



Městys Havlíčková Borová

Náměstí 278, Havlíčková Borová

IČ: 00267431

Schválený závěrečný účet za rok 2023

(§17 zákona č. 250/2000Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů
ve znění pozdějších předpisů)

I. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2023

1. Přehled rozpočtového hospodaření v roce 2023
2. Daňové příjmy
3. Nedaňové příjmy
4. Kapitálové příjmy
5. Přijaté transfery
6. Běžné výdaje
7. Kapitálové výdaje
8. Financování
9. Bankovní účty

II. Údaje o hospodaření s majetkem k 31. 12. 2023

1. Stálá aktiva AKTIVA
2. Oběžná aktiva
3. Vlastní kapitál PASIVA
4. Cizí zdroje

III. Hospodaření příspěvkové organizace zřízené obcí

1. Základní škola a Mateřská škola Havlíčková Borová

IV. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023

Příloha č. 1

I. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2023

1. PŘEHLED ROZPOČTOVÉHO HOSPODAŘENÍ V ROCE 2023

	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	SKUTEČNOST
Třída 1 Daňové příjmy	20 070 000,00	25 750 311,23	25 746 130,51
Třída 2 Nedaňové příjmy	13 045 177,19	14 959 669,06	12 534 405,27
Třída 3 Kapitálové příjmy	12 500 000,00	12 787 400,00	287 400,00
Třída 4 Přijaté transfery	560 200,00	3 833 597,00	3 833 597,00
Příjmy celkem	46 175 377,19	57 330 977,29	42 401 532,78
Třída 5 Běžné výdaje	18 902 399,00	25 215 913,29	20 884 302,88
Třída 6 Kapitálové výdaje	16 150 000,00	25 124 044,63	20 516 713,09
Výdaje celkem	35 052 399,00	50 339 957,92	41 401 015,97
Třída 8 Financování	-11 122 978,19	-6 991 019,37	-1 000 516,81
Financování celkem	-11 122 978,19	-6 991 019,37	-1 000 516,81

2. DAŇOVÉ PŘÍJMY

	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	SKUTEČNOST
Sdílené daně	18 500 000,00	23 940 238,59	23 940 238,59
1111 Daň z příjmu FO ze záv.činnosti	3 000 000,00	3 486 282,00	3 486 282,00
1112 Daň z příjmu FO ze sam.výd.čin.	200 000,00	290 166,50	290 166,50
1113 Daň z příjmu FO z kapitál.výnosů	500 000,00	837 302,13	837 302,13
1121 Daň z příjmu právnických osob	4 800 000,00	6 072 552,24	6 072 552,24
1122 Daň z příjmu práv. osob za obec	0,00	2 327 880,00	2 327 880,00
1211 Daň z přidané hodnoty	10 000 000,00	10 926 055,72	10 926 055,72
Místní poplatky	770 000,00	785 381,80	781 201,80
1334 Odvody za odnětí půdy	0,00	0,00	0,00
1335 Popl. Odnětí poz.-funkce lesa	0,00	58,80	58,80
1345 Popl.za prov.sys.likvidace kom.odpadu	715 000,00	724 673,00	724 673,00
1341 Poplatky ze psů	28 000,00	28 000,00	23 820,00
1342 Popl. za lázeň. nebo rekr.pobyt	15 000,00	20 100,00	20 100,00
1343 Poplatky z užívání veř.prostranství	12 000,00	12 550,00	12 550,00
Ostatní odvody	90 000,00	155 047,73	155 047,01
1381 Daň z hazardních her	90 000,00	155 046,01	155 045,29
1382 Zruš.odvod z loterií kromě VHP	0,00	1,72	1,72
Správní poplatky	10 000,00	11 145,00	11 145,00
z nemovitostí	700 000,00	858 498,11	858 498,11
Daňové příjmy celkem	20 070 000,00	25 750 311,23	25 746 130,51

3. NEDAŇOVÉ PŘÍJMY

	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	SKUTEČNOST
2111 Příjmy z posk.služeb a výrobků	4 049 000,00	4 522 312,39	5 206 955,63
2112 Příjmy z prodeje zboží	55 000,00	68 340,00	59 853,00
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	0,00	0,00	0,00
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	7 820 000,00	7 919 959,00	4 798 459,00
2132 Příjmy z pronájmu ost.nemovitostí	602 000,00	1 430 807,00	1 437 033,00
2141 Příjmy z úroků	2 100,00	2 100,00	515,87
2212 př.sankč.pl.přij.od jin.osob	0,00	1 828,00	1 828,00
2222 Ost.příjmy z fin.vyrovnání předch.let	0,00	0,00	0,00
2229 Ost. přijaté vratky transferů	0,00	0,00	0,00
2321 přijaté pen.neinvestiční dary	0,00	28 770,00	28 770,00
2322 Přijaté pojistné náhrady	0,00	0,00	0,00
2324 Přijaté nekap.příspěvky a náhrady	440 000,00	900 073,33	915 511,43
2329 Ostatní nedaňové příjmy j.n.	0,00	0,00	0,00
2343 Příjmy z úhrady výdob.prostor	25 000,00	33 402,15	33 402,15
2460 Splátky půjč.pr. od obyvatel-FRB	52 077,19	52 077,19	52 077,19
Daňové příjmy celkem	13 045 177,19	14 959 669,06	12 534 405,27

4. KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY

	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	SKUTEČNOST
Příjmy z prodeje pozemků	0,00	287 400,00	287 400,00
Ostatní investiční příjmy	0,00	0,00	0,00
Příjmy z prodeje ost. HDM	12 500 000,00	12 500 000,00	0,00
Přijaté dary na počízení DM	0,00	0,00	0,00
Příjmy z prodeje ostatních nemovitostí	0,00	0,00	0,00
Kapitálové příjmy celkem	12 500 000,00	12 787 400,00	287 400,00

5. PŘIJATÉ TRANSFERY

	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	SKUTEČNOST
4111 Neinv. přijaté transfery z VPS SR	0,00	25526,00	25526,00
<i>Dotace Kraj bonus</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Dotace volby</i>	<i>0,00</i>	<i>25 526,00</i>	<i>25 526,00</i>
4112 Neinv.přij.transfery ze SR - s.d.vztah	270 200,00	270 200,00	270 200,00
4116 Ost.neinv.přij.transfery ze SR	0,00	1 210 765,00	1 210 765,00
<i>Dotace Úřad práce - VPP</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Dotace hasiči</i>	<i>0,00</i>	<i>23 290,00</i>	<i>23 290,00</i>
<i>Dotace knihovna</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Dotace oslavy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Dotace ZŠ</i>	<i>0,00</i>	<i>1 187 475,00</i>	<i>1 187 475,00</i>
<i>Dotace kůrovec</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
4122 Neinv. přijaté transfery od krajů	0,00	137 106,00	137 106,00
<i>Dotace naučná stezka</i>	<i>0,00</i>	<i>79 750,00</i>	<i>79 750,00</i>
<i>Dotace hasiči</i>	<i>0,00</i>	<i>30 000,00</i>	<i>30 000,00</i>
<i>Dotace škola</i>	<i>0,00</i>	<i>27 356,00</i>	<i>27 356,00</i>
4213 Inv.přijaté transfery ze SF	0,00	0,00	0,00
4211 Invest.přijaté transf.z VPS SR	0,00	0,00	0,00
4222 Invest.přijaté transf. od krajů	290 000,00	290 000,00	290 000,00
<i>Dotace fondu vysočiny</i>	<i>290 000,00</i>	<i>290 000,00</i>	<i>290 000,00</i>
4216 Ost.inv.přij.transfery ze SR	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
<i>Dotace hasičské auto</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Dotace dětské hřiště</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Dotace Učebny ZŠ</i>	<i>0,00</i>	<i>1 900 000,00</i>	<i>1 900 000,00</i>
<i>Dotace SFŽP ČOV</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Přijaté transfery celkem	560 200,00	3 833 597,00	3 833 597,00

6. BĚŽNÉ VÝDAJE

	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	SKUTEČNOST
Mzdové výdaje celkem	6 238 890,00	6 449 730,00	5 816 626,30
5011,31,32 Výdaje na platy, zdr.,soc. poj.	4 944 130,00	4 969 150,00	4 352 091,00
5021 Ostatní platby za proved.práci	270 000,00	455 820,00	382 572,00
5038 Povin. Pojistné	15 000,00	15 000,00	12 700,30
5023 Odměny zastupitelům	1 009 760,00	1 009 760,00	1 069 263,00
Provozní výdaje celkem	11 745 219,00	16 574 273,29	12 880 711,58
5134 Prádlo, oděv, obuv	45 000,00	48 830,00	29 425,00
5136 Knihy, uč.pom., tisk	15 000,00	17 360,00	16 395,00
5137 Dr.hm.dl.majetek	361 000,00	414 540,00	298 632,39
5138 Nákup zboží	83 000,00	99 090,00	84 225,03
5139 Nákup materiálů	731 000,00	1 401 693,29	1 380 873,23
5141 Úroky vlastní	0,00	159 740,00	259 859,03
5152 Teplo	830 000,00	830 000,00	331 726,00
5153 Plyn	205 000,00	205 000,00	121 183,80
5154 Elektrická energie	1 591 000,00	1 616 000,00	1 740 790,52
5155 Pevná paliva	0,00	0,00	0,00
5156 Pohonné hmoty	490 000,00	490 000,00	292 719,00
5161 Služby pošt	12 000,00	12 000,00	13 119,00
5162 Služby telekomunikací a radiokom.	42 500,00	76 560,00	76 913,67
5163 Služby peněžních ústavů	371 200,00	389 350,00	187 575,80
5164 Nájemné	45 019,00	47 780,00	48 915,89
5166 Konz., poradenské a právní služby	58 000,00	61 500,00	43 162,04
5167 Služby školení a vzdělávání	25 000,00	58 070,00	46 070,46
5169 Nákup služeb	4 240 000,00	5 320 820,00	4 140 789,37
5171 Opravy a udržování	1 300 000,00	1 572 040,00	617 129,35
5172 Programové vybavení	25 000,00	25 000,00	0,00
5173 Cestovné	57 000,00	59 490,00	50 153,00
5175 Pohoštění	52 500,00	73 900,00	74 084,00
5179 Ostatní nákupy j.n.	0,00	5 450,00	5 452,00
5191 Zaplacené sankce	0,00	0,00	0,00
5193 Výdaje na dopravní územní obslužnost	0,00	0,00	0,00
5194 Výdaje na věcné dary	30 000,00	57 430,00	27 428,00
5361 Nákup kolků	0,00	0,00	0,00
5362 Platby daní a poplatků SR	1 105 000,00	1 105 200,00	567 301,00
5363 úhrady sankcí jiným rozpočtům	0,00	12 700,00	12 700,00
5364 vratka trnsferu z min. období	0,00	7 850,00	7 849,00
5365 Platby daní a poplatků kraji, obcím	0,00	2 327 880,00	2 327 880,00
5492 Dary obyvatelstvu	30 000,00	78 000,00	78 360,00
5493 Neinv. přís. fyzickým osobám	0,00	0,00	0,00
5660 Neinv.půjč.prostředky obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00
5909 Ostatní neinv. výdaje	0,00	0,00	0,00
5903 ostatní výdaje	1 000,00	1 000,00	0,00
5901 Nespecifikované rezervy	0,00	0,00	0,00
Neinvestiční transfery	918 290,00	2 191 910,00	2 186 965,00
5221 Neinv.tra.obec.prospěš.společ.	9 670,00	9 670,00	9 620,00
5222,29 Neinvestiční transfery	120 000,00	120 000,00	115 106,00
5225 Neinv.tra.společ.vl.jednotek	0,00	0,00	0,00
5321 Neinvestiční transfery obcím	0,00	0,00	0,00
5329 Ost.neinv.transfery VR úz.úr.	13 620,00	30 620,00	30 623,00
5336 Neinv.transfery zřízeným příspěv.	0,00	1 187 480,00	1 187 475,00
5331 Neinv.příspěvky zřízeným příspěv.org.	775 000,00	844 140,00	844 141,00
Běžné výdaje celkem	18 902 399,00	25 215 913,29	20 884 302,88

7. KAPITÁLOVÉ VÝDAJE

	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	SKUTEČNOST
6119 Ostatní nákup DNM	0,00	0,00	0,00
6121 Budovy, haly, stavby	15 760 000,00	24 203 094,63	19 578 625,09
6122 Stroje, přístroje, zařízení	190 000,00	636 650,00	653 788,00
6123 Dopravní prostředky	0,00	0,00	0,00
6125 Infor. A komunikač.technologie	0,00	0,00	0,00
6130 Pozemky	200 000,00	284 300,00	284 300,00
6202 Nákup majetkových podílů	0,00	0,00	0,00
6379 Ost.inv.transfery obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00
Kapitálové výdaje celkem	16 150 000,00	25 124 044,63	20 516 713,09

8. FINANCOVÁNÍ

	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	SKUTEČNOST
8115 Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-1 465 619,65	2 666 339,17	5 525 637,01
8123 Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	0,00	0,00	3 000 000,00
8124 uhrazené splátky dlouh.přij.půjč.prostřed.	-9 657 358,54	-9 657 358,54	-9 558 424,40
8901 Operace z peněžních účtů	0,00	0,00	32 270,58
Financování celkem	-11 122 978,19	-6 991 019,37	-1 000 516,81

BANKOVNÍ ÚČTY

	Stav k 1.1.2023	Stav k 31.12.2023
Základní běžný účet	9 729 563,46	4 152 319,74
Běžné účty pen.fondů - FRB	431 221,25	482 827,96
Bankovní účty celkem	10 160 784,71	4 635 147,70

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby za rok 2023 jsou k nahlédnutí na úřadu městyse.

II. Údaje o hospodaření s majetkem městyse k 31. 12. 2023

1. STÁLÁ AKTIVA

	Minulé období	Brutto	Korekce	Netto
Dlouhod. nehmotný majetek:	174 202,35	704 097,89	553 523,54	150 574,35
018 Drobný dl. nehm. majetek	0,00	321 539,54	321 539,54	0,00
019 Ostatní dl. nehm. majetek	89 944,00	382 558,35	231 984,00	150 574,35
041 Nedokončený nehm.maj.	84 258,35	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobý hmotný majetek:	313 965 515,87	390 057 338,60	65 608 979,85	324 448 358,75
031 Pozemky	22 658 897,91	23 611 422,34	0,00	23 611 422,34
032 Kulturní předměty	298 689,00	298 689,00	0,00	298 689,00
021 Stavby	234 883 209,99	324 278 342,19	53 554 999,93	270 723 342,26
022 Samostatné movité věci	12 299 991,62	21 888 038,31	7 551 713,11	14 336 325,20
028 Drobný dl. hmotný majetek	0,00	4 163 726,81	4 163 726,81	0,00
029 Ostatní dl. hmotný majetek	1602833,93	1 905 169,93	338 540,00	1 566 629,93
042 Nedokončený dl.hm.majetek	42 221 893,42	13 911 950,02	0,00	13 911 950,02
Dlouhodobý finanční majetek:	4 451 469,00	4 451 469,00	0,00	4 451 469,00
069 Ostatní dl.finanční majetek	4 451 469,00	4 451 469,00	0,00	4 451 469,00

2. OBĚŽNÁ AKTIVA

	Minulé období	Brutto	Korekce	Netto
Zásoby:	1 792 327,00	1 505 670,30	0,00	1 505 670,30
112 Materiál na skladě	355 027,00	236 090,30	0,00	236 090,30
132 zboží na skladě	1 437 300,00	1 269 580,00	0,00	1 269 580,00
Krátkodobé pohledávky:	490 794,18	196 754,48	43 399,91	153 354,57
311 Odběratelé	419 370,55	103 503,48	11 493,15	92 010,33
315 Jiné pohl. z hlavní činnosti	36 849,63	85 148,00	31 906,76	53 241,24
344 pohledávky za osobami	0,00	0,00	0,00	0,00
385 Příjmy příštích období	33 023,00	8 103,00	0,00	8 103,00
388 dohadné účty aktivní	1 551,00	0,00	0,00	0,00
373 krát.posky.zálohy	0,00	0,00	0,00	0,00
465 Dlouhodobé poskytnuté zálohy	211 500,00	211 500,00	0,00	211 500,00
469 Dlouhodobé pohledávky	84 820,99	32 743,80	0,00	32 743,80
471 Dlouhodobé poskytnuté zálohy	63 000,00	87 000,00	0,00	87 000,00
Krátkodobý finanční majetek:	10 210 704,71	4 679 574,70	0,00	4 679 574,70
Základní běžný účet ÚSC	9 729 563,46	4 152 319,74	0,00	4 152 319,74
Běžné účty fondů - FRB	431 221,25	482 827,96	0,00	482 827,96
jiné běžné účty	16 200,00	0,00	0,00	0,00
Ceniny	3 669,00	3 403,00	0,00	3 403,00
Pokladna	30 051,00	41 024,00	0,00	41 024,00

z. VLASTNÍ KAPITÁL

	Minulé období	Stav k 31.12.2023
Jmění účetní jednotky a upravující položky:	200 940 183,63	200 940 146,35
401 Jmění účetní jednotky	124 185 573,55	124 601 132,47
403 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	111 074 567,14	109 974 722,35
406 Oceňovací rozdíly při změně metody	-31 020 407,90	-31 020 407,90
407 Jiné oceňovací rozdíly	-1 003 548,71	-319 300,12
408 Opravy chyb minulých období	-2 296 000,45	-2 296 000,45
Fondy účetní jednotky:	946 667,32	515 571,76
419 Ostatní fondy - Fond rozvoje bydlení	946 667,32	515 571,76

Výdajem fondu jsou půjčky poskytnuté občanům dle vyhlášky č. 4/99 ve znění vyhlášky č. 3/2004.

	Minulé období	Stav k 31.12.2023
Výsledek hospodaření:	67 650 386,97	85 529 740,54
432 Výsledek hospodaření předch.úč.období	67 650 386,97	85 529 740,54

2. CIZÍ ZDROJE

	Minulé období	Stav k 31.12.2023
Dlouhodobé závazky:	37 406 299,73	30 847 875,33
451 Dlouhodobé úvěry	37 406 299,73	30 847 875,33
Krátkodobé závazky:	6 621 442,88	2 871 634,54
319 Jiné krátkodobé půjčky	0,00	0,00
321 Dodavatelé	4 115 829,59	659 174,68
331 Zaměstnanci	266 558,00	295 541,00
336 Sociální zabezpečení	88 156,29	97 930,86
337 Zdravotní pojištění	41 704,00	45 761,00
342 Jiné přímé daně	19 151,00	21 781,00
343 Daň z přidané hodnoty	276 271,00	291 886,00
345 Závazky k osobám mimo vlád.in.	0,00	0,00
349 závazky k vládním institucím	0,00	0,00
374 Kr.přijaté zálohy na transfery	9 400,00	0,00
383 Výdaje příštích období	353,00	0,00
389 Dohadné účty pasivní	63 000,00	87 000,00
378 ostatní krátkodobé závazky	16 200,00	0,00
384 Výnosy příštích období	1 724 820,00	1 372 560,00

Výkaz Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát a Příloha účetní závěrky za rok 2023 jsou k nahlédnutí úřadu městyse.

Výkazy a příloha obsahují údaje o stavu a vývoji majetku za běžný rok včetně popisu významných vlivů na změny stavů.

III. Hospodaření příspěvkové organizace zřízené obcí

Základní škola a Mateřská škola Havlíčkova Borová, IČ: 70985669
Náměstí 97, Havlíčkova Borová

	Hlavní činnost	Hosp. činnost	Celkem
Náklady celkem	20 224 118,69	109 992,99	20 334 111,68
Výnosy celkem	20 224 118,69	115 828,88	20 339 947,57
Výsledek hospodaření	0,00	5 835,89	5 835,89
Fondy účetní jednotky - příspěvkové organizace			784 876,51
Fond odměn			0,00
Fond kulturních a sociálních potřeb			144 646,70
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného hosp.výsledku			579 986,61
Fond reprodukce majetku, investiční fond			60 243,20

Výkaz Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát a Příloha účetní závěrky příspěvkové organizace za rok 2023 jsou k nahlédnutí na úřadu městyse. Přílohy a příloha obsahují údaje o stavu a vývoji majetku za běžný rok včetně popisu významných vlivů na změny stavů.

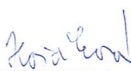
IV. Zpráva o přezkoumání hospodaření za rok 2023

Přezkoumání hospodaření za rok 2023 bylo provedeno dne 2. října 2023 jako dílčí a dne 27. května 2024 jako konečné přezkoumání na základě žádosti městyse v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023 je přílohou Závěrečného účtu městyse Havlíčkova Borová za rok 2023.

Výsledek přezkoumání:

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření městyse za rok 2023 je přílohou č.1 k závěrečnému účtu.

Sestavil:


Magda Hošáková
ekonom, správce rozpočtu



V Havlíčkově Borové dne 29.5.2024

Schváleno Zastupitelstvem dne: 21.6.2024

Vyvěšeno: 24.6.2024

Sejmuto: 30.6.2025