



NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU OBCE PLANÁ ZA ROK 2023

1. Souhrnné výsledky finančního hospodaření, dosažené v příjmové a výdajové části rozpočtu obce v hodnoceném roce 2023

UKAZATEL ROZPOČTU	SCHVÁLENÝ ROZPOČET r. 2023	SKUTEČNOST ROZPOČET r. 2023
Třída 1 Daňové příjmy	32 360 500,00	44 278 138,23
Třída 2 Nedaňové příjmy	1 184 500,00	10 473 243,05
Třída 3 Kapitálové příjmy	0,00	34 230,00
Třída 4 Přijaté transfery	196 900,00	11 129 166,00
Celkem příjmy	33 741 900,00	65 914 777,28
Třída 5 Běžné výdaje	13 883 700,00	21 065 450,06
Třída 6 Kapitálové výdaje	26 280 000,00	48 051 845,24
Celkem výdaje	40 163 700,00	69 117 295,30
Změna na bankovních účtech	7 621 800,00	29 402 518,02
Splátky půjček a úvěrů	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity – výdaje (-)	0,00	-25 000 000,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity – výdaje (-)	-1 200 000,00	- 1 200 000,00
Celkem financování	6 421 800,00	3 202 518,02

Rozpočet obce na rok 2023 byl schválen zastupitelstvem obce dne 19. 12. 2022, jako schodkový s příjmy 33 741 900 Kč, výdaji 40 163 700 Kč. Schodek ve výši 6 421 800 Kč byl kryt z přebytku hospodaření minulých let.

V roce 2023 byl v hospodaření obce dosažen schodek **3 202 518,02 Kč** (rozdíl mezi příjmy a výdaji bez odečtení investice obce do podílových fondů).

Dle výkazu zisku a ztráty je za rok 2023 vykazován schodek hospodaření. Výnosy byly nižší než náklady o 8 222 720,48 Kč. Schodek vznikl z důvodu financování investiční akce „Výstavba sportovního areálu Planá“.

V roce 2023 bylo celkem provedeno **19** rozpočtových opatření, z toho 15 bylo schváleno starostou obce a 4 schválilo zastupitelstvo obce.

Objem rozpočtových opatření v Kč v příjmech	+ 35 116 971,17
Objem rozpočtových opatření v Kč ve výdajích	+ 36 886 115,61

Mezi hlavní důvody provedených rozpočtových opatření byly příjmy z dotací, úpravy daňových příjmů a příjmy z prodeje pozemků. U výdajů docházelo ke změnám z důvodu čerpání přijatých dotací, dofinancování investičních akcí – rekonstrukce MK 3c ke mlýnu, výstavby sportovního areálu Planá, přípravou nových investičních akcí (FVE) a výkupem pozemků pod cyklostezkou, pořizování majetku drobného, údržby majetku a zajištění služeb. Kromě toho byly prováděny změny rozpočtu z důvodu řešení a oprav v době schvalování rozpočtu neznámých skutečností a také operativními přesuny mezi položkami a paragrafy dle reality tak, aby byl dodržen obraz hospodaření a dále snahou o úsporu finančních prostředků.

V roce 2023 investovala obec pravidelnou měsíční investici v hodnotě 100 000 Kč do podílových fondů (celkem 1 200 000 Kč).

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operací v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v **příloze č. 1** (Výkaz FIN 2-12, rozvaha ÚSC, příloha ÚSC, výkaz zisku a ztráty ÚSC).

2. Stav běžných účtů a pokladny

Obec Planá vede celkem 2 účty u Komerční banky, a.s., pobočka České Budějovice, 1 účet u České národní banky, pobočka České Budějovice a 1 účet u J&T BANKY, a.s. pobočka Praha.

Základní běžný účet u KB – konečný stav k 31. 12. 2023	10 433 940,20 Kč
Základní běžný účet u KB (stočné) – konečný stav k 31. 12. 2023	198 482,00 Kč
Základní běžný účet u ČNB – konečný stav k 31. 12. 2023	1 541 038,71 Kč
Základní běžný účet u J&T Banka – konečný stav k 31. 12. 2023	0,00 Kč
Celkem účty	12 173 460,91 Kč

V listopadu 2023 bylo vloženo **10 000 000 Kč** na 12 měsíční termínovaný vklad u J&T BANKY, a. s. s úročením 6,2 % p. a.

A dále finanční investice na 12 měsíců do portfolia Fidoruck formou půjčky **15 000 000 Kč** (1 350 000 Kč – roční výnos z půjčených prostředků).

Na základě rozhodnutí účetní jednotky byla v roce 2023 pořizována pokladna s rozpočtovou skladbou.

Pokladna – 261 – konečný stav k 31. 12. 2023	67 733,-- Kč
---	---------------------

3. Sociální fond

Účet sociálního fondu je veden u Komerční banky, a. s. pobočka České Budějovice.

Počáteční zůstatek k 1. 1. 2023	0,00 Kč
Jednorázový příspěvek obce při zřízení SF	30 000,00 Kč
Příspěvek obce do SF za rok 2023	97 353,00 Kč
Příspěvky na stravování	68 760,00 Kč
Životní výročí + zdravotně prev. program + rekreace	2 500,00 Kč
Poplatky za vedení běžného účtu	840,00 Kč
2 x omylem zaplacená záloha el. energie	3 400,00 Kč
Celkový stav sociálního fondu k 31. 12. 2023	51 853,00 Kč

4. Stavby úvěrů a půjček

Obec nemá k 31. 12. 2023 žádné úvěry a půjčky.

5. Pohledávky

Odběratelé:

Užívání sportovní haly 12 000,-- Kč

Krátkodobé poskytnuté zálohy:

Záloha elektrická energie 356 430,-- Kč

Záloha plyn 38 530,-- Kč

Záloha vodné 14 600,-- Kč

Dopravní obslužnost 1 673 788,-- Kč

6. Závazky

Nezaplacené faktury od dodavatelů

NETSERVIS CB s. r. o. 1 304,00 Kč

ČEPRO, a.s. 2 845,39 Kč

FCC České Budějovice, s. r. o. 40 751,22 Kč

FCC České Budějovice, s. r. o. 3 086,54 Kč

FCC České Budějovice, s. r. o. 2 908,12 Kč

FCC České Budějovice, s. r. o. 3 861,93 Kč

RICOH Czech Republic s. r. o. 2 356,09 Kč

Y-CZ s. r. o. 13 801,26 Kč

Kooperativa pojišťovna, a.s. 2 003,-- Kč

TERMS, a.s. 454,-- Kč

E.ON Energie, a.s. 19 743,01 Kč

E.ON Energie, a.s. 5 418,05 Kč

Česká podnikatelská pojišťovna, a.s. 18 579,-- Kč

ČEVAK a.s. 14 520,67 Kč

Česká pošta, s. p. 756,80 Kč

W Partner s. r. o. 8 785,00 Kč

ČEVAK a. s.. 3 677,00 Kč

Celkem nezaplacené faktury 144 851,08 K

Krátkodobé přijaté zálohy:

Zálohy na služby – byty + pohostinství	47 500,-- Kč
Zálohy na stočné od občanů	86 400,-- Kč

Zúčtování se zaměstnanci a institucemi:

Neuhrazené mzdy za 12/23	116 258,-- Kč
Sociální zabezpečení za 12/23	39 763,-- Kč
Zdravotní pojištění za 12/23	18 684,-- Kč
Daň zálohová za 12/23	10 830,-- Kč
Daň srážková za 12/23	2 230,-- Kč

Ostatní krátkodobé závazky:

Zákonné pojištění	1 317,-- Kč
-------------------	-------------

7. Hospodaření s majetkem obce

Během roku pořízen dlouhodobý hmotný majetek:

STAVBY:

Rekonstrukce MK 3c ke mlýnu	7 575 023,06 Kč
Technické zhodnocení účelová komunikace 4 na pozemku 323/1 (od Budínů ke Kolářům)	94 194,87 Kč
Rekonstrukce VO ke mlýnu	382 461,60 Kč
Rekonstrukce VO – ÚK 4	59 268,83 Kč
Kanalizační přípojka na p. č. 347/10	62 445,08 Kč
Vodovodní přípojka p. č. 357/1 - sportovní areál	18 749,-- Kč
Elektrická přípojka pro rybářskou chatu	106 909,53 Kč
Technické zhodnocení – kanalizace (věčná břemena)	24 684,-- Kč

OSTATNÍ MAJETEK:

Samojízdná sekačka Gianni Ferrari Turbo	1 203 710,-- Kč
Cepák TEG 1600	134 310,-- Kč
Sekačka Jacobsen TK 1900D	508 200,-- Kč
Ponorné kalové čerpadlo Rössle GIGA	51 250,-- Kč

Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek

Územní plán obce Planá	496 685,-- Kč
------------------------	---------------

Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek

Statek č. p. 7	60 500,-- Kč
Hřiště	1 323 193,32 Kč
PD – náves	750 994,-- Kč
FVE	470 020,-- Kč
Rekonstrukce VO	10 00,-- Kč
Hřiště – UMT	29 500,-- Kč
PD dopravní značení	5 880,-- Kč
Lesní závora otočná (pozemek u cyklostezky)	7 139,-- Kč
PD dešťová kanalizace včetně retence Homole, Planá	70 427,12 Kč
Sportoviště Planá	2 569 405,80 Kč
PD – studie MŠ	229 900,-- Kč
Vodovodní řad za hřištěm	726 174,70 Kč
PD rekonstrukce mostu M1	144 750,-- Kč

Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek

Samo obslužný přívoz – projektové práce

121 000,-- Kč

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek byl pořízen celkem za **11 253 Kč** (2 x MF Office Home Business trvalá licence – bezúplatně převedený majetek z DSO Blanský les) a vyřazen bezúplatně převedený majetek z DSO Blanský les – 1x trvalá licence v ceně **5 626,50 Kč**).

Drobný dlouhodobý hmotný majetek byl pořízen celkem za **252 989,66 Kč** - kontejner 4 zásuvkový centr. buk, pracovní křeslo, počítač, křovinořez, podvozek Honda pod elektrocentrálu, vozík na PS12, CANDY chladnička, 2x mobilní telefon, vysavač HYDRA BOY, síť na nohejbal, bezolejový dvouválcový kompresor Scheppach včetně 14ti dílné sady, foukač zářadový Husqvarna, motorová pila Husqvarna, přilba Kalisz VULKAN, 2 x savice-fialová a bezúplatně převedený drobný majetek z DSO Blanský les).

Naproti tomu byl vyřazen opotřebovaný drobný dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně **32 878,90 Kč**.

Dále pořízen jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek (pořizovací cena od 1 000 do 2 999 Kč) za **17 462,31 Kč** – 6 ks popelnice pozinkovaná - obruč s víkem, palice Fiskars L, zvedák hydraulický, svítidla, PARKSIDE Aku prořezávač, akumulátor + rychlo nabíječka.

Přílohou č. 2 závěrečného účtu je inventarizační zpráva o provedení inventarizace majetku a závazků obce k 31. 12. 2023.

Pozemky

Obec v roce 2023 koupila do svého vlastnictví pozemky v k. ú. Planá u Českých Budějovic a k. ú. Homole o celkové výměře 6 607 m² za 418 231 Kč (z toho pozemky pod tělesem cyklostezky 1/3 - o celkové výměře 6 338 m² za 413 690 Kč), prodala 21 m² z obecních pozemků za dohodnutou kupní cenu 34 230 Kč (z majetku byly odepsány v účetní pořizovací ceně ve výši 85,32 Kč).

Přílohou č. 2 závěrečného účtu je inventarizační zpráva o provedení inventarizace majetku a závazků obce k 31. 12. 2023 včetně přehledné tabulky stavů majetku.

8. Příspěvkové organizace a akciové a právnické společnosti

Obec Planá nemá zřízeny žádné příspěvkové organizace ani založené akciové a právnické společnosti a není ani jejich vlastníkem.

9. Vyúčtování finančních vztahů

Dotace do rozpočtu obce ze státního rozpočtu, ministerstva činily celkem 449 248 Kč. Finanční dar od Jihočeského kraje činil 477 565 Kč.

Obdržené dotace byly řádně vyúčtovány, použity na určený účel a čerpány dle následujícího přehledu.

Poskytovatel	UZ	Účel	Přiděleno	Vyčerpáno	Vratka 2024	Použití v dalším roce
St. rozpočet	-----	Výkon státní správy	74 900,00	74 900,00	0,00	0,00
St. rozpočet	98008	Volba prezidenta ČR v roce 2023	37 000,00	16 078,00	20 922,00	0,00
Ministerstvo pro místní rozvoj	17512	Podpora územně plánovacích činností obcí pro rok 2019 -2023 - akce "Územní plán Planá"	337 348,00	337 348,00	0,00	0,00
Celkem			449 248,00	428 326,00	20 922,00	0,00

Ze státního rozpočtu bylo obci přiděleno 74 900 Kč, jako příspěvek na výkon státní správy, 37 000 Kč na výdaje spojené s volbou prezidenta ČR v roce 2023, obec vyčerpala 16 078 Kč a zbývající prostředky ve výši 20 922 Kč byly vráceny v rámci finančního vypořádání v roce 2024.

Z Ministerstva pro místní rozvoj ČR v rámci programu Podpora územně plánovacích činností obcí pro rok 2019 – 2023 byla poskytnuta investiční dotace na akci „Územní plán Planá“ ve výši 337 348 Kč, akce byla realizována a financována z rozpočtu obce v roce 2021 a 2023.

Finanční dary

Od Jihočeského kraje obdržela obec investiční finanční dar ve výši 477 565 Kč a to jako kompenzaci za přítomnost ochranného hlukového pásma letiště České Budějovice v obci Planá u Českých Budějovic, které zasahuje do katastrálního území obce.

Dar byl poskytnut pro činnost a další rozvoj obce.

Finanční dar obec použila v plné výši na úhradu investičních nákladů pořízené sekačky Jacobsen TK 1900D.

Od firmy Salita s. r. o. obdržela obec neinvestiční dar ve výši 78 000 Kč, jako příspěvek na úhradu veškerých nákladů spojených s manipulací komunálního odpadu v roce 2023.

Od firmy BONVER WIN, a. s. obdržela obec neinvestiční dar ve výši 50 000 Kč, jako finanční podporu obce, určenou na potřebné opravy v obci.

Od firem Jiří Podlešák, Victory Casino s. r. o, Václav Budín, Český Trávník s. r.o., Sting CZ s. r. o. obdržela obec neinvestiční dary v celkové výši 60 000 Kč na pořádání a organizaci akce „100 let SDH Planá“.

10. Poskytnuté neinvestiční a investiční transfery z rozpočtu obce

Obec je členem Svazku obcí Blanský les – podhůří, kterému byl uhrazen členský příspěvek ve výši 5 500 Kč.

Obec je členem Sdružení místních samospráv ČR, kterému uhradila členský příspěvek ve výši 4 042 Kč.

Sportovnímu klubu Planá, z. s. poskytnuta neinvestiční dotace na zajištění činnosti sportovního klubu ve výši 200 000 Kč. Poskytnuté finanční prostředky byly použity na stanovený účel a byly řádně vyúčtovány.

Sboru dobrovolných hasičů Planá poskytnuta neinvestiční dotace na zajištění fungování sboru ve výši 70 000 Kč. Poskytnuté finanční prostředky byly použity na stanovený účel a byly řádně vyúčtovány.

Chyť a puť, z. s. poskytnuta neinvestiční dotace na zajištění fungování spolku ve výši 10 000 Kč. Poskytnuté finanční prostředky byly použity na stanovený účel a byly řádně vyúčtovány.

PREVENT 99, z. ú., poskytnuta neinvestiční dotace ve výši 3 595 Kč na zajištění běžného provozu protidrogových služeb Jihočeského kraje. Poskytnuté finanční prostředky byly použity na stanovený účel a byly řádně vyúčtovány.

Sportovnímu klubu Planá, z. s. byla poskytnuta zbývající část investiční dotace (poskytnuté obcí z Krajského investičního fondu Jihočeského kraje) ve výši 4 647 923,52 Kč na realizaci akce „Výstavba sportovního areálu Planá“.

Poskytnuté finanční prostředky musí být vyúčtovány nejpozději do 31. 12. 2024.

Na základě uzavřené smlouvy o poskytnutí dotace byly Sportovnímu klubu Planá, z. s. v rámci rozpočtu obce v roce 2023 poskytnuty finanční prostředky (investiční transfer) na financování a realizaci akce „Výstavba sportovního areálu Planá“ v celkové výši 35 289 633,52 Kč.

Finanční dary:

Linka bezpečí, z. s., poskytnut neinvestiční dar ve výši 2 000 Kč na zajištění provozu dětské krizové linky.

Sdružení na ochranu ohrožených dětí, z. s. poskytnut finanční dar ve výši 2 000 Kč na podporu sdružení.

Hospic sv. Jana N. Neumanna, o. p. s. poskytnut finanční dar ve výši 3 000 Kč na projekt: „Když člověka nemoc přemůže, je zde hospic, který pomůže“ – hospicová péče pro občany v roce 2023.

Obci Dubné poskytnut neinvestiční dar ve výši 5 000 Kč na účelem podpory benefiční akce „Dubenský běh pro dobrou věc v roce 2023“.

11. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2023

Přezkoumání hospodaření provedl na základě žádosti Obce Planá Krajský úřad – Jihočeský kraj, ekonomický odbor, oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí.

Přezkoumání vykonala paní Ing. Marie Houšková dne 07. 12. 2023 jako dílčí přezkoumání a dne 04. 04 2024 jako konečné přezkoumání v sídle územního celku.

Přezkoumání bylo provedeno na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Závěr zprávy:

Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2023 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření Obce Planá za rok 2023 je **přílohou č. 3** závěrečného účtu.

V Plané dne 17. května 2024

Zpracovala: Růžena Sodomková
místostarosta obce

Ing. Tomáš Pintér
starosta obce

Přílohy závěrečného účtu za rok 2023:

- č. 1 – Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC a DSO sestavený k 31. 12. 2023
 - Rozvaha ÚSC sestavena k 31. 12. 2023
 - Příloha ÚSC sestavena k 31. 12. 2023
 - Výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2023
- č. 2 - Inventarizační zpráva o provedení inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2023
- č. 3 - Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obce Planá za rok 2023

Vyvěšeno:

Sejmuto:

Zveřejněno na úřední desce Obce Planá a v úplném znění na internetových stránkách obce včetně všech příloh.

Obecní úřad oznamuje, že do příloh č. 1, č. 2 a č. 3 návrhu závěrečného účtu Obce Planá je možné nahlédnout v úředních hodinách nebo po tel. dohodě na tel. 721 769 387 v jiném termínu v kanceláři OÚ Planá.

Schváleno ZO: