



Obec Šakvice, IČ: 00283614

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené ke dni 31.12.2023

DODRŽENÍ PLÁNU INVENTUR

Pro zajištění provedení inventarizace byl starostkou obce dne 15.12.2023 vydán Plán inventur, který stanovil následující podmínky pro provedení fyzických a dokladových inventur:

- periodická inventura majetku obce od 31.12.2023 do 09.01.2024,
- zpracování soupisů bude dokončeno dne 12.1.2024,
- průčtování inventarizačních rozdílů k datu zpracování účetní závěrky (k 31.12.2023),
- inventarizační zpráva musí být zpracována do 16.1.2024.

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen dne 15.12.2023 usnesením č. 6/23/Z8. 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 18.12.2023. 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 31.12.2023, 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 nehospodárné 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: 16.01.2024

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 2023

Seznam inventurních soupisů k 31.12.2023

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 60069,00	3
Celkem za účet 013				109 404,00	109 404,00	0,00	60069,00	
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek, oprávky								
018	0000	2321	pasport kanalizace	77 350,00	77 350,00	0,00	77 350,00	4
018	0000	3314	knihovna - program Clavius	65 574,00	65 574,00	0,00	65 574,00	
018	0000	6171	vnitřní správa - programové vybavení	84 637,50	84 637,50	0,00	84 637,50	
Celkem účet 018 + 078				227 561,50	227 561,50	0,00	227 561,50	
Ostatní nehmotný majetek								
019	0000	2321	kanalizační a vodovodní řád	141 800,00	141 800,00	0,00		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	493 622,00	
Budovy a stavby								
021	0200		stavby - budovy pro služby obyvatelstvu	34 989 282,74	34 989 282,74	0,00	13 398 089,00	6
021	317		budovy PO	17 131 586,02	17 131 586,02	0,00	434 652,00	
021	400		komunikace, veřejné osvětlení	91 901 254,54	91 901 254,54	0,00	21 689 292,94	
021	500		inženýrské sítě	44 997 953,06	44 997 953,06	0,00	17 876 519,00	
021	600		ostatní stavby - studny, kulturní památky,	78 585 313,21	78 585 313,21	0,00	25 371 759,01	
Celkem účet 021				267 605 389,57	267 605 389,57	0,00	78 770 311,95	
Samostatné movité věci a soubory mov.věcí								
022	0010		kropení, zametač (traktor)	9 209 769,62	9 209 769,62	0,00	4 844 338,00	7
022	0050		radary na měření rychlosti	409 688,00	409 688,00	0,00	178 298,00	
022	0100		hrací prvky MŠ, ZŠ	477 051,62	477 051,62	0,00	77 548,00	
022	0317		PO	103 960,00	103 960,00	0,00	94 795,00	
022	3117		PO	903 029,00	903 029,00	0,00	0,00	
Celkem účet 022				11 103 498,24	11 103 498,24	0,00	5 194 979,00	
Drobný hmotný dlouhodobý majetek								
028	0001		drobný dlouhodobý majetek	6 282 383,27	6 282 383,27	0,00	6 282 383,27	8
Celkem účet 028				6 282 383,27	6 282 383,27	0,00	6 282 383,27	
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	4 624 597,66	4 624 597,66	0,00		
031	0520		věcná břemena - ostatní plocha	8 470 175,69	8 470 175,69	0,00		
Celkem účet 031				32 534 175,76	32 534 175,76	0,00		
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek								
042	102		Komunikace Sklepní	56 265,00	56 265,00	0,00		10
042	103		Přístavba ZŠ	29 033 461,82	29 033 461,82	0,00		
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	106		FVE ČOV, OU	174 009,00	174 009,00	0,00		
042	107		Územní plán	337 227,00	337 227,00	0,00		
042	108		Komunikace Za hřištěm	118 690,00	118 690,00	0,00		
042	109		Komunikace Strachotinská I, II	406 770,00	406 770,00	0,00		
042	111		nedokončené investice	171 129,11	171 129,11	0,00		
042	112		stavební úpravy dílny družstvo	3 959 006,17	3 959 006,17	0,00		
042	117		inžen. sítě spojnice Podzahrady - U hřiště	187 550,00	187 550,00	0,00		
042	118		chodník spojnice Výhon Dlouhá	66 550,00	66 550,00	0,00		
042	120		chodníky Pekařská	428 240,00	428 240,00	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				35 457 094,60	35 457 094,60	0,00		
Ostatní dlouhodobý finanční majetek								11
069	0001		akcie VaK obchodovatelné	3 040 000,00	3 040 000,00	0,00		
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	981,75	981,75	0,00		
132	300		turistická vizitka	548,63	548,63	0,00		
132	400		turistický deník	1 425,16	1 425,16	0,00		
132	423		zboží pošta	3 239,18	3 239,18	0,00		
132	500		magnetky obce	1 103,24	1 103,24	0,00		
132	600		kniha Břeclavsko z nebe	26 049,10	26 049,10	0,00		
132	0700		poznávací omalovánky Břeclavsko	991,80	991,80	0,00		
Celkem za účet 132				34 338,86	34 338,86	0,00		
Opravné položky								13
192	0315		OP k účtu 315 (TKO, správní řízení)	-41 780,00	-41 780,00	0,00		
Celkem za účet 192				-41 780,00	-41 780,00	0,00		
Základní běžný účet								14
231	0010		základní běžný účet	17 180 428,51	17 180 428,51	0,00		
231	0012		základní běžný účet (ČNB)	1 866 489,42	1 866 489,42	0,00		
231	0013		základní běžný účet (ČNB)	2 314,60	2 314,60	0,00		
231	0018		základní běžný účet (Raiffeisenbank)	100 000,00	100 000,00	0,00		
231	0019		základní běžný účet (Raiffeisenbank)	5 021 025,63	5 021 025,63	0,00		
Celkem za účet 231				24 170 258,16	24 170 258,16	0,00		
Běžné účty fondů ÚSC								15
236	0100		sociální a kulturní fond	99 968,59	99 968,59	0,00		
236	0140		fond oprav ČOV	3 590 000,00	3 590 000,00	0,00		
Celkem za účet 236				3 689 968,59	3 689 968,59	0,00		
Pokladna								16
261	300		pokladna OU	10 492,00	10 492,00	0,00		
261	301		pokladna pošta	7 686,00	7 686,00	0,00		
Celkem za účet 261				18 178,00	18 178,00	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)	4 080,00	4 080,00	0,00		
Celkem za účet 263				4 080,00	4 080,00	0,00		
Odběratelé								19
311	xxxx		odběratelé	680 985,40	680 985,40	0,00		
Celkem za účet 311				680 985,40	680 985,40	0,00		
Krátkodobé poskytnuté zálohy							Dohadný účet	20
314	0			0,00	0,00	0,00		
314	0010	389	el. energie	487 640,46	487 640,46	0,00	-300 000,00	
314	0011	389	plyn	290 506,03	290 506,03	0,00	-205 942,66	
Celkem za účet 314 + 389				778 146,49	778 146,49	0,00	-505 942,66	
Jiné pohledávky z hlavní činnosti								21
315	xxxx		správní řízení - pokuty, poplatky TKO	62 100,00	62 100,00	0,00		
Celkem za účet 315				62 100,00	62 100,00	0,00		
Dodavatelé								22
321	0100		investiční	0,00	0,00	0,00		
321	0000		neinvestiční	64 346,00	64 346,00	0,00		
Celkem za účet 321				64 346,00	64 346,00	0,00		
Krátkodobé přijaté zálohy								23
324	0010		záloha el. energie Přívozni	-11 000,00	-11 000,00	0,00		
324	0011		záloha plyn Přívozni	-14 200,00	-14 200,00	0,00		
324	0012		záloha voda Přívozni	-900,00	-900,00	0,00		
324	0300		nájem pozemku	0,00	0,00	0,00		
324	0400		záloha stočné	-1 006 197,00	-1 006 197,00	0,00		
Celkem za účet 324				-1 032 297,00	-1 032 297,00	0,00		
Mzdy za období 12/2022								24
331	0000		mzda k výplatě	-307 611,00	-307 611,00	0,00		
337	0100		ZP zaměstnanci	-17 252,00	-17 252,00	0,00		
337	0111		ZP zaměstnavatel	-31 322,00	-31 322,00	0,00		
336	0200		SP zaměstnanci	41 380,00	41 380,00	0,00		
336	0211		SP zaměstnavatel	-145 539,00	-145 539,00	0,00		
342	xxxx		daň zálohová	-27 728,00	-27 728,00	0,00		
Celkem za účty 331, 336, 337, 342				-488 072,00	-488 072,00	0,00		
Pohledávky za zaměstnanci								24
335	0100		pohledávky zaz zaměstnanci	0,00	0,00	0,00		

Celkem za účet 335				0,00	0,00	0,00	
Daň z příjmu za obec							25
341	0100	daň z příjmu za obec - předpis 2022		730 000,00	730 000,00	0,00	
Celkem za účet 341				730 000,00	730 000,00	0,00	
Daň z přidané hodnoty							26
343	xxxx	DPH na výstupu		132 202,00	132 202,00	0,00	
Celkem za účet 343				132 202,00	132 202,00	0,00	
Pohledávky za vybranými institucemi							27
345		Závazky za vybranými institucemi		0,00	0,00	0,00	
346		Pohledávky za vybranými institucemi		0,00	0,00	0,00	
Celkem za účet 346				0,00	0,00	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		-9 877,00	-9 877,00	0,00	
374	400	transfer Kraj. úpravy, ÚSES		-16 807 433,13	-16 807 433,13	0,00	
Celkem za účet 374				-16 817 310,13	-16 817 310,13	0,00	
Ostatní krátkodobé pohledávky							30
377	xxxx	stravenky 12/23		1 990,00	1 990,00	0,00	
Celkem za účet 377				1 990,00	1 990,00	0,00	
Ostatní krátkodobé závazky							31
378	0100	srážky z mezd 12/23		4 313,00	4 313,00	0,00	
378	241	sazka		246,00	246,00	0,00	
378	400	vratné kauce		213 000,00	213 000,00	0,00	
378	700	stočné		0,00	0,00	0,00	
Celkem za účet 378				217 559,00	217 559,00	0,00	
Dohadný účet aktivní							32
388	0400	dohad stočné 01-12/2023		2 926 200,00	2 926 200,00	0,00	
388	500	dohad dotace		13 481 003,81	13 481 003,81	0,00	
Celkem za účet 384				16 407 203,81	16 407 203,81	0,00	
Dohadný účet pasivní							33
389	10	dohad energie		300 000,00	300 000,00	0,00	
389	11	dohad energie		205 942,66	205 942,66	0,00	
Celkem za účet 389				505 942,66	505 942,66	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 ZŠ		-576 902,81	-576 902,81	0,00	
401	0301	převod pozemku		-1 751,00	-1 751,00	0,00	
401	0302	hasiči majetek		-18 291,00	-18 291,00	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 vydajů a nákladů-přev.můstek		-4 679 217,00	-4 679 217,00	0,00	
401	0900	energetický štitěk		-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				-143 819 118,64	-143 819 118,64	0,00	
Dotace na pořízení dlouhodobého majetku							35
403	XXXX	odpisy - podíl dotace		-66 275 188,30	-66 275 188,30	0,00	
Celkem za účet 403				-66 275 188,30	-66 275 188,30	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		00 367,00	00 367,00	0,00	
419	0101	tvorba fondu + úroky		-168 484,50	-168 484,50	0,00	
419	0110	použití fondu		166 985,00	166 985,00	0,00	
419	0111	tvorba fondu SKF		888,00	888,00	0,00	
419	0140	tvorba fondu obnovy		-3 075 000,00	-3 075 000,00	0,00	
419	0141	fond ČOV		-515 000,00	-515 000,00	0,00	
Celkem za účet 419				-3 689 968,59	-3 689 968,59	0,00	
Výsledek hospodaření předcházejících období							38
432	XXXX	výsledek hosp. předcházejících období		-101 155 921,25	-101 155 921,25	0,00	

Celkem za účet 432				-101 155 921,25	-101 155 921,25	0,00		
Ostatní dlouhodobé závazky								39
459	0000		zádržné 5% VHS + 10% ZŠ	0,00	0,00	0,00		
459	0200		zádržné kanal. Vodovod Polní	0,00	0,00	0,00		
Celkem za účet 459				0,00	0,00	0,00		
Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé								40
462	0400		půjčka fara	167 500,00	167 500,00	0,00		
Celkem za účet 469				167 500,00	167 500,00	0,00		
Ostatní dlouhodobé pohledávky								41
469	0400		kauce Sazka	13 000,00	13 000,00	0,00		
Celkem za účet 469				13 000,00	13 000,00	0,00		
Přijaté zálohy na transfery								42
472	300		přijaté zálohy na transfery	-1 641 834,00	-1 641 834,00	0,00		
Celkem za účet 469				-1 641 834,00	-1 641 834,00	0,00		
Ostatní majetek							Vyrovňovací účet 999	43
909	0317	999	majetek svěřený ZŠ	9 399 707,35	9 399 707,35	0,00	9 399 707,35	
Celkem za účet 909				9 399 707,35	9 399 707,35	0,00	9 399 707,35	
Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů							Vyrovňovací účet 999	44
915	xxxx	999	dotace	0,00	0,00	0,00	0,00	
Celkem za účet 915				0,00	0,00	0,00	0,00	
Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů							Vyrovňovací účet 999	45
955	xxxx	999	transfery	4 847 380,59	4 847 380,59	0,00	4 847 380,59	
Celkem za účet 955				4 847 380,59	4 847 380,59	0,00	4 847 380,59	

Zpracovala: Petra Hollá
13.1.2024

Drahomíra Dirgasová
starostka obce