



Mikroregion Železné hory

# Návrh závěrečného účtu za rok 2021

Sestavený ke dni 31.12.2021

## 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 2021 byl schválen valnou hromadou dne 23.11.2020, č. usnesení 119/2020. Schválený rozpočet na rok 2021 byl v průběhu roku upraven rozpočtovým opatřením č.1/2021.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Železné hory bude přílohou k závěrečnému účtu za rok 2021.

## 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	12
Bilance dotací	13
Měsíční stav finančních prostředků	14
Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně	15
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021	16

## Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2021

Třídění: Par vzestupně, Pol vzestupně, Org vzestupně, Akce vzestupně  
 Bez návrhu rozpočtových změn

Příjmy													
Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	Org	Akce	Název	Skutečnost	Schválený závazný ukazatel	%	Upravený závazný ukazatel	%	Rozdíl
	4121	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	537 020,00	322 200,00	166,67	547 260,00	98,13	10 240,00
	6310	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	93,42	160,00	58,39	160,00	58,39	66,58
<b>Příjmy CELKEM:</b>								<b>537 113,42</b>	<b>322 360,00</b>	<b>166,62</b>	<b>547 420,00</b>	<b>98,12</b>	<b>10 306,58</b>

## Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2021

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	529 782,17	238 420,00	222,21	649 820,00	81,53	120 037,83
6310	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	2 907,00	3 000,00	96,90	3 000,00	96,90	93,00
<b>Výdaje CELKEM:</b>								<b>532 689,17</b>	<b>241 420,00</b>	<b>220,65</b>	<b>652 820,00</b>	<b>81,60</b>	<b>120 130,83</b>

## Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2021

## Financování

Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	Org	Akce	Název	Skutečnost	Schválený závazný ukazatel	%	Upravený závazný ukazatel	%	Rozdíl
8XXX	XXX	X	XXXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXX	FINANCOVÁNÍ	-4 424,25	-80 940,00	5,47	105 400,00	-4,20	109 824,25
Financování CELKEM:								-4 424,25	-80 940,00	5,47	105 400,00	-4,20	109 824,25

## Rekapitulace

	Plnění	Schválené závazné ukazatele	%	Upravené závazné ukazatele	%	Rozdíl
Příjmy	537 113,42	322 360,00	166,62	547 420,00	98,12	10 306,58
Výdaje	532 689,17	241 420,00	220,65	652 820,00	81,60	120 130,83
Financování	-4 424,25	-80 940,00	5,47	105 400,00	-4,20	109 824,25

## Plnění rozpočtu dle tříd

Za období: **12/2021**

Bez návrhu rozpočtových změn

**Příjmy**

<i>Třída</i>		<i>NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>%</i>	<i>Rozdíl</i>
<i>Třída 2</i>		<i>NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</i>						
	2141	Příjmy z úroků (část)	93,42	160,00	58,39	160,00	58,39	66,58
<i>Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY celkem:</i>			<b>93,42</b>	<b>160,00</b>	<b>58,39</b>	<b>160,00</b>	<b>58,39</b>	<b>66,58</b>
<i>Třída 4</i>		<i>PŘIJATÉ TRANSFERY</i>						
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	537 020,00	322 200,00	166,67	547 260,00	98,13	10 240,00
<i>Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY celkem:</i>			<b>537 020,00</b>	<b>322 200,00</b>	<b>166,67</b>	<b>547 260,00</b>	<b>98,13</b>	<b>10 240,00</b>
<b>Příjmy celkem:</b>			<b>537 113,42</b>	<b>322 360,00</b>	<b>166,62</b>	<b>547 420,00</b>	<b>98,12</b>	<b>10 306,58</b>

## Plnění rozpočtu dle tříd

<b>Výdaje</b>								
<i>Třída</i>	<i>5</i>	<i>BĚŽNÉ VÝDAJE</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>		<i>Rozpočet upravený</i>		<i>Rozdíl</i>
					<i>%</i>		<i>%</i>	
	5021	Ostatní osobní výdaje	17 200,00	18 000,00	95,56	18 000,00	95,56	800,00
	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	357 920,00	0,00	0,00	357 920,00	100,00	0,00
	5163	Služby peněžních ústavů	2 907,00	3 000,00	96,90	3 000,00	96,90	93,00
	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	90 000,00	90 000,00	100,00	90 000,00	100,00	0,00
	5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologemi	856,68	0,00	0,00	856,68	100,00	0,00
	5169	Nákup ostatních služeb	325,49	115 420,00	0,28	75 843,32	0,43	75 517,83
	5171	Opravy a udržování	53 480,00	0,00	0,00	92 200,00	58,00	38 720,00
	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</b>	<b>BĚŽNÉ VÝDAJE celkem:</b>		<b>532 689,17</b>	<b>241 420,00</b>	<b>220,65</b>	<b>652 820,00</b>	<b>81,60</b>	<b>120 130,83</b>
<b>Výdaje celkem:</b>			<b>532 689,17</b>	<b>241 420,00</b>	<b>220,65</b>	<b>652 820,00</b>	<b>81,60</b>	<b>120 130,83</b>

## Plnění rozpočtu dle tříd

<b>Financování</b>								
<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	-4 424,25	-80 940,00	5,47	105 400,00	-4,20	109 824,25
<b>Třída 8 FINANCOVÁNÍ celkem:</b>			<b>-4 424,25</b>	<b>-80 940,00</b>	<b>5,47</b>	<b>105 400,00</b>	<b>-4,20</b>	<b>109 824,25</b>
<b>Financování celkem:</b>			<b>-4 424,25</b>	<b>-80 940,00</b>	<b>5,47</b>	<b>105 400,00</b>	<b>-4,20</b>	<b>109 824,25</b>

## Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2021

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
<b>Leden</b>	133 406,56	4 479,00
<b>Únor</b>	141 527,46	243,00
<b>Březen</b>	13 648,76	10 241,00
<b>Duben</b>	12 928,33	27 061,00
<b>Květen</b>	10 488,63	234,00
<b>Červen</b>	8,43	222,00
<b>Červenec</b>	8,60	27 042,00
<b>Srpen</b>	8,48	222,00
<b>Září</b>	8,20	552,49
<b>Říjen</b>	201 774,55	439 350,68
<b>Listopad</b>	23 298,88	236,00
<b>Prosinec</b>	6,54	22 806,00
<b>CELKEM</b>	<b>537 113,42</b>	<b>532 689,17</b>



## Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2021

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
<b>Leden</b>	4 479,00	0,00
<b>Únor</b>	243,00	0,00
<b>Březen</b>	10 241,00	0,00
<b>Duben</b>	27 061,00	0,00
<b>Květen</b>	234,00	0,00
<b>Červen</b>	222,00	0,00
<b>Červenec</b>	27 042,00	0,00
<b>Srpen</b>	222,00	0,00
<b>Září</b>	552,49	0,00
<b>Říjen</b>	439 350,68	0,00
<b>Listopad</b>	236,00	0,00
<b>Prosinec</b>	22 806,00	0,00
<b>CELKEM</b>	<b>532 689,17</b>	<b>0,00</b>

## Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2021

		<b>Závazky</b>		
<b>SU</b>	<b>Název</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
331	Zaměstnanci	0,00	3 655,00	3 655,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	0,00	645,00	645,00

## Rozpočtové změny s důvodovou zprávou

**Schválené rozpočtové opatření č. 1/2021**

Zastupitelstvu předloženy ke schválení úpravy rozpočtu:

**Příjmy**

Par	Pol	Org	Akce	N+Z+Uz	ZJ	Původní hodnota	Změna	Po změně	Název
	4121					322 200,00	225 060,00	547 260,00	Neinvestiční přijaté transfery od obcí
<b>Celkem za Par:</b>						<b>322 200,00</b>	<b>225 060,00</b>	<b>547 260,00</b>	
<b>Příjmy celkem</b>						<b>322 200,00</b>	<b>225 060,00</b>	<b>547 260,00</b>	

**Výdaje**

Par	Pol	Org	Akce	N+Z+Uz	ZJ	Původní hodnota	Změna	Po změně	Název
3639	5137					0,00	319 200,00	319 200,00	Drobný dlouhodobý hmotný majetek
3639	5171					0,00	92 200,00	92 200,00	Opravy a udržování
<b>Celkem za Par: 3639</b>						<b>0,00</b>	<b>411 400,00</b>	<b>411 400,00</b>	<b>Komunální služby a územní rozvoj</b>
<b>Výdaje celkem</b>						<b>0,00</b>	<b>411 400,00</b>	<b>411 400,00</b>	

**Financování**

Par	Pol	Org	Akce	N+Z+Uz	ZJ	Původní hodnota	Změna	Po změně	Název
	8115					-80 940,00	186 340,00	105 400,00	Změny stavu krátkodobých prostředků
<b>Celkem za Par:</b>						<b>-80 940,00</b>	<b>186 340,00</b>	<b>105 400,00</b>	
<b>Financování celkem</b>						<b>-80 940,00</b>	<b>186 340,00</b>	<b>105 400,00</b>	

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

Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	Org	Akce	Původní	Změna	Po změně	Název
0000	4121	XXX	X	XXXXX	XXXXX	XXXXX	322 200,00	225 060,00	547 260,00	Neinvestiční přijaté
<b>Příjmy celkem</b>							<b>322 200,00</b>	<b>225 060,00</b>	<b>547 260,00</b>	

**Výdaje**

Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	Org	Akce	Původní	Změna	Po změně	Název
3639	XXXX	XXX	X	XXXXX	XXXXX	XXXXX	238 420,00	411 400,00	649 820,00	Komunální služby a
<b>Výdaje celkem</b>							<b>238 420,00</b>	<b>411 400,00</b>	<b>649 820,00</b>	

**Financování**

Par	Pol	Nst	Zdr	Uz	Org	Akce	Původní	Změna	Po změně	Název
0000	8XXX	XXX	X	XXXXX	XXXXX	XXXXX	0,00	105 400,00	105 400,00	FINANCOVÁNÍ
<b>Financování celkem</b>							<b>0,00</b>	<b>105 400,00</b>	<b>105 400,00</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 v případě změn rozpočtových prostředků na závazných ukazatelích (např. změna objemu nebo přesuny mezi ukazateli).

Schváleno usnesením: 127/2021

Na zasedání dne: 11.10.2021

## Rozpočtové změny s důvodovou zprávou

Zpracoval: Pavla Lebdušková    dne: 31.12.2021

## Majetek

Období: 12/2021

<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	0,00	1 936,00
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný</b>			
Stavby	2 167 763,50	0,00	2 167 763,50
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	0,00	-1 936,00
<b>Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku</b>			
Oprávky ke stavbám	-254 529,45	-69 417,12	-323 946,57
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-509 795,00	0,00	-509 795,00

Bilance dotací za období 01.2021 - 12.2021

## Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2021

<i>Měsíc</i>	<i>Základní běžný účet</i>	<i>Pokladna</i>
<b>Leden</b>	885 487,36	0,00
<b>Únor</b>	1 026 771,82	0,00
<b>Březen</b>	1 030 179,58	0,00
<b>Duben</b>	1 016 046,91	0,00
<b>Květen</b>	1 026 301,54	0,00
<b>Červen</b>	1 026 087,97	0,00
<b>Červenec</b>	999 054,57	0,00
<b>Srpen</b>	998 841,05	0,00
<b>Září</b>	998 296,76	0,00
<b>Říjen</b>	760 720,63	0,00
<b>Listopad</b>	783 783,51	0,00
<b>Prosinec</b>	760 984,05	0,00

## Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Období 2021

## 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	537 020,00	0,00	0,00	0,00
		<b>Celkem</b>	<b>537 020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>Transfery celkem</b>	<b>537 020,00</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 2021 dobrovolného svazku obcí Mikroregion Železné hory

IČ: 69861927

#### **Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- středa 15. září 2021 jako Dílčí přezkoumání
- středa 16. března 2022 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 16. 8. 2021 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

---

#### **Přezkoumané období od 01.01.2021 do 31.12.2021.**

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města Ronov nad Doubravou dne 15. 9. 2021.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města Ronov nad Doubravou dne 16. 3. 2022.**

#### **Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Lacušová**
- kontroloři:
  - Pavla Netolická
  - Ing. Ivana Bednaříková

**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 20. 7. 2021.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

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

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy byl uskutečněn dne 16. 3. 2022.

#### **A. Výsledek dílčích přezkoumání**

**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za r. 2021 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 2021**

**C.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2021 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 žádná závažná 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 ..... 0,80 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

#### D. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

DSO Mikroregion Železné hory dne středa 16. března 2022

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 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,
- 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,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Železné hory o počtu 7 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Ing. Marcel Lesák

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nebyl 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, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek neuskutečnil veřejné zakázky malého rozsahu.

### Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. územnímu celku uložit pokutu do výše 50.000 Kč.

Ing. Marcel Lesák

.....  
předseda svazku dobrovolného svazku obcí

  
.....  
podpis předsedy dobrovolného svazku  
obcí

Pavla Lebdušková

.....  
účetní svazku

  
.....  
podpis účetní svazku

Převzal dne: 16. 3. 2022

DSO Mikroregion Železné hory dne středa 16. března 2022

Ing. Marcel Lesák

.....  
předseda svazku dobrovolného svazku  
obcí

  
.....  
podpis předsedy dobrovolného svazku  
obcí

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

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok **2021**  
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 13. 10. 2020 do 23. 11. 2020
Rozpočtová opatření	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. Rozpočet Svazku nebyl ke dni 31. 8. 2021 upravován.  RO č. 1 schválené valnou hromadou dne 11. 10. 2021, zveřejněno od 12. 10. 2021 do výkazu FIN zavedeno ve schválené výši.
Schválený rozpočet	Rozpočet svazku na r. 2021 byl schválen valnou hromadou svazku dne 23. 11. 2020 jako přebytkový v příjmové části 332.360,- Kč a výdajové části ve výši 241.420,- 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 obcí od 7. 12. 2020.
Střednědobý výhled rozpočtu	střednědobý výhled rozpočtu sestaven na r. 2022 - 2023, návrh SVR zveřejněn od 13. 10. 2020 do 23. 11. 2020 ve všech členských obcích, schválen usnesením valné hromady ze dne 23. 11. 2020 schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách svazku dne 7. 12. 2020
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu zveřejněn na úředních deskách členských obcí i na internetových stránkách svazku v zákonném termínu 15 dnů od 18. 3. 2021 do 1. 6. 2020, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za r. 2020 a schválen valnou hromadou svazku usnesením ze dne 31. 5. 2021 bez výhrad schválený závěrečný účet v úplném znění vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za r. 2020 byl zveřejněn na internetových stránkách svazku obce od 21. 6. 2021
Bankovní výpis	Bankovní výpisy z účtu č. 150625030/0600 vedeného u MB za období 01 - 08/2021 včetně účtování pod č. řadou 21-801-00031 až 21-801-00031 Bankovní výpisy z účtu č. 94-1618531/0710 vedeného u ČNB za období 01 - 08/2021 v číselné řadě 1 - 8  Zůstatek bankovního účtu k 30. 6. 2021 souhlasí na rozvahový účet 231 k uvedenému datu Zůstatky ke dni 31. 12. 2021 ověřeny inventarizací.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	ze dne 31. 10. 2019 - účetní
Evidence majetku	protokol o zařazení majetku
Faktura	kontrola faktur, účtování předpisů, přípravy úhrad a finanční kontroly
Hlavní kniha	předložena ke dni 31. 12. 2021

Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na rok 2021 ze dne 29. 11. 2021 včetně jmenování inventarizační komise. Proškolení inventarizační komise ze dne 30. 11. 2021 Inventarizační zpráva za rok 2021 ze dne 31. 1. 2022 bez inventarizačních rozdílů inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2021 inventarizace zahájena 4. 1. 2022 a ukončena 28. 1. 2022
Kniha došlých faktur	v roce 2021 vedena programem KEO v č. řadě 22-001-00001 až 22-001-00001
Kniha odeslaných faktur	v roce 2021 nevedena - nebyly vystaveny faktury
Příloha rozvahy	sestavena ke dni 30. 6. 2021 a 31. 12. 2021
Rozvaha	sestavena ke dni 30. 6. 2021 a 31. 12. 2021
Účtový rozvrh	na rok 2021 předložen
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavěný ke dni 30. 6. 2021, 31. 8. 2021 a 31. 12. 2021
Výkaz zisku a ztráty	sestavěný ke dni 30. 6. 2021 a 31. 12. 2021 Výsledek hospodaření za r. 2020 ve výši 1 838,36 Kč byl schválen v rámci účetní závěrky za r. 2020 usnesením valné hromady ze dne 31. 5. 2021, průúčtován na účet 432 dokladem č. 21-020-0004.
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
Dohody o provedení práce	2x DPP ze dne 1. 4. 2019 na dobu neurčitou na práce související s účetnictvím svazku ze dne 1. 12. 2021 na dobu neurčitou na práce související s účetnictvím svazku ze dne 1. 12. 2021 na dobu neurčitou na administrativní práce svazku
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	v roce 2021 ke dni dílčího přezkumu neposkytnuty
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	v roce 2021 ke dni dílčího přezkumu nepřijaty
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 závěrky Směrnice č. 1 pro časové rozlišování, platná od r. 2010 v roce 2021 ke dni dílčího přezkumu nebyly vytvořeny nové směrnice ani dodatky ke stávajícím
Zápis z jednání	zápis z jednání Kontrolní a revizní komise Svazku ze dne 24. 5. 2021

orgánů dobrovolných svazků obcí	- hospodaření Svazku dle schváleného rozpočtu, kontrola účetních dokladů, předpisů a rozpočtových opatření zápis z jednání Kontrolní a revizní komise Svazku ze dne 18. 11. 2021 - hospodaření Svazku dle schváleného rozpočtu, kontrola účetních dokladů, předpisů a rozpočtových opatření
Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení	zápis a usnesení z jednání valné hromady svazku ze dne 23. 11. 2020 - návrh členského příspěvku na r. 2021, rozpočet na r. 2021, střednědobý výhled rozpočtu na r. 2022 - 2023 ze dne 31. 5. 2021 - účetní závěrka za r. 2020 závěrečný účet za r. 2020 ze dne 11. 10. 2021 - RO č. 1 ze dne 29. 11. 2021 - rozpočet 2022, střednědobý výhled rozpočtu
Daňové přiznání	Daňové přiznání za r. 2020 bylo předloženo, účetní jednotce nevznikla daňová povinnost
Daňové přiznání	schválena usnesením valné hromady ze dne 31. 5. 2021 Protokol o schválení účetní závěrky byl vyhotoven

MĚSTSKÝ ÚŘAD RONOV NAD DOUBRAVOU		Priloha číslo:
Došlo dne:	16. 03. 2022	Priloha číslo:
Čís. j.:		Priloha číslo:



**Osoba odpovědná za správnost údajů**

Podpis: .....

**Statutární zástupce**

Podpis: .....

**Razítko organizace**