Inventarizační zpráva

o provedené inventuře dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, nedokončených investic, dlouhodobých záloh,výrobků, zboží, cenin, ostatního majetku na podrozvaze, věcných břemen a výpůjčky Městyse Radomyšl k 31.12.2016.

Na zasedání zastupitelstva Městyse Radomyšl, které se konalo 02.03.2017 byl vzat na vědomí zastupitelstvem městyse plán inventur na rok 2016 k provedení inventarizace majetku, pohledávek a závazků a stanovení inventarizačních komisí.

Inventury byly zahájeny 16.12.2016 a ukončeny 20.1.2017. Byla provedena fyzická i dokladová inventura. Byly zkontrolovány inventarizační identifikátory u vybraného majetku. Skutečné stavy byly zaznamenány v inventurních soupisech.

Inventarizační činnosti

Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termín prvotní inventury byl dodržen.

Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 16.12.2016, přítomni byli všichni členové, na důkaz byly připojeny podpisy na protokolu. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventury. Rozdílová inventura nebyla provedena.

Kontrola hospodaření s majetkem městyse

Inventarizační komise nezjistily žádné závady při skladování zásob, ani cizí majetek, který by se nacházel v prostorách budov v majetku městyse či cizí majetek na pozemcích městysu.Hmotný a nehmotný majetek včetně nedokončených investic je evidován prostřednictvím softwaru firmy Alis, spol. s r.o. pro evidenci majetku.

Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku. Inventární knihy jsou vedené v elektronické podobě a zápisy jsou prováděny průběžně. Hmotný majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání údržby. Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.

Účet 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek

018 100 – Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (ÚM)	229 508,00 Kč
Celkem účet 018	**229 508,00 Kč**

Účet 019 – Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek

019 100 – Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1.706.410,00 Kč
Celkem účet 019	**1.706.410,00 Kč**

Účet 021 - Budovy a stavby

021 100 – Budovy – bytové domy	3.439.227,90 Kč
021 200 - Budovy pro služby obyvatelstvu	25.040.060,46 Kč
021 300 - Budovy – jiné nebytové domy a jednotky	10.709.530,34 Kč
021 301 - Budovy – nebytové domy-VB	1.199.199,00 Kč
021 401 – Budovy – Komunikace Baborčice	5.206. 728,00 Kč
021 400 - Stavby – komunikace a VO	30.407.697,22 Kč
021 500 - Stavby – inženýrské sítě	21.033.638,11 Kč
021 600 – Stavby – ostatní stavby	20.563.823,13 Kč
Celkem účet 021	**117.599.904,16 Kč**

Účet 022 - Samostatné movité věci

022 100 – samostatné movité věci -prac.stroje	1.442.509,20 Kč
022 200 – samostatné movité věci-přístroje	6.242.506,69 Kč
022 300- samostatné movité věci-doprav.prostředky	1.635.867,99 Kč
Celkem účet 022	**9.320.883,88 Kč**

Účet 028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek

028 100	DDHM - Městys Radomyšl	1.215.826,07 Kč
028 101	DDHM – MLK	73.869,80 Kč
028 200	DDHM – hasiči Radomyšl	286.220,77 Kč
028 201	DDHM – hasiči Láz	59.962,90 Kč
028 202	DDHM –hasiči Leskovice	183.433,00 Kč
028 203	DDHM – hasiči Podolí	40.997,00 Kč
028 204	DDHM – hasiči Rojice	37.527,00 Kč
028 205	DDHM – hasiči Domanice	16.929,00 Kč
028 300	DDHM – veřejné prostranství	1.070.690,24 Kč
028 301	DDHM – hřiště Leskovice	166.181,00 Kč
028 400	DDHM – koupaliště	209.156,70 Kč
028 500	DDHM – DPS	125.950,20 Kč
028 600	DDHM - věcná břemena	23.592,00 Kč
028 700	DDHM - klubovna Leskovice	71.795,00 Kč
028 701	DDHM – klubovna Podolí	22.545,00 Kč
028 800	DDHM – ČOV	37.040,00 Kč
Celkem účet 028		**3.641.715,68 Kč**

Účet 031 - Pozemky	
031 200 – lesní pozemky	581.591,56 Kč
031 201 – Lesní pozemky- věcné břemeno	127.541,36 Kč
031 300 – zahrady, pastviny, louky, rybníky	1.837.399,42 Kč
031 301 – dtto s věcným břemenem	264.035,36 Kč
031 400 – zastavěná plocha	40.118,11 Kč
031 401 – dtto s věcným břemenem	46.084,12 Kč
031 500 – ostatní pozemky	2.585.835,53 Kč
031 501 – dtto s věcným břemenem	953.521,86 Kč
Celkem účet 031	**6.436.127,32 Kč**
Účet 032 – Kulturní předměty	
032 100 Kulturní předměty	308.661,00 Kč
Celkem účet 032	**308.661,00 Kč**
Účet 042 - Pořízení DHM (nedok. investice)	
042 005 – Inženýrské sítě Blatenská	66.805,00 Kč
042 007 – Projekt MŠ	1.048.800,00 Kč
042 008 – Sokolovna Radomyšl	36.845,00 Kč
042 010 – Vrt Radomyšl	145.000,00 Kč
042 011 – Klubovna Domanice	238.347,00 Kč
042 031 – VO Baborčice	181.003,00 Kč
042 033 – VO Domanice	263.967,00 Kč
Celkem účet 042	**1.980.767,00Kč**
Účet 069 – Ostatní dlouhodobý finanční majetek	
069 200 – Akcie ROS, a.s. Strakonice	500.000,00 Kč
Celkem účet 069	**500.000,00 Kč**
Účet 078 Oprávky k drobnému DNM	
078 100 – Oprávky	- 229.508,00 Kč
Celkem účet 078	**-229.508,00 Kč**
Účet 079 – Oprávky k ostat.DNM	
079 100 Oprávky k DNM	-287.616,00 Kč
Celkem účet 079	**-287.616,00 Kč**
Účet 081 Oprávky ke stavbám	
081 100 Oprávky k budovám – bytové domy	- 2.130.507,00 Kč
081 200 Oprávky k budovám – služby obyvatelstvu	- 5.961.243,95 Kč
081 300 Oprávky k budovám – jiné nebytové domy a jednotky	-708.275,00 Kč
081 301 Oprávky k budovám – Sokolovna	-78.217,00 Kč
081 400 Oprávky k budovám – komunikace a veřejné osvětlení	- 13.985.564,51 Kč

081 401 Oprávky k budovám – komunikace Baborčice	-156.204,00 Kč
081 500 Oprávky k budovám – jiné inženýrské sítě	- 8.166.824,29 Kč
081 600 Oprávky k budovám – ostatní stavby	-4.130.300,85 Kč
Celkem účet 081	**- 33.317.136,60 Kč**

Účet 082 Oprávky k SMV a souborům SMV

082 100 - oprávky – pracovní stroje	- 801.336,92 Kč
082 200 – oprávky správa obce – přístroje	- 801.794,65 Kč
082 300 – oprávky správa obce –doprav.prostředky	- 565.269,50 Kč
Celkem účet 082	**- 2.168.401,07 Kč**

Účet 088 Oprávky k drobnému DHM

088 100 oprávky k DDHM – dooprávkování do r. 2010	- 3.619.123,68 Kč
088 101 oprávky k DDHM – věcná břemena	-22.592,00 Kč
Celkem účet 088	**- 3.641.715,68 Kč**

Účet 132 Zboží na skladě

132 000 - Infocentrum-sklad	9.054,03 Kč
Celkem účet 132	**9.054,03 Kč**

Účet 192 Opravné položky k jiným pohledávkám

192 000 – opr. pol. – PDO	-116.110,00 Kč
Celkem účet 192	**- 116.110,00 Kč**

Účet 194 Opravné položky k odběratelům

194 001 –opr.položky –VTS	- 220,20 Kč
194 002 –oprav.položky –VF	- 17.741,40 Kč
194 003 –oprav.položky-stočné	-12.109,20 Kč
Celkem účet 194	**-30.070,80 Kč**

Účet 199 Opravné položky k pohledávkám

199 000 – opravné položky k účtu 377	-726,30 Kč
Celkem účet 199	**-726,30 Kč**

Účet 231 Základní běžný účet

231 100-ZBÚ	4.562.902,30 Kč
231 102-účet ČNB	602,05,Kč
231 103-municipální konto ČSOB	10.756.271,03 Kč
Celkem účet 231	**15.319.775,38 Kč**

Účet 236 Běžné účty fondů – sociální fond

236 100	– účet sociálního fondu	18.102,20 Kč
Celkem účet 236		**18.102,20 Kč**

Účet 261 Pokladna

261 300	Pokladna	35.785,00 Kč
Celkem účet 261		**35.785,00 Kč**

Účet 311 Odběratelé

311 031	Odběratelé – pronájem sokolovny	4.500,00 Kč
311 032	Odběratelé – pronájem bytu Křišťan	3.600,00 Kč
311 100	Odběratelé – pronájem bytu Murgoš	399,00 Kč
311 300	Odběratelé – faktury neinvestiční	114.453,00 Kč
311 301	Odběratelé – VTS	2.143,00 Kč
311 402	Odběratelé – stočné 2011	4.538,00 Kč
311 403	Odběratelé – stočné 2012	3.420,00 Kč
311 404	Odběratelé – stočné 2013	7.621,00 Kč
311 405	Odběratelé – stočné 2014	1.151,00 Kč
311 406	Odběratelé – stočné 2015	3.104,00 Kč
311 407	Odběratelé – stočné 2016	46.943,00 Kč
Celkem účet 311		**191.872,00 Kč**

Účet 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy

314 010	Poskytnuté zálohy – voda	22.970,00 Kč
314 020	Poskytnuté zálohy – el.energie	468.910,10 Kč
314 030	Poskytnuté zálohy – plyn	196.980,00 Kč
Celkem účet 314		**688.860,10Kč**

Účet 315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti

315 010	Pohledávky – poplatek odpady 2011-2013	54.980,00 Kč
315 011	Pohledávky – poplatek odpady 2014	23.650,00 Kč
315 012	Pohledávky – poplatek odpady 2015	35.200,00 Kč
315 013	Pohledávky – poplatek odpady 2016	42.100,00 Kř
315 020	Pohledávky – psi	700,00 Kč
Celkem účet 315		**156.630,00 Kč**

Účet 316 Poskytnuté návratné finanční výpomoci

316 310	Návratná výpomoc MŠ Radomyšl	30.000,00 Kč
Celkem účet 316		**30.000,00 Kč**

Účet 319 Pohledávky z přerozdělovaných daní

319 600	Daně z příjmu	169.670,00 Kč
Celkem účet 319		**169.670,00 Kč**

Účet 321 Dodavatelé	
321 030 Dodavatelé	108.928,40 Kč
321 100 Dodavatelé-investice	580.800,00 Kč
Celkem účet 321	**689.728,40 Kč**
Účet 324 Krátkodobé přijaté zálohy	
324 001 Přijatá záloha – MUDr. Oberpfalzerová	5.000,00 Kč
324 020 Přijatá záloha – Horejšová	9.300,00 Kč
324 021 Přijatá záloha – Glusovi	10.400,00 Kč
324 022 Přijatá záloha –Hacklová	9.300,00 Kč
324 023 Přijatá záloha – Daněk	10.200,00 Kč
324 024 Přijatá záloha – Machníková	9.300,00 Kč
324 025 Přijatá záloha – Šebelová	12.300,00 Kč
324 026 Přijatá záloha – Švihovcová	12.900,00 Kč
324 027 Přijatá záloha – Tomášková	9.300,00 Kč
324 028 Přijatá záloha – Pítrová	9.300,00 Kč
324 029 Přijatá záloha – Jurajdová	9.300,00 Kč
324 030 Přijatá záloha – Masopustová	19.500,00 Kč
Celkem účet 324	**126.100,00 Kč**
Účet 331 Zaměstnanci	
331 000 Zaměstnanci	174.825,00 Kč
Celkem účet 331	**174.825,00 Kč**
Účet 336 Zúčtování s institucemi SZ	
336 200 SP zaměstnanci	12,255,00 Kč
336 210 SP zaměstnavatel	47.114,00 Kč
Celkem účet 336	**59.369,00 Kč**
Účet 337 Zúčtování s institucemi ZP	
337 100 ZP zaměstnanci	9.196,00 Kč
337 110 ZP zaměstnavatel	18.368,00 Kč
Celkem účet 337	**27.564,00 Kč**
Účet 341 Daň z příjmu	
341 100 Daň z příjmu	169.670,00 Kč
Celkem účet 341	**169.670,00 Kč**
Účet 342 Jiné přímé daně	
342 100 Srážková daň	2.034,00 Kč
342 200 Zálohová daň	20.820,00 Kč
Celkem účet 342	**22.854,00 Kč**

Účet 343 Daň z přidané hodnoty	
343 025 DPH na výstupu 15%	55.961,00 Kč
343 027 DPH na výstupu 21 %	362.948,00 Kč
343 035 DPH na vstupu 15%	-2.016,31 Kč
343 037 DPH na vstupu 21%	-241.711,36 Kč
343 038 DPH na vstupu 10%	-956,00 Kč
343 040 DPH – nadměrný odpočet	- 69.426,33 Kč
Účet 343 celkem	**104.799,00 Kč**
Účet 346 Pohledávky za vládními institucemi	
346 000 Veřejně prospěšné práce	56.000,00 Kč
Celkem účet 346	**56.000,00 Kč**
Účet 374 Přijaté zálohy na dotace	
374 110 Dotace MMR	742.772,00 Kč
374 111 Dotace úroky z úvěru	50.000,00 Kč
374 130 Dotace krajské volby	88.000,00 Kč
374 302 Dotace hasiči	2.000,00 Kč
Celkem účet 374	**882.772,00 Kč**
Účet 377 Ostatní krátkodobé pohledávky	
377 100 Pohledávky – DPS	7.263,00 Kč
Celkem účet 377	**7.263,00 Kč**
Účet 378 Ostatní krátkodobé závazky	
378 101 Pohledávky – exekuce Khom	2.050,00 Kč
378 189 Pohledávky – zákonné pojištění	2.028,00 Kč
378 200 Pohledávky – penzijní připojištění	1.500,00 Kč
Celkem účet 378	**5.578,00 Kč**
Účet 388 Dohadné účty aktivní	
388 100 Dohad -dotace MMR	181.300,00 Kč
388 101 Dohad – dotace MMR	561.472,00 Kč
388 102 Dohad – EKOKOM Praha	50.000,00 Kč
388 103 Dohad – dotace úroky z úvěru	50.000,00 Kč
388 104 Dohad – dotace krajské volby	83.106,00 Kč
388 107 Dohad – dotace hasiči	2.000,00 Kč
Celkem účet 388	**927.878,00 Kč**
Účet 389 Dohadné účty pasivní	
389 100 Dohad – spotřeba vody	22.970,00 Kč
389 102 Dohad- spotřeba el.energie	196.980,00 Kč
389 103 Dohad – spotřeba plynu	468.910,10 Kč

389 200	Dohad – DF	50.795,00 Kč
Celkem účet 389		**739.655,10 Kč**

Účet 403 Dotace na pořízení dlouhodobého majetku

403 300	Dotace KÚ – nová třída MŠ	192.621,00 Kč
403 301	Dotace KÚ – parkoviště u ZŠ	201.357,00 Kč
403 302	Dotace KÚ – letní areál Radomyšl	6.688.529,18 Kč
403 303	Dotace KÚ – přerozdělené dotace	40.972.606,00 Kč
403 304	Dotace KÚ – ČOV	1.310.000,00 Kč
403 305	Dotace KÚ – radary	122.688,00 Kč
403 306	Dotace KÚ – komunikace Baborčice	130.000,00 Kč
403 307	Dotace – Komunikace Baborčice	170.000,00 Kč
403 308	Dotace – Komunikace Baborčice	3.310.311,73 Kč
403 309	Dotace – územní plán	100.000,00 Kč
403 310	Dotace - nákup pomocné techniky	200.000,00 Kč
403 500	Rozpuštění transferů – hřiště Láz	-17.514,00 Kč
403 501	Rozpuštění transferů – zastávka Domanice	-3.216,00 Kč
403 502	Rozpuštění transferů – VO Podolí	-25.682,64 Kč
403 503	Rozpuštění transferů – zdrav.středisko	-34.662,96 Kč
403 504	Rozpuštění transferů	-2.624.394,56 Kč
403 505	Rozpuštění transferů - ČOV	-21.519.697,24 Kč
403 506	Rozpuštění transferů - komunikace	-18.504,81 Kč
403 507	Rozpuštění transferů	-6.794,25 Kč
403 508	Rozpuštění transférů	-149.208,85 Kč
403 509	Rozpouštění transferů	-50.414,85 Kč
403 510	Rozpouštění transferů	-10.642,14 Kč
403 511	Rozpouštění transferů	-2.312,68 Kč
403 600	Dotace – limitka ČOV	8.240.000,00 Kč
403 601	Dotace – zelená úsporám zdrav.středisko	273.700,00 Kč
403 602	Dotace – zelená úsporám	4.763,00 Kč
403 603	Dotace-vybavení Letního areálu	130.000,00 Kč
Celkem účet 403		**35.583.530,93 Kč**

Účet 419 Ostatní fondy (SF)

419 100	Sociální fond	23.525,20 Kč
419 101	Sociální fond	26.381,00 Kč
419 110	Sociální fond	-31.804,00 Kč
Celkem účet 419		**18.102,00 Kč**

Účet 451 Dlouhodobé úvěry

451 200	Úvěr – ČOV	2.850.000,00 Kč
Celkem účet 451		**2.850.000,00 Kč**

Účet 901 Jiný drobný nehmotný majetek		
901 001	DDNM	9.812,50 Kč
Celkem účet 901		**9.812,50 Kč**
Účet 902 Jiný drobný dlouhodobý majetek		
902 001	Jiný DDHM - Městys	35.120,81 Kč
902 002	Jiný DDHM – veř.prostranství	51.315,60 Kč
902 003	Jiný DDHM – koupaliště	49.887,50 Kč
902 004	Jiný DDHM – DPS	7.168,00 Kč
902 005	Jiný DDHM – Klubovna Leskovice	9.481,00 Kč
902 006	Jiný DDHM – Leskovice hasiči	69.619,90 Kč
902 007	Jiný DDHM – Podolí hasiči	6.093,00 Kč
902 008	Jiný DDHM – Hasiči Radomyšl	74.857,09 Kč
902 009	Jiný DDHM - sokolovna	1.226,00 Kč
902 010	Jiný DDHM – Hasiči Láz	5.161,00 Kč
Celkem účet 902		**309.929,90 Kč**
Účet 905 Vyřazené pohledávky		
905 800	Pohledávka- stočné 2008,2009	3.000,00 Kč
905 801	Pohledávka – stočné 2010	2. 310,00 Kč
905 802	Pohledávka – PDO 2009,2010	8. 240,00 Kč
Celkem účet 905		**13.550,00 Kč**
Účet 909 Ostatní majetek		
909 000	ZŠ-DNM	76.585,00 Kč
909 001	ZŠ-DHM	1.577.164,00 Kč
909 002	ZŠ-DDHM	4.066.810,40 Kč
909 003	ZŠ-budova+pozemky	24.942.696,26 Kč
909 004	MŠ-budova	8.028.467,94 Kč
909 005	MŠ-DHM	353.022,00 Kč
909 006	MŠ-DDHM	1.109.311,58 Kč
Celkem účet 909		**40.154.057,18 Kč**
Účet 966 Dlouhodobé podmíněné závazky		
966 300	Výpůjčka – Římskokatolická farnost	20.000,00 Kč
Celkem účet 966		**20.000,00 Kč**

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku invent. rozdílů:

- *Při inventarizaci nebyly zjišteny inventarizační rozdíly.*

Prohlášení hlavní inventarizační komise:

a) *Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.*
b) *Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.*

Inventarizační zpráva bude předložena zastupitelstvu městyse ke schválení 02.03.2017

V Radomyšli dne 30.1.2017

Podpisy členů inventarizační komise:

Ing. Milan Koubovský - předseda ÚIK .....

Olga Majerová – člen ÚIK .....

Ivana Jandová - člen ÚIK .....

Lenka Šandová-člen ÚIK .....