

Závěrečný účet za rok 2022

Sestavený ke dni 31.12.2022

Údaje o organizaci

Název Obec Bořenovice
Adresa Bořenovice 36
769 01
IČO 00544523
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 573 396 585
E-mail ucetni.borenovice@seznam.cz

Obsah závěrečného účtu

Strana

Porovnání nákladových a výnosových účtů	1
Porovnání závazkových a pohledávkových účtů	3
Majetek	5
Porovnání příjmů a výdajů dle tříd	6
Měsíční stav finančních prostředků	7
Porovnání běžných a kapitálových výdajů	8
Porovnání příjmů a výdajů	9
Porovnání plnění sdílených daní	10
Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku	11
Porovnání aktivních a pasivních účtů	12

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2022

SU Název		Nákladové účty		
		2020	2021	2022
501	Spotřeba materiálu	151 399,36	220 041,39	257 618,64
502	Spotřeba energie	78 908,11	140 589,16	139 398,47
504	Prodané zboží	12 245,00	23 008,85	0,00
511	Opravy a udržování	2 635 323,16	1 852 088,76	604 028,45
512	Cestovné	0,00	1 060,00	4 232,00
513	Náklady na reprezentaci	12 711,30	31 444,20	46 062,00
518	Ostatní služby	342 665,23	466 356,47	477 934,38
521	Mzdové náklady	1 059 633,00	969 809,00	1 138 436,00
524	Zákonné sociální pojištění	151 490,00	143 218,00	194 990,00
525	Jiné sociální pojištění	1 576,00	1 272,00	1 428,00
527	Zákonné sociální náklady	1 694,00	400,00	0,00
532	Daň z nemovitostí	451,00	0,00	0,00
538	Jiné daně a poplatky	55 622,00	1 500,00	0,00
542	Jiné pokuty a penále	0,00	1 499,00	0,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	8 040,90	13 979,00	30 398,32
549	Ostatní náklady z činnosti	51 153,38	53 473,04	45 894,95
551	Odpisy dlouhodobého majetku	790 108,00	869 730,00	984 406,00
553	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	64 625,00	169 737,50
554	Prodané pozemky	183 655,74	90,35	0,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	134 203,22	83 740,54	118 276,00
562	Úroky	38 223,26	36 900,69	41 148,41
563	Kurzové ztráty	91,78	0,00	0,00
569	Ostatní finanční náklady	1 263,73	1 201,48	6 700,00
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	51 231,14	39 279,88	488 444,12
591	Daň z příjmů	144 400,00	52 850,00	49 780,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2022

		Výnosové účty		
SU	Název	2020	2021	2022
602	Výnosy z prodeje služeb	0,00	8 672,11	4 121,50
603	Výnosy z pronájmu	18 352,73	180 018,54	123 519,72
604	Výnosy z prodaného zboží	0,00	17 297,52	0,00
605	Výnosy ze správních poplatků	2 210,00	1 220,00	500,00
606	Výnosy z místních poplatků	100 998,00	112 160,00	105 691,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	7 600,50	0,00	0,00
644	Výnosy z prodeje materiálu	5 940,00	2 200,00	9 508,00
646	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	0,00	10 000,00	30 000,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	835 000,00	90,35	0,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	77 428,27	64 695,91	95 461,42
662	Úroky	260,64	245,87	195,03
663	Kurzové zisky	0,00	0,00	70,72
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	1 728 594,27	1 912 676,71	939 924,43
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	634 186,02	551 124,44	600 021,59
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	447 071,14	788 312,22	770 266,02
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	1 166 678,50	1 437 562,19	1 633 188,45
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	195 365,44	192 964,89	198 221,45
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	27 429,58	21 221,79	23 056,65

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2022

		Závazky		
SU	Název	2020	2021	2022
321	Dodavatelé	29 566,66	23 181,78	375 989,10
324	Krátkodobé přijaté zálohy	0,00	30 454,54	4 577,50
331	Zaměstnanci	74 320,00	60 442,00	88 307,00
336	Sociální zabezpečení	8 920,00	6 192,00	12 069,00
337	Zdravotní pojištění	9 518,00	8 342,00	10 524,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	0,00	0,00	5 958,00
343	Daň z přidané hodnoty	1 086,00	7 337,00	3 875,00
345	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0,00	0,00	6 000,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	11 481,13	10 295,78	32 058,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	2 586,00	559,00	485,00
383	Výdaje příštích období	101 154,38	58 708,55	20 739,90
384	Výnosy příštích období	144 400,00	52 850,00	49 780,00
389	Dohadné účty pasivní	43 600,00	29 871,00	80 970,37
451	Dlouhodobé úvěry	1 841 874,98	1 656 373,55	1 874 453,11
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	0,00	0,00	18 000,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2022

		Pohledávky		
SU	Název	2020	2021	2022
311	Odběratelé	21 982,00	8 014,00	5 697,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	26 950,00	22 470,00	90 970,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00	3 462,00	4 462,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	6 171,00	8 694,00	0,00
381	Náklady příštích období	69 274,50	72 127,27	79 232,85
385	Příjmy příštích období	10 315,50	11 049,00	32 521,66
388	Dohadné účty aktivní	0,00	456,00	4 577,50
462	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	0,00	0,00	200 000,00

Majetek

Období: 12/2022

<i>Název majetkového účtu</i>	<i>Počáteční stav k 1.1.</i>	<i>Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)</i>	<i>Konečný stav k 31.12</i>
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Software	34 546,00	-34 546,00	0,00
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	46 180,60	41 201,00	87 381,60
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	187 320,00	242 000,00	429 320,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	25 555 915,24	3 218 968,23	28 774 883,47
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	19 330 822,53	857 119,67	20 187 942,20
Pěstitelské celky trvalých porostů	525 702,40	0,00	525 702,40
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 639 847,00	77 075,00	1 716 922,00
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	1 151 757,34	0,00	1 151 757,34
Kulturní předměty	115 304,00	0,00	115 304,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	121 000,00	-121 000,00	0,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 859 579,50	-1 708 916,22	150 663,28
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-46 180,60	-41 201,00	-87 381,60
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-144 672,00	-7 348,00	-152 020,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	-4 409 017,00	-491 691,00	-4 900 708,00
Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-4 990 720,83	-291 408,17	-5 282 129,00
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů	-525 702,40	0,00	-525 702,40
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 639 847,00	-77 075,00	-1 716 922,00
Zboží a ostatní zásoby			
Materiál na skladě	2 765,70	15 615,71	18 381,41
Zboží na skladě	6 858,28	0,00	6 858,28

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Třída	2020	2021	2022
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	2 581 539,18	3 101 103,53	3 329 945,16
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	205 550,64	338 779,19	201 929,21
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	835 000,00	10 000,00	30 000,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	4 135 299,00	2 655 102,83	3 418 913,59
Příjmy celkem	7 757 388,82	6 104 985,55	6 980 787,96
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	3 993 972,09	4 608 984,89	4 122 217,02
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	3 145 540,94	2 002 050,57	3 414 959,01
Výdaje celkem	7 139 513,03	6 611 035,46	7 537 176,03

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2022

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna
Leden	1 093 636,89	12 099,00
Únor	1 106 419,19	28 607,00
Březen	938 622,70	20 226,00
Duben	999 737,17	41 114,00
Květen	749 641,13	34 678,00
Červen	925 923,94	17 029,00
Červenec	1 194 149,93	9 080,00
Srpen	1 044 274,92	16 998,00
Září	824 074,80	1 513,00
Říjen	769 274,19	3 495,00
Listopad	685 490,12	348,00
Prosinec	749 738,58	9 108,00

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2022

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	149 260,94	58 806,00
Únor	218 906,37	0,00
Březen	368 191,81	51 304,00
Duben	192 401,20	0,00
Květen	191 419,17	349 577,10
Červen	368 333,11	60 500,00
Červenec	275 150,26	1 431 478,00
Srpen	440 022,36	24 200,00
Září	991 697,95	1 354 514,23
Říjen	270 885,46	0,00
Listopad	305 765,91	84 579,68
Prosinec	350 182,48	0,00
CELKEM	4 122 217,02	3 414 959,01

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2022

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	232 282,59	208 066,94
Únor	263 858,89	218 906,37
Březen	259 007,95	419 495,81
Duben	290 120,75	192 401,20
Květen	300 208,82	540 996,27
Červen	603 239,06	428 833,11
Červenec	1 982 704,99	1 706 628,26
Srpen	338 092,74	464 222,36
Září	1 718 867,92	2 346 212,18
Říjen	233 949,69	270 885,46
Listopad	319 325,15	390 345,59
Prosinec	439 129,41	350 182,48
CELKEM	6 980 787,96	7 537 176,03

Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
Leden	174 341,71	199 132,84	203 286,53
Únor	188 402,83	186 661,99	212 120,51
Březen	211 182,48	184 362,99	218 239,97
Duben	124 716,65	121 056,63	177 836,88
Květen	108 665,41	162 472,06	230 983,71
Červen	160 352,16	393 000,65	336 562,84
Červenec	214 809,16	293 559,59	402 449,58
Srpen	179 020,15	189 213,42	221 358,36
Září	256 662,07	323 821,44	241 895,83
Říjen	170 493,62	187 866,98	181 564,39
Listopad	195 185,46	214 093,88	248 005,13
Prosinec	264 103,96	321 756,38	329 172,33
CELKEM	2 247 935,66	2 776 998,85	3 003 476,06

Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku

Období: 12/2022

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné příjmy</i>	<i>Běžné výdaje</i>	<i>Saldo provozního přebytku</i>
Leden	232 282,59	149 260,94	83 021,65
Únor	263 858,89	218 906,37	44 952,52
Březen	259 007,95	368 191,81	-109 183,86
Duben	290 120,75	192 401,20	97 719,55
Květen	300 208,82	191 419,17	108 789,65
Červen	573 239,06	368 333,11	204 905,95
Červenec	587 526,99	275 150,26	312 376,73
Srpen	338 092,74	440 022,36	-101 929,62
Září	771 867,92	991 697,95	-219 830,03
Říjen	233 949,69	270 885,46	-36 935,77
Listopad	319 325,15	305 765,91	13 559,24
Prosinec	439 129,41	350 182,48	88 946,93
CELKEM	4 608 609,96	4 122 217,02	486 392,94

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2022

		Aktivní účty		
SU	Název	2020	2021	2022
013	Software	34 546,00	34 546,00	0,00
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	46 180,60	46 180,60	87 381,60
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	187 320,00	187 320,00	429 320,00
021	Stavby	20 756 135,23	25 555 915,24	28 774 883,47
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	19 396 822,53	19 330 822,53	20 187 942,20
025	Pěstitelské celky trvalých porostů	525 702,40	525 702,40	525 702,40
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 556 106,46	1 639 847,00	1 716 922,00
031	Pozemky	1 135 528,37	1 151 757,34	1 151 757,34
032	Kulturní předměty	115 304,00	115 304,00	115 304,00
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	121 000,00	0,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 986 623,94	1 859 579,50	150 663,28
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-46 180,60	-46 180,60	-87 381,60
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-139 341,00	-144 672,00	-152 020,00
081	Oprávký ke stavbám	-3 995 687,00	-4 409 017,00	-4 900 708,00
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-4 541 026,83	-4 990 720,83	-5 282 129,00
085	Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů	-525 702,40	-525 702,40	-525 702,40
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 556 106,46	-1 639 847,00	-1 716 922,00
112	Materiál na skladě	0,00	2 765,70	18 381,41
132	Zboží na skladě	6 858,28	6 858,28	6 858,28
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	1 779 411,43	1 090 428,09	749 738,58
261	Pokladna	9 295,00	6 727,00	9 108,00
263	Ceniny	76,00	323,00	228,00
311	Odběratelé	21 982,00	8 014,00	5 697,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	26 950,00	22 470,00	90 970,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00	3 462,00	4 462,00
381	Náklady příštích období	69 274,50	72 127,27	79 232,85
385	Příjmy příštích období	10 315,50	11 049,00	32 521,66
388	Dohadné účty aktivní	0,00	456,00	4 577,50
462	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	0,00	0,00	200 000,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2022

		Pasivní účty		
SU	Název	2020	2021	2022
321	Dodavatelé	29 566,66	23 181,78	375 989,10
324	Krátkodobé přijaté zálohy	0,00	30 454,54	4 577,50
331	Zaměstnanci	74 320,00	60 442,00	88 307,00
336	Sociální zabezpečení	8 920,00	6 192,00	12 069,00
337	Zdravotní pojištění	9 518,00	8 342,00	10 524,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	-6 171,00	-8 694,00	5 958,00
343	Daň z přidané hodnoty	1 086,00	7 337,00	3 875,00
345	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0,00	0,00	6 000,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	11 481,13	10 295,78	32 058,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	2 586,00	559,00	485,00
383	Výdaje příštích období	101 154,38	58 708,55	20 739,90
384	Výnosy příštích období	144 400,00	52 850,00	49 780,00
389	Dohadné účty pasivní	43 600,00	29 871,00	80 970,37
401	Jmění účetní jednotky	9 612 159,10	11 399 273,15	10 833 524,15
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	18 847 875,43	19 331 005,77	21 154 322,70
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-2 892 042,30	-2 892 042,30	-2 892 042,30
408	Opravy předcházejících účetních období	-178 340,00	-178 340,00	-178 340,00
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	10 867 373,79	10 208 399,57	10 440 705,30
451	Dlouhodobé úvěry	1 841 874,98	1 656 373,55	1 874 453,11
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	0,00	0,00	18 000,00

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace