

Jilemnicko - svazek obcí**NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2018**

(v Kč)

sestavený ke dni 29.04.2019

Údaje o organizaci

identifikační číslo	70694061
název	Jilemnicko - svazek obcí
ulice, č.p.	Masarykovo nám. 82
obec	JILEMNICE
PSČ, pošta	514 01

Kontaktní údaje

telefon	481544070
fax	
e-mail	dubska@sdjilm.cz
WWW stránky	

Doplňující údaje organizace**Obsah závěrečného účtu**

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy	187 000,00	270 000,00	299 145,64
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	5 892 000,00	6 191 000,00	7 983 145,55
Příjmy celkem	6 079 000,00	6 461 000,00	8 282 291,19
<i>Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby</i>			
Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
0000 4116 Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	42 000,00	122 000,00	120 705,64
0000 4118 Neinvestiční převody z Národního fondu	2 033 000,00	2 033 000,00	1 027 095,25
0000 4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	3 817 000,00	3 817 000,00	3 788 120,66
0000 4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů		103 000,00	50 000,00
0000 4222 Investiční přijaté transfery od krajů		116 000,00	
0000 Bez ODPA	5 892 000,00	6 191 000,00	4 985 921,55
3639 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	80 000,00	50 000,00	54 155,00
3639 2143 Realizované kursově zisky	5 000,00	15 000,00	14 369,77
3639 2321 Přijaté neinvestiční dary	55 000,00	85 000,00	108 700,00
3639 2329 Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené			
3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.	140 000,00	150 000,00	177 224,77
3900 2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	46 000,00	46 000,00	45 396,00
3900 Ost. činnosti souvis. se službami pro obyvatelstvo	46 000,00	46 000,00	45 396,00
6310 2141 Příjmy z úroků (část)	1 000,00	1 000,00	1 379,87
6310 2322 Přijaté pojistné náhrady		73 000,00	75 145,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1 000,00	74 000,00	76 524,87
6330 4134 Převody z rozpočtových účtů			2 997 224,00
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			2 997 224,00
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM	6 079 000,00	6 461 000,00	8 282 291,19

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	4 929 000,00	5 111 000,00	7 100 123,41
Kapitálové výdaje	1 150 000,00	2 816 000,00	2 650 000,00
Výdaje celkem	6 079 000,00	7 927 000,00	9 750 123,41
<i>Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby</i>			
	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
3636 5169 Nákup ostatních služeb		129 000,00	148 700,00
3636 Územní rozvoj		129 000,00	148 700,00
3639 5011 Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.		300 000,00	356 389,00
3639 5021 Ostatní osobní výdaje	650 000,00	350 000,00	125 120,00
3639 5031 Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	125 000,00	125 000,00	89 745,00
3639 5032 Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	46 000,00	46 000,00	32 305,00
3639 5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 000,00	2 000,00	1 471,00
3639 5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	50 000,00	50 000,00	26 082,00
3639 5139 Nákup materiálu j.n.	35 000,00	35 000,00	30 537,78
3639 5142 Realizované kursové ztráty	10 000,00	13 000,00	12 543,86
3639 5156 Pohonné hmoty a maziva			
3639 5159 Nákup ostatních paliv a energie			
3639 5161 Poštovní služby		1 000,00	196,00
3639 5162 Služby elektronických komunikací	20 000,00	20 000,00	5 824,80
3639 5164 Nájemné	78 000,00	78 000,00	57 300,00
3639 5169 Nákup ostatních služeb	540 000,00	593 000,00	518 240,33
3639 5171 Opravy a udržování		15 000,00	15 972,00
3639 5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)	20 000,00	7 000,00	6 191,87
3639 5175 Pohoštění	37 000,00	25 000,00	22 386,00
3639 5176 Účastnické poplatky na konference		1 000,00	94,00
3639 5179 Ostatní nákupy j.n.		1 000,00	500,00
3639 5182 Poskytované zálohy vlastní pokladně			
3639 5194 Věcné dary		3 000,00	2 310,00
3639 5909 Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	794 000,00	385 000,00	
3639 6122 Stroje, přístroje a zařízení		166 000,00	
3639 6130 Pozemky	1 150 000,00		
3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.	3 556 000,00	2 216 000,00	1 303 208,64
3722 5139 Nákup materiálu j.n.	10 000,00	10 000,00	2,40
3722 5156 Pohonné hmoty a maziva	220 000,00	358 000,00	356 598,19
3722 5163 Služby peněžních ústavů	90 000,00	84 000,00	83 812,00
3722 5164 Nájemné		12 000,00	12 000,00
3722 5166 Konzultační, poradenské a právní služby	240 000,00	134 000,00	134 100,00
3722 5169 Nákup ostatních služeb	380 000,00	706 000,00	707 541,20
3722 5171 Opravy a udržování	150 000,00	195 000,00	195 288,00
3722 5182 Poskytované zálohy vlastní pokladně			
3722 6130 Pozemky		1 150 000,00	1 150 000,00
3722 6202 Nákup majetkových podílů		1 500 000,00	1 500 000,00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	1 090 000,00	4 149 000,00	4 139 341,79
3900 5021 Ostatní osobní výdaje	120 000,00	120 000,00	119 500,00
3900 5031 Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	11 000,00	11 000,00	12 960,00
3900 5032 Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	4 000,00	4 000,00	4 668,00
3900 5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění			216,00
3900 5041 Odměny za užití duševního vlastnictví	6 000,00	6 000,00	5 000,00
3900 5139 Nákup materiálu j.n.	16 000,00	16 000,00	1,78-
3900 5169 Nákup ostatních služeb	238 000,00	238 000,00	225 443,52
3900 5172 Programové vybavení			39 000,00
3900 5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)	3 000,00	3 000,00	3 478,13
3900 5175 Pohoštění	16 000,00	16 000,00	14 000,00
3900 5179 Ostatní nákupy j.n.	223 000,00	223 000,00	222 390,00
3900 5532 Ostatní neinvestiční transfery do zahraničí	781 000,00	781 000,00	506 413,33
3900 Ost. činností souvis. se službami pro obyvatelstvo	1 418 000,00	1 418 000,00	1 153 067,20
6310 5163 Služby peněžních ústavů	15 000,00	15 000,00	8 581,78
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	15 000,00	15 000,00	8 581,78

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
6330 5345 Převody vlastním rozpočtovým účtům			2 997 224,00
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			2 997 224,00
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM	6 079 000,00	7 927 000,00	9 750 123,41
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)		1 466 000,00-	1 467 832,22-

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111		
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114		
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	1 466 000,00	1 467 832,22
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		1 466 000,00	1 467 832,22

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	2 140 361,65	1 467 832,22-	672 529,43	1 467 832,22
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	2 140 361,65	1 467 832,22-	672 529,43	1 467 832,22
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrat			
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	45 474,65	45 000,00	90 474,65
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	5 236 751,00		5 236 751,00
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	12 139 221,77		12 139 221,77
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	975 118,12	26 082,00	1 001 200,12
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky		2 300 000,00	2 300 000,00
Kulturní předměty			
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrát	Konečný stav
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 192 500,00	1 150 000,00-	42 500,00
Požizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Dlouhodobý finanční majetek			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem		1 500 000,00	1 500 000,00
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem			
Dluhové cenné papíry držené do splatnosti			
Dlouhodobé půjčky			
Termínované vklady dlouhodobé			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek			
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávký k softwaru			
Oprávký k ocenitelným právům			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	45 474,65-	45 000,00-	90 474,65-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	478 540,00-	98 680,00-	577 220,00-
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věci	3 394 160,00-	825 963,00-	4 220 123,00-
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	975 118,12-	26 082,00-	1 001 200,12-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	3 817 000,00	3 817 000,00	3 788 120,66
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		103 000,00	50 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			2 997 224,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		116 000,00	
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			2 997 224,00

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
17027	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	90 090,00	x	90 090,00	x
17027	Samostatné hospodaření s odpadem (MMR)		90 090,00	0,00	90 090,00	0,00
17051	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	25 000,00	x	30 615,64	x
17051	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	x	300,00	x	250,00
17051	5169	Nákup ostatních služeb	x	11 900,00	x	8 634,90
17051	5172	Programové vybavení	x	0,00	x	2 250,00
17051	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	x	100,00	x	173,96
17051	5175	Pohoštění	x	800,00	x	700,00
17051			25 000,00	13 100,00	30 615,64	12 008,86
95113	4118	Neinvestiční převody z Národního fondu	1 236 000,00	x	1 027 095,25	x
95113	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	x	5 100,00	x	4 250,00
95113	5169	Nákup ostatních služeb	x	202 300,00	x	191 042,90
95113	5172	Programové vybavení	x	0,00	x	32 250,00
95113	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	x	2 600,00	x	2 956,46
95113	5175	Pohoštění	x	13 600,00	x	11 900,00
95113	5532	Ostatní neinvestiční transfery do zahraničí	x	781 000,00	x	506 413,33
95113			1 236 000,00	1 004 600,00	1 027 095,25	748 812,69

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Přezkoumání hospodaření města za rok 2017 provedl Krajský úřad Libereckého kraje, odbor kontroly. Řízením přezkoumání hospodaření byl pověřen Mgr. Karel Novák.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno v souladu se zákonem 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Cílem je ověření, zda hospodaření DSO odpovídá závazným právním předpisům, především zákonu o obcích, o rozpočtových pravidlech územně samosprávných celků, o účetnictví, o zadávání veřejných zakázek, příp. dalším předpisům upravující hospodaření DSO.

Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zní: Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Celá zpráva auditora je součástí přílohy č. 1.

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Ivana Dubská

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů


Osoba odpovědná za rozpočet

Ivana Dubská

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Statutární zástupce

Podpisový záznam
statutárního zástupce



Ing. Petr Matyáš
 c=CZ, 2.5.4.97=NTRCZ-70694061,
 o=Jilemnice - svazek obcí IJC
 70694061j, ou=2, cn=Ing. Petr
 Matyáš, sn=Matyáš,
 givenName=Petr,
 serialNumber=P31508,
 title=preedseda Jilemnice - svazek
 obcí
 2019.04.29 18:33:52 +0200

Městský úřad Jilemnice
 514 01 Jilemnice
 www.jilemnice-so.cz

IČO: 70694061
 I. ú. 329-9502309/5800
 tel. 481 565 111

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Jilemnicko - svazek obcí, IČ70694061, za rok 2018

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Jilemnicko - svazek obcí za rok 2018 ve smyslu ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 18. 8. 2018.

Přezkoumané období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 18. 10. 2018.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 16. 4. 2019.

Přezkoumání vykonal:

Mgr. Karel Novák, kontrolor pověřený řízením přezkoumání.

Pověření k výkonu přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., ve znění pozdějších předpisů, vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje, pod č. j.: LK-0073/18/NovK dne 8. 8. 2018.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 16. 4. 2019.
Popis úkonu: seznámení místopředsedy svazku s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni:

Mgr. Vladimír Richter - místopředseda svazku,
Ing. Jana Čechová – místopředsedkyně svazku (dílčí přezkoumání),
Ing. Radka Paulů – ředitelka svazku,
paní Ivana Dubská – účetní svazku.

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Oblasti, které byly předmětem přezkoumání hospodaření v členění podle § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

- ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2018

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2018

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

B.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí v předchozích letech

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2018

C.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2018 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření dobrovolného svazku obcí v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,50 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,33 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

V Liberci dne 23. 4. 2019.

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Mgr. Karel Novák

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, ke kterému lze podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení návrhu této zprávy, kontrolorovi pověřenému řízením 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 zprávy je seznam přezkoumávaných písemností 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 nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace,
- a neuskutečnil veřejnou zakázku malého rozsahu (§ 27 zák. č. 134/2016 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 výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech dobrovolného svazku obcí.

Dobrovolný svazek obcí je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se dobrovolný svazek obcí dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit dobrovolnému svazku obcí podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Místopředseda svazku byl seznámen s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku Jilemnicko - svazek obcí a tento návrh zprávy s ním byl projednán. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 12 stran po jejím projednání a seznámení převzal, místopředseda svazku Mgr. Vladimír Richter.

Mgr. Vladimír Richter
místopředseda dobrovolného svazku obcí


Razítko, podpis, dne

svazek obcí
Jilemnicko

Adresa: Jilemnicko, náměstí 82 IČO: 70694061
214 01 Jilemnice č. ú.: 3294602309/0800
www.jilemnicko-so.cz tel.: 481 565 111

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2018 byl zveřejněn na úředních deskách členských obcí a svazku v obdobích od 5. 3. 2018 do 26. 3. 2018. Kontrola bylo předloženo písemné sdělení obcí svazku o zveřejnění návrhu na úředních deskách a webových stránkách obcí. Návrh byl tvořen příjmy a výdaji v členění podle položek a oddílů ve vyrovnané výši.

Pravidla rozpočtového provizoria

Pravidla rozpočtového provizoria pro rok 2018 byla schválena na zasedání Valné hromady (dále jen VH) dne 18. 12. 2017, usn. č. 17/12/18/08, s pravidlem čerpání výdajů v období 01 – 03/2018 do výše 24% schváleného rozpočtu 2017 pro běžné výdaje + výdaje určené na splátku druhé poloviny kupní ceny za pozemek v Hrabačově ve výši 1 150 000 Kč.

Rozpočtové provizorium na rok 2018 bylo zveřejněno od 18. 12. 2017.

Rozpočtová opatření

V kontrolovaném období do 31. 12. 2018 bylo provedeno 5 změn rozpočtu VH a Radou Jilemnicka (dále jen RJ). Do vývoje rozpočtu se opatření promítla takto:

1. RO schváleno VH dne 28. 6. 2018, usn. č. 18/06/28/05,
2. RO schváleno VH dne 16. 7. 2018, usn. č. 18/07/16/02,
3. RO schváleno VH dne 4. 9. 2018, usn. č. 18/09/04/02,
4. RO schváleno RJ dne 17. 10. 2018, usn. č. 2018/10/17/01,
5. RO schváleno RJ dne 28. 12. 2018, usn. č. 2018/12/28/01.

	<u>Příjmy</u>	<u>Výdaje</u>	<u>Financování</u>
Schválený rozpočet	6 079 000	6 079 000	0
1. rozpočtová změna	+ 176 000	+ 53 000	- 123 000
2. rozpočtová změna	0	+ 1 500 000	+ 1 500 000
3. rozpočtová změna	+ 90 000	+ 129 000	+ 39 000
4. rozpočtová změna	+ 116 000	+ 166 000	+ 50 000
5. rozpočtová změna	<i>vnitřní změny bez vlivu na rozpočet</i>		
Upravený rozpočet	6 461 000	7 927 000	+ 1 466 000

Opatření byla ve správné výši promítnuta do výkazu FIN 2 - 12 M k 12/2018.

Rozpočtová opatření byla zveřejněna na webových stránkách svazku.

Schválený rozpočet

Vyrovnaný rozpočet svazku na rok 2018 schválila VH na svém zasedání dne 23. 3. 2018, usn. č. 18/03/23/03 ve výši a struktuře podle zveřejněného návrhu rozpočtu, tvořený:

Příjmy	6 079 000 Kč
Výdaje	6 079 000 Kč

Ve výkazu FIN 2 - 12 M byl proveden rozpis rozpočtu podle položek rozpočtové skladby ve schválené výši.

Dokument byl chybně pojmenován jako schválený se zveřejněním od 5. 3. 2018 do 26. 3. 2018, kdy je zřejmé, že mělo jít o návrh rozpočtu 2018.
Schválený rozpočet byl zveřejněn od 26. 3. 2018 do 31. 12. 2019.

Střednědobý výhled rozpočtu

Dne 27. 6. 2017 byl schválen výhled na období 2018 až 2022. Návrh výhledu byl zveřejněn na stránkách členských obcí dle jejich prohlášení v období od 9. 6. do jeho schválení dne 27. 6. 2017, schválený výhled byl zveřejněn od 27. 6. 2017 do 31. 3. 2018.

Na jednání VH svazku dne 23. 3. 2018 byl schválen aktualizovaný střednědobý výhled rozpočtu na období 2019 - 2023, který byl sestaven v následujících souhrmných částkách (v tis. Kč):

Rok	Příjmy	Výdaje	Financování
2018	6 079	6 079	0
2019	3 981	4 228	247
2020	3 679	2 795	- 884
2021	2 620	2 500	- 120
2022	2 620	2 500	- 120
2023	2 620	2 500	- 120

Návrh střednědobého výhledu byl zveřejněn na webových stránkách a úředních deskách od 5. 3. 2018 do 26. 3. 2018, schválený výhled od 26. 3. 2018 do 31. 12. 2020.

Závěrečný účet

Závěrečný účet DSO za rok 2017 byl sestaven v rozsahu a struktuře odpovídající požadavkům zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. Závěrečný účet byl projednán VH dne 28. 6. 2018, usn. č. 18/06/28/03 a schválen s ohledem na výsledek přezkoumání hospodaření svazku za rok 2017 se závěrem "bez výhrad". Součástí schváleného materiálu byla Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2017.

Návrh závěrečného účtu a odděleně umístěná Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 byl řádně zveřejněn na úředních deskách členských obcí a svazku od 11. 6. 2018 podle potvrzení o vyvěšení návrhu závěrečného účtu.

Schválený závěrečný účet za rok 2017 společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 byl zveřejněn od 28. 6. 2018 s pevným datem sejmutí do 31. 12. 2020.

Bankovní výpis

Svazek používal při svém hospodaření následující bankovní účty se zůstatky k 31. 12. 2018 v následující výši:

č.ú. 34534-57216451/0710 (EUR)	3 656,33 Kč (141,09 EUR)
dle internetového bankovníctví ze dne 31. 12. 2018	
č.ú. 3294602309/0800	20 978,95 Kč (BV č. 012)
č.ú. 35-3294602309/0800 (kompostárna)	645 544,71 Kč (BV č. 012)
č.ú. 94-57216451/0710 (ČNB)	2 349,44 Kč (BV č. 19)
Základní bankovní účty celkem	672 529,43 Kč

Pro přepočítání EUR byl používán denní kurz ČNB. Výše zůstatků podle výpisů z bankovních účtů souhlasila se stavem na účtu 231 - základní běžný účet ve výkazu rozvaha a s údajem na řádku 6010 výkazu FIN 2 - 12 M k 31. 12. 2018.

Dohoda o hmotné odpovědnosti

Předloženy 2 dohody o odpovědnosti k ochraně hodnot svěřených k vyúčtování (za 2 pokladny DSO a platební kartu DSO) uzavřené se zaměstnanci dne 1. 8. a 1. 9. 2018.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku k 31. 12. 2018 bylo kontrole předloženo:

- směrnice č. 6/2016 pro provádění inventarizace majetku, pohledávek a závazků, a dále povinnost postupovat při inventarizaci dle vyhlášky č. 270/2010 Sb.
- plán inventur na rok 2018, který VH schválila dne 14. 12. 2018, usn. č. 18/12/14/07) - termín provedení inventur od 1. 12. 2018 do 31. 1. 2019, s určením Ústřední inventarizační komise (ÚIK) a tříčlenné inventarizační komise a jejich seznámení s platnými předpisy o inventarizaci,
- inventarizační zpráva za rok 2018 spolu s výsledky (bez inventurních rozdílů) ze dne 31. 1. 2019,
- inventarizační zápisy o provedení fyzické - dokladové inventarizace s členěním podle SÚ a AÚ, vč. položkových seznamů.

Kontrolovány byly dokladové inventury, inventury byly provedeny u všech účtů majetku, pohledávek a závazků a obsahovaly předepsané náležitosti, inventurní rozdíly nebyly zjištěny.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur byla vedena ručně, v kontrolovaném období svazek přijal celkem 163 dodavatelských faktur, které byly průběžně podle splatnosti uhrazené. Byly kontrolovány faktury za měsíc leden 2018 (č. 1 - 20) a měsíc červen (č. 46 - 55), účet 321 Rozvahy vykazoval k 31. 12. 2018 zůstatek ve výši 46 742,78 Kč, na kterém se podílely faktury (č. 160 - 163) uhrazené v lednu 2019.

Kniha odeslaných faktur

Kniha odeslaných faktur byla rovněž vedena ručně. V kontrolovaném období bylo vystaveno 99 faktur. K 31. 12. 2018 nebyly uhrazeny faktury ve výši 26 221 Kč (fa č. 83 ve výši 270 Kč, 91 ve výši 150 Kč, 95 ve výši 400 Kč, 98 ve výši 800 Kč a č. 99 ve výši 24 601 Kč). Kontrolou bylo ověřeno zaúčtování a úhrada faktur č. 73 - 82 za měsíc září 2018. Nedostatky nebyly zjištěny.

Pokladní kniha (deník)

DSO vedl odděleně 2 pokladní knihy (kompostárna a svazek) v denících ručně. Příjmové a výdajové doklady byly vedené v samostatné řadě. Svazková pokladna evidovala celkem 85 příjmových a výdajových pokladních dokladů. Kontrolou byly ověřeny pokladní doklady v pokladně svazku v období září 2018 (č. 60 - 64), nedostatky nebyly zjištěny. Výdajovým dokladem č. 67/2018 ze dne 19. 12. 2018 byla hotovost ve výši 15 701 Kč odvedena na účet ČS a.s. Zůstatek pokladní hotovosti k 31. 12. 2018 v nulové výši.

Samostatná pokladna provozu kompostárny obsahovala do 31. 12. 2018 pouze 13 dokladů, výdajovým dokladem č. V5/2018 ze dne 21. 12. 2018 byla hotovost pokladny ve výši 2 236 Kč odvedena na účet ČS a. s.
Nulový zůstatek účtu 261 souhlasí na zůstatky pokladen k 31. 12. 2018.

Příloha rozvahy

Kontrolou předložený výkaz příloha za období 9/2018 neobsahoval žádné významné informace. Na podrozvahových účtech byla vedena dlouhodobá podmíněná pohledávka ve výši 986 650,70 Kč (účet 943) - vyrovnávací účet 999 se stejným objemem. Dále na položce "H" přílohy Rozvahy veden pozemek v hodnotě 2 300 tis. Kč. Údaje o stavbách souhlasila se stavy ve výkazu rozvaha.

Rozvaha

Kontrolou byla předložena Rozvaha sestavená k 31. 12. 2018.

Majetek svazku

Stálá aktiva k datu 31. 12. 2018 činila 22 310 147,54 Kč, po proučtované korekci 16 421 129,77 Kč.

Účet 401 - jmění účetní jednotky je ve výši 25 539,82 Kč, oproti loňskému roku nedoznal změn.

Významné změny:

031 - Pozemky 2 300 tis. Kč (pozemky - Hrabačov) - vyrozumění o provedeném vkladu do KN ze dne 17. 4. 2018, s právními účinky k 27. 3. 2018.

061 - Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem 1 500 tis. Kč (zakladatelský členský podíl v EKO Jilemnicko, s. r. o.)

Předloženy protokoly o zařazení dlouhodobého majetku do užívání.

231 - ZBÚ zůstatek k 31. 12. 2018 ve výši 673 tis. Kč (snížení oproti r. 2017 -1 467 tis. Kč)

Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Podle výkazu FIN 2 - 12 M k 09/2018 skončilo hospodaření DSO prozatím schodkem ve výši 833 tis. Kč. Dále byl předložen kontrolě výkaz zpracovaný k období 12/2018 V tabulce je uvedena základní struktura rozpočtu a jeho plnění:

	<u>Rozpočet</u>	<u>Uprav. rozpočet</u>	<u>Skutečnost</u>	<u>Podíl</u>
Příjmy	6 079 000	6 461 000	5 285 067,19	82 %
Výdaje	6 079 000	7 927 000	6 752 899,41	85 %
Financování	0	1 466 000	1 467 832,22	x

Nedostatky při sestavení výkazu nebyly zjištěny.

Výkaz zisku a ztráty

Podle předloženého výkazu za období 12/2018 hospodařil DSO s následujícími výsledky:

Náklady	4 577 886,33 Kč
Výnosy	3 989 586,46 Kč
VH po zdanění	- 588 299,87 Kč

Výsledek hospodaření uvedený ve výkazu souhlasil s údajem ve výkazu rozvaha. Hospodářská činnost nebyla provozována a ve výkazu nebyla uvedena.

Listiny o založení právnických osob

VH svazku dne 28. 6. 2018, usn. č. 18/06/28/11 schválila založení společnosti s ručením omezením s názvem EKO Jilemnicko s. r. o. Stejněho dne usn. č. 18/06/28/12 schválila zakladatelskou listinu EKO Jilemnicka s. r. o. a usn. č. 18/06/28/15 VH svazku schválila pověření výkonem funkce valné hromady EKO Jilemnicko s. r. o. vždy platné členy orgánu Rady Jilemnicko - svazek obcí. Dále VH svazku schválila usn. č. 18/06/28/16 a 17 jmenování dozorčí rady a jednatele EKO Jilemnicka s. r. o.

Dále předloženy:

- Zakladatelská listina společnosti s ručením omezeným, sepsaná notářským zápisem dne 18. 7. 2018.
- Rozhodnutí o udělení koncese s předmětem podnikání: Silniční motorová doprava s právní mocí 10. 8. 2018.
- Smlouva o běžném účtu v českých korunách pro obchodní společnost ze dne 23. 7. 2018, Česká spořitelna, a. s., číslo účtu: 5410559379/0800.
- Potvrzení o vkladu na BÚ pro dosud nevzniklý subjekt, vklad na účet dne 2. 8. 2018 ve výši 1 500 000 Kč (ověřeno na BV č. 2 ze dne 2. 8. 2018), s navazující Rámcovou smlouvou o finančních službách (Česká spořitelna) ze dne 10. 9. 2018.
- Společnost EKO Jilemnicko s. r. o. zapsána do OR dne 28. 8. 2018, s výší zakladatelského vkladu 1 500 000 Kč.
- Smlouva o zpracovávání účetnictví, zajišťování ekonomického, účetního a navazujícího poradenství uzavřená s EKO Jilemnicko s.r.o. (objednatel) a MARCO audit s.r.o., IČ 06595936 (zhotovitel), uzavřená dne 31. 8. 2018.
- Rozhodnutí o registraci z Finančního úřadu pro Liberecký kraj, Liberec, ze dne 24. 9. 2018.
- Rozhodnutí jediného společníka při výkonu působnosti VH obchodní společnosti EKO Jilemnicko s.r.o. ze dne 29. 8. 2018 a navazující Smlouva o výkonu funkce jednatele společnosti (Ing. R. Paulů) ze dne 21. 9. 2018.

Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí

Dobrovolný svazek obcí Jilemnicko – svazek obcí (dále jen svazek nebo DSO) byl vytvořen na základě smlouvy ze 4. 12. 2001 celkem 17 městy a obcemi v regionu Jilemnicka a Krkonoš v rámci Libereckého kraje. Změny v počtu účastnických obcí byly provedené na základě dodatku č. 1 z 26. 3. 2004 (Jestřabí v Krkonoších) a č. 2 z 21. 2. 2008, kdy se svazek rozšířil o obec Paseky nad Jizerou a města Rokytnice nad Jizerou a Jablonec nad Jizerou. V kontrolovaném období roku 2018 nedošlo ke změně Smlouvy.

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

Registrace svazku byla provedena v souladu s § 20i, odst. 2 a 3 zákona č. 40/1964 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů ke dni 18. 4. 2000 na Okresním úřadu v Semilech. Změna registrace byla provedena rozhodnutí KÚ LK dne 12. 1. 2015 s aktualizací dne 23. 9. 2015.

Další změna stanov formou dodatku č. 6 byla provedena k 30. 3. 2015 (úprava předmětu činnosti z důvodu komunálního odpadu a tříděného odpadu, zajištění a správa vybavení pro rozvoj společného technického zázemí, zajištění rozvoje cyklodopravy v regionu a poskytování poradenského servisu pro jednotlivé členské obce a úprava č. VIII - zdroje příjmů svazku - členský příspěvek účelově vázaný pro řešení, realizaci a provoz konkrétního společného záměru nebo projektu). Úplné znění stanov bylo vypracováno ke dni 30. 3. 2015.

V roce 2016 došlo na základě usnesení VH ze dne 13. 12. 2016 k prodloužení 2 letého mandátu u předsedy a místopředsedy (do 12. 12. 2018) takto:

Ing. Petr Matyáš, starosta města Rokytnice nad Jizerou, předseda svazku,

Ing. Jana Čechová, starostka města Jilemnice, místopředsedkyně svazku.

Svazek byl v roce 2017 tvořen 21 členskými městy a obcemi. Orgány svazku byly stanoveny v následujícím složení: valná hromada svazku (dále jen VH), rada svazku (dále jen RS), předseda a místopředseda svazku, 3 členné revizní komise svazku a komise pro schvalování účetní závěrky.

V kontrolovaném období byly schváleny dne 28. 6. 2018, usn. č. 18/06/28/07 na VH svazku nové Stanovy Jilemnicka - svazku obcí s platností od 1. 7. 2018

Orgány svazku byly stanoveny v následujícím složení:

- valná hromada svazku (dále jen VH),
- 5ti členná rada svazku (dále jen RS),
- předseda a místopředseda svazku,
- 3 členná kontrolní komise svazku a
- ředitel jako administrativní orgán svazku.

Registrace stanov proběhla na KÚ LK (právním odboru) dne 25. 7. 2018.

Stejného dne (28. 6. 2018) VH schválila:

- usn. č. 18/06/28/09 - kontrolní komisi Jilemnicka - svazku obcí, s platností od 1. 7. 2018,
- usn. č. 18/06/28/10 - jmenování ředitele svazku s platností od 1. 7. 2018.

VH dne 14. 12. 2018 schválila mandátovou, návrhovou a volební komisi usn. č. 18/12/14/01. Usn. č. 18/12/14/04-06 schválila předsedu a místopředsedu svazku, členy rady a kontrolní komise na dvouleté funkční období. Na téže VH byl schválen plán projektové činnosti na rok 2019.

Dohody o pracovní činnosti

Kontroly byly předloženy dohody o pracovní činnosti a dohody o provedení práce uzavřené k projektu "Krakonošská kulturní setkání". A dále dohody o provedení práce na vedení běžné účetní evidence organizace, přípravu rozpočtu a rozpočtových změn, zpracovávání závěrečného účtu a podkladů pro audit, vedení mzdové agendy a personální agendy. Nebyly zjištěny nedostatky.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Kontrolovány byly následující přijaté dotace:

pol. 4122 "Krakonošovy letní podvečery 2018"

Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí účelové dotace ze dne 17. 5. 2018 z rozpočtu LK - č. OLP/2623/2018 schválená ZLK dne 24. 4. 2018, usn. č. 136/18/ZK na akci: "Krakonošovy letní podvečery 2018", ve výši max. 50 tisíc Kč. Závěrečné vyúčtování do 19. 11. 2018, předloženo vyúčtování ze dne 12. 10. 2018.

"Zpřístupnění informací o turisticky zajímavých lokalitách na Jilemnicku pro cizojazyčné návštěvníky"

Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí účelové dotace ze dne 25. 5. 2018 z rozpočtu LK - č. OLP/2650/2018 schválená ZLK dne 24. 4. 2018, usn. č. 140/18/ZK na projekt: "Zpřístupnění informací o turisticky zajímavých lokalitách na Jilemnicku pro cizojazyčné návštěvníky", dotace ve výši max. 53 182,50 Kč. Kontrole předloženo závěrečné vyúčtování dotace.

pol. 4222 "Rozšíření technického zázemí pro kompostování na Jilemnicku"

Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí účelové dotace ze dne 17. 9. 2018 z dotačního fondu LK - č. OLP/4828/2018 schválená ZLK dne 28. 8. 2018, usn. č. 314/18/ZK na projekt: "Rozšíření technického zázemí pro kompostování na Jilemnicku", dotace ve výši max. 116 000 Kč. Závěrečné vyúčtování do 19. 11. 2019. Realizace bude zahájena objednávkou dvou bubnových třídících sít, jejichž pořízení je předmětem dotace.

Předloženy vytištěné sestavy o zveřejnění výše uvedených smluv v Registru smluv. Dle sdělení účetní svazku dotaci svazek obdržel v březnu 2019.

pol. 4116 90 090 Kč "Samostatné hospodaření s odpadem"

Dotační podpora z MMR program Podpora rozvoje regionů 2018 - studijní cesta starostů Jilemnicka - svazku obcí.

pol. 4116, UZ 17051, 30 615,64 Kč "Krkonošská kulturní setkání"

- z MMR dne 20. 9. 2018 - 7 632,96 Kč (podíl SR 299,92 EUR)

dne 15. 5. 2018 - 22 982,68 Kč (podíl SR 898,99 EUR)

Svazek obcí Jilemnicko (příjemce) uzavřel veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace z rozpočtu města Jilemnice č. 6/2018/FIN mezi Městem Jilemnice, IČ 00275808 (poskytovatel) dne 11. 7. 2018 na základě které obdržel dotaci ve výši 60 tisíc Kč na financování kulturního programu při akci "Krkonošovy letní podvečery 2018".

Veřejnosprávní kontrola a k ní předložena: "Zpráva o průběhu kontroly" ze dne 7. 3. 2018, jejímž předmětem byla kontrola dodržení podmínek stanovených ve smlouvě o poskytnutí příspěvků z Grantového programu města Jilemnice na akci: "Krkonošovy letní podvečery". Celková výše dotace 60 000 Kč, celkové náklady ve výši 282 265,80 Kč, bez zjištěných nedostatků. Podmínky čerpání příspěvku nebyly porušeny. Dotace byla vyúčtována v souladu se smlouvou.

Smlouvy o přijetí úvěru

Svazek v kontrolovaném období neuzavřel smlouvu o úvěru.

Dokumentace k veřejným zakázkám

V kontrolovaném období, dle sdělení, svazek nerealizoval žádnou veřejnou zakázku.

Rada svazku dne 12. 11. 2018, usn. č. 2018/11/12/02 a 03 schválila zadávací dokumentaci a návrh znění smlouvy o dílo na vypsání VZMR na akci: "Zpracování projektové dokumentace pro sloučené územní řízení a stavební povolení, včetně zajištění pravomocného stavebního povolení na areál Regionálního odpadového centra se zázemím pro techniku a zaměstnance Oběhového hospodářství Jilemnicko". Dne 12. 12. 2018 Rada svazku usn. č. 2018/12/12/01 zrušila výše uvedenou VZMR z důvodu nepodání nabídek a usn. č.

2018/12/12/02 vyhlásila novou VZMR na stejnou akci s termínem podání nabídek do 15. ledna 2019.

Vnitřní předpis a směrnice

Svazek obnovil v roce 2016 ucelenou evidenci účetních směrnic č. 1 – 12/2016 od systému zpracování účetnictví až po uveřejňování smluv v registru smluv.

V roce 2018 byla předložena nová Směrnice č. 1/2018 – GDPR.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

Kontrola bylo předloženo celkem 6 zápisů z jednání VH v období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018, a zápis VH ze dne 18. 12. 2017 (rozpočtové provizorium). Dokumenty měly veškeré náležitosti a obsahovaly usnesení ve všech případech, kdy bylo nutné jejich projednání VH (rozpočet, závěrečný účet ...).

Dále byly předloženy zápisy a usnesení z Rady svazku obcí Jilemnicka (RJ) č. 22 až 38.

Schválení roční účetní závěrky

V souladu s ustanovením zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, schválila VH svazku na svém zasedání dne 28. 6. 2018, usn. č. 18/06/28/04 účetní závěrku DSO (výroční zprávu) za rok 2017, což bylo doloženo výroční zprávou za rok 2017 z 22. 6. 2018.

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

ROZVAHA
ve zkráceném rozsahu - základní
ke dni 31.12.2018
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
EKO Jilemnicko s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Masarykovo náměstí 82
Jilemnice
514 01

IC
0 7 4 0 7 8 3 1

Číslo položky a	Aktiva b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč.období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	1	1 497		1 497	1 500
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2				
B.	Stálá aktiva	3				
C.	Oběžná aktiva	37	1 497		1 497	1 500
D.	Časové rozlišení aktiv	74				
	Kontrolní číslo (ř. 01 až 74)	99	2 994		2 994	3 000

Číslo položky a	Pasiva b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období
				6
	PASIVA CELKEM	101	1 497	1 500
A.	Vlastní kapitál	102	1 471	1 500
	Vlastní kapitál (pomocný řádek)	197	1 500	1 500
	Výsledek hospodaření běžného účetního období (pomocný řádek)	198	-29	
B+C	CIZÍ ZDROJE	124	26	
B.	Rezervy	125		
C.	Závazky	130	26	
D.	Časové rozlišení pasiv	164		
	Kontrolní číslo (součet ř. 101 až 198)	199	4 491	4 500

Sestaveno dne:
16.01.2019

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou

Právní forma účetní jednotky
společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání
likvidace odpadů



EKO Jilemnicko s. r. o.
Masarykovo náměstí 82
514 01 Jilemnice
IČ: 07407831
ČÚ: 5410559379/0800

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY


v plném rozsahu
ke dni 31.12.2018
(v celých tisících Kč)

IC
0 7 4 0 7 8 3 1

Označení a	Text b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1		
II.	Tržby za prodej zboží	2		
A.	Výkonová spotřeba	3	25	
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4		
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	5		
A.3.	Služby	6	25	
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	7		
C.	Aktivace	8		
D.	Osobní náklady	9	4	
D.1.	Mzdové náklady	10	4	
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11		
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12		
D.2.2.	Ostatní náklady	13		
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14		
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15		
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16		
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18		
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19		
III.	Ostatní provozní výnosy	20		
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21		
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22		
III.3.	Jiné provozní výnosy	23		
F.	Ostatní provozní náklady	24		
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26		
F.3.	Daně a poplatky	27		
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		
F.5.	Jiné provozní náklady	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	-29	
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31		
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32		
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35		
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36		
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39		
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40		
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41		
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43		

Označení a	Text b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45		
VII.	Ostatní finanční výnosy	46		
K.	Ostatní finanční náklady	47		
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48		
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	-29	
L.	Daň z příjmů	50		
L.1.	Daň z příjmů splatná	51		
L.2.	Daň z příjmů odložená	52		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	-29	
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	-29	
*	Čistý obrát za účetní období	56		
	Kontrolní číslo (součet řádků 01 až 56)	99	-58	

Pozn.:

Sestaveno dne: 16.01.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou	 EKO Jilemnice s. r. o. Masarykovo náměstí 514 01 Jilemnice IČ: 07407831 ČÚ: 5410559379/0801
Právní forma účetní jednotky společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání likvidace odpadů	

Příloha v účetní závěrce ke dni 31. prosince 2018 společnosti EKO Jilemnicko s.r.o.

1 Popis společnosti

Společnost EKO Jilemnicko s.r.o. (dále jen „společnost“) je společnost s ručením omezeným, která sídlí v Jilemnici, Masarykovo náměstí 82, PSČ 514 01, IČ 074 07 831. Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku 28. srpna 2018 vedeného Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 42361.

Předmětem podnikání společnosti je výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady a silniční motorová doprava nákladní vnitrostátní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti do 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí, včetně; nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí.

2 Základní východiska pro vypracování účetní závěrky

Příložená individuální účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2018.

Příloha je zpracována za účetní období počínající dnem 28. srpna 2018 a končící dnem 31. prosince 2018. V rozvaze jsou ve sloupci údaje minulého období uvedeny údaje ze zahajovací rozvahy. Výkaz zisku a ztráty a příloha v účetní závěrce údaje minulého období nemají uvedeny.

Společnost je dle § 1b zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví mikro účetní jednotkou, v souladu s § 3a vyhlášky č. 500/2002 Sb. sestavila rozvahu ve zkráceném rozsahu, výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu a přílohu ve zkráceném rozsahu.

Společnost použila účetní metody způsobem, který vychází z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a že u ní nenastává žádná skutečnost, která by ji omezovala nebo ji zabraňovala v této činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

3 Obecné účetní zásady, účetní metody a jejich změny a odchylky

3.1 Peněžní prostředky

Peněžní prostředky a ceniny se oceňují jejich jmenovitými hodnotami.

3.2 Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku vedeném krajským soudem.

3.3 Cizí zdroje

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se oceňují při vzniku jmenovitou hodnotou.

Za krátkodobé závazky se v účetní závěrce považuje i část dlouhodobých závazků, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

3.4 Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí, to neplatí u pravidelně se opakujících a finančně nevýznamných položek.

3.5 Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy atd.). Dále se zohledňují položky snižující základ daně (dary), odčitatelné položky (daňová ztráta, odpočet na podporu odborného vzdělávání) a slevy na dani z příjmů.

3.6 Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

4 Závazkové vztahy

Společnost nemá žádné pohledávky a dluhy, které mají k rozvahovému dni dobu splatnosti delší než 5 let. Společnost nemá žádné pohledávky a dluhy, které by byly kryty věcnými zárukami.

5 Personální údaje

Společnost neměla v průběhu účetního období žádné zaměstnance.

6 Informace o transakcích se příznenými stranami

V průběhu účetního období neobdrželi členové řídicích, kontrolních a správních orgánů žádné zálohy, závdavky, zápůjčky, úvěry, přiznané záruky, a jiné výhody.

7 Významné události, které nastaly po rozvahovém dni

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné události.

Sestaveno dne 16. ledna 2019



.....
Ing. Růžka Paulů, jednatel
EKO Jilemnicko s.r.o.
Masarykovo náměstí 82
514 01 Jilemnice
IČ: 07407831
ČÚ: 5410559379/0800

Zpráva o vztazích společnosti EKO Jilemnicko s.r.o. za účetní období od 28. 8. 2018 do 31. 12. 2018

Statutární orgán společnosti EKO Jilemnicko s.r.o. v souladu s ustanovením § 82 a násl. zák. č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích vypracoval tuto zprávu, která popisuje vztahy mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou. Vztahy jsou popsány způsobem přihlížejícím k nutnosti respektovat ustanovení § 504 zák. č. 89/2012 Sb., týkající se obchodního tajemství.

Struktura vztahů

Ovládající osoba – společník:

- Jilemnicko – svazek obcí, se sídlem Masarykovo náměstí 82, 514 01 Jilemnice, IČ: 706 94 061.

Ovládající osoba není společníkem v žádné další společnosti.

Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobou ovládající nebo mezi osobami ovládanými

- Přefakturace nákladů spojených se založením společnosti mezi ovládající osobou Jilemnicko – svazek obcí (dodavatel) a ovládanou osobou společnosti EKO Jilemnicko s.r.o. (odběratel).

Vzájemná plnění podle výše označených závazkových vztahů jsou sjednána za obvyklých obchodních podmínek, v cenách v místě a čase obvyklých. V důsledku těchto plnění nevznikla společnosti EKO Jilemnicko s.r.o. žádná újma.

V účetním období nebyla přijata žádná opatření, resp. nebyly učiněny žádné právní úkony na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob mimo rámec běžného obchodního styku, popř. mimo rámec běžného výkonu práv společníka.

V účetním období nebyla učiněna žádná jednání, která by byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

K nevýhodným transakcím nedochází. Statutární orgán prohlašuje, že si není vědom skutečnosti, že by ze vztahů mezi ovládající osobou a osobou ovládanou či mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou plynula pro společnost EKO Jilemnicko s.r.o. rizika. Statutární orgán prohlašuje, že z uzavřených smluv či přijatých opatření nevznikla společnosti EKO Jilemnicko s.r.o. žádná újma.

V Jilemnici dne 16. ledna 2019



EKO Jilemnicko s. r. o.
Masarykovo náměstí 82
514 01 Jilemnice
IČ: 07407831
ČÚ: 5410559379/0800

Ing. Radka Paulů, jednatel