



Obec Šakvice, IČ: 00283614

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené ke dni 31.12.2022

DODRŽENÍ PLÁNU INVENTUR

Pro zajištění provedení inventarizace byl starostkou obce dne 13.12.2022 vydán Plán inventur, který stanovil následující podmínky pro provedení fyzických a dokladových inventur:

- periodická inventura majetku obce od 31.12.2022 do 09.01.2023,
- zpracování soupisů bude dokončeno dne 13.1.2023,
- průčtování inventarizačních rozdílů k datu zpracování účetní závěrky (k 31.12.2022),
- inventarizační zpráva musí být zpracována do 16.1.2023.

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen dne 13.12.2022 usnesením č. 6/22/Z2. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitro organizační směrnici. Metodika postupu při inventarizaci byla dodržena. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Termíny byly dodrženy.

PROŠKOLENÍ ČLENŮ INVENTARIZAČNÍCH KOMISÍ

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 15.12.2022. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

PŘIJATÁ OPATŘENÍ KE ZLEPŠENÍ PRŮBĚHU INVENTUR, K INFORMAČNÍM TOKŮM

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly členy komise osoby odpovědné za majetek. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek k 31.12.2022, Inventarizační rozdíl nebyl zjištěn.

Inventarizační komise tímto konstatuje, že veškeré inventury proběhly v souladu s vydaným plánem inventur v termínech, které byly stanoveny starostkou obce.

INVENTURNÍ SOUPISY

Fyzické a dokladové inventury provedla starostou stanovená inventarizační komise, která zjistila skutečné stavy majetku. Zároveň bylo provedeno porovnání skutečného stavu a stavu zachyceného v účetnictví obce. Výsledky inventur byly zachyceny v celkem 45 inventurních soupisech.

KONTROLA HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM OBCE A STAV POHLEDÁVEK

Inventarizační komise nezjistila cizí majetek, který by se nacházel v prostorách obecních budov či cizí majetek na pozemcích obce.

Dále bylo zjištěno, že hmotný a nehmotný majetek je evidován prostřednictvím softwaru pro evidenci majetku. Inventarizační komise při fyzické inventuře zjistila, že majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání údržby.

INVENTARIZAČNÍ ROZDÍLY

Při provedení inventarizace majetku obce nebylo zjištěno zcizení majetku, ani jiné nevhodné či nedbalostní nakládání s majetkem obce.

Inventarizační komise prohlašuje, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly, přebytky ani manka.

inventarizační komisi:

Předseda: Ing. Zdeněk Jakubčík

podpis 

Člen: František Polomini

podpis 

Člen: Petra Hollá

podpis 

Člen: Bc. Jana Hégerová

podpis 

Sestaveno dne: 16.01.2023

Příloha č. 1: Seznam inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů.

Schváleno zastupitelstvem obce dne:

Příloha č. 1 k inventarizační zprávě Obce Šakvice za rok 2022

Seznam inventurních soupisů k 31.12.2022

SU	AU	ORJ	Text	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	Inventurní soupis č.
Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek								
902			jiný DDHM	726 597,46	726 597,46	0,00		1
Celkem za účet 902				726 597,46	726 597,46	0,00		
Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek								
901	0		jiný DDNM	18 680,80	18 680,80	0,00		2
Celkem za účet 901				18 680,80	18 680,80	0,00		
Software								
13	0		software	109 404,00	109 404,00	0,00	73	3
Celkem za účet 013				109 404,00	109 404,00	0,00	42909,00	
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek, opravy								
018	0000	2321	pasport kanalizace	77 350,00	77 350,00	0,00	078	4
018	0000	3314	knihovna - program Clavius	65 574,00	65 574,00	0,00	77 350,00	
018	0000	6171	vnitřní správa - programové vybavení	84 637,50	84 637,50	0,00	65 574,00	
Celkem účet 018 + 078				227 561,50	227 561,50	0,00	84 637,50	
Ostatní nehmotný majetek								
019	0000	2321	kanalizační a vodovodní řád	141 800,00	141 800,00	0,00	079	5
019	0000	3635	územní a regulační plány	498 943,00	498 943,00	0,00		
Celkem účet 019 + 079				640 743,00	640 743,00	0,00	42909,00	
Budovy a stavby								
021	0200		stavby - budovy pro služby obyvatelstvu	48 764 403,80	48 764 403,80	0,00	081	6
021	317		budovy PO	3 175 590,00	3 175 590,00	0,00	12 774 600,00	
021	400		komunikace, veřejné osvětlení	89 713 487,16	89 713 487,16	0,00	49 370,00	
021	500		inženýrské sítě	44 997 953,06	44 997 953,06	0,00	19 578 293,94	
021	600		ostatní stavby - studny, kulturní památky	78 585 313,21	78 585 313,21	0,00	16 856 538,00	
Celkem účet 021				265 236 747,23	265 236 747,23	0,00	23 195 797,01	
Samostatné movité věci a soubory mov. věcí								
022	0010		kropení, zametač (traktor)	9 046 310,72	9 046 310,72	0,00	082	7
022	0050		radary na měření rychlosti	368 056,00	368 056,00	0,00	4 377 919,00	
022	0100		hrací prvky MŠ, ZŠ	304 252,43	304 252,43	0,00	139 921,00	
022	3117		PO	903 029,00	903 029,00	0,00	37 850,00	
Celkem účet 022				10 621 648,15	10 621 648,15	0,00	27 993,00	
Drobný hmotný dlouhodobý majetek								
028	0001		drobný dlouhodobý majetek	4 630 382,27	4 630 382,97	0,00	088	8
Celkem účet 028				4 630 382,27	4 630 382,97	0,00	4 630 382,97	
Pozemky								
031	0100		stavební pozemky nezastavěné	201 352,74	201 352,74	0,00		9
031	0200		lesní pozemky	37 779,60	37 779,60	0,00		
031	0300		zahrady, pastviny, louky, vodní plocha	15 202 273,68	15 202 273,68	0,00		
031	0317		pozemky ZŠ a MŠ	649 069,38	649 069,38	0,00		
031	0320		věcná břemena - zahrady, louky...	2 994 543,11	2 994 543,11	0,00		
031	0400		zastavěná plocha ...	271 712,80	271 712,80	0,00		
031	0420		věcná břemena - zastavěná plocha	82 671,10	82 671,10	0,00		
031	0500		ostatní plocha	4 632 588,17	4 632 588,17	0,00		
031	0520		věcná břemena - ostatní plocha	8 435 398,09	8 435 398,09	0,00		
Celkem účet 031				32 507 388,67	32 507 388,67	0,00		
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek								
042	102		Komunikace Sklepní	56 265,00	56 265,00	0,00		10
042	104		Generel bezbariérovosti	83 732,00	83 732,00	0,00		
042	105		Požární zbrojnice	232 625,00	232 625,00	0,00		
042	108		Komunikace Za hřištěm	11 000,00	11 000,00	0,00		
042	109		Komunikace Strachotínská I, II	27 460,00	27 460,00	0,00		
042	111		nedokončené investice	490 708,26	490 708,26	0,00		
042	112		stavební úpravy dílny družstvo	2 651 173,31	2 651 173,31	0,00		
042	117		inžen. sítě spojnice Podzahrady - U hřiště	187 550,00	187 550,00	0,00		
042	120		chodníky Pekařská	381 990,00	381 990,00	0,00		
042	162		vjezdový ostrůvek Nádražní	67 734,50	67 734,50	0,00		
042	180		Cyklostezka Nové mlýny	134 105,00	134 105,00	0,00		
Celkem za účet 042				4 324 343,07	4 324 343,07	0,00		
Ostatní dlouhodobý finanční majetek								
069	0001		akcie VaK obchodovatelné	3 040 000,00	3 040 000,00	0,00		11
069	0003		akcie Hantály a.s. neobchodovatelné	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00		


069	0004		akcie VaK a.s. - neobchodovatelné	4 409 631,00	4 409 631,00	0,00		
Celkem za účet 069				8 569 631,00	8 569 631,00	0,00		
Zboží na skladě								12
132	200		pohlednice	1 124,20	1 124,20	0,00		
132	300		turistická vizitka	171,86	171,86	0,00		
132	400		turistický deník	356,48	356,48	0,00		
132	423		zboží pošta	2 086,90	2 086,90	0,00		
132	500		magnetky obce	1 185,94	1 185,94	0,00		
132	600		kniha Břeclavsko z nebe	26 703,60	26 703,60	0,00		
132	0700		poznávací omalovánky Břeclavsko	2 843,16	2 843,16	0,00		
Celkem za účet 132				34 472,14	34 472,14	0,00		
Opravné položky								13
192	0315		OP k účtu 315 (TKO, správní řízení)	22 190,00	22 190,00	0,00		
Celkem za účet 192				22 190,00	22 190,00	0,00		
Základní běžný účet								14
231	0010		základní běžný účet	29 657 304,66	29 657 304,66	0,00		
231	0012		základní běžný účet (ČNB)	9 937 736,62	9 937 736,62	0,00		
231	0013		základní běžný účet (ČNB)	436,20	436,20	0,00		
Celkem za účet 231				39 595 477,48	39 595 477,48	0,00		
Běžné účty fondů ÚSC								15
236	0100		sociální a kulturní fond	99 357,09	99 357,09	0,00		
236	0140		fond oprav ČOV	3 075 000,00	3 075 000,00	0,00		
Celkem za účet 236				3 174 357,09	3 174 357,09	0,00		
Pokladna								16
261	300		pokladna OU	3 817,00	3 817,00	0,00		
261	301		pokladna pošta	14 298,00	14 298,00	0,00		
Celkem za účet 261				18 115,00	18 115,00	0,00		
Peníze na cestě								17
262	0100		peníze na cestě	0,00	0,00	0,00		
Celkem za účet 262				0,00	0,00	0,00		
Ceniny								18
263	0000		ceniny (stravenky)	60 640,00	60 640,00	0,00		
Celkem za účet 263				60 640,00	60 640,00	0,00		
Odběratelé								19
311	xxxx		odběratelé	27 047,72	27 047,72	0,00		
Celkem za účet 311				27 047,72	27 047,72	0,00		
Krátkodobé poskytnuté zálohy							Dohadný účet	20
314	0			0,00	0,00	0,00		
314	1			0,00	0,00	0,00		
314	0010	389	el.energie	204 345,43	204 345,43	0,00	-250 000,00	
314	0011	389	plyn	123 463,34	123 463,34	0,00	-142 929,00	
Celkem za účet 314 + 389				327 808,77	327 808,77	0,00	-392 929,00	
Jiné pohledávky z hlavní činnosti								21
315	xxxx		správní řízení - pokuty, poplatky TKO	46 900,00	46 900,00	0,00		
Celkem za účet 315				46 900,00	46 900,00	0,00		
Dodavatelé								22
321	0100		investiční	0,00	0,00	0,00		
321	0000		neinvestiční	0,00	0,00	0,00		
Celkem za účet 321				0,00	0,00	0,00		
Krátkodobé přijaté zálohy								23
324	0010		záloha el. energie Přívozni	-3 600,00	-3 600,00	0,00		
324	0011		záloha plyn Přívozni	-4 800,00	-4 800,00	0,00		
324	0012		záloha voda Přívozni	-300,00	-300,00	0,00		
324	0300		nájem pozemku	0,00	0,00	0,00		
324	0400		záloha stočné	-1 360 291,59	-1 360 291,59	0,00		
324	0410		záloha el.energie Pošta	0,00	0,00	0,00		
324	0411		záloha plyn Pošta	0,00	0,00	0,00		
Celkem za účet 324				-1 368 991,59	-1 368 991,59	0,00		
Mzdy za období 12/2022								24
331	0000		mzda k výplatě	-281 357,00	-281 357,00	0,00		
337	0100		ZP zaměstnanci	-14 759,00	-14 759,00	0,00		
337	0111		ZP zaměstnavatel	-29 503,00	-29 503,00	0,00		
336	0200		SP zaměstnanci	43 455,15	43 455,15	0,00		
336	0211		SP zaměstnavatel	-137 620,15	-137 620,15	0,00		
342	xxxx		daň zálohová	-24 803,00	-24 803,00	0,00		
Celkem za účty 331, 336, 337, 342				-444 587,00	-444 587,00	0,00		
Pohledávky za zaměstnanci								24
335	0100		pohledávky zaz zaměstnanci	0,00	0,00	0,00		
Celkem za účet 335				-2 275,00	0,00	0,00		
Daň z příjmu za obec								25
341	0100		daň z příjmu za obec - předpis 2022	729 030,00	729 030,00	0,00		
Celkem za účet 341				729 030,00	729 030,00	0,00		

Jan z přidané hodnoty									26
343	xxxx		DPH na výstupu	33 360,00	33 360,00	0,00			
Celkem za účet 343				33 360,00	33 360,00	0,00			
Pohledávky za vybranými institucemi									27
345			Závazky za vybranými institucemi	0,00	0,00	0,00			
346			Pohledávky za vybranými institucemi	1 006,90	1 006,90	0,00			
Celkem za účet 346				1 006,90	1 006,90	0,00			
Závazky za vybranými institucemi									28
349			Závazky za vybranými institucemi	0,00	0,00	0,00			
Celkem za účet 349				0,00	0,00	0,00			
Přijaté zálohy na dotace									29
374	130		transfer volby prezident	-9 400,00	-9 400,00	0,00			
374	400		transfer Kraj. úpravy, ÚSES	-22 202 072,38	-22 192 672,38	0,00			
Celkem za účet 374				-22 211 472,38	-22 202 072,38	0,00			
Ostatní krátkodobé pohledávky									30
377	xxxx		stravenky 12/22	3 230,00	3 230,00	0,00			
Celkem za účet 377				3 230,00	3 230,00	0,00			
Ostatní krátkodobé závazky									31
378	0400		vratné kauce vozovka 2x, kabiny, VO cyk	461 000,00	461 000,00	0,00			
378	0100		srážky z mezd 12/19	9 292,00	9 292,00	0,00			
Celkem za účet 378				470 292,00	470 292,00	0,00			
Dohadný účet aktivní									32
388	0400		dohad stočné 01-12/2022	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00			
388	500		dohad dotace	18 557 088,06	18 557 088,06	0,00			
Celkem za účet 384				20 657 088,06	20 657 088,06	0,00			
Dohadný účet pasivní									33
389	10		dohad energie	250 000,00	250 000,00	0,00			
389	11		dohad energie	142 929,00	142 929,00	0,00			
Celkem za účet 389				392 929,00	392 929,00	0,00			
Jmění účetní jednotky									34
401	0010		chodník,kabiny, komuikace Polní...	-4 262 734,90	-4 262 734,90	0,00			
401	0300		převod majetku ZS	-576 902,81	-576 902,81	0,00			
401	0500		pozemky po pozemkové úpravě	-11 435 119,83	-11 435 119,83	0,00			
401	0901		fond dlouhodobého majetku	-126 104 128,22	-126 104 128,22	0,00			
401	0933		převod P + V z minulých let	3 320 413,12	3 320 413,12	0,00			
401	0964		saldo výdajů a nákladů-přev.můstek	-4 679 217,00	-4 679 217,00	0,00			
401	0900		energetický štítek	-32 670,00	-32 670,00	0,00			
401	0965		saldo příjmů a výnosů	-28 717,00	-28 717,00	0,00			
Celkem za účet 401				-143 799 076,64	-143 799 076,64	0,00			
Dotace na pořízení dlouhodobého majetku									35
403			odpisy - podíl dotace	-68 633 071,09	-68 633 071,09	0,00			
Celkem za účet 403				-68 633 071,09	-68 633 071,09	0,00			
Oceňovací rozdíly při změně metody									36
406	0018		oprávky k 018	189 905,20	189 905,20	0,00			
406	0019		oprávky k 019	500 467,00	500 467,00	0,00			
406	0021		oprávky k 021	32 519 025,00	32 519 025,00	0,00			
406	0022		oprávky k 022	359 911,00	359 911,00	0,00			
406	0028		oprávky k 028	1 424 144,10	1 424 144,10	0,00			
406	0003		vlatka mezd ČOV rok 2010	-35 030,00	-35 030,00	0,00			
406	0004		zálohy energie 2010	151 530,45	151 530,45	0,00			
406	0001		dodavatelé 2010	130 670,61	130 670,61	0,00			
406	0002		vyúčtování přijaté zálohy energie	-163,65	-163,65	0,00			
406	0192		opravné položky k pohledávkám	300,00	300,00	0,00			
Celkem za účet 406				35 240 759,71	35 240 759,71	0,00			
Ostatní fondy - váže se k účtu 236									37
419	0100		počáteční stav	-162 046,41	-162 046,41	0,00			
419	0101		tvorba fondu + úroky	-140 131,68	-140 131,68	0,00			
419	0110		použití fondu	201 945,00	201 945,00	0,00			
419	0111		tvorba fondu SKF	876,00	876,00	0,00			
419	0140		tvorba fondu obnovy	-2 560 000,00	-2 560 000,00	0,00			
419	0141		fond ČOV	-515 000,00	-515 000,00	0,00			
Celkem za účet 419				-3 174 357,09	-3 174 357,09	0,00			
Výsledek hospodaření předcházejících období									38
432	XXXX		výsledek hosp. předcházejících období	-84 133 201,49	-84 133 201,49	0,00			
Celkem za účet 432				-84 133 201,49	-84 133 201,49	0,00			
Ostatní dlouhodobé závazky									39
459	0000		zádržné 5% VHS + 10% ZS	0,00	0,00	0,00			
459	0200		zádržné kanal. Vodovod Polní	-65 397,00	-65 397,00	0,00			
Celkem za účet 459				-65 397,00	-65 397,00	0,00			
Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé									40
462	0400		půjčka fara	227 500,00	227 500,00	0,00			
Celkem za účet 469				227 500,00	227 500,00	0,00			

Ostatní dlouhodobé pohledávky							
469	0400		kauce Sazka	3 000,00	3 000,00	0,00	41
Celkem za účet 469				3 000,00	3 000,00	0,00	
Přijaté zálohy na transfery							
472	300		přijaté zálohy na transfery	-1 641 834,00	-1 641 834,00	0,00	42
Celkem za účet 469				-1 641 834,00	-1 641 834,00	0,00	
Ostatní majetek							Vyrovňovací účet
909	0317	999	majetek svěřeny ZŠ	8 380 008,21	7 532 156,45	0,00	43
Celkem za účet 909				8 380 008,21	7 532 156,45	0,00	8 380 008,21
Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů							Vyrovňovací účet
915	xxxx	999	dotace	0,00	0,00	0,00	44
Celkem za účet 915				0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů							Vyrovňovací účet
955	xxxx	999	transfery	5 379 581,00	5 379 581,00	0,00	45
Celkem za účet 955				5 379 581,00	5 379 581,00	0,00	5 379 581,00

Zpracovala: Petra Hollá
#####

16-07-2023


Drahomíra Dirgasová
starostka obce