

Závěrečné hodnocení inventarizace majetku v roce 2006

Inventarizace majetku byla provedena podle příkazu starosty města pana Josefa Novotného ze dne 24.7.2006 k provedení periodické inventarizace dlouhodobého a drobného hmotného a nehmotného majetku města Letovice a v jeho zařízeních na rok 2006 dle zákona 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění.

K provedení inventarizace byla na zasedání rady města dne 15.8.2006 jmenována hlavní inventarizační komise v tomto složení:

Předseda:	Bohuslav Kuda	místostarosta
Členové:	Ing. Ludmila Veverková	vedoucí správního odboru
	Ing. Radek Zemánek	vedoucí odboru výstavby a život. prostředí
	Martin Hoder	vedoucí technického odboru
	Ing. Jiří Palbuchta	předseda finančního výboru

Dále bylo jmenováno 26 dílčích inventarizačních komisí pro jednotlivé úseky a zařízení MěÚ. Předsedou každé DIK byl jmenován člen zastupitelstva města nebo člen osadního výboru. Členy DIK byli jmenováni pracovníci MěÚ, zařízení pak pracovníci, kteří nesou odpovědnost za svěřené prostředky.

Členové DIK a jejich předsedové byli o svém jmenování k provedení inventur písemně vyrozuměni. Následně proběhla dne 11.9.2006 v zasedací místnosti MěÚ Letovice schůzka všech předsedů dílčích inventarizačních komisí, na kterou byli všichni předsedové DIK pozváni písemnou pozvánkou. Při instruktáži byla přítomným předsedům DIK předána písemná dokumentace k provedení fyzické inventury v určených zařízeních, včetně písemných pokynů k zajištění a provedení inventarizací.

1) Inventura majetku byla provedena v těchto objektech a zařízeních spravovaných a účetně sledovaných MěÚ:

1. PHM u SDH Letovice a aut MěÚ
2. Sklad kancelářských potřeb
3. Sportovní hala
4. Městský klub důchodců
5. Zámecký park
6. Sbor dobrovolných hasičů Letovice
7. SDH + OV Lhota
8. SDH + OV + knihovna Chlum
9. SDH + OV + knihovna Kochov
10. SDH + OV + knihovna Novičí + OV Babolky
11. SDH + OV + knihovna Meziříčko
12. OV + knihovna Slatinka
13. SDH + OV + knihovna Zábłudov
14. OV + knihovna Zboněk
15. SDH + OV + knihovna Jásinov
16. SDH + OV + knihovna Kladoruby
17. OV Podolí
18. SDH + OV + knihovna Dolní Smržov
19. MěÚ – materiál + rozestavěné stavby
20. MěÚ – dlouhodobý hmotný majetek /od 40.000,- Kč/
21. MěÚ – drobný dlouhodobý majetek /do 40.000,- Kč/
22. MěÚ – dlouhodobý a drobný nehmotný majetek

- 23. MěÚ – pozemky
- 24. MěÚ – dokladová inventura: závazky, ceniny a pohledávky
- 25. Základní umělecká škola
- 26. Městská policie

2) **Příspěvkovým organizacím města:**

- Městské kulturní středisko Letovice (*Vladimír Boček*)
- Základní škola Letovice (*Bořivoj Hoder*)
- Technické služby Letovice (*ing.Jiří Holík*)
- Mateřská škola Letovice, Čapkova 802/10 (*Karel Synek*)
- Mateřská škola Letovice, Komenského 671/11 (*Karel Hoder*)
- Mateřská škola Letovice, Třebětín 28/19 (*MVDr.Luděk Voráč*)
- Centrum sociálních služeb města Letovice, J.Haška 12 (*ing.Kamil Vystavěl*)

byli schváleni zástupci města jako členové inventarizačních komisí.

V roce 2006 byl všechn DNM , DNM , DDHM, DDNM města Letovice zpracován na počítači. Pro dílčí inventarizační komise byly vytištěny sestavy podle účetního stavu majetku. Tyto byly předány předsedům k provedení odsouhlasení se stavem zjištěným při fyzické inventuře.

3) **Fyzické a dokladové inventury byly provedeny k těmto termínům:**

DNM, DHM, DDHM, DDNM, zásoby, pozemky	k 30. 9.2006
Dokladová inventura - závazky, ceniny, pohledávky	k 31.12.2006
PHM u SDH Letovice a aut MěÚ	k 31.12.2006
Sklad kancelářských potřeb	k 31.12.2006

O všech provedených inventurách byly vyhotoveny inventurní soupisy veškerého majetku a byly pořízeny inventurní zápisy, které podepsali přítomní členové DIK. Inventurní soupisy odevzdaly na MěÚ všechny dílčí inventarizační komise. Při fyzických inventurách nebyly zjištěny komisemi nedostatky. Dílčí inventarizační komise současně s inventurními zápisy odevzdaly protokoly – návrhy k vyřazení majetku. Taktéž učinily i všechny příspěvkové organizace.

Zjištěné skutečné stavy majetku podle inventarizačních soupisů byly zpracovány a odsouhlaseny s podrozvahovou a účetní evidencí vedenou finančním odborem městského úřadu. Při této kontrole nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

4) **Ze stavu majetku bylo vyřazeno:**

1. z majetku na MěÚ Letovice:

podle předložených návrhů na vyřazení z majetku města na MěÚ + obce:

účet číslo:	Kč:	
018 17	19.833,00 Kč	(program účetnictví)
019 00	86.275,00 Kč	(PD - okružní křižovatka)
021 10	637.238,00 Kč	(byt.jednotka – Průchodní 1, ventilátor,

		8ks měřičů tepla)
021 20	5.700,00 Kč	(most u Mifkových)
022 70	27.720,00 Kč	(mobilní buňka u haly)
028 00	98.348,00 Kč	(drobný dlouhodobý hmotný majetek)
971 00	36.652,64 Kč	(podrozvahová evidence)
973 00	8.526,00 Kč	(program účetnictví a stavitel)
974 00	15.522,40 Kč	(výstroj SDH)
Celkem:	935.815,04 Kč	

2. u příspěvkových organizací:

příspěvkové organizace města předložily návrhy na vyřazení a na základě nich bylo schváleno vyřazení majetku celkem za:

– Městské kulturní středisko Letovice	46.759,00 Kč
– Základní škola Letovice	528.275,70 Kč
– Technické služby Letovice	720.969,35 Kč
– Mateřská škola Letovice, Čapkova 802/10	97.503,30 Kč
– Mateřská škola Letovice, Komenského 671/11	25.808,00 Kč
– Mateřská škola Letovice, Třebětín 28/19	3.856,00 Kč
– <u>CSSML, J.Haška 12</u>	<u>106.798,03 Kč</u>
Celkem:	1.529.969,38 Kč

Návrh na vyřazení majetku města schválený na radě města až dne 17.1.2007 v celkové hodnotě u:

– ZUŠ Letovice	167.562,30 Kč
– <u>MŠ Letovice, Třebětínská 28/19</u>	<u>4.128,33 Kč</u> (tiskárna)
Celkem:	171.690,63 Kč

bude z majetku města vyřazen v lednu 2007 a následně podle návrhu odprodán nebo řádným způsobem zlikvidován.

U likvidovaných prostředků šlo o starý, opotřebený a značně poškozený majetek, který se nehodil k opravě, přestal plnit funkci. Hlavní inventarizační komise po projednání návrhů DIK doporučila radě města schválit vyřazení navrhovaného majetku a případný odprodej.

Rada města schválila dne 11.12.2006, 20.12.2006 a 17.1.2007 návrhy dílčích inventarizačních komisí na vyřazení a likvidaci majetku. Dále rada města schválila dne 20.12.2006 a 17.1.2007 odprodej nepotřebného vyřazeného majetku z inventarizace 2006. Odúčtování vyřazeného majetku ze stavu majetku města bylo provedeno v prosinci 2006 a v lednu 2007.

5) Předání majetku příspěvkovým organizacím:

	celkem Kč:
Mateřská škola Letovice, Čapkova 802/10	76.095,00 Kč
Mateřská škola Letovice, Komenského 671/11	685.743,00 Kč
Mateřská škola Letovice, Třebětín 28/19	72.366,00 Kč
<u>Technické služby Letovice</u>	<u>595.645,00 Kč</u>
Celkem:	1.429.849,00 Kč

Na základě vydaného stanoviska Ministerstva financí k problematice vlastnictví majetku příspěvkových organizací zřízených obcí a krajem, bude tento majetek v r.2007 vyřazen

z majetku vedeném na MěÚ Letovice. Po schválení dodatků zřizovacích listin na Zastupitelstvu města Letovice dne 8.3.2007 bude tento majetek předán od 1.4.2007 příspěvkové organizaci do správy k jejímu vlastnímu hospodářskému využití.

6) Přehled majetku města a jeho zařízení celkem stav k 31.12.2006: 409.292.919,58 Kč

1./ DHM

021 10	budovy	111.893.669,80 Kč
021 20	stavby	178.575.923,89 Kč
022 30	stroje,zařízení	336.167,00 Kč
022 50	přístroje,počítače	17.613.006,89 Kč
022 60	dopr.prostředky	6.386.444,20 Kč
022 70	inventář	1.087.566,60 Kč
028 00	drobný dlouhodobý hmotný majetek	7.597.748,94 Kč
031	pozemky	22.830.403,50 Kč
032 00	umělecká díla	86.312,00 Kč
971 00	podrozvahová evidence	45.458.685,32 Kč
041	PD hřbitov	26.180,00 Kč
042	rozestavěné stavby	13.185.406,24 Kč
051	změna ÚP č.13	3.900,00 Kč
Celkem:		405.081.414,38 Kč

2./ DNM

013	počítačová síť	126.735,00 Kč
018	urbanistické studie, programy	1.261.760,00 Kč
019	dodatek k UP	2.632.393,30 Kč
Celkem:		4.020.888,30 Kč

3./ Materiálové zásoby

112 04	materiál	83.471,60 Kč
112 07	pohonné hmoty MěÚ	5.305,30 Kč
	pohonné hmoty SDH	24.420,00 Kč
Celkem:		113.196,90 Kč

4./ Inventura cenin, závazků a pohledávek k 31.12.2006

Podle pokladní knihy, která je vedena na MěÚ (pokladní kniha správních poplatků a pokladní kniha stálé zálohy), byla ke konci roku 2006 vedena pokladní hotovost ve výši:

0,00 Kč

Pokladna KORDO s.r.o. 9.970,00 Kč

Ceniny:

546 ks	stravenky EXIT v hodnotě 60,- Kč	32.760,00 Kč
36 ks	stravenky EXIT v hodnotě 40,- Kč	1.440,00 Kč
13 ks	kolky v hodnotě 50,- Kč	650,00 Kč
321 ks	pokutové bloky v hodnotě 100,- Kč	32.100,00 Kč
1 ks	telefonní karta v hodnotě 500,- Kč	500,00 Kč
Celkem:		77.420,00 Kč

7) Závazky celkem k 31.12.2006: 32.387.845,76 Kč

Účet 272	přijaté půjčky se SR,SFŽP	2.932.025,00 Kč
	půjčka FRB 1997	2.043.473,90 Kč
	SFŽP-půjčka soláry DD	138.600,00 Kč
	MF ČR-půjčka vodovod Zábřeh	749.951,10 Kč
Účet 955	dlouhodobé přijaté zálohy	9.986.010,17 Kč
	předpl.nájemné Komenského 6-16	1.923.315,00 Kč
	předpl.nájemné Bezručova	597.708,00 Kč
	předpl.nájemné Komenského 2-4	614.654,00 Kč
	předpl. nájemné J. Haška	5.328.668,17 Kč
	předpl.nájemné Novotný	250.138,00 Kč
	předpl.nájemné Dokoupil	266.931,00 Kč
	předpl.nájemné Vitoulovi	387.020,00 Kč
	předpl.nájemné Pečinkovi	359.796,00 Kč
	předpl.nájemné AHOLD	257.780,00 Kč
Účet 959	jistiny	1.467.196,05 Kč
	jistina Stavkom	154.351,87 Kč
	jistina Letostav	111.892,23 Kč
	jistina Mittag	510.854,75 Kč
	jistina H+H	125.060,60 Kč
	ZIPP Brno	565.036,60 Kč
Účet 321	neuhrazené faktury	1.984.789,07 Kč
	neuhrazené faktury KDF 2006	382.445,07 Kč
	neuhrazené faktury 2006 Kordo	1.602.344,00 Kč
Účet 324	přijaté zálohy	2.068.907,00 Kč
	TJ Sokol záloha na plyn	152.000,00 Kč
	Stav záloh –Hospodářská činnost	1.916.907,00 Kč
Účet 325	ostatní závazky (přeplatky)	78.395,00 Kč
Účet 331	zaměstnanci-mzdy 12/2005	37.828,00 Kč
Účet 333	srážky z mezd 12/2005	632.624,00 Kč
Účet 336	odvody soc.a zdr.poj. 12/2005	358.146,00 Kč
Účet 341	daň z příjmů obec	1.920,00 Kč
Účet 342	daň – mzdy 12/2005	92.234,00 Kč
Účet 379	vyúčtování přídelu do zam.fondu	18.516,00 Kč
Účet 951	dlouhodobé bank.úvěry	12.729.255,47 Kč
	Hypotéka ČS	7.181.430,27 Kč

ČMSS	34.340,80 Kč
ČMSS	23.682,90 Kč
ČMSS	238.541,50 Kč
půjčka ČS	1.001.200,00 Kč
půjčka ČS – na vybavení DD	4.250.060,00 Kč

8) Pohledávky celkem k 31. 12. 2006: 8.077.285,26 Kč

Účet 311	nájemné, služby – hospodářská činnost	849.772,93 Kč
Účet 314	poskytnuté zálohy	901.198,37 Kč
Účet 315	pohledávky za rozpočt.příjmy	3.882.406,90 Kč
	neuhrazené fa. 2006	111.965,00 Kč
	poplatek za komun.odpad	246.265,00 Kč
	pohledávka Šenkýřová	150,00 Kč
	poplatek za hrobové místo	15.027,00 Kč
	poplatek za pasy a OP	- 100,00 Kč
	pohledávky na nájemném – byty	134.105,20 Kč
	pohledávka na nájemném-nebyty	35.713,00 Kč
	poplatek za prodej bytů-ul.Průchodní	60.000,00 Kč
	poplatek z ubytovací kapacity	9.728,00 Kč
	správní poplatek KVP	16.500,00 Kč
	pokuty KVP	12.500,00 Kč
	poplatek ze vstupného	2.361,50 Kč
	splátka nemovitosti-Havel	37.825,00 Kč
	splátka nemovitosti-Horáček	39.559,00 Kč
	nájemné ZUŠ	- 20.427,00 Kč
	pronájem pozemků	3.800,00 Kč
	hlášení měst.rozhlasem	10.970,00 Kč
	prodej nemovitostí	2.000.000,00 Kč
	pokuty městské policie	8.900,00 Kč
	nepeněžní plnění JmP	1.105.584,00 Kč
	splátka nemovitosti Česká 54 - Vlachová	27.990,00 Kč
	Vlachová-náklady na vymáhání pohl.	16.585,00 Kč
	Čes.Spořitelna – nevrácená platba	3.093,00 Kč
	nájemné	4.313,20 Kč
Účet 316	pohledávky – služby poskytované nájemníkům	2.350.023,06 Kč
Účet 277	poskytnuté půjčky - FRB 1997	73.020,00 Kč
Účet 3781X	půjčky obyvatelstvu ze ZBÚ (Bělin A.)	4.165,00 Kč

Účet 3784X	zaměst.fond – stravné 12/2006	6.181,00 Kč
Účet 381	dohadné položky - výdaje	11.912,00 Kč
Účet 381	dohadné položky - příjmy	- 1.394,00 Kč

Předseda komise: Bohuslav Kuda

Členové komise: Ing. Ludmila Veverková.....
vedoucí správního odboru

Ing. Radek Zemánek.....
vedoucí odboru výstavby a životního prostředí

Martin Hoder

vedoucí technického odboru

Ing. Jiří Palbucha

předseda finančního výboru