

Závěrečný účet obce Hamr na Jezeře za rok 2013

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2013

(údaje jsou v tis.Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2013	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída1-Daňové příjmy	5 466	403	5 869	7 452	126.98
Třída2-Nedaňové příjmy	803	459	1 262	1 635	129.55
Třída3-Kapitálové příjmy	100	13	113	66	58.44
Třída4-Přijaté dotace	72	1 075	1 147	1 147	100.00
Příjmy celkem	6 441	1 950	8 391	10 300	106.19
Třída5-Běžné výdaje	6 823	1 329	8 152	6 194	75.98
Třída6-Kapitálové výdaje	3100	- 223	2 877	941	32.72
Výdaje celkem	9 923	1 106	11 029	7 135	64.69
Saldo:Příjmy-Výdaje	3 482	0	3 482	- 3 165	

Podle ust. § 17 zák. č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, bylo provedeno vyúčtování hospodaření s rozpočtem včetně celkového zhodnocení finančního hospodaření územního samosprávného celku za rok 2013 a obec skončila **přebytkem ve výši 3 165 112.12Kč.**

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou v účetních sestavách k 31.12.2013.

- rozbor čerpání příjmů/ příloha č. 1
- rozbor čerpání výdajů/příloha č. 2
- financování č.3
- rozpočtové hospodaření dle tříd č.4 – příjmy+výdaje
- sdílené daně č.5
- porovnání příjmů a výdajů č. 6
- porovnání běžných a kapitálových výdajů č.7

2 Účelové fondy

Obec nemá vytvořeny žádné peněžní fondy.

3) Hospodářská činnost obce

Obec provozuje hospodářskou činnost na základě živnostenského listu s předmětem podnikání : UBYTOVACÍ SLUŽBY.

Podnikatelskou činnost vede odděleně od rozpočtového hospodaření obce.

Hospodářský výsledek hospodářské činnosti k 31.12.2013 činil: 139 526,71Kč

4) Účetní operace týkajících se cizích zdrojů

Bankovní úvěry ani cizí půjčky obec nevyužívala.

5) Informace o majetku obce Hamr na Jezeře

Stav běžného účtu (231)	8 948 188,21 Kč
Účet ČNB	1 683,41 Kč
Stav běžného účtu hosp. činnosti (241)	823 521,97 Kč
Pokladna HČ	6 925,00 Kč

Zápis o inventarizaci majetku ke dni 31.12.2013 je přílohou č. 8 k závěrečnému účtu.

Obec není zřizovatelem žádné příspěvkové organizace.

6) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Hamr na Jezeře za rok 2013

Přezkoumání hospodaření provedl Ing. Milan Třešňák – kontrolor KÚ LK.

Závěr přezkoumání: nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 sb..)

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2013 je přílohou č. 9 k závěrečnému účtu.

V Hamru na Jezeře dne 20.3.2014



Milan Dvořák
starosta obce

Celé znění zprávy „Závěrečný účet obce Hamr na Jezeře za rok 2013“ je k nahlédnutí na Obecním úřadu v Hamru na Jezeře.

①

Závěrečný účet za rok 2013

P Ř Í J M Y - dle tříd

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída: 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY						
	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
1111 Daň z příjmů fyz.osob ze záv.č	887367.57	500000.00	177.47	500000.00	177.47	387367.57
1112 Daň z příjmů fyz.osob ze sam.v	39910.87	30000.00	133.04	30000.00	133.04	9910.87
1113 Daň z příjmů fyz.osob z kapitá	91784.39	40000.00	229.46	42000.00	218.53	49784.39
1121 Daň z příjmů právnických osob	891793.71	700000.00	127.40	700000.00	127.40	191793.71
1122 Daň z příjmů právnických osob	126350.00	0.00	0.00	126350.00	100.00	0.00
1211 Daň z přidané hodnoty	1919005.19	1300000.00	147.62	1500000.00	127.93	419005.19
1334 Odvody za odněti půdy ze zeměd	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00
1335 Poplatky za odněti pozemků pln	2279.00	10000.00	22.79	10000.00	22.79	-7721.00
1340 Poplatek za provoz systému sbr	211952.00	210000.00	100.93	210000.00	100.93	1952.00
1341 Poplatek ze psů	6167.00	5000.00	123.34	5000.00	123.34	1167.00
1342 Poplatek za lázeňský nebo rekr	69909.00	30000.00	233.03	45000.00	155.35	24909.00
1343 Poplatek za užívání veřejného	6000.00	5000.00	120.00	5000.00	120.00	1000.00
1345 Poplatek z ubytovací kapacity	19719.00	10000.00	197.19	10000.00	197.19	9719.00
1351 Odvod z loterií a podobných he	18835.36	6000.00	313.92	12000.00	156.96	6835.36
1355 Odvod z výherních hracích přís	33579.96	10000.00	335.80	12000.00	279.83	21579.96
1361 Správní poplatky	127980.00	210000.00	60.94	210000.00	60.94	-82020.00
1511 Daň z nemovitých věcí	2999617.45	2400000.00	124.98	2451789.00	122.34	547828.45
Třída: 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	7452400.50	5466000.00	136.34	5869139.00	126.98	1583261.50

Třída: 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY

Položka	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
Třída: 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY						
	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
2111 Příjmy z poskytování služeb a	1218070.00	524000.00	232.46	855400.00	142.40	362670.00
2112 Příjmy z prodeje zboží (jiné na	62525.00	73000.00	85.65	73000.00	85.65	-10475.00
2119 Příjmy z vlastní činnosti jind	18378.00	1000.00	1837.80	19000.00	96.73	-622.00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	94081.00	84900.00	110.81	84900.00	110.81	9181.00
2132 Příjmy z pronájmu ostatních ne	0.00	2000.00	0.00	2000.00	0.00	-2000.00
2139 Příjmy z pronájmu majetku j.n.	660.00	1000.00	66.00	1000.00	66.00	-340.00
2141 Příjmy z úroků (část)	30839.48	30000.00	102.80	30000.00	102.80	839.48
2226 Příjmy z finančního vypořádání	105471.73	0.00	0.00	100000.00	105.47	5471.73
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky	20909.51	10000.00	209.10	19640.00	106.46	1269.51
2343 Příjmy z úhrad dobývacího pros	77879.00	77000.00	101.14	77000.00	101.14	879.00
2460 Splátky půjč.prostředků od oby	6059.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6059.00
Třída: 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	1634872.72	802900.00	203.62	1261940.00	129.55	372932.72

Třída: 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY

Položka	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
Třída: 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY						
	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
3111 Příjmy z prodeje pozemků	53203.00	100000.00	53.20	100000.00	53.20	-46797.00
3113 Příjmy z prodeje ostatního imo	12600.00	0.00	0.00	12600.00	100.00	0.00
Třída: 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	65803.00	100000.00	65.80	112600.00	58.44	-46797.00

Závěrečný účet za rok 2013

P Ř Í J M Y - dle tříd

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdil
Třída: 4 - PŘIJATÉ DOTACE						
	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdil
4111 Neinvest.prij.transfery z všeo	93349.00	0.00	0.00	93349.00	100.00	0.00
4112 Neinv.prij.transfery ze st.roz	71700.00	71700.00	100.00	71700.00	100.00	0.00
4116 Ostatní neinvestič.přijaté tra	844000.00	0.00	0.00	844000.00	100.00	0.00
4121 Neinvestiční přijaté transfery	30000.00	0.00	0.00	30000.00	100.00	0.00
4122 Neinvestiční přijaté transfery	108000.00	0.00	0.00	108000.00	100.00	0.00
Třída: 4 - PŘIJATÉ DOTACE	1147049.00	71700.00	1599.79	1147049.00	100.00	0.00

CELKEM PŘÍJMY	skutečnost	rozpočet schválený	%	rozpočet upravený	%	rozdil
	10300125.22	6440600.00	159.92	8390728.00	122.76	1909397.22



Závěrečný účet za rok 2013

V Ý D A J E - dle tříd

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída: 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE						
	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
5011 Platy zaměstnanců v pracovním	871834.00	830000.00	105.04	930000.00	93.75	-58166.00
5021 Ostatní osobní výdaje	249445.00	230000.00	108.45	308338.00	80.90	-58893.00
5023 Odměny členů zastupitelstev ob	569608.00	575000.00	99.06	575000.00	99.06	-5392.00
5031 Povin.pojistné na soc.zab.a př	320291.00	330000.00	97.06	345000.00	92.84	-24709.00
5032 Povinné pojistné na veřejné zd	130133.00	152000.00	85.61	152000.00	85.61	-21867.00
5038 Povinné pojistné na úrazové po	4533.00	5000.00	90.66	5000.00	90.66	-467.00
5132 Ochranné pomůcky	3723.00	6000.00	62.05	6000.00	62.05	-2277.00
5133 Léky a zdravotnický materiál	214.00	1000.00	21.40	1000.00	21.40	-786.00
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	25377.00	25000.00	101.51	25000.00	101.51	377.00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majet	148114.00	80000.00	185.14	151000.00	98.09	-2886.00
5138 Nákup zboží (na úbelem dalšího	97075.00	60000.00	161.79	98000.00	99.06	-925.00
5139 Nákup materiálu jinde nezařaze	322754.00	163000.00	198.01	267110.00	120.83	55644.00
5151 Studená voda	24443.00	41000.00	59.62	41000.00	59.62	-16557.00
5154 Elektrická energie	273493.00	282000.00	96.98	282000.00	96.98	-8507.00
5156 Pohonné hmoty a masiva	26657.00	10000.00	266.57	30000.00	88.86	-3343.00
5161 Poštovní služby	7366.00	7000.00	105.23	7052.00	104.45	314.00
5162 Služby telekomunikací a radiok	41208.28	60000.00	68.68	60000.00	68.68	-18791.72
5163 Služby peněžních ústavů	40224.27	44000.00	91.42	44000.00	91.42	-3775.73
5164 Nájemné	37752.00	39000.00	96.80	39000.00	96.80	-1248.00
5166 Konzultační, poradenské a práv	0.00	5000.00	0.00	5000.00	0.00	-5000.00
5167 Služby školení a vzdělávání	3200.00	10000.00	32.00	10000.00	32.00	-6800.00
5169 Nákup ostatních služeb	1402141.75	795000.00	176.37	1272189.00	110.21	129952.75
5171 Opravy a udržování	987423.00	2450000.00	40.30	2701000.00	36.56	-1713577.00
5172 Programové vybavení	20963.00	0.00	0.00	21000.00	99.82	-37.00
5173 Cestovné (tuzemské i zahraničn	136905.00	100000.00	136.91	104081.00	131.54	32824.00
5175 Pohoštění	44127.00	40000.00	110.32	43168.00	102.22	959.00
5179 Ostatní nákupy jinde nezařazen	620.00	0.00	0.00	0.00	0.00	620.00
5192 Poskytnuté neinvestiční příspě	17727.80	46000.00	38.54	46000.00	38.54	-28272.20
5194 Věcné dary	57630.00	35000.00	164.66	46000.00	125.28	11630.00
5229 Ost.neinvestiční transfery nez	2402.00	3000.00	80.07	3000.00	80.07	-598.00
5321 Neinvestiční transfery obcím	29232.00	180000.00	16.24	180000.00	16.24	-150768.00
5323 Neinvestiční transfery krajům	35640.00	35000.00	101.83	36000.00	99.00	-360.00
5329 Ost.neinvest.transfery veřejný	1218.00	3000.00	40.60	3000.00	40.60	-1782.00
5361 Nákup koliků	3000.00	0.00	0.00	4000.00	75.00	-1000.00
5362 Platby daní a poplatků státním	130058.00	9000.00	1445.09	137350.00	94.69	-7292.00
5366 Výdaje z fin.vypoř.min.let mez	1429.00	0.00	0.00	1429.00	100.00	0.00
5492 Dary obyvatelstvu	58720.00	70000.00	83.89	70000.00	83.89	-11280.00
5511 Neinvestiční transfery mezinár	1980.00	2000.00	99.00	2000.00	99.00	-20.00
5660 Neinvestiční půjč.prostředky o	6059.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6059.00
5901 Nespecifikované rezervy	58913.00	100000.00	58.91	100000.00	58.91	-41087.00
Třída: 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	6193633.10	6823000.00	90.78	8151717.00	75.98	-1958083.90

Třída: 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE

	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
6121 Budoovy, haly a stavby	0.00	2400000.00	0.00	2257411.00	0.00	-2257411.00
6122 Stroje, přístroje a zařízení	479160.00	600000.00	79.86	139755.00	342.86	339405.00
6123 Dopravní prostředky	462220.00	0.00	0.00	462220.00	100.00	0.00
6130 Pozemky	0.00	100000.00	0.00	18025.00	0.00	-18025.00

Závěrečný účet za rok 2013

V Ý D A J E - dle tříd

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	§	Rozpočet upravený	§	Rozdíl
Třída: 6 - KAPITÁLOVÝDAJE	941380.00	3100000.00	30.37	2877411.00	32.72	-1936031.00

CELKEM VÝDAJE

skutečnost	rozpočet schválený	§	rozpočet upravený	§	rozdíl
7135013.10	9923000.00	71.90	11029128.00	64.69	-3894114.90

3

Závěrečný účet za rok 2013

Financování

Název položky text	Položka	Výsledek od začátku roku	Schválený rozpočet	ř	Upravený rozpočet	ř
Změna stavu krátkodobých prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	-3165112.12	3482400.00	-90.89	3482400.00	-90.89
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000	-3165112.12	3482400.00	-90.89	3482400.00	-90.89

4

Závěrečný účet za rok 2013

- rozpočtové hospodaření dle tříd

třída	skutečnost	rozpočet schválený	±	rozpočet upravený	±	rozdíl
1 - DAŇOVÉPŘÍJMY	7.452.400,50	5.466.000,00	136.34	5.869.139,00	126.98	1.583.261,50
2 - NE DAŇOVÉPŘÍJMY	1.634.872,72	902.900,00	203.62	1.261.940,00	129.55	372.932,72
3 - KAPITÁLOVÉPŘÍJMY	65.803,00	100.000,00	65.80	112.600,00	58.44	-46.797,00
4 - PŘIJATÉDOTACE	1.147.049,00	71.700,00	1599.79	1.147.049,00	100.00	0,00
CELKEM PŘÍJMY	10.300.125,22	6.440.600,00	159.92	8.390.728,00	122.76	1.909.397,22

třída	skutečnost	rozpočet schválený	±	rozpočet upravený	±	rozdíl
5 - BĚŽNÉVÝDAJE	6.193.633,10	6.823.000,00	90.78	8.151.717,00	75.98	-1.958.083,90
6 - KAPITÁLOVÉVÝDAJE	941.380,00	3.100.000,00	30.37	2.877.411,00	32.72	-1.936.031,00
CELKEM VÝDAJE	7.135.013,10	9.923.000,00	71.90	11.029.128,00	64.69	-3.894.114,90

třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	±	Rozpočet upravený	±	rozdíl
8115 Změna na bankovních účtech	-3.165.112,12	3.482.400,00	-90.89	3.482.400,00	-90.89	-6.647.512,12
CELKEM FINANCOVÁNÍ:	-3.165.112,12	3.482.400,00	-90.89	3.482.400,00	-90.89	-6.647.512,12

5

Závěrečný účet za rok 2013

Sdílené daně po měsících za poslední tři roky

Sdílené daně

Měsíc	rok 2011	rok 2012	rok 2013
leden	340.863,00	358.602,00	390.349,75
únor	315.250,00	330.872,00	386.596,00
březen	206.225,00	189.052,00	398.603,00
duben	139.032,00	319.028,00	207.792,00
květen	273.788,00	279.441,00	268.662,00
červen	214.622,00	227.591,00	300.215,00
červenec	383.930,00	290.874,00	449.660,19
srpen	279.316,00	304.896,00	287.916,00
září	225.818,00	215.625,00	243.087,00
říjen	203.594,00	274.352,00	357.704,79
listopad	321.431,00	320.434,00	309.590,00
prosinec	141.895,63	168.591,44	356.036,00
CELKEM :	3.045.764,63	3.279.358,44	3.956.211,73

6

Závěrečný účet za rok 2013

Porovnání příjmů a výdajů

Porovnání příjmů a výdajů

Měsíc	Příjmy	Výdaje
Leden	563.012,20	372.873,30
Únor	494.099,04	323.988,94
Březen	428.639,41	524.165,26
Duben	297.131,56	364.991,17
Květen	390.161,39	476.943,15
Červen	2.051.452,35	598.925,31
Červenec	1.294.572,95	700.198,29
Srpen	800.737,01	563.159,75
Září	402.925,48	324.523,13
Říjen	575.144,53	631.056,61
Listopad	1.274.637,73	1.099.546,74
Prosinec	1.727.611,57	1.154.641,45
CELKEM :	10.300.125,22	7.135.013,10

Závěrečný účet za rok 2013

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Měsíc	Běžné výdaje 5xxx	Kapitálové výdaje 6xxxx
Leden	372.873,30	0,00
Únor	323.988,94	0,00
Březen	524.165,26	0,00
Duben	364.991,17	0,00
Květen	476.943,15	0,00
Červen	598.925,31	0,00
Červenec	700.198,29	0,00
Srpen	563.159,75	0,00
Září	324.523,13	0,00
Říjen	631.056,61	0,00
Listopad	497.571,74	601.975,00
Prosinec	815.236,45	339.405,00
CELKEM :	6.193.633,10	941.380,00

INVENTARIZAČNÍ ZÁPIS

O výsledcích periodické inventury majetku ve správě Obecního úřadu v Hamru na Jezeře ke dni 31.12.2013.

1. Inventura byla zahájena dne 13.01.2014
skončena dne 19.01.2014

2. Podle inventárních záznamů byl zjištěn tento majetek (údaje v Kč)

A. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

Druh majetku	SÚ	Skutečný stav	Účetní stav	Rozdíl
Budovy	021300	2 528 422,-	2 528 422,-	
Budovy	021200	5 454 203,-	5 454 203,-	
Stavby	021310	875 463,-	875 463,-	
Stavby	021400	2 558 040,80	2 558 040,80	
Stavby	021410	2 545 119,40	2 545 119,40	
Inženýrské sítě	021500	19 743 310,-	19 743 310,-	
Ostatní stavby	021600	3 502 382,22	3 502 382,22	
Ostatní stavby	021610	346 391,-	346 391,-	
Rozhlas	022040	310 753,-	310 753,-	
Stroje, zařízení	022042	321 911,-	321 911,-	
Stroje, zařízení	022043	1 200 885,-	1 200 885,-	
Vlajka	032111	49 800,-	49 800,-	
Pozemky	031000	63 423 756,42	63 423 756,42	
Kulturní památky	032110	38 000,-	38 000,-	
Obrázky	032000	6 500,-	6 500,-	
Kulturní památky	032100	3,-	3,-	
Záloha na DHM	052052	339 405,-	339 405,-	
Záloha na DHM	052100	323 596,-	323 596,-	
Celkem		67 438 174,82	67 438 174,82	

ZAM SEVAŘIL
SOB KLMP

B. DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Územní plán	019041	366 315,-	366 315,-	
-------------	--------	-----------	-----------	--

C. DROBNÝ DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

DDNM-celkem	01800	85 577.40	85 577.40	
-------------	-------	-----------	-----------	--

D. DROBNÝ DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

DDHM	028000	1 379 124,10	1 365 499.10	
------	--------	--------------	--------------	--

E. PODROZVAHOVÉ ÚČTY

	902902		122 532.70	
	942800	Dotace SZIF	323 375,-	
	942801	Dotace KÚ LK	400 000,-	
Lesní porost	903903	55.36 ha x 57,-	31 555 200,-	

F. FINANČNÍ INVESTICE

Akcie SVS a.s.Teplice	069300	552 000,-	552 000,-	
-----------------------	--------	-----------	-----------	--

G. POHLEDÁVKY

Druh pohledávky	SÚ	Skutečný stav	Účetní stav	
Pronájem pozemku	311013		4 932,-	
Prodej pozemku	311311		93 525,-	
Odpady	31510,11		8 100,-	
Vystavené faktury	315013		5 970,-	
Poskytnuté zálohy				
Elektrika	314030		143 500,-	
voda	314031,036		18 370,-	
Elektrika-pláž	314032		4 620,-	
Elektrika-pož.zbr.	314033		660,-	
Elektrika-pláž	314034		1 470,-	
Elektrika-pod Hut.	314035		2 520,-	
Voda HČ	314010		39 550,-	
	314011		1 610,-	
Elektrika HČ	314020		52 430,-	
Celkem			377 257,-	

