

Návrh Závěrečného účtu za rok 2023

Sestavený ke dni 31.12.2023

Údaje o organizaci

Název Obec Boršov nad Vltavou
Adresa Obecní 52
373 82 Boršov nad Vltavou
IČO 00244694
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon +420 602 396 355
E-mail ucetni@borsovnvt.cz

Doplňující údaje

Přílohy závěrečného účtu jsou k nahlédnutí v úředních hodinách na Obci Boršov nad Vltavou.
Vyvěšeno též v elektronické podobě umožňující dálkový přístup www.borsovnvt.cz

Obsah závěrečného účtu

Strana

Plnění rozpočtu dle tříd	1
Realizované akce	2
Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu	3
Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně	4
Porovnání závazkových a pohledávkových účtů	5
Měsíční stav peněžních prostředků	7
Majetek	8
Sociální fond	9

Plnění rozpočtu dle tříd

Za období: 12/2023

Bez návrhu rozpočtových změn

Příjmy

	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY celkem:	57 815 049,22	29 656 000,00	194,95	57 999 000,19	99,68	183 950,97
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY celkem:	7 075 741,25	2 238 500,00	316,09	7 165 084,96	98,75	89 343,71
Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY celkem:	44 410,00	120 000,00	37,01	145 000,00	30,63	100 590,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY celkem:	60 945 572,22	1 020 000,00	5 975,0	50 841 544,22	119,87	-10 104 028,00
Příjmy celkem:	125 880 772,69	33 034 500,00	381,06	116 150 629,37	108,38	-9 730 143,32

Výdaje

Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE celkem:	57 143 151,24	27 424 610,00	208,36	50 570 960,43	113,00	-6 572 190,81
Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE celkem:	24 096 207,40	5 609 890,00	429,53	29 214 411,00	82,48	5 118 203,60
Výdaje celkem:	81 239 358,64	33 034 500,00	245,92	79 785 371,43	101,82	-1 453 987,21

Financování

Třída 8 FINANCOVÁNÍ celkem:	-44 641 414,05	0,00	0,00	-36 365 257,94	122,76	8 276 156,11
Financování celkem:	-44 641 414,05	0,00	0,00	-36 365 257,94	122,76	8 276 156,11

Přehled nejdůležitějších zrealizovaných akcí v roce 2023

- 1) **Cyklostezka na levém břehu Vltavy - Boršov nad Vltavou, Homole, Planá**
Z MMR z dotačního titulu IROP byly proplaceny náklady na výstavbu cyklostezky na levém břehu Vltavy – Boršov nad Vltavou, Homole, Planá v celkové výši 27.233.779,62 Kč (investiční transfer 27.187.497,72 + neinvestiční transfer 46.282,50 Kč)u, Planá a Homole.
- 2) **Dostavba odborných učeben a školní družiny ZŠ Boršov nad Vltavou,**
byla zahájena realizace v červnu 2023 za finanční podpory Ministerstva financí – program Podpora rozvoje a obnovy obecní infrastruktury a občanského vybavení ve výši 20.000.000,00 Kč.
- 3) **Přístavba MŠ** začala přípravou projektové dokumentace.
- 4) **Oprava účelové komunikace u dětského domova** byla zrealizovaná s finančním přispěním Jihočeského kraje ve výši 1.000.000,00 Kč
- 5) Kulturní, společenské a sportovní akce - Reuter Runn, Zahorčické divadelní léto, Závody paddleboardů, Rodeo - za přispění dotace od JČK ve výši 50.000,00 Kč

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v **Příloze č. 1** (Výkaz FIN 2-12, Rozvaha, Příloha ÚSC, Výkaz zisku a ztráty) a jsou k nahlédnutí na obecním úřadě.

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Období 2023

Investiční transfery

UZ	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
17015	MMR	IROP-Integrovaný regionální OP-program č.	2 722,50	0,00	0,00	0,00
17968	MMR	IROP - Integrovaný regionální OP-program č.	1 510 265,29	0,00	0,00	0,00
17969	MMR	IROP - Integrovaný regionální OP-program č.	25 674 509,93	0,00	0,00	0,00
98501	VPS	Podpora rozvoje a obnovy obecní infrastruktury	20 000 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00
Celkem			47 187 497,72	20 000 000,00	0,00	0,00

Neinvestiční transfery

UZ	Poskytovatel	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
17016	MMR	IROP-Integrovaný regionální OP-program č.	46 282,50	0,00	0,00	0,00
33092	MŠMT ČR	OP JAK – P2 neinvestice	1 085 664,00	1 085 664,00	0,00	0,00
90002	SFŽP	Národní program Životní prostředí – NIV	240 500,00	0,00	0,00	0,00
98008	VPS	Účelové dotace na výdaje spojené s volbou	111 000,00	108 983,23	0,00	2 016,77
Celkem			1 483 446,50	1 194 647,23	0,00	2 016,77
Transfery celkem			48 670 944,22	21 194 647,23	0,00	2 016,77

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Období 2023

Investiční transfery

Pol	UZ	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
4222	00425	Investiční přijaté transfery od krajů	36 300,00	0,00	0,00	0,00
Celkem			36 300,00	0,00	0,00	0,00

Neinvestiční transfery

Pol	UZ	Název	Poskytnuto k 31.12.	Použito k 31.12.	Vratka v průběhu roku	Vratka při fin. vypořádání
4112		Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci	814 300,00	0,00	0,00	0,00
4122	00094	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
4122	00428	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	50 000,00	0,00	0,00	0,00
Celkem			1 864 300,00	0,00	0,00	0,00
Transfery celkem			1 900 600,00	0,00	0,00	0,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Závazky		
SU	Název	2021	2022	2023
321	Dodavatelé	1 510 201,00	812 762,20	528 933,14
324	Krátkodobé přijaté zálohy	57 400,00	40 000,00	40 000,00
331	Zaměstnanci	363 475,00	390 945,00	428 125,00
336	Sociální zabezpečení	127 129,00	132 963,00	151 564,00
337	Zdravotní pojištění	60 373,00	63 197,00	72 089,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	39 912,00	40 358,00	49 845,00
343	Daň z přidané hodnoty	33 251,00	15 636,00	48 336,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	384 700,00	166 200,00	111 000,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	4 911,00	5 114,00	6 167,00
383	Výdaje příštích období	0,00	10 602,77	11 481,54
384	Výnosy příštích období	0,00	15 075,00	15 075,00
389	Dohadné účty pasivní	1 310 815,00	1 198 045,87	1 391 258,00
451	Dlouhodobé úvěry	5 166 255,35	0,00	0,00
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	84 700,00	0,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2023

		Pohledávky		
SU	Název	2021	2022	2023
311	Odběratelé	3 417 735,02	1 822 129,42	1 815 753,85
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	301 090,00	178 640,00	229 100,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	118 114,00	134 412,00	151 581,17
316	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	300 000,00	0,00	0,00
319	Pohledávky z přerozdělovaných daní	0,00	0,00	14 889,81
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	1 165 917,00	1 009 725,00	1 162 158,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	1 904 372,79	2 130 709,06	0,00
381	Náklady příštích období	0,00	11 918,02	149 450,11
388	Dohadné účty aktivní	3 668 382,34	27 489 853,90	108 983,23

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2023

<i>Měsíc</i>	<i>Základní běžný účet</i>	<i>Termínované účty</i>	<i>Pokladna</i>
Leden	5 595 169,92	7 000 000,00	28 792,00
Únor	5 074 461,91	9 000 000,00	110 853,00
Březen	7 055 103,62	18 000 000,00	232 155,00
Duben	3 950 916,07	21 000 000,00	60 067,00
Květen	2 583 046,78	24 000 000,00	42 805,00
Červen	2 373 344,22	28 000 000,00	64 773,00
Červenec	4 430 460,86	45 250 000,00	48 707,00
Srpen	1 844 298,40	49 250 000,00	55 978,00
Září	3 168 955,20	49 250 000,00	165 451,00
Říjen	2 709 821,21	50 250 000,00	157 055,00
Listopad	2 839 320,76	50 250 000,00	154 702,00
Prosinec	19 875 888,48	37 250 000,00	103 945,00

Majetek

Období: 12/2023

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)	Konečný stav k 31.12
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Software	0,00	72 600,00	72 600,00
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	313 175,50	74 076,00	387 251,50
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	739 899,99	326 700,00	1 066 599,99
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	270 690 998,19	11 395 370,96	282 086 369,15
Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí	14 118 872,05	679 190,00	14 798 062,05
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 609 077,27	608 803,22	6 217 880,49
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	88 800,00	0,00	88 800,00
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	8 160 086,33	340 351,23	8 500 437,56
Kulturní předměty	432 187,00	0,00	432 187,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	198 420,00	198 420,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	4 848 405,80	18 074 075,67	22 922 481,47
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k software	0,00	-6 051,00	-6 051,00
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-313 175,50	-74 076,00	-387 251,50
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-266 320,00	-37 097,00	-303 417,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-71 895 408,01	-5 885 656,00	-77 781 064,01
Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	-5 312 998,46	-982 335,00	-6 295 333,46
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-5 609 077,27	-608 803,22	-6 217 880,49
Zboží a ostatní zásoby			
Materiál na skladě	9 680,00	0,00	9 680,00
Zboží na skladě	9 288,12	-65,62	9 222,50

Tvorba a čerpání sociálního fondu

Tvorba a čerpání sociálního fondu se řídí rozpočtem obce a statutem sociálního fondu s účinností od 1. 1. 2021 schváleným zastupitelstvem obce dne 14. 12. 2020 usnesením číslo 04-28/2020.

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky	
Název položky	Běžné účetní období
G. Ostatní fondy	
G.I. Počáteční stav fondu k 1.1.	190 607,56
G.II. Tvorba fondu	299 046,18
1. Přebytky hospodaření z minulých let	0,00
2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	0,00
3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	299 028,00
4. Ostatní tvorba fondu	18,18
G.III. Čerpání fondu	268 092,00
G.IV. Konečný stav fondu	221 561,74

V Boršově nad Vltavou dne 24. 05. 2024

Mgr. Jan Zeman

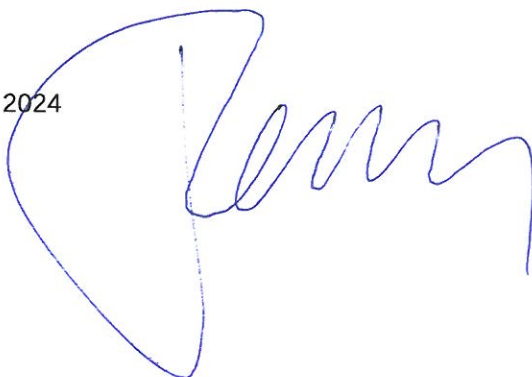
starosta obce

Zpracovala: Bc. Miroslava Binderová - účetní obce



Vyvěšeno dne: 27. 05. 2024

Sejmuto dne:



Seznam příloh:

Příloha č. 1 – Výkazy Obce Boršov nad Vltavou

- FIN 2-12 k 31. 12. 2023
- Rozvaha k 31. 12. 2023
- Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2023
- Příloha
- Účetní závěrka 2023

Příloha č. 2 – Výkazy MŠ Boršov nad Vltavou

- Rozvaha k 31. 12. 2023
- Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2023
- Příloha
- Rozbor hospodaření MŠ 2023

Příloha č. 3 – Výkazy ZŠ Boršov nad Vltavou

- Rozvaha k 31. 12. 2023
- Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2023
- Příloha
- Rozbor hospodaření ZŠ 2023

Příloha č. 4 – Inventarizační zpráva 2023

Příloha č. 5 – Zpráva o přezkumu hospodaření 2023