

Závěrečný účet za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

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: 12/2023

		Nákladové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
501	Spotřeba materiálu	220 041,39	257 618,64	345 898,09
502	Spotřeba energie	140 589,16	139 398,47	141 320,39
504	Prodané zboží	23 008,85	0,00	13 541,82
511	Opravy a udržování	1 852 088,76	604 028,45	1 451 199,06
512	Cestovné	1 060,00	4 232,00	3 925,00
513	Náklady na reprezentaci	31 444,20	46 062,00	78 940,32
518	Ostatní služby	466 356,47	477 934,38	678 559,68
521	Mzdové náklady	969 809,00	1 138 436,00	1 222 423,00
524	Zákonné sociální pojištění	143 218,00	194 990,00	195 999,00
525	Jiné sociální pojištění	1 272,00	1 428,00	2 003,00
527	Zákonné sociální náklady	400,00	0,00	0,00
538	Jiné daně a poplatky	1 500,00	0,00	1 700,00
542	Jiné pokuty a penále	1 499,00	0,00	0,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	13 979,00	30 398,32	60 868,00
549	Ostatní náklady z činnosti	53 473,04	45 894,95	39 530,02
551	Odpisy dlouhodobého majetku	869 730,00	984 406,00	1 026 077,00
553	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	64 625,00	169 737,50	0,00
554	Prodané pozemky	90,35	0,00	11 242,40
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	83 740,54	118 276,00	70 809,50
562	Úroky	36 900,69	41 148,41	84 395,36
569	Ostatní finanční náklady	1 201,48	6 700,00	8 268,06
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	39 279,88	488 444,12	142 149,49
591	Daň z příjmů	52 850,00	49 780,00	71 440,00

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Výnosové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
602	Výnosy z prodeje služeb	8 672,11	4 121,50	117 816,80
603	Výnosy z pronájmu	180 018,54	123 519,72	159 163,49
604	Výnosy z prodaného zboží	17 297,52	0,00	10 661,16
605	Výnosy ze správních poplatků	1 220,00	500,00	360,00
606	Výnosy z místních poplatků	112 160,00	105 691,00	132 948,00
644	Výnosy z prodeje materiálu	2 200,00	9 508,00	2 736,00
646	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	10 000,00	30 000,00	30 000,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	90,35	0,00	11 243,40
649	Ostatní výnosy z činnosti	64 695,91	95 461,42	70 656,79
662	Úroky	245,87	195,03	0,00
663	Kurzové zisky	0,00	70,72	0,00
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	1 912 676,71	939 924,43	1 141 785,18
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	551 124,44	600 021,59	721 285,83
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	788 312,22	770 266,02	1 008 725,49
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	1 437 562,19	1 633 188,45	1 724 612,20
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	192 964,89	198 221,45	195 563,05
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	21 221,79	23 056,65	24 487,46

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Závazky		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	23 181,78	375 989,10	0,00
324	Krátkodobé přijaté zálohy	30 454,54	4 577,50	44 668,66
331	Zaměstnanci	60 442,00	88 307,00	74 833,00
336	Sociální zabezpečení	6 192,00	12 069,00	7 083,00
337	Zdravotní pojištění	8 342,00	10 524,00	8 721,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	0,00	5 958,00	7 719,00
343	Daň z přidané hodnoty	7 337,00	3 875,00	1 718,00
345	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0,00	6 000,00	0,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	10 295,78	32 058,00	87 158,92
378	Ostatní krátkodobé závazky	559,00	485,00	357,00
383	Výdaje příštích období	58 708,55	20 739,90	44 742,88
384	Výnosy příštích období	52 850,00	49 780,00	71 440,00
389	Dohadné účty pasivní	29 871,00	80 970,37	80 610,25
451	Dlouhodobé úvěry	1 656 373,55	1 874 453,11	2 023 087,56
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	0,00	18 000,00	18 000,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Pohledávky		
SU	Název	2021	2022	2023
311	Odběratelé	8 014,00	5 697,00	10 371,47
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	22 470,00	90 970,00	76 861,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	3 462,00	4 462,00	5 165,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	8 694,00	0,00	0,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	0,00	3 551,00
381	Náklady příštích období	72 127,27	79 232,85	61 031,38
385	Příjmy příštích období	11 049,00	32 521,66	18 947,50
388	Dohadné účty aktivní	456,00	4 577,50	310 017,68
462	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	0,00	200 000,00	0,00

Majetek

Období: 12/2023

<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			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	87 381,60	2 057,00	89 438,60
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	429 320,00	0,00	429 320,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	28 774 883,47	602 307,68	29 377 191,15
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	20 187 942,20	422 494,96	20 610 437,16
Pěstitelské celky trvalých porostů	525 702,40	0,00	525 702,40
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 716 922,00	-451 460,88	1 265 461,12
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	1 151 757,34	3 548,25	1 155 305,59
Kulturní předměty	115 304,00	0,00	115 304,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	150 663,28	-111 555,60	39 107,68
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-87 381,60	-2 057,00	-89 438,60
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-152 020,00	-17 431,00	-169 451,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-4 900 708,00	-504 894,00	-5 405 602,00
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-5 282 129,00	-503 752,00	-5 785 881,00
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	-525 702,40	0,00	-525 702,40
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 716 922,00	451 460,88	-1 265 461,12
Zboží a ostatní zásoby			
Materiál na skladě	18 381,41	-5 617,61	12 763,80
Zboží na skladě	6 858,28	51 480,18	58 338,46

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

Třída	2021	2022	2023
Příjmy			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	3 101 103,53	3 329 945,16	3 807 279,03
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	338 779,19	201 929,21	697 182,78
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	10 000,00	30 000,00	0,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	2 655 102,83	3 418 913,59	1 599 763,13
Příjmy celkem	6 104 985,55	6 980 787,96	6 104 224,94
Výdaje			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	4 608 984,89	4 122 217,02	5 359 387,43
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	2 002 050,57	3 414 959,01	1 332 643,37
Výdaje celkem	6 611 035,46	7 537 176,03	6 692 030,80

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

Měsíc	Základní běžný účet	Pokladna
Leden	719 788,22	3 099,00
Únor	730 300,85	3 699,00
Březen	1 083 731,31	4 703,00
Duben	1 143 307,22	27 013,00
Květen	1 260 414,52	14 196,00
Červen	1 383 701,02	10 051,00
Červenec	1 549 825,35	7 478,00
Srpen	1 329 414,47	33 858,00
Září	1 143 882,88	3 621,00
Říjen	413 834,20	14 201,00
Listopad	227 726,62	9 571,00
Prosinec	315 256,17	4 419,00

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	360 244,97	0,00
Únor	263 243,28	2 000,00
Březen	251 925,82	0,00
Duben	360 745,97	262 760,54
Květen	219 717,49	0,00
Červen	353 122,48	85 693,41
Červenec	309 017,17	94 194,89
Srpen	615 573,62	65 510,04
Září	503 114,96	46 200,00
Říjen	626 838,20	688 922,50
Listopad	610 570,94	58 211,99
Prosinec	885 272,53	29 150,00
CELKEM	5 359 387,43	1 332 643,37

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	340 251,98	360 244,97
Únor	292 350,22	265 243,28
Březen	622 382,58	251 925,82
Duben	328 956,98	623 506,51
Květen	340 086,22	219 717,49
Červen	581 263,95	438 815,89
Červenec	590 098,14	403 212,06
Srpen	510 415,77	681 083,66
Září	356 937,64	549 314,96
Říjen	619 711,62	1 315 760,70
Listopad	501 493,34	668 782,93
Prosinec	1 020 276,50	914 422,53
CELKEM	6 104 224,94	6 692 030,80

Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Leden	199 132,84	203 286,53	228 980,09
Únor	186 661,99	212 120,51	231 516,10
Březen	184 362,99	218 239,97	277 479,20
Duben	121 056,63	177 836,88	180 506,98
Květen	162 472,06	230 983,71	247 282,34
Červen	393 000,65	336 562,84	360 566,89
Červenec	293 559,59	402 449,58	508 078,68
Srpen	189 213,42	221 358,36	233 989,89
Září	323 821,44	241 895,83	289 439,03
Říjen	187 866,98	181 564,39	229 268,54
Listopad	214 093,88	248 005,13	263 769,95
Prosinec	321 756,38	329 172,33	403 745,83
CELKEM	2 776 998,85	3 003 476,06	3 454 623,52

Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné příjmy</i>	<i>Běžné výdaje</i>	<i>Saldo provozního přebytku</i>
Leden	340 251,98	360 244,97	-19 992,99
Únor	292 350,22	263 243,28	29 106,94
Březen	622 382,58	251 925,82	370 456,76
Duben	328 956,98	360 745,97	-31 788,99
Květen	340 086,22	219 717,49	120 368,73
Červen	581 263,95	353 122,48	228 141,47
Červenec	590 098,14	309 017,17	281 080,97
Srpen	510 415,77	615 573,62	-105 157,85
Září	356 937,64	503 114,96	-146 177,32
Říjen	619 711,62	626 838,20	-7 126,58
Listopad	501 493,34	610 570,94	-109 077,60
Prosinec	508 413,37	885 272,53	-376 859,16
CELKEM	5 592 361,81	5 359 387,43	232 974,38

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Aktivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
013	Software	34 546,00	0,00	0,00
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	46 180,60	87 381,60	89 438,60
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	187 320,00	429 320,00	429 320,00
021	Stavby	25 555 915,24	28 774 883,47	29 377 191,15
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	19 330 822,53	20 187 942,20	20 610 437,16
025	Pěstitelské celky trvalých porostů	525 702,40	525 702,40	525 702,40
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 639 847,00	1 716 922,00	1 265 461,12
031	Pozemky	1 151 757,34	1 151 757,34	1 155 305,59
032	Kulturní předměty	115 304,00	115 304,00	115 304,00
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	121 000,00	0,00	0,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 859 579,50	150 663,28	39 107,68
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-46 180,60	-87 381,60	-89 438,60
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-144 672,00	-152 020,00	-169 451,00
081	Oprávký ke stavbám	-4 409 017,00	-4 900 708,00	-5 405 602,00
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-4 990 720,83	-5 282 129,00	-5 785 881,00
085	Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů	-525 702,40	-525 702,40	-525 702,40
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 639 847,00	-1 716 922,00	-1 265 461,12
112	Materiál na skladě	2 765,70	18 381,41	12 763,80
132	Zboží na skladě	6 858,28	6 858,28	58 338,46
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	1 090 428,09	749 738,58	315 256,17
261	Pokladna	6 727,00	9 108,00	4 419,00
263	Ceniny	323,00	228,00	405,00
311	Odběratelé	8 014,00	5 697,00	10 371,47
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	22 470,00	90 970,00	76 861,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	3 462,00	4 462,00	5 165,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	0,00	3 551,00
381	Náklady příštích období	72 127,27	79 232,85	61 031,38
385	Příjmy příštích období	11 049,00	32 521,66	18 947,50
388	Dohadné účty aktivní	456,00	4 577,50	310 017,68
462	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	0,00	200 000,00	0,00

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Pasivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	23 181,78	375 989,10	0,00
324	Krátkodobé přijaté zálohy	30 454,54	4 577,50	44 668,66
331	Zaměstnanci	60 442,00	88 307,00	74 833,00
336	Sociální zabezpečení	6 192,00	12 069,00	7 083,00
337	Zdravotní pojištění	8 342,00	10 524,00	8 721,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	-8 694,00	5 958,00	7 719,00
343	Daň z přidané hodnoty	7 337,00	3 875,00	1 718,00
345	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0,00	6 000,00	0,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	10 295,78	32 058,00	87 158,92
378	Ostatní krátkodobé závazky	559,00	485,00	357,00
383	Výdaje příštích období	58 708,55	20 739,90	44 742,88
384	Výnosy příštích období	52 850,00	49 780,00	71 440,00
389	Dohadné účty pasivní	29 871,00	80 970,37	80 610,25
401	Jmění účetní jednotky	11 399 273,15	10 833 524,15	10 834 066,64
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	19 331 005,77	21 154 322,70	21 131 741,73
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	10 208 399,57	10 440 705,30	10 175 538,04
451	Dlouhodobé úvěry	1 656 373,55	1 874 453,11	2 023 087,56
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	0,00	18 000,00	18 000,00

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace