



Obec Heřmankovice  
549 84 Heřmankovice 215

Tel.: 491 523 772

E-mail: [obec@hermankovice.cz](mailto:obec@hermankovice.cz)

# **ZÁVĚREČNÝ ÚČET** **OBCE HEŘMÁNKOVICE** **ROK 2023**

Zpracovaný na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších úprav a předpisů

Obec Heřmankovice  
Heřmankovice 215  
549 84 Heřmankovice  
tel.: 491 523 772  
e-mail: [obec@hermankovice.cz](mailto:obec@hermankovice.cz)  
IČO: 00 653 616

Na úřední desce, včetně elektronické úřední desky

Vyvěšeno dne:

Sejmuto dne:

Návrh usnesení: ZO schvaluje celoroční hospodaření obce a závěrečný účet obce za rok 2023, včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023 s vyjádřením bez výhrad.

Projednání závěrečného účtu se uzavírá vyjádřením souhlasu a to bez výhrad.

**Schváleno ZO: 11. BŘEZNA 2024, usnesením č. 16/9**

## Údaje o obci :

Adresa : Obec Heřmánkovice, Heřmánkovice 215  
IČ: 00 653 616  
DIČ : od 1.5.2011 je obec plátcem DPH, CZ 00 653 616  
Telefon: 491 523 772  
E-mail: [obec@hermankovice.cz](mailto:obec@hermankovice.cz)  
[urad@hermankovice.cz](mailto:urad@hermankovice.cz)  
Www: [www.hermankovice.cz](http://www.hermankovice.cz)

Účty : Česká spořitelna a.s. 118 302 6389/0800  
Česká spořitelna a.s. majetkový 2587317339/0800  
Moneta Money Bank 198 898 935/0600  
Moneta Money Bank spořicí 253 572 955/0600  
ČNB 94 - 2615551/0710

Počet obyvatel k 31.12.2023:

<b>Děti (do 15 let)</b>	<b>54</b>	<b>Děti (15 - 18 let)</b>	<b>27</b>	<b>Dospělí</b>	<b>388</b>
chlápci	29	chlápci	11	muži	201
dívky	25	dívky	16	ženy	187
Děti (6 a 7 let)	4				
Děti (do 3 let)	8				
<b>Celkem bez cizinců</b>	<b>469</b>				
Cizinci	8				
<b>CELKEM OBYVATEL</b>	<b>477</b>				
Průměrný věk obyvatel	44,61				

Údaje v sestavě mají pouze informativní charakter. Oficiální počty obyvatel k 1.1. kalendářního roku najdete na stránkách Českého statistického úřadu.

Příspěvková organizace : Mateřská škola Heřmánkovice  
IČ : 709 97 977  
Počet dětí: 17, z toho 1 2leté a 1 s nutností asistenta  
Zaměstnanci Mš: 7 (4,15 úvazku)  
Dohody: 2 dle potřeb

## Zastupitelstvo obce Heřmánkovice

Starostka: Jana Králová  
Místostarosta: Petr Kubásek

Členové ZO: Petr Flídr  
Petr Kubásek  
Petr Valášek  
Jiří Staněk  
Jana Králová

Počet zasedání zastupitelstva obce v roce 2023: 9 řádných jednání

### **Finanční výbor:**

předseda: Petr Flídr  
členové: Irena Gabrielová  
Kateřina Šimková

### **Kontrolní výbor:**

předseda: Petr Valášek  
členové: Vratislav Gábela  
Jan Kopřiva

### **komise pro lesní hospodářství a ekologii:**

předseda: Jiří Staněk  
členové: Petr Valášek, Ladislav Klabník

### **Kulturní komise:**

Předseda: Renata Stečínská  
členové: Zdena Antošová, Irena Gabrielová, Renata Kmentová, Jaroslava Machová,  
Jitka Lehotská

### **Pracovněprávní vztahy Obce Heřmánkovice:**

pracovní smlouvy : počet 7ks (5,175 úvazku) + 2ks veřejně prospěšné práce  
v letním období (2 úvazky)  
dohody o provedení práce : počet 6ks

### **Pojištění:**

Generali Česká pojišťovna a.s. - majetek, odpovědnost zastupitelů, odpovědnost za úraz, který se stal při přítomnosti v obecním majetku

Česká pojišťovna a.s. – zákonné pojištění zaměstnanců - úraz v zaměstnání

Česká pojišťovna a.s. – havarijní, povinné ručení, strojní pojistka John Deere

Kooperativa a.s. – havarijní a povinné ručení Roomster

ČSOB Pojišťovna - odpovědnost zaměstnanců

ČPP a.s. – motokultivátor + vozík

ČSOB Pojišťovna – Volkswagen transporter

Kooperativa a.s. – přívěsný vozík

### **Majetek obce Heřmánkovice :**

nebytové prostory : budova obecního úřadu č.p.215 1 nájemní smlouva (byt)

budova mateřské školy č.p.263 – 1 nájemní smlouva

(nebytové prostory)

kulturní dům č.p.289 – 1 nájemní smlouva (nebytové prostory)

kabiny TJ Sokol, č.p.5

technické služby obce – hasičská zbrojnice – č.p. 6

budova celnice, č.p.286

technická budova u č.p.286

bytové prostory : č.p. 273 10 nájemních smluv

č.p. 287 5 nájemních smluv

č.p. 215 1 nájemní smlouva

pozemky : 5 smlouvy nájemní

3 smlouvy pachtovní

### **Hospodaření zřízené příspěvkové organizace k 31.12.2023**

Byla provedena 1 kontrola. Kontrola proběhla bez závad. Uloženo v šanonu kontroly.

# **OBSAH:**

## **1. část - uzávěrka k 31. 12. 2023**

1. Rozvaha
2. Výkaz zisků a ztrát
3. Fin 2-12
4. Příloha k účetní závěrce

## **2. část - konečné stavy k 31. 12. 2023**

- \* Běžný účet
- \* Pokladna
- \* Termínovaný vklad

## **3. část - evidence došlých, odeslaných faktur a objednávek**

- \* došlé faktury
- \* vystavené faktury
- \* objednávky

## **4. část - dotace k 31. 12. 2023**

## **5. část - poplatky a daně k 31. 12. 2023**

## **6. část - rozpočtová opatření k 31. 12. 2023**

## **7. část - inventarizace majetku a závazků sestavená k 31. 12. 2023**

## **8. část - přezkoumání hospodaření**

## **9. část – stav peněžních fondů**

# 1. část - uzávěrka k 31. 12. 2023

## ROZVAHA

### ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY A SVAZKY OBČÍ

Za období: 12/2023

OBEC HEŘMÁNKOVICE; IČO 00653616; Heřmánkovic 215, Heřmánkovic, 549 84

Právní forma: Obec

Předmět činnosti: Všeobecné činnosti veřejné zprávy

Sestavená k: 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 9.1.2024

Název položky	Systémový účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			Minulé
		Brutto	Korekce	Netto	
<b>AKTIVA CELKEM</b>		<b>81 039 947,78</b>	<b>17 441 883,90</b>	<b>63 598 063,88</b>	<b>58 926 339,40</b>
<b>A. Stálá aktiva</b>		<b>77 461 988,03</b>	<b>17 441 883,90</b>	<b>60 020 104,13</b>	<b>55 643 943,56</b>
<b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		<b>1 410 256,19</b>	<b>469 937,09</b>	<b>960 319,10</b>	<b>742 447,10</b>
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	214 667,09	214 667,09	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	518 579,90	245 280,00	273 299,90	300 167,90
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	677 019,20	0,00	677 019,20	442 279,20
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	061	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>		<b>73 067 060,84</b>	<b>16 981 946,81</b>	<b>56 085 114,03</b>	<b>51 916 815,46</b>
1. Pozemky	031	9 232 897,07	0,00	9 232 897,07	9 267 668,27
2. Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Stavby	021	49 863 398,38	13 037 235,00	36 826 163,38	34 989 205,46
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	4 749 723,89	1 774 611,86	2 975 112,03	3 090 752,42
5. Pěstební celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2 170 099,95	2 170 099,95	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	7 050 931,55	0,00	7 050 931,55	4 569 199,31
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	062	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Dlouhodobý finanční majetek</b>		<b>2 984 681,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 984 681,00</b>	<b>2 984 681,00</b>
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dlouhodobé půjčky	067	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	2 984 681,00	0,00	2 984 681,00	2 984 681,00
7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	063	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dlouhodobé pohledávky z ručení	466	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Oběžná aktiva</b>		<b>3 577 959,75</b>	<b>0,00</b>	<b>3 577 959,75</b>	<b>3 282 395,84</b>
<b>I. Zásoby</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Materiál na skladě	112	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Krátkodobé pohledávky</b>		<b>451 606,30</b>	<b>0,00</b>	<b>451 606,30</b>	<b>310 668,72</b>
1. Odvětvové	311	43 484,90	0,00	43 484,90	34 202,72
2. Směny v inkasu	312	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Synsetický účet	1	2	3	4
		účetní období			
		Běžné			Minulé
Brutto	Korekce	Netto			
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	241 780,00	0,00	241 780,00	117 800,00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	7 475,00	0,00	7 475,00	0,00
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Pohledávky z přerozdělovaných daní	319	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	345	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Krátkodobé pohledávky z ručení	361	0,00	0,00	0,00	0,00
24. Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Pohledávky z neukončených finančních operací	369	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Pohledávky z finančního zajištění	366	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Pohledávky z vydaných dluhopisů	367	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Náklady předešlých období	381	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Příjmy předešlých období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Dohadné účty aktivní	388	188 866,00	0,00	188 866,00	188 866,00
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>3 126 353,85</b>	<b>0,00</b>	<b>3 126 353,85</b>	<b>2 971 527,12</b>
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Běžný účet	241	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	3 066 353,85	0,00	3 066 353,85	2 940 727,12
12. Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Ceniny	263	60 000,00	0,00	60 000,00	30 800,00
16. Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Pokladna	261	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	Účetní období	
		1	2
		Běžné	Minulé
<b>PASIVA CELKEM</b>		<b>63 598 063,88</b>	<b>58 926 339,40</b>
<b>C. Vlastní kapitál</b>		<b>61 171 577,88</b>	<b>57 842 928,08</b>
<b>I. Jméni účetní jednotky a upravující položky</b>		<b>37 356 560,43</b>	<b>37 275 171,23</b>
1. Jméni účetní jednotky	401	39 419 600,14	39 324 600,14
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	7 712 285,38	7 725 896,18
4. Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-9 775 325,09	-9 775 325,09
6. Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
7. Opravy předcházejících účetních období	408	0,00	0,00
<b>II. Fondy účetní jednotky</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6. Ostatní fondy	419	0,00	0,00
<b>III. Výsledek hospodaření</b>		<b>23 815 017,45</b>	<b>20 567 756,85</b>
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		3 247 260,60	3 059 264,18
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	20 567 756,85	17 508 492,67
<b>D. Ostatní zdroje</b>		<b>2 426 486,00</b>	<b>1 083 411,32</b>
<b>I. Rezervy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rezervy	441	0,00	0,00
<b>II. Dlouhodobé závazky</b>		<b>56 729,00</b>	<b>47 456,00</b>
1. Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
3. Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453	0,00	0,00
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
5. Dlouhodobé závazky z ručení	456	0,00	0,00
6. Dlouhodobé směnky k úhradě	457	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobé závazky	459	56 729,00	47 456,00
8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0,00	0,00
<b>III. Krátkodobé závazky</b>		<b>2 369 757,00</b>	<b>1 035 955,32</b>
1. Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
2. Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282	0,00	0,00
3. Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283	0,00	0,00
4. Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5. Dodavatelé	321	0,00	0,00
6. Směnky k úhradě	322	0,00	0,00
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	91 115,00	88 964,00
8. Závazky z dílené správy	325	0,00	0,00
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
10. Zaměstnanci	331	162 009,00	144 674,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00
12. Sociální zabezpečení	336	53 664,00	51 093,00
13. Zdravotní pojištění	337	24 702,00	23 592,00
14. Důchodové spoření	338	0,00	0,00
15. Daň z příjmů	341	0,00	144 970,00
16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	12 061,00	10 576,00
17. Daň z přidané hodnoty	343	37 493,00	34 249,00
18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
27. Krátkodobé závazky z ručení	362	0,00	0,00
28. Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00
29. Závazky z neukončených finančních operací	364	0,00	0,00
30. Závazky z finančního zajištění	366	0,00	0,00
31. Závazky z upsaných nesplicených cenných papírů a podílů	368	0,00	0,00
32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	1 933 600,00	406 267,00
33. Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00
35. Výdaje příštích období	383	0,00	0,00
36. Výnosy příštích období	384	0,00	0,00
37. Dohadné účty pasivní	389	0,00	117 800,00
38. Ostatní krátkodobé závazky	378	55 113,00	13 770,32

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky



**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**  
**ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY A SVAZKY OBCÍ**

Za období: 12/2023

OBEC HEŘMÁNKOVICE; IČO 00653616; Heřmánkovic 215, Heřmánkovic, 549 84

Právní forma: Obec

Předmět činnosti: Všeobecné činnosti veřejné správy

Sešavený k: 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 9.1.2024

Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
1	2	3	4		
<b>A. NAKLADY CELKEM</b>		<b>10 980 457,21</b>	<b>0,00</b>	<b>9 809 496,56</b>	<b>0,00</b>
I. Náklady z činnosti		10 466 722,93	0,00	9 101 283,96	0,00
1. Spotřeba materiálu	501	907 502,91	0,00	894 129,01	0,00
2. Spotřeba energie	502	628 492,86	0,00	528 316,09	0,00
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Opravy a udržování	511	1 300 095,63	0,00	492 124,28	0,00
9. Cestovné	512	14 703,00	0,00	22 972,00	0,00
10. Náklady na reprezentaci	513	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Aktivace vnitřníorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Ostatní služby	518	2 442 663,44	0,00	2 296 703,41	0,00
13. Mzdové náklady	521	3 017 237,68	0,00	2 802 880,32	0,00
14. Zákonné sociální pojistění	524	930 343,00	0,00	869 585,00	0,00
15. Jiné sociální pojistění	525	8 734,00	0,00	8 202,00	0,00
16. Zákonné sociální náklady	527	162 800,00	0,00	152 800,00	0,00
17. Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Daň z nemovitostí	532	16 164,00	0,00	16 106,00	0,00
20. Jiné daně a poplatky	538	600,00	0,00	17 200,00	0,00
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	0,00	0,00
24. Dary a jiná bezúplatná předání	543	44 909,00	0,00	33 502,00	0,00
25. Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	841 157,39	0,00	706 314,00	0,00
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	48 295,00	0,00
31. Prodané pozemky	554	34 761,20	0,00	8 211,65	0,00
32. Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	107 856,90	0,00	204 367,90	0,00
36. Ostatní náklady z činnosti	549	8 721,92	0,00	576,30	0,00
II. Finanční náklady		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Náklady na transfery		513 734,28	0,00	563 242,60	0,00
2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	513 734,28	0,00	563 242,60	0,00
V. Daň z příjmů		0,00	0,00	144 970,00	0,00
1. Daň z příjmů	591	0,00	0,00	144 970,00	0,00
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	Účetní období			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
1	2	3	4		
<b>B. VÝNOSY CELKEM</b>		<b>14 227 717,81</b>	<b>0,00</b>	<b>12 868 760,74</b>	<b>0,00</b>
I. Výnosy z činnosti		2 419 500,06	0,00	2 715 654,16	0,00
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	641 899,72	0,00	1 454 875,29	0,00
2. Výnosy z prodeje služeb	602	398 585,25	0,00	251 713,88	0,00
3. Výnosy z pronájmu	603	566 938,59	0,00	381 882,00	0,00
4. Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Výnosy ze správních poplatků	605	4 495,00	0,00	4 735,00	0,00
6. Výnosy z místních poplatků	606	724 811,50	0,00	563 968,00	0,00
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0,00	0,00	5 000,00	0,00
15. Výnosy z prodeje pozemků	647	82 770,00	0,00	48 480,00	0,00
16. Čerpání fondů	648	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Ostatní výnosy z činnosti	649	0,00	0,00	4 999,99	0,00
III. Finanční výnosy		124 048,78	0,00	17 171,92	0,00
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	662	121 740,78	0,00	14 863,92	0,00
3. Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665	2 308,00	0,00	2 308,00	0,00
6. Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Výnosy z transferů		935 742,00	0,00	691 468,35	0,00
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	935 742,00	0,00	691 468,35	0,00
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků		10 748 426,97	0,00	9 444 466,31	0,00
1. Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681	2 143 549,14	0,00	1 809 238,21	0,00
2. Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	2 965 446,21	0,00	2 261 651,94	0,00
3. Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684	5 075 755,80	0,00	4 851 865,12	0,00
4. Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	482 692,32	0,00	452 180,89	0,00
6. Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688	80 983,50	0,00	69 530,15	0,00
<b>C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		3 247 260,60	0,00	3 204 234,18	0,00
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		3 247 260,60	0,00	3 059 264,18	0,00

Odesláno dne:

Razítko:

.....  
Podpis vedoucího účetní jednotky

## C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

### Obec Heřmánkovice

1. Výsledek hospodaření před zdaněním	3 358 283,60
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období	3 296 913,60

### Mateřská škola Heřmánkovice

1. Výsledek hospodaření před zdaněním	140 705,61
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období	140 705,61

## PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

**podrozvahové účty** **797 003,67**

902 jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	234 900,30
905 vyřazené pohledávky	158 637,00
909 ostatní majetek - majetek ve výpůjčce	248 050,45
992 ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva – smlouva o výpůjčce s DSO	155 415,92

### celková výměra lesních pozemků a jejich ocenění

78,60 ha x 10.000 x 57,-Kč 44 802 000,-

Obec nepřijala ani neposkytla žádné návratné finanční výpomoci.

## 2. část - konečné stavy k 31. 12. 2023

### Základní běžný účet

Základní běžný účet byl v r. 2010 převeden z KB Broumov do Moneta Money Bank.,  
expozitura Broumov, Gen. Svobody 3, 550 01 Broumov  
K 12.2.2013 byl otevřen dle zákona povinný účet u ČNB pobočka Hradec Králové  
K 15.12. 2022 se obec stává opatrovníkem a nabývá povinnost manipulovat s účtem opatrovance  
vedeným u České spořitelny a.s.. Přístupové údaje vlastní starostka obce jako zástupce opatrovníka.

231/100	Moneta Money Bank 198898935/0600	1 506 476,01
231/200	Česká spořitelna, a. s. 1183026389/0800	52 644,20
231/202	Moneta money bank spořicí 253572955/0600	1 466 194,09
231/500	Česká národní banka 94-2615551/0710	34 723,11
231/400	Česká spořitelna a.s. majetkový účet 2587317339/0800	6 316,44

**CELKEM:** **3 066 353,85Kč**

### Pokladna

Stav pokladny k 31. 12. 2023: 0,-Kč

### 3. část - evidence přijatých a vystavených faktur a objednávek

Přijaté faktury přijímá starostka obce. Faktury jsou opatřovány razítky došlých faktur, a jsou číslovány dle pořadí došlých faktur. Jsou opatřeny datem přijetí a zapsány do knihy došlých faktur. Pro uskutečnění platby jsou opatřeny razítky dvou předběžné řídicí kontroly a likvidačním razítkem, na kterých jsou podepsány osoby zodpovědné za účetní případ: starostka a osoba odpovědná za zaúčtování. Po odsouhlasení výše uvedenými osobami je faktura založena k úhradě a po odepsání z účtu je na příslušný výpis poznamenáno zaúčtování na fakturu číslo a datum bankovní operace.

Faktury jsou vydávány pouze ve výjimečných případech, protože obec neposkytuje placené služby. Podklady k vystavení faktury projednává účetní se starostkou. Účetní vystavuje faktury na základě podkladů v číselné řadě podle pořadí odeslaných faktur. Jsou zapisovány do knihy odeslaných faktur. Jejich splatnost se sleduje dle výpisu z GE Money Bank.

Objednávky jsou evidovány pod pořadovými čísly v roční řadě, event. jsou evidovány podle jednotlivých projektů v jejich dokumentaci. Objednávky jsou podepisovány starostkou.

### 4. část - dotace a granty k 31. 12. 2023

Přijaté dotace:

Poskytovatel: státní rozpočet Úřad práce ČR „Vytvoření pracovní příležitosti“	Neinvestiční transfer	Poskytnuto: 276 863 Kč Vyčerpáno: 276 863 Kč
Poskytovatel: Královehradecký kraj „dar účast v soutěži Vesnice roku 2022“	Finanční dar	Poskytnuto: 50 000 Kč Vyčerpáno: 0 Kč
Poskytovatel: Královehradecký kraj „oprava hřbitovní zdi“	Neinvestiční transfer	Poskytnuto: 395 000 Kč Vyčerpáno: 395 000 Kč
Poskytovatel: Královehradecký kraj „rekonstrukce mostu M2- cesta na Janovičky“	Investiční transfer	Poskytnuto: 1 500 000 Kč Vyčerpáno: 1 500 000 Kč
Poskytovatel: SZIF „digitální úřední deska“	Investiční transfer	Poskytnuto: 153 912 Kč Vyčerpáno: 153 912 Kč
Poskytovatel: SFŽP „výsadby stromů podél polních cest p.p.č. 3099, 3155 Heřmánkovice“	Neinvestiční transfer	Poskytnuto: 162 140 Kč Vyčerpáno: 162 140 Kč
Poskytovatel: AOPK „výsadby stromů podél polních cest p.p.č. 3086, Heřmánkovice“	Neinvestiční transfer	Poskytnuto: 225 666 Kč Vyčerpáno: 212 016,20 Kč

## **5. část - daně a poplatky**

Daň z příjmu f.o. placené plátcí	1 619 820,51
Daň z příjmu f.o. placená poplatníky	134 783,01
Daň z příjmu f.o. vybíraná srážkou	388 945,62
Daň z příjmu právnických osob	2 820 475,21
Daň z příjmu p.o. vybíraná srážkou	144 940,00
Daň z přidané hodnoty	5 075 755,80
Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu	8 351,34
Odvody za odnětí půdy dle lesního zákona	622,80
Poplatek za likvidaci komunálního odpadu	373 338,50
Poplatek ze psů	11 400,00
Poplatek z pobytu	332 598,00
Správní poplatky	4 495,00
Daň z nemovitostí	482 692,32
Daň z hazardních her	72 008,55
Odvod ze zrušeného odvodu z loterií	49,55

**Celkem 11 470 276,21**

## **6. část - rozpočtová opatření k 31.12.2023**

V roce 2023 bylo provedeno a schváleno 10 rozpočtových opatření.

14. listopadu 2022 byla starostka obce pověřena schvalováním rozpočtových opatření do výše 500 000,-Kč

## **7. část - inventarizace majetku a závazků k 31.12.2023**

Na základě plánu inventarizace ze dne 9. října 2023 byla provedena inventarizace majetku a závazků. Všechny podrobnosti jsou uvedeny v inventarizační zprávě.

## **8. část - přezkoumání hospodaření obce**

Přezkoumání bylo provedeno na základě písemné žádosti obce v souladu s ustanovením § 42 odst.1, zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní řízení) ve znění pozdějších předpisů. Dílčí přezkoumání roku 2023 bylo provedeno 13.9.2023. Závěrečné přezkoumání bylo provedeno 17.1.2024. Kontroly byly provedeny paní Nad'ou Náglovou a paní Ivanou Markovou. Při přezkoumání hospodaření podle § 10 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Na základě provedeného zjištění se v hospodaření obce nejeví žádná rizika.

## **9. Stav peněžních fondů**

Obec Heřmánkovice nemá žádné peněžní fondy.

V Heřmánkovicích 19. února 2024

Razítko obce a podpis starostky