

Úřad Libereckého kraje

odbor kontroly

**ZPRÁVA**  
**o výsledku přezkoumání hospodaření**  
**dobrovolného svazku obcí Jilemnicko - svazek obcí, IČ70694061,**  
**za rok 2015.**

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Jilemnicko - svazek obcí za rok 2015





- pověřenému přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí výše uvedené lhůty dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu odboru kontroly krajského úřadu.
  - nedílnou součástí zpráv je seznam přezkoumávaných nímenností uvedených v příloze.

V kontrolovaném období dle prohlášení svazku:

- svazek nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřel kupní, směnnou, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace,
- neuskutečnil majetkové vklady,
- a uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

### Poučení:

Dobrovolný svazek obcí je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o

Ing. Jana Čechová  
místopředsedkyně dobrovolného svazku obcí

  
Razítko, podpis, dne

## Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

### **Rozpočtový výhled**

Valná hromada svazku v souladu s ustanovením § 3 zákona 250/2000 Sb., schválila dne 30.3.2015 usn.č. 15/03/30/07 rozpočtový výhled na období 2016 – 2020.

### **Pravidla rozpočtového provizoria**

Pravidla rozpočtového provizoria pro rok 2015 byla schválena na zasedání Valné hromady dne 11.12.2014 usn.č. 14/12/11/10.

### **Návrh rozpočtu**

Návrh rozpočtu na rok 2015 byl zveřejněn v souladu s ustanovením § 11 v odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů od 11.3.2015 do 27.3.2015.

Kontrola bylo předloženo písemné sdělení obcí svazku o zveřejnění návrhu na úředních deskách a webových stránkách obcí.

### **Schválený rozpočet**

Rozpočet svazku na rok 2015 schválila Valná hromada svazku obcí na svém zasedání dne 30.3.2015 usn.č. 15/03/30/06. Rozpočet byl schválen v následující výši:

Příjmy 4 658 000 Kč

Výdaje 4 658 000 Kč

Kontrolou bylo ověřeno promítnutí schváleného rozpočtu do výkazu FIN 2 - 12 M.

Upozornění: charakter schváleného rozpočtu musí být obsažen i v přijatém usnesení, ne pouze v příloze

### **Rozpočtová opatření**

V kontrolovaném období byla provedena tři rozpočtová opatření, schválená:

1) RO č. 1 - Radou svazku dne 28.8.2015 - bez dopadu na celkový objem příjmů a výdajů

2) RO č. 2 - Valná hromada dne 14.12.2015 - usn.č. 15/12/14/04

2) RO č. 3 - Radou svazku dne 01.01.2016 - dotace na úhradu ŽUP 2015

## Bankovní výpis

Bankovní účty- stav k 31.12.2015

Pro přepočítání EUR je používán denní kurs ČNB. Výše zůstatku souhlasí s rozvahou na účtu 231 - základní běžný účet a s údajem řádku č. 6010 výkazu FIN 2-12 M k 31.12.2015.

### Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku k 31.12.2015 bylo kontrole předloženo:

- vnitřní předpis Inventarizace majetku a závazků,
- Plán inventur na rok 2015 ze dne 29.10.2015,
- Proškolení členů DIK ze dne 29.10.2015
- Inventarizační zpráva za rok 2015 ze dne 29.1.2016.

Dokumentace obsahovala všechny náležitosti požadované vyhláškou č. 270/2010.

K jednotlivým majetkovým účtům byly doloženy inventurní soupisy, stavy majetku k datu 31.12.2015 uvedené na inventurních soupisech souhlasí se stavy v účetnictví, nebyly zjištěny inventurní rozdíly ani nebyla přijata žádná opatření a nebyly podány žádné návrhy.

V rámci podkladů o provedené inventarizaci byla doložena oblast podrozvahové evidence v celkové výši 493 903,33 Kč (účet 943 - DPP k jiným zdrojům), která zahrnovala příslibený dotační titul na Projekt „Život v regionu očima mladých“.

### Kniha došlých faktur

č.ú. 3294602309/0800 265 807,06 Kč  
Kniha došlých faktur je vedena ručně, v kontrolovaném období svazek přijal celkem 117  
č.ú. 35-3294602309/0800 (kompostárna) 1 414 699,50 Kč  
dodavatelských faktur (číselná rada 1/2015-117 /2015) v celkovém objemu 1 382 962,09 Kč,  
č.ú. 94-57216451/0710 106,89 Kč  
z toho byly do konce období v roce 2015 přijaty faktury v celkové výši 711,77 Kč.

pohledávky ani závazky, nevytvářela opravné položky a zaúčtovala odpisy v celkovém objemu 853 483,00 Kč.

Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

### Účetnictví ostatní

Valná hromada dne 30.3.2015 usn.č. 15/03/30/05 schválila metodiku výpočtu účelového

členského příspěvku (dle stanov Svazku odstavec VIII, článek 3) na provoz systému kompostování s platností od kompostovací sezóny 2015 do odvolání valnou hromadou.

V roce 2013 byly provedeny 2x změny stanov a to:

Změna č. 4 - ke dni 28.2.2013, registrace KÚLK byla provedena 18.3.2013 (zřízení komise pro schvalování účetní závěrky).

Změna č. 5 – ke dni 25.6.2013, registrace KÚLK byla provedena 24.7.2013 (úprava předmětu činnosti z důvodu provozování systému sběru, třídění a zpracování bioodpadu v mikroregionu).

V kontrolovaném období došlo na základě předložené žádosti ze dne 7.1.2015 a Usnesení valné hromady Jilemnicka - svazku obcí konané dne 11.12.2014 se zápis v registru mění:

Osoby vykonávající působnost statutárního orgánu:

1. Ing. Petr Matyáš, starosta města Rokytnice nad Jizerou, předseda svazku, vznik funkce 12.12.2014

2. Ing. Jana Čechová, starostka města Jilemnice, místopředsedkyně svazku, vznik funkce 12.12.2014



V souladu s podmínkami byla vytvořena 4 pracovní místa (1. pracovní smlouva - koordinátor

[REDACTED]

