

***ZPRÁVA O VÝSLEDKU INVENTARIZACE MAJETKU***

***MĚSTA KOPŘIVNICE ZA ROK 2010***

## **Zápis o provedení a výsledku inventarizace majetku města Kopřivnice za rok 2010**

Inventarizace majetku města Kopřivnice proběhla k datu 31.12.2010 v souladu s „Příkazem + plánem inventarizace“, které schválila RM na své 104. schůzi konané dne 05.10.2010.

Fyzické a dokladové inventury majetku města probíhaly na jednotlivých organizačních složkách, odborech a ostatních místech, kde se nachází majetek města v době od 07.12.2010 – 15.02.2011.

Inventarizační práce řídila a kontrolovala ústřední inventarizační komise.

Vlastní inventury prováděly dílčí inventarizační komise (dále jen „DIK“), navržené na jednotlivých útvarech a následně schváleny předsedou ústřední inventarizační komise. Návrhy složení těchto komisí byly písemně oznámeny ve stanoveném termínu odboru financí v souladu se schváleným harmonogramem úkolů.

Za účelem správného postupu při inventurách zorganizoval odbor financí instruktáže DIK a vypracoval písemně pracovní pomůcku pro provedení inventur.

Inventurní soupisy u dlouhodobého majetku byly vyhotoveny odborem financí. Odpovědné osoby je převzaly ve dvojím vyhotovení a po provedení fyzické inventury vrátily zpět na odbor financí k dalšímu zpracování. U ostatních druhů majetku podléhajících inventarizaci (např. materiálových zásob, zboží, atd.) byly vyhotoveny úplné soupisy na příslušných odborech a útvarech dílčími inventarizačními komisemi. Na jednotlivých odborech a útvarech byly vyhotoveny zápisy o provedení inventury včetně uvedení data provedení fyzické nebo dokladové inventury, kde měli členové DIK uvádět případné zjištěné rozdíly, nevyužitý majetek a návrhy na likvidaci.

K datu inventarizace byla provedena částečná inventura sbírkových předmětů. Fyzická inventura proběhla prostřednictvím čtečky čárových kódů na jednotlivých předmětech. Tuto inventuru provedla DIK složená ze zaměstnanců RMK o.p.s. v rozsahu 260 ks. Jednalo se o předměty umístěné v depozitáři KDK a v muzeích. Úkol stanovený RM byl splněn.

Sbírkové předměty jsou dle osvědčení o provedeném zápisu do centrální evidence MKČR vedeny od 4.5.2006 pod názvem „Lašská sbírka“ pod evidenčním číslem LAS/005-12-14/340005.

**Inventarizací nebyly zjištěny rozdíly.**

**Inventarizací nebyl zjištěn nevyužitý majetek.**

## Rekapitulace majetku, pohledávek a závazků města Kopřivnice k 31.12.2010:

Název a číslo účtu	účetní stav	fyzický stav	Zjištěný rozdíl
Software účet 013	2.830.923,97	2.830.923,97	
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek účet 018	2.676.511,10	2.676.511,10	
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek účet 019	13.780.665,00	13.780.665,00	
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek účet 041	4.930.971,00	4.930.971,00	
Poskytnuté zálohy na DHM účet 052	468.786,00	468.786,00	
Pozemky účet 031	119.891.710,50	119.891.710,50	
Umělecká díla a předměty účet 032	1.045.502,00	1.045.502,00	
Stavby účet 021	1.579.335.583,08	1.579.335.583,08	
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí účet 022	69.989.455,91	69.989.455,91	
Drobný dlouhodobý hmotný majetek účet 028	45.800.896,29	45.800.896,29	
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek účet 042	134.508.645,85	134.508.645,85	
Podílové cenné papíry a vklady v podnicích účet 061	66 413 500,00	66 413 500,00	
Majetkové účasti (vklady do základního jmění) účet 062	648 600,00 Kč	648 600,00 Kč	
Ostatní dlouhodobý finanční majetek (akcie) účet 069	1.000,00	1.000,00	
Materiál na skladě účet 112	1.582.833,09	1.582.833,09	
Zboží účet 132	372.732,26	372.732,26	
Ceniny účet 263	446.574,20	446.574,20	
Běžný účet 241 Rekaz	30.676.038,04	30.676.038,04	
Běžný účet ekon. činnost účet 241	6.891.701,38	6.891.701,38	
Ostatní běžné účty účet 245	11.542.375,95	11.542.375,95	
Základní běžný účet 231	97.992.800,98	97.992.800,98	
Běžné účty peněžních fondů účet 236	7.565.132,04	7.565.132,04	

Ostatní fondy účet 419	7.565.132,04	7.565.132,04	
------------------------	--------------	--------------	--

Lesní porosty: celkové ocenění: 96 234 012,- Kč.

Výměra celkem: 168,39 ha.

Zásoba dřeva: 32 846,94 m<sup>3</sup>.

## Pohledávky

Pohledávky – ekonomická činnost účet 311	2.920.395,43
Pohledávky Rekaz účet 311	7.365.001,20
Pohledávky – hlavní činnost účet 311	1.005.568,99
Poskytnuté provozní zálohy účet 314 (hlavní činnost)	2.934.370,60
Poskytnuté provozní zálohy účet 314 (ekonomická činnost)	861.690,80
Pohledávky vč. nedoplatků – hlavní činnost účet 315	15.266.641,94
Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé (MŠ Kopřivnice p.o. účet 316)	5.200.000,00
Ostatní pohledávky Rekaz účet 377 – účet nepatří mezi klasické pohledávky, jelikož slouží pro vyúčtování poskytnutých služeb nájemníkům za rok 2010 v přímé návaznosti na účet 324 – zálohy od nájemníků za služby. Vyúčtování proběhne v termínu dle zákona tj. do 30.4.2011	25.717.064,11
Ostatní krátkodobé pohledávky účet 377	238.377,00
DPH účet 343 Rekaz	45.472,03
DPH ekonomická činnost účet 343	170.651,97
Pohledávky za rozpočtem ÚSC účet 348	1.715.458,30
Krátkodobé pohledávky z ručení účet 361	3.456.147,27
Poskytnuté zálohy na dotace účet 373	21.670.310,65
Ostatní dlouhodobé pohledávky účet 469	33.000,00

Rekapitulace pohledávek Města Kopřivnice ke dni 31.12.2010 - účet 311 (ekonomická činnost)				
	do splatnosti v Kč	po splatnosti v Kč	přeplatek v Kč	celkem v Kč
prodej dříví	53 460,00	128 364,00	0	181 824,00
pult centralizované ochrany	0	550,00		550,00
pronájem pozemků, zahrádek	35 611,00	40 413,00	-129,60	75 894,40
nájemné za umístění atrakcí lunaparku	0	130 000,00	0	130 000,00
doklady o použití /převod energií/	758 158,28			758 158,28

nájem nebytových prostor	247 517,78	1 357 896,51	- 41 713,82	1 563 700,47
ubytovna Pod Červ.kam., nájem	41 315,00	117 390,00	0,00	158 705,00
prodej a inzerce KN, prodej zboží v IC	20 084,84	5 092,66	0	25 177,50
používání telefonní pobočky	953,78	0	0	953,78
jiné	25 432,00	0	0	25 432,00
<b>CELKEM</b>	<b>1 182 532,68</b>	<b>1 779.706,17</b>	<b>-41 843,42</b>	<b>2 920 395,43</b>

Rekapitulace pohledávek Města Kopřivnice ke dni 31.12.2010 - účet 311 (Rekaz)

	Právně zajištěné	Právně nezajištěné	přeplatek v Kč	celkem v Kč
Nájmy za byty	1 319 701,25	5 869 907,95	0	7 189 609,20
Nájmy za nebytové prostory v bytových domech	0	111 187,00	0	111 187,00
Za faktury vydané	0	64 205,00	0	64 205,00
<b>CELKEM</b>	<b>1 319 701,25</b>	<b>6 045 299,95</b>	<b>0</b>	<b>7 365 001,20</b>

Rekapitulace pohledávek Města Kopřivnice ke dni 31.12.2010  
soukromoprávní pohledávky - účet 311 0300

Název pohledávky	Variabilní symbol	po splatnosti v Kč	do splatnosti v Kč	přeplatky v Kč	celkem v Kč
Pult centrální ochrany	77	23 700,00	0,00	20 004,00	3 696,00
Pohledávky z nezapl. Fa	soupis	0,00	7 620,00	0,00	7 620,00
Nájem pozemků	soupis	250 924,89	0,00	0,00	250 924,89
Finanč.přísp.městu-oprava septiku	746	0,00	366 226,10	0,00	366 226,10
Školné MŠ Z. Buriana	306	0,00	0,00	200,00	-200,00
Školné MŠ Krátká	308	0,00	0,00	438,00	-438,00
Školné MŠ Jarní	309	6 800,00	0,00	0,00	6 800,00
Školné MŠ Záhumenní	314	6 420,00	0,00	3 994,00	2 426,00
Školné MŠ Francouzská	316	4 000,00	0,00	400,00	3 600,00
Stravné ŠJ MŠ Pionárská	351	0,00	0,00	1 127,00	-1 127,00
Stravné ŠJ MŠ Krátká	358	1 686,00	0,00	0,00	1 686,00
Stravné ŠJ MŠ Jarní	359	1 430,00	0,00	0,00	1 430,00
Stravné ŠJ MŠ Záhumenní	364	11 756,00	0,00	0,00	11 756,00
Stravné ŠJ MŠ Francouzská	366	1 914,00	0,00	0,00	1 914,00
MP-pokuty za odtah vozidla	478	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00
Kopřivnické noviny faktury	1937	9 600,00	0,00	0,00	9 600,00
Náklady řízení k soukromopráv. pohl.	3311	45 071,00	0,00	1,00	45 070,00
Nájemné SSSK, Česká 320	48320	227 265,00	0,00	0,00	227 265,00
Nájemné SSSK, Česká 650	48650	56 239,00	0,00	0,00	56 239,00
Náklady řízení MŠ	3082324	9 881,00	0,00	0,00	9 881,00
<b>Celkem</b>		<b>657 886,89</b>	<b>373 846,10</b>	<b>26 164,00</b>	<b>1 005 568,99</b>

Rekapitulace pohledávek Města Kopřivnice ke dni 31.12.2010

účet 315 0000

Název pohledávky	Variabilní symbol	po splatnosti v Kč	do splatnosti v Kč	přeplatky v Kč	celkem v Kč
Poplatek ze psů	3	559 803,64	167,00	16 425,00	543 545,64
Vejřejné prostranství	5	214 542,00	0,00	7 802,00	206 740,00
Poplatky za zneč. ovzduší	261	1 500,00	3 700,00	0,00	5 200,00
Poplatek z odpadů	264	7 970 462,07	0,00	219 525,50	7 750 936,57
Pokuty uložené ŽP-VLHZ	271	181 956,77	0,00	0,00	181 956,77
Pohledávky z faktur	318	0,00	93 284,00	0,00	93 284,00
Exekuční náklady OP	331	2 443,20	0,00	0,01	2 443,19
Náklady řízení přestupky	332	121 324,00	4 000,00	0,00	125 324,00
Přestupky	333	338 219,05	0,00	1 700,51	336 518,54
Poplatky za VHP	423	306 286,00	0,00	27 638,00	278 648,00
Popl.z prod alk.náp.a tab.v.	512	16 457,00	0,00	0,00	16 457,00
Penále za porušení rozpočtové kázně	988	3 040,00	0,00	0,00	3 040,00
Pokuty-poplatek ze psů	1341	500,00	0,00	0,00	500,00
Náklady řízení - exekuce OF	2321	2 151,95	0,00	0,00	2 151,95
Náklady řízení - odpady	2323	11 570,50	0,00	1 248,00	10 322,50
Náklady řízení	2324	76 643,56	0,00	809,28	75 834,28
Náklady řízení - pokuty za doprav.přest.	2325	146 644,63	9 000,00	1 000,00	154 644,63
Náklady řízení-povinné ručení-doprava	2326	30 674,28	0,00	0,00	30 674,28
Náklady řízení - OŽP	2327	6 920,00	0,00	0,00	6 920,00
Náklady řízení - OS	2328	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
Pokuty uložené staveb.úřadem	3333	5 700,00	0,00	0,00	5 700,00
Pokuty MP na místě nezapl.	4341	423 444,00	200,00	4 601,50	419 042,50
Přeplatky DSP od roku 2007	4423	165 329,63	0,00	0,00	165 329,63
Přeplatky dávek soc. péče	4424	403 028,75	0,00	237,00	402 791,75
Vratky soc.přísp.na auto/byt	4425	181 850,00	69 443,00	0,00	251 293,00
Pohl.za vypl.příspěvek na výživu	4427	184 752,00	0,00	0,00	184 752,00
Přeplatky na přísp. na provoz MV	4429	13 919,00	0,00	0,00	13 919,00
Pokuty za dopravní přestupky	4431	1 843 008,50	164 100,00	6 682,50	2 000 426,00
Pokuty-porušení zákona doprava	4432	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00
Pokuty uložené živnosten.úřadem	7333	94 770,76	0,00	0,00	94 770,76
Přestupky OSČ	14333	1 311 922,91	28 900,00	0,00	1 340 822,91
Pokuty-pojištění vozidel	114431	458 753,24	11 000,00	10 300,00	459 453,24
Pokuty za těžbu dřeva	333271	22 300,00	0,00	0,00	22 300,00
Pokuty za odpady	964333	0,00	0,00	2 600,20	-2 600,20
Pokuty OS-OP, pasy	986402	63 100,00	200,00	0,00	63 300,00
Náklady řízení-por.zákona dopr.	23244432	2 200,00	0,00	0,00	2 200,00
<b>Celkem</b>		<b>15 183 217,44</b>	<b>383 994,00</b>	<b>300 569,50</b>	<b>15 266 641,94</b>

Rekapitulace pohledávek Města Kopřivnice ke dni 31.12.2010 účet 361 0300					
Název pohledávky	Variabilní symbol	po splatnosti v Kč	do splatnosti v Kč	přeplatky v Kč	celkem v Kč
Pohledávky ze zajištění závazku	22, 33	3 456 147,27	0,00	0,00	3 456 147,27
<b>Celkem</b>		<b>3 456 147,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 456 147,27</b>

Rekapitulace pohledávek Města Kopřivnice ke dni 31.12.2010 účet 377 0100					
Název pohledávky	Variabilní symbol	po splatnosti v Kč	do splatnosti v Kč	přeplatky v Kč	celkem v Kč
Škody na majetku města	4444	238 377,00	0,00	0,00	238 377,00
<b>Celkem</b>		<b>238 377,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>238 377,00</b>

## Závazky

Závazky vůči dodavatelům účet 321 – ekonomická činnost	1.404.485,86
Závazky vůči dodavatelům účet 321 - hlavní činnost	8.535.730,13
Závazky vůči dodavatelům Rekaz účet 321	524.805,04
Závazky ke státnímu rozpočtu účet 347	624.000,00
Závazky k rozpočtům územních samosprávných celků (odpisy hmotného majetku Rekaz účet 349	1.715.458,30
Závazky Rekaz – zálohy na služby účet 324	27.824.980,00
Závazky z dělené správy a kaucí účet 325	2.775.270,00
Závazky – zaměstnanci účet 331	29.737,00
Závazky ze sociálního zabezpečení a zdrav. pojištění účet 336	2.439.537,00
Daň z příjmu účet 341 – ekonomická činnost	790.276,00
Daň z příjmu účet 341 - Rekaz	1.760.942,00
Závazky – daň ze mzdy účet 342	535.578,00
Přijaté zálohy na dotace účet 374	5.833.552,75
Ostatní krátkodobé závazky (spoření) účet 378	4.479.662,00
Ostatní krátkodobé závazky (mylné platby) účet 378	47.950,00
Ostatní krátkodobé závazky (ekolog.daň auta) účet 378	3.000,00
Ostatní krátkodobé závazky (Jana Z.) účet 378	436.939,05
Ostatní krátkodobé závazky (Gabča J.) účet 378	833.333,38
Dohadné účty pasivní účet 389	25.015.065,18
Dlouhodobé úvěry účet 451	39.300.462,85

## Podrozvahové účty

Ostatní majetek účet 903 01 (Lesní porosty)	96 234 012,00
Ostatní majetek účet 903 02 (Muzejní sbírky)	881 203,00
Ostatní majetek účet 903 03 (Majetek ve správě p.o.)	87 074 530,06
Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv účet 934	366 226,10
Krátkodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k prostředkům EÚ účet 939	44 890 300,00
Dlouhodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k prostředkům EÚ účet 941	46 268 111,77
Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva účet 949	3 002 223,21
Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv účet 962	44 020,92
Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku účet 971	15 280 557,50
Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku účet 972	3 900 000,00
Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění účet 982	103 439 045,58

### Komentář k rekapitulaci majetku:

V roce 2010 nastal pohyb (nad 50.000,00 Kč) na majetkových účtech v těchto případech:

- dokončena investiční akce „Rozšíření VO na ulici Hřbitovní v pořizovací ceně 88.344,- Kč
- dokončena investiční akce „Zřízení denního centra na budově bývalé ZŠ Náměstí“ v pořizovací ceně 339.971,60 Kč
- darovací smlouvou z TESCO STORES ČR a.s. převzaty komunikace, chodníky, zpevněná plocha a VO u TESCO v částce 5.704.960,- Kč
- do správy příspěvkové organizace MŠ Kopřivnice předáno dopravní hřiště u MŠ I. Šustaly v pořizovací ceně 10.076.398,23 Kč
- modernizace bytového fondu na ulici Obránců míru v Kopřivnici č.p. 398-403 v pořizovací ceně 589.952,- Kč
- modernizace bytového fondu na ulici Štramberská v pořizovací ceně 8.044.907,95 Kč
- modernizace bytového fondu na ulici Alšova v pořizovací ceně 374.182,- Kč
- odprodej staršího vozidla Citroën Berlingo původně používaného Městskou policií v pořizovací ceně 362.512,- Kč
- rekonstrukce „Ubytovny č.p. 622“ v částce 277.994,20
- do správy předány budovy používané SSSmK p.o. v celkové pořizovací ceně 35.140.184,50 Kč + zhodnocení budovy č. 650 v částce 147.110,- Kč

- zhodnocení budovy MŠ Česká (přívod teplé vody – objektová předávací stanice) v pořizovací ceně 459.388,- Kč
- prodej bytových domů v pořizovací ceně 35.185.382,40 Kč
- odkoupení komunikace, VO a kanalizace na ulici Pánská v pořizovací ceně 4.600.000,- Kč
- odkoupení spoluvlastnických podílů k infrastruktuře v PAV od Röchlingu Automotive Kopřivnice s.r.o. v pořizovací ceně 3.076.469,55 Kč
- vybudování nového odběrného místa a zateplení fasády na objektu č.p. 890 na ulici Školní v částce 891.600,- Kč
- dokončena investiční akce „Energetická opatření na ZŠ 17. listopadu I. etapa“ v pořizovací ceně 20.367.154,70 Kč
- dokončena investiční akce „Energetická opatření na ZŠ Alšova I. etapa“ v pořizovací ceně 22.369.473,30 Kč
- dokončena investiční akce „Odvodňovací studna u č.p. 891“ v pořizovací ceně 305.230,76 Kč
- dokončena investiční akce „Odvodňovací studna u č.p. 711“ v pořizovací ceně 455.623,24 Kč
- dokončena investiční akce v KD Vlčovice – rekonstrukce septiku a zpevněné plochy v pořizovací ceně 857.131,- Kč
- dokončena investiční akce – rekonstrukce střechy DDM v Kopřivnici včetně zateplení v pořizovací ceně 1.379.395,- Kč
- dokončena investiční akce – rekonstrukce hřiště pod Červeným kamenem v pořizovací ceně 2.835.197,- Kč
- dokončena investiční akce – chodník ve Vlčovicích – podél státní komunikace I/58 v pořizovací ceně 2.644.591,- Kč
- dokončena investiční akce – rekonstrukce mostu Na Habeši v Lubině v pořizovací ceně 3.900.004,96 Kč
- dokončena investiční akce – zásobovací sjezd k poště v pořizovací ceně 155.128,- Kč
- dokončena investiční akce – rekonstrukce vytápění v DDM Kletná v pořizovací ceně 485.985,60 Kč
- vestavba nového hygienického zařízení v MŠ Mniší v pořizovací ceně 1.397.408,- Kč
- vybudovaná vodovodní přípojka pro zavlažování na Letním stadionu v Kopřivnici v pořizovací ceně 1.201.141,40 Kč
- instalace doplňujícího osvětlení u nových dětských hřišť v pořizovací ceně 121.550,20 Kč

**Srovnávací údaje majetku a závazků města Kopřivnice z inventarizací (v Kč):**

<b>Druh majetku</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
Dlouhodobý hmotný majetek *	1.868.799.310,38	1.951.070.383,63
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	71.476.881,70	134.508.645,85
Pohledávky	70.342.155,86	88.351.026,29
Závazky celkem	52.844.350,96	85.826.425,51
Bankovní úvěry celkem	21.820.342,08	39.300.462,85
Finanční majetek (stav na účtech města+ceniny)	141.455.381,44	155.114.622,59
Aktiva celkem *	2.168.788.399,31	2.287.801.613,93

\* jedná se o majetek vedený v pořizovacích cenách nikoliv v cenách tržních