0	0
Kurzové ztráty	563		0
Daň z příjmů	-	0	0
Daň z příjmů	591		0
VÝNOSY CELKEM	-	12 374 540	0
Výnosy z činnosti	-	412 047	0
Výnosy z prodeje služeb	602	401 240	0
Výnosy z pronájmu	603	5 057	0
Výnosy z prodaného zboží	604	1 550	0
Čerpání fondů	648	4 000	
Ostatní výnosy z činnosti	649	200	0
Finanční výnosy	-	2 877	0
Úroky	662	2 877	0
kurzové zisky	663	0	0
Výnosy z transferů	-	11 959 616	0
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	11 959 616	0
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	-	0	0
Výsledek hospodaření před zdaněním	-	157 029	0
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	157 029	0
Dotace z MK ČR na provoz			2 078 000,00
Dotace z rozpočtu města na investice			2 621 467,67
Dotace z rozpočtu města na provoz			8 942 200,00
Dotace na akci Rekon. ZŠ Komenského			750 213,00
Granty od zřizovatele			58 000,00
Odpisy majetku poř. z transferu			130 467,67
Dohadná položka na poj. DPČ			734,67
Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů			11 959 615,34
Zisk z hlavní a hospodářské činnosti ve výši 157 029,04 Kč bude rozdělen do:			
• rezervního fondu ve výši			157 029,04 Kč

Městské Tylovo divadlo v Kutné Hoře, IČ: 44696159

(zřízena k 1.1.2001)

Rozvaha k 31.12.2018

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	25 753 240	26 479 487
<i>Stálá aktiva</i>	-	<i>20 685 300</i>	<i>21 067 713</i>
<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	-	<i>0</i>	<i>0</i>
Software	013		0
<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	-	<i>20 685 300</i>	<i>21 067 713</i>
Pozemky	031	251 100	251 100
Stavby	021	19 309 651	19 555 647
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 124 549	1 260 966
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042		
<i>Oběžná aktiva</i>	-	<i>5 067 940</i>	<i>5 411 774</i>
<i>Zásoby</i>	-	<i>7 581</i>	<i>6 135</i>
Materiál na skladě	112	7 581	6 135
<i>Krátkodobé pohledávky</i>	-	<i>279 585</i>	<i>421 658</i>
Odběratelé	311	106 470	81 800
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	133 960	259 740
Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	3 346	19 023
Pohledávky za zaměstnanci	335	4 390	3 510
Náklady příštích období	381	31 173	54 553
Příjmy příštích období	385		2 800
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	246	232
<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	-	<i>4 780 775</i>	<i>4 983 982</i>
Běžný účet	241	4 643 603	4 844 116
Běžný účet FKSP	243	137 172	130 171
Ceniny	263		1 015
Peníze na cestě	262		8 680
Pasíva celkem	-	25 753 240	26 479 487
<i>Vlastní kapitál</i>	-	<i>24 361 791</i>	<i>24 573 653</i>
<i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>	-	<i>20 988 017</i>	<i>21 370 430</i>
Jmění účetní jednotky	401	13 522 089	13 707 321
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	7 465 928	7 663 109
<i>Fondy účetní jednotky</i>	-	<i>3 368 854</i>	<i>3 136 594</i>
Fond odměn	411	12 000	12 000
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	136 018	129 003
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	72 433	5 803
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	3 148 404	2 989 787
<i>Výsledek hospodaření</i>	-	<i>4 920</i>	<i>66 630</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>4 920</i>	<i>66 630</i>
<i>Cizí zdroje</i>	-	<i>1 391 449</i>	<i>1 905 834</i>
<i>Krátkodobé závazky</i>	-	<i>1 391 449</i>	<i>1 905 834</i>
Dodavatelé	321	198 526	198 014
Zaměstnanci	331	230 542	191 581
Sociální zabezpečení	336	80 082	68 368
Zdravotní pojištění	337	34 325	29 305
Daň z příjmů	341		
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	36 216	29 931
Výdaje příštích období	383	217 516	245 435
Výnosy příštích období	384	429 094	484 339
Dohadné účty pasivní	389	117 418	150 141
Ostatní krátkodobé závazky	378	47 730	508 720

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	11 878 119	312 388
<i>Náklady z činnosti</i>	-	<i>11 878 119</i>	<i>312 388</i>
Spotřeba materiálu	501	130 363	5 206
Spotřeba energie	502	892 465	41 288
Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	69 577	3 136
Opravy a udržování	511	75 560	2 550
Náklady na reprezentaci	513	3 923	
Ostatní služby	518	5 780 107	27 919
Mzdové náklady	521	3 106 483	145 226
Zákonné sociální pojištění	524	902 229	43 359
Jiné sociální pojištění	525	14 281	685
Zákonné sociální náklady	527	53 163	2 555
Jiné sociální náklady	528	108 994	5 156
Daň silniční	531	2 295	105
Jiné daně a poplatky	538	20 356	
Manka a škody	547		
Odpisy dlouhodobého majetku	551	473 640	23 409
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	222 405	10 993
Ostatní náklady z činnosti	549	19 621	801
Náklady z přecenění reál. hodn.	563	2 655	
VÝNOSY CELKEM	-	11 663 394	532 032
<i>Výnosy z činnosti</i>	-	<i>5 515 501</i>	<i>522 745</i>
Výnosy z prodeje služeb	602	5 454 429	100 000
Výnosy z pronájmu	603		419 801
Čerpání fondů	648	253 62	1 254
Ostatní výnosy z činnosti	649	35 710	1 690
<i>Výnosy z transferů</i>	-	<i>6 147 893</i>	<i>9 287</i>
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	6 147 893	9 287
<i>Výsledek hospodaření před zdaněním</i>	-	<i>-214 724</i>	<i>219 644</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>-214 724</i>	<i>219 644</i>

Dotace z rozpočtu města na provoz 5 960 000,00
Odpisy majetku poř. z transferu 197 180,16
Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů 6 157 180,16

Ztráta z hlavní činnosti bude kryta ziskem z hospodářské činnosti a zbývající zisk z hospodářské činnosti ve výši 4 919,77 Kč bude převeden do:
• rezervního fondu 4 919,77 Kč

Pečovatelská služba Kutná Hora, IČ: 61926973

(zřízena k 1. 7. 1995)

Rozvaha k 31.12.2018

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	5 273 155	4 547 838
<i>Stálá aktiva</i>	-	<i>1 456 312</i>	<i>734 617</i>
<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	-	<i>1 456 312</i>	<i>734 617</i>
Pozemky	031	89 840	89 840
Stavby	021	862 474	282 924
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	503 998	361 853
<i>Oběžná aktiva</i>	-	<i>3 816 843</i>	<i>3 813 221</i>
<i>Krátkodobé pohledávky</i>	-	<i>659 184</i>	<i>798 226</i>
Odběratelé	311	403 044	424 949
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	253 527	338 527
Pohledávky za zaměstnanci	335	600	880
Náklady příštích období	381	151	2 151
Příjmy příštích období	385	1 862	3 846
Dohadné účty aktivní	388		27 796
Ostatní krátkodobé pohledávky	377		77
<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	-	<i>3 157 659</i>	<i>3 014 995</i>
Běžný účet	241	2 995 013	2 907 074
Běžný účet FKSP	243	114 363	67 927
Ceniny	263	38 070	36 000
Pokladna	261	10 212	3 994
Pasiva celkem	-	5 273 155	4 547 838
<i>Vlastní kapitál</i>	-	<i>3 947 940</i>	<i>3 267 628</i>
<i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>	-	<i>1 447 802</i>	<i>726 107</i>
Jmění účetní jednotky	401	1 404 691	639 885
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	43 111	86 222
<i>Fondy účetní jednotky</i>	-	<i>1 883 809</i>	<i>2 194 453</i>
Fond odměn	411	336 735	267 322
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	152 449	105 355
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	754 978	1 069 307
Rezervní fond z ost.titulů	414	137 246	137 246
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	502 401	615 223
<i>Výsledek hospodaření</i>	-	<i>616 329</i>	<i>347 068</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>616 329</i>	<i>347 068</i>
<i>Cizí zdroje</i>	-	<i>1 325 215</i>	<i>1 280 210</i>
<i>Dlouhodobé závazky</i>	-	<i>0</i>	<i>0</i>
Dlouhodobé úvěry	451	0	0
<i>Krátkodobé závazky</i>	-	<i>1 325 215</i>	<i>1 280 210</i>
Dodavatelé	321	119 399	31 972
Krátkodobé přijaté zálohy	324	44 374	218 578
Zaměstnanci	331	444 394	443 857
Sociální zabezpečení	336	166 286	171 908
Zdravotní pojištění	337	71 271	73 764
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	54 282	53 328
Výdaje příštích období	383	295 277	7 949
Výnosy příštích období	384	300	600
Dohadné účty pasivní	389	129 632	278 254
Ostatní krátkodobé závazky	378		

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	12 024 940	2 900
<i>Náklady z činnosti</i>	-	<i>12 024 940</i>	<i>2 900</i>
Spotřeba materiálu	501	548 054	203
Spotřeba energie	502	418 257	377
Opravy a udržování	511	170 876	232
Cestovné	512	14 532	
Náklady na reprezentace	513		
Ostatní služby	518	514 650	377
Mzdové náklady	521	7 044 634	1 276
Zákonné sociální pojištění	524	2 292 811	435
Jiné sociální pojištění	525	28 311	
Zákonné sociální náklady	527	345 924	
Jiné daně a poplatky	538	1 210	
Tvorba fondů	548	60 000	
Odpisy dlouhodobého majetku	551	179 289	
Náklady z vyřazen. pohledávek	557	644	
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	315 636	
Ostatní náklady z činnosti	549	90 112	
<i>Finanční náklady</i>	-	<i>0</i>	<i>0</i>
Úroky	562		0
VÝNOSY CELKEM	-	12 639 820	4 350
<i>Výnosy z činnosti</i>	-	<i>1 776 120</i>	<i>4 350</i>
Výnosy z prodeje služeb	602	1 716 120	4 350
Výnosy z prodeje materiálu	644		
Výnosy z prodej dl. maj.	646	60 000	
Ostatní výnosy z činnosti	649		
<i>Výnosy z transferů</i>	-	<i>10 863 700</i>	<i>0</i>
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	10 863 700	0
<i>Výsledek hospodaření před zdaněním</i>	-	<i>614 880</i>	<i>1 450</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>614 880</i>	<i>1 450</i>

Dotace ÚP	27 989,00
Dotace z rozpočtu města na provoz	7 665 500,00
Od obcí	62 000,00
Odpisy majetku poř. z transferu	43 111,00
Dotace pro poskytovatele soc.slужeb z rozpočtu KÚ	3 065 100,00
Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	10 863 700,00

Zisk z hlavní a hospodářské činnosti ve výši 616 328,98 Kč bude rozdělen do:

• rezervního fondu ve výši	493 063,83 Kč
• fondu odměn ve výši	123 265,15 Kč

Průvodcovská služba Kutná Hora, příspěvková organizace, IČ: 07225806
(zřizena k 19.6.2018)

Rozvaha k 31.12.2018
(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	543 733	0
Stálá aktiva	-	0	0
Dlouhodobý nehmotný majetek	-	0	0
Software	013		
Dlouhodobý hmotný majetek	-	0	0
Pozemky	031		
Stavby	021		
Nedokončený dl.majetek	042		
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022		
Oběžná aktiva	-	543 733	0
Zásoby	-	141 959	0
Materiál na skladě	112	41 358	
Výrobky	123	236	
Zboží na skladě	132	98 315	
Zboží na cestě	138	2 050	
Krátkodobé pohledávky	-	97 341	0
Odběratelé	311	26 660	
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	49 152	
Pohledávky za zaměstnanci	335	342	
Náklady příštích období	381	6 489	
Příjmy příštích období	385	12 988	
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	1 710	
Krátkodobý finanční majetek	-	304 433	0
Běžný účet	241	227 569	
Běžný účet FKSP	243	822	
Ceniny	263	2 520	
Pokladna	261	73 522	
Pasiva celkem	-	543 733	0
Vlastní kapitál	-	259 502	0
Jmění účetní jednotky a upravující položky	-	0	0
Jmění účetní jednotky	401		
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
Fondy účetní jednotky	-	1 267	0
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	1 267	
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413		
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416		
Výsledek hospodaření	-	258 235	0
Výsledek hospodaření bez zisku účetního období	-	258 235	
Cizí zdroje	-	284 231	0
Krátkodobé závazky	-	284 231	0
Dodavatelé	321	43 782	
Zaměstnanci	331	91 738	
Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
Sociální zabezpečení	336	33 719	
Zdravotní pojištění	337	14 207	
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	12 149	
Výdaje příštích období	383	27 252	
Výnosy příštích období	384		
Dohadné účty pasivní	389	53 200	
Ostatní krátkodobé závazky	378	8 184	

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018
(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	1 665 590	313 091
Náklady z činnosti	-	1 664 109	312 833
Spotřeba materiálu	501	72 331	3 247
Spotřeba energie	502	43 246	7 704
Prodané zboží	504		194 774
Změna stavu zásob vl. výroby	508	-236	0
Prodaný materiál	544		0
Opravy a udržování	511		0
Cestovné	512	435	77
Náklady na reprezentaci	513	1 925	0
Ostatní služby	518	371 957	27 257
Mzdové náklady	521	839 427	44 626
Zákonné sociální pojištění	524	190 895	11 648
Jiné sociální pojištění	525	1 137	203
Zákonné sociální náklady	527	37 968	6 763
Jiné daně a poplatky	538	849	151
Manka a škody	547		105
Odpisy dlouhodobého majetku	551		0
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	102 497	15 978
Ostatní náklady z činnosti	549	1 678	299
Finanční náklady	-	1 481	258
Kurzové ztráty	563	1 481	258
Daň z příjmů	-	0	0
Daň z příjmů	591		0
VÝNOSY CELKEM	-	1 916 839	320 076
Výnosy z činnosti	-	1 597 954	311 550
Výnosy z prodeje vl. výrobků	601	20 898	
Výnosy z prodeje služeb	602	1 576 948	0
Výnosy z pronájmu	603		0
Výnosy z prodaného zboží	604		311 184
Čerpání fondů	648		
Ostatní výnosy z činnosti	649	107	366
Finanční výnosy	-	343	59
Úroky	662	210	37
Kurzové zisky	663	133	22
Výnosy z transferů	-	318 543	8 467
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	318 543	8 467
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	-	0	0
Výsledek hospodaření před zdaněním	-	251 250	6 985
Výsledek hospodaření bez zisku účetního období	-	251 250	6 985
Dotace z MK ČR na investice			
Dotace z rozpočtu města na investice			
Dotace z rozpočtu města na provoz			120 000,00
Granty od zřizovatele			5 000,00
Odpisy majetku poř. z transferu			
Dotace ze státního rozpočtu			202 010,00
Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů			327 010,00
Zisk z hlavní a hospodářské činnosti ve výši 258 235,15 Kč bude rozdělen do:			
• rezervního fondu ve výši			258 235,15 Kč

Galerie Felixe Jeneweina města Kutné Hory, IČ: 71006206

(zřízena k 1.1.2003)

Rozvaha k 31.12.2018

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	533 704	295 034
Stálá aktiva	-	1	1
Dlouhodobý hmotný majetek	-	1	1
Kulturní předměty	032	1	1
Oběžná aktiva	-	533 703	295 033
Zásoby	-	84 248	40 770
Materiál na skladě	112	20 207	21 402
Výrobky	123	64 041	19 368
Krátkodobé pohledávky	-	236 614	130 989
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	113 950	127 648
Dohadné účty aktivní	388	119 923	
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	2 741	3 341
Krátkodobý finanční majetek	-	212 841	123 274
Běžný účet	241	182 521	95 585
Běžný účet FKSP	243	20 740	15 044
Ceniny	263	50	
Pokladna	261	9 530	12 645
Pasiva celkem	-	533 704	295 034
Vlastní kapitál	-	227 508	-27 734
Jmění účetní jednotky a upravující položky	-	1	1
Jmění účetní jednotky	401	1	1
Fondy účetní jednotky	-	31 349	22 939
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	31 349	22 939
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413		
Výsledek hospodaření	-	196 158	-50 674
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	196 158	-50 674
Cizí zdroje	-	306 196	322 768
Krátkodobé závazky	-	306 196	322 768
Dodavatelé	321	11 033	43 786
Zaměstnanci	331	88 476	83 250
Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	395	420
Sociální zabezpečení	336	34 184	32 237
Zdravotní pojištění	337	10 777	8 870
Ostatní daně, poplatky	342	9 776	8 705
Krátkodobé př.zál.na transfery	374		
Výdaje příštích období	383		
Výnosy příštích období	384		
Dohadné účty pasivní	389	151 555	145 500
Ostatní krátkodobé závazky	378		

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	2 581 709	0
Náklady z činnosti	-	2 581 709	0
Spotřeba materiálu	501	118 746	0
Spotřeba energie	502	154 638	0
Cestovné	512	19 560	0
Náklady na reprezentaci	513	12 740	0
Ostatní služby	518	359 405	0
Mzdové náklady	521	1 340 227	0
Zákonné sociální pojištění	524	419 526	0
Jiné sociální pojištění	525	6 815	0
Zákonné sociální náklady	527	26 569	0
Jiné sociální náklady	528	28 160	0
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	123	0
Náklady z dlouh. hm. majetku	558	36 376	0
Ostatní náklady z činnosti	549	58 770	0
Kurzové ztráty	563	54	0
VÝNOSY CELKEM	-	2 777 867	0
Výnosy z činnosti	-	12 635	0
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	3 355	0
Výnosy z prodeje služeb	602	8 923	0
Výnosy z prodeje materiálu	644		
Čerpání fondů	648		
Ostatní výnosy z činnosti	649	357	0
Finanční výnosy	-	209	0
Úroky	662	209	0
Výnosy z transferů	-	2 765 024	0
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	2 765 024	0
Výsledek hospodaření před zdaněním	-	196 158	0
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	196 158	0

Dotace z rozpočtu města na provoz	2 004 673,72
Úhrada ztráty min. let	-50 673,72
Dotace ostatní	
Vratka dotace MK	270 000,00
Dotace od ÚP	541 024,00
Celkem výnosy vybraných místních vl.institucí z	2 765 024,00

Zisk z hlavní a hospodářské činnosti ve výši 196 157,96 Kč bude rozdělen do:

• rezervního fondu ve výši **196 157,96 Kč**

Školní jídelny Kutná Hora, IČ: 71000615

(zřízena k 1.1.2003)

Rozvaha k 31.12.2018

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	9 447 574	9 857 941
<i>Stálá aktiva</i>	-	<i>6 228 395</i>	<i>5 401 803</i>
<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	-	<i>6 228 395</i>	<i>5 401 803</i>
Pozemky	031	99 800	99 800
Stavby	021	3 535 094	3 460 451
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	2 593 501	1 841 552
<i>Oběžná aktiva</i>	-	<i>3 219 179</i>	<i>4 456 139</i>
Zásoby	-	376 009	440 106
Materiál na skladě	112	376 009	440 106
<i>Krátkodobé pohledávky</i>	-	<i>298 295</i>	<i>286 571</i>
Odběratelé	311	26 809	33 323
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	156 160	141 900
Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315		
Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	4 680	3 073
Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	22 241	32 446
Náklady příštích období	381	88 399	75 752
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	6	77
<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	-	<i>2 544 875</i>	<i>3 729 463</i>
Běžný účet	241	2 506 240	3 701 080
Běžný účet FKSP	243	38 635	28 382
Pasiva celkem	-	9 447 574	9 857 941
<i>Vlastní kapitál</i>	-	<i>7 533 728</i>	<i>8 181 799</i>
<i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>	-	<i>6 589 459</i>	<i>5 762 867</i>
Jmění účetní jednotky	401	6 589 459	5 762 867
<i>Fondy účetní jednotky</i>	-	<i>932 866</i>	<i>2 418 932</i>
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	48 708	39 511
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	12 508	12 508
Rezervní fond z ostatních titulů	414	9 207	14 991
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	862 442	2 351 922
<i>Výsledek hospodaření</i>	-	<i>11 403</i>	<i>0</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>11 403</i>	
<i>Cizí zdroje</i>	-	<i>1 913 846</i>	<i>1 676 143</i>
<i>Krátkodobé závazky</i>	-	<i>1 913 846</i>	<i>1 676 143</i>
Dodavatelé	321	60 881	131 413
Krátkodobé přijaté zálohy	324	935 052	519 295
Zaměstnanci	331	411 923	444 779
Sociální zabezpečení	336	158 577	174 020
Zdravotní pojištění	337	69 415	76 065
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	34 607	45 354
Závazky k vybr.ústř.vl.institucím	347		45 811
Výdaje příštích období	383	122 935	114 255
Dohadné účty pasivní	389	120 456	119 211
Ostatní krátkodobé závazky	378		5 940

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	17 464 153	885 033
<i>Náklady z činnosti</i>	-	<i>17 464 153</i>	<i>885 033</i>
Spotřeba materiálu	501	6 609 547	352 125
Spotřeba energie	502	1 460 621	
Opravy a udržování	511	391 380	
Cestovné	512		
Ostatní služby	518	324 556	237 372
Mzdové náklady	521	5 673 367	220 549
Zákonné sociální pojištění	524	1 920 591	74 987
Jiné sociální pojištění	525	25 297	
Zákonné sociální náklady	527	117 878	
Daň z nemovitostí	532	1 420	
Jiné daně a poplatky	538		
Odpisy dlouhodobého majetku	551	337 323	
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	375 680	
Ostatní náklady z činnosti	549	226 494	
VÝNOSY CELKEM	-	17 472 728	887 861
<i>Výnosy z činnosti</i>	-	<i>6 343 644</i>	<i>887 861</i>
Výnosy z prodeje služeb	602	6 176 744	885 213
Výnosy z prodeje dlouh. majetku	646	1 260	
Čerpání fondů	648	148 239	
Ostatní výnosy z činnosti	649	17 401	2 648
Finanční výnosy	-	33	0
Úroky	662	33	
<i>Výnosy z transferů</i>	-	<i>11 129 051</i>	<i>0</i>
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	11 129 051	0
<i>Výsledek hospodaření před zdaněním</i>	-	<i>8 575</i>	<i>2 828</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>8 575</i>	<i>2 828</i>

Dotace na investice od zřizovatele

<i>Dotace z rozpočtu města na provoz</i>	3 422 887,00
<i>Dotace od ÚP</i>	193 447,00
Vratka dotace na mzdy ÚZ 33073	
Dotace ze státního rozpočtu	7 512 717,00
Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	11 129 051,00

Zisk z hlavní a hospodářské činnosti ve výši 11 402,60 Kč bude rozdělen do:

• rezervního fondu ve výši 11 402,60 Kč

Základní umělecká škola Kutná Hora, IČ: 70974357

(zřízena k 1.1.2003)

Rozvaha k 31.12.2018

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	5 655 339	5 907 341
Stálá aktiva	-	2 740 805	3 083 752
<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	-	<i>2 740 805</i>	<i>3 083 752</i>
Pozemky	031	138 750	138 750
Kulturní předměty	032	15 000	15 000
Stavby	021	686 553	1 029 801
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 900 502	1 900 201
Oběžná aktiva	-	2 914 534	2 823 589
<i>Zásoby</i>	-	<i>6 365</i>	<i>19 263</i>
Materiál na skladě	112	6 365	19 263
<i>Krátkodobé pohledávky</i>	-	<i>738 806</i>	<i>773 749</i>
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	663 310	689 210
Pohledávky za zaměstnanci	335	15	75
Náklady příštích období	381	49 718	67 130
Příjmy příštích období	385		
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	25 763	17 334
<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	-	<i>2 169 363</i>	<i>2 030 576</i>
Běžný účet	241	1 782 228	1 775 343
Běžný účet FKSP	243	227 835	174 078
Ceniny	263	143 314	75 862
Pokladna	261	15 986	5 293
Pasiva celkem	-	5 655 339	5 907 341
Vlastní kapitál	-	3 603 242	3 694 068
<i>Jmenný účetní jednotky a upravující položky</i>	-	<i>2 750 042</i>	<i>3 092 989</i>
Jmenný účetní jednotky	401	2 750 042	3 092 989
<i>Fondy účetní jednotky</i>	-	<i>768 963</i>	<i>519 222</i>
Fond odměn	411	91 050	65 267
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	234 036	193 883
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	63 450	61 371
Rezervní fond z ostatních titulů	414	4 000	4 000
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	376 427	194 701
<i>Výsledek hospodaření</i>	-	<i>84 237</i>	<i>81 857</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>84 237</i>	<i>81 857</i>
Cizí zdroje	-	2 052 097	2 213 273
<i>Krátkodobé závazky</i>	-	<i>2 052 097</i>	<i>2 213 273</i>
Dodavatelé	321	26 926	
Zaměstnanci	331	658 188	720 384
Sociální zabezpečení	336	262 171	296 000
Zdravotní pojištění	337	114 211	127 100
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	88 215	118 406
Závazky k vybr.míst.vl.institucím	349		2 969
Výdaje příštích období	383	98 321	100 415
Výnosy příštích období	384	306 303	281 165
Dohadné účty pasivní	389	472 000	549 500
Ostatní krátkodobé závazky	378	25 763	17 334

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	17 585 392	5 850
<i>Náklady z činnosti</i>	-	<i>17 581 527</i>	<i>5 850</i>
Spotřeba materiálu	501	280 099	
Spotřeba energie	502	689 489	
Opravy a udržování	511	163 534	
Cestovné	512	13 855	
Náklady na reprezentaci	513	4 655	
Ostatní služby	518	855 804	
Mzdové náklady	521	10 620 206	5 850
Zákonné sociální pojištění	524	3 601 725	
Jiné sociální pojištění	525	43 436	
Zákonné sociální náklady	527	223 765	
Jiné daně a poplatky	538		
Manka a škody	547	112	
Odpisy dlouhodobého majetku	551	672 106	
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	392 945	
Ostatní náklady z činnosti	549	19 796	
<i>Finanční náklady</i>	-	<i>3865</i>	<i>0</i>
Kurzové ztráty	563	3865	0
VÝNOSY CELKEM	-	17 585 392	90 087
<i>Výnosy z činnosti</i>	-	<i>1 460 982</i>	<i>90 087</i>
Výnosy z prodeje služeb	602		
Výnosy z pronájmu	603		21 700
Jiné výnosy z vlast. výkonů	609	1 215 689	68 387
Výnosy z prodeje DHM	646	2 000	
Čerpání fondů	648	53 995	
Ostatní výnosy z činnosti	649	189 299	
<i>Výnosy z transferů</i>	-	<i>16 124 410</i>	<i>0</i>
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	16 124 410	0
<i>Výsledek hospodaření před zdaněním</i>	-	<i>0</i>	<i>84 237</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>0</i>	<i>84 237</i>

Dotace z rozpočtu města na provoz 1 704 000,00
 Dotace ze státního rozpočtu 14 420 410,00
 Vratka dotace

Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů 16 124 410,00

Zisk z hospodářské činnosti ve výši 84 236,74 Kč bude rozdělen do:
 • rezervního fondu ve výši 16 847,00 Kč
 • fondu odměn ve výši 67 389,74 Kč

Mateřské školy Kutná Hora, IČ: 71002103

(zřízena k 1.1.2003)

Rozvaha k 31.12.2018

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	49 212 242	48 184 625
<i>Stálá aktiva</i>	-	<i>44 229 619</i>	<i>43 950 591</i>
<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	-	<i>44 229 619</i>	<i>43 950 591</i>
Pozemky	031	1 426 076	1 426 076
Kulturní předměty	032	6 496	6 496
Stavby	021	42 104 357	41 730 526
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	692 690	787 493
<i>Oběžná aktiva</i>	-	<i>4 982 623</i>	<i>4 234 035</i>
<i>Zásoby</i>	-	<i>135 848</i>	<i>113 642</i>
Materiál na skladě	112	135 848	113 642
<i>Krátkodobé pohledávky</i>	-	<i>1 142 136</i>	<i>578 108</i>
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	207 665	281 875
Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346		31 249
Náklady příštích období	381	53 933	62 556
Dohradné účty aktivní	388	871 708	193 774
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	8 830	8 654
<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	-	<i>3 704 639</i>	<i>3 542 285</i>
Běžný účet	241	3 546 967	3 414 958
Běžný účet FKSP	243	112 368	89 590
Pokladna	261	45 304	37 737
Pasiva celkem	-	49 212 242	48 184 625
<i>Vlastní kapitál</i>	-	<i>44 568 178</i>	<i>44 319 381</i>
<i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>	-	<i>44 397 011</i>	<i>44 117 983</i>
Jmění účetní jednotky	401	31 942 664	31 585 173
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	12 454 347	12 532 810
<i>Fondy účetní jednotky</i>	-	<i>171 166</i>	<i>201 398</i>
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	149 783	124 926
Rezervní fond z ostatních titulů	414	21 384	27 000
Fond reprodukce majetku, FI	416		49 472
<i>Cizí zdroje</i>	-	<i>4 644 064</i>	<i>3 865 245</i>
<i>Krátkodobé závazky</i>	-	<i>4 644 064</i>	<i>3 865 245</i>
Dodavatelé	321	244 157	196 186
Krátkodobé přijaté zálohy	324	179 810	78 390
Zaměstnanci	331	1 437 072	1 362 848
Sociální zabezpečení	336	587 640	554 489
Zdravotní pojištění	337	252 142	238 593
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	197 569	176 906
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	1 243 184	796 927
Dohadné účty pasivní	389	476 450	406 178
Ostatní krátkodobé závazky	378	26 040	54 728

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	39 682 587	0
<i>Náklady z činnosti</i>	-	<i>39 682 587</i>	<i>0</i>
Spotřeba materiálu	501	3 989 620	0
Spotřeba energie	502	2 063 191	0
Opravy a udržování	511	1 579 429	0
Cestovné	512	11 907	0
Náklady na reprezentaci	513	2 725	0
Ostatní služby	518	1 717 194	0
Mzdové náklady	521	21 625 184	0
Zákonné sociální pojištění	524	7 320 408	0
Jiné sociální pojištění	525	88 363	0
Zákonné sociální náklady	527	439 624	0
Jiné daně a poplatky	538	32 703	0
Odpisy dlouhodobého majetku	551	400 634	0
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	387 426	0
Ostatní náklady z činnosti	549	24 180	0
VÝNOSY CELKEM	-	39 682 587	0
<i>Výnosy z činnosti</i>	-	<i>4 288 188</i>	<i>0</i>
Výnosy z prodeje služeb	602	4 260 629	0
Čerpání fondů	648	27 559	0
Ostatní výnosy z činnosti	649		0
<i>Výnosy z transferů</i>	-	<i>35 394 399</i>	<i>0</i>
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	35 394 399	0
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>0</i>	<i>0</i>

Dotace z rozpočtu města na investice	288 403,46
Dotace z rozpočtu města na provoz	5 478 596,54
EU peníze školám - Šablony	497 273,60
Nedočerpaná dotace EU šablony	
Vratka dotace KÚ	
Krajský úřad (SR)	28 961 020,00
Odpisy majetku poř. z transferu	78 462,84
Úřad práce	198 385,00

Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů 35 502 141,44

Rozdíl vznikl z důvodu nedočerpání dotace EU

Mateřská škola Pohádka, IČ: 71190091

(zřízena k 1.1.2004)

Rozvaha k 31.12.2018

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	15 187 515	15 576 045
<i>Stálá aktiva</i>	-	<i>13 268 941</i>	<i>13 434 609</i>
<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	-	<i>13 268 941</i>	<i>13 434 609</i>
Pozemky	031	153 631	153 631
Stavby	021	12 138 929	12 391 493
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	976 380	889 485
<i>Oběžná aktiva</i>	-	<i>1 918 574</i>	<i>2 141 435</i>
<i>Zásoby</i>	-	<i>54 916</i>	<i>52 630</i>
Materiál na skladě	112	54 916	52 630
<i>Krátkodobé pohledávky</i>	-	<i>210 893</i>	<i>217 688</i>
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	186 000	213 450
Náklady příštích období	381	2 893	4 238
Ost. krátkod. pohledávky	377	22 000	
<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	-	<i>1 652 765</i>	<i>1 871 118</i>
Běžný účet	241	1 615 574	1 825 965
Běžný účet FKSP	243	27 518	35 351
Ceniny	263	38	48
Pokladna	261	9 635	9 754
Pasiva celkem	-	15 187 515	15 576 045
<i>Vlastní kapitál</i>	-	<i>14 371 169</i>	<i>14 661 012</i>
<i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>	-	<i>13 086 292</i>	<i>13 336 861</i>
Jmění účetní jednotky	401	8 434 646	8 600 315
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	4 651 646	4 736 546
<i>Fondy účetní jednotky</i>	-	<i>1 284 877</i>	<i>1 324 151</i>
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	30 983	38 296
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného HV	413	17 513	17 513
Rezervní fond z ostatních titulů	414	43 037	68 928
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	1 193 344	1 199 415
<i>Výsledek hospodaření</i>	-	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-		
<i>Cizí zdroje</i>	-	<i>816 346</i>	<i>915 033</i>
<i>Krátkodobé závazky</i>	-	<i>816 346</i>	<i>915 033</i>
Dodavatelé	321	25 204	36 341
Krátkodobé přijaté zálohy	324	124 580	122 727
Zaměstnanci	331	289 310	325 057
Sociální zabezpečení	336	112 035	128 043
Zdravotní pojištění	337	48 021	54 882
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	38 899	50 336
Závazky k vybr.ústř.vl.institucím	347		9 371
Dohadné účty pasivní	389	178 297	188 276

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	7 933 483	0
<i>Náklady z činnosti</i>	-	<i>7 933 483</i>	<i>0</i>
Spotřeba materiálu	501	921 863	0
Spotřeba energie	502	334 984	0
Opravy a udržování	511	110 983	0
Cestovné	512		0
Ostatní služby	518	350 522	0
Mzdové náklady	521	4 243 157	0
Zákonné sociální pojištění	524	1 379 805	0
Jiné sociální pojištění	525	16 574	0
Zákonné sociální náklady	527	81 787	0
Jiné sociální náklady	528		0
Odpisy dlouhodobého majetku	551	466 051	0
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	16 590	0
Ostatní náklady z činnosti	549	11 167	0
VÝNOSY CELKEM	-	7 933 483	0
<i>Výnosy z činnosti</i>	-	<i>1 357 328</i>	<i>0</i>
Výnosy z prodeje služeb	602	75 516	0
Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	939 223	0
Čerpání fondů	648	124 691	0
Ostatní výnosy z činnosti	649	217 898	0
<i>Výnosy z transferů</i>	-	<i>6 576 155</i>	<i>0</i>
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	6 576 155	0
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>0</i>	<i>0</i>

Dotace z rozpočtu města na provoz	801 000,00
Odpisy majetku poř. z transferu 403/672	84 900,00
Dotace ze státního rozpočtu	5 690 255,00
Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	6 576 155,00

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

Rozvaha k 31.12.2018
(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	42 485 232	12 898 857
Stálá aktiva	-	35 785 704	6 975 417
<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	-	<i>35 785 704</i>	<i>6 975 417</i>
Pozemky	031	1 171 657	1 171 657
Stavby	021	34 437 682	5 678 713
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	176 365	125 048
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042		
Oběžná aktiva	-	6 699 529	5 923 440
<i>Zásoby</i>	-	<i>4 498</i>	<i>4 685</i>
Materiál na skladě	112	4 498	4 685
<i>Krátkodobé pohledávky</i>	-	<i>325 272</i>	<i>267 138</i>
Odběratelé	311	42 510	60 480
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	171 715	97 593
Pohledávky za zaměstnanci	335		
Náklady příštích období	381	46 818	73 359
Příjmy příštích období	385	2350	2276
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	61 879	33 430
<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	-	<i>6 369 759</i>	<i>5 651 617</i>
Běžný účet	241	5 880 729	5 273 617
Běžný účet FKSP	243	480 317	363 440
Pokladna	261	8 713	14 560
Pasiva celkem	-	42 485 232	12 898 857
Vlastní kapitál	-	38 773 690	9 706 179
<i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>	-	<i>35 839 835</i>	<i>7 029 548</i>
Jmění účetní jednotky	401	35 839 835	7 029 548
<i>Fondy účetní jednotky</i>	-	<i>2 899 665</i>	<i>2 650 970</i>
Fond odměn	411	394 100	388 572
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	511 045	352 072
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	102 280	97 147
Rezervní fond z ostatních titulů	414	510 004	95 456
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	1 382 236	1 717 723
<i>Výsledek hospodaření</i>	-	<i>34 190</i>	<i>25 661</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>34 190</i>	<i>25 661</i>
Cizí zdroje	-	3 711 543	3 192 678
<i>Dlouhodobé závazky</i>	-	<i>385 217</i>	<i>379 927</i>
Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	385 217	379 927
<i>Krátkodobé závazky</i>	-	<i>3 326 326</i>	<i>2 812 751</i>
Dodavatelé	321	80 827	81 187
Krátkodobé přijaté zálohy	324	525 510	58 600
Zaměstnanci	331	1 226 950	1 168 261
Sociální zabezpečení	336	496 927	477 537
Zdravotní pojištění	337	213 386	204 669
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	202 278	200 642
Závazky k osobám mimo vl. instit.	345	8 587	8 650
Výdaje příštích období	383	460 047	184 775
Výnosy příštích období	384	49 935	29 000
Dohadné účty pasivní	389		366 000
Ostatní krátkodobé závazky	378	61 879	33 430

0 0

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018
(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	30 579 810	659 440
<i>Náklady z činnosti</i>	-	<i>30 574 166</i>	<i>659 440</i>
Spotřeba materiálu	501	494 622	
Spotřeba energie	502	1 390 733	26 413
Opravy a udržování	511	2 709 477	
Cestovné	512	37 613	
Náklady na reprezentaci	513	922	
Ostatní služby	518	1 029 085	2 837
Mzdové náklady	521	17 258 860	490 678
Zákonné sociální pojištění	524	5 831 270	132 642
Jiné sociální pojištění	525	72 435	171
Zákonné sociální náklady	527	363 260	6 699
Jiné daně a poplatky	538	620	
Tvorba fondů	548	8 587	
Odpisy dlouhodobého majetku	551	944 391	
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	384 212	
Ostatní náklady z činnosti	549	48 077	
<i>Finanční náklady</i>	-	<i>5 644</i>	<i>0</i>
Kurzové ztráty	563	5 644	
<i>Daň z příjmů</i>	-	<i>0</i>	<i>0</i>
Daň z příjmů	591		
VÝNOSY CELKEM	-	30 579 810	693 630
<i>Výnosy z činnosti</i>	-	<i>1 593 182</i>	<i>693 630</i>
Výnosy z prodeje služeb	602		5
Výnosy z pronájmu	603	0	575 100
Jiné výnosy z vl. výkonů	609	294 040	118 525
Čerpání fondů	648	1 104 804	
Ostatní výnosy z činnosti	649	194 338	
<i>Finanční výnosy</i>	-	<i>5 135</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky	663	5 135	0
<i>Výnosy z transferů</i>	-	<i>28 981 492</i>	<i>0</i>
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	28 981 492	0
<i>Výsledek hospodaření před zdaněním</i>	-	<i>0</i>	<i>34 190</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>0</i>	<i>34 190</i>

Dotace z rozpočtu města na investice 68 075,00
Dotace z rozpočtu města na provoz 5 494 000,00
EU peníze školám - Šablony 316 214,13

Nedočerpaná dotace EU šablony 9 695,24
Dotace ze státního rozpočtu 23 156 583,00

Grant 5 000,00

Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí 28 981 492,37

Zisk z hospodářské činnosti ve výši 34 190,05 Kč bude rozdělen do:
• rezervního fondu ve výši 6 838,05 Kč
• fondu odměn ve výši 27 352,00 Kč

Základní škola Jana Palacha v Kutné Hoře, IČ: 71001131

(zřízena k 1.1.2003)

Rozvaha k 31.12.2018

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	52 694 483	51 421 563
Stálá aktiva	-	48 616 115	47 879 144
<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>		<i>48 616 115</i>	<i>47 879 144</i>
Pozemky	031	1 608 557	648 980
Kulturní předměty	032	3 400	3 400
Stavby	021	46 989 692	47 212 298
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	14 466	14 466
Oběžná aktiva	-	4 078 368	3 542 419
<i>Zásoby</i>	-	<i>160 089</i>	<i>0</i>
Materiál na skladě	112	160 089	
<i>Krátkodobé pohledávky</i>	-	<i>218 716</i>	<i>172 078</i>
Odběratelé	311	51 316	62 935
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	30 440	
Pohledávky za zaměstnanci	335	14 553	
Náklady příštích období	381	84 779	81 387
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	37 628	27 756
<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	-	<i>3 699 563</i>	<i>3 370 340</i>
Běžný účet	241	3 528 753	3 127 447
Běžný účet FKSP	243	160 058	231 881
Pokladna	261	10 753	11 012
Pasiva celkem	-	52 674 483	51 421 563
Vlastní kapitál	-	49 471 664	48 845 271
<i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>	-	<i>48 674 244</i>	<i>46 581 849</i>
Jmění účetní jednotky	401	32 928 101	31 824 243
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	14 390 719	14 757 606
Opravy předcházejících období	408	1 355 423	0
<i>Fondy účetní jednotky</i>	-	<i>680 062</i>	<i>2 263 422</i>
Fond odměn	411	370 000	370 000
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	213 239	259 637
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413		482 663
Rezervní fond z ostatních titulů	414		1 000
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	96 823	1 150 121
<i>Výsledek hospodaření</i>	-	<i>117 358</i>	<i>0</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>117 358</i>	
Cizí zdroje	-	3 202 820	2 576 292
<i>Krátkodobé závazky</i>	-	<i>3 202 820</i>	<i>2 576 292</i>
Dodavatelé	321	242 467	270 072
Sociální zabezpečení	336	592 228	436 800
Zdravotní pojištění	337	253 833	187 729
Ostatní daňe, poplatky a jina obdobná povinná plnění	342	256 182	164 842
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	347 972	397 171
Výdaje příštích období	383	32 655	4 231
Výnosy příštích období	384	16 200	17 800
Dohadné účty pasivní	389	6 280	0
Ostatní krátkodobé závazky	378	1 455 002	1 097 646

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	26 899 143	116 537
<i>Náklady z činnosti</i>	-	<i>26 899 143</i>	<i>116 537</i>
Spotřeba materiálu	501	519 234	61 744
Spotřeba energie	502	1 250 920	54 793
Opravy a udržování	511	1 271 937	
Cestovné	512	40 050	
Ostatní služby	518	1 116 396	
Mzdové náklady	521	16 056 573	
Zákonné sociální pojištění	524	5 397 850	
Jiné sociální pojištění	525	64 256	
Zákonné sociální náklady	527	319 135	
Jiné sociální náklady	528	1 125	
Odpisy dlouhodobého majetku	551	186 350	
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	631 300	
Ostatní náklady z činnosti	549	44 016	
VÝNOSY CELKEM	-	26 813 937	319 100
<i>Výnosy z činnosti</i>	-	<i>291 700</i>	<i>319 100</i>
Výnosy z pronájmu	603		319 100
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641		
Čerpání fondů	648	1 000	
Ostatní výnosy z činnosti	649	290 700	
<i>Výnosy z transferů</i>	-	<i>26 522 237</i>	<i>0</i>
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	26 522 237	0
<i>Výsledek hospodaření před zdaněním</i>	-	<i>-85 205</i>	<i>202 563</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>-85 205</i>	<i>202 563</i>

Dotace z rozpočtu města na investice 958 539,00

Dotace z rozpočtu města na provoz 4 017 461,00
EU peníze školám - Šablony 447 301,91

Nedočerpaná dotace EU šablony
Odpisy majetku poř. z transferu 403/672 366 887,34
Dotace od krajského úřadu 21 690 587,00

Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů 26 522 237,25

Zisk z hlavní a hospodářské činnosti ve výši 117 357,56 Kč bude rozdělen do:

▪ rezervního fondu ve výši 117 357,56 Kč
 ▪ fondu odměn ve výši 0,00 Kč

Základní škola Žižkov, IČ: 70877572
(zřízena k 1.1.2001)

Rozvaha k 31.12.2018
(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	57 029 579	52 612 281
Stálá aktiva	-	45 937 564	46 154 236
Dlouhodobý hmotný majetek	-	45 937 564	46 154 236
Pozemky	031	886 377	886 377
Stavby	021	45 051 186	45 267 858
Oběžná aktiva	-	11 092 015	6 458 045
Zásoby	-	0	47 343
Materiál na skladě	112		47 343
Krátkodobé pohledávky	-	4 832 624	2 076 380
Odběratelé	311	26 100	12 958
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	115 100	116 400
Pohledávky za zaměstnanci	335	29 070	630
Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	30 000	42 864
Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	94 650	
Náklady příštích období	381	105 793	83 258
Dohadné účty aktivní	388	4 373 514	1 776 819
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	58 397	43 451
Krátkodobý finanční majetek	-	6 259 391	4 334 322
Běžný účet	241	6 240 105	4 320 122
Běžný účet FKSP	243	4 699	7 708
Ceniny	263	4 970	
Pokladna	261	9 617	6 492
Pasiva celkem	-	57 029 579	52 612 281
Vlastní kapitál	-	49 348 636	47 485 726
Jmění účetní jednotky a upravující položky	-	46 120 863	46 242 885
Jmění účetní jednotky	401	46 122 543	46 244 565
Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-1 680	-1 680
Fondy účetní jednotky	-	3 061 424	1 087 415
Fond odměn	411		0
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	34 026	35 094
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	26 256	0
Rezervní fond z ostatních titulů	414	2 711 777	854 148
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	289 365	198 172
Výsledek hospodaření	-	166 349	155 426
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	166 349	155 426
Cizí zdroje	-	7 680 942	5 126 555
Dlouhodobé závazky	-	4 373 514	1 776 819
DL.přijaté zálohy na transfery	472	4 373 514	1 776 819
Krátkodobé závazky	-	3 307 428	3 349 736
Dodavatelé	321	18 582	
Sociální zabezpečení	336	682 062	689 088
Zdravotní pojištění	337	292 558	295 410
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	267 829	288 378
Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		12 017
Výdaje příštích období	383	47 492	45 351
Výnosy příštích období	384	3 200	3 700
Dohadné účty pasivní	389	239 039	218 781
Ostatní krátkodobé závazky	378	1 756 666	1 797 010

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018
(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	40 081 116	202 880
Náklady z činnosti	-	40 081 116	202 880
Spotřeba materiálu	501	864 821	29 351
Spotřeba energie	502	1 276 205	31 168
Opravy a udržování	511	247 447	3 670
Cestovné	512	56 893	
Ostatní služby	518	1 836 965	7 901
Mzdové náklady	521	25 773 239	120 862
Zákonné sociální pojištění	524	8 508 456	9 928
Jiné sociální pojištění	525	105 363	
Zákonné sociální náklady	527	503 072	
Jiné sociální náklady	528	16 771	
Odpisy dlouhodobého majetku	551	429 034	
Tvorba a zaúčtování opravných položek	556		
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	384 468	
Ostatní náklady z činnosti	549	78 382	
VÝNOSY CELKEM	-	40 081 116	369 229
Výnosy z činnosti	-	669 817	369 229
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601		44 138
Výnosy z prodeje služeb	602		153 081
Výnosy z pronájmu	603		172 010
Čerpání fondů	648	238 017	
Ostatní výnosy z činnosti	649	431 800	
Výnosy z transferů	-	39 411 299	0
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	39 411 299	
Výsledek hospodaření před zdaněním	-	0	166 349
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	0	166 349

Dotace na investice od zřizovatele 94 650,00

Dotace z rozpočtu města na provoz 4 533 350,00
Granty od zřizovatele 41 800,00

EU peníze školám - Šablony 996 331,00

Nedočerpaná dotace EU šablony

Dotace od Úřadu práce 373 520,00

Dotace ze státního rozpočtu 33 466 298,00

Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů 39 411 299,00

Zisk z hospodářské činnosti ve výši 166 349,223 Kč bude rozdělen do:
▪ rezervního fondu ve výši **83 349,22 Kč**
▪ fondu odměn ve výši **83 000,00 Kč**

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

(zřízena k 1.1.2001)

Rozvaha k 31.12.2018

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	Minulé období
		Netto	Netto
Aktiva celkem	-	12 927 671	12 516 796
Stálá aktiva	-	9 481 366	9 438 795
<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	-	<i>9 481 366</i>	<i>9 438 795</i>
Pozemky	031	445 989	445 989
Kulturní předměty	032	55 500	55 500
Stavby	021	8 875 967	8 836 764
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	103 910	100 542
Oběžná aktiva	-	3 446 305	3 078 001
<i>Krátkodobé pohledávky</i>	-	<i>142 482</i>	<i>128 761</i>
Odběratelé	311	21 550	29 550
Krátkodobé poskyt. zálohy	314	12 930	
Pohledávky za zaměstnanci	335	17 170	13 500
Pohledávky za vybranými místními vl.institucemi	346		
Náklady příštích období	381	70 531	64 789
Dohadné účty aktivní	388		
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	20 301	20 922
<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	-	<i>3 303 823</i>	<i>2 949 241</i>
Běžný účet	241	3 040 883	2 770 582
Běžný účet FKSP	243	254 535	177 015
Pokladna	261	8 405	1 643
Pasiva celkem	-	12 927 671	12 516 796
Vlastní kapitál	-	11 187 489	10 713 349
<i>Jmění účetní jednotky a upravující položky</i>	-	<i>9 481 366</i>	<i>9 438 795</i>
Jmění účetní jednotky	401	8 533 865	8 470 653
Tranfery na pořízení dl.majetku	403	947 501	968 143
<i>Fondy účetní jednotky</i>	-	<i>1 509 613</i>	<i>1 025 915</i>
Fond odměn	411	334 000	244 000
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	292 958	212 583
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	404 119	245 481
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	478 536	323 852
<i>Výsledek hospodaření</i>	-	<i>196 510</i>	<i>248 638</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>196 510</i>	<i>248 638</i>
Cizí zdroje	-	1 740 182	1 803 448
<i>Krátkodobé závazky</i>	-	<i>1 740 182</i>	<i>1 803 448</i>
Dodavatelé	321	113 280	159 295
Zaměstnanci	331		
Sociální zabezpečení	336	311 126	322 861
Zdravotní pojištění	337	133 347	138 378
Důchodové spoření	338		
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	122 088	132 735
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	263 740	239 522
Výdaje příštích období	383	18 157	6 302
Výnosy příštích období	384	3 300	2 400
Ostatní krátkodobé závazky	378	775 144	801 955

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018

(v Kč)

Název položky	SÚ	Běžné období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost
NÁKLADY CELKEM	-	15 339 581	140 422
<i>Náklady z činnosti</i>	-	<i>15 339 581</i>	<i>140 422</i>
Spotřeba materiálu	501	285 981	
Spotřeba energie	502	765 203	52 360
Opravy a udržování	511	217 874	172 16
Cestovné	512	44 208	
Ostatní služby	518	823 746	2178
Mzdové náklady	521	9 458 848	
Zákonné sociální pojištění	524	3 173 904	
Jiné sociální pojištění	525	39 307	
Zákonné sociální náklady	527	189 176	
Jiné sociální náklady	528	3 290	
Odpisy dlouhodobého majetku	551	94 432	
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	220 353	68668
Ostatní náklady z činnosti	549	23 259	
<i>Finanční náklady</i>	-	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové ztráty	563		0
VÝNOSY CELKEM	-	15 339 581	336 932
<i>Výnosy z činnosti</i>	-	<i>69 600</i>	<i>336 932</i>
Výnosy z pronájmu	603		335 488
Čerpání fondů	648		
Ostatní výnosy z činnosti	649	69 600	1 444
<i>Výnosy z transferů</i>	-	<i>15 269 981</i>	<i>0</i>
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	15 269 981	0
<i>Výsledek hospodaření před zdaněním</i>	-	<i>0</i>	<i>196 510</i>
<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období</i>	-	<i>0</i>	<i>196 510</i>

Dotace na investice od zřizovatele 602 807,70

Dotace z rozpočtu města na provoz 2 710 192,30

Granty od zřizovatele 24 300,00

Úřad práce

EU peníze školám - Šablony 212 289,66

Nedočerpaná dotace EU šablony 25 438,74

Dotace ze státního rozpočtu 12 302 557,00

Odpisy majetku poř. z transferu 20 641,92

Celkem výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů 15 269 980,88

Zisk z hospodářské činnosti ve výši 196 510,30 Kč bude rozdělen do:

▪ rezervního fondu ve výši 96 510,30 Kč

▪ fondu odměn ve výši 100 000,00 Kč



MĚSTO KUTNÁ HORA

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

oddělení interního auditu

sídlo oddělení: Havlíčkovo náměstí 87, 284 01 Kutná Hora

tel.: 327 710 226, 327 710 111*

e-mail: audit@kutnahora.cz, www.mu.kutnahora.cz, ID: b65bf3

Zpráva o výsledcích finančních kontrol zajišťovaných orgánem veřejné správy v roce 2018

Sp. zn.: MKH/017269/2019

Příloha č. 1 – souhrnné zhodnocení výsledků finančních kontrol zajišťovaných orgánem veřejné správy a přiměřenosti a účinnosti zavedeného systému finanční kontroly (zpracováno dle prováděcí 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 připravované novele zákona o finanční kontrole.

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

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

Činnost oddělení interního auditu vycházela z poznatků a zkušeností z let předcházejících, z diskuzí probíhajících na úrovni auditních orgánů měst, krajských úřadů, sekce veřejné správy Českého institutu interních auditorů a Ministerstva financí České republiky. Oddělení interního auditu provádí nezávislé a objektivní přezkoumávání a vyhodnocování operací. Ve spolupráci se starostou města byl sestaven plán činnosti na rok 2018 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 2018 zabezpečována dvěma auditory, kteří v rámci kumulovaných funkcí zajišťovali i další činnosti, zejména výkon následných veřejnosprávních kontrol, vedení agend stížností, podnětů, oznámení, peticí, poskytování informací dle zákona č. 106/1999 Sb. apod.

V roce 2018 byly provedeny 3 procesní interní audit, realizace jednoho plánovaného procesního auditu byl z technickoorganizačních důvodů, po odsouhlasení starostou města, posunuta do I. pololetí roku 2019. 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 nedostacích 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 2018 bylo oddělením interního auditu provedeno celkem 13 následných veřejnosprávních kontrol, z nichž 12 kontrol bylo provedeno u příspěvkových organizací, jedna kontrola u příjemce 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 2018 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 2018 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 2018 vydány, popř. aktualizovány tyto vnitřní předpisy - směrnice:

- Inventarizace v roce 2018 (pokyn starosty k provedení inventarizace ze dne 10.09.2018).
- Organizační řád Městského úřadu Kutná Hora (účinnost od 03.10.2018)
- Podpisový řád Městského úřadu Kutná Hora (účinnost od 01.01.2019)
- Pracovní řád Městského úřadu Kutná Hora (účinnost od 01.01.2019)
- Interní směrnice - Evidence, vymáhání a správa pohledávek (účinnost od 01.01.2019)
- Interní směrnice - Pravidla rozpočtového procesu pro příspěvkové organizace zřízené Městem Kutná Hora (účinnost od 01.09.2018)
- Interní směrnice - Schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací Městem Kutná Hora (účinnost od 01.09.2018)
- Spisové znaky (účinnost od 22.05.2018)
- Směrnice pro ochranu osobních údajů /GDPR/ (účinnost od 25.05.2018)
- Kontrolní řád Kontrolního výboru zastupitelstva Města Kutná Hora (účinnost od 11.09.2018)
- Statut Kontrolního výboru zastupitelstva Města Kutná Hora (účinnost od 11.09.2018)

Žádné další směrnice ani opatření nebylo nutné přijímat ani aktualizovat.

V Kutné Hoře dne: 13.02.2019

Vyhotovil:

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

Schválil:

.....
Ing. Josef Viktora
starosta města



ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o 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. 2018 do 31. 12. 2018

I. Všeobecné informace

Statutární orgán územního samosprávného celku:

Ing. Josef Viktora, starosta

Sídlo: Havlíčkovo nám. 552, 284 01 Kutná Hora

IČ: 002 36 195

Zástupci územního samosprávného celku:

- Ing. Josef Viktora, starosta města,
- Ing. Monika Bulánková, vedoucí ekonomického odboru,
- Ing. Lenka Kotenová, vedoucí oddělení rozpočtu a financí,
- Ing. Lenka Dařílková, DiS., 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. Jana Scheibová, auditorka – osvědčení KAČR č. 2380,
- Ing. Marie Marková, asistentka auditora – osvědčení KAČR č. 2387,
- Hana Blahová, odborný ekonom.

Místo přezkoumání: Městský úřad Kutná Hora

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření provedeno:

- Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo ve dnech 19. – 20. a 29. listopadu 2018
- Závěrečné přezkoumání proběhlo ve dnech 27. – 28. března 2019

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

- Projednání požadavků auditora z hlediska podkladů požadovaných pro provedení přezkoumání hospodaření, sjednání termínů a jiné organizační věci, dne 27. září 2018.
- Ověření úplnosti podkladů pro vyhotovení zprávy, dne 28. března 2019.

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 právnickými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

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

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a 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
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

III. Hlediska přezkoumání hospodaření

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

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

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

IV. Definování odpovědnosti

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

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

V. Rámcový rozsah prací

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

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

VI. Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

A. VYJÁDRĚNÍ 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. VYJÁDRĚNÍ 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 2018 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	20 643 898,85 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	524 508 387,58 Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	3,94 %

A - část A/IV. (NETTO) – Dlouhodobé pohledávky, vztahující se pouze k následujícímu rozpočtovému roku
Celková hodnota dlouhodobých pohledávek: 5 751 472,64 Kč

- část B/II. (NETTO) – Krátkodobé pohledávky – účty číslo 311 – Odběratelé, 312 – Směnky k inkasu, 313 – Pohledávky za eskontované cenné papíry, 315 – Jiné pohledávky z hlavní činnosti, 316 – Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé, 317 – Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů, 319 – Pohledávky z přerozdělovaných daní, 335 – Pohledávky za zaměstnanci, 336 – Sociální zabezpečení, 337 – Zdravotní pojištění, 338 – Důchodové spoření, 342 – Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění, 343 – Daň z přidané hodnoty, 344 – Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce, 346 – Pohledávky za vybranými ústředními vládními rozpočty, 348 – Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi, 361 – Krátkodobé pohledávky z ručení, 363 – 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	47 855 885,94 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	524 508 387,58 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	9,12 %

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

Celková hodnota dlouhodobých závazků: 203 999 168,26 Kč

- část D/III. - Krátkodobé závazky - účty číslo 281 - Krátkodobé úvěry, 282 - Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky), 283 - Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů, 289 - Jiné krátkodobé půjčky, 321 - Dodavatelé, 322 - Směnky k úhradě, 325 - Závazky z dělené správy, 326 - Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé, 331 - Zaměstnanci, 333 - Jiné závazky vůči zaměstnancům, 336 - Sociální zabezpečení, 337 - Zdravotní pojištění, 338 - Důchodové spoření, 342 - Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění, 343 - Daň z přidané hodnoty, 345 - Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce, 347 - Závazky k vybraným ústředním vládním institucím, 349 - Závazky k vybraným místním vládním institucím, 362 - Krátkodobé závazky z ručení, 363 - Pevně 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	182 642 855,57 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	3 316 748 833,61 Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	5,51 %

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

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

Komentář k poměrovým ukazatelům

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

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

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

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

VII. Další informace

Stanovisko města Kutná Hora k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

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

Vyhotoveno dne 28. března 2019

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 28. března 2019

Mikera



Zpráva předána statutárnímu orgánu města Kutná Hora

dne 5.4. 2019

Mikera



Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:

- Příloha A Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil.
- Příloha B Stanovisko statutárního orgánu města dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.
- Příloha C Účetní závěrka, kterou tvoří rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha, přehled o peněžních tocích, přehled o změnách vlastního kapitálu.
- Příloha D Finanční výkaz (přehled pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí – FIN 2 – 12M).
- Příloha E Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření.

OTRŽEN
ARCHIV

OTRŽEN
ARCHIV

Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti,
- zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
- zákonem č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích),
- zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
- vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
- vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
- vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
- vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků,
- vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek,
- českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek,
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní),
- zákonem č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje,
- zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů,
- nařízením vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 318/2017 Sb., o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků.

Stanovisko města Kutná Hora k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Zástupci města Kutná Hora byli seznámeni s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018 a v souladu s ustanovením § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů vyjadřují toto stanovisko (nesprávné škrtněte):

- a) k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Kutná Hora za období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018 **nemáme** připomínky
- b) k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Kutná Hora za období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018 ~~máme~~ tyto připomínky:

Statutární orgán:

Podpis:



V Kutné Hoře

dne 28. dubna 2019

Seznam všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

Účetnictví a výkazy

- Účetní závěrka (rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha účetní závěrky, přehled o peněžních tocích a přehled o změnách vlastního kapitálu) sestavená k rozvahovému dni 31. 12. 2018, podepsaná statutárním orgánem účetní jednotky
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M
- Inventarizační zpráva, inventury všech rozvahových účtů
- Hlavní kniha
- Vnitřní směrnice, pokyny a nařízení

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

- Registry majetku
- Dokumentace k organizačnímu zajištění a způsobu provedení inventarizace majetku a závazků
- Položkový rozpis přírůstků a úbytků dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku
- Položkový rozpis nedokončeného nehmotného a hmotného majetku
- Položkový rozpis poskytnutých záloh na pořízení hmotného a nehmotného majetku
- Odpisový plán
- Interní směrnice dle ČÚS č. 710 – část ostatní ustanovení pro naplnění § 36 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví
- Seznam zastaveného hmotného a nehmotného majetku
- Rozpis tvorby opravných položek – kritéria, pravidla a vlastní propočet odsouhlasený na hlavní knihu
- Výpisy z katastru nemovitostí

Finanční majetek

- Seznam bank a bankovních účtů
- Bankovní výpisy
- Pokladní doklady
- Pokladní knihy (deníky)
- Účetní doklady a související podkladová dokumentace
- Ocenění reálnou hodnotou – tržní hodnota, ocenění kvalifikovaným odhadem, jiné ocenění

Pohledávky

- Saldokonto pohledávek odsouhlasené na hlavní knihu
- Věková struktura pohledávek – dle požadavků vyhlášky č. 410/2009 Sb.
- Rozpis tvorby opravných položek, resp. odpisů, pohledávek – kritéria, pravidla a vlastní propočet odsouhlasený na hlavní knihu
- Dokumentace k zajištění pohledávek proti promlčení (např. upomínky, uplatnění sankcí za prodlení s úhradami, žaloby, rozhodnutí soudů), přehled o stavu pohledávek podle splatnosti k 31. 12. přezkoumávaného období za hlavní činnost
- Vydané faktury

- Kniha vydaných faktur
- Evidence poplatků
- Centrální evidence smluv

Daně

- Kopie přiznání k DPH za prosinec 2018

Zásoby

- Položkový rozpis zásob

Závazky

- Saldokonto závazků odsouhlasené na hlavní knihu
- Věková struktura závazků – závazky po splatnosti
- Přírůstky a úbytky dlouhodobých závazků
- Dodavatelské faktury
- Kniha došlých, resp. dodavatelských faktur
- Mzdová agenda (např. rekapitulace mezd, mzdové listy)

Jmění

- Rozpis přírůstků a úbytků jednotlivých účtů
- Jiné oceňovací rozdíly – ocenění reálnou hodnotou – tržní hodnota, ocenění kvalifikovaným odhadem, jiné ocenění

Fondy

- Pravidla tvorby a čerpání,
- Přírůstky a úbytky

Výsledek hospodaření

- Usnesení zastupitelstva – schválení účetní závěrky a hospodářského výsledku za předcházející účetní období
- Odsouhlasení hospodářského výsledku na výkaz zisku a ztráty

Smlouvy

- Dohody o hmotné odpovědnosti
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím
- Evidence smluv
- Darovací smlouvy
- Smlouvy nájemní
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna)
- Smlouvy zástavní
- Smlouvy o smlouvě budoucí
- Zveřejněné záměry související s nakládáním s majetkem
- Smlouvy úvěrové

Rozpočet

- Návrh rozpočtu (včetně informace o jeho zveřejnění na úřední desce a způsobem umožňující dálkový přístup)
- Pravidla rozpočtového provizoria
- Schválený rozpočet včetně jeho rozpisu podle rozpočtové skladby
- Sdělení závazných ukazatelů subjektů, které jsou povinny se jimi řídit
- Rozpočtový výhled
- Rozpočtová opatření včetně usnesení dle příslušných orgánů
- Závěrečný účet za předchozí rozpočtový rok (závěrečný účet, zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření, usnesení zastupitelstva aj.), včetně informace o zveřejnění závěrečného účtu na úřední desce a způsobem umožňující dálkový přístup
- Finanční vypořádání za rok předcházející přezkoumávanému období
- Návrh finančního vypořádání za přezkoumávané období

Veřejné zakázky

- Přehled realizovaných veřejných zakázek v přezkoumávaném období, tj. výběrová řízení ukončená v průběhu přezkoumávaného období
- Dokumentace k vybraným veřejným zakázkám

Ostatní

- Usnesení zastupitelstva a rady
- Zápis z jednání výborů zastupitelstva a komisí rady
- Zprávy (protokoly) z kontrol uskutečněných interními a externími orgány v přezkoumávaném období (NKÚ, FÚ, ČSSZ atd.), informace o přijatých opatřeních
- Výsledek kontrol zřízených organizací
- Vnitřní směrnice, pokyny, příkazy, příp. nařízení

Zřizované organizace

- Zřizovací listiny příspěvkové organizace
- Inventarizace
- Návrh finančního vypořádání

Poměrové ukazatele

- Výpočet poměrových ukazatelů
- Poměr dluhu k poměru příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost