

Zápis o provedení řádné inventarizace ke dni 31. 1. 2018

Složení hlavní inventární komise :

Předseda : Mgr. Jolana Sejbalová, Staré Město 34

Členové : Řezníčková Jarmila, Staré Město 144

Antlová Lenka, Staré Město 101

Ing. Čepilová Hana, Staré Město 99

Sejbalová
.....
Řezníčková
.....
Antlová
.....
Čepilová
.....

Zhodnocení inventarizačních prací :

Předmětem inventarizace byl:

- veškerý nemovitý majetek obce a movitý majetek umístěný v budovách : obecního úřadu, zdravotního střediska, klubu důchodců, sokolovně, hasičské zbrojnice, zázemí komunální techniky, bytovce č.p. 239, čistírně odpadních vod, sportovním areále, márnici, budově č.p. 146, mateřské škole a ostatní majetek v k.ú. Staré Město u Moravské Třebové, Petrušov, Radišov (budovy, komunikace, veřejné osvětlení, kanalizace a další) a pozemky včetně pozemků v Rychnově na Moravě a Třebarově.

Plán inventur byl schválen na jednání obecního zastupitelstva dne 18.12.2017, členové inventarizačních komisí byli proškoleni dne 18.12.2017.

Inventury na jednotlivých místech byly řádně provedeny a členům inventarizačních komisí byly vytvořeny podmínky k jejich práci.

V průběhu inventur byl vyřazen neupotřebitelný majetek, který byl řádně posouzen a pro nepoužitelnost zlikvidován, z evidence vyřazen a současně byl zařazen majetek nově nalezený.

V průběhu inventury bylo zjišťováno, zda nově nakoupený majetek byl podle dokladů zanesen do evidence majetku v IS MUNIS.

Fyzická inventura je Přílohou č.1 plánu inventur – Seznam inventurních soupisů – dle umístění majetku v budovách a obci – fyzická inventura k 31.12.2017.

Seznam soupisů dokladové inventury tvoří Přílohu č.2 plánu inventur – Seznam inventurních soupisů – dokladová inventura k 31.12.2017 zapsáno na účtech: 168, 078, 088, 081, 082, 311, 194, 314, 315, 192, 346, 385, 388, 231, 261, 401, 403, 406, 451, 472, 321, 331, 336, 337, 342, 343, 374, 378, 383, 384, 389, 933, 943, 948, 966. Z těchto účtů má k 31.12.2017 obec dlouhodobý závazek – úvěr u České spořitelny Svitavy ve výši 4.085.000,- Kč.

Obec má k 31.12.2017 finanční závazky ke svým dodavatelům ve výši 361.919,40 Kč ve lhůtě splatnosti – z titulu telefonních služeb, pohonných hmot, revizí a oprav elektroinstalací, vodného, spotřeby el.energie, pozastávky za stavební práce na plynofikaci, faktury jsou splatné v roce 2018. Závazek po splatnosti ve výši 1.293,- Kč – faktura byla dodavatelem doložena 10.1.2018, uhrazena v lednu 2018. Závazky k 31.12.2017 celkem 363.212,40 Kč.

Obec má k 31.12.2017 pohledávky za odběrateli a to ve výši 136.486,- Kč celkem (stočné, srážkové vody, telefonní poplatky ZŠ, pronájem plynárenského zařízení, pronájem sokolovny, vyúčtování vodného bytu + nebytové prostory, nájemné z bytů, pronájem pozemků), z toho po splatnosti 7.000,- (pronájem nebytových prostor z r. 2009) + 4.770 (stočné) + 15.276,- (pronájem zemědělec) + 1.463,- (pronájmy bytů), celkem po splatnosti 28.509,- Kč. Opravné položky k účtu 311 ve výši 7.477,- Kč. Jiné pohledávky z hlavní činnosti činily 93.873,46 Kč (daň z nemovitostí + úrok z prodlení, „poplatek za popelnice 2014-2017“, smluvní pokuty a úroky), všechny po splatnosti. K těmto pohledávkám byla vytvořena zákonná opravná položka ve výši 89.810,46 Kč. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv jsou ve výši 2.000,- Kč (pohledávky z

budoucích smluv o zřízení věcného břemene). Dlouhodobé pohledávky vedené v podrozvahové evidenci jsou v celkové výši 157.798,10 Kč (dlouhodobá pohledávka za Ministerstvem zemědělství z titulu předpokládaných dotovaných úroků). Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů jsou ve výši 93 942,11 Kč, jedná se o 2 případy. Pohledávky jsou vymáhány průběžně po celý rok. V případech, kdy dlužník nereaguje na písemné výzvy, je další vymáhání řešeno právní cestou.

Byla provedena inventura pokladen stav k 31. 12. 2017 byl celkem 16.037,-Kč.

Zůstatek bankovních účtů (účet u České spořitelny a České národní banky) k 31.12.2017 byl v celkové výši 10.290.103,98 Kč.

Inventarizační komise zkoumala stav majetku, proti majetku zapsanému v IS MUNIS. Nalezené rozdíly:

V rámci inventury pozemků bylo zjištěno:

V k.ú. Staré Město u Moravské Třebové, LV: 10001,

V rámci probíhajících komplexních pozemkových úprav byly zjištěny nepřesnosti (u výměry, označení pozemků), které nebyly obci ke dni provedení inventury Pozemkovým úřadem doloženy. Bude řešeno v následném období. Jedná se o parcely č. 3642, 4303, 4096, 2105/37, 4283, 4022, 3476, 2381/3, 3627, 3749 a 2468.

Dále byla do majetku zapsána parcela č. 2106/14 – orná půda, která vznikla po prodeji stavebních pozemků jako zůstatek geometrického plánu č. 648-113/2015. Nově zařazena byla parcela č. 2164/16 a 2249/4 – ostatní plochy – při prodeji 2164/69 a 2249/5 byly omylem vyřazeny celé pozemky.

U parcely 2106/1 byla snížena výměra o 92 m², k čemuž došlo dle par. 37 odst.(1), písm. d), katastrální vyhlášky č. 357/2013 Sb., kdy ke změně výměry parcely dochází při opravě chyb zobrazení hranice parcely v katastrální mapě a chyb výpočtů výměr parcel.

Celková účetní hodnota vyřazeného drobného dlouhodobého hmotného majetku, účet 028, byla 285.261,60 Kč. Z účtu 022 byl vyřazen svolávací komplet pro hasiče v hodnotě 47.025,- Kč. V rámci podrozvahového účtu 901 byl vyřazen software za 6.498,- Kč. Z účtu 902 byl vyřazen majetek za 50.756,37 Kč. Jednalo se převážně o opotřebované a nefunkční vybavení hasičů a dále vybavení na obecním úřadě, které bylo poškozeno z důvodu zasažení budovy obecního úřadu bleskem. Z podrozvahového účtu 909 (majetek vložený do DSO – inv.soupis č.29) byla vyřazena část vodovodní sítě DN 80-125 v celkové délce 201 m, rok kolaudace 1971 – viz příloha č.3.

Zápis bude projednán na schůzi obecního zastupitelstva dne 28.2.2018.

Přílohy:

- 1) plánu inventur – Seznam inventurních soupisů – dle umístění majetku v budovách a obci – fyzická inventura k 31.12.2017
- 2) plánu inventur – Seznam inventurních soupisů – dokladová inventura k 31.12.2017
- 3) změnový list provozovaného majetku k 12.1.2018

Prohlášení : Prohlašuji, že všechny doklady týkající se stavu a pohybu hospodářských prostředků námi spravovaných, jsem ke dni provádění inventury předal k zaúčtování, nebyly zatajeny žádné hospodářské prostředky nebo jiné skutečnosti.

Jarmila Řezníčková.....

Mgr. Jolana Sejbalová.....

Lenka Antlová.....

Martin Buriánek.....

Bc. Hana Mausová.....

