PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Za období: 12/2022

Obec Svobodné Heřmanice; IČO 00296384; Sokolovská 94, Svobodné Heřmanice, 793 12

Právní forma: Obec

Předmět činnosti:

Sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 14.2.2023

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Nejsou informace o tom, že byla porušena zásada nepřetržitého trvání účetní jednotky.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Nákladové a výnosové účty jsou matematicky vedeny v Kč.
Účetní výkazy, jejich druh, popis a způsob sestavení je stanoven vyhláškou č. 410/2009 Sb. Na účtu 042 účetní jednotka eviduje náklady spojené s pořízením až do doby zařazení do majetku.
V 1. čtvrtletí 2022 - byly postupně odúčtovány dohodané účty aktivní 388, dohadné účty pasívní 389, náklady příštích období 381. Rovněž byly zúčtovány pohledávky za odběrateli-EKO-KOM a stočné, poplatek z pobytu, příjem z nájjmu vodovodu-SmVAK,
Byla vyúčtována záloha za elektřinu - účet 314 010.. Dále byla proúčtována daň z příjmu právnických osob za obec ve výši 86 640,-- Kč. jak v příjmové, tak výdajové položce.
Při prodeji pozemku účetní jednotka účtuje o reálně hodnotě dle znaleckého posudku, po vyhlášení záměru a stanovení ceny dle znaleckého posudku. Byl uskutečněn prodej dvou pozemků, které přecházely z r 2021. Byl vyhlášen záměr na prodej dvou pozemku, dále byl vyhlášeh záýměr na náj
kup pozeků.Byla vyúčtována elektřinu - účet 314 0010.
Na účet 023 - Ceniny ÚJ účtuje poštovní a známky a peněžní poukázky, které měsíčně účtje do nákladů.
Na účet 902 - Operatuvní evidence je účtován materiál v hodnoě od 2 - 3 tis. Kč
Měěsíčně je zaúčtován předpis mezd a čtvrtletně odpisy pojeku a rozpoštění transferů.
Ve 2. čtvrtletí byl ukončen prodej dvou pozemků, který přecházel z r. 2021. Uskutečnil se nákup pozemků ve výši 149 617,-- Kč-účtováno na účet 031 0300. Rovněž byl vyhlášení záměr na prodej pozemku, o kterém se začalo účtovat. Byla ukončena akce "Realizace nových zpevněných ploch u BD čp. 208 a 209", která přecházela z roku 2021 a byla ukončena v květnu 2022 - zařazeno do majetku na účet 021 0400 v celkové výši 1 391 464,23 Kč.. Další akce oprava živičných povrchů po opravě kanalizace na ul. Nádražní, Sokolovská v celkové výši 197 755,48 Kč, čištění příkopu kolem polní cesty ve výši 66 864,60 Kč, byla provedena oprava střešního pláště TJ Sokol Sv. Heřmanice v celkové výši 126 232,-- Kč a výměna krovů a bednění + demontáž a montáž ve výši 10 100,-- Kč. Byl zakoupen zametač KM-M 1550 Uh v ceně 168 190,-- Kč - účtováno na majetkový účet 022 0060. Bylo zřízeno věcné břemeno - služebnosti v celkové výši 2 768,20 - účtováno na účet 028 0030.
Byla schválená účetní závěrka za r. 2021 za obec a příspěvkovou organizaci ZŠ a hospodářský výsledek za obec ve výši 2 410 966,54 Kč a hospodářský výsledek příspěvkové organizace ZŠ ve výši 1 907,80 Kč. Byl přijat konpenzační bonus ve výši 31 525,43 Kč - org. 98 043, pol. 4111.
Ve 3. čtvrtletí proběhl na základě směnné smlouvy prodej pozemku ve výši 5 610,-- Kč a nákup pozemku ve výši 3 720,-- Kč. Byla ukončena akce "Oprava místních a účelových komunikací ve Svobodných Heřmanicích ve výši 3 919 604,55 Kč. Byla přijata dotace na volby do zastupitelstev obce a Senátu Parlamentu ČR ve výši 48 000,-- Kč - ÚZ 98 187. Zároveň byl přijat kompenzační bonus ve výši 1 185,07 Kč - ÚZ 98043.
Ve 4. čtvrtletí 2022 byly provedeny závěrkové operace k 31. 12. 2022. Byly zaúčtovány náklady příštích období, dále dohadné účty aktivní a dohadné účty pasivní. Odpisy a rozpuštění transferů jsou účtovány čtvrletně. Na účtu 314 jsou účtovány zálohy na elektřinu a plyn. Byl zrušen záměr na prodej pozemku.Na účtu 374 je vedena vratka zálohy ÚZ 98187 ve výši 21 208,-- Kč a ÚZ 98008 ve výši 8 587,61 Kč, která je splatná v r. 2023. Byly vyúčtovány všechny neinvestiční dotace zájmových spolků. Účet 069 nebyl přeceněn na reálnou hodnotu z důvodu, že akci jsou reprodejné a náklady na ocenění by byly nerantabilní.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Název položky	Účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky		**899 221,36**	**870 556,36**
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	12 594,00	12 594,00
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	94 162,06	87 277,06
3. Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00
4. Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5. Ostatní majetek	909	792 465,30	770 685,30
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		**0,00**	**0,00**
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
5. Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
6. Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		**0,00**	**0,00**
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
P.IV. Další podmíněné pohledávky		**0,00**	**0,00**
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
11. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
12. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		**0,00**	**0,00**
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		**0,00**	**0,00**
1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00	0,00
7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0,00	0,00
P.VII. Další podmíněné závazky		**0,00**	**0,00**
1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
7. Krátkodobé podm. závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podm. závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0,00	0,00
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
14. Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Název položky	Účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		**1 200,00**	**1 200,00**
1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	1 200,00	1 200,00
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	900 421,36	871 756,36

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"		
Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
C.1. Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	120 398,20	0,00
C.2. Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	72 833,28	72 833,28

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2 Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

E.2. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

E.4. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky	
Název položky	Běžné účetní období
G. Ostatní fondy	
G.I. Počáteční stav fondu k 1.1.	**0,00**
G.II. Tvorba fondu	**0,00**
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	0,00
4. Ostatní tvorba fondu	0,00
G.III. Čerpání fondu	**0,00**
G.IV. Konečný stav fondu	**0,00**

G. Doplňující informace k položce „A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	Běžné			Minulé
	Brutto	Korekce	Netto	
G. Stavby	41 608 959,04	12 209 618,01	29 399 341,03	28 528 110,80
G.1. Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu	14 584 988,70	6 718 652,40	7 866 336,30	8 047 320,30
G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.4. Komunikace a veřejné osvětlení	15 169 614,11	3 029 220,23	12 140 393,88	10 933 295,65
G.5. Jiné inženýrské sítě	8 318 555,94	1 884 111,38	6 434 444,56	6 540 476,56
G.6. Ostatní stavby	3 535 800,29	577 634,00	2 958 166,29	3 007 018,29

H. Doplňující informace k položce „A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	Běžné			Minulé
	Brutto	Korekce	Netto	
H. Pozemky	2 129 291,80	0,00	2 129 291,80	1 976 102,62
H.1. Stavební pozemky	30 525,00	0,00	30 525,00	30 525,00
H.2. Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky	869 962,89	0,00	869 962,89	720 345,89
H.4. Zastavěná plocha	53 300,98	0,00	53 300,98	53 201,00
H.5. Ostatní pozemky	1 175 502,93	0,00	1 175 502,93	1 172 030,73

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty		
Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	**0,00**	**0,00**
I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty		
Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	**107 257,63**	**12 190,50**
J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	107 257,63	12 190,50
J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

Údaje k poskytnutým garancím jednorázovým

Údaje k poskytnutým garancím ostatním

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

.....

Odesláno dne: Razítko: Podpis vedoucího účetní jednotky