

ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.).

pro svazek obcí

Mikroregion Chvojnice

(dále také jen „Svazek“)

za období od 1.1. 2022 do 31.12. 2022

Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření svazku obcí:

Auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření svazku v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. c) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

Místo přezkoumání hospodaření Svazku:

sídlo Svazku – Jinošovská 78, Kralice nad Oslavou

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření Svazku provedeno:

Dílčí přezkoumání hospodaření nebylo předmětem smlouvy.

Závěrečné přezkoumání hospodaření proběhlo v období od 5.6.2023 do 12. 6. 2023.

Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření Svazku auditorskou společností:

Ověřovací zakázka byla zahájena dne 5.6.2023 převzetím prvotních zaslaných podkladů (účetní závěrka, základní listiny).

Přezkoumání hospodaření bylo ukončeno dne 12. 6. 2023 prověřením správnosti sestavení účetní závěrky a vyhodnocení výsledků testů. V tomto dni pak bylo vyhotovení zprávy dokončeno.

Rozdělovník:

Výtisk č.1) a 2) – Svazek;

Výtisk č. 3) – auditorská společnost AUDIT BARTOŠ s.r.o.

I. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb. údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- 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.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem,
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

II. HLEDISKA PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod II. této zprávy) se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v příloze A, která je nedílnou součástí této zprávy.

III. DEFINOVÁNÍ ODPOVĚDNOSTÍ

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán územního celku.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření územního celku je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

IV. RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření Svazku byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření Svazku je uvedeno v samostatné příloze, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání Svazku činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

V. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

A. VYJÁDRĚNÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření Svazku jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

B. VYJÁDRĚNÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

Zákon č. 420/2004 Sb. stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření územního celku jako celku.

Při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2022 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.

C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Při přezkoumání hospodaření nebylo zjištěno riziko ve smyslu ustanovení § 10 odst. 2 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.

D. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU ÚZEMNÍHO CELKU A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU ÚZEMNÍHO CELKU

Podíl pohledávek na rozpočtu		
A	Vymezení pohledávek	0 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	317 030 Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	0 %

A. Vymezení pohledávek

Část A/IV (NETTO) Dlouhodobé pohledávky, vztahující se pouze k následujícímu rozpočtovému roku - pokud výše splátek k inkasu v následujícím roce je stanovena smlouvou resp. splátkovým kalendářem.

Část B/II Krátkodobé pohledávky – 311 – Odběratelé, (NETTO), 312 - Směnky k inkasu, 313 – Pohledávky za eskontované cenné papíry, 314 – Krátkodobé poskytnuté zálohy, 315 – Jiné pohledávky z hlavní činnosti, č. ú.316 – Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé, č. ú.317 – Krátkodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů, č. ú.335 – Pohledávky za zaměstnanci, č. ú.336 – Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění, č. ú.342 – Jiné přímé daně, č. ú.343 – Daň z přidané hodnoty, č. ú.345 – Jiné daně a poplatky, č. ú.361 – Krátkodobé pohledávky z ručení, č. ú.363 - Pevné termínované operace a opce, č. ú.365 – Pohledávky z finančního zajištění, č. ú.367 – Pohledávky z vydaných dluhopisů, č.

ú.371 – Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí, č. ú.373 – Poskytnuté zálohy na dotace, č. ú.377 – Ostatní krátkodobé pohledávky.

B.Vymezení rozpočtových příjmů - Příjmy celkem po konsolidaci + zisk po zdanění z hospodářské činnosti

Podíl závazků na rozpočtu		
C	Vymezení závazků	0 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	317 030 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	0 %

C. Vymezení závazků

Část D/III. Dlouhodobé závazky – pouze do výše splátek stanovených ve splátkovém kalendáři resp. smlouvě v následujícím roce.

Část D/IV. Krátkodobé závazky –č. ú.281 – Krátkodobé úvěry, č. ú.282 – Eskontované krátkodobé dluhopisy nebo směnky, č. ú.283 – Vydané krátkodobé dluhopisy, č. ú.289 – Jiné krátkodobé půjčky, č. ú.321 – Dodavatelé, č. ú.322 – Směnky k úhradě, č. ú.324 – Krátkodobé přijaté zálohy, č. ú.325 – Závazky z dělené správy a kaucí, č. ú.326 – Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé, č. ú.331 – Zaměstnanci, č. ú.336 – Zúčtování s institucemi SZ a ZP, č. ú.342 – Jiné přímé daně, č. ú.343 – Daň z přidané hodnoty, č. ú.345 – Jiné daně a poplatky, č. ú.362 – Krátkodobé závazky z ručení, č. ú.363 – Pevné termínované operace a opce, č. ú.366 – Závazky z finančního zajištění, č. ú.368 – Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů, č. ú.372 – Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí, č. ú.374 – Přijaté zálohy na dotace, č. ú.378 – Ostatní krátkodobé závazky.

B.Vymezení rozpočtových příjmů - Příjmy celkem po konsolidaci + zisk po zdanění z hospodářské činnosti

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku		
D	Vymezení zastaveného majetku	0 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	267 388 Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %

D. Vymezení zastaveného majetku

Zastavený movitý a nemovitý majetek dle inventurních soupisů a analytických účtů, případně operativní evidence, doložený výpisem z LV a úvěrovými smlouvami

E. Vymezení majetku pro výpočet ukazatele

Část A. Stálá aktiva NETTO (sloupec 3)

Komentář k poměrovým ukazatelům

- a) případné významné odchylky mezi výpočtem provedeným územním celkem a auditorem
- b) informace o významných rozdílech výsledných hodnot ukazatelů při zohlednění zjištěných chyb a nedostatků klasifikovaných podle § 10 odst. 3, písm. b) a/nebo c)

Nebyly zjištěny rozdíly mezi výpočtem provedeným svazkem obcí a auditorem.

E. VYJÁDŘENÍ K POMĚRU DLUHU ÚZEMNÍHO CELKU K POMĚRU JEHO PŘÍJMŮ ZA POSLEDNÍ ČTYŘI ROZPOČTOVÉ ROKY PODLE PRÁVNÍHO PŘEDPISU UPRAVUJÍCÍHO ROZPOČTOVOU ODPOVĚDNOST

Zákon č. 420/2004 Sb. stanoví, abychom v naší zprávě uvedli výrok o tom, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky. V opačném případě jsme povinni uvést, o kolik dluh územního celku překročil průměr jeho příjmů.

Dluh svazku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky.

VI. DALŠÍ INFORMACE

Stanovisko územního celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření je, v souladu s ustanovením § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., i písemné stanovisko územního celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Vyhotoveno dne 12. 6. 2023

Auditorská společnost:

AUDIT BARTOŠ s.r.o.

Sídlo:

Milady Horákové 12, 602 00 Brno

Číslo auditorského oprávnění auditorské společnosti:

503

Jméno auditora:

Ing. Roman Bartoš

Číslo auditorského oprávnění auditora:

2148



podpis

Datum zprávy

12. 6. 2023

Zpráva projednána se statutárním orgánem Svazku dne 12. 6. 2023.

Zpráva předána statutárnímu orgánu Svazku dne 2023¹

Mikroregion Chvojnice

Sdružení obcí - mikroregion
"Chvojnice"
675 73 Zralice nad Otavou
okres Třebíč

.....
podpis
statutární orgán Svazku

¹ Tento údaj je do zprávy doplňován manuálně při předání.

Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:

- Příloha A Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad (popř. ověřil soulad s vybranými ustanoveními těchto právních předpisů)
- Příloha B Příloha obsahující detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí
- Příloha C Stanovisko statutárního orgánu Svazku dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.
- Příloha D Účetní závěrka, kterou tvoří rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha
- Příloha E Finanční výkaz (výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad – FIN 2 – 12 M)
- Příloha F Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

Příloha A

Přehled právních předpisů v platném znění, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad (popř. ověřil soulad s vybranými ustanoveními těchto právních předpisů)

Při provádění přezkoumání hospodaření posoudil auditor soulad hospodaření s následujícími právními předpisy, popř. s jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí,
 - vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
 - zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti,
 - zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
 - zákonem 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích),
 - zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
 - vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
 - vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků,
 - vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek,
 - českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích,
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek,
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní),
- zákonem č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje,
- zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů,
- nařízením vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů.

Příloha obsahující detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí

Zákon č. 420/2004 Sb. stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k Svazku jako celku.

Při přezkoumání hospodaření svazku obcí Mikroregion Chvojnice za rok 2022 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.

Dne 12. 6. 2023

Auditorská společnost:

Číslo auditorského oprávnění auditorské společnosti:

Jméno auditora:

Číslo auditorského oprávnění auditora:

AUDIT BARTOŠ s.r.o.

503

Ing. Roman Bartoš

2148



podpis

Stanovisko statutárního orgánu Svazku dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

Zástupci svazku obcí Mikroregion Chvojnice byli seznámeni s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za období 2022 a vyjadřují toto stanovisko (nehodící se škrtejte):

- a) k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Svazku obcí Mikroregion Chvojnice za období od 1.1. 2022 do 31.12. 2022 nemáme připomínky.
- b) ~~k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Svazku obcí Mikroregion Chvojnice za období od 1.1. 2022 do 31.12. 2022 máme tyto připomínky:~~

Sdružení obcí - mikroregion
"Chvojnice"
675 79 Kralice nad Oslavou
okres Třebíč

Podpis: 

V Kralicích nad Oslavou

Statutární orgán:

Dne: 12. 6. 2023

Mikroregion Chvojnice

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

Stanovy svazku obcí beze změn

Výkaz FIN 2-12M za rok 2022, okamžik sestavení 25.1.2023

Účetní závěrka za rok 2022, okamžik sestavení 12.2.2022, kterou tvoří závěrečný účet, rozvaha, výkaz zisku a ztráty

Vnitřní účetní směrnice – oběh účetních dokladů, spisový a skartační řád (datované rokem 18.12.2014), směrnice k inventarizaci ze dne 30.12.2014

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 ze dne 9.6. 2022

Zápis z jednání valné hromady svazku ze dne: 30.12.2021 - schválení rozpočtového provizoria na 2022, rozpočtová opatření 1,2/2021

Zveřejnění návrhu rozpočtu na 2022 (14.3.2022-1.4.2022) – mailová korespondence členské obce, www svazku 14.3.2022

Zápis z jednání valné hromady svazku ze dne: 31.3.2022 - schválení rozpočtu na 2022, pověření předsedy svazku ke schvalování rozpočtových opatření pro rok 2022, příspěvek pro mikroregion 25 Kč/obyvatele, schválení použití prostředků od Nadace ČEZ

Zveřejnění schváleného rozpočtu na 2022 (29.4.2022 – 31.3.2023)

Zveřejnění závěrečného účtu za 2022 (13.6.2022-1.7.2022) – mailová korespondence členské obce, www svazku 14.6.2021

Zápis z jednání valné hromady svazku ze dne: 30.6.2022 – schválení závěrečného účtu a účetní závěrky svazku za 2021, schválení auditora, rozpočtová opatření 1/2022

Zápis z jednání valné hromady svazku ze dne: 30.12.2022 - schválení rozpočtového provizoria na 2023, rozpočtová opatření 2,3,4/2022, schválení rozpočtového opatření 5 / 2022, schválení inventarizační komise

Zápisy z jednání kontrolní komise svazku ze dne 20.6.2022 (projednání závěrečného účtu a zprávy o přezkoumání za 2021)

Rozpočtové změny za 2022:

- změna č. 1 ze dne 5.5.2022 ve výši příjmů 110 120,- (zvýšení příspěvku obcí)
- změna č. 2 ze dne 20.7.2022 ve výši výdajů 319 000,- (nákup DDHM)
- změna č. 3 ze dne 31.10.2022 ve výši výdajů 10 000,- (nákup služeb)
- změna č. 4 ze dne 30.11.2022 ve výši výdajů 20 000,- (nákup materiálu)
- změna č. 5 ze dne 30.12.2022 ve výši příjmů 200 000,- (dar nadace ČEZ)

Smlouva o poskytnutí nadačního příspěvku č. VYS PR22/54053 mikroregionu ve výši 200 tis Kč; smlouva ze dne 9.11.2022; obsahuje povinnost vyúčtování do 15.6.2023

Knihy přijatých faktur, přijaté faktury č. 1-9, největší fa č. 6, Technické služby Kralice, s.r.o. – 12 ks party stany 310 104,- Kč (vč. DPH)

Faktura č.4 výroba www stránek (24 200) a roční provoz (7 260 Kč – dle směrnice bez časového rozlišení)

Darovací smlouvy s obcemi Sudice (25 842,-); Rapotice (25 842,-); Hluboké (25 842,-); Březník (25 842,-); Kuroslepy (25 842,-); Lesní Jakubov (25 842,-); Pucov (25 842,-); Jinošov (25 842,-); Jasenice (25 842,-); Kralice (25 842,-); Újezd u Rosic (25 842,-); Krokočín (25 842,-)

Příspěvky obcí (transfery) – vyúčtování prvků hřišť hrazených mikroregionem nad rámec nadačního příspěvku Sudice (9 176,-); Rapotice (9 176,-); Hluboké (9 176,-); Březník (9 176,-); Kuroslepy (9 176,-); Lesní Jakubov (9 176,-); Pucov (9 176,-); Jinošov (9 176,-); Jasenice (9 176,-); Kralice (9 176,-); Újezd u Rosic (9 176,-); Krokočín (9 176,-)

Předpis příspěvků členských obcí, účetní doklad č. 80001 ze dne 31.3.20212 na 103 800 Kč

Předpis příspěvků členských obcí, účetní doklad č. 80003 ze dne 1.6.20212 na 110 112 Kč

Výpisy z bankovních účtů 1-12/ 2022, zůstatek na účtu 236 894,09 Kč

Plán inventur na rok 2022 ze dne 30.12.2022

Inventarizační zpráva za 2022 ze dne 25.1.2023; nebyly zjištěny rozdíly, přílohou inventarizační soupisy k 31.12.2021 (účty 018, 231)

