

Zápis o provedení řádné inventarizace ke dni 31. 1. 2019

Složení hlavní inventární komise :

Předseda : Jiří Šmída, Staré Město 269

Členové: Jana Kejdová, Staré Město 150

Řezníčková Jarmila, Staré Město 144

Antlová Lenka, Staré Město 101



Zhodnocení inventarizačních prací :

Předmětem inventarizace byl:

- veškerý nemovitý majetek obce a movitý majetek umístěný v budovách : obecního úřadu, zdravotního střediska, sokolovně, klubu, posilovně, 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 Třebařově.

Plán inventur byl schválen na jednání obecního zastupitelstva dne 28.11.2018, členové inventarizačních komisí byli proškoleni dne 18.12.2018.

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 31.12.2018.

Seznam soupisů dokladové inventury tvoří Přílohu č.2 plánu inventur – Seznam inventurních soupisů – dokladová inventura k 31.12.2018 zapsáno na účtech: 078, 088, 081, 082, 311, 194, 314, 315, 192, 346, 385, 388, 231, 261, 401, 403, 406, 451, 321, 324, 331, 336, 337, 342, 343, 374, 383, 384, 389, 943, 948, 966. Z těchto účtů má k 31.12.2018 obec dlouhodobý závazek – úvěr u České spořitelny Svitavy ve výši 2.465.000,- Kč.

Obec má k 31.12.2018 **finanční závazky k dodavatelům ve výši 80 651,01 Kč ve lhůtě splatnosti** – z titulu telefonních služeb, pohonných hmot, rozboru odpadních vod, údržby veřejného osvětlení, nákupu Synology disku, obědů zaměstnance, kontroly plynových přípojek, vypracování studie proveditelnosti, vodného, služeb v oblasti GDPR, spotřeby el.energie na obecním úřadě, **faktury jsou splatné v roce 2019.**

Obec má k 31.12.2018 **pohledávky za odběrateli a to ve výši 179 826,66 Kč celkem** (stočné, srážkové vody, telefonní poplatky ZŠ, pronájem plynárenského zařízení, pronájem sokolovny, vyúčtování vodného byty + nebytové prostory, nájemné z bytů, pronájem bistra SA, pronájem pozemků), z toho **po splatnosti:**

5 210 Kč (pronájem bistra SA + energie), 14 075 Kč (stočné), 15 276 Kč (pronájem zemědělec), 6 451 Kč (pronájmy bytů), celkem po splatnosti 41 012,- Kč. Opravné položky k účtu 311 ve výši 2.835,80 Kč.

Jiné pohledávky z hlavní činnosti činily 86 581,52 Kč (daň z nemovitostí, úrok z prodlení, smluvní pokuta za 1 dlužníkem ve výši 75 755,94, poplatek za likvidaci komunálních odpadů za období 2014-2018 ve výši 10 825,58), všechny po splatnosti. K těmto pohledávkám byla vytvořena zákonná opravná položka ve výši 83.609,52 Kč.

Dlouhodobé pohledávky vedené v podrozvahové evidenci jsou v celkové výši 64 652,90 Kč (dlouhodobá pohledávka za Ministerstvem zemědělství z titulu předpokládaných dotovaných úroků).

Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů jsou ve výši 50 942,11 Kč, jedná se o 1 případ. Pohledávka je na základě rozhodnutí zastupitelstva vymáhána Exekutorským úřadem v Ústí nad Orlicí.

Byla provedena inventura pokladen stav k 31. 12. 2018 byl celkem 11 955,-Kč.

Zůstatek bankovních účtů (účty u České spořitelny a České národní banky) k 31.12.2018 byl v celkové výši 12 294 119,96 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 Státním pozemkovým úřadem doloženy. Bude řešeno v následném období. Jedná se o parcely č. 3642 les, 3785 orná půda, 4303 travní porost, 4096 orná půda, 2105/37 travní porost, 4022 ostatní plocha, 4283 ostatní plocha, 3749 ostatní plocha, 3627 ostatní plocha, 3476 ostatní plocha, 2468 ostatní plocha.

Celková účetní hodnota vyřazeného drobného dlouhodobého hmotného majetku z účtu 028 byla 147 113,50 Kč, jednalo se o rozmetadlo k travní sekačce, aku vrtačku, akumulární kamna na obecním úřadě, server, opotřebované a nefunkční vybavení hasičů – radiostanice, svítilny, pila a další. Z účtu 022 byl vyřazen travní traktor v hodnotě 101 556 Kč. V rámci účtu 902 byl vyřazen majetek za 54 681,02 Kč. Jednalo se o skříň a skříňky na OÚ a v klubu pořízené před rokem 1993, čtečku karet, nefunkční UPS, zásahové rukavice, svítilny, zvedák, nádobu na pěnidlo hasičů a další.

Zápis bude projednán na schůzi obecního zastupitelstva dne 20.2.2019.

Přílohy:

1) plánu inventur – Seznam inventurních soupisů – dle umístění majetku v budovách a obci – fyzická inventura k 31.12.2018

2) plánu inventur – Seznam inventurních soupisů – dokladová inventura k 31.12.2018

Prohlášení : Prohlašuji, že všechny doklady týkající se stavu a pohybu majetku námi spravovaného, jsem ke dni provádění inventury předal(a) k zaúčtování, nebyl zatajen žádný majetek nebo jiné skutečnosti.

Jarmila Řezníčková.....
Jiří Šmída.....
Lenka Antlová.....
Martin Buriánek.....
Bc. Hana Mausová.....