

Jednání:

24. jednání Zastupitelstva statutárního města Chomutova, konané dne 16. 4. 2018

Typ materiálu:

Samostatný materiál

Mimořádný materiál: ☐

Číslo jednací: Z / OE / 000208 / 2018

Předmět jednání

Zpráva o výsledcích inventarizace majetku a závazků SMCH za rok 2017

Projednáno v komisi | výboruProjednáno: ☐ ANO ☒ NE**Návrh usnesení**

Zastupitelstvo statutárního města Chomutova

1) ☐ schvaluje

Zprávu o výsledcích inventarizace majetku a závazků SMCH za rok 2017.

Důvodová zpráva

Na přelomu roku 2017/2018 proběhly inventarizace majetku a závazků SMCH. Výsledky byly projednány Hlavní inventarizační komisí města.

Zjištěné inventarizační rozdíly byly řádně proúčtovány a budou vypořádány v souladu se směrnicemi magistrátu (po projednání v likvidační, příp. škodní komisi). Případné vyřazení z majetku města bude řešeno samostatným materiálem po projednání v likvidační komisi.

Zpráva o výsledcích inventarizace majetku a závazků je předkládána ke schválení jako příloha č. 1 důvodové zprávy.

V příloze č. 2 je uvedena dokladová inventarizace aktiv a pasiv.

Velký inventarizační rozdíl byl způsoben zejména odstraněním Hotelu Kamencové jezero a odstraněním původního mola na Kamencovém jezeře v rámci schválených investičních akcí města. Veškeré ostatní majetkové rozdíly již byly vypořádány.

Přílohy materiálu

Inventarizace 2017 konečné.doc | 281.00 kB

AKTIVA - PASIVA 2017.xls | 49.00 kB

HIK 1 - inventura 2017.doc | 199.50 kB

Důvodová zpráva

Název: Inventarizační zpráva za rok 2017

Žadatel: Hlavní inventarizační komise

Předmět: Osnova zprávy se stává z těchto částí:

- A - úvod
- B - průběh inventarizačních prací
- C - stav majetku
- D - účetní evidence majetku
- E - odpisy dlouhodobého majetku
- F - přebytný a neupotřebitelný majetek
- G - doložené přírůstky a úbytky majetku
- H - majetek určený k prodeji
- I - inventarizace příspěvkových organizací města
- J - návrh a doporučení
- K - závěr

A - Úvod

Inventarizace majetku a závazků města ke dni 31.12.2017 (dále jen "inventarizace") byla provedena jako řádná v návaznosti na inventarizaci ke 31.12.2016.

Ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, prováděcí vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnice provádění inventarizace statutárního města Chomutova byl stanoven plán inventur k provedení řádné inventarizace majetku a závazků města za rok 2017.

B - Průběh inventarizačních prací

Dle Směrnice provádění inventarizace č. 010/09-13 byl vydán „Plán inventur pro rok 2017“ a současně byli primátorem města jmenováni předsedové Dílčích inventarizačních komisí (dále jen DIK). Hlavní inventarizační komise (dále jen HIK) byla jmenována usnesením č. 337/15 ze dne 31.8.2015 a usnesením č. 420/16 ze dne 6.9.2016.

Dne 27.9.2017 byla provedena instruktáž k inventarizaci. Všem pracovníkům, tj. členů HIK a DIK, byly předány podklady a inventarizační tiskopisy.

Zahájení činnosti inventarizačních komisí proběhlo ke dni 1.10.2017 a ukončení jejich činností bylo ke dni 20.1.2018. Činnost inventarizačních komisí byla rozdělena do dvou etap:

I. etapa – inventarizace byla prováděna ke dni 30.11.2017,
a to od 1.10.2017 – 30.11.2017

II. etapa – inventarizace byla prováděna ke dni 31.12.2017,
a to od 2.1.2018 – 20.1.2018

Z důvodu ukončení pracovního poměru paní Hlivkové (DIK 1), paní Jiráskové (DIK 7), paní Hergethové (DIK 5) před ukončením činnosti inventarizačních komisí, nejsou těmito členy podepsány inventarizační zápisy jednotlivých DIK.

C - Stav majetku

Inventurami byl zjištěn stav majetku (účetní hodnota) ke dni 31. 12. 2017:

I. etapa

a) budovy a stavby (0210100 – 0210600)	4 811 086 856,70 Kč
b) samostatné movité věci – věci a soubory (022)	303 741 990,27 Kč
c) drobný hmotný dlouhodobý majetek (028)	85 206 382,69 Kč
předměty drahých kovů (0280010)	28 968,00 Kč
věcná břemena na cizím pozemku do 40.tis. (0280102)	55 990,00 Kč
d) věcná břemena na cizím pozemku nad 40.tis. (0290102)	50 000,00 Kč
e) pozemky (0310100 – 0310500)	811 925 408,70 Kč
f) umělecká díla a předměty (032)	10 679 052,78 Kč
g) jiný drobný dlouhodobý majetek (9010001, 9020001)	7 947 436,66 Kč
h) majetek určený k prodeji – pozemky (0360031)	1 162 430,00 Kč
i) majetek určený k prodeji – budovy + stavby (0360021)	3 344 850,00 Kč

II. etapa

a) software (013)	51 840 203,26 Kč
b) ocenitelná práva (014)	5 050 578,00 Kč
c) drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	10 072 300,35 Kč
d) ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	5 087 446,00 Kč
e) ostatní majetek - podrozvahová evidence (9090101 – 9090902)	
majetek předaný do správy PO – budovy škol	429 459 074,90 Kč
majetek předaný do správy PO – pozemky škol	39 179 973,00 Kč
majetek předaný do správy PO – DNM	658 002,00 Kč
majetek předaný do správy PO – DDNM	1 512 652,50 Kč
majetek předaný do správy PO – budovy a stavby	80 677 736,79 Kč
majetek předaný do správy PO – DHM	3 413 213,40 Kč
majetek předaný do správy PO – DDHM	10 528 204,54 Kč
majetek předaný do správy PO – pozemky	543 854,00 Kč
majetek předaný do správy PO – um. díla	880 000,00 Kč
majetek předaný do správy PO – operativa NM	745 649,78 Kč
majetek předaný do správy PO – operativa HM	3 570 866,01 Kč

=====

C e l k e m

6 678 449 120,33 Kč

V rámci fyzické inventarizace byly zjištěny inventarizační rozdíly (v pořizovací ceně):

003141200002	živé iglú (dotace 2020)	11 017,-Kč	nenalezeno - řeší p. Skála
006158700021	odpadkový koš	3 337,-Kč	vandalismus
006158700022	odpadkový koš	3 337,-Kč	vandalismus
534726010003	zvuková aparatura	8 700,-Kč	odcizena (protokol PČR)
000170510001	boje žlutá měkčená PVC	446,-Kč	odcizena
001705100001	boje žlutá s oky	2 272,-Kč	odcizena

002901000068	odpadkový koš vč. vložky	3 395,-Kč	vandalismus
004000000072	molo velké KJ	9 160 699,-Kč	odstraněno v rámci inv. akce
004000000056	dř. rekreační chatka č.16	17 433,-Kč	odstraněno v rámci inv. akce
004000000057	dř. rekreační chatka č.17	17 433,-Kč	odstraněno v rámci inv. akce
000000004752	Hotel č.p. 4752 KJ	14 966 608,-Kč	
	odstraněn na základě rozhodnutí č. SZ MMCH/130220/2016		
004170000163	stůl 800x1800	6 500,-Kč	
004170000250	stůl 800x1250	6 100,-Kč	
004170000168	věšáková stěna 1000x350	4 392,-Kč	
004170000267	věšáková stěna 1000x350	4 392,-Kč	
004170000171	regál dřevěný	5 490,-Kč	
1-4170000008	jídelní stůl	5 040,-Kč	
	majetek umístěn v hotelu č.p. 4752 KJ, který byl zbourán a současně byl i tento majetek fyzicky zlikvidován		
000000263006	informační tabule DH22	15 143,-Kč	vandalismus
000000263009	informační tabule DH21	15 201,-Kč	vandalismus
002574000001	tabule provozní řád hřiště	1 138,-Kč	vandalismus
002000000005	garáže – stavební dvůr Anna	64 020,-Kč	
	odstraněno dle rozhodnutí OSÚaŽP/S/2094/07		

Celkem rozdíl**24 322 093,- Kč****Zaúčtování rozdílů k 31.12.2017**

Zaúčtování rozdílů proběhlo ke dni 31.12.2017 dle zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví § 30 odst. 11: „*Inventarizační rozdíly vyúčtují účetní jednotky do účetního období, za které se inventarizací ověřuje stav majetku a závazků.*“

Upravuje se stav v účetnictví dle skutečnosti. Vzniklé rozdíly majetku budou předloženy Likvidační komisi či Škodní komisi k posouzení návrhu dalšího postupu či náhradě.

D - Účetní evidence majetku**1. Inventarizační položky hmotného majetku I. etapa**

0210100 - 0210600	Budovy a stavby
0220000	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí
0280000	Drobný dlouhodobý hmotný majetek
0280010	Předměty drahých kovů
0280102	VB na cizím pozemku do 40. tis.
0290102	VB na cizím pozemku nad 40. tis.
0310100 - 0310500	Pozemky
0360310	Pozemky určené k prodeji (RH)
0360210	Budovy a stavby určené k prodeji (RH)
0320000	Kulturní předměty
9020001	Jiný drobný dlouhodobý majetek
1120000, 1120401 – 0408	Materiál na skladě (k nahlédnutí na Odboru majetku města)

2. Inventarizační položky ostatní II. etapa

0130000	Software
0140000	Ocenitelná práva
0180000	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
0190000	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek
9090101	majetek předaný do správy PO - pozemky škol
9090102	majetek předaný do správy PO – budovy škol
9090130	majetek předaný do správy PO – DNM
9090180	majetek předaný do správy PO – DDNM
9090210	majetek předaný do správy PO – budovy a stavby
9090220	majetek předaný do správy PO – DHM
9090280	majetek předaný do správy PO – DDHM
9090310	majetek předaný do správy PO – pozemky
9090320	majetek předaný do správy PO – kulturní předměty
9090901	majetek předaný do správy PO – OE
9090902	majetek předaný do správy PO – OE

3. Dokladová inventarizace

Dokladová inventarizace aktiv a pasiv za rok 2017 je předložena samostatnou zprávou Odborem ekonomiky.

E – Odpisy dlouhodobého majetku

Odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku jsou prováděny podle schváleného odpisového plánu. Město volí odpis dle předpokládané doby používání příslušného dlouhodobého majetku - rovnoměrný způsob odepisování. Od 1.1.2017 je zvolen měsíční odpis dlouhodobého majetku. Změna byla stanovena z důvodu zlepšení kontroly odepisovaného majetku oproti předchozímu období.

F - Přebytný a neupotřebitelný majetek

V celkové hodnotě majetku města jsou uvedeny i přebytné a neupotřebitelné movité věci. Soupis tohoto majetku byl předán Likvidační komisi, která posoudí způsob jeho dalšího využití, případně likvidace.

G - Doložené přírůstky a úbytky majetku

Přírůstky a úbytky majetku jsou vyčísleny v tabulkách přehledu majetku města (viz příloha). Jsou rozděleny jak podle jednotlivých účtů, tak i dle jednotlivých dílčích inventarizačních komisí (= úsecích inventarizovaného majetku). Jedná se o zařazení dokončených staveb, nákup movitých věcí, bezúplatné nabytí a výkupy pozemků, prodej pozemků, vyřazení dle návrhů Likvidační komise aj.

Inventurní soupis přírůstků a úbytků je vyhotoven dvojmo, jeden výtisk je uložen na Odboru majetku města a druhý na Odboru ekonomiky k případnému nahlédnutí.

H – Majetek určený k prodeji

Od 1.1.2013 je majetek určený k prodeji přeceňován na reálnou hodnotou. Jedná se o majetek, který je evidován v účetnictví města jako jedna majetková položka s inventárním číslem. Přeceňuje se majetek, u kterého rozdíl reálné a účetní hodnoty převyšuje částku 260 tis. Kč. Část majetku určená k prodeji (část pozemku před zápisem oddělené parcely do KN, část stavby) se na reálnou hodnotu nepřeceňují.

Majetek určený k prodeji a tím přeceněný majetek na reálnou hodnotu je vyčíslen v tabulkách přehledu majetku města (viz příloha). Majetek určený k prodeji je rozdělen podle jednotlivých účtů SU AU.

V rámci inventarizace byl zjištěn přeceněný nemovitý majetek, který již není předmětem prodeje. Z tohoto důvodu byl záměr Odboru majetku města a Odboru ekonomiky vytvořit účetní doklad v programu GINIS o převodu majetku z reálné hodnoty zpět na účetní hodnotu za pomoci dodavatelské firmy GORDIC. V tomto účetním období se vzhledem k náročnosti procesu nepodařilo vytvoření dokladu zrealizovat. Doklad bude za pomoci dodavatelské firmy vytvořen v novém účetním období a majetek bude zpět přeceněn na účetní hodnotu dle směrnice Aplikace reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji č. 046/01-13.

I – Inventarizace příspěvkových organizací města

Inventarizace majetku příspěvkových organizací zřízených městem byly provedeny v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví a zřizovacích listin. Jednotlivé příspěvkové organizace doložily závěrečné zprávy k inventarizaci se stavem majetku. Stavy majetku jednotlivých příspěvkových organizací zřízených statutárním městem Chomutov jsou uvedeny v příloze. Stav skladového materiálu a závazků je vyčíslen v jednotlivých inventarizačních zprávách příspěvkových organizací, které jsou k nahlédnutí na Odboru majetku města.

Inventarizační zprávy příspěvkových organizací zřízených statutárním městem Chomutov jsou uloženy na Odboru majetku města.

Technické služby města Chomutova, příspěvková organizace nedoložila závěrečnou inventarizační zprávu za rok 2017 z důvodu pracovní neschopnosti ekonoma. Závěrečná zpráva bude dodána v nejbližším možném termínu. Podkrušnohorský zoopark Chomutov, příspěvková organizace nedoložila závěrečnou inventarizační zprávu za rok 2017 z důvodu personálních změn v rámci kontrolního auditu. Závěrečná zpráva bude doložena v průběhu roku 2018. Ostatní příspěvkové organizace zřízené statutárním městem Chomutov doložily průběh a stav inventarizace za rok 2017 včas a řádně. Stavy majetku příspěvkových organizací a příkazních smluv jsou aktualizovány po ukončení inventarizace.

J - Návrh na opatření

HIK zdůrazňuje, že zařazování dokončených investic je nutné věnovat patřičnou pozornost v průběhu celého období. Odbor rozvoje a investic připravuje směrnici, která bude upravovat časový horizont předání a zařazení dokončených investičních akcí do účetní a majetkové evidence.

V evidenci pozemků je nutné průběžně dohledávat rozdíly oproti údajům z Katastrálního úřadu a po doložení podkladů nutných ke správnému proúčtování provádět opravy tak, aby evidence souhlasila s registrem parcel.

K – Z á v ě r

Hlavní inventarizační komise konstatuje, že inventarizace majetku města v roce 2017 byla provedena řádně a k průběhu prací dílčích inventarizačních komisí nemá připomínek. Schválený plán inventur na rok 2017 byl dodržen.

V průběhu inventarizace movitého majetku pomocí čteček čárových kódů došlo k chybě u tří ze čtyř čteček. Jednalo se o chybu, která značně ztížila práci jednotlivých DIK. Při snímání majetku pomocí čárového kódu, se v několika zjištěných případech stalo, že čtečka čárový kód sejmula ale nezaznamenala a tím neproběhl správný přenos dat ze čtečky do programu evidence a inventarizace majetku (GINIS) od firmy GORDIC. Doporučujeme inicializaci všech čteček autorizovanou firmou a nákup minimálně tří nových čteček čárových kódů kompatibilních se stávajícím programem evidence a inventarizace majetku.

Závěrečná inventarizační zpráva o průběhu a výsledcích inventarizace majetku a závazků města k 31.12.2017 je předkládána všem radním. Součástí zprávy jsou tabulky přehledu majetku města a majetku příspěvkových organizací.

Kompletní soubor inventurních soupisů dílčích inventarizačních komisí podle jednotlivých úseků je vyhotoven dvojmo. Jedna složka je uložena na Odboru majetku města a druhá na Odboru ekonomiky k případnému nahlédnutí. Seznam inventurních soupisů příspěvkových organizací k nahlédnutí na Odboru majetku města.

L – Upozornění

Na začátku roku 2018 byla zahájena revize právní formy svěření majetku příspěvkovým organizací do správy a hospodaření. Výsledek této revize může změnit v roce 2019 stavy majetku. Může dojít ke změně subjektu, který bude o daném majetku účtovat, odepisovat jej a získávat z něj užitky (např. nájem) ale nést i náklady a ním spojené. V této souvislosti došlo i k otevření zřizovacích listin, které projdou rovněž kontrolou a plánovaným doplněním nejen ve vztahu ke svěřenému majetku. Výsledek revize bude projednán v orgánech města

Doporučení

Na základě výše uvedeného Hlavní inventarizační komise doporučuje schválit výsledky inventarizace majetku a závazků statutárního města Chomutova ke dni 31.12.2017.

Návrh na usnesení

Rada statutárního města Chomutova
doporučuje ZSMCH

schválit Zprávu o výsledcích inventarizace majetku a závazků statutárního města Chomutova za rok 2017.

Souhrn inventur MMCH Souhrn I. ETAPA

SuAu	skutečnost	stav k 30.11.2017	invent. rozdíl	přírůstek	úbytky	opravy	stav k 31.12.2017
021010-021060 budovy, stavby	účetní. evidence	4 743 122 511,03 Kč		67 964 345,67 Kč	0,00 Kč		4 811 086 856,70 Kč
022 movité věci	účetní. evidence	4 767 348 704,03 Kč	24 226 193,00 Kč	67 964 345,67 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	4 811 086 856,70 Kč
	skutečnost	300 132 687,89 Kč		4 378 236,05 Kč	768 933,67 Kč		303 741 990,27 Kč
	účetní. evidence	300 132 687,89 Kč	0,00 Kč	4 378 236,05 Kč	768 933,67 Kč	0,00 Kč	303 741 990,27 Kč
028 DDHM	skutečnost	81 596 356,28 Kč		4 016 197,72 Kč	406 171,31 Kč		85 206 382,69 Kč
	účetní. evidence	81 690 672,28 Kč	94 316,00 Kč	4 016 197,72 Kč	406 171,31 Kč	0,00 Kč	85 206 382,69 Kč
0280010 Drahé kovy	skutečnost	28 968,00 Kč		0,00 Kč	0,00 Kč		28 968,00 Kč
	účetní. evidence	28 968,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	28 968,00 Kč
0280102 VB	skutečnost	55 990,00 Kč		0,00 Kč	0,00 Kč		55 990,00 Kč
	účetní. evidence	55 990,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	55 990,00 Kč
0290102 VB	skutečnost	50 000,00 Kč		0,00 Kč	0,00 Kč		50 000,00 Kč
	účetní. evidence	50 000,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	50 000,00 Kč
031 pozemky celkem	skutečnost	811 927 605,70 Kč		465 206,00 Kč	467 403,00 Kč		811 925 408,70 Kč
	účetní. evidence	811 927 605,70 Kč	0,00 Kč	465 206,00 Kč	467 403,00 Kč	0,00 Kč	811 925 408,70 Kč
032 umělecká díla	skutečnost	10 679 050,78 Kč		2,00 Kč	0,00 Kč		10 679 052,78 Kč
	účetní. evidence	10 679 050,78 Kč	0,00 Kč	2,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	10 679 052,78 Kč
9020001 operativa	skutečnost	7 773 003,10 Kč		183 292,18 Kč	8 858,62 Kč		7 947 436,66 Kč
	účetní. evidence	7 774 587,10 Kč	1 584,00 Kč	183 292,18 Kč	8 858,62 Kč	0,00 Kč	7 947 436,66 Kč
Budovy	skutečnost	3 344 850,00 Kč		0,00 Kč	0,00 Kč		3 344 850,00 Kč
reálná hodnota	účetní. evidence	3 344 850,00 Kč		0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	3 344 850,00 Kč
Pozemky	skutečnost	1 162 430,00 Kč		0,00 Kč	0,00 Kč		1 162 430,00 Kč
reálná hodnota	účetní. evidence	1 162 430,00 Kč		0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	1 162 430,00 Kč
CELKEM I. ETAPA	skutečnost	5 959 873 452,78 Kč		77 007 279,62 Kč	1 651 366,60 Kč		6 035 229 365,80 Kč
	účet. evidence	5 984 195 545,78 Kč	24 322 093,00 Kč	77 007 279,62 Kč	1 651 366,60 Kč	0,00 Kč	6 059 551 458,80 Kč
Schodek			24 322 093,00 Kč				
CELKEM		5 984 195 545,78 Kč		77 007 279,62 Kč	1 651 366,60 Kč	0,00 Kč	6 035 229 365,80 Kč

Souhrn II. ETAPA

SuAu		skutečnost	invent. rozdíl	stav k 31.12.2017
013 Software		skutečnost	0,00 Kč	51 840 203,26 Kč
		účetní. evidence		51 840 203,26 Kč
014 Ocenitelná práva		skutečnost	0,00 Kč	5 050 578,00 Kč
		účetní. evidence		5 050 578,00 Kč
018 DDNM		skutečnost	0,00 Kč	10 072 300,35 Kč
		účetní. evidence		10 072 300,35 Kč
019 Ostatní DNIM		skutečnost	0,00 Kč	5 087 446,00 Kč
		účetní. evidence		5 087 446,00 Kč
9090101 - 0102 Majetek předaný do správy p.o.		skutečnost	0,00 Kč	468 639 047,90 Kč
		účetní. evidence		468 639 047,90 Kč
9090130 DNIM předaný p.o.		skutečnost	0,00 Kč	658 002,00 Kč
		účetní. evidence		658 002,00 Kč
9090180 DDNM předaný p.o.		skutečnost	0,00 Kč	1 512 652,50 Kč
		účetní. evidence		1 512 652,50 Kč
9090210 budovy a stavby předané p.o.		skutečnost	0,00 Kč	80 677 736,79 Kč
		účetní. evidence		80 677 736,79 Kč
9090220 DHM předaná p.o.		skutečnost	0,00 Kč	3 413 213,40 Kč
		účetní. evidence		3 413 213,40 Kč
9090280 DDHM předaný p.o.		skutečnost	0,00 Kč	10 528 204,54 Kč
		účetní. evidence		10 528 204,54 Kč
9090310 Pozemky předány p.o.		skutečnost	0,00 Kč	543 854,00 Kč
		účetní. evidence		543 854,00 Kč
9090320 Kulturní předměty předány p.o.		skutečnost	0,00 Kč	880 000,00 Kč
		účetní. evidence		880 000,00 Kč
9090901 operativa NIM předaná p.o.		skutečnost	0,00 Kč	745 649,78 Kč
		účetní. evidence		745 649,78 Kč
9090902 operativa HM předaná p.o.		skutečnost	0,00 Kč	3 570 866,01 Kč
		účetní. evidence		3 570 866,01 Kč
CELKEM II. ETAPA		skutečnost	0,00 Kč	643 219 754,53 Kč
		účet. evidence		643 219 754,53 Kč

Celkem majetek I. + II. ETAPA	6 678 449 120,33 Kč
-------------------------------	---------------------

013 - software

DIK		stav k 31.12.2017	invent. rozdíl
1 Školy + SVC Domeček, Rozmarýn	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
2 Sportovní zařízení	skutečnost	487 681,00 Kč	
	účetní. evidence	487 681,00 Kč	0,00 Kč
3 OMM provoz budov	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
4 MěPo	skutečnost	1 073 500,00 Kč	
	účetní. evidence	1 073 500,00 Kč	0,00 Kč
5 JSHD + OMM	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
6 DPChJ + SSCh, Domovinka Lipská	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
7 KJ + golf	skutečnost	2 903 645,00 Kč	
	účetní. evidence	2 903 645,00 Kč	0,00 Kč
8 TSmCh	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
9 Budovy + bytové	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
10 OIT - informatika	skutečnost	47 228 258,26 Kč	
	účetní. evidence	47 228 258,26 Kč	0,00 Kč
11 pozemky + MěLe	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
12 Kultura + SKKS	skutečnost	147 119,00 Kč	
	účetní. evidence	147 119,00 Kč	0,00 Kč
CELKEM 1 - 12	skutečnost	51 840 203,26 Kč	
	účetní. evidence	51 840 203,26 Kč	0,00 Kč

014 - ocenitelná práva

DIK		stav k 31.12.2017	invent. rozdíl
1 Školy + SVC Domeček, Rozmarýn	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
2 Sportovní zařízení	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
3 OMM provoz budov	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
4 MěPo	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
5 JSHD + OMM	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
6 DPChJ + SSCh, Domovinka Lipská	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
7 KJ + golf	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
8 TSmCh	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
9 Budovy + bytové	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
10 OIT - informatika	skutečnost	5 050 578,00 Kč	
	účetní. evidence	5 050 578,00 Kč	0,00 Kč
11 pozemky + MěLe	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
12 Kultura + SKKS	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
CELKEM 1 - 12	skutečnost	5 050 578,00 Kč	
	účetní. evidence	5 050 578,00 Kč	0,00 Kč

018 - DDNM - software

DIK		stav k 31.12.2017	invent. rozdíl
1 Školy + SVČ Domeček, Rozmarýn	skutečnost	33 545,00 Kč	
	účetní. evidence	33 545,00 Kč	0,00 Kč
2 Sportovní zařízení	skutečnost	397 466,00 Kč	
	účetní. evidence	397 466,00 Kč	0,00 Kč
3 OMM provoz budov	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
4 MěPo	skutečnost	396 229,88 Kč	
	účetní. evidence	396 229,88 Kč	0,00 Kč
5 JSHD + OMM	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
6 DPChJ + SSCh, Domovinka Lipská	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
7 KJ + golf	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
8 TSmCh	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
9 Budovy + bytové	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
10 OIT - informatika	skutečnost	9 197 027,47 Kč	
	účetní. evidence	9 197 027,47 Kč	0,00 Kč
11 pozemky + MěLe	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
12 Kultura + SKKS	skutečnost	48 032,00 Kč	
	účetní. evidence	48 032,00 Kč	0,00 Kč
CELKEM 1 - 12	skutečnost	10 072 300,35 Kč	
	účetní. evidence	10 072 300,35 Kč	0,00 Kč

019 - ostatní DNM

DIK		stav k 31.12.2017	invent. rozdíl
1 Školy + SVC Domeček, Rozmarýn	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
2 Sportovní zařízení	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
3 OMM provoz budov	skutečnost	353 430,00 Kč	
	účetní. evidence	353 430,00 Kč	0,00 Kč
4 MěPo	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
5 JSHD + OMM	skutečnost	3 282 172,00 Kč	
	účetní. evidence	3 282 172,00 Kč	0,00 Kč
6 DPChJ + SSCh, Domovinka Lipská	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
7 KJ + golf	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
8 TSmCh	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
9 Budovy + bytové	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
10 OIT - informatika	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
11 pozemky + MěLe	skutečnost	1 451 844,00 Kč	
	účetní. evidence	1 451 844,00 Kč	0,00 Kč
12 Kultura + SKKS	skutečnost	0,00 Kč	
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč
CELKEM 1 - 12	skutečnost	5 087 446,00 Kč	
	účetní. evidence	5 087 446,00 Kč	0,00 Kč

2101000 - 2106000 budovy, stavby

DIK	skutečnost	stav k 30.11.2017	invent. rozdíl	přírůsky	úbytky	opravy	stav k 31.12.2017
1 Školy + SVC Domeček,	účetní. evidence	61 997 142,00 Kč		533 151,00 Kč	0,00 Kč		62 530 293,00 Kč
2 Sportovní zařízení	skutečnost	1 389 995 089,00 Kč	0,00 Kč	533 151,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	62 530 293,00 Kč
3 OMM provoz budov	účetní. evidence	1 389 995 089,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	1 389 995 089,00 Kč
4 MěPo	skutečnost	102 103 068,33 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	1 389 995 089,00 Kč
5 JSHD + OMM	účetní. evidence	102 103 068,33 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	102 103 068,33 Kč
6 DPChJ + SSCh,	skutečnost	5 276 020,60 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	102 103 068,33 Kč
7 KJ + golf	účetní. evidence	5 276 020,60 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	5 276 020,60 Kč
8 TSmCh	skutečnost	193 992 471,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	5 276 020,60 Kč
9 Budovy + bytové	účetní. evidence	193 992 471,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	193 992 471,00 Kč
10 OIT - informatika	skutečnost	309 883 330,00 Kč	0,00 Kč	965 171,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	193 992 471,00 Kč
11 pozemky + MěLe	účetní. evidence	309 883 330,00 Kč	0,00 Kč	965 171,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	310 848 501,00 Kč
12 Kultura + SKKS	skutečnost	102 662 045,34 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	310 848 501,00 Kč
CELKEM 1-12	účetní. evidence	126 824 218,34 Kč	24 162 173,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	102 662 045,34 Kč
	skutečnost	1 679 913 648,91 Kč	0,00 Kč	58 301 911,67 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	102 662 045,34 Kč
	skutečnost	1 679 913 648,91 Kč	0,00 Kč	58 301 911,67 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	102 662 045,34 Kč
	skutečnost	666 973 050,85 Kč	0,00 Kč	7 845 982,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	1 738 215 560,58 Kč
	skutečnost	667 037 070,85 Kč	64 020,00 Kč	7 845 982,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	1 738 215 560,58 Kč
	skutečnost	18 098 157,00 Kč	0,00 Kč	318 130,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	674 819 032,85 Kč
	skutečnost	18 098 157,00 Kč	0,00 Kč	318 130,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	674 819 032,85 Kč
	skutečnost	9 800 877,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	18 416 287,00 Kč
	skutečnost	9 800 877,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	18 416 287,00 Kč
	skutečnost	202 427 611,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	9 800 877,00 Kč
	skutečnost	202 427 611,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	9 800 877,00 Kč
	skutečnost	4 743 122 511,03 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	202 427 611,00 Kč
	skutečnost	4 767 348 704,03 Kč	24 226 193,00 Kč	67 964 345,67 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	202 427 611,00 Kč
	skutečnost	4 767 348 704,03 Kč	24 226 193,00 Kč	67 964 345,67 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	4 811 086 856,70 Kč
	skutečnost	4 767 348 704,03 Kč	24 226 193,00 Kč	67 964 345,67 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	4 811 086 856,70 Kč

022 - movité věci

DIK	stav k 30.11.2017	invent. rozdíl	přírůstky	úbytky	opravy	stav k 31.12.2017
1 Školy + SVC	skutečnost	1 567 612,72 Kč				
Domeček,	účetní. evidence	1 567 612,72 Kč	2 684 102,00 Kč	351 986,00 Kč		3 899 728,72 Kč
2 Sportovní	skutečnost	145 187 851,00 Kč	2 684 102,00 Kč	351 986,00 Kč	0,00 Kč	3 899 728,72 Kč
zařízení	účetní. evidence	145 187 851,00 Kč				145 187 851,00 Kč
3 OMM provoz	skutečnost	13 034 859,27 Kč			0,00 Kč	145 187 851,00 Kč
budov	účetní. evidence	13 034 859,27 Kč	199 989,00 Kč	74 106,67 Kč		145 187 851,00 Kč
4 MěPo	skutečnost	48 330 049,20 Kč	199 989,00 Kč	74 106,67 Kč	0,00 Kč	13 160 741,60 Kč
	účetní. evidence	48 330 049,20 Kč	404 358,00 Kč			13 160 741,60 Kč
5 JSHD +	skutečnost	9 171 487,75 Kč	404 358,00 Kč			48 734 407,20 Kč
OMM	účetní. evidence	9 171 487,75 Kč	49 495,05 Kč		0,00 Kč	48 734 407,20 Kč
6 DPChJ +	skutečnost	8 471 088,60 Kč	49 495,05 Kč		0,00 Kč	9 220 982,80 Kč
SSCh,	účetní. evidence	8 471 088,60 Kč				9 220 982,80 Kč
7 KJ + golf	skutečnost	1 890 098,08 Kč			0,00 Kč	8 471 088,60 Kč
	účetní. evidence	1 890 098,08 Kč				8 471 088,60 Kč
8 TSmCh	skutečnost	13 246 817,67 Kč	784 562,00 Kč		0,00 Kč	1 890 098,08 Kč
	účetní. evidence	13 246 817,67 Kč	784 562,00 Kč			1 890 098,08 Kč
9 Budovy +	skutečnost	940 221,00 Kč			0,00 Kč	14 031 379,67 Kč
bytové	účetní. evidence	940 221,00 Kč				14 031 379,67 Kč
10 OIT -	skutečnost	30 132 905,27 Kč	255 730,00 Kč		0,00 Kč	940 221,00 Kč
informatika	účetní. evidence	30 132 905,27 Kč	255 730,00 Kč			940 221,00 Kč
11 pozemky +	skutečnost	307 716,33 Kč			0,00 Kč	30 388 635,27 Kč
MěLe	účetní. evidence	307 716,33 Kč				30 388 635,27 Kč
12 Kultura +	skutečnost	27 851 981,00 Kč			0,00 Kč	307 716,33 Kč
SKKS	účetní. evidence	27 851 981,00 Kč		342 841,00 Kč		307 716,33 Kč
CELKEM 1-12	skutečnost	300 132 687,89 Kč	4 378 236,05 Kč	342 841,00 Kč	0,00 Kč	27 509 140,00 Kč
	účetní. evidence	300 132 687,89 Kč	4 378 236,05 Kč	768 933,67 Kč		27 509 140,00 Kč
rozdíl				768 933,67 Kč	0,00 Kč	303 741 990,27 Kč
						303 741 990,27 Kč

028 - DDHM

DIK		stav k 30.11.2017	invent. rozdíl	přírůstky	úbytky	opravy	stav k 31.12.2017
1 Školy + SVC	skutečnost	2 287 946,36 Kč		1 450 720,00 Kč			3 738 666,36 Kč
Domeček,	účetní. evidence	2 305 637,36 Kč	17 691,00 Kč	1 450 720,00 Kč		0,00 Kč	3 738 666,36 Kč
2 Sportovní	skutečnost	12 981 012,00 Kč					12 981 012,00 Kč
zařízení	účetní. evidence	12 989 712,00 Kč	8 700,00 Kč			0,00 Kč	12 981 012,00 Kč
3 OMM provoz	skutečnost	23 899 317,93 Kč		315 344,05 Kč	322 701,31 Kč		12 981 012,00 Kč
budov	účetní. evidence	23 899 317,93 Kč	0,00 Kč	315 344,05 Kč	322 701,31 Kč	0,00 Kč	23 891 960,67 Kč
4 MěPo	skutečnost	4 388 070,77 Kč		400 001,67 Kč			23 891 960,67 Kč
	účetní. evidence	4 388 070,77 Kč	0,00 Kč	400 001,67 Kč		0,00 Kč	4 788 072,44 Kč
5 JSHD +	skutečnost	3 540 944,54 Kč		4 190,00 Kč			4 788 072,44 Kč
OMM	účetní. evidence	3 543 216,54 Kč	2 272,00 Kč	4 190,00 Kč		0,00 Kč	3 545 134,54 Kč
6 DPChJ +	skutečnost	2 852 531,63 Kč					3 545 134,54 Kč
SSCh,	účetní. evidence	2 855 926,63 Kč	3 395,00 Kč			0,00 Kč	2 852 531,63 Kč
7 KJ + golf	skutečnost	2 786 984,51 Kč					2 852 531,63 Kč
	účetní. evidence	2 818 898,51 Kč	31 914,00 Kč			0,00 Kč	2 786 984,51 Kč
8 TSmCh	skutečnost	7 358 753,00 Kč		1 224 313,00 Kč	83 470,00 Kč		2 786 984,51 Kč
	účetní. evidence	7 389 097,00 Kč	30 344,00 Kč	1 224 313,00 Kč	83 470,00 Kč	0,00 Kč	8 499 596,00 Kč
9 Budovy +	skutečnost	1 541 891,40 Kč					8 499 596,00 Kč
bytové	účetní. evidence	1 541 891,40 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	1 541 891,40 Kč
10 OIT -	skutečnost	13 924 066,14 Kč		621 629,00 Kč			1 541 891,40 Kč
informatika	účetní. evidence	13 924 066,14 Kč	0,00 Kč	621 629,00 Kč		0,00 Kč	14 545 695,14 Kč
11 pozemky +	skutečnost	170 595,00 Kč					14 545 695,14 Kč
MěLe	účetní. evidence	170 595,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	170 595,00 Kč
12 Kultura +	skutečnost	5 864 243,00 Kč					170 595,00 Kč
SKKS	účetní. evidence	5 864 243,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	5 864 243,00 Kč
CELKEM 1-12	skutečnost	81 596 356,28 Kč		4 016 197,72 Kč	406 171,31 Kč		5 864 243,00 Kč
	účetní. evidence	81 690 672,28 Kč	94 316,00 Kč	4 016 197,72 Kč	406 171,31 Kč	0,00 Kč	85 206 382,69 Kč
	rozdíl						85 206 382,69 Kč

0280010 - Předměty drahých kovů

DIK	stav k 30.11.2017	invent. rozdíl	přírůstky	úbytky	opravy	stav k 31.12.2017
1 Školy + SVČ	skutečnost	0,00 Kč				
Domeček,	účetní. evidence	0,00 Kč				0,00 Kč
2 Sportovní	skutečnost	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
zařízení	účetní. evidence	0,00 Kč				0,00 Kč
3 OMM provoz	skutečnost	28 968,00 Kč	0,00 Kč		0,00 Kč	0,00 Kč
budov	účetní. evidence	28 968,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč		28 968,00 Kč
4 MěPo	skutečnost	0,00 Kč		0,00 Kč		28 968,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč				0,00 Kč
5 JSHD +	skutečnost	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
OMM	účetní. evidence	0,00 Kč				0,00 Kč
6 DPChJ +	skutečnost	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
SSCh,	účetní. evidence	0,00 Kč				0,00 Kč
7 KJ + golf	skutečnost	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč				0,00 Kč
8 TSmCh	skutečnost	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč				0,00 Kč
9 Budovy +	skutečnost	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
bytové	účetní. evidence	0,00 Kč				0,00 Kč
10 OIT -	skutečnost	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
informatika	účetní. evidence	0,00 Kč				0,00 Kč
11 pozemky +	skutečnost	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
MěLe	účetní. evidence	0,00 Kč				0,00 Kč
12 Kultura +	skutečnost	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
SKKS	účetní. evidence	0,00 Kč				0,00 Kč
CELKEM 1-12	skutečnost	28 968,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
	účetní. evidence	28 968,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč		28 968,00 Kč
	rozdíl				0,00 Kč	28 968,00 Kč

0280102 - VB na cizím pozemku

DIK	skutečnost	stav k 30.11.2017	invent. rozdíl	přírůstky	úbytky	opravy	stav k 31.12.2017
1 Školy + SVČ Domeček,	skutečnost	0,00 Kč					0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč				0,00 Kč
2 Sportovní zařízení	skutečnost	0,00 Kč				0,00 Kč	0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč				0,00 Kč
3 OMM provoz budov	skutečnost	0,00 Kč				0,00 Kč	0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč				0,00 Kč
4 MěPo	skutečnost	0,00 Kč				0,00 Kč	0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč				0,00 Kč
5 JSHD + OMM	skutečnost	0,00 Kč				0,00 Kč	0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč				0,00 Kč
6 DPChJ + SSCh,	skutečnost	0,00 Kč				0,00 Kč	0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč				0,00 Kč
7 KJ + golf	skutečnost	0,00 Kč				0,00 Kč	0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč				0,00 Kč
8 TSmCh	skutečnost	0,00 Kč				0,00 Kč	0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč				0,00 Kč
9 Budovy + bytové	skutečnost	0,00 Kč				0,00 Kč	0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč				0,00 Kč
10 OIT - informatika	skutečnost	0,00 Kč				0,00 Kč	0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč				0,00 Kč
11 pozemky + MěLe	skutečnost	55 990,00 Kč		0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	55 990,00 Kč
	účetní. evidence	55 990,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč			55 990,00 Kč
12 Kultura + SKKS	skutečnost	0,00 Kč				0,00 Kč	0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč				0,00 Kč
CELKEM 1-12	skutečnost	55 990,00 Kč		0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	55 990,00 Kč
	účetní. evidence	55 990,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč			55 990,00 Kč
	rozdíl					0,00 Kč	

0290102 - VB na cizím pozemku

DIK		stav k 30.11.2017	invent. rozdíl	přírůstky	úbytky	opravy	stav k 31.12.2017
1 Školy + SVČ Domeček,	skutečnost	0,00 Kč					0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč				0,00 Kč
2 Sportovní zařízení	skutečnost	0,00 Kč				0,00 Kč	0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
3 OMM provoz budov	skutečnost	0,00 Kč					0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč				0,00 Kč
4 MěPo	skutečnost	0,00 Kč				0,00 Kč	0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
5 JSHD + OMM	skutečnost	0,00 Kč				0,00 Kč	0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
6 DPChJ + SSCh,	skutečnost	0,00 Kč				0,00 Kč	0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
7 KJ + golf	skutečnost	0,00 Kč				0,00 Kč	0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
8 TSmCh	skutečnost	0,00 Kč				0,00 Kč	0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
9 Budovy + bytové	skutečnost	0,00 Kč				0,00 Kč	0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
10 OIT - informatika	skutečnost	0,00 Kč				0,00 Kč	0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
11 pozemky + MěLe	skutečnost	50 000,00 Kč		0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	50 000,00 Kč
	účetní. evidence	50 000,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	50 000,00 Kč
12 Kultura + SKKS	skutečnost	0,00 Kč					0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
CELKEM 1-12	skutečnost	50 000,00 Kč		0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	50 000,00 Kč
	účetní. evidence	50 000,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	50 000,00 Kč
	rozdíl						

031 - pozemky

DIK	skutečnost	stav k 30.11.2017	invent. rozdíl	přírůstky	úbytky	opravy	stav k 31.12.2017
1 Školy + SVČ Domeček,	skutečnost	0,00 Kč					
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	
2 Sportovní zařízení	skutečnost	0,00 Kč					
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	
3 OMM provoz budov	skutečnost	0,00 Kč					
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	
4 MěPo	skutečnost	0,00 Kč					
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	
5 JSHD + OMM	skutečnost	0,00 Kč					
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	
6 DPChJ + SSCh,	skutečnost	0,00 Kč					
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	
7 KJ + golf	skutečnost	0,00 Kč					
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	
8 TSmCh	skutečnost	0,00 Kč					
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	
9 Budovy + bytové	skutečnost	0,00 Kč					
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	
10 OIT - informatika	skutečnost	0,00 Kč					
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	
11 pozemky + MěLe	skutečnost	811 927 605,70 Kč		465 206,00 Kč	467 403,00 Kč	0,00 Kč	811 925 408,70 Kč
	účetní. evidence	811 927 605,70 Kč	0,00 Kč	465 206,00 Kč	467 403,00 Kč	0,00 Kč	811 925 408,70 Kč
12 Kultura + SKKS	skutečnost	0,00 Kč					
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	
CELKEM 1-12	skutečnost	811 927 605,70 Kč		465 206,00 Kč	467 403,00 Kč	0,00 Kč	811 925 408,70 Kč
	účetní. evidence	811 927 605,70 Kč	0,00 Kč	465 206,00 Kč	467 403,00 Kč	0,00 Kč	811 925 408,70 Kč

032 - umělecká díla

DIK		stav k 30.11.2017	invent. rozdíl	přírůstky	úbytky	opravy	stav k 31.12.2017
1 Školy + SVČ	skutečnost	139 973,00 Kč		0,00 Kč	0,00 Kč		139 973,00 Kč
Domeček,	účetní. evidence	139 973,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč		139 973,00 Kč
2 Sportovní	skutečnost	0,00 Kč					
zařízení	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč		0,00 Kč		
3 OMM provoz	skutečnost	3 524 939,00 Kč		0,00 Kč			3 524 939,00 Kč
budov	účetní. evidence	3 524 939,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč		3 524 939,00 Kč
4 MěPo	skutečnost	0,00 Kč					
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč		0,00 Kč		
5 JSHD +	skutečnost	6 633 471,00 Kč		2,00 Kč	0,00 Kč		6 633 473,00 Kč
OMM	účetní. evidence	6 633 471,00 Kč	0,00 Kč	2,00 Kč	0,00 Kč		6 633 473,00 Kč
6 DPChJ +	skutečnost	0,00 Kč					
SSCh,	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč		0,00 Kč		
7 KJ + golf	skutečnost	363 667,78 Kč		0,00 Kč			363 667,78 Kč
	účetní. evidence	363 667,78 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč		363 667,78 Kč
8 TSmCh	skutečnost	0,00 Kč					
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč		0,00 Kč		
9 Budovy +	skutečnost	0,00 Kč					
bytové	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč		0,00 Kč		
10 OIT -	skutečnost	0,00 Kč					
informatika	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč		0,00 Kč		
11 pozemky +	skutečnost	0,00 Kč					
MěLe	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč		0,00 Kč		
12 Kultura +	skutečnost	17 000,00 Kč		0,00 Kč	0,00 Kč		17 000,00 Kč
SKKS	účetní. evidence	17 000,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč		17 000,00 Kč
CELKEM 1-12	skutečnost	10 679 050,78 Kč		2,00 Kč	0,00 Kč		10 679 052,78 Kč
	účetní. evidence	10 679 050,78 Kč	0,00 Kč	2,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	10 679 052,78 Kč

9020001 - operativa

DIK		stav k 30.11.2017	invent. rozdíl	přírůstky	úbytky	opravy	stav k 31.12.2017
1 Školy + SVC Domeček,	skutečnost	187 940,51 Kč		39 730,00 Kč			227 670,51 Kč
	účetní. evidence	187 940,51 Kč	0,00 Kč	39 730,00 Kč		0,00 Kč	227 670,51 Kč
2 Sportovní zařízení	skutečnost	922 116,24 Kč					922 116,24 Kč
	účetní. evidence	922 116,24 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	922 116,24 Kč
3 OMM provoz budov	skutečnost	2 663 939,72 Kč		106 602,58 Kč	8 849,02 Kč		2 761 693,28 Kč
	účetní. evidence	2 663 939,72 Kč	0,00 Kč	106 602,58 Kč	8 849,02 Kč	0,00 Kč	2 761 693,28 Kč
4 MěPo	skutečnost	949 994,08 Kč		26 941,60 Kč	9,60 Kč		976 926,08 Kč
	účetní. evidence	949 994,08 Kč	0,00 Kč	26 941,60 Kč	9,60 Kč	0,00 Kč	976 926,08 Kč
5 JSHD + OMM	skutečnost	269 352,76 Kč					269 352,76 Kč
	účetní. evidence	269 798,76 Kč	446,00 Kč			0,00 Kč	269 352,76 Kč
6 DPChJ + SSCh,	skutečnost	30 062,10 Kč					30 062,10 Kč
	účetní. evidence	30 062,10 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	30 062,10 Kč
7 KJ + golf	skutečnost	244 454,91 Kč					244 454,91 Kč
	účetní. evidence	244 454,91 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	244 454,91 Kč
8 TSmCh	skutečnost	1 665 224,00 Kč		10 018,00 Kč			1 675 242,00 Kč
	účetní. evidence	1 666 362,00 Kč	1 138,00 Kč	10 018,00 Kč		0,00 Kč	1 675 242,00 Kč
9 Budovy + bytové	skutečnost	224 259,00 Kč					224 259,00 Kč
	účetní. evidence	224 259,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	224 259,00 Kč
10 OIT - informatika	skutečnost	481 366,78 Kč					481 366,78 Kč
	účetní. evidence	481 366,78 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	481 366,78 Kč
11 pozemky + MěLe	skutečnost	0,00 Kč					0,00 Kč
	účetní. evidence	0,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	0,00 Kč
12 Kultura + SKKS	skutečnost	134 293,00 Kč					134 293,00 Kč
	účetní. evidence	134 293,00 Kč	0,00 Kč			0,00 Kč	134 293,00 Kč
CELKEM 1-12	skutečnost	7 773 003,10 Kč		183 292,18 Kč	8 858,62 Kč		7 947 436,66 Kč
	účetní. evidence	7 774 587,10 Kč	1 584,00 Kč	183 292,18 Kč	8 858,62 Kč	0,00 Kč	7 947 436,66 Kč
	rozdíl						

Majetek určený k prodeji - reálná hodnota 0360021 - 0360031

DIK		stav k 30.11.2017	prodej v RH	stav k 31.12.2017
Budovy přeceněné na RH	reálná hodnota	3 344 850,00 Kč	0,00 Kč	3 344 850,00 Kč
Pozemky přeceněné na RH	reálná hodnota	1 162 430,00 Kč	0,00 Kč	1 162 430,00 Kč
Celkem přeceněný majetek RH	reálná hodnota	4 507 280,00 Kč	0,00 Kč	4 507 280,00 Kč

Souhrn inventur příspěvkových organizací

Stav majetku SKKS, příspěvkové organizace Stav k 31.12.2017

Druh majetku	SUAU	stav k 31.12.2017
HM do 1 500,-Kč	902-0008	1 206 174,06 Kč
HM do 3 000,-Kč	902-0009	2 632 396,67 Kč
HM do 40 000,-Kč	028-0000	6 331 458,86 Kč
HIM kulturní předměty	032	100 000,00 Kč
HIM nad 40 000,-Kč	022	3 248 215,80 Kč
NM do 7 000,-Kč	901-0010	524 387,74 Kč
NM do 60 000,-Kč	018	1 414 519,40 Kč
NIM nad 60 000,-Kč	013	658 002,00 Kč
Pozemky	031	340 365,00 Kč
Stavby a budovy	021	44 042 484,88 Kč
Majetek ve výpůjčce	966	714 965,34 Kč
CELKEM SKKS p.o.		61 212 969,75 Kč

Městské lesy Chomutov, p.o. rekapitulace zůstatků inventarizovaných účtů 2017

SuAu	název účtu	účetní stav	zjištěný stav
0131000	software	24 500,00 Kč	24 500,00 Kč
0181000	DDNM	133 260,00 Kč	133 260,00 Kč
0221000	DHM	5 563 878,54 Kč	5 563 878,54 Kč
0281000	DDHM	934 073,12 Kč	934 073,12 Kč
9011000	jíný DNM	31 860,99 Kč	31 860,99 Kč
9021000	jíný DHM	179 799,48 Kč	179 799,48 Kč
9661000-1150	spravovaný majetek	122 433 525,56 Kč	122 433 525,56 Kč

Středisko volného času Domeček Chomutov p.o. rekapitulace zůstatků inventarizovaných účtů 2017

účet č.	název	účetní stav	zjištěný stav
0180	Drobný nehmotný majetek	113 548,50 Kč	113 548,50 Kč
0210	Budovy	21 466 584,60 Kč	21 466 584,60 Kč
0220	Dlouhodobý hmotný majetek	164 999,30 Kč	164 999,30 Kč
0280	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	4 181 816,64 Kč	4 181 816,64 Kč
0310	Pozemky	203 489,00 Kč	203 489,00 Kč
901972	SW operativa do 7.000,-Kč	240 813,78 Kč	240 813,78 Kč
902972	operativa od 500,-Kč do 3.000,-Kč	2 032 425,41 Kč	2 032 425,41 Kč
909973	ostatní operativa do 500,-Kč	29 300,00 Kč	29 300,00 Kč

Sociální služby Chomutov, p.o.
rekapitulace zůstatků inventarizovaných účtů 2017

SU	AU	název	účetní stav	zjištěný stav	Inventarizační rozdíl
018	000	DrDNM do 60 tis. Kč	474 984,58 Kč	474 984,58 Kč	0,00 Kč
021	600	stavby a budovy	19 420 021,99 Kč	19 420 021,99 Kč	0,00 Kč
022	000	SMV do 40 tis. Kč	6 565 905,21 Kč	6 565 905,21 Kč	0,00 Kč
028	000	DrDHM od 5 do 40 tis. Kč	11 891 791,56 Kč	11 891 791,56 Kč	0,00 Kč
028	010	DrDHM na 40 tis. Kč	5 233 140,21 Kč	5 233 140,21 Kč	0,00 Kč
909	010	Zapůjčený DHM nad 40 tis. Kč	4 301 507,60 Kč	4 301 507,60 Kč	0,00 Kč
909	020	budovy zřizovatele	69 441 467,91 Kč	69 441 467,91 Kč	0,00 Kč
909	030	chodník k přístavbě (DpS Písečná)	177 954,00 Kč	177 954,00 Kč	0,00 Kč
909	040	SMV (CDS Bezručova)	6 548 469,00 Kč	6 548 469,00 Kč	0,00 Kč
902	010	Zapůjčený DrDHM do 40 tis. Kč	195 644,60 Kč	195 644,60 Kč	0,00 Kč
902	020	Zapůjčený DrDHM od 3 001 Kč do 40 tis. Kč (CDS, Bezručova)	2 338 017,90 Kč	2 338 017,90 Kč	0,00 Kč
902	030	Zapůjčený DrDHM do 3 tis. Kč (CDS, Bezručova)	71 176,10 Kč	71 176,10 Kč	0,00 Kč
902	500	DrDHM do 3 tis. Kč	2 757 251,72 Kč	2 705 068,96 Kč	52 182,76 Kč

Stav majetku ZŠ a MŠ, příspěvkových organizací Stav k 31.12.2017

Druh majetku	účet	ZŠ v Chomutově, Na Příkopěch 895	ZŠ Chomutov, Kadaňská 2334	ZUŠ T.G. Masaryka Chomutov	ZŠ speciální a Mateřská škola, Palachova 4881	ZŠ Chomutov, Hornická 4387	ZŠ Chomutov, Březenecská 4679
budovy, haly a stavby	021	20 213 605,00 Kč	23 618 999,00 Kč	6 791 328,00 Kč	18 513 592,00 Kč	25 467 226,00 Kč	53 268 282,05 Kč
pozemky	031	1 333 534,00 Kč	3 093 728,00 Kč	1 272 572,00 Kč	2 658 725,00 Kč	3 220 067,00 Kč	4 096 797,00 Kč
DHM 40.000,-Kč a výše	022	4 292 327,20 Kč	3 516 614,50 Kč	2 992 924,20 Kč	1 685 644,80 Kč	2 609 863,70 Kč	4 148 394,91 Kč
DDHM 3.00,-Kč - 40.000,-Kč	028	7 686 711,95 Kč	5 995 992,84 Kč	5 701 211,65 Kč	5 170 022,38 Kč	7 368 809,06 Kč	6 371 447,16 Kč
3.000,-Kč + operativní evidence	902	4 495 956,63 Kč	---	1 075 732,59 Kč	1 394 190,72 Kč	3 329 007,71 Kč	3 616 385,84 Kč
Kulturní předměty	032	---	---	80 000,00 Kč	---	165 000,00 Kč	---
DNM 60.000,-Kč a výše	013	---	---	---	---	---	79 834,80 Kč
DDNM 7.000,-Kč - 60.000,-Kč	018	422 796,30 Kč	97 340,70 Kč	99 360,40 Kč	41 228,90 Kč	348 175,50 Kč	556 509,90 Kč
Drobný nehmotný majetek do 7.000,-Kč	901	530 096,34 Kč	---	129 777,00 Kč	56 710,00 Kč	---	359 127,00 Kč
ostatní + cizí majetek		---	8 400,00 Kč	---	---	---	2 662 016,93 Kč
majetek ve výpůjčce	966	---	---	---	---	---	412 441,00 Kč
CELKEM		38 975 027,42 Kč	36 331 075,04 Kč	18 142 905,84 Kč	29 520 113,80 Kč	42 508 148,97 Kč	75 571 236,59 Kč

Stav majetku ZŠ a MŠ, příspěvkových organizací Stav k 31.12.2017

Druh majetku	účet	MŠ Chomutov, Jiráskova 4335	ZŠ a MŠ Chomutov 17. listopadu 4728	ZŠ Chomutov, Školní 1480	ZŠ Chomutov, Akademika Heyrovského 4539	ZŠ Chomutov, Písečná 5144	ZŠ Chomutov, Zahradní 5283,5265
budovy, haly a stavby	021	66 224 575,19 Kč	47 367 992,90 Kč	27 168 470,00 Kč	13 734 800,00 Kč	50 456 029,00 Kč	89 423 423,00 Kč
pozemky	031	9 809 350,00 Kč	1 670 610,00 Kč	2 511 815,00 Kč	2 492 745,00 Kč	1 285 792,00 Kč	1 988 875,00 Kč
DHM 40.000,-Kč a výše	022	6 438 712,99 Kč	2 109 989,49 Kč	2 560 428,70 Kč	2 178 736,20 Kč	2 601 926,15 Kč	7 044 264,05 Kč
DDHM 3.00,-Kč - 40.000,-Kč	028	23 263 400,26 Kč	7 380 789,77 Kč	7 006 220,37 Kč	8 306 708,93 Kč	6 386 821,30 Kč	15 345 832,87 Kč
Drobný majetek do 3.000,-Kč + operativní evidence	902	6 387 289,93 Kč	2 903 691,50 Kč	5 660 872,90 Kč	4 243 345,53 Kč	---	---
Kulturní předměty	032	15 000,00 Kč	---	230 000,00 Kč	140 000,00 Kč	---	150 000,00 Kč
DNM 60.000,-Kč a výše	013	---	---	---	---	---	---
DDNM 7.000,-Kč - 60.000,-Kč	018	323 313,82 Kč	281 118,40 Kč	242 017,70 Kč	364 966,90 Kč	54 668,77 Kč	179 653,10 Kč
Drobný nehmotný majetek do 7.000,-Kč	901	116 499,00 Kč	287 055,42 Kč	246 950,10 Kč	63 170,63 Kč	---	---
ostatní + cizí majetek		---	---	---	---	---	---
majetek ve výpůjce	966	3 873 666,70 Kč	0,00 Kč	562 841,61 Kč	---	---	---
CELKEM		116 451 807,89 Kč	62 001 247,48 Kč	46 189 616,38 Kč	31 524 473,19 Kč	60 785 237,22 Kč	114 132 048,02 Kč

Dokladová inventarizace k 31.12.2017

AKTIVA

Stálá aktiva					
SÚ	text	účetní stav- brutto	korekce	inventurní stav	rozdíl
013	Software	51 840 203,26	35 193 538,98	16 646 664,28	0,00
014	Ocenitelná práva	5 050 578,00	4 798 049,10	252 528,90	0,00
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	10 072 300,35	10 072 300,35	0,00	0,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	5 087 446,00	4 168 126,60	919 319,40	0,00
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	4 321 066,00		4 321 066,00	0,00
031	Pozemky	811 925 408,70		811 925 408,70	0,00
032	Kulturní předměty	10 679 052,78		10 679 052,78	0,00
021	Stavby	4 811 086 856,70	1 486 115 654,87	3 324 971 201,83	0,00
022	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	303 741 990,27	212 602 885,48	91 139 104,79	0,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	85 828 445,69	85 828 445,69	0,00	0,00
029	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	50 000,00	2 160,00	47 840,00	0,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	231 285 916,44		231 285 916,44	0,00
052	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hm.majetek	2 655 752,92		2 655 752,92	0,00
036	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	4 507 280,00		4 507 280,00	0,00
061	Majetkové účasti v osobách s rozhod.vlivem	916 039 104,00		916 039 104,00	0,00
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	359 381 730,00		359 381 730,00	0,00
462	Poskytnuté návratné fin.výpomoci dlouhod.	16 010 787,11		16 010 787,11	0,00
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	129 931,61		129 931,61	0,00
471	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	12 245 772,65		12 245 772,65	0,00
		7 641 939 622,48	1 838 781 161,07	5 803 158 461,41	0,00

Oběžná aktiva					
SÚ		účetní stav	korekce	inventurní stav	rozdíl
112	Materiál na skladě	134 416,23		134 416,23	0,00
311	Odběratelé	13 727 978,30	8 646 739,80	5 081 238,50	0,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	3 769 760,71		3 769 760,71	0,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	64 599 043,12	51 523 635,31	13 075 407,81	0,00
335	Pohledávky za zaměstnanci	1 859,00		1 877,00	18,00
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	22 629 650,00		22 629 650,00	0,00
381	Náklady příštích období	133 986,00		133 986,00	0,00
388	Dohadné účty aktivní	28 757 152,53		28 757 152,53	0,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	190 158,79		190 158,79	0,00
251	Majetkové cenné papíry k obchodování	372 229 299,80		372 229 299,80	0,00
253	Dluhové cenné papíry k obchodování	61 742 359,07		61 742 359,07	0,00
245	Jiné běžné účty	21 274 573,81		21 274 573,81	0,00
231	Zákl.běžný účet územních samospr.celků	14 510 583,81		14 510 583,81	0,00
236	Běžné účty fondů územních samospr.celků	162 219 964,31		162 219 964,31	0,00
263	Ceniny	112 710,00		112 710,00	0,00
		766 033 495,48	60 170 375,11	705 863 138,37	18,00
		8 407 973 117,96	1 898 951 536,18	6 509 021 599,78	18,00

ÚHRN AKTIV

PASIVA

Vlastní zdroje krytí stálých a oběžných aktiv				
SÚ		účetní stav	inventurní stav	rozdíl
401	Jmění účetní jednotky	5 417 767 055,98	5 417 767 055,98	0,00
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	1 342 674 353,56	1 342 674 353,56	0,00
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-1 381 549 168,66	-1 381 549 168,66	0,00
407	Jiné oceňovací rozdíly	-3 183 466,00	-3 183 466,00	0,00
408	Opravy předcházejících účetních období	-34 411 574,43	-34 411 574,43	0,00
419	Ostatní fondy	161 917 176,25	161 917 176,25	0,00
493	Výsledek hospodaření běžného úč.období	63 157 576,01	63 157 576,01	0,00
432	Výsledek hospodaření předcház. účet. Období	614 675 030,17	614 675 030,17	0,00
		6 181 046 982,88	6 181 046 982,88	0,00

Cizí zdroje				
SÚ		účetní stav	inventurní stav	rozdíl
451	Dlouhodobé úvěry	253 530 909,12	253 530 909,12	0,00
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	26 882 235,00	26 882 235,00	0,00
321	Dodavatelé	1 347 327,95	1 347 327,95	0,00
331	Zaměstnanci	232 456,00	232 456,00	0,00
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	8 586 439,00	8 586 439,00	0,00
336	Zúčtování s institucemi	3 585 930,00	3 585 930,00	0,00
337	Zdravotní pojištění	1 561 555,00	1 561 555,00	0,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná peněžitá plnění	1 389 271,00	1 389 271,00	0,00
343	Daň z přidané hodnoty	1 952 063,21	1 952 063,21	0,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	2 275 268,00	2 275 268,00	0,00
384	Výnosy příštích období	519 224,00	519 224,00	0,00
389	Dohadné účty pasivní	23 562 659,36	23 562 659,36	0,00
378	Ostatní krátkodobé závazky (AU 0130-0414)	446 696,11	446 696,11	0,00
378	Ostatní krátkodobé závazky (AU 0444-0447)	2 055 254,31	2 055 254,31	0,00
378	Ostatní krátkodobé závazky (AU 0442)	3 402,00	3 398,00	-4,00
378	Ostatní krátkodobé závazky (AU 0448)	43 908,84	44 628,84	720,00
		327 974 598,90	327 975 314,90	716,00
		6 509 021 581,78	6 509 022 297,78	716,00

UHRN PASIV

Zpracovala:

Ing. Marie Borlová

Zápis Hlavní inventarizační komise

Název: Průběh inventarizace 2017

Číslo: 1/2018

Datum: 20. 2. 2018

Poradu vedl: Ing. Jan Mareš

Přítomní:

Inventarizační zpráva I. etapa a II. etapa

1) Rekapitulace inventarizace majetku 2017

Fyzická inventarizace majetku I. ETAPA proběhla od 3. 10. 2017 – 30. 11. 2017

Inventarizace majetku II. ETAPA proběhla od 2. 1. 2018 – 20. 1. 2018

Úkol: *Informativně*

Zodpovídá: *Předseda HIK*

Termín: *splněno*

2) Fyzická inventarizace – Dílčí inventarizační komise (DIK)

Dle fyzické inventarizace majetku na jednotlivých úsecích bylo v průběhu I. etapy inventarizace zjištěno:

DIK č. 1 – Školy, SVČ Domeček p.o., Rozmarýn

Komise předložila návrh na vyřazení majetku.

Nesouhlasí počet laviček na Sportovišti pro děti a mládež u ZŠ Zahradní, byl předán podnět na úsek projektů k prošetření, lavičky jsou rozebrány a uskladněny v krytu, po předání do správy TSMCH budou opraveny a dány na své místo.

Dále bylo zjištěno, že dětské hřiště u MŠ 17. listopadu č.p. 4708, které bylo pořízeno z dotace je velmi poškozeno a některé části prvků chybí. *(dle sdělení ORI se bude tento majetek během jara 2018 dokupovat nový, dodají protokol o dodání nového majetku a zařadí se do evidence majetku)*

Byl zjištěn schodek na Sportovišti pro děti a mládež u ZŠ Zahradní:

006158700021 odpadkový koš za 3.337,- Kč nenalezen vandalismus

006158700022 odpadkový koš za 3.337,- Kč nenalezen vandalismus

Byl zjištěn schodek na dětském hřišti u MŠ 17. listopadu č.p. 4708:
003141200002 živé iglú dotace 2018 za 11.017,- Kč dle sdělení ORI bude dodáno nové iglú na jaře 2018
V rámci II. etapy, nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

DIK č. 2 – KaS (sportovní zařízení)

Byl zjištěn schodek v areálu Skatepark:
IČ 534726010003 zvuková aparatura – odcizena část – mixážní pult Mackie 1402
v hodnotě 8.700,-Kč, protokol PČR

DIK č. 3 – OMM – provoz budov

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly. Návrhy na vyřazení majetku jsou předkládány průběžně během celého roku.
Inventarizační zápis ke skladovému hospodářství MITC přiložen k sumáři DIK č. 3.

DIK č. 4 – Městská policie

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

DIK č. 5 – JSHD, OMM, PZOO, ostatní

Byl zjištěn inventarizační schodek:
000170510001 boje žlutá PVC – odcizena část – 2 ks v hodnotě 446,-Kč
001705100001 boje žlutá s oky – odcizena část – 8 ks v hodnotě 2.272,-Kč
- řeší se s nájemcem doložení podkladů od PČR
Návrh na vyřazení majetku bude předložen Likvidační komisi.

DIK č. 6 – DPCHJ, SoS (kuchyně), Domovinka

Byl zjištěn schodek:
002901000068 odpadkový koš vč. vložky 3.395,-Kč zničen vandalismem
(areál Domovinka – plochá dráha).
Dále komise navrhuje vyřazení majetku v objektech SoS a budově č.p. 5922 Správní domek Domovinka – návrhy budou předloženy LK.

DIK č. 7 – Kamencové jezero + Golf a víceúčelový objekt

Při inventarizaci byl zjištěn schodek:
Chybějící movitý majetek byl umístěn v Hotelu č.p. 4752, který byl zdemolován s tímto majetkem v hodnotě mov. majetku 31.914,-Kč (projednáno v LK 6.12.2017)
Chybějící molo velké v hodnotě 9.195.565,-Kč a 2 ks dř. rekreačních chatků v celkové hodnotě 34.866,-Kč byly odstraněny v rámci investiční akce.
Hotel č. 4752 u Jezera v hodnotě 14.966.608,-Kč byl odstraněn na základě rozhodnutí č. SZ MMCH/130220/2016.
Inventarizační komise byla správcem informována, že bývalý podnájemce společnost CV RELAX má stále volný přístup do areálu – má své klíče (z důvodu že vlastní v areálu ještě některé stavby), průběžně si stěhuje dle potřeby pro své akce majetek z KJ (např. v průběhu inventarizace lavicové sety 12 ks nedohledány). Komise doporučuje upravit dohodu mezi stávajícím provozovatelem a bývalým podnájemcem, tak aby o jeho pohybu měl provozovatel přehled.

DIK č. 8 – TSMCH

Byly zjištěny inventarizační rozdíly:

000000263006 informační tabule DH22 - nenalezen - vandalismus 15.143,-Kč

000000263009 informační tabule DH21 - nenalezen - vandalismus 15.201,-Kč

002574000001 tabule provozní řád hřiště Legionářská - nenalezeno - vandalismus 1.138,-Kč

Komise předložila návrh na vyřazení majetku.

DIK č. 9 – Budovy a stavby města + Sociální centrum Kamínek

Byl zjištěn inventarizační schodek:

U inv.č. 00200000005 stavební dvůr byla odstraněna část garáží dle rozhodnutí OSÚaŽP/S/2094/07 v hodnotě 64.020,-Kč

DIK č. 10 – OMM – informatika

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly. Návrhy na vyřazení majetku jsou předkládány průběžně během celého roku.

DIK č. 11 – Pozemky města, MěLe

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly. Evidence pozemků je postupně porovnávána a aktualizována dle Katastru nemovitostí.

DIK č. 12 – SKKS, Divadlo, KASS, Kino SVĚT

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Komise předložila návrh na vyřazení, který bude přeložen LK. Komise žádá o vyřazení majetku umístěného v kině Svět, vzhledem k tomu, že se jedná o majetek z dotace, je pro vyřazení majetku nutno ověřit ukončení udržitelnosti projektu.

Úkol: Projednat schodky

Zodpovídá: Předseda HIK

Termín: průběžně

3) Majetek navržený k vyřazení

Dle jednotlivých zápisů Dílčích inventarizačních komisí, byl shledán majetek nepotřebný, nevyužitelný či rozbitý. Tento majetek bude předložen Likvidační komisi k dalšímu projednání o vyřazení majetku.

Úkol: Předáno Likvidační komisi

Zodpovídá: Tajemník LK

Termín: průběžně

4) Dokladová inventura

Byly projednány rozdíly zjištěné v dokladové inventuře. Všechny rozdíly byly vypořádány na počátku roku 2018.

Ing. Jan Mareš, předseda HIK

Schvalovací cesta dokumentu

Předkladatel

Jméno a příjmení:

Rada statutárního města Chomutova

1. Zpracovatel

Jméno a příjmení:

Ing. Romana Matějková

Komentář:

Datum:

4. 4. 2018

Podpis:

Ing. Romana Matějková

Schvalovatel

Schválil:

Mareš Jan (vedoucí OE)

Vyjádření:

Schvaluji

Komentář:

Datum:

4. 4. 2018

Podpis:

Ing. Jan Mareš

2. Schvalovatel

Schválil:

Hrabáč Marek (primátor)

Vyjádření:

Schvaluji

Komentář:

Datum:

5. 4. 2018

Podpis:

JUDr. Marek Hrabáč