

**Závěrečná zpráva hlavní inventarizační komise  
z provedené inventarizace majetku, závazků a pohledávek  
Statutárního města Ostrava – Městského obvodu Nová Ves  
za rok 2019**

podle § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, vnitřních předpisů: Směrnice č. 1/2009 pro nakládání s finančními prostředky, oběhu účetních dokladů a účetnictví v pl. znění, Směrnice č. 1/2011 pro inventarizaci majetku, pohledávek a závazků v pl. znění, Usnesení starosty UST/115/2019/1822 ze dne 23.10.2019 a Příkazu tajemnice č. 1/2019 ze dne 1.11.2019

**Seznam inventarizovaných účtů:**

| číslo-název účtu                  | počáteční stav   | konečný stav     | inv.rozdíl |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------|
| 018-Drobný dlouh.nehm.maj.        | 62 296,90 Kč     | 75 001,90 Kč     | ne         |
| 021-Dlouhod.hm.maj.-stavby        | 62 983 816,97 Kč | 78 997 111,59 Kč | ne         |
| 022-Dlouhod.hm.maj.-mov.věci      | 2 567 869,43 Kč  | 3 952 496,03 Kč  | ne         |
| 028-Dlouhod.hm.maj.-drobný        | 2 488 680,77 Kč  | 2 849 414,93 Kč  | ne         |
| 031-Dlouhod.hm.maj.-pozemky       | 82 393 026,65 Kč | 81 840 690,45 Kč | ne         |
| 042-Nedokončený dlouh.hm.maj.     | 6 508 557,20 Kč  | 2 392 421,64 Kč  | ne         |
| 052-Posk.zál. na dlouh.hm.maj.    | 90 000,00 Kč     | 90 000,00 Kč     | ne         |
| 078-Oprávk. k dr.dlouh.nehm.m.    | 62 296,90 Kč     | 75 001,90 Kč     | ne         |
| 081-Oprávk. ke stavbám            | 30 294 528,88 Kč | 31 723 935,88 Kč | ne         |
| 082-Oprávk. k sam.mov.věcem       | 794 789,00 Kč    | 942 282,00 Kč    | ne         |
| 088-Oprávk. k drob.dl.hm.maj.     | 2 488 680,77 Kč  | 2 849 414,93 Kč  | ne         |
| 112-Materiál na skladě            | 5 521,70 Kč      | 4 159,50 Kč      | ne         |
| 132-Zboží na skladě               | 2 860,00 Kč      | 0,00 Kč          | ne         |
| 192-Opravné položky k 315         | 57 713,40 Kč     | 66 013,00 Kč     | ne         |
| 194-Opravné položky k 311         | 62 678,00 Kč     | 59 023,78 Kč     | ne         |
| 231-Zákl.běžný účet samos.celků   | 2 825 043,48 Kč  | 2 758 775,97 Kč  | ne         |
| 236-Běžný účet fondů úz.sam.cel.  | 189 495,93 Kč    | 226 974,07 Kč    | ne         |
| 261-Pokladna                      | 231 609,00 Kč    | 225 721,00 Kč    | ne         |
| 263-Ceniny                        | 8 680,00 Kč      | 15 890,00 Kč     | ne         |
| 311-Odběratelé                    | 166 783,99 Kč    | 85 914,62 Kč     | ne         |
| 314-Krátkodobé poskytnuté zál.    | 207 841,51 Kč    | 311 615,33 Kč    | ne         |
| 315-Jiné pohledávky z hlavní čin. | 81 852,00 Kč     | 86 066,00 Kč     | ne         |
| 321-Dodavatelé                    | 721 561,40 Kč    | 104 829,96 Kč    | ne         |
| 324-Krátkodobé přijaté zálohy     | 86 035,21 Kč     | 107 365,59 Kč    | ne         |
| 331-Zaměstnanci                   | 344 723,00 Kč    | 397 007,00 Kč    | ne         |
| 335-Pohledávky za zaměstnanci     | 8 500,00 Kč      | 2 500,00 Kč      | ne         |
| 336-Sociální pojištění            | 125 082,00 Kč    | 148 620,00 Kč    | ne         |
| 337-Zdravotní pojištění           | 56 053,00 Kč     | 68 703,00 Kč     | ne         |
| 342-Jiné přímé daně               | 29 332,00 Kč     | 40 217,00 Kč     | ne         |
| 377-Ostatní krátkod. pohledávky   | 27 871,07 Kč     | 16 394,00 Kč     | ne         |
| 378-Ostatní krátkodobé závazky    | 39 977,00 Kč     | 4 447,00 Kč      | ne         |
| 383-Výdaje příštích období        | 18 588,42 Kč     | 5 805,21 Kč      | ne         |
| 385-Příjmy příštích období        | 150 000,00 Kč    | 373 672,00 Kč    | ne         |
| 388-Dohadné účty aktivní          | 0,00 Kč          | 0,00 Kč          | ne         |
| 389-Dohadné účty pasivní          | 261 812,51 Kč    | 409 448,84 Kč    | ne         |

| číslo-název účtu                  | počáteční stav    | konečný stav      | inv.rozdíl |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|------------|
| 401-Jmění účetní jednotky         | 147 854 809,56 Kč | 148 518 747,06 Kč | ne         |
| 403-Transfery na pořízení dl.maj. | 2 251 323,31 Kč   | 5 096 391,48 Kč   | ne         |
| 406-Oceňovací rozdíly při prv.p.m | 27 011 319,61 Kč  | 27 011 319,61 Kč  | ne         |
| 408-Opravy minulých období        | 272 668,35 Kč     | 272 668,35 Kč     | ne         |
| 419-Fondy účetní jednotky         | 197 995,93 Kč     | 229 474,07 Kč     | ne         |
| 431-Výsledek hosp.ve schv.řízení  | 0,00 Kč           | 0,00 Kč           | ne         |
| 432-Výsledek hosp.předch.obd.     | -1 667 579,09 Kč  | 2 037 121,57 Kč   | ne         |
| 469-Ostatní dlouhodobé pohl.      | 49 004,00 Kč      | 49 004,00 Kč      | ne         |
| 902-Podroz.účet.drob.dlouhd.m.    | 489 580,77 Kč     | 486 638,43 Kč     | ne         |
| 905-Podr.účet.vyřazené pohled.    | 248 479,73 Kč     | 248 479,73 Kč     | ne         |
| 923-Krátk.podm. pohl.-výpůjč.     | 724 559,00 Kč     | 0,00 Kč           | ne         |
| 924-Podr.účet.-dlouh.pohl.-výpůj  | 3 325,00 Kč       | 3 325,00 Kč       | ne         |
| 963-Krátkod.podm.záv. z f.leas.   | 14 304,00 Kč      | 14 304,00 Kč      | ne         |
| 964-Dlouhod.podm.záv.z f.leas.    | 28 608,00 Kč      | 14 304,00 Kč      | ne         |
| 966-Podr.účet-dl.podm.záv.výpůj   | 12 171 956,55 Kč  | 12 097 303,81 Kč  | ne         |
| 992-Podr.účet-ost.dl.podm.aktiva  | 800,00 Kč         | 7 894,44 Kč       | ne         |
| 994-Podr.účet-ost.dl.pas-věcná b. | 292 821,92 Kč     | 488 329,92 Kč     | ne         |
| 999- Vyrovnávací účet k podr.úč.  | -11 040 945,97 Kč | -11 867 904,13 Kč | ne         |

**Stavy zjištěné inventarizací souhlasí se stavy zjištěnými na výše uvedených účtech.**

### Hlavní inventarizační komise ve složení:

předseda: Ing. Nataša Čeganová členové: Ing. Zbyněk Martinek, Ivo Holub  
projednala dne 27.1.2020 dílčí inventarizační zprávy z provedené inventarizace majetku, závazků a pohledávek Statutárního města Ostrava - Městského obvodu Nová Ves za rok 2019 dle uvedeného seznamu inventarizovaných účtů.

### Významné pohyby:

**účet 021** - V roce 2019 došlo k technickému zhodnocení - rekonstrukci bytového domu Bartolomějská v celkové částce 7 753 398,41 Kč, ke koupi budovy č.p.280 na pozemku parc. č. 1123 v hodnotě 442 000,- Kč, splaškové jímky v hodnotě 61 490,- Kč a vodovodní přípojky v hodnotě 17 270,- Kč, k vybudování parkoviště Na Lánech v celkové hodnotě 1 610 355,50 Kč, odlučovače ropných látek na parkovišti na Lánech v hodnotě 1 093 589,- Kč, zázemí pro činnost rybářského spolku rybníky Pod Bedříškou v celkové hodnotě 4 144 053,76 Kč, sestavy schránek a vitríny BD Bartolomějská v hodnotě 71 231,16 Kč, autobusové zastávky na ul. 28. října v hodnotě 172 791,63 Kč, zástěn kolem kontejnerového stání v hodnotě 65 056,86 Kč, byly nakoupeny hrací prvky na hřiště v celkové hodnotě 61 649,01 Kč.

V prosinci 2019 došlo k vyřazení autobusové zastávky na ul. 28 října v hodnotě 36 000,- Kč.

**účet 022** - V roce 2019 bylo zakoupeno modulární WC na rybníky Pod Bedříškou v hodnotě 250 470,- Kč, a byl pořízen nákladní elektromobil Alke v hodnotě 1 134 157,20 Kč.

**účet 028** - Významné položky zakoupené v roce 2019: DHM-zázemí rybníků Pod Bedříškou v celkové hodnotě 153 607,45 Kč, 2 ks PC Triline v celkové hodnotě 28 992,- Kč, křovinořez za 27 291,- Kč, odvlhčovač za 10 889,- Kč, motorová pila za 12 890,- Kč, odpadkový koš za 16 601,- Kč, náhlavní mikrofony za 22 981,98 Kč, vysavač listí za 15 986,- Kč, sestavy nábytku v celkové částce 27 337,- Kč atd. V prosinci vyšlo k vyřazení DDHM v celkové hodnotě 59 520,15 Kč (viz likvidační protokol 1/2019).

**účet 031** - V roce 2019 došlo k zakoupení pozemku parc. č. 461/30 a 1123 od TJ SOKOL NV v hodnotě 223 295,- Kč, pozemku parc. č. 461/27 v hodnotě 89 220,- Kč, ke svěření pozemku parc. č. 461/28 od SMO v hodnotě 137 200,- Kč za účelem vybudování hasičského cvičiště (směna s TJ SOKOL NV).

V říjnu 2019 došlo k prodeji pozemku parc. č. 1030 v celkové hodnotě 1 000 000,- Kč. Dále došlo ke směně části pozemku par.č. 461/2 s TJ SOKOL v hodnotě 753,20 Kč a k rozdělení karty a snížení ceny pozemku nacházejícího se na rybnících Pod Bedříškou o hodnotu rybářské chatky v hodnotě 59 900,- Kč.

K 31.12.2018 jsou na **účtu 052** evidovány zálohy:

- 90 000,00 Kč - snížení energetické náročnosti bud. KD, architektonická studie.

Jedná se o zálohu na investiční akce z poskytnutých dotací, záloha je schválena zastupitelstvem městského obvodu.

V rámci provedené inventarizace majetku, závazků a pohledávek Statutárního města Ostrava – městského obvodu Nová Ves za rok 2019 nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

**Hlavní inventarizační komise:**

předseda: Ing. Nataša Čeganová .....

členové: Ing. Zbyněk Martinek .....

Ivo Holub .....

V Ostravě - Nové Vsi, dne 31. 1. 2020