

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2019

Souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené dle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, oboje ve znění pozdějších předpisů, ke dni 31. 12. 2019, která se stává přílohou účetní uzávěrky města Dobřany za rok 2019

Druh inventarizace:	řádná periodická prvotní inventura rozdílová inventura
Provedená ke dni:	fyzická inventarizace 31. 10. 2019 prvotní 31. 12. 2019 rozdílová dokladová inventura 31. 12. 2019 prvotní rozvahovým den 31. 12. 2019

Předmětem inventarizace je veškerý majetek, závazky, jiná aktiva, jiná pasiva a skutečnosti na podrozvahových účtech. Inventarizace je provedena na základě Směrnice k provedení periodické inventarizace majetku a závazků Města Dobřany a Městského úřadu v Dobřanech a Plánu inventur, který byl schválen RM dne 03. 09. 2019, č. u. 985.

Skutečné stavy majetku byly zjišťovány fyzickými soupisy a dokladovou inventurou – veškeré inventurní soupisy a tato zpráva byly předány a jsou uloženy na finančním odboru u zaměstnance, který je pověřen vedením inventurních knih. Jednotlivé inventarizace včetně inventurní zprávy všech příspěvkových organizací, kde zřizovatelem je město Dobřany, jsou uloženy tamtéž.

Ústřední inventarizační komise

předseda	Grunská Judita
členové	Hessová Věra, Ing. Brandl Petr, Ing. Šefl David, Milota Zbyněk, Mgr. Šmůla David, Machartová Dana, Ing. Šimečková Lucie, Benediktyová Michaela

Rozsah inventarizace

V souladu s plánem inventur 2019 (viz inventarizační úseky) zahrnovaly tyto veškerý majetek města umístěný či spravovaný odbory MěÚ, organizačními složkami města (JSDH Dobřany, JSDH Šlovice, Sportovní hala a ubytovna, Technické služby, Městská knihovna), osadními výbory Šlovice a Vodní Újezd, svěřený zřízeným příspěvkovým organizacím (Základní škola Dobřany, Mateřská škola Dobřany, Základní umělecká škola J. S. Bacha Dobřany, Městské kulturní středisko Dobřany). V příloze této zprávy jsou uvedeny výsledky rozdílové inventury hmotného a nehmotného majetku a inventarizované stavy rozvahových a podrozvahových účtů. Vzájemně došlo k odsouhlasení závazků a pohledávek s hodnotou nad 25.000 Kč.

Zřízené příspěvkové organizace provádějí vlastní inventury, které podléhají samostatnému auditu.

Harmonogram inventarizace

Činnost	Datum
ustanovení dílčích inventarizačních komisí	03. 09. 2019
předání tiskopisů, sestav a projednání inventurních prací pro prvotní inventuru	19. 11. 2019
provedení prvotních inventur	19. 11. 2019 – 30. 11. 2019
předání tiskopisů a sestav pro rozdílové inventury	24. 01. 2020
provedení rozdílové inventury	24. 01. 2020 – 31. 01. 2020
příprava inventarizační zprávy	17. 02. 2020 – 28. 02. 2020

Inventarizační identifikátory

hmotný majetek	inventární číslo, které je vytištěno na štítku a připevněno na majetku, čímž je zajištěno jeho jednoznačné určení
pohledávky a závazky	číslo faktury došlé, číslo faktury vydané, číslo nájemní smlouvy, variabilní symbol poplatníka
věcná břemena na cizích pozemcích do 40.000 Kč	inventární číslo
věcná břemena na pozemcích města	číslo z Rejstříku převodu nemovitostí

Nakládání s neupotřebitelným majetkem

Podle jednotlivých návrhů dílčích inventarizačních komisí předány podklady vyřazovací a likvidační komisi. Příspěvkové organizace vrací neupotřebitelný majetek zřizovateli, zřizovatel předá jiné PO nebo rozhodne jiným způsobem. Rozbitý a upotřebený majetek vyřazuje PO na základě souhlasu zřizovatele.

Inventarizační zpráva za rok 2019 bude schválena jako součást Účetní závěrky města Dobřany za rok 2019.

Podpisy členů ÚIK:

Grunská Judita	v. r. _____
Hessová Věra	v. r. _____
Ing. Šefl David	v. r. _____
Milota Zbyněk	v. r. _____
Ing. Brandl Petr	v. r. _____
Mgr. Šmůla David	v. r. _____
Machartová Dana	v. r. _____
Ing. Šimečková Lucie	v. r. _____
Benediktyová Michaela	v. r. _____

V Dobřanech 28. 02. 2020

Bc. Martin Sobotka v. r. - starosta města Dobřany

Příloha č. 1 Inventarizační zprávy za rok 2019

Hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek (pořizovací hodnoty bez oprávek)			Rozdílová inventura	Stav k 31. 12. 2019	
13	00	software	1 521 178,44 Kč	- Kč	1 521 178,44 Kč
18	10	DDNM	587 193,02 Kč	- Kč	587 193,02 Kč
19	10	ODNM	3 661 746,86 Kč	- Kč	3 661 746,86 Kč
21	10	zastaven. byt. domy a byt. jednotky	101 824 226,52 Kč	- Kč	101 824 226,52 Kč
21	20	byt. domy a byt. jednotky	28 676 765,85 Kč	- Kč	28 676 765,85 Kč
21	21	byt. domy a byt. Jednotky s VB	162 109 064,43 Kč	11 356 970,76 Kč	173 466 035,19 Kč
21	30	budovy pro služby obyvatelstvu	112 741 212,11 Kč	- Kč	112 741 212,11 Kč
21	31	budovy pro služby obyvatelstvu v VB	38 176 091,52 Kč	- Kč	38 176 091,52 Kč
21	40	jiné nebytové domy	94 532 552,16 Kč	- Kč	94 532 552,16 Kč
21	41	jiné nebytové domy s VB	1 266 712,00 Kč	- Kč	1 266 712,00 Kč
21	50	komunikace a veřejné osvětlení	338 044 877,18 Kč	20 105 956,14 Kč	358 150 833,32 Kč
21	70	jiné inženýrské sítě	245 941 480,93 Kč	984 664,07 Kč	246 926 145,00 Kč
21	80	ostatní stavby	231 797 150,04 Kč	80 000,00 Kč	231 877 150,04 Kč
22	10	dopravní prostředky	25 573 479,05 Kč	- Kč	25 573 479,05 Kč
22	20	inventář	99 597 981,80 Kč	59 022,27 Kč	99 657 004,07 Kč
28	00	DDHM	19 173 120,71 Kč	31 500,09 Kč	19 204 620,80 Kč
28	20	VB na cizích pozemcích do 40.000 Kč	828 357,00 Kč	- Kč	828 357,00 Kč
29	00	VB na cizích pozemcích nad 40.000 Kč	179 631,00 Kč	- Kč	179 631,00 Kč
31	30	lesní pozemky	108 590 164,23 Kč	- Kč	108 590 164,23 Kč
31	31	lesní pozemky s VB	1 329 097,30 Kč	- Kč	1 329 097,30 Kč
31	50	zahrady, pastviny, louky, rybníky	23 960 097,26 Kč	63 720,00 Kč	24 023 817,26 Kč

31	51	zahrady, pastviny, louky, rybníky s VB	4 513 430,93 Kč	- Kč	4 513 430,93 Kč
31	60	zastavěná plocha	14 312 094,02 Kč	61 100,00 Kč	14 373 194,02 Kč
31	61	zast. plocha s VB	2 985 226,00 Kč	- Kč	2 985 226,00 Kč
31	70	zastavěné pozemky - zastavené	813 656,00 Kč	- Kč	813 656,00 Kč
31	80	ostatní pozemky	155 142 469,18 Kč	- 81 965,08 Kč	155 060 504,10 Kč
31	81	ostatní pozemky s VB	62 962 266,91 Kč	50 829,40 Kč	63 013 096,31 Kč
31	82	ostatní pozemky s právem stavby	21 882,00 Kč	- Kč	21 882,00 Kč
32	00	kulturní předměty	6 600 093,30 Kč	- Kč	6 600 093,30 Kč
36	00	pozemky určené k prodeji - přecenění	14 91 200,00 Kč	- 14 291 200,00 Kč	0,00 Kč
CELKEM			1 901 754 497,75 Kč	18 420 597,65 Kč	1 920 175 095,40 Kč

Nedokončený dlouhodobý majetek		Stav k 31. 12. 2019		
42	0	Výkup pozemků	131 703,04 Kč	
42	2	Rekonstrukce Hornická ul. II. část	375 401,20 Kč	
42	3	Parkoviště Jízdárna, hasič. zbrojnice	68 970,00 Kč	
42	4	Připojení vrtů do ÚV	261 617,22 Kč	
42	5	Protipovodňová opatření	74 173,00 Kč	
42	6	Cyklostezka Šlovice	99 220,00 Kč	
42	7	Rekonstrukce výtopny Pančava	7 742 364,01 Kč	
42	8	Školní družina	577 560,00 Kč	
42	9	Inst. dochlaz. spalin kotel. Pančava	45 980,00 Kč	

42	10	Sanace a zateplení č. p. 1022 DPS	129 470,00 Kč		
42	11	Vybavení sálu ZUŠ	551 371,00 Kč		
42	14	RPS ul. Loudů, Sportovců	5 108 588,75 Kč		
42	15	Obytná zóna Kotynka	439 770,00 Kč		
42	16	Rekonstrukce kotel. č. p. 114	287 980,00 Kč		
42	18	Umělecké dílo - čápi	118 580,00 Kč		
42	20	Stavební úpravy č. p. 151	120 908,00 Kč		
42	21	MK Šlovice	332 863,74 Kč		
42	22	Vzdálený monitoring	150 919,80 Kč		
42	23	Modernizace výuky přír. věd ZŠ	48 400,00 Kč		
42	24	Rekonstrukce Jízdárna	997 000,00 Kč		
42	25	Rekonstr. LC Všenory - Sinor	94 380,00 Kč		
42	26	Průmyslová zóna Šlovice	1 852 250,00 Kč		
42	27	Rekonstrukce lanové lávky	147 620,00 Kč		
42	28	Cyklotrasa Šlovice	83 832,00 Kč		
42	29	Novostavba chodníků Vodní Újezd	214 170,00 Kč		
42	30	Komunitní centrum	918 390,00 Kč		
42	32	Rekonstrukce ul. Tylova	285 742,60 Kč		
42	35	Cyklotrasa CT 3 Dobřany, Vstiš	168 190,00 Kč		
42	37	Zpev. plocha kontej. Plzeňská ul.	6 000,00 Kč		
42	38	Obnova stávající cesty při Radbuze	153 858,76 Kč		
42	40	Protipov. opatř. ul. Pohodnice	106 082,00 Kč		
42	43	Malá Strana	7 256 166,03 Kč		

42	44	Dopr. a tech. infrastruktura	980 227,00 Kč		
42	45	Kanalizace Šlovice	421 080,00 Kč		
42	49	Památník obětem 1. svět. války	35 695,00 Kč		
42	52	Úpravy park. ploch F. X. Nohy	474 549,90 Kč		
42	57	Nízkoprahové centrum	640 490,00 Kč		
42	60	Topný kanál	51 485,94 Kč		
42	62	Sněžná jáma	18 700,00 Kč		
42	64	Cyklostezka CT 3 nást. místo	222 045,00 Kč		
42	67	Dobřánky okružní křižovatka	8 429 875,65 Kč		
42	68	ZUS III/18043 Komenského ul.	912 216,88 Kč		
42	69	III/180 34 Plzeňská ul.	302 137,00 Kč		
42	70	Intenzifikace ČOV	835 000,00 Kč		
42	71	Ulice Vančurova	168 117,40 Kč		
42	73	PD Cyklotrasa CT 3	342 285,00 Kč		
42	76	Rozšíření parkoviště BIOTOP	295 785,60 Kč		
42	78	Chodník propojovací - PENNY	895 538,50 Kč		
42	79	Obnova vod. a kanal. řadu Šlovice	90 000,00 Kč		
42	80	Vodovod a kanalizace VÚ	186 000,00 Kč		
42	81	Brentnerovy sady	120 806,40 Kč		
42	82	Chodník ul. Ústavní	268 922,50 Kč		
42	98	PD Čistá Radbuza	286 281,60 Kč		
Celkem			44 926 760,52 Kč		

Kapitálové účasti			Stav k 31. 12. 2019		
61	10	Zákl. kapitál Služby s. r. o.	1 000 000,00 Kč		
69	0	Ostatní dlouh. fin. majetek	26 464,00 Kč		
Celkem			1 026 464,00 Kč		

Dlouhodobé pohledávky			Stav k 31. 12. 2019		
469		Půjčky FRB	1 647 361,86 Kč		
Celkem			1 647 361,86 Kč		

Finanční majetek			Stav k 31. 12. 2019		
231	01	19-5516140277/0100 - BH	14 709 183,74 Kč		
231	10	ZBÚ - KB	11 882 355,75 Kč		
231	11	ZBÚ - ČNB dotace	2 579 633,41 Kč		
231	19	Dotace ze SFDI	9 707,99 Kč		
231	20	ZBÚ - ČS	490 773,53 Kč		
231	30	19-1223361/0100	2 886 969,89 Kč		
231	40	19-725295379/0800	16 362 033,09 Kč		
231	50	1223361/0100	3 925 624,06 Kč		
231	60	27-725295379/0800	14 613 926,87 Kč		
236	12	FS - KB	206 018,51 Kč		
236	13	FRB - ČS	1 959 019,57 Kč		
236	21	Fond č. p. 1028	558 037,18 Kč		
236	22	Fond č. p. 1029	712 085,68 Kč		
244	10	Raiffeisenbank	20 000 000,00 Kč		
244	20	Oberbank	5 000 000,00 Kč		
245	50	Opatrovnický účet	196 665,00 Kč		
245	60	ÚCP - MěÚ	310 329,17 Kč		
245	80	Účet cizích prostředků - ČEVAK	5 016 671,24 Kč		
263	0	Ceniny	332 760,00 Kč		
Celkem			101 751 794,68 Kč		

Pohledávky			Stav k 31. 12. 2018		
311	01	Nájemné byty	826 794,91 Kč		
311	02	Nájemné nebyty	121 279,20 Kč		
311	09	Dobropisy dodavatelských faktur	837 224,29 Kč		
311	10	Vydané faktury bez DPH	816 089,80 Kč		
311	21	Náklady k rozúčtování vodné BH lichý	1 596 056,82 Kč		
311	22	Náklady k rozúčtování elektř. BH lichý	427 922,32 Kč		
311	23	Náklady k rozúčtování výtahy BH lichý	64 940,66 Kč		
311	24	Náklady k rozúčtování teplo BH lichý	4 000 414,50 Kč		
311	25	Náklady k rozúčtování ostatní BH lichý	770 481,28 Kč		
311	20	Vydané faktury s DPH	149 339,79 Kč		
311	30	Pronájem nebyt. neplátcům DPH	40 328,00 Kč		
311	31	Pronájem nebyt. plátcům DPH	4 000,00 Kč		
311	33	Pronájem parkoviště	3 300,00 Kč		
311	35	Neoprávněně vyplacené SD	149 448,00 Kč		
311	45	Náklady k rozúčtování ostatní	23 359,10 Kč		
311	46	Pojištění	37 261,00 Kč		
311	47	Pohřebné	296 142,23 Kč		
311	60	Prodej pozemků	1 489 030,00 Kč		
311	70	Nájem z pozemků	15 924,40 Kč		
314	10	Poskytnuté zálohy - elektrická energie	669 840,00 Kč		
314	20	Poskytnuté zálohy - plyn	176 850,00 Kč		

314	40	Poskytnuté zálohy - voda	366 660,00 Kč		
314	50	Poskytnuté zálohy - ostatní	18 000,00 Kč		
314	51	Záloha - věcné břemeno	92 970,35 Kč		
314	97	Zálohy nebyt. prost. D 783 - 784	7 944,00 Kč		
314	99	Zálohové faktury	44 074,00 Kč		
315	10	Poplatky za odpad	1 345 176,56 Kč		
315	11	Poplatky za odpad chataři	14 042,00 Kč		
315	12	Poplatky ze psů	32 711,92 Kč		
315	15	Hřbitov	- 4 159,68 Kč		
315	18	Stavební odbor	4 250,00 Kč		
315	30	Pokuty, NŘ přestupkové komise	145 700,00 Kč		
315	40	Pokuty Městské policie	9 900,00 Kč		
335	00	Pohledávky za zaměstnanci	4 375,00 Kč		
388	70	Rozšíření soc. bydlení č. p. 111	4 239 000,00Kč		
388	71	Likvidace vrtu v Dobřánkách	172 725,00 Kč		
388	72	Protipovodňová opatření	64 964,00 Kč		
388	92	Polodivoká pastva neinvestice	378 600,00 Kč		
Celkem			19 452 959,45 Kč		

Krátkodobé závazky		Stav k 31. 12. 2019		
321		Dodavatelé	2 845 757,41 Kč	
324	12	Zálohy byty - lichý rok	6 808 841,00 Kč	
324	13	Zálohy nebyty – lichý rok	2 018 662,42 Kč	
324	10	Záloha el. energie - nebyty	54 379,49 Kč	
324	14	Záloha na vodu - nebyty město	3 108,80 Kč	

324	15	Zálohy - parkovací místa	330,64 Kč		
324	16	Zálohy - pronájem pozemků	4 536,00 Kč		
324	18	Zálohy – odvoz odpadu	505,61 Kč		
324	22	Zálohy – hřbitovní poplatky	152,00 Kč		
324	61	Záloha na prodej pozemků Pokorný	2 259 400,00 Kč		
331	00	Zaměstnanci	1 339 374,00 Kč		
336	40	SP zaměstnanci	107 480,00 Kč		
336	41	SP org.	409 968,00 Kč		
337	40	ZP zaměstnanci	76 961,00 Kč		
337	41	ZP org.	153 844,00 Kč		
342	11	Daň z příjmů ze závislé činnosti	198 372,00 Kč		
342	12	Silniční daň	1 666,00 Kč		
343		DPH	751 614,10 Kč		
374		Přijaté zálohy na transfery	3 000 292,01 Kč		
378		Ostatní krátkodobé závazky	46 072,00 Kč		
384	20	Daň z příjmů právnických osob	7 500 000,00 Kč		
384	30	Předpl. nájemné Čevak	8 342 119,83 Kč		
389		Dohadné účty pasivní	720 770,00 Kč		
Celkem			36 644 206,31 Kč		

Jmění účetní jednotky			Stav k 31. 12. 2019		
403		Transfery na poříz. dl. majetku	253 235 565,40 Kč		
Celkem			253 235 565,40 Kč		

Dlouhodobé závazky			Stav k 31. 12. 2019		
451	30	24 BJ	3 686 426,84 Kč		
451	40	12 BJ	3 510 092,78 Kč		

451	70	Úvěr ÚV	196 134,27 Kč		
455		Dlouhodobé přijaté zálohy	1 510 970,73 Kč		
459	10	Kauce MÚ	283 992,00 Kč		
459	20	Kauce BH	31 400,00 Kč		
459	30	Kauce Čevak	5 000 000,00 Kč		
459	50	Opatrovanci	196 805,00 Kč		
Celkem			14 415 821,62 Kč		

Podrozvahové účty			Stav k 31. 12. 2019		
902		Jiný DDHM	1 404 487,33 Kč		
905	10	Nájmy nebyt. prostor	163 926,00 Kč		
905	11	Pokuty přestup. komise	46 500,00 Kč		
905	12	Odpady	24 134,00 Kč		
905	14	Faktury	1 535 917,40 Kč		
905	15	Pohřebné	21 153,00 Kč		
905	16	BH	617 256,25 Kč		
905	17	Odepsané phled. - pron. pozem.	2 487,00 Kč		
905	18	Popl. ze psů	8 600,00 Kč		
909	10	ZŠ budovy pro služby obyv.	111 601 381,81 Kč		
909	11	ZŠ ostatní stavby	920 884,10 Kč		
909	12	ZŠ pozemky zast. plocha	1 975 970,00 Kč		
909	13	ZŠ inventář	10 640 627,20 Kč		
909	14	ZŠ DDNM	390 460,38 Kč		
909	15	ZŠ DDHM	8 288 351,05 Kč		
909	16	ZŠ pozemky zahrady	7 373,28 Kč		
909	17	ZŠ ostatní pozemky	5 850,00 Kč		
909	20	ZUŠ budovy pro služby obyv.	18 877 021,20 Kč		
909	21	ZUŠ DDNM	187 757,40 Kč		
909	22	ZUŠ DDHM	4 418 727,60 Kč		
909	23	ZUŠ inventář	2 224 493,50 Kč		
909	24	ZUŠ pozemky zastavěná plocha	143 600,00 Kč		
909	25	ZUŠ umělecká díla	48 670,00 Kč		

909	50	MŠ budovy pro služby obyv.	42 150 436,57 Kč		
909	51	MŠ inventář	2 601 891,56 Kč		
909	52	MŠ DDHM	6 486 573,91 Kč		
909	53	MŠ DDNM	24 673,00 Kč		
909	54	MŠ umělecká díla	10 500,00 Kč		
909	55	MŠ pozemky zast. plocha	588 870,41 Kč		
909	56	MŠ pozemky zahrady	70 683,00 Kč		
909	58	MŠ pozemky ostat. s VB	1 543 500,00 Kč		
909	59	MŠ ostatní stavby	10 804 205,23 Kč		
909	70	MKS DDHM	2 220 614,89 Kč		
909	71	MKS DDNM	114 515,00 Kč		
909	72	MKS pozemky zast. plocha	236 598,00 Kč		
909	73	MKS budovy pro služby obyv.	33 570 670,52 Kč		
909	82	MKS DHM	664 377,00 Kč		
915		Ost. krát. podmín. pohledávky z transferů	7 278 396,00 Kč		
955		Ostat. dlouh. pohled. z transférů	1 667 000,00 Kč		
992	20	Sklokeramické kontejnery	949 784,00 Kč		
992	30	Účty nesvépráv. občanů	8 751 379,21 Kč		
994	10	VB na poz. města	- 1 192 933,33 Kč		
994	20	Zast. Budovy a poz. Úvěr 36 b. j.	- 50 084 273,12 Kč		
999		Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	-232 013 090,35 Kč		
Celkem			0,00 Kč		