



**ČESKÉ DĚDICTVÍ
UNESCO**

Valná hromada svazku obcí České dědictví UNESCO

Svazek obcí České dědictví UNESCO vyhlašuje termín valné hromady na

7. května 2021.

Na valné hromadě, která se bude konat v Kutné Hoře nebo on-line (dle aktuální epidemické situace), bude projednán a schválen rozpočet na rok 2021, rozpočtový výhled na roky 2022 - 2024 a závěrečný účet i účetní závěrka DSO České dědictví UNESCO za rok 2020.

Podkladové materiály pro jednání valné hromady jsou k nahlédnutí na:

Odboru Útvar tajemníka Městského úřadu Kroměříž

na adrese Velké náměstí 115, 767 01 Kroměříž

u paní Lenky Peclové

telefon: 573 321 202



Návrh závěrečného účtu dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO za rok 2020

I. Rozpočtové příjmy

Pol.	Příjmy	Schválený rozpočet v Kč	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 31.12. v Kč
4116	Neinv. transfery ze st. rozp.	487 000	487 000,00	487 000,00
4121	Neinv. přijaté transfery od obcí	1 460 000,00	1 460 000,00	1 460 000,00
2111	Příjmy z prodeje služeb a výr.	100 000,00	200 000,00	200 000,00
2112	Příjmy z prodeje zboží	80 000,00	170 000,00	171 073,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	487 000,00	487 000,00	487 000,00
	Příjmy celkem před konsolidací	2 614 000,00	2 804 000,00	2 805 073,00
	Příjmy celkem po konsolidaci	2 127 000,00	2 317 000,00	2 318 073,00

II. Rozpočtové výdaje

Pol.	Výdaje	Schválený rozpočet v Kč	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 31.12. v Kč
5011	Platy zam. v pracovním poměru	156 000,00	156 000,00	156 000,00
5021	Ostatní osobní výdaje	120 000,00	120 000,00	84 200,00
5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a st. pol. zam.	38 700,00	38 700,00	38 688,00
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	14 100,00	14 100,00	14 040,00
5038	Povinné pojistné na úraz.poj	600,00	700,00	656,00
5138	Nákup zboží-za účelem prodeje	150 000,00	300 000,00	257 066,70
5139	Nákup materiálu	150 000,00	195 800,00	34 221,02
5161	Poštovní služby	3 000,00	7 800,00	7 786,00
5163	Služby peněžních ústavů	4 000,00	4 000,00	1 862,00
5163	Služby peněžních ústavů	500,00	500,00	132,80
5168	Zpracování dat a služby související s infor. a kom. tech.	40 000,00	30 000,00	28 441,98
5169	Nákup ostatních služeb	1 423 600,00	1 420 315,00	1 143 824,75
5173	Cestovné	9 000,00	9 400,00	9 378,50
5175	Pohoštění	17 500,00	17 500,00	17 500,00
5222	Neinv. transfery obč. sdružením	0,00	1 500,00	1 500,00
5362	Platby daní a poplatků SR	0,00	685,00	685,00
5345	Převody vlastním rozp. účtům	487 000,00	487 000,00	487 000,00
	Výdaje celkem před konsolidací	2 614 000,00	2 804 000,00	2 282 982,75
	Výdaje celkem po konsolidaci	2 127 000,00	2 317 000,00	1 795 982,75

Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci

522 090,55

III. Financování

Pol.	Financování	Schválený rozpočet v Kč	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 31.12.2020 v Kč
	Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci			522 090,55
	Financování celkem po konsolidaci			-522 090,55

IV. Bankovní účty

Zůstatek na bankovních účtech k 31.12.2020: 2 653 130,82 Kč

Účet č. 19-1132080297/0100 u Komerční banky: 2 652 761,67 Kč

Účet č. 94-11318591/0710 u České národní banky: 369,15 Kč

V. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně:

DSO obdržel v roce 2020 dotace z Ministerstva kultury ČR ve výši 487.000 Kč.

VI. Inventarizace majetku a závazků ke dni 31.12.2020

Stálá aktiva

Dlouhodobý hmotný majetek: 294 088,00 Kč

Oběžná aktiva

Krátkodobé pohledávky: 608 744,00 Kč

Zásoby: 807 197,84 Kč

Krátkodobý finanční majetek: 2 653 130,82 Kč

Aktiva celkem: 4 362 856,66 Kč

Pasiva celkem: 4 362 856,66 Kč

Z toho:

Výsledek hospodaření běžného účetního období: 200 891,45 Kč

VII. Pohledávky a závazky

DSO České dědictví UNESCO měl ke dni 31.12.2020 pohledávky ve výši 608 744,00 Kč. Ke dni 31.12.2020 měl DSO České dědictví UNESCO závazky vyplývající z neuhrazených faktur celkové výši 121 440 Kč – fa 64/20 ABF Praha a 440,- Kč fa 35/20 Obec Trstěnice.

VIII. Zpráva o přezkoumání hospodaření DSO České dědictví UNESCO za rok 2020

(Viz příloha č. 1 – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO České dědictví UNESCO, IČ: 709 63 452 za rok 2020).

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno auditorskou společností AUDIT TEAM, s.r.o. dne 18.11.2020 a dne 24.03.2021.

Při přezkoumání hospodaření podle § 2 a 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření dobrovolných svazků obcí byly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c). Na základě uvedených zjištění přijme DSO České dědictví UNESCO dne 7. května 2021 opatření potřebná k nápravě zjištěných chyb a nedostatků (viz. příloha č. 2 – Opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření).

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

Valná hromada DSO České dědictví UNESCO projedná zprávu o výsledku hospodaření za rok 2020 na svém zasedání dne 07.05.2021.

IX. Usnesení VH

- I. Valná hromada (v souladu s ustanovením § 50, odst. 2, písm. c) zákona č. 128/2000 Sb., zákon o obcích, ve znění dalších změn provedených zákonem č. 239/2012 Sb.) schvaluje účetní závěrku svazku obcí České dědictví UNESCO sestavenou k 31.12.2020.
- II. Valná hromada DSO České dědictví UNESCO schvaluje závěrečný účet a vyslovuje souhlas s celoročním hospodařením DSO za rok 2020 bez výhrad.
- III. Valná hromada DSO České dědictví UNESCO v souladu se svým vnitřním kontrolním systémem, který je zakotvený ve směrnících, provádí průběžně kontrolu hospodaření s majetkem svazku obcí a s jeho finančními prostředky v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a se zákonem 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (§ 39, odst. 7).

V Litomyšli dne 16.04.2021

Ing. Michaela Severová,
výkonná ředitelka svazku obcí České dědictví UNESCO

Opatření k nápravě chyb a nedostatků

Zjištěné chyby a nedostatky

Územní celek neprovedl rozpočtové opatření před provedením rozpočtově nezajištěného výdaje. Dle výkazu Fin 2-12 M k 31.10.2020 byly uskutečněny výdaje před provedením rozpočtového opatření č. 1 – jedná se o výdaje na položkách 5038, 5161, 5222 5362 v celkové výši 2.288 Kč).

Územní celek provedl rozpočtové opatření č. 2, které nebylo předem řádně schváleno příslušným orgánem. Dle výkazu Fin 2-12 M k 31.12.2020 již bylo rozpočtové opatření zaúčtováno, ale schváleno bude až na jednání valné hromady v 05/2021.

Navrhujeme tato opatření ke zjištěným chybám a nedostatkům

Valná hromada již nebude schvalovat rozpočet v podrobném členění na paragrafy a položky, ale z hlediska druhového třídění (v souladu s Vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě) na třídy:

Třída 1	daňové příjmy
Třída 2	nedaňové příjmy
Třída 3	kapitálové příjmy
Třída 4	přijaté transfery
Třída 5	běžné výdaje
Třída 6	kapitálové výdaje
Třída 8	financování

Do připravovaných stanov jsou nově zařazena tato ustanovení

Po schválení rozpočtu valnou hromadou je proveden rozpis rozpočtu dle podrobné rozpočtové skladby. Rozpis rozpočtu a změny rozpisu rozpočtu jsou v kompetenci výkonného ředitele DSO.

V období mezi zasedáními valné hromady může výkonný ředitel DSO provádět rozpočtová opatření tak, aby byl rozpočet vyrovnaný, případně nebyl schodek větší, než byl ve schváleném rozpočtu. Rozpočtové změny předloží valné hromadě na vědomí vždy na nejbližším zasedání.

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu do roku 2024

(v tis. Kč)

Rok		2022	2023	2024	
					pol.
Příjmy z poskytování služeb		100	100	100	2111
Příjmy z prodeje zboží		80	80	80	2112
Neinv.přijaté transfery od obcí		1 560	1 560	1 560	
Příspěvek	Praha	250	250	250	4121
	Brno	200	200	200	4121
	Český Krumlov	100	100	100	4121
	Holašovice	10	10	10	4121
	Kroměříž	100	100	100	4121
	Kutná Hora	100	100	100	4121
	Litomyšl	100	100	100	4121
	Lednice-Valtice	100	100	100	4121
	Olomouc	200	200	200	4121
	Telč	100	100	100	4121
	Třebíč	100	100	100	4121
	Žďár nad Sázavou	100	100	100	4121
	Krupka	50	50	50	4121
	Jáchymov	50	50	50	4121
Očekávané příjmy celkem		1 740	1 740	1 740	
Provozní výdaje		1 740	1 740	1 740	
Osobní výdaje		330	330	330	5021
Nákup zboží		150	150	150	5138
Nákup materiálu		350	350	350	5139
Nákup ostatních služeb		900	900	900	5169
Služby peněžních ústavů		10	10	10	5163
Investiční výdaje		0	0	0	
Očekávané výdaje celkem		1 740	1 740	1 740	

Sestavila: Ing. Michaela Severová



ČESKÉ DĚDICTVÍ
UNESCO

Návrh rozpočtu DSO ČESKÉ DĚDICTVÍ UNESCO na rok 2021						dle rozpočtových tříd, v Kč	
Třída	PŘÍJMY	Návrh rozpočtu 2021	Schválený rozpočet 2020	Rozpočet 2020 po 2. změnách	Skutečnost roku 2020		
2	Nedaňové příjmy	180 000,00	180 000,00	370 000,00	371 073,00		
4	Přijaté transfery	2 850 661,00	1 947 000,00	1 947 000,00	1 947 000,00		
	PŘÍJMY CELKEM	3 030 661,00	2 127 000,00	2 317 000,00	2 318 073,00		
	VÝDAJE	Návrh rozpočtu 2021	Schválený rozpočet 2020	Rozpočet 2020 po 2. změnách	Skutečnost roku 2020		
5	Běžné výdaje	3 030 661,00	2 127 000,00	2 317 000,00	1 795 982,75		
	VÝDAJE CELKEM	3 030 661,00	2 127 000,00	2 317 000,00	1 795 982,75		

Sestavila: Ing. Michaela Severová