

Svazek obcí Rokytno-Chvojenec



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2022

(v Kč)

Údaje o organizaci

identifikační číslo	70962804
název	Svazek obcí Rokytno-Chvojenec
ulice, č.p.	30
obec	Chvojenec
PSČ, pošta	534 01

Kontaktní údaje

telefon	724180927
fax	
e-mail	svazekrokytno@email.cz
WWW stránky	sorch.cz

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	2 423 400,00	2 423 400,00	2 371 802,98
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	550 000,00	550 000,00	1 035 000,00
Příjmy celkem	2 973 400,00	2 973 400,00	3 406 802,98

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2111	Příjem z poskytování služeb, výrobků, prací, výkonů a práv	2 423 000,00	2 423 000,00	2 371 675,00
211	Příjem z vlastní činnosti	2 423 000,00	2 423 000,00	2 371 675,00
2141	Příjem z úroků	400,00	400,00	127,98
214	Přijaté výnosy z finančního majetku	400,00	400,00	127,98
21	Příjem z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem	2 423 400,00	2 423 400,00	2 371 802,98
2	Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	2 423 400,00	2 423 400,00	2 371 802,98
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)		2 423 400,00	2 423 400,00	2 371 802,98
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	50 000,00	50 000,00	45 000,00
412	Neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	50 000,00	50 000,00	45 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			240 000,00
4138	Převody z vlastní pokladny			250 000,00
413	Neinvestiční převody z vlastních fondů a ve vztahu k útvarům bez právní osobnosti			490 000,00
41	Neinvestiční přijaté transfery	50 000,00	50 000,00	535 000,00
4221	Investiční přijaté transfery od obcí	500 000,00	500 000,00	500 000,00
422	Investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	500 000,00	500 000,00	500 000,00
42	Investiční přijaté transfery	500 000,00	500 000,00	500 000,00
4	Přijaté transfery (součet za třídu 4)	550 000,00	550 000,00	1 035 000,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)		2 973 400,00	2 973 400,00	3 406 802,98

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	2 973 400,00	3 103 600,00	3 516 215,09
Kapitálové výdaje		490 000,00	480 128,00
Výdaje celkem	2 973 400,00	3 593 600,00	3 996 343,09

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5021	Ostatní osobní výdaje	200 000,00	230 000,00	220 218,00
502	Výdaje na ostatní platby za provedenou práci	200 000,00	230 000,00	220 218,00
5038	Pojistné na zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání	400,00	400,00	300,00
503	Povinné a zákonné pojistné placené zaměstnavatelem	400,00	400,00	300,00
50	Výdaje na platy, a obdobné a související výdaje	200 400,00	230 400,00	220 518,00
5134	Prádlo, oděv a obuv s výjimkou ochranných pomůcek	3 000,00	14 000,00	13 335,37
5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek		7 500,00	7 426,00
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	550 000,00	1 110 000,00	1 103 485,11
513	Výdaje na nákup materiálu	553 000,00	1 131 500,00	1 124 246,48
5151	Studená voda včetně stočného a úplaty za odvod dešťových vod	20 000,00	20 000,00	19 893,00
5154	Elektrická energie	900 000,00	1 000 000,00	978 698,79
5156	Pohonné hmoty a maziva	1 000,00	1 000,00	
515	Výdaje na nákup vody, paliv a energie	921 000,00	1 021 000,00	998 591,79
5161	Poštovní služby		200,00	152,00
5162	Služby elektronických komunikací	5 000,00	10 000,00	8 110,10
5163	Služby peněžních ústavů	29 500,00	32 000,00	30 934,00
5164	Nájemné	55 000,00	55 000,00	54 450,00
5167	Služby školení a vzdělávání			10 309,00
5168	Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi	18 000,00	18 000,00	11 718,85
5169	Nákup ostatních služeb	280 000,00	450 000,00	423 323,82
516	Výdaje na nákup služeb	387 500,00	565 200,00	538 997,77
5171	Opravy a udržování	300 000,00	420 000,00	409 279,05
5175	Pohoštění	1 500,00	1 500,00	
517	Výdaje na ostatní nákupy	301 500,00	421 500,00	409 279,05
5194	Výdaje na věcné dary	1 000,00	1 000,00	
519	Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a výdaje na věcné dary	1 000,00	1 000,00	
51	Výdaje na neinvestiční nákupy a související výdaje	2 164 000,00	3 140 200,00	3 071 115,09
5348	Převody do vlastní pokladny			250 000,00
5349	Ostatní převody vlastním fondům			240 000,00
534	Neinvestiční převody vlastním fondům a ve vztahu k útvarům bez právní osobnosti			490 000,00
5362	Platby daní státnímu rozpočtu	60 000,00-	267 000,00-	265 418,00-
536	Ostatní neinvestiční transfery jiným rozpočtům a platby daní	60 000,00-	267 000,00-	265 418,00-
53	Neinvestiční transfery veřejnoprávním osobám a mezi peněžními fondy téže osoby a platby daní	60 000,00-	267 000,00-	224 582,00
5901	Nespecifikované rezervy	669 000,00		
590	Ostatní neinvestiční výdaje	669 000,00		
59	Ostatní neinvestiční výdaje	669 000,00		
5	Běžné výdaje (třída 5)	2 973 400,00	3 103 600,00	3 516 215,09
6121	Stavby		430 000,00	423 500,00
6122	Stroje, přístroje a zařízení		60 000,00	56 628,00
612	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku		490 000,00	480 128,00

61	Investiční nákupy a související výdaje		490 000,00	480 128,00
6	Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)		490 000,00	480 128,00
Výdaje celkem (třída 5+6)		2 973 400,00	3 593 600,00	3 996 343,09
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)			620 200,00-	589 540,11-

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 krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8114		
Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě změn stavů účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitolu OSFA (+/-)	8115	620 200,00	589 540,11
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117		
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8118		
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů rozpočtové jednotky nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901		
Nerealizované kursové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902		
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek a saldo státní pokladny (+/-)	8905		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		620 200,00	589 540,11

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	1 119 133,26	620 336,79-	498 796,47	620 336,79
Běžné účty fondů ÚSC	11 505,78	8 792,32-	2 713,46	8 792,32
Běžné účty celkem	1 130 639,04	629 129,11-	501 509,93	629 129,11
Pokladna	10 553,00	39 589,00	50 142,00	39 589,00-

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			11 505,78
Příjmy celkem			240 008,18
Výdaje celkem			248 800,50
Obrat			8 792,32-
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			2 713,46
Změna stavu			8 792,32
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	24 523,00		24 523,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			

Stavby	95 828 462,57		95 828 462,57
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	55 460,00	46 800,00	102 260,00
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	57 873,01		57 873,01
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	45 080,00		45 080,00
Kulturní předměty			
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	550 000,00	350 000,00	900 000,00
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
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	24 523,00-		24 523,00-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	20 346 536,00-	1 829 300,00-	22 175 836,00-
Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	38 366,00-	7 299,00-	45 665,00-
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	57 873,01-		57 873,01-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Materiál			
Pořízení materiálu			
Materiál na skladě	28 800,00	167 782,44	196 582,44
Materiál na cestě			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k směnkám a inkasu			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti			
Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým			
Opravné položky k odběratelům	1 376,40-	399,90	976,50-
Opravné položky ke krátkodobým pohledáv.z postoupených úvěrů			
Opravné položky k pohledáv. ze správy daní a obdobných dávek			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám z ručení			
Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám			

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	50 000,00	50 000,00	45 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			240 000,00

4221	Investiční přijaté transfery od obcí	500 000,00	500 000,00	500 000,00
5349	Ostatní převody vlastním fondům			240 000,00

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)
----	---------	------	------------------------	------------------------	---------------------	---------------------

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

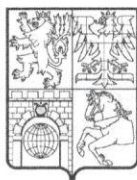
Přezkum hospodaření za rok 2022 byl proveden dne 27.3.2023 s výsledkem: bez chyb a nedostatků.

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

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Schváleno Valnou hromadou dne 28.6.2023.

Razítko účetní jednotky	
Osoba odpovědná za účetnictví	Marciová Eliška
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů	
Osoba odpovědná za rozpočet	Marciová Eliška
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů	
Statutární zástupce	Pišová Jaroslava
Podpisový záznam statutárního zástupce	



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022 dobrovolného svazku obcí DSO Svazek obcí Rokytno - Chvojenec

IČ: 70962804

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

23.11.2022 jako dílčí přezkoumání

27.03.2023 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 obce Chvojenec dne 23. 11. 2022

2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce Chvojenec dne 27. 3. 2023.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Lacušová**
- kontroloři:
 - Ing. Ivana Bednaříková
 - 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: Petra Vrbatová - předsedkyně svazku

Eliška Marciová - 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.

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 27. 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 4,66 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,09 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Chvojenec dne pondělí 27. března 2023

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 Bednaříková
.....
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:

- 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,

- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o přijetí nebo 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.
- neuskutečnil veřejné zakázky / uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu, 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 předsedkyní svazku dne 27. 3. 2023.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Svazek obcí Rokytno - Chvojenec o počtu 7 stran převzala předsedkyně svazku Petra Vrbatová.

Petra Vrbatová
.....
předsedkyně svazku dobrovolného svazku
obcí


.....
podpis předsedkyně dobrovolného
svazku obcí

Eliška Marciová
.....
účetní svazku


.....
podpis účetní svazku

Převzala dne: 27. 3. 2023

Chvojenec dne 27. března 2023

Petra Vrbatová
.....
předsedkyně svazku dobrovolného
svazku obcí


.....
podpis předsedkyně dobrovolného
svazku obcí

SVAZEK OBČÍ ROKYTNO - CHVOJENEC
534 01 CHVOJENEC 30
IČO: 709 62 804
DIČ: CZ70962804

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

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	návrh rozpočtu v úplném znění byl zveřejněn na úřední desce i elektronickým způsobem umožňujícím dálkový přístup v zákonném termínu 15 dnů od 29. 11. 2021 do 15. 12. 2021
Rozpočtová opatření	RO č. 1/2022 - schválila valná hromada dne 29. 6. 2022, zveřejněno od 14. 7. 2022 RO č. 2/2022 - schválila valná hromada dne 15. 12. 2022, zveřejněno od 22. 12. 2022 Do výkazu FIN 2-12M ke dni 30. 9. 2022 a 31. 12. 2022 zavedeno ve schválené výši
Schválený rozpočet	Rozpočet na r. 2022 byl schválen valnou hromadou svazku dne 15. 12. 2021 jako vyrovnaný v příjmové i výdajové části ve výši 2 973 400,- Kč, Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši. Schválený rozpočet byl v úplném znění zveřejněn na internetových stránkách svazku od 20. 12. 2021.
Střednědobý výhled rozpočtu	na roky 2022 - 2023, zveřejnění před schválením dne 2. 9. - 18. 9. 2019, schváleno dne 18. 9. 2019, zveřejněno od 19. 9. 2020 na roky 2024 - 2025, zveřejnění před schválením dne 29. 11. 2021 - 15. 12. 2021, schváleno dne 15. 12. 2021, zveřejněno od 20. 12. 2021
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu zveřejněn od 12. 5. 2022 do 29. 6. 2022 valná hromada svazku projednala dne 29. 6. 2022 a vyslovila souhlas s celoročním hospodařením a to bez výhrad včetně zprávy o přezkoumání hospodaření schválený závěrečný účet v plném znění byl zveřejněn dne 14. 7. 2022, zveřejnění ověřeno na www stránkách svazku, zveřejněno stále
Bankovní výpis	běžný účet vedený u ČSOB, a.s. č.ú. 176977704/0300 k 30. 9. 2022 včetně účtování za 8 - 10/2022 pod č. řadou 134 - 194 Zůstatek ke dni 30. 9. 2022 a 31. 12. 2022 souhlasí na rozvahový účet 231 k danému datu běžný účet - fond obnovy vedený u ČSOB, a.s. č.ú. 27767339/0300 k 30. 9. 2022 Zůstatek ke dni 30. 9. 2022 a 31. 12. 2022 souhlasí na rozvahový účet 236 k danému datu
Dohoda o hmotné odpovědnosti	ze dne 31. 8. 2020 - k DPP ze dne 31. 12. 2019 - k DPP
Faktura	došlé faktury za rok 2022 v č. řadě 302116 - 3022169 - z období 8-10/2022 - kontrola náležitostí, účtování předpisů a přípravy úhrad, podpisy dle zákona 320/2001 Sb. souhrnné účtování vydaných faktur v č. řadě 622017-622023 za období 10-12/2022 - kontrola účtování předpisů
Hlavní kniha	ke dni 31. 12. 2022 předložena

Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na rok 2022 ze dne 15. 12. 2022 včetně jmenování inventarizační komise. Proškolení inventarizační komise ze dne 15. 12. 2022 Inventarizační zpráva za rok 2022 ze dne 31. 1. 2023 bez inventarizačních rozdílů inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2022 inventarizace zahájena 20. 1. 2023 a ukončena 31. 1. 2023
Kniha došlých faktur	za rok 2022 vedena v účetním programu Gordic v číselné řadě 3022001 - 3022169
Kniha odeslaných faktur	za rok 2022 vedeno v účetním programu Gordic v č. řadě 522001 - 522013 ostatní za rok 2022 vedeno v účetním programu Gordic v č. řadě 322001 - 322117 stočné Bohumileč za rok 2022 vedeno v účetním programu Gordic v č. řadě 222001 - 222410 stočné Rokytno za rok 2022 vedeno v účetním programu Gordic v č. řadě 122001 - 122837 stočné Chvojenec
Pokladní doklad	doklady za 6-10/2022 včetně účtování kontrola doloženosti a účtování
Pokladní kniha (deník)	v roce 2022 vedený programem Gordic POK - v číselné řadě 1 - 34 Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladní knize souhlasil se zůstatkem rozvahového účtu 261 ke dni 30. 9. 2022 a 31. 12. 2022 předložená evidence pomocné pokladní knihy jako přílohy k pokladním dokladům u hlavní knihy
Příloha rozvahy	předložena ke dni 30. 9. 2022 a 31. 12. 2022
Rozvaha	předložena ke dni 30. 9. 2022 a 31. 12. 2022
Účtový rozvrh	za rok 2022 předložen
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	předložen ke dni 31. 10. 2022 a 31. 12. 2022
Výkaz zisku a ztráty	předložen ke dni 30. 9. 2022 a 31. 12. 2022 hospodářský výsledek za rok 2021 schválen v rámci účetní závěrky usnesením valné hromady dne 29. 6. 2022 - ztráta ve výši 248 531,12 Kč byla přeúčtována na účet 432
Smlouvy o výpůjčce	smlouva byla uzavřena až 19. 1. 2023, proto není předmětem kontroly - schválena usnesením valné hromady dne 29. 9. 2022
Vnitřní předpis a směrnice	směrnice o finanční kontrole, směrnice pro provedení inventarizace majetku a závazků svazku, směrnice o oběhu účetních dokladů, směrnice k aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji, směrnice pro odpisování dlouhodobého majetku, opravné položky k pohledávkám, směrnice o podrozvaze, směrnice časového rozlišení, směrnice pro rozpočtové provizorium
Výsledky kontrol založených organizací	Zápis kontrolního výboru ze dne 29. 6. 2022 - kontrola plnění usnesení valné hromady, hospodaření svazku, provoz ČOV a tlakové kanalizace

Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení	Zápisy a usnesení z valné hromady ze dne 15. 12. 2021 - rozpočet 2022, střednědobý výhled rozpočtu 2024-2025 ze dne 30. 3. 2022 ze dne 29. 6. 2022 - účetní závěrka, závěrečný účet , RO č. 1 ze dne 29. 9. 2022 - smlouva o výpůjčce ze dne 28. 11. 2022 - nové složení orgánu svazku ze dne 15. 12. 2022 - RO č. 2, rozpočet 2023
Daňové přiznání	daňové přiznání DPPO za rok 2021 předloženo svazku nevznikla daňová povinnost
Účetní závěrka	za rok 2021 schválila valná hromada dne 29. 6. 2022 protokol o schválení účetní závěrky předložen