

Účetní jednotka: Mikroregion Chvojnice

Období: 2023

Připravil: Ing. Roman Bartoš

Datum: 27. 5. 2024

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. 2023 do 31.12. 2023

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Statutární orgán Svazku:

Ing. Emil Dračka, MBA – předseda

Vrcholný orgán svazku: valná hromada

Další orgány: předsednictvo, kontrolní výbor

Auditorská společnost:

AUDIT BARTOŠ s.r.o., Žernovník 42, 679 21 Černá Hora

oprávnění KA ČR č. 503, IČ 283 50 138

Jména osob provádějících přezkoumání hospodaření územního celku:

Ing. Roman Bartoš, odpovědný auditor, oprávnění KA ČR č. 2148

Další osoby podílející se na přezkoumání hospodaření územního celku: -

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:

Smlouva o přezkoumání hospodaření byla uzavřena dne 24.11.2024.

Dílčí přezkoumání hospodaření nebylo předmětem smlouvy.

Závěrečné přezkoumání hospodaření proběhlo v období od 27.5.2024 do 27. 5. 2024.

Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření Svazku auditorskou společností:

Ověřovací zakázka byla zahájena dne 20.5.2023 převzetím prvotních podkladů k přezkoumání hospodaření.

Přezkoumání hospodaření bylo ukončeno dne 27. 5. 2024 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.

II. 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 právnických 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.

III. 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.

IV. 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).

V. 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.

VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

A. VYJÁDŘENÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ SHLEDISKY 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. VYJÁDŘENÍ 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 2023 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	321 900 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, 315 – Jiné pohledávky z hlavní činnosti, 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 + výsledek hospodaření běžného účetního období (zisk po zdanění z hospodářské činnosti; v případě ztráty se uvádí 0)

Podíl závazků na rozpočtu		
C	Vymezení závazků	0 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	321 900 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	0%

C. Vymezení závazků

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

Celková hodnota dlouhodobých závazků svazku je 0 Kč – viz rozvaha, pasiva, položka D II., sloupec 1, splatno v roce 2023 – 0,- Kč.

Část D/III. 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 dělení 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	0,00 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	299 136,20 Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00%

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 BRUTTO (sloupec 1)

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.

Při zohlednění zjištěných chyb a nedostatků nenastanou významné rozdíly výsledných hodnot ukazatelů.

VII. 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 27. 5. 2024

Auditorská společnost:

Sídlo:

Číslo auditorského oprávnění auditorské společnosti: 503

Jméno auditora:

Číslo auditorského oprávnění auditora:

Datum zprávy

AUDIT BARTOŠ s.r.o.

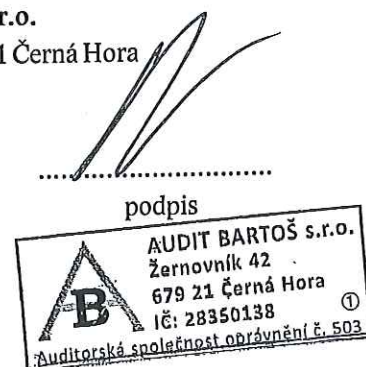
Žernovník 42, 679 21 Černá Hora

503

Ing. Roman Bartoš

2148

27. 5. 2024



Zpráva projednána se statutárním orgánem Svazku dne 27. 5. 2024.

Zpráva předána statutárnímu orgánu Svazku dne 27. 5. 2024¹.

Mikroregion Chvojnice

Sdružení obcí - mikroregion
"Chvojnice"
675 73 Kralice nad Oslavou
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 | 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 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

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 2023 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.

Dne 27. 5. 2024

Auditorská společnost:

Číslo auditorského oprávnění auditorské společnosti:

Jméno auditora:

Číslo auditorského oprávnění auditora:

AUDIT BARTOŠ s.r.o.

503

Ing. Roman Bartoš

2148



.....
podpis



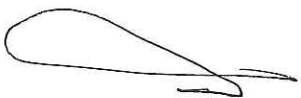
Stanovisko statutárního orgánu Svazku dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona
č. 420/2004 Sb.

Zástupci svazku obcí Mikroregion Chvojnice byli seznámeni s návrhem zprávy o výsledku
přezkoumání hospodaření za období 2023 a vyjadřují toto stanovisko (nehodící se škrtněte):

- a) k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Svazku obcí Mikroregion
Chvojnice za období od 1.1. 2023 do 31.12. 2023 nemáme připomínky.
- b) ~~k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Svazku obcí Mikroregion~~
~~Chvojnice za období od 1.1. 2023 do 31.12. 2023 máme tyto připomínky:~~

Sdružení obcí - mikroregion
"Chvojnice"
675 73 Kralice nad Oslavou
okres Třebíč

Podpis:



Statutární orgán:

.....

Mikroregion Chvojnice

V

¹
KRALICÍCH N. OSLAVOU

Dne: 27. 5. 2024

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

Stanovy svazku obcí beze změn

V lednu 2023 voleny orgány svazku

Výkaz FIN 2-12M za rok 2023, okamžik sestavení 5.2.2024

Účetní závěrka za rok 2023, okamžik sestavení 18.2.2024, 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 2022 ze dne 12.6.2023

Zápis z jednání valné hromady svazku ze dne: 30.12.2022 - schválení rozpočtového provizoria na 2023

Zveřejnění návrhu rozpočtu na 2023 (12.1.2023-31.3.2023) – mailová korespondence členské obce, www svazku 28.2.2023

Zápis z jednání valné hromady svazku ze dne: 31.1.2023 - schválení rozpočtu na 2023, pověření předsedy svazku ke schvalování rozpočtových opatření pro rok 2023, příspěvek pro mikroregion 10 Kč/obyvatele, volba nových orgánů předsednictva: předseda Ing. Emil Dračka MBA, místopředseda Rostislav Pěničik, členové předsednictva MgA Galina Brožková, Marie Svobodová, Ing. Ladislav Malach; kontrolní komise: předseda Blažej Gruber, členové Vladimír Bureš, Ing. Jan Strašák

Zveřejnění schváleného rozpočtu na 2023 (27.2.2023 – 31.3.2024)

Zveřejnění závěrečného účtu za 2023 (13.6.2023-1.7.2023) – mailová korespondence členské obce, www svazku 14.6.2021

Zápis z jednání valné hromady svazku ze dne: 29.6.2023 – schválení závěrečného účtu a účetní závěrky svazku za 2022, schválení auditora, rozpočtové opatření 1/2023

Zápis z jednání valné hromady svazku ze dne: 28.12.2023 - schválení rozpočtového provizoria na 2024, rozpočtové opatření 3/2023, schválení inventarizační komise

Zápisy z jednání kontrolní komise svazku ze dne 21.6.2023 (projednání závěrečného účtu a zprávy o přezkoumání za 2022)

Rozpočtové změny za 2023:

- změna č. 1 ze dne 31.5.2023 ve výši příjmů a výdajů (zvýšení příspěvku obcí, nákup vybavení)
- změna č. 2 ze dne 30.6.2023 ve výši výdajů 6 000,- (osobní výdaje)
- změna č. 3 ze dne 21.12.2023 ve výši příjmů 200 000,- (dar nadace ČEZ)

Smlouva o poskytnutí nadačního příspěvku č. VYS PR23/63431 mikroregionu ve výši 200 tis Kč; smlouva ze dne 19.12.2023; obsahuje povinnost vyúčtování do 15.11.2024

Kniha přijatých faktur, přijaté faktury č. 1-4, největší fa č. 2, Technické služby Kralice, s.r.o. – 4 ks skákací atrakce 240 000,- Kč (vč. DPH)

Faktura č.1 provoz www stránek (14 334,89) – dle směrnice svazku bez časového rozlišení

Předpis příspěvků členských obcí - rozpočet, účetní doklad č. 80002 ze dne 31.3.2023 na 41 410 Kč

Předpis příspěvků členských obcí – doúčtování , účetní doklad č. 80003 ze dne 31.5.2023 zvýšení předpisu o 490 Kč

Darovací smlouvy s obcemi Březník (60 000,-); Hluboké (60 000,-); Jasenice (60 000,-); Lesní Jakubov (60 000,-), vše ze dne 24.5.2023

Příspěvky obcí – doplatky dle vyúčtování ze dne 24.5.2024 – obce Březník (20 000,-); Hluboké (20 000,-); Jasenice (20 000,-); Lesní Jakubov (20 000,-)

Výpisy z bankovních účtů 1-12/ 2023, zůstatek na účtu 274 936,20 Kč

Plán inventur na rok 2023 ze dne 29.12.2023, školení inventarizační komise

Inventarizační zpráva za 2023 ze dne 24.1.2024; nebyly zjištěny rozdíly, přílohou inventarizační soupisy k 31.12.2023 (účty 018, 231, 401)