

Jilemnicko - svazek obcí



NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2020

(v Kč)

sestavený ke dni 13.04.2021

Údaje o organizaci

identifikační číslo	70694061
název	Jilemnicko - svazek obcí
ulice, č.p.	Masarykovo nám. 82
obec	JILEMNICE
PSC, 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	143 000,00	204 000,00	161 470,37
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	9 696 000,00	10 667 300,00	11 863 111,34
Příjmy celkem	9 839 000,00	10 871 300,00	12 024 581,71
<i>Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
0000 4113 Neinvestiční přijaté transfery za státních fondů	360 000,00	360 000,00	359 108,00
0000 4116 Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	4 483 000,00	4 490 000,00	2 687 568,77
0000 4118 Neinvestiční převody z Národního fondu	846 000,00	1 517 000,00	1 516 775,57
0000 4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	3 438 000,00	3 303 300,00	3 301 455,00
0000 4122 Neinvestiční přijaté transfery od kraje	50 000,00	478 000,00	428 000,00
0000 4221 Investiční přijaté transfery od obcí	420 000,00	420 000,00	419 995,00
0000 4222 Investiční přijaté transfery od kraje	99 000,00	99 000,00	98 268,00
0000 Bez ODPA	9 696 000,00	10 667 300,00	8 811 170,34
3639 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	80 000,00	80 000,00	38 675,00
3639 2143 Realizované kursové zisky	2 000,00	9 000,00	8 667,46
3639 2321 Přijaté neinvestiční dary	60 000,00	113 000,00	113 000,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.	142 000,00	202 000,00	160 342,46
6310 2141 Příjmy z úroků (část)	1 000,00	2 000,00	1 127,91
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1 000,00	2 000,00	1 127,91
6330 4134 Převody z rozpočtových účtů			3 051 941,00
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			3 051 941,00
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM	9 839 000,00	10 871 300,00	12 024 581,71

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	8 435 000,00	9 467 300,00	10 036 446,51
Kapitálové výdaje	1 404 000,00	1 404 000,00	1 487 794,04
Výdaje celkem	9 839 000,00	10 871 300,00	11 524 240,55
<i>Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
3639 5011 Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	578 000,00	49 000,00	46 736,00
3639 5021 Ostatní osobní výdaje	100 000,00	93 000,00	62 700,00
3639 5031 Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	146 000,00	11 000,00	10 178,00
3639 5032 Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	55 000,00	4 000,00	3 693,00
3639 5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	3 000,00		
3639 5041 Odměny za užití duševního vlastnictví	10 000,00		
3639 5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	10 000,00	10 000,00	
3639 5139 Nákup materiálu j.n.	45 000,00	45 000,00	13 824,30
3639 5142 Realizované kursové ztráty	7 000,00	8 000,00	7 271,16
3639 5161 Poštovní služby	1 000,00	1 000,00	108,00
3639 5162 Služby elektronických komunikací	15 000,00	30 000,00	26 302,09
3639 5163 Služby peněžních ústavů	1 000,00	1 000,00	
3639 5164 Nájemné	25 000,00	20 000,00	15 307,50
3639 5169 Nákup ostatních služeb	350 000,00	403 000,00	421 096,74
3639 5171 Opravy a udržování	10 000,00	10 000,00	968,00
3639 5173 Cestovné	8 000,00	8 000,00	749,00
3639 5175 Pohoštění	30 000,00	40 000,00	38 099,01
3639 5182 Převody vlastní pokladně			
3639 5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	1 000,00	1 000,00	130,00
3639 5532 Ostatní neinvestiční transfery do zahraničí			
3639 5909 Ostatní neinvestiční výdaje j.n.		449 300,00	
3639 6121 Budovy, haly a stavby	1 404 000,00	1 404 000,00	1 487 794,04
3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.	2 799 000,00	2 587 300,00	2 134 956,84
3722 5169 Nákup ostatních služeb	1 250 000,00	1 737 000,00	2 016 864,00
3722 5171 Opravy a udržování	150 000,00	35 000,00	15 000,00
3722 6121 Budovy, haly a stavby			
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	1 400 000,00	1 772 000,00	2 031 864,00
3900 5011 Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	561 000,00	1 097 000,00	1 127 189,00
3900 5019 Ostatní platy	690 000,00	690 000,00	286 371,35
3900 5021 Ostatní osobní výdaje	302 800,00	451 800,00	260 320,00
3900 5031 Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	183 000,00	318 000,00	302 463,00
3900 5032 Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	65 100,00	116 100,00	109 766,00
3900 5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	3 000,00	6 000,00	4 906,10
3900 5039 Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	236 400,00	236 400,00	95 952,31
3900 5132 Ochranné pomůcky	600,00	600,00	
3900 5139 Nákup materiálu j.n.	20 600,00	30 600,00	28 268,05
3900 5162 Služby elektronických komunikací	11 400,00	13 400,00	12 194,43
3900 5164 Nájemné	118 000,00	118 000,00	71 789,50
3900 5169 Nákup ostatních služeb	2 832 000,00	2 671 000,00	1 362 142,49
3900 5173 Cestovné	119 100,00	51 100,00	4 576,00
3900 5175 Pohoštění	16 000,00	84 000,00	28 136,11
3900 5179 Ostatní nákupy j.n.	222 000,00	222 000,00	221 562,30
3900 5532 Ostatní neinvestiční transfery do zahraničí	225 000,00	372 000,00	371 078,03
3900 Ost. činnosti souvis. se službami pro obyvatelstvo	5 606 000,00	6 478 000,00	4 286 714,67
6310 5162 Služby elektronických komunikací			
6310 5163 Služby peněžních ústavů	34 000,00	34 000,00	18 764,04
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	34 000,00	34 000,00	18 764,04
6320 5163 Služby peněžních ústavů			
6320 Pojištění funkčně nespecifikované			
6330 5345 Převody vlastním rozpočtovým účtům			3 051 941,00
6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			3 051 941,00
6409 5909 Ostatní neinvestiční výdaje j.n.			
6409 Ostatní činnosti j.n.			
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM	9 839 000,00	10 871 300,00	11 524 240,55

Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)

500 341,16

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		500 341,16-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)			500 341,16-

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	2 663 111,20	500 341,16	3 163 452,36	500 341,16-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	2 663 111,20	500 341,16	3 163 452,36	500 341,16-
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	109 974,65		109 974,65
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	5 236 751,00	1 496 294,04	6 733 045,04
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	12 577 846,77		12 577 846,77
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 182 252,12		1 182 252,12
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	42 500,00	8 500,00-	34 000,00
Pořizovaný 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			
Terminované vklady dlouhodobé			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek			
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávky k softwaru			
Oprávky k ocenitelným právům			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	109 974,65-		109 974,65-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	675 900,00-	112 481,00-	788 381,00-
Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	5 054 459,16-	812 843,20-	5 867 302,36-
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	1 182 252,12-		1 182 252,12-
Oprávky 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	3 438 000,00	3 303 300,00	3 301 455,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	50 000,00	478 000,00	428 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			3 051 941,00
4221	Investiční přijaté transfery od obcí	420 000,00	420 000,00	419 995,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	99 000,00	99 000,00	98 268,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			3 051 941,00

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)
13013	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	4 450 000,00	x	2 648 495,81	x
13013	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	533 000,00	x	576 686,10
13013	5019	Ostatní platy	x	655 000,00	x	272 055,05
13013	5021	Ostatní osobní výdaje	x	217 000,00	x	194 579,10
13013	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	162 500,00	x	159 697,80
13013	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	57 000,00	x	57 955,60
13013	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	x	2 800,00	x	2 661,10
13013	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	x	221 000,00	x	90 856,47
13013	5132	Ochranné pomůcky	x	0,00	x	0,00
13013	5139	Nákup materiálu j.n.	x	28 500,00	x	26 853,65
13013	5162	Služby elektronických komunikací	x	13 300,00	x	11 584,61
13013	5164	Nájemné	x	111 600,00	x	68 200,05
13013	5169	Nákup ostatních služeb	x	2 465 100,00	x	1 112 146,41
13013	5173	Cestovné	x	45 600,00	x	3 700,30
13013	5175	Pohoštění	x	76 000,00	x	26 741,00
13013	5179	Ostatní nákupy j.n.	x	0,00	x	0,00
13013			4 450 000,00	4 588 400,00	2 648 495,81	2 603 717,24
17051	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	40 000,00	x	39 072,96	x
17051	5169	Nákup ostatních služeb	x	5 000,00	x	4 050,87-
17051	5173	Cestovné	x	400,00	x	34,00

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)
17051	5175	Pohoštění	x	400,00	x	0,00
17051			40 000,00	5 800,00	39 072,96	4 016,87-
90002	4113	Neinvestiční přijaté transfery za státních fondů	360 000,00	x	359 108,00	x
90002	5021	Ostatní osobní výdaje	x	154 100,00	x	5 100,00
90002	5169	Nákup ostatních služeb	x	0,00	x	147 862,35
90002	SFŽP - Národní program životního prostředí - NIV		360 000,00	154 100,00	359 108,00	152 962,35
95032	4118	Neinvestiční převody z Národního fondu	486 000,00	x	485 676,00	x
95032			486 000,00	0,00	485 676,00	0,00
95113	4118	Neinvestiční převody z Národního fondu	1 031 000,00	x	1 031 099,57	x
95113	5169	Nákup ostatních služeb	x	42 500,00	x	9 737,26
95113	5173	Cestovné	x	2 500,00	x	578,80
95113	5175	Pohoštění	x	3 400,00	x	0,00
95113	5532	Ostatní neinvestiční transfery do zahraničí	x	372 000,00	x	371 078,03
95113			1 031 000,00	420 400,00	1 031 099,57	381 394,09
95532	4118	Neinvestiční převody z Národního fondu	0,00	x	0,00	x
95532			0,00	0,00	0,00	0,00

IX. ZPRÁVA O VÝLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

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

viz. příloha č. 2

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

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**Digitálně podepsal
Ing. Petr Matyáš
Datum: 2021.04.15
11:22:52 +02'00'

ZPRÁVA o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Jilemnicko - svazek obcí, IČ 70694061, za rok 2020

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Jilemnicko - svazek obcí za rok 2020 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 5. 10. 2020.

Přezkoumané období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 13. 10. 2020.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno dálkově v sídle Krajského úřadu Libereckého kraje, U Jezu 642/2a, v Liberci dne 15. 2. 2021.

Přezkoumání vykonala:

Bc. Jana Folprechtová, 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/FoI/20 dne 30. 9. 2020.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 3. 3. 2021.

Popis úkonu: telefonické seznámení předsedy svazku s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Petr Matyáš - předseda svazku,
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 hospodaří 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 2020
Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2020

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 2020

C.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2020 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovést 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 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,97 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Liberec, dne 3. 3. 2021

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Bc. Jana Folprechtová

kontrolor pověřený řízením přezkoumání



razítko, podpis

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 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 kupní, směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu 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 (§ 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.

Předseda 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 10 stran po jejím projednání a seznámení převzal předseda svazku Ing. Petr Matyáš.

Ing. Petr Matyáš
předseda dobrovolného svazku obcí

.....
razítko, podpis, dne

svazek obcí
Jilemnicko

Adresa: Jilemnice náměstí 82 IČO: 70694061
Jilemnice č. ú.: 3294302309/0800
www.jilemnicko-to.cz tel: 401 565 111

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020.
Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2020 byl zveřejněn na úředních deskách členských obcí a svazku od 4. 3. 2020.

Pravidla rozpočtového provizoria

Pravidla rozpočtového provizoria pro rok 2020 byla schválena na zasedání Valné hromady (dále jen VH) dne 18. 12. 2019, usn. č. 19/12/18/05, s pravidlem čerpání výdajů v období 1 - 3/2020 do výše 24% schváleného rozpočtu 2019 pro běžné výdaje. Rozpočtové provizorium na rok 2020 bylo zveřejněno dne 10. 1. 2020.

Rozpočtová opatření

V kontrolovaném období byla schválena celkem 4 rozpočtová opatření (dále jen RO) a to:

1. RO schváleno RJ dne 13. 5. 2020, usn. č. 2020/05/13/01, zveřejněno od 21. 5. 2020,
2. RO schváleno RJ dne 5. 8. 2020, usn. č. 2020/08/05/01, zveřejněno od 31. 8. 2020,
3. RO schváleno RJ dne 15. 12. 2020, usn. č. 2020/12/15/01, zveřejněno od 17. 12. 2020,
4. RO schváleno RJ dne 29. 12. 2020, usn. č. 2020/12/29/01, zveřejněno od 7. 1. 2021.

Rekapitulace	Schválený R.	R. po změnách	Změna
Příjmy	9 839 000	10 871 300	1 032 300
Výdaje	9 839 000	10 871 300	1 032 300

Kontrolou bylo ověřeno promítnutí RO č. 1 - 4/2020 do výkazu FIN 2-12M k 31. 12. 2020. Schválená RO jsou zveřejňována.

Schválený rozpočet

Schválený rozpočet na rok 2020 byl projednán a odsouhlasen VH dne 20. 3. 2020, usn. č. 20/3/20/03 jako vyrovnaný. Schválený rozpočet byl zveřejněn dne 27. 3. 2020. Rozpočet na rok 2020 představuje následující souhrnné objemy:

Příjmy celkem	9 839 000 Kč
Výdaje celkem	9 839 000 Kč

Střednědobý výhled rozpočtu

Dne 15. 5. 2019, usn. č. 19/5/15/06 VH schválila střednědobý výhled rozpočtu na období 2020-2024. Návrh střednědobého výhledu byl zveřejněn dne 30. 4. 2019, schválený výhled zveřejněn od 15. 5. 2019. Střednědobý výhled byl sestaven jako vyrovnaný v následujícím členění (v tis. Kč):

Rok	Příjmy	Výdaje
2020	6 820	6 820
2021	4 929	4 929
2022	2 620	2 620
2023	2 620	2 620
2024	2 620	2 620

Následující střednědobý výhled na období 2021 - 2025, schválený VH dne 20. 3. 2020, usn. č. 20/3/20/04. Návrh střednědobého výhledu zveřejněn dne 4. 3. 2020. Střednědobý výhled zveřejněn od 27. 3. 2020.

Závěrečný účet

Závěrečný účet svazku za rok 2019 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření (Zprávy) za rok 2019 byl projednán VH dne 20. 3. 2020, usn. č. 20/3/20/05 s výrokem "bez výhrad". Návrh závěrečného účtu včetně celé Zprávy byl zveřejněn dne 4. 3. 2020. Závěrečný účet obsahoval náležitosti uvedené v § 17 odst. 2 zákona o rozpočtových pravidlech, v platném znění, schválený závěrečný účet byl zveřejněn včetně celé Zprávy od 3. 4. 2020.

Bankovní výpis

Svazek používal při svém hospodaření následující bankovní účty se zůstatky k 31. 12. 2020 v následující výši:

č.ú. 34534-57216451/0710 (EUR)	207 469,35 Kč (7 905,10 EUR, elektronicky)
č.ú. 3294602309/0800	178 794,49 Kč (BV č. 012)
č.ú. 35-3294602309/0800 (kompostárna)	1 081 943,40 Kč (BV č. 012)
č.ú. 94-57216451/0710 (ČNB)	1 695 245,12 Kč (BV č. 21)
Celkem	3 163 452,36 Kč

Pro přepočítání EUR byl používán denní kurz ČNB. Zůstatek souhlasil se stavem ve výkazu FIN 2 - 12M (ř. 6010 a 6030) a údajem uvedeným v Rozvaze na účtu 231 - Základní běžný účet.

Hlavní kniha

Kontrola byla předložena hlavní kniha - obratová předvaha za 1-9/2020 a 12/2020.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku k 31. 12. 2020 byly kontroly předloženy:

- 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 ze dne 18. 12. 2020.
- Jmenování Ústřední inventarizační komise (ÚIK) a tříčlenné inventarizační komise a jejich seznámení s platnými předpisy o inventarizaci ze dne 18. 12. 2020.
- Inventarizační zpráva za rok 2020 ze dne 31. 1. 2021 - nebyly zjištěny inventarizační rozdíly a nebyla přijata opatření.
- Účet 061 Rozvahy - Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem se stavem k 31. 12. 2020 ve výši 1 500 000 Kč (EKO Jilemnicko, s.r.o.).
- Kontroly byly předloženy soupisy o provedené fyzické a dokladové inventarizaci účtů 061, 321, 311, 374, 261, 262, 231, 90X. Stav majetku k 31. 12. 2020 uvedené na inventurních soupisech souhlasí se stavy v účetnictví, bez přijatých opatření.

Vzhledem k mimořádným okolnostem a nízké vnímané rizikovosti daného předmětu, nebyla inventarizace majetku a závazků podrobena detailnímu prověřování. V rámci základního posouzení předmětu nebyly shledány chyby a nedostatky.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur byla vedena ručně, v kontrolovaném období svazek přijal celkem 288 faktur. K 31. 12. 2020 nebyly uhrazeny 4 faktury (ev.č. 285 - 288) ve výši 23 701 Kč, souhlasí s doložením zůstatku účtu 321 - Dodavatelé. Kontrolou bylo ověřeno zaúčtování a úhrada faktur (ev.č. 222 - 229, 231-233, BV 9) v měsíci září.

Kniha odeslaných faktur

Kniha odeslaných faktur byla vedena ručně. V kontrolovaném období bylo vystaveno 47 faktur. K 31. 12. 2020 byly všechny faktury uhrazeny. Kontrolou ověřeno zaúčtování a úhrada faktur (ev.č. 40-43,45, BV 9) v měsíci září 2020. Bez zjištěných nedostatků.

Pokladní kniha (deník)

Svazek má jednu pokladní knihu, vedenou ručně. Příjmové a výdajové doklady byly vedené v samostatné řadě. Svazková pokladna evidovala celkem 10 příjmových a 58 výdajových pokladních dokladů. Zůstatek pokladny k 31. 12. 2020 vykazoval nulový zůstatek a souhlasil na zůstatek účtu 261 Pokladna výkazu Rozvaha. Kontrolou byly ověřeny pokladní doklady v období červenec - srpen (P 5-10, V 39-43).

Příloha rozvahy

Kontrola předložena výkaz Příloha za období 1-9/2020 a 12/2020.

Rozvaha

Kontrola byla předložena Rozvaha sestavená k 30. 9. 2020 a 31. 12. 2020. Stálá aktiva po proúčtované korekci činila 16 489 208,45 Kč. Svazek v kontrolovaném období neevidoval dlouhodobé pohledávky, dlouhodobé závazky byly evidovány ve výši 2 435 tis. Kč (účet 472 - Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery) a krátkodobé pohledávky ve výši 853 tis. Kč (účet 388 - Dohadné účty aktivní). Z krátkodobých závazků nejvyšší objem představují závazky vůči dodavatelům a zaměstnancům. V kontrolovaném období došlo k významnému pohybu na majetkovém účtu 021 - Stavby (rozšíření a modernizace kompostárny Roztoky u Jilemnice ve výši 1 496 tis. Kč). Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Při naplnění příjmů rozpočtu po změnách k 30. 9. 2020 na 57,78 % a čerpání výdajů na 60,02 % bylo docíleno záporného salda příjmů a výdajů v objemu 230 tis. Kč. Dle předloženého výkazu FIN 2 - 12M ke dni 31. 12. 2020 je plnění rozpočtu v příjmech a výdajích po konsolidaci následující (v Kč):

Text	Rozpočet	R. po změnách	Skutečnost	% Sk/RU
Příjmy	9 839 000,00	10 871 300,00	8 972 640,71	82,54
Výdaje	9 839 000,00	10 871 300,00	8 472 299,55	77,93
Financování	0,00	0,00	- 500 341,16	xxx

Hospodaření svazku skončilo kladným saldem příjmů a výdajů v objemu 500 tis. Kč.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolou Výkazu zisku a ztráty (VZZ) za období 9/2020 bylo zjištěno, že výsledek běžného účetního období (VH BÚO) byla ztráta ve výši 443 313,14 Kč. Dále byl kontrole předložen VZZ za období 12/2020 s následujícími hodnotami:

Náklady celkem	7 612 102,46 Kč
Výnosy celkem	7 723 399,30 Kč
VH BÚO	111 296,84 Kč

Souhlasí se zůstatkem účtu Výsledek hospodaření běžného účetního období vykázaným v Rozvaze.

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., IČ 074 07 831, zapsána do Obchodního rejstříku dne 28. 8. 2018, s výší zakladatelského vkladu 1 500 000 Kč.
- Smlouva o zpracovávání účetnictví, zajišťování ekonomického, účetního a navazujícího poradentství 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 ze dne 21. 9. 2018.

VH EKO Jilemnicko, s.r.o. dne 4. 3. 2020 schválila účetní závěrku a výsledek hospodaření za rok 2019, hospodářský výsledek - zisk ve výši 113 793,53 Kč a jeho převedení na nerozdělený zisk minulých let.

Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí

Dobrovolný svazek obcí Jilemnicko 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 2020 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. Svazek byl v roce 2017 tvořen 21 členskými městy a obcemi. Orgány svazku byly stanoveny v následujícím složení: VH, rada svazku (dále jen RS), předseda a místopředseda svazku, 3 členné revizní komise svazku a komise pro schvalování účetní závěrky.

Dne 28. 6. 2018, usn. č. 18/06/28/07 byly na VH svazku přijaty nové Stanovy Jilemnicka - svazku obcí s platností od 1. 7. 2018.

Orgány svazku byly stanoveny v následujícím složení:

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.

Darovací smlouvy

Dle sdělení svazku nebyl poskytnut žádný dar.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Dle sdělení svazku nebyla poskytnuta žádná účelová dotace.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Kontroly byly předloženy:

pol. 4116, UZ 13013 2 648 495,81 Kč

- Dotace z Ministerstva práce a sociálních věcí ČR na projekt "Efektivní veřejná správa", svazek dotací obdržel dne 3. 7. 2020 (BV č. 10, ČNB).

pol. 4116, UZ 17051 39 072,96 Kč

- Dotace z MMR na akci "Krkonošská kulturní setkání" svazek dotací obdržel dne 5. 10. 2020 (BV č. 16, ČNB) a 20. 11. 2020 (BV č. 18, ČNB).

pol. 4118, UZ 95113 1 031 099,57 Kč

- Dotace z MPSV, Evropský fond regionálního rozvoje (EFRR). Krkonošská kulturní setkání, svazek dotací obdržel dne 10. 12. 2020 (BV č. 20, ČNB).

pol. 4118, UZ 95032 485 676 Kč

- Evropský fond regionálního rozvoje (EFRR), Norsko odpady.

pol. 4113, UZ 90002 359 108 Kč

- Dotace ze SFŽP, Národního programu životního prostředí - NIV na akci "podpora sítě IC", svazek dotací obdržel dne 16. 4. 2020 (BV č. 5, ČNB).

pol. 4121 3 301 455 Kč

- Neinvestiční přijaté transfery od obcí a měst svazku.

pol. 4122 378 000 Kč

- OLP/1981/2020 na akci "Podpora poradenství v oblasti rozvoje venkova", 90%.

pol. 4122 50 000 Kč

- Dotace na Krakonošovi letní podvečery.

pol. 4221 419 995 Kč

- Investiční přijaté transfery od obcí a měst svazku.

pol. 4222 98 268 Kč

- Investiční přijaté transfery od krajů.

Smlouvy o dílo

Dle sdělení svazku nebyla uzavřena smlouva o dílo.

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

Dle sdělení svazku nebyla uzavřena žádná smlouva o převodu majetku.

Smlouvy o přijetí úvěru

Svazek v kontrolovaném období neuzavřel smlouvu o přijetí úvěru.

Dokumentace k veřejným zakázkám

V kontrolovaném období nebyla uskutečněna VZMR.

Vnitřní předpis a směrnice

Svazek má ucelený soubor vnitřních směrnic z předchozích let, které průběžně aktualizuje.

Výsledky externích kontrol

Dle sdělení účetní a ředitelky svazku v kontrolovaném období 2020 se na DSO neuskutečnila externí kontrola.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

Kontroly byly předloženy 4 zápisy z jednání VH v období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020, a zápis VH ze dne 18. 12. 2019 (rozpočtové provizorium). Dále byly předloženy zápisy a usnesení z RJ č. 21 - 41 a z RJ č. 1 ze dne 29. 12. 2020.

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 20. 3. 2020, usn. č. 20/3/20/06 účetní závěrku DSO za rok 2019, doloženo protokolem o schvalování účetní závěrky.

Kontroly předložena účetní závěrka EKO Jilemnicka, s.r.o. za rok 2019 vypracovaná dne 10. 2. 2020.

Zápisy Kontrolní komise

Kontroly předložena zpráva kontrolní komise o finanční činnosti svazku ze dne 24. 2. 2020.

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

ROZVAHA
ve zkráceném rozsahu - základní
ke dni 31.12.2020
(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

IC
0 7 4 0 7 8 3 1

Masarykovo náměstí 82
Jilemnice
514 01

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	1 950		1 950	1 674
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2				
B.	Stálá aktiva	3				
C.	Oběžná aktiva	37	1 950		1 950	1 674
D.	Časové rozlišení aktiv	74				
	Kontrolní číslo (ř. 01 až 74)	99	3 900		3 900	3 348

Číslo položky a	Pasiva b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
			5	6
	PASIVA CELKEM	101	1 950	1 674
A.	Vlastní kapitál	102	1 837	1 585
B+C	CIZÍ ZDROJE	124	113	89
B.	Rezervy	125		
C.	Závazky	130	113	89
D.	Časové rozlišení pasiv	164		
	Kontrolní číslo (součet ř. 101 až 198)	199	5 850	5 022

Sestaveno dne:

16.02.2021

Právní forma účetní jednotky:

společnost s ručením omezeným

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

Paul.

EKO Jilemnicko s.r.o.

Masarykovo náměstí 82
514 01 Jilemnice

IČ: 07407831

ČÚ: 5410559379/0800

Předmět podnikání:

likvidace odpadů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu (v celých tisících Kč)

ke dni 31.12.2020

IČ: 07407831

Název a sídlo účetní jednotky

EKO Jilemnicko s.r.o.


Masarykovo náměstí 82

514 01 Jilemnice

Označení	Text	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			běžném	minulém
a	b	c	1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	1 724	1 301
II.	Tržby za prodej zboží	02		
A.	Výkonová spotřeba	03	721	640
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04		
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	298	391
A.3.	Služby	06	423	249
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07		
C.	Aktivace	08		
D.	Osobní náklady	09	596	438
D.1.	Mzdové náklady	10	441	323
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	155	115
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	149	108
D.2.2.	Ostatní náklady	13	6	7
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	91	87
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26		
F.3.	Daně a poplatky	27	7	5
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		
F.5.	Jiné provozní náklady	29	84	82

Označení	Text	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			běžném	minulém
a	b	c	1	2
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		
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	5	3
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-5	-3
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	311	133
L.	Daň z příjmů	50	59	20
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	59	20
L.2.	Daň z příjmů odložená	52		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	252	113
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	252	113
*	Čistý obrat za účetní období	56	1 724	1 301
	Kontrolní číslo (součet řádků 01 až 56)	99	7 668	5 582

Poznámka:

Sestaveno dne: 16.02.2021	Podpisový záznam státního příslušníka fyzické osoby  eko EKO Jilemnice s. r. o. Přábrýkovo náměstí 82 514 01 Jilemnice IČ: 07407831 ČÚ: 5410559379/0800
Právní forma účetní jednotky společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání likvidace odpadů

Příloha v účetní závěrce ke dni 31. prosince 2020 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 vozidla 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 2020 a 2019.

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.

Hodnotové údaje jsou vyjádřeny v Kč a zaokrouhleny na celé tisíce, pokud není uvedeno jinak.

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 Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu, a to na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků a věkové struktury pohledávek.

3.2 Peněžní prostředky

Peněžní prostředky a ceny se oceňují jejich jmenovitými hodnotami.

3.3 Vlastní kapitál

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

3.4 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.

3.5 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.

3.6 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.

3.7 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 ani v předchozím účetním období neměla žádné pohledávky a dluhy, které mají k rozvahovému dni dobu splatnosti delší než 5 let. Společnost nemá ani v předchozím účetním období neměla žádné pohledávky a dluhy, které by byly kryty věcnými zárukami.

5 Vlastní kapitál

Na základě rozhodnutí jediného společníka v působnosti valné hromady byl zisk za předchozí období použit na vyrovnání účtu Neuhrazená ztráta minulých let a zbývající část byla převedena na účet Nerozdělený zisk minulých let. Zisk za účetní období bude převeden na účet Nerozdělený zisk minulých let.

6 Personální údaje

Společnost měla v průběhu účetního období následující průměrný počet zaměstnanců: 1. V předchozím účetním období měla účetní jednotka průměrný počet zaměstnanců také 1.

7 Informace o transakcích se spřízněnými stranami

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

8 Významné události, které nastaly po rozvahovém dni

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

Sestaveno dne 16. února 2021



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

Ing. Radka Paulů, jednatel

Zpráva o vztazích společnosti EKO Jilemnicko s.r.o.

za účetní období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020

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. Úlohou ovládané osoby je zajišťování svozu a zpracování bioodpadu (komunitní kompostování). K ovládaní společnosti dochází zejména prostřednictvím rozhodování na valné hromadě společnosti.

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

- Zajištění celosezónního svozu velkoobjemových kontejnerů na bioodpad na území členských obcí Jilemnicka a následné zpracování biomateriálu společností EKO Jilemnicko s.r.o. (dodavatel) pro společnost Jilemnicko – svazek obcí (odběratel).
- Smlouva o výpůjčce, předmětem výpůjčky je technologie pro svoz a zpracování bioodpadu uzavřená mezi společností EKO Jilemnicko s.r.o. (vypůjčitel) a společností Jilemnicko – svazek obcí (půjčitel).

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 Jilemnicích dne 16. února 2021

 EKO Jilemnicko s. r.
Masarykovo náměstí
514 01 Jilemnice
IČ: 07407831
ČÚ: 6410659379/0800
Paul
Ing. Radka Paulů, jednatel