

SVAZEK OBCÍ ROKYTNO-CHVOJENEC**ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2023**

(v Kč)

Údaje o organizaci

identifikační číslo	70962804
název	SVAZEK OBCÍ ROKYTNO-CHVOJENEC
ulice, č.p.	30/0
obec	Chvojenec
PSČ, pošta	53401

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	2 675 130,00	2 675 130,00	2 516 021,45
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	50 000,00	350 000,00	1 600 785,00
Příjmy celkem	2 725 130,00	3 025 130,00	4 116 806,45

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2111 Příjem z poskytování služeb, výrobků, prací, výkonů a práv	2 675 000,00	2 675 000,00	2 516 021,45
211 Příjem z vlastní činnosti	2 675 000,00	2 675 000,00	2 516 021,45
2141 Příjem z úroků	130,00	130,00	
214 Přijaté výnosy z finančního majetku	130,00	130,00	
21 Příjem z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem	2 675 130,00	2 675 130,00	2 516 021,45
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	2 675 130,00	2 675 130,00	2 516 021,45
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	2 675 130,00	2 675 130,00	2 516 021,45
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			315 785,00
413 Neinvestiční převody z vlastních fondů a ve vztahu k útvarům bez právní osobnosti			555 785,00
41 Neinvestiční přijaté transfery	50 000,00	50 000,00	600 785,00
4221 Investiční přijaté transfery od obcí		300 000,00	1 000 000,00
422 Investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně		300 000,00	1 000 000,00
42 Investiční přijaté transfery		300 000,00	1 000 000,00
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)	50 000,00	350 000,00	1 600 785,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	2 725 130,00	3 025 130,00	4 116 806,45

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	2 991 600,00	2 991 600,00	3 315 226,78
Kapitálové výdaje		300 000,00	289 190,00
Výdaje celkem	2 991 600,00	3 291 600,00	3 604 416,78
Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5021 Ostatní osobní výdaje	220 000,00	260 000,00	254 557,00
502 Výdaje na ostatní platby za provedenou práci	220 000,00	260 000,00	254 557,00
5038 Pojistné na zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání	400,00	400,00	400,00
503 Povinné a zákonné pojistné placené zaměstnavatelem	400,00	400,00	400,00
50 Výdaje na platy, a obdobné a související výdaje	220 400,00	260 400,00	254 957,00
5134 Prádlo, oděv a obuv s výjimkou ochranných pomůcek	3 000,00	6 000,00	5 204,00
5137 Drobný dlouhodobý hmotný majetek		16 000,00	15 439,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	700 000,00	700 000,00	657 006,96
513 Výdaje na nákup materiálu	703 000,00	722 000,00	677 649,96
5151 Studená voda včetně stočného a úplaty za odvod dešťových vod	25 000,00	25 000,00	15 923,00
5154 Elektrická energie	1 400 000,00	1 187 700,00	1 024 973,24
515 Výdaje na nákup vody, paliv a energie	1 425 000,00	1 212 700,00	1 040 896,24
5161 Poštovní služby	200,00	500,00	322,00
5162 Služby elektronických komunikací	10 000,00	10 000,00	8 073,31
5163 Služby peněžních ústavů	30 000,00	33 000,00	31 064,00
5164 Nájemné	55 000,00	55 000,00	54 450,00
5167 Služby školení a vzdělávání		13 000,00	11 870,00
5168 Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi	18 000,00	18 000,00	13 040,78
5169 Nákup ostatních služeb	360 000,00	490 000,00	480 139,39
516 Výdaje na nákup služeb	473 200,00	619 500,00	598 959,48
5171 Opravy a udržování	350 000,00	350 000,00	324 977,10
517 Výdaje na ostatní nákupy	350 000,00	350 000,00	324 977,10
5192 Poskytnuté náhrady		7 000,00	6 648,00
519 Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a výdaje na věcné dary		7 000,00	6 648,00
51 Výdaje na neinvestiční nákupy a související výdaje	2 951 200,00	2 911 200,00	2 649 130,78
5348 Převody do vlastní pokladny			315 785,00
5349 Ostatní převody vlastním fondům			240 000,00
534 Neinvestiční převody vlastním fondům a ve vztahu k útvarům bez právní osobnosti			555 785,00
5362 Platby daní státnímu rozpočtu	180 000,00-	180 000,00-	144 646,00-
536 Ostatní neinvestiční transfery jiným rozpočtům a platby daní	180 000,00-	180 000,00-	144 646,00-
53 Neinvestiční transfery veřejnoprávními osobám a mezi peněžními fondy téže osoby a platby daní	180 000,00-	180 000,00-	411 139,00
5 Běžné výdaje (třída 5)	2 991 600,00	2 991 600,00	3 315 226,78
6122 Stroje, přístroje a zařízení		300 000,00	289 190,00
612 Pořízení dlouhodobého hmotného majetku		300 000,00	289 190,00
61 Investiční nákupy a související výdaje		300 000,00	289 190,00
6 Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)		300 000,00	289 190,00
Výdaje celkem (třída 5+6)	2 991 600,00	3 291 600,00	3 604 416,78
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	266 470,00-	266 470,00-	512 389,67

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 kapitulu OSFA (+/-)	8115	266 470,00	266 470,00
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)	266 470,00	266 470,00	512 389,67-

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	498 796,47	517 189,70	1 015 986,17	517 189,70-
Běžné účty fondů ÚSC	2 713,46	29 926,97	32 640,43	29 926,97-
Běžné účty celkem	501 509,93	547 116,67	1 048 626,60	547 116,67-
Pokladna	50 142,00	34 727,00-	15 415,00	34 727,00

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			2 713,46
Příjmy celkem			240 000,00
Výdaje celkem			210 073,03
Obrat			29 926,97
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			32 640,43
Změna stavu			29 926,97-
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	26 466,50	50 989,50
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	102 260,00		102 260,00
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	57 873,01	5 508,08	63 381,09
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			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	900 000,00	239 000,00	1 139 000,00
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávký k softwaru			
Oprávký k ocenitelným právům			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	24 523,00-	26 466,50-	50 989,50-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	22 175 836,00-	1 829 300,00-	24 005 136,00-
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	45 665,00-	7 884,00-	53 549,00-
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	57 873,01-	5 508,08-	63 381,09-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Materiál			
Pořízení materiálu			
Materiál na skladě	196 582,44	56 851,34-	139 731,10
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	976,50-	221,50	755,00-
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		300 000,00	1 000 000,00
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

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

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Přezkum hospodaření Svazku obcí Rokytno-Chvojenec byl proveden pracovníky Krajského úřadu Pardubického kraje dne 30.4.2024 s výsledkem: bez chyb a nedostatků. Schváleno Valnou hromadou DSOH dne 26.6.2024.

Razítko účetní jednotky

--

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Marciová Eliška

--

Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Marciová Eliška

--

Statutární zástupce

Podpisový záznam
statutárního zástupce

Píšová Jaroslava

--



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023

DSO Svazek obcí Rokytno - Chvojenec

IČ: 70962804

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

14.11.2023 jako dílčí přezkoumání

30.04.2024 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 14. 8. 2023 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2023 do 31.12.2023.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce Chvojenec 14. 11. 2023.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce Chvojenec 30. 4. 2024.**

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 10. 7. 2023.

Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Jaroslava Píšová - 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 30. 4. 2024.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A. I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za r. 2023
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 2023

C. I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2023 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 a 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 6,96 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,05 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Chvojenec dne 30. dubna 2024

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

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

Helena Lacušová	
.....	podpis kontrolora pověřeného řízením
kontrolor pověřený řízením přezkoumání	přezkoumání

Pavla Netolická	
.....	podpis kontrolora
kontrolor	

Ing. Ivana Bednaříková	
.....	podpis kontrolora
kontrolor	

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:

- nehosподаřil s majetkem státu,
 - neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
 - nezastavil movitý a nemovitý majetek,
 - neuzavřel kupní, směnňou, darovací a nájemní smlouvu,
 - neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přístoupení 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 DSO Svazek obcí Rokytno - Chvojenec o počtu 6 stran byla seznámena dne 30. 4. 2024 předsedkyně svazku.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí Rokytno - Chvojenec byl předán datovou schránkou.

Rozdělovník:

- 1 stejnopis pro DSO Svazek obcí Rokytno - Chvojenec
- 1 stejnopis pro Krajský úřad Pardubického kraje, odbor finanční, oddělení přezkumu hospodaření obcí a DSO

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023

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 30. 11. 2022
Rozpočtová opatření	RO č. 1 - schváleno valnou hromadou dne 19. 12. 2023, zveřejněno od 29. 12. 2023 Změna rozpočtu byla zavedena do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 31. 12. 2023 ve schválené výši.
Schválený rozpočet	Rozpočet na r. 2023 byl schválen valnou hromadou svazku dne 15. 12. 2022 jako schodkový, v příjmové části ve výši 2.725.130,- Kč, ve výdajové části ve výši 2.991.600, Kč. Schodek rozpočtu ve výši 266.470,- Kč byl kryt peněžními prostředky minulých let (pol. 8115). Rozpočet byl zaveden 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 19. 12. 2022, zveřejněn doposud.
Střednědobý výhled rozpočtu	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 v zákonném termínu 15 dnů od 6. 4. 2023 valná hromada svazku projednala dne 28. 6. 2023 a vyslovila souhlas s celoročním hospodařením a to bez výhrad, včetně zprávy o přezkoumání hospodaření schválený závěrečný účet v plném znění byl zveřejněn dne 10. 7. 2023, zveřejněno stále
Bankovní výpis	běžný účet vedený u ČSOB, a.s. č. ú. 176977704/0300 k 30. 9. 2023 včetně účtování za 9 - 10/2023 pod č. řadou 158 - 202 a ke dni 31. 12. 2023 Zůstatek ke dni 30. 9. 2023 a 31. 12. 2023 souhlasí na rozvahový účet 231 k danému datu.

	běžný účet - fond obnovy vedený u ČSOB, a.s. č.ú, 27767339/0300 k 30. 9. 2023 včetně účtování za 7-10/2023 pod č. řadou 2008 - 2012 a ke dni 31. 12. 2023 Zůstatek ke dni 30. 9. 2023 a 31. 12. 2023 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 v roce 2023 v č. řadě 3023092 - 3023127 - z období 8-10/2023 - kontrola náležitostí, účtování předpisů a přípravy úhrad, podpisy dle zákona 320/2001 Sb. DF č. 3023063, v. s. 0015131985 ze dne 1. 6. 2023, splatnost 15. 6. 2023 - Sigma pumpy Hranice - čerpadlo - 111.040,01 Kč - předpis zaúčtován dokladem č. 3023063 ze dne 15. 6. 2023 účetním zápisem 343, 501/321, uhrazena dne 6. 6. 2023 z fondu obnovy - účetním zápisem 321/236, 419/401 na OdPa 3639/pol. 5139
Hlavní kniha	za období 12/2023
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na rok 2023 ze dne 19. 12. 2023 včetně jmenování inventarizační komise. Proškolení inventarizační komise ze dne 19. 12. 2023 Inventarizační zpráva za rok 2023 ze dne 26. 1. 2024, bez inventarizačních rozdílů inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2023 inventarizace zahájena 12. 1. 2024 a ukončena 26. 1. 2024 zůstatky syntetických účtů ověřeny na předloženou rozvahu k 31. 12. 2023 - souhlasí a jsou doloženy prvotními doklady a inventarizační evidencí
Kniha došlých faktur	v roce 2023 vedena v účetním programu Gordic v číselné řadě 3023001 - 3023155
Kniha odeslaných faktur	v roce 2023 vedeno v účetním programu Gordic v č. řadě 523001 - 523012 ostatní v roce 2023 vedeno v účetním programu Gordic v č. řadě 323001 - 323118 stočné Bohumileč v roce 2023 vedeno v účetním programu Gordic v č. řadě 223001 - 223411 stočné Rokytno v roce 2023 vedeno v účetním programu Gordic v č. řadě 123001 - 123840 stočné Chvojenec
Pokladní doklad	doklady za 7 - 12/2023 - příjmové a výdajové pokladní doklady č. 25 - 48, vč. zaúčtování kontrola doloženosti a účtování
Pokladní kniha (deník)	v roce 2023 vedený programem Gordic POK - v číselné řadě 1 - 48 Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladní knize souhlasil se zůstatkem rozvahového účtu 261 ke dni 30. 9. 2023 a ke dni 31. 12. 2023.
Příloha rozvahy	předložena ke dni 30. 9. 2023 a 31. 12. 2023
Rozvaha	předložena ke dni 30. 9. 2023 a 31. 12. 2023
Účetní doklad	účetní doklady 300005-300009 - předpisy mezd
Účtový rozvrh	sestaven na r. 2023
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	předložen ke dni 31. 10. 2023 a 31. 12. 2023
Výkaz zisku a ztráty	předložen ke dni 30. 9. 2023 a 31. 12. 2023

	Hospodářský výsledek za rok 2022 schválen v rámci účetní závěrky usnesením valné hromady dne 28. 6. 2023 - ztráta ve výši 1.017.474,06 Kč byla přeúčtována na účet 432 dokladem č. 900004.
Dohody o provedení práce	DPP ze dne 31. 12. 2022 na dobu určitou od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2023 - údržba jímek takové kanalizace ČOV DPP ze dne 31. 12. 2022 na dobu určitou od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2023 - vedení pokladny a bankovních operací DPP ze dne 31. 12. 2022 na dobu určitou od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2023 - administrativní práce
Smlouvy o výpůjčce	Smlouva o výpůjčce ze dne 30. 6. 2023 uzavřená s půjčitelem a zároveň vlastníkem kanalizační přípojky k bezplatnému využívání šachty s čerpadlem. Uzavřena na dobu neurčitou. Schváleno usnesením valné hromady ze dne 28. 6. 2023.
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 Pro r. 2023 nebyly aktualizovány.
Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení	Zápisy a usnesení z valné hromady ze dne 15. 12. 2022 - rozpočet 2023 ze dne 20. 4. 2023 ze dne 28. 6. 2023 - závěrečný účet svazku za rok 2022, účetní závěrka za rok 2022 ze dne 18. 10. 2023 ze dne 19. 12. 2023 - RO č. 1, rozpočet svazku na r. 2024, odměny za r. 2023
DPPO za rok 2022	daňové přiznání DPPO za rok 2022 předloženo svazku nevznikla daňová povinnost
Účetní závěrka	za rok 2022 schválila valná hromada dne 28. 6. 2023 protokol o schválení účetní závěrky předložen