

Město Kladruby, Nám. Republiky 89, 349 61 Kladruby

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené ke dni 31.12.2020

1/ DODRŽENÍ PLÁNU INVENTUR

Pro zajištění provedení inventarizace byla vydána směrnice č. 1/2016, jejíž součástí je i plán inventur, který stanovil následující termíny pro provedení fyzických a dokladových inventur:

Místo provedení: územní obvod města Kladruby

Termín provedení inventarizace: k 31.12.2020

- Zahájení fyzické inventarizace dne 28.12.2020
- ukončení fyzické inventarizace dne 20.1.2021
- zahájení dokladové inventarizace 20.1.2021
- ukončení dokladové inventarizace 30.1.2021

Předání zpracovaných inventarizačních soupisů dne 21.12.2020 ústřední inventarizační komisi nebo pracovníkovi odpovědnému za provedení inventarizace.

Předseda ÚIK: Mgr. Vladimír Šmahel

Člen ÚIK: Martin Tůma

Člen ÚIK: Helena Kunešová

Předseda DIK: Matěj Havránek

Člen DIK: Jana Tauschová

Člen DIK: Kateřina Hlinková

Člen DIK: Petr Joza

- u jednotlivých zařízení budou dále inventarizaci přítomni:

ZUŠ Kladruby: p. Šmahelová S.

Knihovna: p. Bogdanská

SDH Kladruby: p. Budín R.

MěÚ : p. Floriánová

zařízení MH: p. Joza

ÚIK zabezpečila proškolení členů dílčí inventarizační komise.

Inventarizace byla předložena 30.1.2021, inventarizační zpráva 31.1.2021

Byla předložena inventarizace majetku vloženého městem do majetku VSOZČ, materiál zaslán dne 12.1.2021 – soupisy jsou přílohy - příloha č. 12 k dokladové inv. účtu č. 926 0999.

Byl předložen přírůstkový seznam knih v knihovně Kladruby - příloha č.1.

ZŠ Kladruby provedla inventarizaci dle vlastních směrnic a předložila inventarizační zprávu - příloha č. 11 k dokladové inv. účtu č. 926 0012.

MŠ Kladruby provedla inventarizaci dle vlastních směrnic a předložila inventarizační zprávu - příloha č. 10 k dokladové inv. účtu č. 926 0011.

Majetek těchto zařízení je veden v podrozvahové evidenci města Kladruby.

Regionální muzeum Kladrubsko, příspěvková organizace provedla inventarizaci dle příkazu ředitele ze dne 6.11.2020 a předložila inventarizační zprávu – příloha č. 2

Majetek města je uveden v nájemní smlouvě s RMK.

Ústřední inventarizační komise tímto konstatuje, že veškeré inventury proběhly v souladu s vydaným plánem inventur v termínech, které byly stanoveny.

2/ INVENTURNÍ SOUPISY

Fyzickou a dokladovou inventuru provedla stanovená inventarizační komise, která zjistila skutečné stavy majetku.

Fyzická inventura byla provedena v jednotlivých zařízeních města Kladruby, byl inventarizován majetek včetně operativní evidence – inventurní soupisy – příloha č. 5

Pořadové číslo	Obsah inventurního soupisu/ Seznam inventarizačních položek soupisu	Zjištěný inventarizační rozdíl
1	28 Zdravotní středisko, vodní hospodářství	0
2	100 Správa	0
3	101 Správa	0
4	102 Kultura	0
5	103 Kladrubské lesy	0
6	200 Místní hospodářství	0
7	201 Technické služby	0
8	300 MŠ	0
9	400 ZŠ	0
10	500 ZUŠ	0
11	600 Knihovna	0
12	700 SDH	0
13	800 Školní jídelna	0
14	900 Komunikace	0
15	4317 DPS	0

Dále bylo provedeno porovnání skutečného stavu majetku a stavu vedeného v účetnictví města. Výsledky dokladové inventury byly zachyceny v zápisech s názvem „Inventurní soupis č. 1-65
Dokladová inventarizace provedena dle Inventarizačního soupisu č. 1/2020 – příloha č. 6
v návaznosti na rozvahu ÚSC k 31.12.2020.

3/ KONTROLA HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM MĚSTA A STAV POHLEDÁVEK

Při provedení inventur byl v prostorách v majetku města zjištěn nepotřebný či nefunkční majetek viz. příloha č. 3a) majetek v operativní evidenci, příloha č. 3b) majetek v hodnotě nad 2.000,- Kč. Inventarizační komise upozorňuje na tuto skutečnost a navrhuje tento majetek v dalším účetním období vyřadit.

Byl zjištěn stav rozpracovaných investičních akcí, které již nebude možno realizovat, jedná se o zmařené investice v celkové hodnotě 769.108,- Kč – příloha č. 3c). Vzhledem k účetní hodnotě

zmařených investic, navrhuje inventarizační komise toto projednat na zasedání zastupitelstva města.

Inventarizační komise nenašla cizí majetek, který by se nacházel v prostorách městských budov či cizí majetek na pozemcích města.

Stav pokladny k 31.12.2020 **0**

Zůstatky na BÚ k 31.12.2020

ZBÚ GE MB	17.637.248,80
KB – BÚ	6.203.888,09
ČNB– BÚ	33.265.840,20
Sociální fond	90.769,82

K jednotlivým účtům a majetku jsou přiloženy jmenné seznamy, které byly vzájemně porovnávány.

- Inventura pozemků byla provedena v porovnání na podkladovou evidenci z oficiálního výpisu Katastru nemovitostí.
- Inventura nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku byla provedena na základě vystavených faktur. Na každou akci je samostatný účet 042 s rozlišením dle analytické evidence.

Inventarizační komise doporučuje k vyřazení majetek uvedený v příloze č. 3a, 3b,3c.

Součástí inventarizace je: Přehled odpisů majetku – příloha č. 7

Stav rozpouštění transferů – příloha č. 8

Seznam vyřazeného a zařazeného majetku – příloha č. 9

Dále bylo zjištěno, že hmotný a nehmotný majetek je evidován prostřednictvím softwaru od firmy TRIADA pro evidenci majetku. Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku. Inventurní 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

4/ INVENTARIZAČNÍ ROZDÍLY

Inventarizační komise prohlašuje, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly, přebytky ani manka.

Celkový stav majetku před závěrečnými zápisy:

Příloha č. 4 - Rozvaha organizačních složek státu Úč OÚPO 3-02

Hodnota AKTIV: 433.954.899,85 Kč

Hodnota PASIV: 433.954.899,85 Kč

Kontrola hospodaření za rok 2020 bude provedena KÚ Plzeň na základě naší žádosti.

Předseda ÚIK: Mgr. Vladimír Šmahel

Člen ÚIK: Martin Tůma

Člen ÚIK: Helena Kunešová

.....
.....
.....

V Kladrubech 31.1.2021

Tento zápis je součástí vnitřní průběžné finanční kontroly dle zák. č. 320/2001 Sb. v platném znění.

Příkazce: Hana Floriánová – starostka města

.....

Správce rozpočtu:

Hl. účetní: