

Hospodaření obce Plavy 1- 12/2006

příjmy	rozpočet (tis.)	čerpáno (tis.)	%
daň FOZČ	1500,0	1599,5	106,6
daň FOSČ	600,0	721,4	120,2
daň FO zvl.sazbou	100,0	93,9	93,9
daň PO	1805,0	1739,4	96,4
DPH	2600,0	2595,3	99,8
daň z nemovitostí	400,0	333,1	83,3
poplatky	74,5	50,1	67,2
poplatek za likv.odpadu	480,0	491,5	102,4
MŠ	20,0	23,0	115,0
ZŠ	20,0	20,0	100,0
knihovna	2,0	2,8	140,0
místní správa	10,0	5,8	58,0
technické služby	10,0	13,9	139,0
bytový fond	633,0	623,8	98,5
nebytové prostory	410,0	388,9	94,9
komunální odpad	30,0	14,4	48,0
tříděný odpad	60,0	83,1	138,5
stočné	90,0	84,7	94,1
splátka plyn III.	208,0	208,0	100,0
hřbitov	40,0	34,5	86,3
pronájem zařiz.zub.ordinace	200,0	150,0	75,0
úrok KB	20,0	34,8	174,0
dotace SR	139,5	139,5	100,0
dotace - individuál.doprava	6,5	6,5	100,0
dotace volby	100,0	100,0	100,0
prodej pozemku	60,0	60,0	100,0
SPOZ	36,3	36,3	100,0
silnice	6,3	6,3	100,0
dotace ÚP	32,2	32,2	100,0
dotace ČOV Haratice	810,0	810,0	100,0
ostatní příjmy	0,0	1,0	
celkem	10503,3	10503,7	100,0

výdaje :	rozpočet (tis.)	čerpáno (tis.)	%
místní komunikace	1429,3	1394,6	97,6
dopravní obslužnost	96,0	96,7	100,7
oprava kanalizace	1535,0	1478,9	96,3
MŠ	283,0	285,6	100,9
ZŠ	806,0	827,0	102,6
knihovna	41,0	40,9	99,8
SPOZ	91,3	71,2	78,0
sportovní zařízení	100,0	0,0	0,0
zubní středisko	13,5	13,5	100,0
bytový fond	635,0	332,6	52,4
nebytové prostory	376,0	258,9	68,9
VO + MR	250,0	230,1	92,0
hřbitov	103,0	6,6	6,4
technické služby	628,2	617,9	98,4
komunální odpad	570,0	558,8	98,0
veř.prostranství	30,0	6,7	22,3
PO + SDH	269,0	117,5	43,7
místní správa	2213,0	1935,4	87,5
příhraniční spolupráce	10,0	3,3	33,0
soc.dávky – doprava	6,5	6,5	100,0
příspěvky	169,0	110,6	65,4
SFRB splátka	90,0	86,3	95,9
plynofikace	20,0	20,0	100,0
pojištění majetku	0,0	35,8	
volby	100,0	58,5	58,5
ostatní výdaje	638,5	11,2	1,8
celkem	10503,3	8605,1	81,9

Obecní úřad
Plavy čp. 85
p. Věra Mužíčková, starostka
468 46 Plavy

Zpráva z výsledku přezkoumání hospodaření č.j.: 19 /JN/2006/obce

obce Plavy

Předmětem přezkoumání byly údaje o hospodaření obce stanovené v § 2, které byly ověřeny podle hledisek uvedených v § 3 zákona č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územně samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání bylo provedeno za období kalendářního roku 2006 a uskutečnilo se v prostorách obecního úřadu dne 19.února 2007.

Dílčí přezkoumání bylo provedeno dne 23.října 2006.

Přezkoumání hospodaření provedla na základě pověření vedoucího odboru kontroly Krajského úřadu Libereckého kraje pod č.j.: 19 /JN/2006/obce ze dne 25.9.2006

paní Jana Mastíková - kontrolorka pověřená řízením přezkoumání.

paní Ivana Šilhánková - kontrolorka

Kontrola byla provedena za účasti starostky obce paní Věry Mužíčkové, další informace poskytla účetní paní Alena Müllerová.

A: Aplikace zákonných norem:

- zákon Parlamentu ČR č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů,
- zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění,
- zákon č.557/2004 Sb., kterým se mění zákon č.250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů
- prováděcí vyhláška č. 505/2002 Sb.,
- české účetní standardy,
- zákon Parlamentu ČR č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění,
- vyhláška č. 531/2002 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem,
- zákon č. 40/2004 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
- zákon č. 119/1992 Sb., o cestovních náhradách, ve znění pozdějších předpisů,
- nařízení vlády č. 37/2003 Sb., o měsíčních odměnách a příplatcích poskytovaných členům zastupitelstev obcí,
- zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

B: Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných za předchozí rok a při dílčím přezkoumání:

Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2005 a při dílčím přezkoumání za rok 2006 nebyly zjištěny nedostatky.

C: Zjištěné skutečnosti z provedeného přezkumu podle § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb.:

a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu:

Obec má vypracován v souladu s ustanovením § 3 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů rozpočtový výhled na rok 2007 – 2008, schválený dne 21.června 2006 – usn. č. 29/5/06. Zastupitelstvo obce schválilo rozpočtové provizorium do doby schválení rozpočtu na rok 2006 v souladu § 13 zákona č.250/2000 Sb. dne 7.prosince 2005 – usn. č. 91/10/05.

Návrh rozpočtu na rok 2006 byl zveřejněn na úřední desce obecního úřadu v souladu s ustanovením § 11 zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů ve dnech 1.března – 16.března 2006.

Rozpočet na rok 2006 byl jako vyrovnaný schválen v zastupitelstvu obce dne 16.března 2006 – usn. č.07/02/06.

Obec v roce 2006 provedla 3.rozpočtové změny schválené zastupitelstvem obce dne 13.zář 2006 – usn. č. 41/06/06, dne 22.listopadu 2006 – usn. č.64/08/06 a dne 6.prosince 2006 – usn. č. 74/09/06.

Schválený rozpočet na rok 2006 reprezentoval následující objemy:

- příjmy celkem	9 039 000,-- Kč
- výdaje celkem	9 039 000,-- Kč
- rozdíl příjmů a výdajů	-

Závěrečný účet za rok 2005 spolu se zprávou o výsledcích přezkoumání hospodaření obce za rok 2005 byly projednány v zastupitelstvu obce dne 21.června 2006 bez výhrad - usn. č. 26/05/06.

Plnění rozpočtu dle výkazu Fin 2-12M

vyjádřeno v tis. Kč

<i>Text</i>	<i>SR 2006</i>	<i>UR 2006</i>	<i>Skutečnost 2006</i>	<i>% plnění (UR)</i>
daňové (tř.1)	7 354	7 559	7 638	101,04
nedaňové (tř.2)	1 325	1 388	1 804	129,98
kapitál. (tř.3)	220	468	418	89,32
dotace (tř.4)	140	1 088	1 285	118,07
konsol. příjmů	-	-	197	
příjmy po kons.	9 039	10 503	10 948	104,23
běžné (tř.5)	8 189	8 617	7 448	86,43
kapitál. (tř.6)	850	1 886	1 863	98,76
konsol. Výdajů	-	-	197	
výdaje po kons.	9 039	10 503	9 114	86,77
saldo	-	-	1 834	
financ. (tř.8)	-	-	- 1 834	

b) tvorba a použití peněžních fondů:

Sociální fond

V roce 2006 sociální fond obce byl tvořen základním přidělem ve výši 55 000,--Kč a úroky z peněžního ústavu v celkové výši 85,06 Kč. Čerpání fondu v celkové výši 57 222,50 Kč se týkalo příspěvku na stravné ve výši 35 280,-- Kč, příspěvku penzijního fondu ve výši 18 000,-- Kč, životních výročí ve výši 2 000,-- Kč, příspěvku na vitamíny ve výši 1 334,50 Kč a bankovních poplatků ve výši 608,-- Kč. Počáteční stav účtu 236 10 vykazuje částku ve výši 17 156,35 Kč a konečný stav částku ve výši 15 018,91 Kč. Prostředky fondu jsou poskytovány v souladu se Zásadami pro používání sociálního fondu.

Fond rozvoje bydlení

Zůstatek z poskytnuté návratné finanční výpomoci do FRB ze Státního fondu rozvoje bydlení vykazuje ke dni 31.12.2006 částku ve výši 535 588,92 Kč (účet 272 49).

Z fondu rozvoje bydlení jsou občanům poskytovány půjčky na bydlení, k 31.12.2006 zůstatek půjček vykazuje částku ve výši 95 157,13 Kč (účet 277 25).

Obec v roce 2006 na základě smlouvy o úvěru ze dne 21.6.2006 z Fondu zlepšení úrovně bydlení poskytla podnikateli půjčku na opravu a modernizaci bytového fondu ve výši 400 000,-- Kč. Poskytnutí půjčky bylo schváleno zastupitelstvem obce dne 10.května 2006 – usn. č. 26/4/06. Půjčka je splácena dle splátkového kalendáře, zůstatek splátek k 31.12.2006 činí 367 022,75 Kč.

Použití prostředků fondu je upraveno Pravidly obce Plavy pro poskytování půjček. Poskytnutí půjček je schvalováno zastupitelstvem obce a je vedena jejich evidence.

Zůstatek na fondu rozvoje bydlení na účtu 236 35 ke dni 31.12.2006 činí 53 311,86 Kč.

Fond zlepšení úrovně bydlení

Zůstatek splátek z poskytnuté návratné finanční výpomoci obci ze státního fondu rozvoje bydlení do Fondu zlepšení úrovně bydlení vykazuje částku ve výši 800 000,-- Kč (272 49).

Občanům jsou od roku 1999 z Fondu zlepšení úrovně bydlení poskytovány půjčky na opravy a modernizaci bytového fondu, jsou schvalovány zastupitelstvem obce a je vedena jejich evidence. K 31.12.2006 zůstatek půjček občanům vykazuje částku ve výši 180 889,40 Kč (účet 277 20).

Zůstatek půjčky obce z poskytnuté návratné výpomoci z fondu zlepšení úrovně bydlení k 31.12.2006 vykazuje částku ve výši 176 923,-- Kč (účet 27120)

Prostředky fondu jsou poskytovány v souladu se Zásadami návratných finančních výpomocí na opravy a modernizaci bytového fondu a vydanou obecně závaznou vyhláškou.

Zůstatek na fondu zlepšení úrovně bydlení vykazuje k 31.12.2006 částku ve výši 689 617,02 Kč (účet 236 30).

Porovnání konečných stavů účtu 236 a účtu 917, na kterých je účtováno o sociálním fondu, fondu rozvoje bydlení a fondu zlepšení úrovně bydlení :

účet 236	757 947,79 Kč
účet 277	276 046,62 Kč - zůstatek splátek občanů z FZÚB a FRB
účet 272	- 1 335 588,92 Kč - zůstatek splátek obce z SFRB
účet 271	176 923,-- Kč - zůstatek splátek obce z FZUB
účet 274	367 022,75 Kč – půjčka z FRB podnikatelům

účet 917	242 351,24 Kč

c) podnikatelská činnost :

Obec si nestanovila žádnou činnost jako hospodářskou a neúčtuje tedy na účtech účtové třídy 5 – náklady a třídy 6 – výnosy.

d) sdružené prostředky:

Dle předložených schválených Stanov svazku obcí ze dne 1.4.2005 je obec Plavy členem Mikroregionu Tanvaldsko, zřízeného za účelem ochrany a prosazování společných zájmů zúčastněných obcí. Celková výše příspěvků poskytnutá obcí Mikroregionu Tanvaldsko v roce 2006 byla uhrazena dne 20.února 2006 a 6.října 2006 ve výši 29 137,-- Kč

Euroregionu Nisa obec dne 27.března 2006 zaplatila členský příspěvek ve výši 3 225,-- Kč a Svazu měst a obcí dne 27.dubna 2006 členský příspěvek ve výši 4 135,-- Kč.

e) účetní operace týkající se cizích zdrojů: (v rozsahu přílohy č. 1 písm. D vyhlášky č. 505/2002 Sb.)

Ke dni účetní závěrky jsou vykázány v rozvaze zůstatky účtu 324 – přijaté zálohy (116 400,-- Kč), účtu 379 – jiné závazky (31 918,-- Kč), účtu 331 – zaměstnanci (35 730,-- Kč), účtu 336 – sociál. a zdrav. pojištění (39 334,-- Kč), účtu 342 – ostatní přímé daně (10 198,-- Kč) a účtu 325 – ostatní závazky (7 515 317,-- Kč).

f) hospodaření s prostředky Národního fondu a fondů EU:

V roce 2006 nebyly obci poskytnuty transféry či půjčky z Národního fondu nebo fondů Evropské unie.

g) účelové prostředky státního rozpočtu, rozpočtu kraje a státních fondů:

Účel	UZ/položka	Poskytnuto	Čerpáno	Rozdíl
Volby - Posl. sněm.	98071/4111	40 000,-- Kč	20 754,-- Kč	19 246,-- Kč
Volby - Senát	98187/4111	60 000,-- Kč	37 705,-- Kč	22 295,-- Kč
Aktiv. politika zam.	13101/4116	32 217,-- Kč	32 217,-- Kč	-
Rekonstr. septiku	pol. 4222	810 000,-- Kč	810 000,-- Kč	-
Ú h r n e m		942 217,-- Kč	900 676,-- Kč	41 541,-- Kč

Při kontrole byly prověřeny doklady doložené k vyúčtování dotace na volby do Poslanecké sněmovny a na komunální volby. Z poskytnuté dotace bylo celkem vyčerpáno 58 459,-- Kč. Nečerpané finanční prostředky ve výši 41 514,-- Kč byly vráceny dne 7.února 2007, při kontrole bylo zjištěno, že byla vrácena finanční částka o 27,-- Kč menší, která byla dodatečně vrácena dne 19.února 2007.

Poskytnuté prostředky byly čerpány v souladu se směrnicí MF ze dne 11.3.2004, č.j.:124/42055/2004.

Na základě smlouvy o poskytnutí investiční dotace z Fondu investic LK uzavřené dne 28.7.2006 – program č.5 – program drobných vodohospodářských ekologických akcí obec obdržela finanční prostředky ve výši 810 000,-- Kč na akci „ČOV Haratice – rekonstrukce a rozšíření“. Celkové finanční náklady dle smlouvy o dílo ze dne 27.února 2006 jsou vyčísleny ve výši 1 450 061,-- Kč, částka ve výši 640 061,-- Kč byla hrazena z rozpočtu obce. Čerpání dotace bylo vyúčtováno dne 28.listopadu 2006.

D: Zjištěné skutečnosti z provedeného přezkumu podle § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb.

a) inventarizace majetku k 31. 12. 2006:

Evidence majetku je vedena v počítači. Na základě příkazu starostky s určením členů inventarizačních dílčích komisí byla ke dni 31.12.2006 provedena inventarizace veškerého majetku obce včetně majetku v operativní evidenci. Součástí inventarizace je soupis přírůstků a úbytků majetku včetně likvidačních protokolů se schváleným způsobem likvidace. Podepsané inventarizační zápisy za každý objekt s rekapitulací majetkových účtů souhlasí s hodnotou majetku dle vyhotovených inventurních soupisů, podepsaných členy IK. Hlavní inventarizační zápis a sumarizace majetku dle jednotlivých účtů souhlasí se zůstatky na majetkových účtech v rozvaze. Ke dni účetní závěrky byla provedena dokladová inventarizace bankovních účtů, nedokončených investic, provozních záloh, pohledávek a závazků. Provedenou inventarizací nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

Zůstatek účtu 901 – Fond dlouhodobého majetku ve výši 67 693 989,15 Kč odpovídá v aktivech ke dni k 31.12.2006 úhrnu zůstatku účtů dlouhodobého majetku - účt. tř. 0.

- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek

Nebylo zjištěno hospodaření obce s majetkem státu.

b) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi:

Evidence pohledávek je vedena v počítači. Předpisy jsou účtovány v den vzniku pohledávky. Zůstatek účtu 315 – Pohledávky za rozpočtové příjmy ve výši 1 301 028,-- Kč souhlasí s evidencí a s provedenou dokladovou inventarizací. Účet 325 – ostatní závazky vykazuje částku ve výši 7 515 317,-- Kč, což je záloha poskytnuté dotace na plynofikaci, která bude vyúčtována v roce 2007. Pohledávky po lhůtě splatnosti jsou písemně upomínány, nejsou vykázány žádné dlouhodobé pohledávky

c) ručení za závazky fyzických a právnických osob:

Při kontrole nebylo zjištěno ručení obce za závazky fyzických či právnických osob.

d) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob, zřizování věcných břemen k majetku územního celku:

Obec nemá zastaven žádný movitý nebo nemovitý majetek.

e) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek:

Výběrové řízení dle zákona č.40/2004 Sb., o veřejných zakázkách nebylo v r. 2006 realizováno.

f) účetnictví vedené územním celkem, vedení pokladny:

Knihy došlých i vydaných faktur jsou vedené v počítači a mají předepsané náležitosti, vydané neuhrazené faktury zaúčtované na účtu 311 – odběratelé ve výši 2 920,-- Kč souhlasí s knihou vydaných faktur a s provedenou inventarizací. Došlé faktury byly k 31.12.2006 všechny uhrazeny, účet 321 - dodavatelé vykazuje nulový zůstatek.

Kontrolou účetních dokladů za měsíc červenec – srpen 2006, týkající se dokladů č. 415 – č.486, nebyly zjištěny nedostatky.

Kontrolou návaznosti pokladní knihy na příjmové a výdajové pokladní doklady za období červenec 2006, týkající se dokladů č. 131 – č. 144 nebylo zjištěno porušování platné rozpočtové skladby ani nedodržování platných postupů účtování. Pokladní limit ve výši 10 000,-- Kč, stanovený dne 1.6.1999, nebyl ke dni kontroly překročen.

Veškeré bezhotovostní i hotovostní výdaje jsou schvalovány p. starostkou na příslušném dokladu s uvedenou předkontací.

Aktualizace dohod o hmotné odpovědnosti pracovníků odpovědných za pokladní hotovost a cenin byly vyhotoveny dne 6.6.2005.

Vyplňování cestovních příkazů a vyplácení cestovních náhrad je prováděno v souladu s ustanoveními zákona č.119/1992 Sb., o cestovních náhradách, v platném znění, a vyhl. MPSV č.449/2003 Sb., o poskytování cestovních náhrad.

Zůstatky bankovních účtů dle výpisů z peněžního ústavu k 31.12.2006:

Komerční banka

Běžný účet - účet 231	3 648 566,71 Kč
Fond rozvoje bydlení – účet 236 35	53 311,86 Kč
Fond zlepšení úrovně bydlení – účet 236 30	689 617,02 Kč

Poštovní spořitelna

Sociální fond – účet 236 10	15 018,91 Kč
-----------------------------	--------------

Zůstatek běžného účtu dle výpisu z peněžního ústavu ve výši 3 648 566,71 Kč a zůstatek sociálního fondu, FZÚB a FRB v celkové výši 757 947,79 Kč souhlasí se zůstatky účtů uvedených v rozvaze.

g) úvěry a přechodné výpomoci:

Kromě návratných finančních výpomocí do Fondu rozvoje bydlení a do Fondu zlepšení úrovně bydlení

(zůstatek splátek k 31.12.2006 činí 1 335 588,92 Kč) nebyl obci poskytnut žádný úvěr ani návratná finanční výpomoc.

E: Odměňování členů zastupitelstva:

Při dílčím přezkoumání bylo výběrovým způsobem zjištěno, že výše stanovených měsíčních odměn p. starostky a místostarosty, byla v souladu s přílohou číslo 1 nařízení vlády č.37/2003 Sb., o odměnách ve znění pozdějších předpisů a ustanovení § 73, odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích. Neuvolněnému místostarostovi byla zastupitelstvem obce schválena měsíční odměna dne 2.12.2002, zastupitelům obce odměny nejsou vypláceny. Po komunálních volbách v roce 2006 byly zastupitelstvem obce dne 22.11.2006 – usn. č. 65/08/06 schváleny odměny místostarostce, zastupitelům obce nejsou odměny nadále vypláceny.

F: Součinnost obce (zřizovatele) vůči příspěvkovým organizacím:

Dle zřizovacích listin ze dne 21.10.2002 a dodatků č.1. ke zřizovacím listinám ze dne 15.9.2005 je obec zřizovatelem Příspěvkové organizace Základní škola Plavy a Příspěvkové organizace Mateřská škola Plavy na základě projednání Zastupitelstva obce usnesením č. 76/7/02 ze dne 21.10.2002. Příspěvková organizace ZŠ sdružuje základní školu, školní družinu a školní jídelnu, příspěvková organizace MŠ sdružuje mateřskou školu a školní jídelnu.

Veřejnoprávní kontroly příspěvkových organizací byly provedeny předsedou kontrolního výboru dne 14.6.2006.

Zastupitelstvem obce bylo dne 16.3.2006 – usn. č. 8/2/06 schváleno převedení přebytku hospodaření PO ZŠ za rok 2005 ve výši 18 512,64 Kč a převedení přebytku hospodaření PO MŠ ve výši 62 958,64 Kč do rezervních fondů organizací.

G: Vnitřní kontrolní činnost územního celku:

Finanční výbor se schází dle potřeby minimálně 4x ročně. Svá stanoviska a návrhy předkládá zastupitelstvu obce, vyřizuje úkoly, jimiž je pověřilo zastupitelstvo obce, průběžně provádí kontrolu plnění usnesení zastupitelstva. Projednává plnění rozpočtu dle funkčního členění a rozpočtová opatření. Hospodaření obce a příspěvkových organizací bylo projednáváno dne 13.března 2006 a 19.června 2006 – usn. č. FV/012/06 a usn. č. FV/03/06.

Předsedou kontrolního výboru byla dne 15.5.2006 a 22.5.2006 provedena kontrola hospodaření PO Základní škola a PO Mateřská škola za rok 2005.

H: Z Á V Ě R (dle ustanovení § 10 zákona 420):

Na základě výsledků provedeného přezkoumání hospodaření obce **Plavy** za rok 2006 v souladu s § 2 a § 3 zákona 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí **nebyly zjištěny nedostatky** dle § 10 odst. 3 písm. a).

Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.):

- nebyla zjištěna rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem šetření na základě předložených materiálů a informací poskytnutých zaměstnanci Obce Plavy, kteří byli účastní přezkoumání hospodaření.

Zpráva nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podílu zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku. (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	13,17 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	70 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	- %

(propoččet podílových ukazatelů dle přiloženého algoritmu)

V Liberci dne 23. února 2007

Podpis kontrolora: Mastíková Jana

.....
(Podpis starosty obce, statutárního zástupce DSO..
otisk úředního razítka)

U p o z o r n ě n í:

Územní celek je ve smyslu ust. § 13 odst. 1 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v tomto zápisu, a to bezodkladně poté, co byl s nimi seznámen a podat o tom informaci, vč. informace o jejich splnění přezkoumávajícímu orgánu při konečném přezkoumání.

Za nesplnění této povinnosti lze uložit územnímu celku dle ust. § 14 písm. f) zákona č. 420/2004 Sb. pořádkovou pokutu až do výše 50 tis. Kč.

přezkumu

Příloha k zprávě o

Algoritmus pro výpočet ukazatelů podle ustanovení § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.

I. Vymezení ukazatelů týkajících se propočtu podílů:

A: Vymezení pohledávek:

Pohledávky celkem – řádek 75 výkazu Rozvaha-bilance	1 442 tis. Kč
Pohledávky vedené na podrozvahovém účtě	- tis. Kč
Pohledávky celkem	1 442 tis. Kč

B: Vymezení závazků:

Dlouhodobé závazky celkem – řádek 166 výkazu Rozvaha a bilance	- tis. Kč
Krátkodobé závazky celkem . řádek 189 „ „ „	7 749 tis. Kč
sníženo o:	
závazky vůči zaměstnancům – řádek 178 „ „ „	36 tis. Kč
závazky ze soc. a zdrav. pojišť.- řádek 179 „ „ „	36 tis. Kč
Závazky celkem po úpravě	7 674 tis. Kč

C: Vymezení rozpočtových příjmů:

Příjmy celkem po konsolidaci – řádek 4200 výkazu Fin 2-12M	10 948 tis. Kč
---	-----------------------

D: Vymezení zastaveného majetku :

Zastavený movitý a nemovitý majetek dle inventurních soupisů a analytických účtů případně operativní evidence, doložený výpisem z listu vlastnictví a úvěrovými smlouvami	- tis. Kč
--	------------------

E: Vymezení majetku pro výpočet ukazatele:

Stálá aktiva – řádek 01 výkazu Rozvaha – bilance	67 694 tis. Kč
---	-----------------------

II. Propočet ukazatelů

Podíl pohledávek na rozpočtu: $A : C \times 100$ 13,17 %

Podíl závazků na rozpočtu: $B : C \times 100$ 70,00 %

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku: $D : E \times 100$ 0 %

V Liberci dne 23.února 2007