



Mikroregion Železné hory

# Návrh závěrečného účtu za rok 2022

Sestavený ke dni 31.12.2022

## Údaje o organizaci

Název Mikroregion Železné hory  
Adresa Chittussiho nám. 150  
538 42 Ronov nad Doubravou  
IČO 69861927  
Právní forma Dobrovolný svazek obcí

## Kontaktní údaje

Telefon 603192788  
E-mail mesto@ronovnd.cz

## Doplňující údaje

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, dle §17 je předkládán k projednání závěrečný účet DSO Mikroregion Železné hory. Přezkoumání hospodaření upravuje zákon č 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření, kde podle ustanovení § 2 odst.1 tohoto zákona jsou předmětem přezkoumání údaje o ročním hospodaření územních celků, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 zákona č. 250/2000 Sb.

Rozpočet na rok 2022 byl schválen valnou hromadou dne 29.11.2021, č. usnesení 131/2021. Schválený rozpočet na rok 2022 byl v průběhu roku upraven rozpočtovým opatřením č.1/2022.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Železné hory bude přílohou k závěrečnému účtu za rok 2022.

## Obsah závěrečného účtu

Strana

Plnění rozpočtu seskupeného	1
Plnění rozpočtu dle tříd	4
Porovnání příjmů a výdajů	7
Porovnání běžných a kapitálových výdajů	8
Porovnání závazkových a pohledávkových účtů	9
Rozpočtové změny s důvodovou zprávou	10
Majetek	11
Bilance dotací	12
Měsíční stav finančních prostředků	13
Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně	14
Zpráva o výsledku přezkoumání ta rok 2022	15

## Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2022

Třídění: Par vzestupně, Pol vzestupně, Org vzestupně, Akce vzestupně

## S návrhem rozpočtových změn

Příjmy													
Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	Org	Akce	Název	Skutečnost	Schválený závazný ukazatel	%	Upravený závazný ukazatel	%	Rozdíl
	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Bez paragrafu	411 960,00	311 960,00	132,06	411 960,00	100,00	0,00
6310	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	101,67	160,00	63,54	160,00	63,54	58,33
<b>Příjmy CELKEM:</b>								<b>412 061,67</b>	<b>312 120,00</b>	<b>132,02</b>	<b>412 120,00</b>	<b>99,99</b>	<b>58,33</b>

## Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2022

Výdaje													
Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	Org	Akce	Název	Skutečnost	Schválený závazný ukazatel	%	Upravený závazný ukazatel	%	Rozdíl
3639	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	261 527,37	238 420,00	109,69	438 420,00	59,65	176 892,63
6310	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	2 854,47	3 000,00	95,15	3 000,00	95,15	145,53
Výdaje CELKEM:								264 381,84	241 420,00	109,51	441 420,00	59,89	177 038,16

## Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2022

## Financování

Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	Org	Akce	Název	Skutečnost	Schválený závazný ukazatel	%	Upravený závazný ukazatel	%	Rozdíl
	8XXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	FINANCOVÁNÍ	-147 679,83	-70 700,00	208,88	29 300,00	-504,03	176 979,83
<b>Financování CELKEM:</b>								<b>-147 679,83</b>	<b>-70 700,00</b>	<b>208,88</b>	<b>29 300,00</b>	<b>-504,03</b>	<b>176 979,83</b>

## Rekapitulace

	Plnění	Schválené závazné ukazatele	%	Upravené závazné ukazatele	%	Rozdíl
Příjmy	412 061,67	312 120,00	132,02	412 120,00	99,99	58,33
Výdaje	264 381,84	241 420,00	109,51	441 420,00	59,89	177 038,16
Financování	-147 679,83	-70 700,00	208,88	29 300,00	-504,03	176 979,83

## Plnění rozpočtu dle tříd

Za období: **12/2022**

S návrhem rozpočtových změn

**Příjmy**

<i>Třída</i>	<i>2</i>	<i>NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>%</i>	<i>Rozdíl</i>
	2141	Příjmy z úroků (část)	101,67	160,00	63,54	160,00	63,54	58,33
<b>Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY celkem:</b>			<b>101,67</b>	<b>160,00</b>	<b>63,54</b>	<b>160,00</b>	<b>63,54</b>	<b>58,33</b>
<i>Třída</i>	<i>4</i>	<i>PŘIJATÉ TRANSFERY</i>						
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	311 960,00	311 960,00	100,00	311 960,00	100,00	0,00
	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100,00	0,00
<b>Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY celkem:</b>			<b>411 960,00</b>	<b>311 960,00</b>	<b>132,06</b>	<b>411 960,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Příjmy celkem:</b>			<b>412 061,67</b>	<b>312 120,00</b>	<b>132,02</b>	<b>412 120,00</b>	<b>99,99</b>	<b>58,33</b>

## Plnění rozpočtu dle tříd

## Výdaje

<i>Třída</i>	<i>5</i>	<i>BĚŽNÉ VÝDAJE</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>%</i>	<i>Rozdíl</i>
5021	Ostatní osobní výdaje		17 200,00	18 000,00	95,56	18 000,00	95,56	800,00
5163	Služby peněžních ústavů		2 854,47	3 000,00	95,15	3 000,00	95,15	145,53
5166	Konzultační, poradenské a právní služby		90 000,00	90 000,00	100,00	90 000,00	100,00	0,00
5168	Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními		1 001,88	0,00	0,00	1 001,88	100,00	0,00
5169	Nákup ostatních služeb		143 325,49	115 420,00	124,18	314 418,12	45,58	171 092,63
5229	Ost.neinvestiční transfery neziskovým a podob. organizací		10 000,00	15 000,00	66,67	15 000,00	66,67	5 000,00
<b>Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE celkem:</b>			<b>264 381,84</b>	<b>241 420,00</b>	<b>109,51</b>	<b>441 420,00</b>	<b>59,89</b>	<b>177 038,16</b>
<b>Výdaje celkem:</b>			<b>264 381,84</b>	<b>241 420,00</b>	<b>109,51</b>	<b>441 420,00</b>	<b>59,89</b>	<b>177 038,16</b>

## Plnění rozpočtu dle tříd

**Financování**

<i>Třída</i>	<i>8</i>	<i>FINANCOVÁNÍ</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>%</i>	<i>Rozdíl</i>
	8115	Změny stavu krátkodobých prostředků na bank.účtech	-147 679,83	-70 700,00	208,88	29 300,00	-504,03	176 979,83
<b>Třída 8 FINANCOVÁNÍ celkem:</b>			<b>-147 679,83</b>	<b>-70 700,00</b>	<b>208,88</b>	<b>29 300,00</b>	<b>-504,03</b>	<b>176 979,83</b>
<b>Financování celkem:</b>			<b>-147 679,83</b>	<b>-70 700,00</b>	<b>208,88</b>	<b>29 300,00</b>	<b>-504,03</b>	<b>176 979,83</b>

## Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2022

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	261 007,83	4 500,00
Únor	35 487,99	10 248,00
Březen	8,85	222,00
Duben	15 488,57	27 061,00
Květen	8,75	222,00
Červen	8,46	222,00
Červenec	100 008,71	26 399,00
Srpen	9,37	872,00
Září	9,06	552,49
Říjen	8,67	171 053,88
Listopad	7,65	222,00
Prosinec	7,76	22 807,47
<b>CELKEM</b>	<b>412 061,67</b>	<b>264 381,84</b>



## Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2022

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	4 500,00	0,00
Únor	10 248,00	0,00
Březen	222,00	0,00
Duben	27 061,00	0,00
Květen	222,00	0,00
Červen	222,00	0,00
Červenec	26 399,00	0,00
Srpen	872,00	0,00
Září	552,49	0,00
Říjen	171 053,88	0,00
Listopad	222,00	0,00
Prosinec	22 807,47	0,00
<b>CELKEM</b>	<b>264 381,84</b>	<b>0,00</b>

## Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: **12/2022**

		Závazky		
<i>SU</i>	<i>Název</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
331	Zaměstnanci	3 655,00	3 655,00	3 655,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	645,00	645,00	645,00

## Rozpočtové změny s důvodovou zprávou

**Schválené rozpočtové opatření č. 1/2022**

Zastupitelstvu předloženy ke schválení úpravy rozpočtu:

**Příjmy**

Par	Pol	Org	Akce	N+Z+Uz	ZJ MU	Původní hodnota	Změna	Po změně	Název	Poznámka
		4122				0,00	100 000,00	100 000,00	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	
<b>Celkem za Par:</b>						<b>0,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>		
<b>Příjmy celkem</b>						<b>0,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>		

**Výdaje**

Par	Pol	Org	Akce	N+Z+Uz	ZJ MU	Původní hodnota	Změna	Po změně	Název	Poznámka
3639	5169					115 420,00	200 000,00	315 420,00	Nákup ostatních služeb	
<b>Celkem za Par: 3639</b>						<b>115 420,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>315 420,00</b>	<b>Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené</b>	
<b>Výdaje celkem</b>						<b>115 420,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>315 420,00</b>		

**Financování**

Par	Pol	Org	Akce	N+Z+Uz	ZJ MU	Původní hodnota	Změna	Po změně	Název	Poznámka
		8115				-70 700,00	100 000,00	29 300,00	Změny stavu krátkodobých prostředků	
<b>Celkem za Par:</b>						<b>-70 700,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>29 300,00</b>		
<b>Financování celkem</b>						<b>-70 700,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>29 300,00</b>		

**Změna závazných ukazatelů****Příjmy**

Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	Org	Akce	Původní	Změna	Po změně	Název
0000	XXXX	XXX	X	XXXXXX	XXXXXX	XXXXXX	311 960,00	100 000,00	411 960,00	Bez paragrafu
<b>Příjmy celkem</b>							<b>311 960,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>411 960,00</b>	

**Výdaje**

Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	Org	Akce	Původní	Změna	Po změně	Název
3639	XXXX	XXX	X	XXXXXX	XXXXXX	XXXXXX	238 420,00	200 000,00	438 420,00	Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené
<b>Výdaje celkem</b>							<b>238 420,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>438 420,00</b>	

**Financování**

Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	Org	Akce	Původní	Změna	Po změně	Název
0000	8XXX	XXX	X	XXXXXX	XXXXXX	XXXXXX	-70 700,00	100 000,00	29 300,00	FINANCOVÁNÍ
<b>Financování celkem</b>							<b>-70 700,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>29 300,00</b>	

**Důvodová zpráva k rozpočtovému opatření č. 1**

V souladu s ustanovením § 16 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů dojde k rozpočtovému opatření závazných ukazatelů (např. změna objemu nebo přesuny mezi ukazateli).

Schváleno usnesením: 135/2022

Na zasedání dne: 02.05.2022

Zpracoval: Pavla Lebdušková dne: 31.12.2022

## Majetek

Období: 12/2022

<i>Název majetkového účtu</i>	<i>Počáteční stav k 1.1.</i>	<i>Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)</i>	<i>Konečný stav k 31.12</i>
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	1 936,00	-1 936,00	0,00
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný</b>			
Stavby	2 167 763,50	-2 167 763,50	0,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	509 795,00	0,00	509 795,00
<b>Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-1 936,00	1 936,00	0,00
<b>Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku</b>			
Oprávky ke stavbám	-323 946,57	323 946,57	0,00
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-509 795,00	0,00	-509 795,00

## Bilance dotací za období 01.2022 - 12.2022

## Bez návrhu rozpočtových změn

N+Z+Uz	Název	Rozpočet příjmů	Rozpočet výdajů	Příjmy	Výdaje	Plnění v %		V/P %
						příjmy	výdaje	
CELKEM	schválený rozpočet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	upravený rozpočet	0,00	0,00			0,00	0,00	

## Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2022

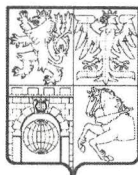
<b>Měsíc</b>	<b>Základní běžný účet</b>	<b>Pokladna</b>
Leden	1 017 491,88	0,00
Únor	1 042 731,87	0,00
Březen	1 042 518,72	0,00
Duben	1 030 946,29	0,00
Květen	1 030 733,04	0,00
Červen	1 030 519,50	0,00
Červenec	1 104 129,21	0,00
Srpen	1 103 266,58	0,00
Září	1 102 723,15	0,00
Říjen	931 677,94	0,00
Listopad	931 463,59	0,00
Prosinec	908 663,88	0,00

## Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Období 2022

## Neinvestiční transfery

<i>Pol</i>	<i>UZ</i>	<i>Název</i>	<i>Poskytnuto k 31.12.</i>	<i>Použito k 31.12.</i>	<i>Vratka v průběhu roku</i>	<i>Vratka při fin. vypořádání</i>
4121		Neinvestiční přijaté transfery od obcí	311 960,00	0,00	0,00	0,00
4122		Neinvestiční přijaté transfery od krajů	100 000,00	0,00	0,00	0,00
		<b>Celkem</b>	<b>411 960,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>Transfery celkem</b>	<b>411 960,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

### ZPRÁVA

## o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022 dobrovolného svazku obcí Mikroregion Železné hory

IČ: 69861927

#### Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

24.10.2022 jako dílčí přezkoumání

15.03.2023 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) 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 a **bylo zahájeno dne 17. 8. 2022 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

---

#### Přezkoumané období od 01.01.2022 do 31.12.2022.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města Ronov nad Doubravou dne **24. 10. 2022.**
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města Ronov nad Doubravou dne **15. 03. 2023.**

#### Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Lacušová**
- kontroloři:
  - Ing. Ivana Bednaříková – dne 15. 3. 2023
  - Pavla Netolická

**Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 14. 7. 2022.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Marcel Lesák - předseda svazku**

**Pavla Lebdušková - účetní svazku**

Komenského náměstí 125, 532 11 Pardubice, tel.: +420 466 026 530, mobil: +420 724 652 048  
e-mail: ivana.bednarikova@pardubickykraj.cz



### 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.

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.

Posledním kontrolním úkonem bylo vyhodnocení předložených dokumentů a poskytnutých informací a to dne 15. 3. 2023.

### A. Výsledek dílčích přezkoumání

**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za r. 2022 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

**A.II. Ostatní chyby a nedostatky**

**Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

**B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2022

**C.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2022 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.**

⇒ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

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

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna 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 ..... 0 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

Ronov nad Doubravou dne 15. 3. 2023

Komenského náměstí 125, 532 11 Pardubice, tel.: +420 466 026 530, mobil: +420 734 652 048  
e-mail: ivana.bednarikova@pardubickykraj.cz

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání hospodaření – za Krajský úřad Pardubického kraje:

Helena Lacušová  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením  
přezkoumání

Pavla Netolická  
.....  
kontrolor

  
.....  
podpis kontrolora

Ing. Ivana Bednařiková  
.....  
kontrolor

  
.....  
podpis kontrolora

#### **Tato zpráva o výsledku přezkoumání:**

- je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- obsahuje výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření i výsledky konečného přezkoumání hospodaření územního celku,
- nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze.

#### **V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC:**

- nehospondařil 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,
  - neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
  - nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady.
  - neuskutečnil veřejné zakázky,
- a proto přezkoumání hospodaření operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

S návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl seznámen a obsah tohoto návrhu byl projednán s předsedou svazku dne 15. 3. 2022.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Železné hory o počtu 7 stran převzal předseda svazku Ing. Marcel Lesák.

Ing. Marcel Lesák

.....  
předseda svazku



.....  
podpis předsedy svazku

Pavla Lebdušková

.....  
účetní svazku



.....  
podpis účetní svazku

Převzal dne:

Ronov nad Doubravou dne

Ing. Marcel Lesák

.....  
předseda svazku



.....  
podpis předsedy svazku

**MIKROREGION ŽELEZNÉ HORY**  
**SVAZEK OBCÍ**  
538 42 Ronov nad Doubravou



Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok **2022**

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

<b>Druh písemnosti</b>	<b>Popis písemnosti</b>
Návrh rozpočtu	návrh rozpočtu v úplném znění byl zveřejněn na úředních deskách členských obcí i na internetových stránkách svazku v zákonném termínu 15 dnů od 19. 10. 2021 do 29. 11. 2021
Rozpočtová opatření	<p>Usnesením z valné hromady dne 17. 6. 2019 byl předseda svazku pověřen k provádění rozpočtových opatření v příjmové části bez omezení a ve výdajové části do výše 200 000,- Kč za rok, v případě dotací v plné výši příjmů a výdajů.</p> <p>RO č. 1 schválené valnou hromadou dne 2. 5. 2022, zveřejněno od 4. 5. 2022</p> <p>Do výkazu FIN 2-12 M ke dni 31. 12. 2022 zavedeno ve schválené výši.</p>
Schválený rozpočet	<p>Rozpočet svazku na r. 2022 byl schválen valnou hromadou svazku dne 29. 11. 2021 jako přebytkový v příjmové části 312.1200,- Kč a výdajové části ve výši 241.420,- Kč.</p> <p>Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2.12 M ve schválené výši.</p> <p>Schválený rozpočet byl v úplném znění zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí od 13. 12. 2021.</p>
Střednědobý výhled rozpočtu	<p>střednědobý výhled rozpočtu sestaven na r. 2023 - 2024, návrh SVR zveřejněn od 19. 10. 2021 do 29. 11. 2021 ve všech členských obcích,</p> <p>schválen usnesením valné hromady ze dne 23. 11. 2021</p> <p>schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách svazku dne 13. 12. 2021</p>
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu zveřejněn na úředních deskách členských obcí i na internetových stránkách svazku v zákonném termínu 15 dnů od 11. 4. 2022 do 3. 5. 2022, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za r. 2021 a schválen valnou hromadou svazku usnesením ze dne 2. 5. 2022 bez výhrad schválený závěrečný účet v úplném znění vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za r. 2021 byl zveřejněn na internetových stránkách svazku obce od 4. 5. 2022
Bankovní výpis	<p>Bankovní výpisy z účtu č. 150625030/0600 vedeného u MB za období 01 - 09/2022 včetně účtování 5-9/22 pod č. řadou 22-801-00021 až 22-801-00033 a k 31. 12. 2022</p> <p>Bankovní výpisy z účtu č. 94-1618531/0710 vedeného u ČNB za období 01 - 09/2022 v číselné řadě 1 - 9 včetně účtování 5-9/22 pod č. řadou 22-802-00005 až 22-802-00009 a k 30. 12. 2022</p> <p>Zůstatek bankovních účtů k 30. 9. 2022 a k 31. 12. 2022 souhlasí na rozvahový účet 231 k uvedenému datu.</p>
Dohoda o hmotné odpovědnosti	ze dne 31. 10. 2019 - účetní
Faktura	FD v č. řadě 1 - 8 - kontrola náležitostí, účtování předpisů a přípravy úhrad, podpisy dle zákona 320/2001 Sb.

	DF v.s. 18 ze dne 14. 10. 2022, splatnost do 28. 10. 2022 - Ing. Arch Tereze Šmídová - koncepční studie "Místa, kde dýchá čas" - 143.000,- Kč, úhrada dne 18. 10. 2022 z účtu Moneta Money Bang, a. s.
Hlavní kniha	hlavní kniha analytická za období 12/2022
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na r. 2022 platný pro období od 28. 11. 2022 do 31. 1. 2023, vč. jmenování členů inventarizační komise. Proškolení členů inventarizační komise proběhlo dne 30. 11. 2022. Inventarizace proběhla od 2. 1. 2023 do 31. 1. 2023. Inventurní soupisy vyhotoveny se stavem k 31. 12. 2022. Inventarizační zpráva zpracována dne 31. 1. 2022, inventarizační rozdíly zjištěny nebyly.
Kniha došlých faktur	v roce 2022 vedena programem KEO v č. řadě 22-001-00001 až 22-001-00008
Kniha odeslaných faktur	v roce 2022 nebyly vedena - nebyly vystaveny faktury
Příloha rozvahy	sestavena k 30. 9. 2022 a 31. 12. 2022
Rozvaha	sestavena k 30. 9. 2022 a 31. 12. 2022
Účetní doklad	vnitřní účetní doklady v č. řadě 22-020-00001 až 22-020-00007
Účtový rozvrh	sestavený pro r. 2022
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Fin 2-12 M sestaven k 30. 9. 2022 a 31. 12. 2022
Výkaz zisku a ztráty	sestavený ke dni 30. 9. 2022 a 31. 12. 2022 Výsledek hospodaření za r. 2021 ztráta ve výši 5 127,03 Kč byl schválen v rámci účetní závěrky za r. 2021 usnesením valné hromady ze dne 2. 5. 2021, průúčtován na účet 432.
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	Stanovy svazku ze dne 19. 12. 2001 Registrace Svazku provedena dne 28. 12. 2001 Dodatek č. 1 ke Stanovám, ze dne 22. 12. 2006
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	neinvestiční dotace PK v rámci POV na akci "Místa, kde dýchá čas" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace ev. č. OŽPZ/22/22781 ze dne 20. 6. 2022 bylo poskytnuto ve výši 70% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v r. 2022, max. však ve výši 100.000,- Kč, vyúčtování dotace do 31. 10. 2022. Přijetí dotace bylo schváleno na jednání valné hromady dne 2. 5. 2022. Vyúčtováno dne 26. 10. 2022, čerpáno v plné výši. Skutečné celkové náklady ve výši 143.000,- Kč jsou uznatelné.
Smlouvy o dílo	SOD smlouva o dílo ze dne 1. 6. 2022 na koncepční studii na dílo "Místa, kde dýchá čas" - v návaznosti na dotaci PK v rámci POV ve výši 100 000,- Kč projednáno valnou hromadou dne 2. 5. 2022 - cena SOD ve výši 143 000,- Kč vč. DPH - termín realizace do 31. 10. 2022.
Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice č. 1/2020 upravující oběh účetních dokladů, účinná od 1. 1. 2020 Směrnice č. 1/2019 platná od 7. 10. 2019 - k provádění inventarizace majetku a závazků Směrnice č. 1 o zabezpečení zákona o finanční kontrole č. 320/2001 Sb. Směrnice č. 3 - opravné položky k pohledávkám Směrnice č. 2 - podrozvaha a evidence pro zpracování přílohy účetní

Komenského náměstí 125, 532 11 Pardubice, tel.: +420 466 026 530, mobil: +420 724 652 048  
e-mail: ivana.bednarikova@pardubickykraj.cz



	<p>závěrky Směrnice č. 1 pro časové rozlišování, platná od r. 2010 v roce 2022 ke dni dílčího přezkumu nebyly vytvořeny nové směrnice ani dodatky ke stávajícím</p>
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	zápis z jednání Kontrolní a revizní komise Svazku ze dne 27. 4. 2022 - hospodaření Svazku dle schváleného rozpočtu, kontrola účetních dokladů, předpisů a rozpočtových opatření
Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení	<p>zápisy a usnesení z jednání valné hromady svazku: ze dne 29. 11. 2021 - rozpočet 2022, střednědobý výhled rozpočtu 2023-2024 ze dne 2. 5. 2022 - účetní závěrka za r. 2021, RO č. 1, závěrečný účet za r. 2021, projednání dotace POV ze dne 12. 9. 2022 ze dne 28. 11. 2022 - volba předsedy svazku, volba členů kontrolní a revizní komise, členský příspěvek na r. 2023, SOD na poradenství pro svazek, plán inventur na r. 2022</p>
Daňové přiznání	Daňové přiznání za r. 2021 bylo předloženo, účetní jednotce nevznikla daňová povinnost
Účetní závěrka	schválena usnesením valné hromady ze dne 2. 5. 2022 Protokol o schválení účetní závěrky byl vyhotoven

## Doložka z konverze dokumentu do elektronické podoby – z moci úřední

Dokument 155774711-224533-230316085804.pdf vznikl převedením listinného dokumentu do elektronického dokumentu pod pořadovým číslem **155774711-224533-230316085847**. Vzniklý dokument obsahem odpovídá vstupnímu dokumentu. Počet stran dokumentu: 7

Vstup neobsahoval viditelný prvek, který nelze plně přenést na výstup.

Konverzi provedl subjekt: Město Ronov nad Doubravou

Pracoviště: Město Ronov nad Doubravou

Datum vyhotovení: **16.03.2023**

Jméno a příjmení osoby, která konverzi provedla: ANDREA OLEKSÍKOVÁ

---

### Poznámka:

*Konverzí dokumentu se nepotvrzuje správnost a pravdivost údajů obsažených v dokumentu a jejich soulad s právními předpisy. Kontrolu doložky lze provést v centrální evidenci doložek na adrese <https://www.czechpoint.cz/overovacidolozky>.*



155774711-224533-230316085847

**Osoba odpovědná za správnost údajů** :Pavla Lebdušková, účetní svazku

Podpis: .....

**Statutární zástupce:** Ing. Marcel Lesák, předseda svazku

Podpis: .....

**Razítko organizace**