

**Závěrečný inventarizační zápis  
z provedené inventarizace majetku, pohledávek a závazků  
statutárního města Ostravy (magistrátu) za rok 2009**

Podle § 29 a § 30 zákona ČNR č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, Směrnice č.3/2007 pro inventarizaci majetku, pohledávek a závazků a v souladu s usnesením rady města č. 8868/107 ze dne 6.10.2009, které stanoví harmonogram prací spojených s prováděním inventarizace majetku, pohledávek a závazků za rok 2009, byla provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků statutárního města Ostravy (magistrátu) k 31.12.2009, a to:

**1. Umístění inventarizovaných prostředků:**

Inventarizované prostředky jsou umístěny v budovách statutárního města Ostravy - magistrát, Městská policie Ostrava, Archiv města Ostravy, sklady CO, bezpečnostní schránky Komerční banky, a.s., HZS a další.

**2. Složení ÚIK:**

předseda: RNDr. Lukáš Ženatý, Ph.D., náměstek primátora,  
tajemník: Ing. Helena Pirníková, odbor financí a rozpočtu,  
členové: Ing. Josef Kavala, vedoucí odboru majetkového,  
Ing. Bc. Pavel Šmátrala, vedoucí odboru hospodářské správy,  
Ing. Dalibor Kancíř, vedoucí odboru investičního,  
Ing. Lukáš Jančálek, vedoucí odboru financí a rozpočtu.

Dílní inventarizační komise byly zřízeny na základě organizačního opatření tajemníka MMO č. 1/2009 ze dne 19.10.2009.

**3. Inventarizace byla provedena ke dni: 31.12. 2009**

**4. Den zahájení inventarizace: 15.12. 2009**

**5. Den ukončení inventarizace: 8. 2. 2010**

**6. Způsob zjišťování skutečného stavu inventarizovaného majetku:**

Fyzická inventura – přepočtení, prohlídka

Dokladová inventura – kontrola dokladů

**7. Přehled vyhotovených inventárních soupisů:**

Inventurní soupisy jsou uloženy na odboru financí a rozpočtu, na oddělení účetnictví.

**8. Zjištěné rozdíly: rozdíly nebyly zjištěny**

**9. Další zjištění:**

**Odbor investiční**

Celkové pořizovací náklady na účtu **nedokončený dlouhodobý majetek** (účet 042) za rok 2009 jsou ve výši **1 123 208 708,33 Kč**. Oproti roku 2008 došlo k navýšení o 395 420 795,21 Kč. Jde o stavby rozestavěné nebo dokončené a předané do 31.12. 2009 majetkovému odboru k zaúčtování do majetku statutárního města Ostrava.

V průběhu roku 2009 byly mimo jiné zařazeny do majetku města následující stavby:

|                                            |                   |
|--------------------------------------------|-------------------|
| Rekonstrukce a dostavba IVC Poruba         | 115 819 323,43 Kč |
| IVC Poruba – rekonstrukce venkovních ploch | 24 587 678,48 Kč  |
| Rekonstrukce vodovodu ul. Dělnická         | 42 783 974,89 Kč  |
| Kanalizace ul. Korunní – II. Etapa         | 14 556 336,18 Kč  |
| Cyklistická stezka (Zengrova-Průmyslová)   | 14 281 742,63 Kč  |

#### Odbor financí a rozpočtu

K 31.12. 2009 je výše pohledávek za rozpočtovými příjmy **211 010 807,51 Kč.**

U výběru poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů činí pohledávky **98 588 tis. Kč.**

Stav nedoplatků za likvidaci komunálního odpadu:

v tis. Kč

| Výše nesplacených poplatků |               | Meziroční     |
|----------------------------|---------------|---------------|
| ke dni                     | v tis. Kč     | nárůst/pokles |
| k 31.12.2000               | 18 752        |               |
| k 31.12. 2001              | 15 133        | -3 619        |
| k 31.12. 2002              | 1 115         | -14 018       |
| k 31.12. 2003              | 20 833        | 19 718        |
| k 31.12. 2004              | 43 154        | 22 321        |
| k 31.12. 2005              | 57 358        | 14 204        |
| k 31.12. 2006              | 71 718        | 14 360        |
| k 31.12. 2007              | 84 702        | 12 984        |
| k 31.12. 2008              | 89 316        | 4 614         |
| <b>k 31.12.2009</b>        | <b>98 588</b> | <b>9 272</b>  |

Stav nedoplatků za neuhrazené pokuty, které udělují odbory MMO, činí k 31.12.2009 **35 156 tis. Kč.**

**Závazky** město splácí dle smluv a splátkových kalendářů a není v prodlení.

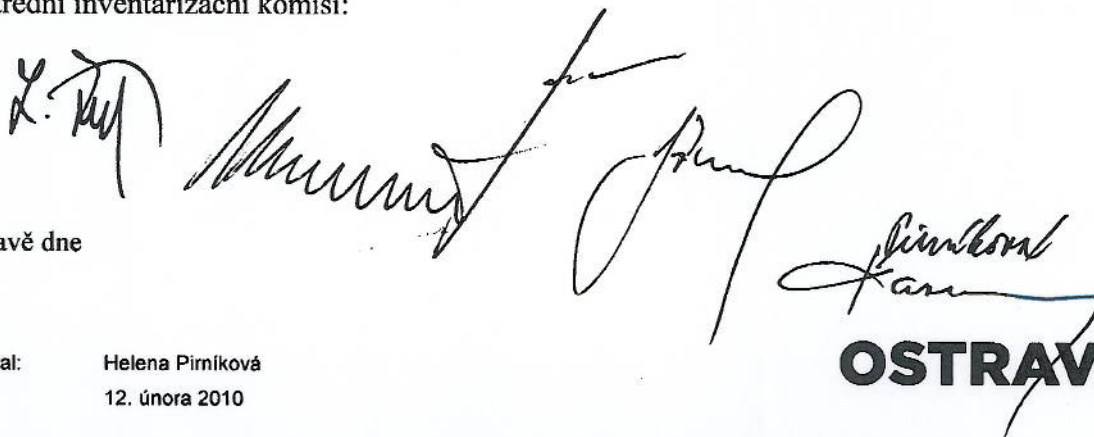
**10. Návrhy na vypořádání rozdílů - nejsou**

**11. Součástí tohoto zápisu je příloha č. 1, která má 2 listy.**

**12. Ostatní:**

Rada města uložila ředitelům příspěvkových organizací zaslat ÚIK závěrečný zápis z inventarizace majetku a závazků k 31.12.2009 svých organizací. Případné nedostatky, které byly zjištěny při inventarizaci, budou projednány s řediteli organizací při rozborech hospodaření za rok 2009.

Za Ústřední inventarizační komisi:



V Ostravě dne

## Inventarizace majetku, pohledávek a závazků statutárního města Ostravy - magistrát k 31.12. 2009

| C. účtu | Název účtu                                       | Fyzický stav      | Účetní stav       | Rozdíl |
|---------|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------|
| 013     | Software                                         | 242 452 691,68    | 242 452 691,68    | 0,00   |
| 018     | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek               | 26 229 788,39     | 26 229 788,39     | 0,00   |
| 019     | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek              | 54 121 765,80     | 54 121 765,80     | 0,00   |
| 021     | Stavby                                           | 15 256 396 150,07 | 15 256 396 150,07 | 0,00   |
| 022     | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí   | 1 671 925 382,48  | 1 671 925 382,48  | 0,00   |
| 028     | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                 | 299 498 864,64    | 299 498 864,64    | 0,00   |
| 031     | Pozemky                                          | 2 984 734 129,33  | 2 984 734 129,33  | 0,00   |
| 032     | Umělecká díla a předměty                         | 8 524 460,00      | 8 524 460,00      | 0,00   |
| 041     | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek          | 8 017 577,40      | 8 017 577,40      | 0,00   |
| 042     | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek            | 1 169 560 355,82  | 1 169 560 355,82  | 0,00   |
| 043     | Pořízený dlouhodobý finanční majetek             |                   |                   | 0,00   |
| 051     | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 0,00              | 0,00              |        |
| 052     | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek   | 944 589,25        | 944 589,25        | 0,00   |
| 061     | Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem | 4 150 493 714,43  | 4 150 493 714,43  | 0,00   |
| 062     | Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem   | 51 400 959,65     | 51 400 959,65     | 0,00   |
| 069     | Ostatní dlouhodobý finanční majetek              | 12 502 200,00     | 12 502 200,00     | 0,00   |
| 112     | Materiál na skladě                               | 13 697 265,18     | 13 697 265,18     | 0,00   |
| 124     | Zvířata                                          | 1 653 047,00      | 1 653 047,00      | 0,00   |
| 231     | Základní běžný účet                              | 638 305 877,72    | 638 305 877,72    | 0,00   |
| 236     | Běžné účty peněžních fondů                       | 27 026 493,93     | 27 026 493,93     | 0,00   |
| 245     | Ostatní běžné účty                               | 1 473 614,90      | 1 473 614,90      | 0,00   |
| 253     | Dlužné cenné papíry                              | 431 860 430,58    | 431 860 430,58    | 0,00   |
| 263     | Ceniny                                           | 2 280 151,10      | 2 280 151,10      | 0,00   |

| C. účtu | Název účtu                                         | Fyzický stav     | Účetní stav      | Rozdíl |
|---------|----------------------------------------------------|------------------|------------------|--------|
| 271     | Poskytnuté návratné fin. výpomoci mezi rozpočty    | 71 065 101,21    | 71 065 101,21    | 0,00   |
| 272     | Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty   |                  |                  | 0,00   |
| 273     | Poskytnuté přechodné výpomoci PO                   | 0,00             | 0,00             |        |
| 274     | Poskytnuté přechodné výpomoci podnik. subjektům    | 100 000,00       | 100 000,00       | 0,00   |
| 275     | Poskytnuté přechodné výpomoci ostat. organizacím   | 4 015 900,00     | 4 015 900,00     | 0,00   |
| 277     | Poskytnuté přechodné výpomoci fyzickým osobám      | 1 494 346,67     | 1 494 346,67     | 0,00   |
| 314     | Poskytnuté provozní zálohy                         | 11 431 929,81    | 11 431 929,81    | 0,00   |
| 315     | Pohledávky za rozpočtové příjmy                    | 211 010 807,51   | 211 010 807,51   | 0,00   |
| 316     | Ostatní pohledávky                                 | 60 700 125,16    | 60 700 125,16    | 0,00   |
| 321     | Dodavatelé                                         | 41 198 591,53    | 41 198 591,53    | 0,00   |
| 324     | Přijaté zálohy                                     | 579 124,23       | 579 124,23       | 0,00   |
| 325     | Ostatní závazky                                    | 43 054 270,72    | 43 054 270,72    | 0,00   |
| 331     | Zaměstnanci                                        | 201 665,00       | 201 665,00       | 0,00   |
| 333     | Ostatní závazky vůči zaměstnancům                  | 626 787,00       | 626 787,00       | 0,00   |
| 335     | Pohledávky za zaměstnanci                          | 771 766,00       | 771 766,00       | 0,00   |
| 336     | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdr. pojištění | 17 007 003,00    | 17 007 003,00    | 0,00   |
| 342     | Ostatní přímé daně                                 | 3 876 991,00     | 3 876 991,00     | 0,00   |
| 343     | Daň z přidané hodnoty                              | 50 292,72        | 50 292,72        |        |
| 346     | Nároky na dotace a ostatní zúčtování se SR         | 6 367 368,00     | 6 367 368,00     |        |
| 378     | Jiné pohledávky                                    | 1 741 271 062,30 | 1 741 271 062,30 | 0,00   |
| 379     | Jiné závazky                                       | 39 260 046,50    | 39 260 046,50    | 0,00   |
| 951     | Dlouhodobé bankovní úvěry                          | 665 996 826,00   | 665 996 826,00   | 0,00   |
| 953     | Vydané dluhopisy                                   | 3 160 000 000,00 | 3 160 000 000,00 | 0,00   |
| 955     | Dlouhodobé přijaté zálohy                          | 111 935 447,81   | 111 935 447,81   | 0,00   |
| 97-99   | Podrozvahová evidence                              | evidence         | evidence         | x      |