

# Návrh-Závěrečný účet za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

## Údaje o organizaci

Název Obec Borovnice  
Adresa Borovnice 1  
370 07  
IČO 00581186  
Právní forma

## Kontaktní údaje

Telefon 723899500  
E-mail antonova73@seznam.cz

## Obsah závěrečného účtu

Strana

Porovnání aktivních a pasivních účtů	1
Porovnání nákladových a výnosových účtů	3
Porovnání závazkových a pohledávkových účtů	5
Měsíční stav finančních prostředků	7
Majetek	8
Porovnání příjmů a výdajů dle tříd	9
Porovnání plnění sdílených daní	10
Porovnání běžných a kapitálových výdajů	11
Porovnání příjmů a výdajů	12
Porovnání běžných příjmů, výdajů a saldo provozního přebytku	13

## Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2023

		Aktivní účty		
SU	Název	2021	2022	2023
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	187 917,80	63 593,40	63 593,40
021	Stavby	7 901 033,18	7 870 033,18	8 134 491,18
022	Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	323 748,00	323 748,00	59 290,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	247 864,19	231 034,19	271 238,19
031	Pozemky	300 390,93	296 969,31	296 945,23
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	255 000,00	255 000,00	255 000,00
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-187 917,80	-63 593,40	-63 593,40
081	Oprávký ke stavbám	-2 933 919,00	-3 118 491,00	-3 569 265,00
082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-202 038,00	-266 202,00	-37 694,00
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-247 864,19	-231 034,19	-271 238,19
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	3 973 015,83	4 881 449,49	1 640 609,16
244	Termínované vklady krátkodobé	0,00	0,00	4 000 000,00
261	Pokladna	9 774,00	1 726,00	24 447,00
311	Odběratelé	0,00	2 880,00	0,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	6 770,00	10 900,00	18 680,00
388	Dohadné účty aktivní	28 780,00	40 281,00	32 330,00

## Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: **12/2023**

		Pasivní účty		
<i>SU</i>	<i>Název</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	30 000,00	55 400,00	37 000,00
401	Jmění účetní jednotky	8 760 398,43	8 760 398,43	8 760 398,43
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-2 229 932,45	-2 229 932,45	-2 229 932,45
408	Opravy předcházejících účetních období	38 500,00	38 500,00	38 500,00
432	Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období	2 471 656,95	3 063 588,96	3 673 928,00

## Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Nákladové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
501	Spotřeba materiálu	28 949,73	55 306,37	62 259,78
502	Spotřeba energie	27 514,93	28 295,33	51 578,64
511	Opravy a udržování	66 153,00	452 024,36	523 821,99
513	Náklady na reprezentaci	31 179,00	64 754,00	88 016,00
518	Ostatní služby	292 917,87	349 264,21	535 150,76
521	Mzdové náklady	513 662,00	650 292,00	655 605,00
524	Zákonné sociální pojištění	28 034,00	29 196,00	33 722,00
543	Dary a jiná bezúplatná předání	13 829,00	25 384,79	22 684,00
549	Ostatní náklady z činnosti	5 081,00	0,00	0,00
551	Odpisy dlouhodobého majetku	248 744,00	248 736,00	222 266,00
554	Prodané pozemky	1 078,44	3 421,62	24,08
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	0,00	32 533,00	54 420,00
572	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	458 995,40	219 622,00	159 633,00

## Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2023

		Výnosové účty		
SU	Název	2021	2022	2023
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	1 400,00	0,00	0,00
602	Výnosy z prodeje služeb	1 800,00	2 400,00	3 302,58
603	Výnosy z pronájmu	54 662,00	55 091,00	62 000,00
606	Výnosy z místních poplatků	1 200,00	1 300,00	0,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	1 000,00	0,00	0,00
647	Výnosy z prodeje pozemků	45 000,00	155 200,00	1 050,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	5 000,00	0,00	0,00
662	Úroky	807,34	989,11	487,38
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	125 220,35	118 180,03	107 230,00
681	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	396 559,25	456 047,35	556 667,56
682	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	469 005,43	557 931,99	641 727,40
684	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	1 031 538,32	1 240 415,18	1 437 356,46
686	Výnosy ze sdílených majetkových daní	159 579,06	158 005,00	152 484,77
688	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	15 298,63	23 609,06	21 814,69

## Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: **12/2023**

		Závazky		
<i>SU</i>	<i>Název</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	30 000,00	55 400,00	37 000,00

## Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: **12/2023**

		<b>Pohledávky</b>		
<b>SU</b>	<b>Název</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
311	Odběratelé	0,00	2 880,00	0,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	6 770,00	10 900,00	18 680,00
388	Dohadné účty aktivní	28 780,00	40 281,00	32 330,00

## Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

<b>Měsíc</b>	<b>Základní běžný účet</b>	<b>Pokladna</b>
Leden	5 008 908,88	51 726,00
Únor	5 100 242,34	49 752,00
Březen	5 220 002,33	21 759,00
Duben	925 497,55	10 552,00
Květen	916 885,22	24 841,00
Červen	947 758,75	13 732,00
Červenec	1 181 951,48	11 902,00
Srpen	1 242 305,53	27 470,00
Září	1 324 849,75	31 383,00
Říjen	1 429 202,51	26 979,00
Listopad	1 520 606,94	29 891,00
Prosinec	1 640 609,16	24 447,00



## 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>
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	63 593,40	0,00	63 593,40
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný</b>			
Stavby	7 870 033,18	264 458,00	8 134 491,18
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	323 748,00	-264 458,00	59 290,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	231 034,19	40 204,00	271 238,19
<b>Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný</b>			
Pozemky	296 969,31	-24,08	296 945,23
<b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	255 000,00	0,00	255 000,00
<b>Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-63 593,40	0,00	-63 593,40
<b>Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku</b>			
Oprávky ke stavbám	-3 118 491,00	-450 774,00	-3 569 265,00
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-266 202,00	228 508,00	-37 694,00
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-231 034,19	-40 204,00	-271 238,19

## Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

<b>Třída</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>Příjmy</b>			
1 DAŇOVÉ PŘÍJMY	2 073 180,69	2 437 308,58	2 810 050,88
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	65 045,41	55 600,11	69 977,32
3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	45 000,00	155 200,00	1 050,00
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	866 440,35	933 299,03	1 876 900,00
<b>Příjmy celkem</b>	<b>3 049 666,45</b>	<b>3 581 407,72</b>	<b>4 757 978,20</b>
<b>Výdaje</b>			
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	2 207 934,84	2 681 022,06	3 962 163,53
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	0,00	0,00	13 934,00
<b>Výdaje celkem</b>	<b>2 207 934,84</b>	<b>2 681 022,06</b>	<b>3 976 097,53</b>

## Porovnání plnění sdílených daní

<i>Měsíc</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
<b>Leden</b>	146 378,52	145 968,27	175 143,35
<b>Únor</b>	136 457,23	152 250,07	177 442,50
<b>Březen</b>	135 787,40	157 557,99	213 371,56
<b>Duben</b>	88 418,25	128 189,51	137 950,86
<b>Květen</b>	119 164,79	166 338,51	189 624,74
<b>Červen</b>	181 961,88	203 942,71	238 560,38
<b>Červenec</b>	215 840,70	289 845,44	389 080,72
<b>Srpen</b>	138 393,56	159 407,01	179 937,89
<b>Září</b>	213 378,10	251 882,28	238 892,54
<b>Říjen</b>	135 827,79	155 851,90	178 264,84
<b>Listopad</b>	153 753,93	190 662,27	204 563,51
<b>Prosinec</b>	231 740,85	252 498,56	312 918,53
<b>CELKEM</b>	<b>1 897 103,00</b>	<b>2 254 394,52</b>	<b>2 635 751,42</b>

## Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	54 395,96	0,00
Únor	94 945,81	0,00
Březen	121 707,15	0,00
Duben	1 624 978,45	0,00
Květen	321 630,97	0,00
Červen	455 934,26	0,00
Červenec	241 217,52	0,00
Srpen	192 933,79	0,00
Září	238 793,06	0,00
Říjen	160 840,89	0,00
Listopad	156 133,26	0,00
Prosinec	298 652,41	13 934,00
<b>CELKEM</b>	<b>3 962 163,53</b>	<b>13 934,00</b>

## Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	231 855,35	54 395,96
Únor	184 305,27	94 945,81
Březen	213 474,14	121 707,15
Duben	1 319 266,67	1 624 978,45
Květen	327 307,64	321 630,97
Červen	475 698,79	455 934,26
Červenec	473 580,25	241 217,52
Srpen	268 855,84	192 933,79
Září	325 250,28	238 793,06
Říjen	260 789,65	160 840,89
Listopad	250 449,69	156 133,26
Prosinec	427 144,63	312 586,41
<b>CELKEM</b>	<b>4 757 978,20</b>	<b>3 976 097,53</b>

## 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	231 855,35	54 395,96	177 459,39
Únor	184 305,27	94 945,81	89 359,46
Březen	213 474,14	121 707,15	91 766,99
Duben	1 319 266,67	1 624 978,45	-305 711,78
Květen	327 307,64	321 630,97	5 676,67
Červen	475 698,79	455 934,26	19 764,53
Červenec	473 580,25	241 217,52	232 362,73
Srpen	268 855,84	192 933,79	75 922,05
Září	325 250,28	238 793,06	86 457,22
Říjen	260 789,65	160 840,89	99 948,76
Listopad	249 399,69	156 133,26	93 266,43
Prosinec	427 144,63	298 652,41	128 492,22
<b>CELKEM</b>	<b>4 756 928,20</b>	<b>3 962 163,53</b>	<b>794 764,67</b>

**Osoba odpovědná za správnost údajů**

Podpis: .....

**Statutární zástupce**

Podpis: .....

**Razítko organizace**