

## NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2017

Inventarizace majetku byla provedena k 31.12.2017. Svazek obcí obdržel na základě půjčky tedy dlouhodobých závazků v částce 10 169 974 Kč, dlouhodobý hmotný majetek v hodnotě 57 400 807,20 Kč, pozemky v hodnotě 70 840 Kč, nedokončený dlouhodobý majetek v hodnotě 487 232 Kč, z něhož byla jedna část ve výši 279 650 Kč v roce 2017 dokončena. Celková výše nedokončeného majetku je tedy nyní 198 582 Kč. Dále byl majetek svazku rozšířen o drobný dlouhodobý hmotný majetek – vysokotlaký stroj, mobilní telefony, notebook, tiskárna, bojler 58 019,60 Kč. Následně také drobný dlouhodobý nehmotný majetek – účetní programy v hodnotě 27 716 Kč. Po dokončení kanalizační soustavy v obci Hvězda byl majetek ve výši 8 325 438,69 Kč předán do vlastnictví svazku obcí. Dále svazek pořídil nový rozvaděč k ČS v obci Libovice ve výši 110 000 Kč. Celkem tedy činí majetek částku 66 438 476,69 Kč. Dobrovolný svazek obcí v roce 2017 nevyřadil žádný majetek z užívání.

Bankovní účet: 386601369/0800, Česká spořitelna  
35- 0386601369/0800, Česká spořitelna

Obce spadající do svazku: Řisuty, Malíkovice, Libovice, Tuřany, Studeněves  
obce zastupují starostové jednotlivých obcí.

Počet zaměstnanců: 3

Počet veřejných zasedání: 5

Rozpočet na rok 2017 schválilo shromáždění starostů jako vyrovnaný ke dni 14.12.2016 v částce na straně příjmů 3 200 500 Kč, kde je částka navýšena o 2 200 000, což činí roční splátku na kanalizační síť a čistírnu odpadních vod a která je dále rozpočítána pro členské obce, které na splátku celý rok střeďají, tedy v příjmech 5 400 500 Kč. Ve výdajích v částce 3 300 500 Kč a ve financování 2 100 000 na splátku, která je koncem roku odesílána SČVK a.s., celkem tedy 5 400 500. Během roku 2017 shromáždění starostů postupně schválilo čtyři rozpočtové opatření, která měnila výši rozpočtů na straně příjmů i výdajů. Rozpočtová opatření jsou vedena v evidenci v souladu s § 16 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

V roce 2017 v Dobrovolném svazku obcí pracovala kontrolní komise.

Směrnice svazku obcí: V roce 2017 byl vytvořen dodatek ke směrnici pro cestovní náhrady č. 2014/03.

Dobrovolný svazek obcí JERIMALITUS nadále spolupracuje s odborným zástupcem p. Ing. Rudolfem Baudischem, s jehož dohledem a odbornou pomocí si kanalizační soustavu nadále provozuje samostatně.

Zpracování agendy: Veškerá agenda svazku obcí je zpracovávána v softwaru KEO firmy Alis spol. S.r.o., Česká Lípa.

Stav běžného účtu: Ke dni 31. 12. 2017 je stav běžného účtu a podúčtu celkem 478 273,38 Kč.

Výběrová řízení v roce 2017: Výběrové řízení v roce 2017 nebylo.

Schválením závěrečného účtu členské obce souhlasí s převodem účtu 431 – Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení, na účet 432 – Výsledek hospodaření minulých účetních období.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno 8.11.2017 – dílčí a 10.4.2018 na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, pracovníky odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje. V hospodaření Dobrovolného svazku obcí nebyly zjištěny chyby a nedostatky. Zpráva je přiložena k závěrečnému účtu.

Připomínky k závěrečnému účtu mohou občané členských obcí uplatnit písemně ve lhůtě stanovené dnem vyvěšení nebo ústně na shromáždění starostů členských obcí.

Přílohy: Přílohy jsou k nahlednutí na obecním úřadě v Řisutech.  
FIN 2-12 M (Výkaz o plnění rozpočtu)  
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření  
Údaje o plnění příjmů a výdajů  
Meziroční srovnání

Vypracovala: Bc. Petra Polanecká

Vyvěšeno: 23.5.2018

Sejmuto:



# Dobrovolný svazek obcí JERIMALITUS

## Návrh závěrečného účtu za rok 2017

Sestavený ke dni 31.12.2017

### Údaje o organizaci

Název	Dobrovolný svazek obcí JERIMALITUS
Adresa	Řisuty 27378 Řisuty
IČO	02393948
Právní forma	Svazek obcí

### Kontaktní údaje

Telefon	727946980
E-mail	jerimalitus@centrum.cz

### Doplňující údaje o organizaci

### Obsah návrhu závěrečného účtu

- I. Rozpočtové hospodaření - detailně  
Rozpočtové hospodaření - sumárně  
Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů  
Plnění celkových výdajů dle oddílů  
Analýza příjmů a výdajů po měsících  
Porovnání běžných a kapitálových výdajů po měsících  
Příjmy a výdaje dle účelových znaků
- II. Porovnání aktivních a pasivních účtů  
Porovnání nákladových a výnosových účtů  
Porovnání závazků a pohledávek  
Porovnání příjmů a výdajů
- III. Příjmy dle paragrafů  
Výdaje dle paragrafů
- IV. Majetek
- V. Komentáře

## Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

## PŘÍJMY

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
<b>Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>schválený</b>	<b>%</b>	<b>upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	3 089 682,24	3 100 000,00	99,67	3 100 000,00	99,67	10 317,76
2141 Příjmy z úroků (část)	605,27	500,00	121,05	605,27	100,00	0,00
<b>Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>3 090 287,51</b>	<b>3 100 500,00</b>	<b>99,67</b>	<b>3 100 605,27</b>	<b>99,67</b>	<b>10 317,76</b>
<b>Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>schválený</b>	<b>%</b>	<b>upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	2 488 139,00	2 100 000,00	118,48	2 488 139,00	100,00	0,00
4221 Investiční přijaté transfery od obcí	0,00	100 000,00	0,00	4 861,00	0,00	4 861,00
<b>Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY</b>	<b>2 488 139,00</b>	<b>2 200 000,00</b>	<b>113,10</b>	<b>2 493 000,00</b>	<b>99,81</b>	<b>4 861,00</b>
<b>PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>5 578 426,51</b>	<b>5 300 500,00</b>	<b>105,24</b>	<b>5 593 605,27</b>	<b>99,73</b>	<b>15 178,76</b>

## Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

## VÝDAJE

Třída	Položka	Skutečnost			Rozpočet			Rozdíl
		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl	
<b>5</b>	<b>BĚŽNÉ VÝDAJE</b>							
5011	Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma zam	351 988,00	350 000,00	100,57	351 988,00	100,00	0,00	
5021	Ostatní osobní výdaje	91 415,00	60 000,00	152,36	95 000,00	96,23	3 585,00	
5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st	106 899,00	100 000,00	106,90	111 000,00	96,31	4 101,00	
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojiš	36 480,00	40 000,00	96,20	40 000,00	96,20	1 520,00	
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 420,00	2 000,00	71,00	2 000,00	71,00	580,00	
5042	Odměny za užití počítačových programů	9 632,00	10 000,00	96,32	10 000,00	96,32	368,00	
5132	Ochranné pomůcky	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	
5133	Léky a zdravotnický materiál	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	1 533,00	500,00	306,60	1 800,00	85,17	267,00	
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	0,00	7 000,00	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00	
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	185 943,58	150 000,00	125,96	215 000,00	87,88	26 056,42	
5141	Úroky vlastní	28 536,95	40 000,00	71,34	28 700,00	99,43	163,05	
5151	Studená voda	10 000,00	20 000,00	50,00	10 000,00	100,00	0,00	
5154	Elektrická energie	619 333,00	600 000,00	103,22	621 000,00	99,73	1 667,00	
5161	Poštovní služby	3 155,00	5 000,00	52,58	6 000,00	52,58	2 845,00	
5163	Služby peněžních ústavů	23 211,00	25 000,00	92,84	25 000,00	92,84	1 789,00	
5164	Nájemné	30 000,00	30 000,00	100,00	30 000,00	100,00	0,00	
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	46 010,00	40 000,00	115,03	55 000,00	83,65	8 990,00	
5167	Služby školení a vzdělávání	6 788,00	11 000,00	61,71	11 000,00	61,71	4 212,00	
5169	Nákup ostatních služeb	603 690,07	560 000,00	107,80	614 117,27	98,30	10 427,20	
5171	Opravy a udržování	462 182,12	900 000,00	51,35	580 000,00	79,69	117 817,88	
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	2 182,00	6 000,00	36,37	6 000,00	36,37	3 818,00	
5175	Pohoštění	363,00	500,00	72,60	500,00	72,60	137,00	
5321	Neinvestiční transfery obcím	341 374,70	0,00	0,00	342 000,00	99,82	625,30	
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	136 449,00	140 000,00	97,46	140 000,00	97,46	3 551,00	
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	100,00	0,00	
5365	Platby daní a poplatků krajům obcím a stat	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	100,00	0,00	
5424	Náhrady mezd v době nemoci	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	
<b>5</b>	<b>BĚŽNÉ VÝDAJE</b>	<b>3 124 585,42</b>	<b>3 100 500,00</b>	<b>100,78</b>	<b>3 323 605,27</b>	<b>94,01</b>	<b>199 019,85</b>	
<b>6</b>	<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>							
6121	Budovy, haly a stavby	110 000,00	0,00	0,00	110 000,00	100,00	0,00	
6341	Investiční transfery obcím	0,00	100 000,00	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00	
<b>6</b>	<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>	<b>110 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>110,00</b>	<b>170 000,00</b>	<b>64,71</b>	<b>60 000,00</b>	
	<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>3 234 585,42</b>	<b>3 200 500,00</b>	<b>101,07</b>	<b>3 493 605,27</b>	<b>92,59</b>	<b>259 019,85</b>	

## Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

## FINANCOVÁNÍ

Název položky text	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank účtech (+/-)	8115	-374 076,21	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Uhrazené splátky dlouhodobých příj.půjč.prostředků (-)	8124	-2 033 994,80	-2 100 000,00	96,86	-2 100 000,00	96,86
Opravné položky k peněžním operacím						
Op.z peněž.úctů org.nemaj.char.příj.a výd.vl.sekt(+/-)	8901	64 229,92	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>CELKEM FINANCOVÁNÍ</b>	<b>8000</b>	<b>-2 343 841,09</b>	<b>-2 100 000,00</b>	<b>111,61</b>	<b>-2 100 000,00</b>	<b>111,61</b>

## Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

## PŘÍJMY

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	3 090 287,51	3 100 500,00	99,67	3 100 605,27	99,67	10 317,76
4 PŘIJATÉ TRANSFERY	2 488 139,00	2 200 000,00	113,10	2 493 000,00	99,81	4 861,00
<b>CELKEM PŘÍJMY</b>	<b>5 578 426,51</b>	<b>5 300 500,00</b>	<b>105,24</b>	<b>5 593 605,27</b>	<b>99,73</b>	<b>15 178,76</b>

## VÝDAJE

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
5 BĚŽNÉ VÝDAJE	3 124 585,42	3 100 500,00	100,78	3 323 605,27	94,01	199 019,85
6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	110 000,00	100 000,00	110,00	170 000,00	64,71	60 000,00
<b>CELKEM VÝDAJE</b>	<b>3 234 585,42</b>	<b>3 200 500,00</b>	<b>101,07</b>	<b>3 493 605,27</b>	<b>92,59</b>	<b>259 019,85</b>

## Rozpočtové hospodaření dle tříd - sumárně

FINANCOVÁNÍ						
Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Krátkodobé financování z tuzemska						
8115 Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech	-374 076,21	0,00	0,00	0,00	0,00	374 076,21
Dlouhodobé financování z tuzemska						
8124 Uhrazené splátky dlouhodobých příj.půjč.prostředk.	-2 033 994,80	-2 100 000,00	95,85	-2 100 000,00	95,86	-66 005,20
Opravné položky k peněžním operacím						
8901 Op.z peněž.úctů org.nemaj.char.příj.a výd.vl.sekt(+)	64 229,92	0,00	0,00	0,00	0,00	-64 229,92
<b>CELKEM FINANCOVÁNÍ</b>	<b>-2 343 841,09</b>	<b>-2 100 000,00</b>	<b>111,61</b>	<b>-2 100 000,00</b>	<b>111,61</b>	<b>243 841,09</b>



## Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů

## PŘÍJMY

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000						
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	2 488 139,00	2 200 000,00	113,10	2 493 000,00	99,81	4 861,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	3 089 682,24	3 100 000,00	99,67	3 100 000,00	99,67	10 317,76
	605,27	500,00	121,05	605,27	100,00	0,00
<b>CELKEM PŘÍJMY</b>	<b>5 578 426,51</b>	<b>5 300 500,00</b>	<b>105,24</b>	<b>5 593 605,27</b>	<b>99,73</b>	<b>15 178,76</b>

## Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů

## VÝDAJE

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	3 211 374,42	3 175 500,00	101,13	3 488 605,27	92,58	257 230,85
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	23 211,00	25 000,00	92,84	25 000,00	92,84	1 789,00
<b>CELKEM VÝDAJE</b>	<b>3 234 585,42</b>	<b>3 200 500,00</b>	<b>101,07</b>	<b>3 493 605,27</b>	<b>92,59</b>	<b>259 019,85</b>

## VÝDAJE - výpis dle oddílů paragrafů

Paragraf (oddíl)	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje	Výdaje celkem	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
23 Vodní hospodářství	3 101 374,42	110 000,00	3 211 374,42	3 468 605,27	92,56	257 230,85
63 Finanční operace	23 211,00	0,00	23 211,00	25 000,00	92,84	1 789,00

Celkem	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje	Výdaje celkem	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
		3 124 585,42	110 000,00	3 234 585,42	3 493 605,27	92,59

**Porovnání příjmů a výdajů**

<b>Měsíc</b>	<b>Příjmy</b>	<b>Výdaje</b>
Leden	354 825,55	316 424,91
Únor	286 942,15	168 919,14
Březen	364 693,75	99 953,03
Duben	326 228,14	290 703,79
Květen	447 039,56	291 220,14
Červen	292 833,63	204 204,28
Červenec	767 042,73	663 128,27
Srpen	322 139,60	203 514,67
Září	473 559,65	199 320,32
Říjen	351 509,55	262 618,01
Listopad	357 763,12	317 525,73
Prosinec	1 233 849,08	217 053,13
<b>CELKEM</b>	<b>5 578 426,51</b>	<b>3 234 585,42</b>

## Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Měsíc	Běžné výdaje 5xxx	Kapitálové výdaje 6xxx
Leden	316 424,91	0,00
Únor	168 919,14	0,00
Březen	99 953,03	0,00
Duben	290 703,79	0,00
Květen	291 220,14	0,00
Červen	204 204,28	0,00
Červenec	663 128,27	0,00
Srpen	203 514,67	0,00
Září	199 320,32	0,00
Ríjen	262 618,01	0,00
Listopad	317 525,73	0,00
Prosinec	107 053,13	110 000,00
<b>CELKEM</b>	<b>3 124 585,42</b>	<b>110 000,00</b>

## Příjmy a výdaje dle účelových znaků

Učelový znak	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
UZ 000 0 00000 -						
	<b>Skutečnost</b>	<b>schválený</b>	<b>%</b>	<b>upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	3 089 682,24	3 100 000,00	99,67	3 100 000,00	99,67	10 317,76
2141 Příjmy z úroků (část)	605,27	500,00	121,05	605,27	100,00	0,00
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	2 488 139,00	2 100 000,00	118,46	2 488 139,00	100,00	0,00
4221 Investiční přijaté transfery od obcí	0,00	100 000,00	0,00	4 881,00	0,00	4 881,00
<b>Příjmy:</b>	<b>5 578 426,51</b>	<b>5 300 500,00</b>	<b>105,24</b>	<b>5 593 605,27</b>	<b>99,73</b>	<b>15 178,76</b>
5011 Platby zaměstnanců v prac.pom. vyjma	351 988,00	350 000,00	100,57	351 988,00	100,00	0,00
5021 Ostatní osobní výdaje	91 415,00	60 000,00	152,36	95 000,00	96,23	3 585,00
5031 Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek	106 899,00	100 000,00	106,90	111 000,00	96,31	4 101,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní	38 480,00	40 000,00	96,20	40 000,00	96,20	1 520,00
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 420,00	2 000,00	71,00	2 000,00	71,00	580,00
5042 Odměny za užití počítačových progra	9 632,00	10 000,00	96,32	10 000,00	96,32	368,00
5132 Ochranné pomůcky	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
5133 Léky a zdravotnický materiál	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	1 533,00	500,00	306,60	1 800,00	85,17	267,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	0,00	7 000,00	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	188 943,58	150 000,00	125,96	215 000,00	87,88	28 056,42
5141 Úroky vlastní	28 536,95	40 000,00	71,34	28 700,00	99,43	163,05
5151 Studená voda	10 000,00	20 000,00	50,00	10 000,00	100,00	0,00
5154 Elektrická energie	619 333,00	600 000,00	103,22	621 000,00	99,73	1 667,00
5161 Poštovní služby	3 155,00	6 000,00	52,58	6 000,00	52,58	2 845,00
5163 Služby peněžních ústavů	23 211,00	25 000,00	92,84	25 000,00	92,84	1 789,00
5164 Nájemné	30 000,00	30 000,00	100,00	30 000,00	100,00	0,00
5166 Konzultační, poradenské a právní služ	46 010,00	40 000,00	115,03	55 000,00	83,65	8 990,00
5167 Služby školení a vzdělávání	6 788,00	11 000,00	61,71	11 000,00	61,71	4 212,00
5169 Nákup ostatních služeb	603 690,07	560 000,00	107,80	614 117,27	98,30	10 427,20
5171 Opravy a udržování	462 182,12	900 000,00	51,35	580 000,00	79,69	117 817,88
5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)	2 182,00	6 000,00	36,37	6 000,00	36,37	3 818,00
5175 Pohoštění	363,00	500,00	72,60	500,00	72,60	137,00
5321 Neinvestiční transfery obcím	341 374,70	0,00	0,00	342 000,00	99,82	625,30
5382 Platby daní a poplatků státnímu rozpo	136 449,00	140 000,00	97,46	140 000,00	97,46	3 551,00
5363 Úhrady sankcí jiným rozpočtům	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	100,00	0,00
5365 Platby daní a poplatků krajům, obcím	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	100,00	0,00
5424 Náhrady mezd v době nemoci	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
6121 Budovy, haly a stavby	110 000,00	0,00	0,00	110 000,00	100,00	0,00
6341 Investiční transfery obcím	0,00	100 000,00	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00
<b>Výdaje:</b>	<b>3 234 585,42</b>	<b>3 200 500,00</b>	<b>101,07</b>	<b>3 493 605,27</b>	<b>92,59</b>	<b>259 019,85</b>

	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
<b>CELKEM PŘÍJMY:</b>	5 578 426,51	5 300 500,00	105,24	5 593 605,27	99,73	15 178,76
<b>CELKEM VÝDAJE:</b>	3 234 585,42	3 200 500,00	101,07	3 493 605,27	92,59	259 019,85

## Porovnání aktivních a pasivních účtů

	Aktivní účty		
	2015	2016	2017
018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	33 536,00	27 716,00	27 716,00
019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00	279 650,00
021 Stavby	57 400 807,20	57 400 807,20	65 836 245,89
022 Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věcí	166 005,00	166 005,00	166 005,00
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	61 851,00	58 019,60	58 019,60
031 Pozemky	70 840,00	70 840,00	70 840,00
042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	478 232,00	478 232,00	198 582,00
078 Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku	-33 536,00	-27 716,00	-27 716,00
079 Oprávky k ostat.dlouh.nehmotnému majetku	0,00	0,00	-8 742,00
081 Oprávky ke stavbám	-17 873 087,00	-18 443 915,00	-19 136 621,00
082 Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věcí	-122 455,00	-123 523,00	-124 591,00
088 Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-61 851,00	-58 019,60	-58 019,60
192 Opr.pol.k jin. pohledávkám z hl.činnosti	0,00	0,00	0,00
194 Opravné položky k odběratelům	-12 545,20	-25 325,70	-59 077,60
231 Základní běžný účet územ.samospr.celků	369 449,04	104 197,17	478 273,38
261 Pokladna	15 573,00	12 257,00	0,00
311 Odběratelé	91 026,10	112 423,24	206 751,24
314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	720 451,70	577 077,70	581 257,62

**Porovnání aktivních a pasivních účtů**

	<b>Pasivní účty</b>		
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
321 Dodavatelé	5 164,00	1 650,00	0,00
324 Krátkodobé přijaté zálohy	1 668 968,99	1 467 351,41	3 218 841,93
331 Zaměstnanci	22 788,00	27 855,00	30 887,00
336 Sociální zabezpečení	9 527,00	10 874,00	12 094,00
337 Zdravotní pojištění	4 173,00	4 661,00	5 183,00
342 Ost.daně, popl.a jiná obdob.peněž.plnění	4 035,00	5 247,00	6 075,00
343 Daň z přidané hodnoty	33 746,84	31 253,00	20 711,00
345 Závazky k osobám mimo vybr.vlád.instituc	0,00	468,72	468,72
378 Ostatní krátkodobé závazky	383,00	341,00	383,00
383 Výdaje příštích období	42 069,79	28 536,95	18 147,75
384 Výnosy příštích období	588 050,00	688 050,00	726 200,00
389 Dohadné účty pasivní	721 860,00	578 486,00	500 916,65
401 Jméni účetní jednotky	10 015 625,44	10 015 625,44	10 357 000,13
403 Transfery na pořízení dlouhodob. majetku	21 369 135,00	21 369 135,00	29 237 041,49
406 Oceňovací rozdíly při prv.použití metody	0,00	0,00	0,00
408 Opravy předcházejících účetních období	-256 496,00	-256 496,00	-205 342,65
432 Výsledek hosp.předch.účetních období	498 672,21	973 282,78	2 288 047,89
459 Ostatní dlouhodobé závazky	6 101 984,00	4 067 989,20	2 033 994,40



## Porovnání nákladových a výnosových účtů

	Nákladové účty		
	2015	2016	2017
501 Spotřeba materiálu	102 251,15	132 935,00	157 813,34
502 Spotřeba energie	1 077 765,16	488 082,62	419 765,31
511 Opravy a udržování	1 367 058,07	779 102,59	347 843,35
512 Cestovné	9 263,00	3 818,00	2 182,00
518 Ostatní služby	266 533,87	659 302,02	704 156,21
521 Mzdové náklady	394 076,00	416 963,00	447 689,00
524 Zákonné sociální pojištění	123 784,00	136 987,00	146 695,00
525 Jiné sociální pojištění	1 531,00	1 606,00	1 462,00
532 Daň z nemovitosti	1 310,00	1 310,00	1 310,00
538 Jiné daně a poplatky	1 084,20	96,17	1 115,00
541 Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0,00	25 263,56	0,00
542 Jiné pokuty a penále	144 546,00	2 000,00	20 000,00
551 Odpisy dlouhodobého majetku	570 950,00	571 896,00	702 516,00
556 Tvorba a zúčtování opravných položek	12 545,20	12 780,50	33 751,90
558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku	0,00	6 566,00	0,00
562 Úroky	103 937,13	28 536,95	18 147,75
572 Náklady vybr.míst.vlád.inst.na transfery	0,00	3 499 064,00	341 374,70

**Porovnání nákladových a výnosových účtů****Výnosové účty**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
601 Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	2 040,38	0,00
602 Výnosy z prodeje služeb	2 210 067,25	2 755 379,32	1 016 078,61
649 Ostatní výnosy z činnosti	0,00	5 797,64	907,39
662 Úroky	443,10	506,18	605,27
672 Výnosy vybr.míst.vlád.inst. z transferů	2 440 735,00	5 317 351,00	2 566 154,51

**Porovnání závazků a pohledávek**

	<b>Závazky</b>		
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
321 Dodavatelé	5 164,00	1 650,00	0,00
324 Krátkodobé přijaté zálohy	1 668 968,99	1 467 351,41	3 218 841,93
331 Zaměstnanci	22 788,00	27 855,00	30 887,00
336 Sociální zabezpečení	9 527,00	10 874,00	12 094,00
337 Zdravotní pojištění	4 173,00	4 661,00	5 183,00
342 Ost.daně, popl.a jiná obdob.peněž.plnění	4 035,00	5 247,00	6 075,00
343 Daň z přidané hodnoty	33 746,84	31 253,00	20 711,00
345 Závazky k osobám mimo vybr.vlád.instituc	0,00	468,72	468,72
378 Ostatní krátkodobé závazky	383,00	341,00	383,00
459 Ostatní dlouhodobé závazky	6 101 984,00	4 067 989,20	2 033 994,40

**Porovnání závazků a pohledávek****Pohledávky**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
311 Odběratelé	91 026,10	112 423,24	206 751,24
314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	720 451,70	577 077,70	581 257,62

**Porovnání příjmů a výdajů**

	2015	2016	2017
<b>PŘÍJMY</b>	6 032 986,39	8 343 119,90	5 578 426,51
<b>VÝDAJE</b>	3 993 887,87	6 718 829,04	3 234 585,42

**P Ř Í J M Y - dle paragrafů za organizace**

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
<b>0000</b>						
0000	2 488 139,00	2 200 000,00	113,10	2 493 000,00	99,81	4 861,00
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	3 080 682,24	3 100 000,00	99,67	3 100 000,00	99,67	10 317,76
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	605,27	500,00	121,05	605,27	100,00	0,00
<b>0000 celkem</b>	<b>5 578 426,51</b>	<b>5 300 500,00</b>	<b>105,24</b>	<b>5 593 605,27</b>	<b>99,73</b>	<b>15 178,76</b>

<b>Celkem</b>	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
	5 578 426,51	5 300 500,00	105,24	5 593 605,27	99,73	15 178,76

## V Ý D A J E - dle paragrafů za organizace

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000						
2321 Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	3 211 374,42	3 175 500,00	101,13	3 468 605,27	92,58	257 230,85
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	23 211,00	25 000,00	92,84	25 000,00	92,84	1 789,00
0000 celkem	3 234 585,42	3 200 500,00	101,07	3 493 605,27	92,59	259 019,85

Celkem	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
	3 234 585,42	3 200 500,00	101,07	3 493 605,27	92,59	259 019,85

<b>Majetek</b>			
Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Změna stavu (přirůstek+/-úbytek-)	Konečný stav k 31.12.
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	27 716,00	0,00	27 716,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	279 650,00	279 650,00
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</b>			
Stavby	57 400 807,20	8 435 438,69	65 836 245,89
Samostat. hm. mov. věci a soub. hm. movit. věci	166 005,00	0,00	166 005,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	58 019,60	0,00	58 019,60
<b>Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný</b>			
Pozemky	70 840,00	0,00	70 840,00
<b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	478 232,00	-279 650,00	198 582,00
<b>Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>			
Oprávký k drob. dlouh. nehmotnému majetku	-27 716,00	0,00	-27 716,00
Oprávký k ostat. dlouh. nehmotnému majetku	0,00	-8 742,00	-8 742,00
<b>Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku</b>			
Oprávký ke stavbám	-16 443 915,00	-692 706,00	-19 136 621,00
Oprávk. k sam. hm. mov. v. a soub. hm. mov. věci	-123 523,00	-1 068,00	-124 591,00
Oprávký k drob. dlouh. hmotnému majetku	-56 019,60	0,00	-56 019,60



Příloha zprávy.

## Plnění příjmů a výdajů

**Meziroční srovnání**

Příloha zprávy.

### **Hospodaření organizačních složek**

Hospodaření organizační složky svazku obcí je součástí hospodaření svazku obcí a podléhá veřejnosprávní kontrole podle zákona č. 250/2000 Sb., o finanční kontrole a č. 255/2012 ve veřejné správě a ostatních předpisů.

---

### **Hospodářská činnost**

Dobrovolný svazek obcí JERIMALITUS nevykonává hospodářskou činnost.

**Majetek a hospodaření ostatních právnických osob**

Svazek obcí nemá zřízenou ostatní právnickou osobu.

**Osoba odpovědná za správnost údajů**

Podpis: ..... *Polouček* .....

**Statutární zástupce**

Podpis: ..... *Alena Pásková* .....

**Razítko organizace**

Dobrovolný svazek obcí  
**JERIMALITUS**  
273 78 Řisuty 84  
IČO. 023 93 948



Zborovská 11  
150 21 Praha 5

SpZn: SZ\_059316/2017/KUSK  
Čj.: 155380/2017/KUSK

Stejnopis č. *1*

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření**

### **DSO JERIMALITUS**

**IČ: 02393948**  
**za rok 2017**

Přezkoumání hospodaření DSO JERIMALITUS za rok 2017 bylo zahájeno dne 21.07.2017 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 10.04.2018
- 08.11.2017

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

**Přezkoumávané období:** 01.01.2017 - 31.12.2017

**Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:** Řisuty 84  
273 78 Řisuty

**Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Bc. Marcela Bažoutová, DiS.**

**Ing. Petr Matoušek**

**Zástupci DSO:**

**Jitka Ryšavá - předsedkyně svazku**  
**Bc. Petra Polanecká - účetní**

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 7.8.2017, pod č.j. 098231/2017/KUSK.

**Předmětem přezkoumání** jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. 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.

Poslední kontrolní úkon byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání: 10.04.2018.



## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Rozpočtový výhled**

- na období 2016 - 2017

### **Návrh rozpočtu**

- na rok 2017, návrh zveřejněn na úředních deskách členských obcí od 24.11. do 14.12.2016 (ověřovací doložky)

### **Schválený rozpočet**

- projednán a schválen shromážděním členů dne 14.12.2016 jako vyrovnaný, celkové příjmy a výdaje 5 400 500,00 Kč, závazné ukazatele paragrafy

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1, schváleno na shromáždění dne 5.4.2017
- č. 2, schváleno na shromáždění dne 30.6.2017
- č. 3, schváleno na shromáždění dne 4.10.2017
- č. 4, schváleno na shromáždění dne 27.12.2017

### **Změna rozpisu**

- č. 1, schváleno předsedkyní svazku dne 31.1.2017
- č. 2, schváleno předsedkyní svazku dne 30.4.2017
- č. 3, schváleno předsedkyní svazku dne 31.5.2017

### **Závěrečný účet**

- za rok 2016, projednán a schválen členskou schůzí svazku dne 30.6.2017, návrh zveřejněn od 14.6. do 30.6.2017 na úředních deskách všech členských obcí (doložky o zveřejnění), s vyjádřením "bez výhrad", schválený závěrečný účet zveřejněn na elektronické úřední desce všech členských obcí ve dnech od 27.7. do 8.11.2017

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- ke dni 31.1., 30.4., 31.5., 30.6., 30.9.2017 (odeslán dne 11.10.2017)
- ke dni 30.11., 31.12.2017 (odeslán dne 13.2.2018)

### **Výkaz zisku a ztráty**

- ke dni 30.6., 30.9.2017 (odeslán dne 11.10.2017)
- ke dni 31.12.2017 (odeslán dne 13.2.2018)

### **Rozvaha**

- ke dni 30.6., 30.9.2017 (odeslán dne 11.10.2017)
- ke dni 31.12.2017 (odeslán dne 13.2.2018)

### **Příloha rozvahy**

- ke dni 30.6., 30.9.2017 (odeslán dne 11.10.2017)
- ke dni 31.12.2017 (odeslán dne 13.2.2018)

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2017

### **Hlavní kniha**

- ke dni 30.9., 31.12.2017 - dle potřeby

### **Kniha došlých faktur**

- ke dni 2.11.2017 do fa č. 17-001-00158, ke dni 20.12.2017 do fa č. 17-001-00176 - dle potřeby

### **Kniha odeslaných faktur**

- ke dni 6.1.2017 do fa č. 17-002-00001 - dle potřeby

### **Faktura**

- vydaná faktura č. 17-002-00001 ze dne 6.1.2017
- přijatá faktura č. 17-001-00001 - č. 17-001-00095 za období od 2.1. do 1.7.2017, č. 17-001-00155 - č. 17-001-00176 za období od 2.11. do 20.12.2017

### **Bankovní výpis**

- č. 002 - č. 169 za období od 2.1. do 3.7.2017, č. 246 ze dne 30.9.2017, č. 277 - č. 327 za období od 2.11. do 31.12.2017, k bankovnímu účtu č. 386601369/0800 vedenému u ČS, a.s. - základní běžný účet
- č. 009 ze dne 30.9.2017, č. 011 - č. 012 za období od 1.12. do 31.12.2017, k bankovnímu účtu č. 35-386601369/0800 vedenému u ČS, a.s. - podúčet

### **Účetní doklad**

- č. 17-801-00013 - č. 17-801-02016, č. 17-801-03049, č. 17-801-03379 - č. 17-801-03972, k základnímu běžnému účtu č. 386601369/0800 vedenému u ČS, a.s.
- č. 17-802-00060, č. 17-802-00071 - č. 17-802-00082, k bankovnímu účtu č. 35-386601369/0800 vedenému u ČS, a.s.

### **Pokladní kniha (deník)**

- leden - červen, prosinec 2017
- zůstatek pokladní hotovosti ke dni 8.11.2017 ve výši 5 615,00 Kč ve 14,00 hod. (k d.č. 17-701-00322 ze dne 6.11.2017) souhlasil se záznamem v pokladní knize

### **Pokladní doklad**

- č. 17-701-00001 - č. 17-701-00141 za období od 2.1. do 22.6.2017, č. 17-701-00327 - č. 17-701-00351 za období od 4.12. do 31.12.2017

### **Evidence poplatků**

- k 31.12.2017, vedeno v PC v programu KEO - za stočné

### **Evidence majetku**

- k 31.12.2017, vedena v programu KEO

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- složka inventarizace majetku a závazků k 31.12.2017 - Plán inventur ze dne 7.11.2017, doklad o proškolení ze dne 14.12.2017, včetně prezenční listiny, inventarizační zpráva ze dne 31.1.2018, inventurní soupisy k 31.12.2017, výpis z katastru nemovitostí - LV 242, kat. území 758311 Studeněves k 31.12.2017

### **Mzdová agenda**

- mzdové listy 1-12/2017, p. P.S., pí J.R. (DPP), Bc. P.P., účetní, pí I.P., obsluha ČOV

### **Odměňování členů zastupitelstva**

- mzdové listy 1-12/2017, pí J. Ryšavá, předsedkyně svazku

### **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2016, schválen shromážděním členů dne 30.6.2017 (odeslán dne 30.6.2017).

### **Smlouvy o vkladu majetku**

- Veřejnoprávní smlouva č. 1/2017 ze dne 31.8.2017, kdy obec Malíkovice vkládá se všemi právy a povinnostmi do společného majetku svazku obcí stavbu stokové sítě Hvězda ve výši 8 325 438,69 Kč, DSO Jerimalitus (příjemce), příloha: seznam předávaných písemností (projektová dokumentace, povolení aj. financování), schváleno shromážděním starostů dne 30.6.2017.

### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 21.8.2017 s p. P.S. - sekání trávy na ČOV (5 hod.)
- ze dne 17.8.2017 s pí J.R. - obsluha ČOV (4 hod.)

### **Pracovní smlouvy včetně platových výměrů**

- platový výměr ze dne 31.10.2017, Bc. P. P., účetní
- platový výměr ze dne 31.10.2017, pí I. P., obsluha ČOV

### **Zápis z kontrolního výboru**

- Zápis z kontrolního výboru ze dne 29.6.2017 (schválení účetní závěrky za rok 2016).

### **Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí**

- ze dne 14.12.2016 (schválený rozpočet na rok 2017) 5.4., 19.4., 30.6. (schválení závěrečného účtu za rok 2016), 4.10., 27.12.2017 - *nepřezkoumáváno, použito podpůrně*

V kontrolovaném období DSO JERIMALITUS, dle prohlášení předsedkyně svazku DSO, neuzavřel smlouvu kupní, směnnou, darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o přijetí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitého závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je DSO společníkem, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, nevydal komunální dluhopisy, nezřídil ani nezrušil příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložil ani nezrušil právnickou osobu, neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob, neprovozoval hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

## **B. Zjištění z přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření DSO JERIMALITUS:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:**

### **a) při dílčím přezkoumání**

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:

- **Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů**

#### **§ 4 odst. 4, 5, neboť:**

Při schvalování rozpočtu nebylo uvedeno, zda je rozpočet schválen jako vyrovnaný, přebytkový nebo schodkový. Rozpočet na rok 2017 byl předložen jako vyrovnaný.

#### **NAPRAVENO**

*Přijato systémové nápravné opatření tak, že rozpočet na rok 2018 byl schválen jako vyrovnaný.*

### **b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření DSO JERIMALITUS za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.**  
(§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

**Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**  
Neuvádí se.

**Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,65 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	37,82 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

### Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 2 033 994,40 Kč.

Řisuty 10.04.2018

Podpisy kontrolorů:

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.

Ing. Petr Matoušek



*Marcela Bažoutová*  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

*Petr Matoušek*  
.....  
kontrolor

### Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání

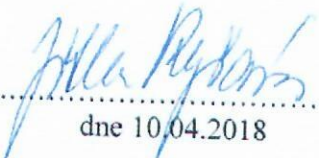
přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO JERIMALITUS o počtu 9 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, pi Jitka Ryšavá, předsedkyně svazku DSO.

Dobrovolný svazek obcí  
**JERIMALITUS**  
273 78 Řisuty 84  
IČO. 023 93 948

Jitka Ryšavá  
předsedkyně svazku DSO

  
.....  
dne 10.04.2018

**Poznámka:**

Územní celek je ve smyslu ust. § 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 příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek 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 územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,-.

**Rozdělovník:**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Marcela Bažoutová, DiS.
2	1 x	DSO JERIMALITUS	Jitka Ryšavá

**Upozornění:**

- K novele zákona č. 250/2000 Sb. (zveřejňování po schválení orgánem obce) - K novele zákona č. 250/2000 Sb. (zveřejňování po schválení orgánem obce) - Upozorňujeme na novelu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, s účinností od 21.2.2017, která byla provedena zákonem č. 24/2017 Sb., kterým se mění ustanovení některých zákonů v souvislosti s přijetím právní úpravy č. 23/2017 Sb. o pravidlech rozpočtové odpovědnosti. Dle uvedené novely územní celek byl povinen zveřejnit na úřední desce schválený závěrečný účet za rok 2016 do 30 dnů od jeho schválení statutárním orgánem územního celku, schválená rozpočtová opatření, schválený střednědobý výhled rozpočtu. Porušení těchto nových povinností je definováno jako správní delikt, po datu 13.7.2017 jsou definovány jako přestupek, za který lze uložit pokutu do 1.000.000,- Kč.

zveřejněno: 23.5.2018



**TABULKA č. 1**

Příloha č. 7 k vyhlášce č. 367/2015 Sb.

Dotčrovní svazek obcí JERIMALITUS

Příjemce  
Kraj Středočeský  
Poskytovatel  
Kapitola Ministerstvo financí - VPS

Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv

**Část A. Finanční vypořádání dotací s výjimkou dotací na programové financování, na projekty výzkumu, vývoje a inovací a na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů**

v Kč na dvě desetinná místa

Ukazatel	a	b	c	d	1	2	3	4 = 1 + 2 + 3
		č akce (projektu) EDS/SMVS	účelový znak	číslo jednací	Čerpano k 31. 12. 2017	Vráceno v průběhu roku na běžný účet kraje	Skutečně použito k 31. 12. 2017	Předepsaná výše vrátky dotace při finančním vypořádání
<b>Dotace celkem</b>								

Sestavil, tel. Bc. Polanecká P. 727 946 980

Datum a podpis 30.1.2018

Komentář

Kontroloval, tel. Rysava J.  
724300917

Datum a podpis 30.1.2018

Občrovní svazek obcí  
**JERIMALITUS**  
273 78 Řisuty 84  
ICO 023 93 948

**OBEC TUŘANY**  
TUŘANY 101 273 79 TUŘANY  
ICO 023 93 948

NEDEJMEŽIVO:



TABULKA č. 2

Přehled úvěrů, půjček a návratných finančních výpomocí přijatých obcemi a dobrovolnými svazky obcí od peněžních ústavů, jiných fyzických a právnických osob v roce 2017 (bez ústředních orgánů státní správy a státních fondů)

Obec/DSO : Dobrovolný svazek obcí JERIMALITUS (POUZE NOVÉ PŮJČKY A ÚVĚRY PŘIJATÉ V ROCE 2017)  
 Okres : Kladno

Účel úvěru 1	Výše úvěru nebo návratné finanční výpomoci (v tis Kč) *) 2	Poskytovatel úvěru 3	Termín splatnosti 4	Úroková sazba v % 5	Způsob ručení 6

\*) POZNAMKA: V případě přijatého úvěru v cizí měně se uvádí údaj v cizí měně

Vypracoval:  
 (příjmení, telefon, podpis)  
 Polanecká 727946980

Kontroloval:  
 (příjmení, telefon, podpis)  
 Ryšavá 724300917

Datum:  
 30.1.2018

Dobrovolný svazek obcí  
**JERIMALITUS**  
 273 75 Řisutů 14  
 IČO: 003 92 010



**OBEC TUŘANY**  
 TUŘANY 10, 273 79 TUŘANY  
 IČO: 00234222 tel.: 312 527 622

*SKEDĚJINĚNO: 23.5.2018*

*Polanecká*

TABULKA č. 3

Výdaje územního samosprávného celku, které vyplývají z koncesních smluv podle zákona č. 139/2006 Sb. o koncesních smlouvách a koncesním řízení a podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek

Obec/DSO: DSO JERIMALITUS

Okres: Kladno

(v tis. Kč)

Identifikace smlouvy/předmět smlouvy, koncesionář, celkový závazek po dobu trvání smlouvy/	Datum začátku smlouvy	Datum ukončení smlouvy	Rozpočet v roce 2017		Skutečnost do 31.12.2017
			schválený	po změnách	
1	2	3	4	5	6
<b>Celkem</b>					

Sloupec 1:

vyplní se předmět smlouvy (například provozování vodohospodářské infrastruktury), dále název Koncesionáře a výše celého závazku po dobu trvání smlouvy. Pokud žádný finanční závazek obci nebo městu nevzniká, tak se uvede: „bez závazku“. Uvádí se tedy pouze předpokládané výdaje, případné předpokládané příjmy se neuvádí.

Sloupec 2 a 3:

vyplní se data začátku a ukončení koncesní smlouvy

Sloupec 4 až 6:

uvedou se údaje o výdajích

Vypracoval  
(příjmení, telefon, podpis)  
Polanecká 727946980

Kontroloval  
(příjmení, telefon, podpis)  
Ryšavá 724300917

Datum:  
30.1.2018

*Polan*

Dobrovolný svazek obcí  
JERIMALITUS  
273 78 Řisuty 84  
IČO: 023 93 948

**OBEC TUŘANY**  
TUŘANY 10, 273 79 TUŘANY  
IČO: 00234222, tel.: 312 527 622

*# V EŘ E J N Ě N O : 23. 5. 2018*

TABULKA č. 4

Obec/DSO : DSO JERIMALITUS  
Okres : Kladno

Komentář k roku 2017:

(stručné zhodnocení finančního hospodaření, neplánované výrazné příjmy a mimořádné výdaje oproti schválenému rozpočtu, podstatné položky na podrozvahových účtech, zapojení mimorozpočtových zdrojů)

Vypracoval:  
(příjmení, telefon, podpis)  
Polanecká 727946980

*Polanecká*

Kontroloval:  
(příjmení, telefon, podpis)  
Ryšavá 724300917

Datum: 30.1.2018

Obrovský svazek obcí  
JERIMALITUS  
273 78 Řisuty 84  
IČO: 073 93 948

*Polanecká*

*ZVEREJNĚNO: 23.5.2018*

**OBEC TUŘANY**  
TUŘANY 10, 273 79 TUŘANY  
IČO: 00234222, tel.: 312 527 622

# ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

řádná      ~~meziroční~~      ~~mimořádná~~

sestavená k rozvahovému dni: 31. 12. 2017

## Účetní jednotka

**Název:** Dobrovolný svazek obcí JERIMALITUS

**Sídlo:** Řisuty 84

**IČO:** 023 93 948

**DIČ:** CZ02393948

**Právní forma:** Dobrovolný svazek obcí

**Předmět podnikání nebo jiné činnosti, případně účel, pro který byla zřízena:**

Činnosti související s odpadními vodami

**OKEČ:** 37.00

**CZ-NACE:** 37000

**Název nadřízeného orgánu – zřizovatele:**

Krajský Úřad Středočeského Kraje, Zborovská 11, Praha

**Okamžik sestavení účetní závěrky: 17.5.2018**

**Statutární zástupce:** předsedkyně svazku Jitka Ryšavá

**Podpisový záznam statutárního orgánu:**

Dobrovolný svazek obcí  
JERIMALITUS  
273 78 Řisuty 84  
IČO: 023 93 948

Nedílnou součástí účetní závěrky je rozvaha, výkaz zisku a ztráty a příloha, které jsou v listinné podobě k nahlédnutí na Obecním úřadě v Řisutech.

**Zpráva o provedení inventarizace**

Inventarizace majetku byla provedena k 31.12.2017 a nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

*ZVEŘEJNĚNO: 23.5.2018*

**OBEC TUŘANY**  
TUŘANY 10, 273 79 TUŘANY  
IČO: 00234222, tel.: 312 527 622