

NÁVRH závěrečného účtu za rok 2023

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění)

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2023 (údaje v tis. Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31/12/23	% plnění k upravenému u rozpočtu
Třída 1 – Daňové příjmy	7 989,00	775,00	8 764,00	9 143,00	104,32
Třída 2 – Nedaňové příjmy	2 089,00	745,00	2 834,00	2 944,00	103,88
Třída 3 – Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 – Přijaté dotace	2 797,00	959,00	3 756,00	3 756,00	100,00
Příjmy celkem	12 875,00	2 479,00	15 354,00	15 843,00	103,18
Třída 5 – Běžné výdaje	11 588,00	49,00	11 637,00	10 847,00	93,21
Třída 6 – Kapitálové výdaje	395,00	140,00	535,00	541,00	101,12
Výdaje celkem	11 983,00	189,00	12 172,00	11 388,00	93,56
Saldo: Příjmy – výdaje	892,00	2 290,00	3 182,00	4 455,00	
Třída 8 – Financování:					
Splátky dl. úvěrů	- 890,00	- 4,00	- 894,00	- 894,00	
Změna stavu fin. prostředků*	-2,00	- 2 286,00	- 2 288,00	- 3 561,00	
Financování celkem	- 892,00	- 2 290,00	- 3 182,00	- 4 455,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	

* kladná hodnota snížení stavu krátkodobých prostředků, záporná hodnota zvýšení stavu krátkodobých prostředků

Schválený rozpočet na r. 2023 byl v průběhu roku upraven, a to navýšením rozpočtových příjmů o celkem 2 479 tis. Kč a navýšením výdajů o celkem 189 tis. Kč.

Rozpočet obce pro r. 2023 byl schválen s přebytkem ve výši 892 tis. Kč, po rozpočtových změnách bylo počítáno s přebytkem ve výši 3 182 tis. Kč. Ke konci účetního období obec vykazuje přebytek ve výši 4 455 tis. Kč, a to díky překročení příjmů a nenaplnění všech plánovaných výdajů – viz plnění rozpočtu k 31. 12. 2023.

Na splátky dlouhodobých úvěrů bylo v roce 2023 potřeba 894 tis. Kč. Stav finančních prostředků obce se tak meziročně zvýšil o 3 561 tis. Kč.

Stav bankovních účtů obce k 31.12.2022: 3 970 983,64 Kč
Stav bankovních účtů obce **k 31.12.2023: 7 479 848,44 Kč**

Stav hotovosti v pokladně k 31.12.2022: 128 434,00 Kč
Stav hotovosti v pokladně k **31.12.2023: 180 194,00 Kč**

Významné transakce s majetkem:

- 1) V r. 2023 obec realizovala projekt „Stavební úpravy komunikace Friesovy boudy“, celkové NIV výdaje v roce 2023 činily 2 895 tis. Kč, s dotací od SZIF ve výši 2 512 tis. Kč;
- 2) V r. 2023 byla dokončena realizace projektu „Dům pro seniory“, projekt byl financovaný výhradně z vlastních zdrojů obce, investiční výdaje v r. 2023 činily 328 tis. Kč.

Převod finančních prostředků z vlastní podnikatelské činnosti do rozpočtu obce:

V roce 2023 obec čerpala finanční prostředky získané vlastní podnikatelskou (hospodářskou) činností ve výši 1 mil. Kč (fin. prostředky byly vloženy na spořicí účet obce, pro vyšší úročení vkladů). Koncem roku bylo 200 tis. Kč převedeno zpět do HOČ.

Úvěry:

V roce 2023 byly spláceny dva dlouhodobé úvěry. Výše splátek jistiny činila 894 tis. Kč, výše zaplacených úroků 209 tis. Kč. Nesplacené dlouhodobé úvěry ke konci roku činili 2 830 tis. Kč.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové sklady jsou obsaženy v příloze č. 1 (výkaz FIN 2-12).

2. Hospodářská činnost obce

Obec účtuje o hospodářské činnosti, a to v těchto oblastech:

- provoz lyžařských vleků
- provoz a správa veřejného vodovodu a kanalizace
- provoz obchodu s potravinami
- pronájem obecní restaurace

Údaje v tis. Kč:	Výnosy plán	Výnosy skutečnost	Náklady plán	Náklady skutečnost	Zisk + Ztráta -
lyžařské vleky	7 780,00	6 483,00	5 615,00	4 231,00	2 252,00
vodní hospodářství	850,00	796,00	995,00	774,00	22,00
obchod s potravinami	3 320,00	3 119,00	3 386,00	3 125,00	- 6,00
restaurace	135,00	153,00	0,00	33,00	120,00
rozpouštění IV transf.	0,00	6,00			6,00
bankovní popl., opr. položky ...			0,00	8,00	- 8,00
účet. odpisy majetku			0,00	1 263,00	- 1 263,00
	12 085,00	10 557,00	9 996,00	9 434,00	1 123,00

Hospodářský výsledek před zdaněním: 1 123 tis. Kč, vyčíslená daň z příjmů 462 tis. Kč, HV po zdanění 661 tis. Kč. Po zpracování účetní závěrky a daňového přiznání k DPPO v r. 2024 byla vyčíslená daň z příjmů převedena do rozpočtu obce.

Podrobné údaje o výnosech a nákladech hospodářské činnosti jsou obsaženy v příloze č. 2 (výkaz zisku a ztráty, rozvaha).

Stav bankovních účtů hospodářské činnosti k 31.12.2022:	234 596,99 Kč
Stav bankovních účtů hospodářské činnosti k 31.12.2023:	462 018,25 Kč
z toho fin. prostředky na obnovu VaK	413 690,00 Kč

Stav hotovosti v pokladně HOČ k 31.12.2022:	181 401,00 Kč
Stav hotovosti v pokladně HOČ k 31.12.2023:	209 045,00 Kč
z toho fin. prostředky na obnovu VaK	100 000,00 Kč

Významné transakce s majetkem v rámci HOČ:

V r. 2023 obec pořídila 2 zasněžovací tyče za celkem 459 tis. Kč a 4 nové turnikety lyžařských vleků za celkem 698 tis. Kč. Dále dobíjecí stanici pro elektrokola za 73 tis. Kč.

Od r. 2023 obec vede na běžném účtu HOČ prostředky na **financování obnovy vodovodů a kanalizací**, které jsou účelově vázané ve výši dle plánu obnovy (ORG 0390). V průběhu roku bylo za realizaci obnovy uhrazeno 36 tis. Kč, 514 tis. Kč bylo ke konci roku k dispozici na běžném účtu či v pokladně HOČ.

3. Stav účelových fondů a finančních aktiv:

Obec Strážné neměla k 31. 12. 2023 zřízen žádný účelový fond.

4. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu obce za rok 2023 činily celkem **2 755 669,82 Kč** (vyjma převodu prostředků z vlastní HOČ ve výši 1 000 tis. Kč). Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2023 je zpracován v tabulce. Dotace byly řádně vyúčtovány.

Údaje v Kč:

Poskytovatel	Účel	ÚZ	Pol.	Výše dotace	Výše čerpání	%
SR/KHK	prezidentské volby	98008	4111	38 600,00	15 479,00	40,10
SR/KHK	dotace na výkon veřejné správy		4112	74 900,00	74 900,00	100
SFŽP	kommunikace Friesovy boudy	90002	4113	2 512 169,82	2 512 169,82	100
KHK	podpora prodejny potravin		4122	60 000,00	60 000,00	100
KHK	podpora prodejny potravin		4122	70 000,00	70 000,00	100
				2 732 548,82		

Nevyčerpané finanční prostředky z přijaté zálohy na dotaci spojené s konáním prezidentských voleb v r. 2023 v celkové výši **23 121 Kč** byly vráceny zpět prostřednictvím KÚ v r. 2024.

V roce 2023 obec vrátila nevyčerpané finanční prostředky z r. 2022 z dotace poskytnuté na prezidentské volby ve výši 9 400 Kč a z dotace na volby do zastupitelstev obcí ve výši 21 605 Kč.

Dotace poskytnuté v r. 2023 z dotačního fondu Královéhradeckého kraje na podporu prodejny potravin v celkové výši 130 tis. Kč byly převedeny do hospodářské činnosti obce.

Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu obce

Údaje v Kč:

Příjemce	Účel	Paragraf. položka	Rozpočet	Poskytnuto	%
Město Vrchlabí	žáci MŠ	3111.5321	25 000,00	25 000,00	100
TJ Strážné z.s.	sportovní činnost	3419.5222	94 000,00	94 000,00	100
Ski club Strážné z.s.	sportovní činnost	3419.5222	70 000,00	70 000,00	100
SMO Krkonoše	člen. příspěvky	3639.5329	20 500,00	20 170,00	98,39
SOHL	člen. příspěvky	3639.5329	11 000,00	11 000,00	100
SK CYKLISTIKA Trutnov, z.s.	cyklomaraton	6171.5222	6 000,00	6 000,00	100
Město Vrchlabí	projednání přestupků	6171.5321	4 000,00	0,00	0
Obec Dolní Dvůr	zabezpečení PO 2022	6171.5321	10 000,00	10 000,00	100

5. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2023

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno oddělením kontroly Krajského úřadu Královéhradeckého kraje ve dnech 11. 9. 2023 a 20. 5. 2024, na základě žádosti obce Strážné v souladu s ustanovením § 42, odst. 1 Zákona č. 128/2000 Sb., o obcích /obecní zřízení/, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se Zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkouvání hospodaření ÚSC a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Závěr zprávy: „Při přezkoumání hospodaření obce Strážné **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**“.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2023 tvoří přílohu č. 4.

Návrh na usnesení:

„Zastupitelstvo obce Strážné schvaluje Závěrečný účet obce za rok 2023, včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2023 a vyjadřuje svůj souhlas s celoročním hospodařením obce Strážné za rok 2023, a to bez výhrad.“

Ve Strážném dne 27. 5. 2024

Přílohy:

1. Výkaz FIN 2-12
2. Výkaz zisku a ztráty, Rozvaha
3. Příloha č. 5 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.
4. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce
5. Inventarizační zpráva

Tomáš Grégr v.r.
starosta

Potvrzení o době vyvěšení na úřední desce Obecního úřadu Strážné:

VYVĚŠENO: 27. 5. 2024

SŇATO: