Obec Kryštofovy Hamry
IČO: 00075566

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2014

(v Kč)

Vytvořeno v období 13/2014

Fenix 7.50.017, 2004 - 2015 Asseco Solutions, a.s.

Vygenerováno: 19.3.2015 11:21:21

1. Plnění rozpočtu za období 2012 - 2014

	2012	2013	2014
PŘÍJMY	10 083 522,02	10 493 516,70	7 511 417,82
VÝDAJE	14 813 092,85	7 628 302,79	6 153 633,63
SALDO	-4 729 570,83	2 865 213,91	1 357 784,19

1.1. Běžný rozpočet 2014

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	7 473 697,82	4 801 100,00	7 089 700,00	155,67	105,42
VÝDAJE	6 016 238,63	4 541 100,00	6 154 224,00	132,48	97,76
SALDO	1 457 459,19	260 000,00	935 476,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2014

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	37 720,00	50 000,00	50 000,00	75,44	75,44
VÝDAJE	137 395,00	110 000,00	145 000,00	124,90	94,76
SALDO	-99 675,00	-60 000,00	-95 000,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2014

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	1 774 979,55	1 851 400,00	1 851 600,00	95,87	95,86
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4 336 728,27	2 811 300,00	3 881 100,00	154,26	111,74
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	37 720,00	50 000,00	50 000,00	75,44	75,44
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	1 361 990,00	138 400,00	1 357 000,00	984,10	100,37
CELKEM PŘÍJMY	**7 511 417,82**	**4 851 100,00**	**7 139 700,00**	**154,84**	**105,21**

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2014

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	1 417 170,98	1 527 000,00	1 527 000,00	92,81	92,81
Místní poplatky	111 469,00	115 400,00	115 400,00	96,59	96,59
Správní poplatky	2 200,00	2 000,00	2 200,00	110,00	100,00
Daň z nemovitosti	238 592,45	200 000,00	200 000,00	119,30	119,30
Ostatní daňové příjmy	5 547,12	7 000,00	7 000,00	79,24	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2014

Měsíc	2012	2013	2014
Leden	392 671,00	371 941,48	137 649,00
Únor	361 586,00	130 609,00	143 386,00
Březen	207 332,00	91 956,00	103 657,00
Duben	167 259,00	69 956,00	109 062,00
Květen	311 061,00	100 522,00	103 996,00
Červen	228 157,00	101 888,00	109 264,00
Červenec	380 068,00	157 438,00	173 159,00
Srpen	336 988,00	97 146,00	93 362,00
Září	311 624,00	156 808,00	110 663,00
Říjen	311 262,00	121 566,00	79 191,00
Listopad	364 246,00	112 424,00	113 765,90
Prosinec	189 209,10	131 314,57	140 016,08
CELKEM	**3 561 463,10**	**1 643 569,05**	**1 417 170,98**

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2014

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	6 016 238,63	4 541 100,00	6 154 224,00	132,48	97,76
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	137 395,00	110 000,00	145 000,00	124,90	94,76
CELKEM VÝDAJE	**6 153 633,63**	**4 651 100,00**	**6 299 224,00**	**132,30**	**97,69**

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2013 - 2014

Řádek	2013 skut	%	2014 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	1 087 928,00	14,26	1 073 251,00	17,44
Ostatní platby za provedenou práci	31 218,00	0,41	46 644,00	0,76
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	520 475,00	6,82	547 049,00	8,89
Mzdové výdaje celkem	**1 639 621,00**	**21,49**	**1 666 944,00**	**27,09**
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	290 531,98	3,81	238 782,40	3,88
Nákupy vody, paliv a energie	558 944,05	7,33	425 912,60	6,92
Nákup služeb a ostatní nákupy	3 747 770,36	49,13	3 300 597,01	53,64
Opravy a údržba majetku	171 601,84	2,25	321 874,90	5,23
Daně (daň z převodu nemovitostí ...)	8 647,00	0,11	12 812,00	0,21
Výdaje z finančního vypořádání				
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	71 749,90	0,94	38 270,72	0,62
Ostatní provozní výdaje celkem	**4 849 245,13**	**63,57**	**4 338 249,63**	**70,50**
Transfery příspěvkovým organizacím				
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s				
Transfery jiným subjektům	12 069,00	0,16	11 045,00	0,18
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Transfery na úhradu vlastních nákladů	200,00	0,00		
Neinvestiční transfery celkem	**12 269,00**	**0,16**	**11 045,00**	**0,18**
Půjčené prostředky				
CELKEM	**6 501 135,13**	**85,22**	**6 016 238,63**	**97,77**
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika	294,00	0,00		
Pořízení budov, staveb	1 090 123,66	14,29	134 995,00	2,19
Nákup pozemků	36 950,00	0,48	2 400,00	0,04
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky				
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)				
Pořízení vlastního majetku celkem	**1 127 367,66**	**14,78**	**137 395,00**	**2,23**
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem				
Půjčené prostředky				
CELKEM	**1 127 367,66**	**14,78**	**137 395,00**	**2,23**
VÝDAJE CELKEM	**7 628 502,79**	**100,00**	**6 153 633,63**	**100,00**

3.2. Závazné ukazatele 2014

Odvětvové třídění Oblasti činnosti	Příjmy Sch. rozpočet	Výdaje Sch. rozpočet	Příjmy Skutečnost	Výdaje Skutečnost
Pokladní správa	1 989 800,00		3 136 969,55	
Lesy a zemědělství	100 000,00	866 000,00	1 525 798,00	1 911 065,71
Podnikání a stavebnictví				
Vnitřní obchod				
Stravování		20 000,00		23 715,00
Komunikace		10 000,00		92 220,00
Vodní hospodářství				17 376,00
Školství				
Kultura		30 000,00		40 000,20
Sport				
Zájmová činnost				
Zdravotnictví				
Bytové hospodářství				
Veřejné osvětlení		135 000,00		105 558,69
Pohřebnictví				
Komunální služby	163 600,00	100 000,00	162 373,94	185 101,00
Územní rozvoj				
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	40 000,00	390 000,00	39 588,50	418 616,80
Veřejné prostranství		101 600,00		250 777,00
Sociální zabezpečení				
Sociální služby				
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie		74 300,00	22 400,00	53 598,20
Zastupitelstvo		627 000,00		713 922,01
Správa úřadu	2 550 700,00	2 229 200,00	2 613 824,54	2 280 205,10
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	7 000,00	68 000,00	10 463,29	49 272,92
Ostatní finanční operace				6 760,00
Ostatní nezařazené, Neinv. Transfery práv. os.				5 445,00
Celkem	**4 851 100,00**	**4 651 100,00**	**7 511 417,82**	**6 153 633,63**
Příjmy z financování				
Výdaje z financování				507 224,00
Použitá rezerva (z BÚ)	200 000,00			850 560,19
CELKEM		**200 000,00**		**1 357 784,19**

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2012 - 2014

Rok	Skutečnost 2012		Skutečnost 2013		Skutečnost 2014	
Měsíc	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden	486 893,76	484 832,40	478 810,70	1 356 412,45	402 258,20	429 917,15
Únor	397 945,65	656 935,69	3 372 146,64	254 838,92	220 448,32	257 802,41
Březen	2 455 331,34	620 597,90	1 935 753,05	1 286 766,03	2 782 775,71	1 138 695,21
Duben	181 352,00	831 754,96	153 951,52	536 946,73	159 683,61	503 885,96
Květen	333 992,89	498 550,42	220 376,23	467 828,17	318 535,90	372 532,69
Červen	437 475,04	1 790 339,77	723 275,12	508 203,21	606 964,76	237 027,20
Červenec	757 793,90	1 273 202,06	604 184,17	682 471,19	326 728,44	911 831,32
Srpen	372 332,44	412 888,46	729 449,93	754 345,66	114 490,41	325 348,51
Září	1 187 798,29	5 421 853,26	186 674,36	219 296,42	279 189,00	627 990,90
Říjen	653 047,06	846 785,28	503 133,66	371 117,20	238 717,52	325 369,77
Listopad	1 799 131,03	1 046 495,71	751 462,52	468 824,16	1 554 118,93	761 267,49
Prosinec	1 020 428,62	928 856,94	834 298,80	721 252,65	507 507,02	261 965,02
CELKEM	**10 083 522,02**	**14 813 092,85**	**10 493 516,70**	**7 628 302,79**	**7 511 417,82**	**6 153 633,63**

5. Financování 2014

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Uhraz.splát.krátkodob.přij.půj	-500 000,00				
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-850 560,19	-200 000,00	-840 476,00	425,28	101,20
Oper.z peněž.účtů organizace	-7 224,00				
FINANCOVÁNÍ CELKEM	**-1 357 784,19**	**-200 000,00**	**-840 476,00**	**678,89**	**161,55**

6. Monitoring obcí

Popis	2012	2013	2014
1. Počet obyvatel obce		**118,00**	**121,00**
2. Příjem celkem (po konsolidaci)	10 083 522,02	10 493 516,70	7 511 417,82
3. Úroky	21 126,02	22 671,80	1 713,72
4. Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků		**4 300 000,00**	**500 000,00**
5. Dluhová služba (DS) celkem ř.3+ř.4	**21 126,02**	**4 322 671,80**	**501 713,72**
6. Ukazatel Dluhové služby (%) ř.5/ř.2	**0,21**	**41,19**	**6,68**
7. Aktiva celkem	41 999 242,59	45 775 495,91	46 737 939,70
8. Cizí zdroje	6 859 962,33	1 366 496,67	721 312,72
9. Stav na bankovních účtech celkem	1 191 111,32	249 944,23	1 100 504,42
10. Úvěry a komunální dluhopisy	4 300 000,00	500 000,00	
11. Přijaté návratné finanční výpomoci (PNFV) a ostatní dluhy			
12. Zadluženost celkem ř.10+ř.11	**4 300 000,00**	**500 000,00**	
13. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (%) ř.8/ř.7	**16,33**	**2,99**	**1,54**
14. Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%) ř.12/ř.8	**62,68**	**36,59**	
15. 8-leté saldo	**-4 729 570,83**	**-1 864 356,92**	**-506 572,73**
16. Oběžná aktiva	1 638 064,17	568 172,23	1 332 887,42
17. Krátkodobé závazky	5 759 962,33	1 366 496,67	721 312,72
18. Celková likvidita ř.16/ř.17	**0,28**	**0,42**	**1,85**
***Do řádku 15 vstupují data pouze za roky 2012 až 2014**			

7. Pohledávky k 31.12.2014

Účet - popis	2012	2013	2014
311 - Odběratelé	167 087,85	54 043,00	480,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	206 430,00	233 475,00	185 920,00
315 - Jiné pohledávky z hl. či	71 935,00	6 329,00	6 730,00
377 - Ostatní krátkodobé pohle		18 000,00	21 800,00
CELKEM	**445 452,85**	**311 847,00**	**214 930,00**
Z toho: Opravné položky k pohl	**-94 400,00**	**-211 473,00**	**-263 980,00**

8. Závazky k 31.12.2014

Účet - popis	2012	2013	2014
321 - Dodavatelé	2 420 828,63	727 140,67	377 371,73
331 - Zaměstnanci	78 592,00	81 219,00	88 373,00
336 - Sociální pojištění	38 543,00	43 035,00	29 361,00
337 - Zdravotní pojištění			14 748,00
342 - Jiné přímé daně	8 207,00	8 342,00	8 832,00
374 - Přijaté zálohy na transf	12 300,70	6 760,00	14 027,99
378 - Ostatní krátkodobé závaz	1 491,00		1 609,00
CELKEM	**2 559 962,33**	**866 496,67**	**534 322,72**

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2014

Účet - název	2012	2013	2014
281 20 - Krátkodobé úvěry; krá	3 200 000,00		
281 30 - Krátkodobé úvěry; Kon		500 000,00	
451 20 - Dlouhodobé úvěry	1 100 000,00		
CELKEM	**4 300 000,00**	**500 000,00**	

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2014

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	38 573 985,34	38 573 985,34
403 - Transfery na poříz. dl.majetku	3 467 176,47	3 397 090,54
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-3 845 147,10	-3 845 147,10
407 - Jiné oceňovací rozdíly	-60 972,00	-51 699,00
408 - Opravy minulých období	64 702,00	64 702,00
CELKEM	**38 199 744,71**	**38 138 931,78**

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2014

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.

11. Stavy na běžných účtech a termínované vklady k 31.12.2014

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; Účet KB	249 850,76	1 099 587,46
231 20 - Základní běžný účet ÚSC; Účet ČNB	93,47	916,96
CELKEM	**249 944,23**	**1 100 504,42**

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	1 307 590,00	262 708,01	1 044 881,99
Od státních fondů			
Celkem	**1 307 590,00**	**262 708,01**	**1 044 881,99**

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2014 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
13101	Aktivní politika zam.pro obce	84 000,00	87 881,00	-3 881,00
13234	Aktivní politika zam.-OP LZZ	113 903,00	122 083,00	-8 180,00
14004	Neinv.transf.krajům-požár.och.	16 129,00	20 012,00	-3 883,00
29013	Přísp.-poškozený les imisemi	1 053 558,00		1 053 558,00
98071	ÚD-volby do Parlamentu ČR		6 760,00	-6 760,00
98187	ÚD-volby do PČR,zastupit.obcí	20 000,00	10 194,00	9 806,00
98348	ÚD-volby do EP	20 000,00	15 778,01	4 221,99
	Celkem ze státního rozpočtu	**1 307 590,00**	**262 708,01**	**1 044 881,99**

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2014 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2014 z rozp. krajů,obcí,DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4122	Neinv.přijaté transf.od krajů	16 129,00		11 000,00

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2014

Označení	Kč
Krátkodobé pohledávky (Netto)	29 010,00
Dlouhodobé pohledávky (Netto)	
Z toho: Dl. pohledávky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	7 511 417,82
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	0,39

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2014

Označení	Kč
Krátkodobé závazky	505 546,73
Dlouhodobé závazky	
Z toho: Dl. závazky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	7 511 417,82
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	6,73

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2014

Označení	Kč
Zastavený majetek	
Majetek celkem	45 141 072,28
Podíl zastav. majetku na celk. m. (v %)	

14. Majetek k 31.12.2014

Účet - popis	2012			2013			2014		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
013 - Software	30 995,00	-10 392,00	20 603,00	30 995,00	-11 952,00	19 043,00			
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m		-10 392,00	-10 392,00		-11 952,00	-11 952,00	21 755,00	-21 755,00	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	416 500,00	-32 979,00	383 521,00	416 500,00	-53 811,00	362 689,00	416 500,00	-69 419,00	347 081,00
021 - Stavby	10 027 910,38	-2 159 818,00	7 868 092,38	11 270 850,38	-2 311 029,00	8 959 821,38	13 721 428,28	-3 504 416,00	10 217 012,28
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	3 366 694,85	-1 308 597,00	2 058 097,85	3 606 879,85	-1 361 285,00	2 245 594,85	1 259 296,95	-452 884,00	806 412,95
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	963 615,49	-963 615,49		1 048 858,49	-1 048 858,49		1 103 455,39	-1 103 455,39	
031 - Pozemky	24 148 728,70		24 148 728,70	28 274 889,30		28 274 889,30	28 237 653,00		28 237 653,00
041 - Nedokončený dl. nehmot.m	294,00		294,00	294,00		294,00			
042 - Nedokončený dl. hmotný m	1 292 040,00		1 292 040,00	326 583,66		326 583,66	360 983,66		360 983,66
069 - Ostatní dlouhodobý fin.m	20 000,00		20 000,00	20 000,00		20 000,00	20 000,00		20 000,00
CELKEM	**40 266 778,42**	**-4 485 793,49**	**35 780 984,93**	**44 995 850,68**	**-4 798 887,49**	**40 196 963,19**	**45 141 072,28**	**-5 151 929,39**	**39 989 142,89**
z toho: oprávky k majetku celkem	**-4 485 793,49**			**-4 798 887,49**			**-5 151 929,39**		

15. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2014

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Kryštofovy Hamry za rok 2014

nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.

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

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2014 je přílohou k závěrečnému účtu.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na obecním úřadu u účetní úřadu.

1. **FIN 2-12 za rok 2014**
2. **Rozvaha**
3. **Výkaz zisku a ztrát**
4. **Příloha účetní závěrky**
5. **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření**

Starosta obce : Bc. František Henzl

Vyvěšeno:

Sejmuto:

Závěrečný účet obce, celoroční hospodaření obce a zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2014 bude schválena zastupitelstvem obce .