Z8/39. zasedání Zastupitelstva města Brna
konané dne 21.6.2022

20. Finanční hospodaření dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO za rok 2021 a návrh na aktualizaci stanov

Anotace

Na základě povinností, vyplývajících ze zákona o obcích a ze zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, předkládá každoročně dobrovolný svazek obcí České dědictví UNESCO statutárnímu městu Brnu, jako řádnému členu svazku, závěrečný účet a zprávu auditora o výsledku přezkoumání hospodaření za období uplynulého roku s tím, aby materiály byly projednány Zastupitelstvem města Brna. Dále je předkládán návrh na aktualizaci stanov, a to s ohledem na rozšíření členské základny svazku.

Návrh usnesení

Zastupitelstvo města Brna

1. bere na vědomí závěrečný účet a zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO za rok 2021

2. schvaluje aktualizaci Stanov dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO. Aktualizované znění tvoří přílohu č. ..... tohoto zápisu

Stanoviska

Rada města Brna projednala materiál na R8/223. schůzi konané dne 8. 6. 2022 a doporučila ke schválení.

Materiál byl předložen k projednání Finančnímu výboru ZMB na 42. zasedání konané dne 15. 6. 2022.

Podpis zpracovatele pro archivaci

Zpracovatel

Elektronicky podepsáno
Mgr. Kateřina Vorlíčková
vedoucí odboru - Odbor kultury
12.6.2022 v 18:30
Garance správnosti, zákonnosti materiálu

Spolupodepisovatel

Elektronicky podepsáno

Mgr. Jiří Kučera

vedoucí úseku - Úsek 2. náměstka primátorky

10.6.2022 v 13:02

Obsah materiálu

Návrh usnesení	1 - 2
Obsah materiálu	3 - 3
Důvodová zpráva	4 - 5
Příloha (Závěrečný účet.pdf)	6 - 8
Příloha (Rozvaha.pdf)	9 - 13
Příloha (Výkaz zisku a ztráty.pdf)	14 - 15
Příloha (Příloha.pdf)	16 - 34
Příloha (Finanční výkaz - přehled pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.pdf)	35 - 47
Příloha (Zpráva nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření.pdf)	48 - 61
Příloha k usnesení (Stanovy DSO ČDU.pdf)	62 - 69

Důvodová zpráva

Dobrovolný svazek obcí České republiky, na jejichž katastrálním území se nachází objekt, objekty nebo chráněné území zapsané do Seznamu světového kulturního a přírodního dědictví UNESCO (zkráceně Seznamu UNESCO), zřízeného podle Úmluvy o ochraně světového kulturního a přírodního dědictví vyhlášené v č. 159/1991 Sb., nebo které se samy nacházejí na chráněném území zapsaném do tohoto Seznamu, je **svazek obcí České dědictví UNESCO IČO: 70963452,** založený podle § 46 - 55 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a § 20 – 28a zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, v platném znění (dále také DSO ČDU nebo sdružení). Svazek vznikl v roce 2001.

Odboru kultury MMB, jenž má v gesci mj. oblast kulturních služeb, byly doručeny materiály obsahující návrh závěrečného účtu dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO za rok 2021, zprávu o přezkoumání hospodaření za rok 2021, návrh rozpočtu na rok 2022, střednědobý výhled rozpočtu do roku 2025 a informaci o termínu konání valné hromady. Materiály byly vyvěšeny v zákonné lhůtě před zasedáním valné hromady – od 20. dubna 2022 na úřední desce Magistrátu města Brna.

Valná hromada dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO se konala dne 6. května 2022 v Českém Krumlově. Na základě povinností, vyplývajících ze zákona o obcích a ze zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, předkládá dobrovolný svazek obcí České dědictví UNESCO statutárnímu městu Brnu, jako řádnému členu sdružení, závěrečný účet a zprávu nezávislého auditora o výsledcích přezkoumání hospodaření sdružení za rok 2021 s tím, aby byly tyto materiály projednány Zastupitelstvem města Brna.
Při přezkoumání hospodaření územního celku dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO za rok 2021 auditor v souladu s ustanovením § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, nezjistil chyby a nedostatky.

Valná hromada schválila rovněž úpravu stanov týkající se rozšíření členské základny dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO vč. členských příspěvků. Jednotlivá členská města byla požádána o schválení aktualizovaného znění stanov ve svých zastupitelstvech.

Pozn.:
Při kontrole Závěrečného účtu dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO byly Odborem kultury MMB zjištěny drobné úpisy: Bod VI. Závěrečného účtu (Inventarizace majetku a závazků); Příloha (E.3., E.4. – datum výkazu účetní jednotky k 31. 12. 2011 místo k 31. 12. 2021). Bylo sděleno výkonné ředitelce sdružení za účelem uvedení do souladu.

Přílohy:
- *Závěrečný účet;*
- *Rozvaha;*
- Výkaz zisku a ztráty;
- Příloha;
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí;
- Zpráva nezávislého auditora o výsledku přezkoumání hospodaření.

Materiál nebyl projednán v komisích RMB z časových důvodů.

Materiál byl projednán na R8/223. schůzi Rady města Brna konané dne 8. 6. 2022.
Schváleno jednomyslně 7 členy.

JUDr. Vaňková	Mgr. Hladík	Bc. Koláčný	JUDr. Oliva	JUDr. Kerndl	Róbert Čuma	Ing. Fišer	Ing. Grund	RNDr. Chvátal	Ing. Kratochvíl	Mgr. Suchý
nepřítomna	pro	nepřítomen	pro	pro	pro	pro	---	pro	---	pro

Materiál byl předložen k projednání Finančnímu výboru ZMB na 42. zasedání konané dne 15. 6. 2022.

Závěrečný účet
dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO za rok 2021

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.	1 290 661,00	1 154 121,00	1 154 121,00
4121	Neinv. přijaté transfery od obcí	1 560 000,00	1 560 000,00	1 560 000,00
2111	Příjmy z prodeje služeb a výr.	100 000,00	121 000,00	121 000,00
2112	Příjmy z prodeje zboží	80 000,00	117 859,00	117 859,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	1 290 661,00	1 159 766,00	1 159 766,00
	Příjmy celkem před konsolidací	**4 321 322,00**	**4 112 746,00**	**4 112 746,00**
	Příjmy celkem po konsolidaci	**3 030 661,00**	**2 952 980,00**	**2 952 980,00**

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	186 000,00	186 000,00
5021	Ostatní osobní výdaje	120 000,00	102 000,00	101 200,00
5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a st. pol. zam.	38 700,00	47 000,00	46 128,00
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	14 100,00	17 000,00	16 740,00
5038	Povinné pojistné na úraz.poj	700,00	800,00	782,00
5137	Drobný dlouh. hmotný majetek	0,00	14 000,00	13 787,95
5138	Nákup zboží-za účelem prodeje	150 000,00	267 000,00	266 315,87
5139	Nákup materiálu	350 000,00	202 000,00	201 235,04
5161	Poštovní služby	8 000,00	5 000,00	4 614,00
5163	Služby peněžních ústavů	4 500,00	1 400,00	1 326,00
5168	Zpracování dat a služby související s infor. a kom. tech.	10 000,00	8 000,00	7 040,12
5169	Nákup ostatních služeb	2 146 461,00	2 086 895,00	2 043 199,51
5173	Cestovné	10 000,00	13 000,00	12 631,55
5175	Pohoštění	20 000,00	0,00	0,00
5222	Neinv. transfery obč. sdružením	1 500,00	1 500,00	1 500,00
5362	Platby daní a poplatků SR	700,00	685,00	685,00
5345	Převody vlastním rozp. účtům	1 290 661,00	1 159 766,00	1 159 766,00
6310	Služby peněžních ústavů	0,00	700,00	624,40
	Výdaje celkem před konsolidací	**4 321 322,00**	**4 112 746,00**	**4 063 575,44**
	Výdaje celkem po konsolidaci	**3 030 661,00**	**2 952 980,00**	**2 903 809,44**

Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci 49 170,56

III. Financování

Pol.	Financování	Schválený rozpočet v Kč	Upravený rozpočet v Kč	Skutečnost k 31.12.2021 v Kč
	Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci			49 170,56
	Financování celkem po konsolidaci			-49 170,56

IV. Bankovní účty

Zůstatek na bankovních účtech k 31.12.2021: 2 702 301,38 Kč
Účet č. 19-1132080297/0100 u Komerční banky: 2 702 056,63 Kč
Účet č. 94-11318591/0710 u České národní banky: 244,75 Kč

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

DSO obdržel v roce 2021 dotaci z Ministerstva kultury ČR ve výši 490.000 Kč a 664.121 Kč z Ministerstva pro místní rozvoj. Celkem obdržel DSO dotace ve výši 1.154.121 Kč.

VI. Inventarizace majetku a závazků ke dni 31.12.2021

Stálá aktiva

Dlouhodobý hmotný majetek:	0 Kč
Oběžná aktiva	
Krátkodobé pohledávky:	490 277,00 Kč
Zásoby:	877 263,83 Kč
Krátkodobý finanční majetek:	2 702 301,38 Kč
Aktiva celkem:	**4 069 842,21 Kč**
Pasiva celkem:	**4 160 456,66 Kč**
Z toho:	
Výsledek hospodaření běžného účetního období:	**-90 614,45 Kč**

VII. Pohledávky a závazky

DSO České dědictví UNESCO měl ke dni 31.12.2021 pohledávky ve výši 581 Kč. Ke dni 31.12.2021 neměl DSO České dědictví UNESCO žádné závazky vyplývající z neuhrazených faktur.

VIII. Zpráva o přezkoumání hospodaření DSO České dědictví UNESCO za rok 2021

(Viz příloha č. 1 – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO České dědictví UNESCO, IČ: 709 63 452 za rok 2021).
Přezkoumání hospodaření bylo provedeno auditorskou společností AUDIT TEAM, s.r.o. (Jeremenkova 1211/40b, Hodolany, Olomouc) ve dnech 11.11. – 26.11. 2021 a 24.03.2022.
Při přezkoumání hospodaření územního celku DSO České dědictví UNESCO za rok 2021 v souladu s ustanovením § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**.
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 projednala zprávu o výsledku hospodaření za rok 2021 na svém zasedání dne 06.05.2022.

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 31.12.2021.

II. Valná hromada DSO České dědictví UNESCO schvaluje závěrečný účet a vyslovuje souhlas s celoročním hospodařením DSO za rok 2021 bez výhrad.

III. Valná hromada DSO České dědictví UNESCO v souladu se svým vnitřním kontrolním systémem, který je zakotvený ve směrnicích, 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 správně a se zákonem 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (§ 39, odst. 7).

V Litomyšli dne 06.05.2022

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

Účetní závěrka, kterou tvoří rozvaha, výkaz zisku a ztráty a příloha.

ROZVAHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESC

Bří Šťastných 1000

Litomyšl

PSČ 570 01

Předmět činnosti:

IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 24.01.2022

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ			ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
			1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM		8 220 779,16	4 150 936,95	4 069 842,21	4 362 856,66
A.	Stálá aktiva		4 150 632,95	4 150 632,95	0,00	294 088,00
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		114 668,00	114 668,00	0,00	0,00
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2.	Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.3.	Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	114 668,00	114 668,00	0,00	0,00
A.I.6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek		4 035 964,95	4 035 964,95	0,00	294 088,00
A.II.1.	Pozemky	031	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.2.	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3.	Stavby	021	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitý	022	3 534 520,00	3 534 520,00	0,00	294 088,00
A.II.5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	501 444,95	501 444,95	0,00	0,00
A.II.7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.4.	Dlouhodobé půjčky	067	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva		4 070 146,21	304,00	4 069 842,21	4 068 768,66
B.I.	Zásoby		877 263,83	0,00	877 263,83	807 197,84
B.I.1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Materiál na skladě	112	865 804,79	0,00	865 804,79	732 563,54
B.I.3.	Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.4.	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.5.	Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.6.	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.7.	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ			ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
			1	2	3	4
B.I.8.	Zboží na skladě	132	11 459,04	0,00	11 459,04	74 634,30
B.I.9.	Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.10.	Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Krátkodobé pohledávky		490 581,00	304,00	490 277,00	608 440,00
B.II.1.	Odběratelé	311	581,00	304,00	277,00	121 440,00
B.II.2.	Směnky k inkasu	312	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.8.	Pohledávky z přerozdělovaných daní	319	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.10.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.11.	Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.12.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.13.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.24.	Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	369	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.26.	Pohledávky z finančního zajištění	365	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.30.	Náklady příštích období	381	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.32.	Dohadné účty aktivní	388	490 000,00	0,00	490 000,00	487 000,00
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.	Krátkodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.17.)		2 702 301,38	0,00	2 702 301,38	2 653 130,82
B.III.1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.	Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.5.	Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.9.	Běžný účet	241	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	2 702 301,38	0,00	2 702 301,38	2 653 130,82
B.III.12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.15.	Ceniny	263	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.17.	Pokladna	261	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
			1	2
	PASIVA CELKEM		4 069 842,21	4 362 856,66
C.	Vlastní kapitál		3 483 908,21	3 574 522,66
C.I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		3 569 587,35	3 569 587,35
C.I.1.	Jmění účetní jednotky	401	4 710 164,35	4 710 164,35
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0,00	0,00
C.I.4.	Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
C.I.5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-1 448 437,00	-1 448 437,00
C.I.6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
C.I.7.	Opravy předcházejících účeních období	408	307 860,00	307 860,00
C.II.	Fondy účetní jednotky		500 000,00	500 000,00
C.II.6.	Ostatní fondy	419	500 000,00	500 000,00
C.III.	Výsledek hospodaření		-585 679,14	-495 064,69
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-90 614,45	200 891,45
C.III.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
C.III.3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	-495 064,69	-695 956,14
D.	Cizí zdroje		585 934,00	788 334,00
D.I.	Rezervy		0,00	0,00
D.I.1.	Rezervy	441	0,00	0,00
D.II.	Dlouhodobé závazky		0,00	0,00
D.II.1.	Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
D.II.2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
D.II.3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453	0,00	0,00
D.II.4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
D.II.5.	Dlouhodobé zázvazky z ručení	456	0,00	0,00
D.II.6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457	0,00	0,00
D.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00
D.II.8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0,00	0,00
D.III.	Krátkodobé závazky		585 934,00	788 334,00
D.III.1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
D.III.2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282	0,00	0,00
D.III.3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283	0,00	0,00
D.III.4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
D.III.5.	Dodavatelé	321	0,00	0,00
D.III.6.	Směnky k úhradě	322	0,00	0,00
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0,00	0,00
D.III.8.	Závazky z dělené správy	325	0,00	0,00
D.III.9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
D.III.10.	Zaměstnanci	331	64 460,00	66 860,00
D.III.11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00
D.III.12.	Sociální zabezpečení	336	13 459,00	13 459,00
D.III.13.	Zdravotní pojištění	337	5 805,00	5 805,00
D.III.14.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00
D.III.15.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00
D.III.16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	12 210,00	15 210,00
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00
D.III.18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
D.III.19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
D.III.20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
D.III.27.	Krátkodobé závazky z ručení	362	0,00	0,00
D.III.28.	Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00
D.III.29.	Závazky z neukončených finančních operací	364	0,00	0,00
D.III.30.	Závazky z finančního zajištění	366	0,00	0,00
D.III.31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368	0,00	0,00
D.III.32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	490 000,00	487 000,00
D.III.33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00
D.III.35.	Výdaje příštích období	383	0,00	0,00
D.III.36.	Výnosy příštích období	384	0,00	200 000,00
D.III.37.	Dohadné účty pasivní	389	0,00	0,00
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	0,00	0,00

Datum sestavení:	Razítko :	Podpis odpovědné osoby:	Popis osoby odpovědné za sestavení:
24.01.2022		[redacted]	[redacted] Meluzínová Jaroslava

Licence: WNNXR00390 Verze: 22.1 Zpracoval: Meluzínová Jaroslava

komora auditorů ČR
KA ČR
č. opr. 536
AUDIT TEAM s.r.o. Olomouc

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESC

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
PSČ 570 01

Právní forma: Svazek obcí
Předmět činnosti:
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24.01.2022 09:39:06

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ		ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ	
			HLAVNÍ ČINNOST	HOSPODÁŘ. ČINNOST	HLAVNÍ ČINNOST	HOSPODÁŘ. ČINNOST
			1	2	3	4
A.	NÁKLADY CELKEM		3 122 431,45	0,00	2 238 621,55	0,00
A.I.	Náklady z činnosti		3 120 931,45	0,00	2 237 121,55	0,00
A.I.1.	Spotřeba materiálu	501	334 309,66	0,00	313 307,36	0,00
A.I.2.	Spotřeba energie	502	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.4.	Prodané zboží	504	63 175,26	0,00	80 226,66	0,00
A.I.5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.6.	Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.8.	Opravy a udržování	511	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.9.	Cestovné	512	12 631,55	0,00	9 378,20	0,00
A.I.10.	Náklady na reprezentaci	513	0,00	0,00	17 500,00	0,00
A.I.11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.12.	Ostatní služby	518	2 056 804,03	0,00	1 182 047,53	0,00
A.I.13.	Mzdové náklady	521	281 800,00	0,00	276 200,00	0,00
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění	524	62 868,00	0,00	62 868,00	0,00
A.I.15.	Jiné sociální pojištění	525	782,00	0,00	656,00	0,00
A.I.16.	Zákonné sociální náklady	527	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.17.	Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.18.	Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.19.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.20.	Jiné daně a poplatky	538	685,00	0,00	685,00	0,00
A.I.22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.23.	Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.25.	Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.26.	Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.27.	Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	294 088,00	0,00	294 192,00	0,00
A.I.29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.31.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	60,80	0,00
A.I.34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	13 787,95	0,00	0,00	0,00
A.I.36.	Ostatní náklady z činnosti	549	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Finanční náklady		0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.2.	Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3.	Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.5.	Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Náklady na transfery		1 500,00	0,00	1 500,00	0,00
A.III.2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00
A.V.	Daň z příjmů		0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.1.	Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ		ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ	
			HLAVNÍ ČINNOST	HOSPODÁŘ. ČINNOST	HLAVNÍ ČINNOST	HOSPODÁŘ. ČINNOST
			1	2	3	4
B.	VÝNOSY CELKEM		3 031 817,00	0,00	2 439 513,00	0,00
B.I.	Výnosy z činnosti		317 696,00	0,00	492 513,00	0,00
B.I.1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Výnosy z prodeje služeb	602	5 692,00	0,00	2 824,00	0,00
B.I.3.	Výnosy z pronájmu	603	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.4.	Výnosy z prodaného zboží	604	312 004,00	0,00	489 689,00	0,00
B.I.5.	Výnosy ze správních poplatků	605	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.6.	Výnosy z místních poplatků	606	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.10.	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě p	646	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.16.	Čerpání fondů	648	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.17.	Ostatní výnosy z činností	649	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Finanční výnosy		0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.	Úroky	662	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.6.	Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.	Výnosy z transferů		2 714 121,00	0,00	1 947 000,00	0,00
B.IV.2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	2 714 121,00	0,00	1 947 000,00	0,00
B.V.	Výnosy ze sdílených daní a poplatků		0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		0,00	0,00	0,00	0,00
C.1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		-90 614,45	0,00	200 891,45	0,00
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-90 614,45	0,00	200 891,45	0,00

Datum sestavení:	Razítko:	Podpis odpovědné osoby:	Popis osoby odpovědné za sestavení:
24.01.2022	ČESKÉ DĚDICTVÍ UNESCO	[redacted]	[redacted] Meluzínová Jaroslava

Licence: WNNXR00390 Verze: 22.1 Zpracoval: Meluzínová Jaroslava

Komora auditorů ČR KA ČR č. opr. 536 AUDIT TEAM, s.r.o. Olomouc

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESC

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
PSČ 570 01

Právní forma: Svazek obcí

IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24.01.2022 09:52:29

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona
xxxxx	

A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona
xxxxx	

A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Popis účetních metod stanovených účetní jednotkou ve vnitroorganizačních směrnicích.
Účetní a finanční výkazy
Účetní výkazy, jejich druh, popis a způsob sestavení je stanoven Vyhláškou č.410/2010 Sb.
Zaokrouhlení se řídí vyhláškou 449/2009 Sb., zaokrouhlovací rozdíl mezi aktivy a pasivy
ve výkaze Rozvaha je započten na položku B.II.28. nebo D.IV.34.
Tvorba a použití opravných položek a rezerv
Účetní jednotka v roce 2011 netvořila opravné položky ve výši 10% za každých 90 dní po splatnosti, a to u pohledávek definovaných vyhl. č. 410/2010 Sb.
Časové rozlišení
Účetní jednotka časově nerozlišuje nevýznamné částky v hodnotě do 2 000,- Kč za položku a dále pravidelně se opakující platby.
Odpisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku
Účetní jednotka odpisuje majetek jdenkrát ročně..
Kurzové rozdíly a přepočty cizích měn
Způsoby přepočtu cizích měn nebyly stanoveny, účetní jednotka neměla účetní případ v cizí měně. Zahraniční cesty byly proúčtovány v české měně.
Dlouhodobý hmotný majetek
1 001 - 3 000 Kč se účtuje přímo do spotřeby
3 001 - 40 000 Kč se účtuje do spotřeby + na účty 028 a 088
40 001 Kč se účtuje na účty 042
Oceňuje se v pořizovacích cenách.
Dlouhodobý nehmotný majetek
1 001 - 7 000 Kč se účtuje do spotřeby
7 001 - 60 000 Kč se účtuje do spotřeby + ny účty 018 a 078
60 001 Kč se účtuje na účty 041
Oceňuje se v pořizovacích cenách.
Zásoby

A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona
- zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou.	

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESC

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
PSČ 570 01

Právní forma: Svazek obcí
null
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24.01.2022 09:52:29

A.4.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		50 000,00	50 000,00
P.I.1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0,00	0,00
P.I.2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	0,00	0,00
P.I.3.	Vyřazené pohledávky	905	50 000,00	50 000,00
P.I.4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
P.I.5.	Ostatní majetek	909	0,00	0,00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné záva		0,00	0,00
P.II.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
P.II.2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
P.II.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
P.II.4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
P.II.5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
P.II.6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
P.III.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou	921	0,00	0,00
P.III.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání majetku jino	922	0,00	0,00
P.III.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na	923	0,00	0,00
P.III.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou n	924	0,00	0,00
P.III.5.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou n	925	0,00	0,00
P.III.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z j	926	0,00	0,00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0,00	0,00
P.IV.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
P.IV.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
P.IV.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.IV.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
P.IV.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
P.IV.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
P.IV.7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
P.IV.8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
P.IV.9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
P.IV.10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
P.IV.11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jinýc	947	0,00	0,00
P.IV.12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiný	948	0,00	0,00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné záv		0,00	0,00
P.V.1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
P.V.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
P.V.3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
P.V.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
P.V.5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00
P.V.6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00	0,00
P.VI.1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
P.VI.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00
P.VI.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
P.VI.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
P.VI.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě s	965	0,00	0,00
P.VI.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě s	966	0,00	0,00
P.VI.7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho př	967	0,00	0,00
P.VI.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho př	968	0,00	0,00
P.VII.	Další podmíněné závazky		0,00	0,00
P.VII.1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
P.VII.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
P.VII.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
P.VII.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
P.VII.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
P.VII.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
P.VII.7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnost	978	0,00	0,00
P.VII.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnos	979	0,00	0,00
P.VII.9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
P.VII.10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.VII.11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
P.VII.12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
P.VII.13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných ří	985	0,00	0,00
P.VII.14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných ř	986	0,00	0,00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0,00	0,00
P.VIII.1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
P.VIII.2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
P.VIII.3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
P.VIII.4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
P.VIII.5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	50 000,00	50 000,00

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESC

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
PSČ 570 01

Právní forma: Svazek obcí
null
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24.01.2022 09:52:29

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona o zápisu do veřejného rejstříku

IČO a informace o zápisu do veřejného rejstříku, uváděnou na obchodních listinách
4

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESC

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
PSČ 570 01

Právní forma: Svazek obcí
null
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24.01.2022 09:52:29

A.6.	Informace podle § 19 odst. 6 zákona

Popis významných událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a okamžiklem sestavení účetní závěrky

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESC

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
PSČ 570 01

Právní forma: Svazek obcí
null
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24.01.2022 09:52:29

B.1.	Informace podle § 66 odst. 6
Při převodu vlastnictví k nemovitým věcem, které podléhají zápisu do katastru nemovitostí a jsou zařazeny do užívání, se zahajuje odpisování prvním dnem měsíce, který následuje po měsíci, ve kterém byl doručen návrh na vklad katastrálnímu úřadu. Podmíněnost nabytí právních účinků vkladu do katastru nemovitostí se uvede na analytických účtech, v inventurních soupisech a v příloze v účetní závěrce. V případě změny příslušnosti k hospodaření s nemovitými věcmi státu, které podléhají zápisu do katastru nemovitostí a jsou zařazeny do užívání, se zahajuje odpisování prvním dnem měsíce, který následuje po měsíci, ve kterém došlo ke změně příslušnosti k hospodaření s nemovitými věcmi státu.	

B.2.	Informace podle § 66 odst.8
Příspěvkové organizace zdůvodní, proč nebylo možno fond investic nebo fond reprodukce majetku krýt finančními prostředky.	

B.3.	Informace podle § 68 odst. 3	Částka
Jedná-li se o významnou informaci, uvede účetní jednotka vzájemně zúčtované částky podle odstavce 1 a vysvětlení k nim jednotlivě v příloze v účetní závě Vysvětlovaná částka se uvede do znaků "*" vysvětlení		

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESC

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
PSČ 570 01

Právní forma: Svazek obcí
null
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24.01.2022 09:52:29

C.	Doplňující informace k položkám rozvahy C.I.1. Jmění účetní jednotky a C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0,00	0,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	0,00	0,00

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESC

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
PSČ 570 01

Právní forma: Svazek obcí
null
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24.01.2022 09:52:29

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem	
D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2	
D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem	
D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem	
D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem	
D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem	

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESC

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
PSČ 570 01

Právní forma: Svazek obcí
null
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24.01.2022 09:52:29

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
132 112	zboží na skladě 11 459,04 Kč - propagační materiál určený k prodeji materiál na skladě 865 804,79 Kč - propagační katalogy neurčené k prodeji Stanovení hladiny významnosti: 1% celkových aktiv. Suma aktiv:4 069 842,21 Kč - 1% = 40 698,42 Kč.	

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESC

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
PSČ 570 01

Právní forma: Svazek obcí
null
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24.01.2022 09:52:29

E.2.	Doplňující informace k výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
	Stanovení hladiny významnosti: 10% z nákladů: Suma nákladů: 3 122 431,458 Kč, 10% = 312 243,14 Kč. Významné náklady nejsou. Stanovení hladiny významnosti: 10% z výnosů. Suma výnosů: 3 031 817,00 Kč, 10% = 303 181,70 Kč.	

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESC

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
PSČ 570 01

Právní forma: Svazek obcí
null
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24.01.2022 09:52:29

E.3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích	
K položce	Doplňující informace	Částka
	Výkaz účetní jednotka bude předkládat k 31.12. 2011.	

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESC

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
PSČ 570 01

Právní forma: Svazek obcí
null
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24.01.2022 09:52:29

E.4.	Doplňující informace k položkám přehledu o vlastním kapitálu	
K položce	Doplňující informace	Částka
	Výkaz účetní jednotka bude předkládat k 31. 12.2011.	

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESC

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
PSČ 570 01

Právní forma: Svazek obcí
null
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24.01.2022 09:52:29

OSTATNÍ FONDY

F.	Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	500 000,00
G.II.	Tvorba fondu	0,00
G.II.1.	Přebytky hospodaření z minulých let	0,00
G.II.2.	Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	0,00
G.II.3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	0,00
G.II.4.	Ostatní tvorba fondu	0,00
G.III.	Čerpání fondu	0,00
G.IV.	Konečný stav fondu	500 000,00

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESC

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
PSČ 570 01

Právní forma: Svazek obcí
null
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24.01.2022 09:52:29

STAVBY

G.	Doplňující informace k položce 'A.II.3. Stavby' výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	0,00	0,00	0,00	0,00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00	0,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00	0,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0,00	0,00	0,00	0,00
G.6.	Ostatní stavby	0,00	0,00	0,00	0,00

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESC

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
PSČ 570 01

Právní forma: Svazek obcí
null
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24.01.2022 09:52:29

POZEMKY

H	Doplňující informace k položce 'A.II.1. Pozemky' výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.1.	Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2.	Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.4.	Zastavěná plocha	0,00	0,00	0,00	0,00
H.5.	Ostatní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESC

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
PSČ 570 01

Právní forma: Svazek obcí
null
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24.01.2022 09:52:29

I.	Doplňující informace k položce 'A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou' výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle par. 64	0,00	0,00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESC

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
PSČ 570 01

Právní forma: Svazek obcí
null
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24.01.2022 09:52:29

J.	Doplňující informace k položce 'B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou' výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji	0,00	0,00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

Odesláno dne: [redacted]

Okamžik sestavení: 24.01.2022 09:52:29

Počet stran: 19

Podpis vedoucího účetní jednotky: [redacted]

tel.:

Razítko:

Podpis osoby odpovídající za sestavení: [redacted]

tel.:

[redacted]

Komora auditorů ČR KA ČR č. opr. 536 AUDIT TEAM, s.r.o. Olomouc

Finanční výkaz (přehled pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí)

040 - VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚSC, RAD A DSO - Fin 2 - 12 M

(v Kč na 2 desetinná místa)
Období: 31.12.2021
IČO organizace: 70963452 České dědictví UNESC

I. Rozpočtové příjmy

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
		Bez paragrafu	2 850 661,00	2 714 121,00	2 714 121,00
	4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze stát	1 290 661,00	1 154 121,00	1 154 121,00
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 560 000,00	1 560 000,00	1 560 000,00
3322		Zachování a obnova kulturních památek	180 000,00	238 859,00	238 859,00
3322	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	100 000,00	121 000,00	121 000,00
3322	2112	Příjmy z prodeje zboží (již nakoupeného za	80 000,00	117 859,00	117 859,00
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech úze	1 290 661,00	1 159 766,00	1 159 766,00
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů	1 290 661,00	1 159 766,00	1 159 766,00
99 - Celk			4 321 322,00	4 112 746,00	4 112 746,00

040 - VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚSC, RAD A DSO - Fin 2 - 12 M

(v Kč na 2 desetinná místa)

Období: 31.12.2021

IČO organizace: 70963452 České dědictví UNESC

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3322		Zachování a obnova kulturních památek	3 030 661,00	2 952 280,00	2 903 185,04
3322	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma z	156 000,00	186 000,00	186 000,00
3322	5021	Ostatní osobní výdaje	120 000,00	102 000,00	101 200,00
3322	5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspě	38 700,00	47 000,00	46 128,00
3322	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	14 100,00	17 000,00	16 740,00
3322	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	700,00	800,00	782,00
3322	5137	Drobný dlouhodobý hmotný majetek		14 000,00	13 787,95
3322	5138	Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)	150 000,00	267 000,00	266 315,87
3322	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	350 000,00	202 000,00	201 235,04
3322	5161	Poštovní služby	8 000,00	5 000,00	4 614,00
3322	5163	Služby peněžních ústavů	4 500,00	1 400,00	1 326,00
3322	5168	Zpracování dat a služby související s informačním	10 000,00	8 000,00	7 040,12
3322	5169	Nákup ostatních služeb	2 146 461,00	2 086 895,00	2 043 199,51
3322	5173	Cestovné	10 000,00	13 000,00	12 631,55
3322	5175	Pohoštění	20 000,00		
3322	5222	Neinvestiční transfery spolkům	1 500,00	1 500,00	1 500,00
3322	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	700,00	685,00	685,00
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		700,00	624,40
6310	5163	Služby peněžních ústavů		700,00	624,40
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úr	1 290 661,00	1 159 766,00	1 159 766,00
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	1 290 661,00	1 159 766,00	1 159 766,00
99 - Cel			4 321 322,00	4 112 746,00	4 063 575,44

040 - VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚSC, RAD A DSO - Fin 2 - 12 M

(v Kč na 2 desetinná místa)
Období: 31.12.2021
IČO organizace: 70963452 České dědictví UNESC

III. Financování - třída 8

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	1	2	3
Krátkodobé financování z tuzemska				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111			
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8112			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostře	8114			
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účte	8115			-49 170,56
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8118			
Dlouhodobé financování z tuzemska				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121			
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8122			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123			
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostř	8124			
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účte	8125			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8127			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8128			
Krátkodobé financování ze zahraničí				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211			
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8212			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213			
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostře	8214			
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účte	8215			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8217			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8218			
Dlouhodobé financování ze zahraničí				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221			
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8222			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223			
Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostř	8224			
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účte	8225			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8227			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8228			
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter př	8901			
Nerealizované kurzové rozdíly (+/-)	8902			
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905			
Financování (součet za třídu 8)	8000			-49 170,56

040 - VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚSC, RAD A DSO - Fin 2 - 12 M

(v Kč na 2 desetinná místa)

Období: 31.12.2021

IČO organizace: 70963452 České dědictví UNESC

IV. Rekapitulace příjmů, výdajů, financování a jejich konsolidace

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	41	42	43
Třída 1 - Daňové příjmy	4010			
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	180 000,00	238 859,00	238 859,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030			
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	4 141 322,00	3 873 887,00	3 873 887,00
Příjmy celkem	4050	4 321 322,00	4 112 746,00	4 112 746,00
Konsolidace příjmů	4060	1 290 661,00	1 159 766,00	1 159 766,00
2223 - Přijmy z finančního vypořádání minulých let me	4061			
2226 - Přijmy z finančního vypořádání minulých let me	4062			
2227 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let me	4063			
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070			
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080			
2443 - Splátky půjčených prostředků od regionálních r	4081			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejn	4090			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	1 560 000,00	1 560 000,00	1 560 000,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110			
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od regionálních ra	4111			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočt	4120			
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	4130			
4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140	1 290 661,00	1 159 766,00	1 159 766,00
4137 - Neinvestiční převody mezi statutárními městy (	4145			
4138 - Převody z vlastní pokladny	4146			
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170			
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180			
4223 - Investiční přijaté transfery od regionálních rad	4181			
4251 - Investiční převody mezi statutárními městy (hl.	4182			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů	4190			
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191			
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z územ	4192			
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193			1 460 000,00
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijaté z území ji	4194			
Příjmy celkem po konsolidaci	4200	3 030 661,00	2 952 980,00	2 952 980,00
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	4 321 322,00	4 112 746,00	4 063 575,44
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220			
Výdaje celkem	4240	4 321 322,00	4 112 746,00	4 063 575,44
Konsolidace výdajů	4250	1 290 661,00	1 159 766,00	1 159 766,00
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260			
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270			
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočt	4280			
5342 - Převody FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů	4281			
5344 - Převody vlastním rezervním fondům územních r	4290			
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300	1 290 661,00	1 159 766,00	1 159 766,00
5347 - Neinvestiční převody mezi statutárními městy (	4305			
5348 - Převody do vlastní pokladny	4306			
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310			
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let me	4321			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let me	4322			
5368 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let me	4323			
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330			
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340			
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky regionálním ra	4341			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejný	4350			
6341 - Investiční transfery obcím	4360			
6342 - Investiční transfery krajům	4370			

040 - VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚSC, RAD A DSO - Fin 2 - 12 M

(v Kč na 2 desetinná místa)
Období: 31.12.2021
IČO organizace: 70963452 České dědictví UNESC

IV. Rekapitulace příjmů, výdajů, financování a jejich konsolidace

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	41	42	43
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371			
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtů	4380			
6363 - Investiční převody mezi statutárními městy (hl.	4381			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400			
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným	4420			
6443 - Investiční půjčené prostředky regionálním radá	4411			
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	4421			
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného	4422			
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	4423			
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného	4424			
Výdaje celkem po konsolidaci	4430	3 030 661,00	2 952 980,00	2 903 809,44
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	4440			49 170,56
Třída 8 - Financování	4450			-49 170,56
Konsolidace financování	4460			
Financování celkem po konsolidaci	4470			-49 170,56

VI. Stavy a obraty na bankovních účtech

Název bankovního účtu	Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vykazov. období	Změna stavu bankovních účtů
text	r	61	62	63
Základní běžný účet ÚSC	6010	2 653 130,82	2 702 301,38	-49 170,56
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	2 653 130,82	2 702 301,38	-49 170,56
Pokladna	6040			

VII. Vybrané záznamové jednotky

Název bankovního účtu	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	71	72	73
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	7090			
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi ob	7092			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů úz	7110			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územ	7130			
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jin	7140			
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných r	7160			
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	7170			
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům ú	7190			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi o	7192			
6341 - Investiční transfery obcím	7200			
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům úze	7210			
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného okr	7220			
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným ro	7240			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozp	7260			
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	7290			1 460 000,00
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi kr	7291			
2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi ob	7292			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300			1 460 000,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů úz	7320			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330			
4222 Investiční přijaté transfery od krajů	7340			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územ	7350			
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jin	7360			
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370			
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných r	7390			
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	7400			
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410			
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420			
5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům ú	7430			
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi kr	7431			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi o	7432			
6341 - Investiční transfery obcím	7440			
6342 - Investiční transfery krajům	7450			
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům úze	7460			
ZJ 036 - Půjčky poskytnutné na území jiného kraje	7470			
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480			
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným ro	7500			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510			
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozp	7530			

VIII. Doplňující ukazatele

Ukazatel	Číslo řádku	Scvválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	71	72	73
	8010			
	8020			
	8030			
	8040			
	8050			

040 - VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚSC, RAD A DSO - Fin 2 - 12 M

(v Kč na 2 desetinná místa)

Období: 31.12.2021

IČO organizace: 70963452 České dědictví UNESC

IX. Přijaté transfery a půjčky ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad

ÚZ	Položka		Výsledek od počátku roku
a	b		93
17055		Marketingové aktivity v cestovním ruchu - podprogram č. 117D72200 - NEINV	664 121,00
17055	4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	664 121,00
34001		Program podpory pro památky UNESCO - NIV	490 000,00
34001	4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	490 000,00
99 - Celk			1 154 121,00

X. Transfery a půjčky poskytnuté regionálními radami ÚSC, DSO a regionálním radám

ÚZ	Kód územní jedn.	Položka	Výsledek od počátku roku
a	b	c	103

XI.Příjmy z rozpočtu Evropské unie a související příjmy v členění podle zdrojového třídění

Paragraf	Položka	Nástr.	Prost. jedn.	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3
99 - Celk						

040 - VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚSC, RAD A DSO - Fin 2 - 12 M

(v Kč na 2 desetinná místa)

Období: 31.12.2021

IČO organizace: 70963452 České dědictví UNESC

XII.Výdaje spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a související výdaje v členění podle zdrojového třídění

Paragraf	Položka	Nástr.	Prost. jedn.	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3
99 - Celk						

Odesláno dne: [redacted] Okamžik sestavení: 24.01.2022 09:38:52 Počet stran: 12

Podpis vedoucího účetní jednotky: Odpovídající údaje o rozpočtu: tel.:

Odpovídající údaje o skutečnosti: tel.:

Razítko:

[redacted]

Licence: WNNXR00390 Verze: 22.1 Zpracoval: Meluzínová Jaroslava

Komora auditorů ČR KA ČR č. opr. 536 AUDIT TEAM s.r.o. Olomouc

audit team

Zpráva nezávislého auditora

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 přepisů 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.").

České dědictví UNESCO, d.s.o.
Bří Šťastných 1000, 570 01 Litomyšl
IČO: 70 96 34 52

za období
01.01.2021 – 31.12.2021

AUDIT TEAM, s.r.o.
Jeremenkova 1211/40b, Hodolany, 779 00 Olomouc
IČ: 294 53 411

Obsah zprávy:

1. Identifikace nezávislého auditora
2. Identifikace účetní jednotky
3. Předmět ověření
4. Příjemce zprávy
5. Zpráva nezávislého auditora

Přílohy:

- Rozvaha k 31.12.2021
- Výkaz zisku a ztráty za období 1.1.2021 - 31.12.2021
- Příloha k účetní závěrce k 31.12.2021
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu za období 1.1.2021 – 31.12.2021

1. Identifikace nezávislého auditora

Přezkoumání hospodaření provedla auditorská společnost **AUDIT TEAM, s.r.o.** se sídlem Jeremenkova 1211/40b, 779 00 Olomouc – Hodolany. Společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 54463 pod identifikačním číslem 294 53 411.

Pro oblast auditorské činnosti je společnost AUDIT TEAM, s.r.o. držitelem auditorského oprávnění a evidována Komorou auditorů České republiky pod evidenčním číslem 536. Její činnost je odborně garantována Ing. Markem Prachařem – statutárním auditorem evidovaným Komorou auditorů České republiky pod evidenčním číslem 2267.

Přezkoumání provedl:

Odpovědný auditor: Ing. Marek Prachař, č. opr. 2267

2. Identifikace účetní jednotky

Název: **České dědictví UNESCO, d.s.o.**
Sídlo: Bří Šťastných 1000, 570 01 Litomyšl
IČ: 70 96 34 52

3. Předmět ověření

Předmět:	Přezkoumání hospodaření
Za období:	2021

4. Příjemce zprávy

Příjemcem zprávy nezávislého auditora je statutární orgán účetní jednotky:

Výkonná ředitelka:	Ing. Michaela Severová

5. Zpráva nezávislého auditora

Zpráva nezávislého auditora je uvedena na samostatném listě.

AUDIT TEAM, s.r.o.
Jeremenkova 1211/40b, Hodolany, 779 00 Olomouc
IČ: 294 53 411

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 přepisů 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 dobrovolný svazek obcí

České dědictví UNESCO

za období od 1.1.2021 do 31.12.2021

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Statutární orgán územního samosprávného celku (dále jen „územní celek"):
Mgr. Michaela Severová – výkonná ředitelka

Auditorská společnost:
AUDIT TEAM, s.r.o., č. opr. 536 při KAČR

Statutární orgán společnosti provádějící přezkoumání hospodaření územního celku:
Ing. Marek Prachař

Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního celku:

Auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření územního celku 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:
Bří Šťastných 1000, 570 01 Litomyšl

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření provedeno:

- Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo v období **11.11.2021 – 26.11.2021.**
- Závěrečné přezkoumání hospodaření proběhlo dne **24.3.2022.**

Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření územního celku auditorskou společností:

Ověřovací zakázka byla zahájena: **úvodním jednáním se zástupci územního celku dne 11.11.2021.**
Závěrečný úkon ověřovací zakázky předcházející vyhotovení zprávy: **ověření výpočtu poměrových ukazatelů dne 11.4.2022.**

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 právnickými 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. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, 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.

Souhlasí na aktuální znění platné od 20.11.2018, web KAČR.

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 **dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO**.

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 přepisy 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 **dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO** je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

V. RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření **dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO** 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 **dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO**. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření **dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO** je uvedeno v samostatné **příloze D**, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření územního celku **dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO** činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

Souhlasí na aktuální znění platné od 20.11.2018, web KAČR.

VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

A. VYJÁDŘENÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření **dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO** 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., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, 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 **dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO** jako celku.

Při přezkoumání hospodaření územního celku **dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO** za rok **2021** jsme v souladu s ustanovením § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, nezjistili chyby a nedostatky.

C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Na základě zjištění podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, nebyla zjištěna případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku **dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO** v budoucnosti.

D. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU

Podíl pohledávek na rozpočtu		
A	Vymezení pohledávek	**277,00 Kč**
B	Vymezení rozpočtových příjmů	**2.952.980,00 Kč**
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	**0,01 %**
Komentář: celková hodnota dlouhodobých pohledávek		**0,00 Kč**

Podíl závazků na rozpočtu		
C	Vymezení závazků	**95.934,00 Kč**
B	Vymezení rozpočtových příjmů	**2.952.980,00 Kč**
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	**3,25 %**
Komentář: celková hodnota dlouhodobých závazků		**0,00 Kč**

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku		
D	Vymezení zastaveného majetku	**0,00 Kč**
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	**4.150.632,95 Kč**
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	**0,00 %**

E. Vyjádření k poměru dluhu územního celku k poměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost

Zákon č. 420/2004 Sb. stanoví, abychom v naší zprávě uvedli výrok o tom, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky. V opačném případě jsme povinni uvést, o kolik dluh územního celku překročil průměr jeho příjmů.

Dluh **dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO** nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky.

VII. Další informace

Stanovisko územního celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření není písemné stanovisko dle § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

V Olomouci dne **12.4.2022**

Kulaté razítko:

Komora auditorů ČR KA ČR č. opr. 536 AUDIT TEAM, s.r.o. Olomouc

[redacted]

AUDIT TEAM, s.r.o.
Jeremenkova 1211/40b
779 00 Olomouc - Hodolany
(č. opr. auditorské společnosti 536)

Podpis auditora odpovědného za vypracování zprávy jménem společnosti AUDIT TEAM, s.r.o.
(č. opr. auditora 2267)

Souhlasí na aktuální znění platné od 20.11.2018, web KAČR.

Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:

Příloha A	Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil	ANO
Příloha B	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	NE
Příloha C	Stanovisko orgánu územního celku oprávněného jednat jeho jménem, resp. statutárního orgánu dobrovolného svazku obcí, dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.	NE
Příloha D	Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření	ANO

Souhlasí na aktuální znění platné od 20.11.2018, web KAČR.

Příloha A

Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad hospodaření nejméně s následujícími právními předpisy, popř. jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 466/2017 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,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
- zákonem 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích),
- zákonem č. 285/2020 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy
- vyhláškou č. 343/2019 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, 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),
- českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě
- Zákon č. 99/2017 Sb., kterým se mění zákon č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, a další související zákony
- zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv).

Příloha D

Seznam dokladů a jiných materiálů při přezkoumání hospodaření

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor na základě svého úsudku nahlížel zejména do níže uvedených podkladů a materiálů, a to s přihlédnutím ke konkrétním okolnostem přezkoumání:

ÚČETNICTVÍ A VÝKAZY

- Účetní závěrka (rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha účetní závěrky, přehled o peněžních tocích a přehled o změnách vlastního kapitálu) sestavená k rozvahovému dni přezkoumávaného období – podepsaná statutárním orgánem (primátor/starosta) účetní jednotky
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M
- Inventarizační zpráva, inventury všech rozvahových účtů
- Seznam proúčtovaných inventurních rozdílů
- Seznam neproúčtovaných inventurních rozdílů
- Účetní deník
- Hlavní kniha
- Účtový rozvrh
- Vnitřní směrnice, pokyny a nařízení

DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETEK

- Registry majetku
- Dokumentace k organizačnímu zajištění a způsobu provedení inventarizace majetku a závazků
- Položkový rozpis přírůstků a úbytků dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku
- Položkový rozpis nedokončeného nehmotného a hmotného majetku
- Položkový rozpis poskytnutých záloh na pořízení hmotného a nehmotného majetku
- Odpisový plán
- Interní směrnice dle ČÚS č. 710 – část ostatní ustanovení pro naplnění § 36 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví
- Seznam zastaveného hmotného a nehmotného majetku
- Rozpis tvorby opravných položek – kritéria, pravidla a vlastní propočet odsouhlasený na hlavní knihu
- Výpisy z katastru nemovitostí

FINANČNÍ MAJETEK

- Seznam bank a bankovních účtů
- Bankovní výpisy
- Pokladní doklady
- Pokladní knihy (deníky)
- Účetní doklady a související podkladová dokumentace
- Rozpis tvorby opravných položek – kritéria, pravidla a vlastní propočet odsouhlasený na hlavní knihu
- Ocenění reálnou hodnotou – tržní hodnota, ocenění kvalifikovaným odhadem, jiné ocenění
- Účetní závěrky společností, ve kterých má UJ majetkové účasti

POHLEDÁVKY

- Saldokonto pohledávek odsouhlasené na hlavní knihu
- Věková struktura pohledávek – dle požadavků vyhlášky č. 410/2009 Sb.
- Rozpis tvorby opravných položek, resp. odpisů, pohledávek – kritéria, pravidla a vlastní propočet odsouhlasený na hlavní knihu
- Dokumentace k zajištění pohledávek proti promlčení (např. upomínky, uplatnění sankcí za prodlení s úhradami, žaloby, rozhodnutí soudů), přehled o stavu pohledávek podle splatnosti k 31.12. přezkoumávaného období za hlavní a hospodářskou činnost
- Vydané faktury
- Kniha vydaných faktur
- Evidence poplatků
- Centrální evidence smluv

DANĚ

- Propočet odhadované daně z příjmů za přezkoumávané období
- Kopie přiznání k dani z příjmů za přezkoumávané období
- Kopie přiznání k DPH za listopad a prosinec přezkoumávaného období

ZÁSOBY

- Položkový rozpis zásob
- Rozpis tvorby opravných položek – kritéria, pravidla a vlastní propočet odsouhlasený na hlavní knihu

ZÁVAZKY

- Seznam právníků a advokátních kanceláří
- Seznam probíhajících soudních sporů
- Seznam plnění u prohraných soudních sporů v přezkoumávaném roce
- Saldokonto závazků odsouhlasené na hlavní knihu
- Věková struktura závazků – závazky po splatnosti
- Přírůstky a úbytky dlouhodobých závazků
- Dodavatelské faktury
- Kniha došlých, resp. dodavatelských, faktur
- Objednávky
- Mzdová agenda (např. rekapitulace mezd, mzdové listy)
- Odměňování členů zastupitelstva

JMĚNÍ

- Rozpis přírůstků a úbytků jednotlivých účtů
- Jiné oceňovací rozdíly – ocenění reálnou hodnotou – tržní hodnota, ocenění kvalifikovaným odhadem, jiné ocenění

FONDY

- Pravidla tvorby a čerpání, usnesení zastupitelstva o zřízení resp. zrušení peněžního fondu
- Přírůstky a úbytky

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

- Usnesení zastupitelstva – schválení účetní závěrky a hospodářského výsledku za předcházející účetní období
- Odsouhlasení hospodářského výsledku na výkaz zisku a ztráty

SMLOUVY

- Dohody o pracovní činnosti
- Dohody o provedení práce
- Dohody o hmotné odpovědnosti
- Pracovní smlouvy včetně platových výměrů
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím
- Smlouvy a další materiály k přijatým úvěrovým dotacím
- Evidence smluv
- Darovací smlouvy
- Smlouvy nájemní
- Smlouvy o dílo
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna)
- Smlouvy o půjčce
- Smlouvy o zřízení věcného břemene
- Smlouvy o vkladu majetku
- Smlouvy o výpůjčce
- Smlouvy zástavní
- Smlouvy o smlouvě budoucí
- Zveřejněné záměry související s nakládáním s majetkem
- Smlouvy úvěrové
- Prospekty k vydaným dluhopisům

REZERVY

- Přírůstky a úbytky rezerv
- Propočty a podpůrná dokumentace k zůstatkům a změnám rezerv

ROZPOČET

- Návrh rozpočtu (včetně informace o jeho zveřejnění na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup)
- Pravidla rozpočtového provizoria – pokud bylo
- Schválený rozpočet včetně jeho rozpisu podle rozpočtové skladby
- Sdělení závazných ukazatelů subjektů, které jsou povinny se jimi řídit
- Rozpočtový výhled
- Rozpočtová opatření včetně usnesení dle příslušných orgánů
- Závěrečný účet za předchozí rozpočtový rok (závěrečný účet, zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření, usnesení zastupitelstva aj.), včetně informace o zveřejnění závěrečného účtu na úřední desce a způsobem umožňující dálkový přístup
- Finanční vypořádání za rok předcházející přezkoumávanému období
- Návrh finančního vypořádání za přezkoumávané období

VEŘEJNÉ ZAKÁZKY

- Přehled realizovaných veřejných zakázek v přezkoumávaném období, tj. výběrová řízení ukončená v průběhu přezkoumávaného období
- Dokumentace k vybraným veřejným zakázkám

OSTATNÍ

- Usnesení zastupitelstva a rady
- Zápisy z jednání výborů zastupitelstva a komisí rady
- Zprávy (protokoly) z kontrol uskutečněných interními a externími orgány v přezkoumávaném období (NKÚ, FÚ, ČSSZ atd.), informace o přijatých opatřeních
- Výsledky kontrol zřízených organizací
- Vnitřní směrnice, pokyny, příkazy, příp. nařízení

ZŘIZOVANÉ ORGANIZACE

- Zřizovací listiny příspěvkové organizace
- Inventarizace
- Návrh finančního vypořádání

POMĚROVÉ UKAZATELE

- Výpočet poměrových ukazatelů

POMĚR DLUHU ÚZEMNÍHO CELKU

- Výpočet poměru dluhu k průměru příjmů

Stanovy

dobrovolný svazek měst a obcí České republiky, na jejichž území se nachází objekt zapsaný do Seznamu světového kulturního a přírodního dědictví UNESCO

České dědictví UNESCO

Dobrovolný svazek měst a obcí České republiky, na jejichž katastrálním území se nachází objekt nebo objekty nebo chráněné území zapsané do Seznamu světového kulturního a přírodního dědictví UNESCO, zřízeného podle Úmluvy o ochraně světového kulturního a přírodního dědictví vyhlášené v č. 159/1991 Sb., nebo které se samy nacházejí na chráněném území zapsaném do tohoto Seznamu, je svazek obcí, založený podle § 49 - 53 zákona č 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení) a § 24 – 26a zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze.

§ 1
Název

Dobrovolný svazek měst a obcí České republiky, na jejichž území se nachází objekt nebo objekty nebo chráněné území zapsané do Seznamu světového kulturního a přírodního dědictví UNESCO nebo které se samy nacházejí na chráněném území zapsaném do tohoto Seznamu (dále jen "Dobrovolný svazek měst a obcí nebo DSO") užívá názvu **České dědictví UNESCO**.

§ 2
Sídlo

Sídlem dobrovolného svazku měst a obcí je Litomyšl, Bří Šťastných 1000, PSČ 570 01.

§ 3
Název a sídlo členů DSO

Město Český Krumlov, nám. Svornosti 1, 381 18 Český Krumlov, IČO: 002 45 836
Obec Jankov, p. Dubné, IČO: 002 45 020
Město Kroměříž, Velké náměstí 115, 767 01 Kroměříž, IČO: 002 87 351
Město Kutná Hora, Havlíčkovo nám. 552, 284 24 Kutná Hora, IČO: 002 36 195
Obec Lednice, Zámecké náměstí 70, 691 44 Lednice, IČO: 002 83 339
Město Valtice, Nám. Svobody 21, 691 42 Valtice, IČO: 002 83 665
Město Litomyšl, Bří Šťastných 1000, 570 01 Litomyšl, IČO: 002 76 944
Statutární město Olomouc, Horní náměstí, 771 27 Olomouc, IČO: 002 99 308
Město Telč, Nám. Zachariáše z Hradce 10, 588 56 Telč, IČO: 002 86 745
Město Žďár nad Sázavou, Žižkova 227/1, 591 31 Žďár nad Sázavou, IČO: 002 95 841
Město Třebíč, Masarykovo nám. 116/6, 674 01 Třebíč, IČO: 002 90 629
Hlavní město Praha, Mariánské náměstí 2, 110 01 Praha 1, IČO: 000 64 581
Statutární město Brno, Dominikánské nám. 196/1, 601 67 Brno, IČO: 449 92 785
Město Krupka, Mariánské náměstí 32, 417 42 Krupka, IČO: 002 66 418
Město Jáchymov, nám. Republiky 1, 362 51 Jáchymov, IČO: 002 54 622
Obec Kladruby nad Labem, Kladruby nad Labem 110, 535 01 Přelouč, IČO: 002 73 767
Město Mariánské Lázně, Ruská 155/3, 353 01 Mariánské Lázně, IČO: 002 54 061

§ 4
Doba trvání a účel DSO

Dobrovolný svazek měst a obcí se zakládá na dobu neurčitou.
Účelem a cílem DSO, jako dobrovolné, zájmové, nestranické a nevládní organizace, je aktivně přispívat k vytváření podmínek a účinných nástrojů pro zachování nejcennějších statků kulturního a přírodního dědictví, které jsou zapsány na Seznamu světového kulturního a přírodního dědictví UNESCO, dále pro jeho propagaci a pro jeho trvale udržitelné využívání.

§ 5
Předmět činnosti DSO

K dosažení cíle a naplnění účelu DSO zejména:

a) popularizuje, zveřejňuje a propaguje význam, souvislosti a problémy světového kulturního a přírodního dědictví,
b) uplatňuje a prosazuje specifické problémy míst světového dědictví při úpravě právních norem a navrhování nových právních norem, které ovlivňují ekonomické a právní postavení obcí i jejich hospodaření a při jednání s ústředními orgány státní správy,
c) poskytuje veřejnosti informační služby, jimiž naplňuje účel a cíle DSO, a to včetně užití a přístupu k veřejně provozovaným informačním a datovým sítím,
d) provádí společnou přípravu a realizaci projektů ve výchově a vzdělávání zejména nejmladší generace ve vztahu ke kulturnímu a přírodnímu dědictví,
e) vyměňuje zkušenosti související s ochranou, zachováním, označováním a prezentací kulturního a přírodního dědictví,
f) spolupracuje s nevládními organizacemi a institucemi s posláním obdobným s cíli DSO, které působí v ČR i v zahraničí.

§ 6
Členství v DSO

Členem DSO se stává město nebo obec nacházející se na území České republiky (ve smyslu zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení) a zákona 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze), a to po splnění všech následujících podmínek:

a) existence statku, zapsaného v Seznamu světového kulturního a přírodního dědictví UNESCO, nacházejícího se na katastrálním území předmětné obce,
b) podání písemné přihlášky s určením zástupce, který bude člena na jednání valné hromady DSO zastupovat a obsahující souhlas se stanovami DSO,
c) zaplacení řádného členského příspěvku na běžný rok ve výši stanovené valnou hromadou.

Členy DSO potvrzuje valná hromada DSO na základě písemné přihlášky, jejíž součástí je souhlas se stanovami DSO. Nový člen DSO podepisuje smlouvu o vstupu do dobrovolného svazku obcí, jejíž přílohou je smlouva o vytvoření svazku obcí ze dne 21.09.2001 a stanovy.

§ 7
Práva a povinnosti členů

(1) Práva členů:

a) účastnit se jednání valné hromady DSO a být informován o výsledku jejího jednání,
b) hlasovat na valné hromadě a při rozhodování orgánů DSO, do nichž jsou zvoleni,
c) podávat orgánům DSO návrhy, podněty a stížnosti a být vyrozuměn o jejich vyřízení,
d) účastnit se aktivit a činností DSO a být o nich informován.

(2) Povinnosti členů:

a) dodržovat stanovy DSO a respektovat rozhodnutí orgánů DSO,
b) platit řádně a včas členské příspěvky,
c) přispívat aktivně k účelu a cíli DSO,

d) písemně oznamovat změny v identifikaci fyzických osob, které jsou zmocněny zastupovat člena na jednáních orgánů a činnostech DSO.

§ 8
Členský příspěvek

(1) Členský příspěvek je tvořen ročním členským příspěvkem.

(2) Výše členského příspěvku je stanovena takto:

- Český Krumlov	100.000 Kč
- Telč	100.000 Kč
- Žďár nad Sázavou	100.000 Kč
- Kutná Hora	100.000 Kč
- Lednice	50.000 Kč
- Valtice	50.000 Kč
- Kroměříž	100.000 Kč
- Litomyšl	100.000 Kč
- Třebíč	100.000 Kč
- Olomouc	200.000 Kč
- Jankov	10.000 Kč
- Praha	250.000 Kč
- Brno	200.000 Kč
- Krupka	50.000 Kč
- Jáchymov	50.000 Kč
- Kladruby nad Labem	dobrovolně
- Mariánské Lázně	100.000 Kč

Výše členského příspěvku na daný rok může být změněna usnesením valné hromady. Roční členský příspěvek je splatný do 20. dubna běžného roku na účet DSO.

(3) Při zániku členství v DSO se uhrazený členský příspěvek členovi DSO nevrací a zůstává majetkem DSO.

§ 9
Zánik členství

(1) Členství v DSO zaniká u všech členů vystoupením z DSO, vyloučením z DSO, vyškrtnutím statku nacházejícího se na území člena ze Seznamu světového kulturního a přírodního dědictví UNESCO nebo zánikem člena.

(2) Vystoupením zaniká členství v DSO k 31. 12. kalendářního roku na základě písemného oznámení o vystoupení, doručeného na adresu sídla DSO nejpozději tři měsíce před tímto datem. Ke dni zániku členství bude provedeno i majetkové vypořádání člena, který podal řádně a včas oznámení o vystoupení. Vypořádání majetkového podílu člena proběhne dle podmínek sjednaných ve smlouvě mezi členem a DSO uzavřené ve smyslu § 15 těchto stanov, na základě které člen vkládal dobrovolně majetek do DSO.

(3) Vyloučení člena z DSO je mimořádným zánikem členství, k němuž může dojít v případě, že člen DSO hrubě porušuje stanovy DSO, případně jedná v rozporu se zájmy DSO. K vyloučení může dojít pouze po předchozím písemném upozornění a musí být:
   a) rozhodnuto a odsouhlaseno valnou hromadou DSO,
   b) sděleno vylučovanému členovi písemně a s uvedením důvodu vyloučení.
   c) za termín vyloučení je považován třicátý den od doručení písemného oznámení o vyloučení člena, odeslaného ze sídla DSO, pokud se člen neodvolá. Vypořádání majetkového podílu člena proběhne dle podmínek sjednaných ve smlouvě mezi členem a DSO uzavřené ve smyslu § 15 těchto stanov, na základě které člen vkládal dobrovolně majetek do DSO.

(4) Dojde-li k vyškrtnutí statku ze Seznamu světového kulturního a přírodního dědictví UNESCO, zaniká členství v DSO automaticky ke dni, ke kterému akt vyškrtnutí ze Seznamu světového kulturního a přírodního dědictví UNESCO nabyl právní moci. V případě zániku členství z důvodu uvedeného v tomto odstavci se členské příspěvky zaplacené ke dni zániku členství nevracejí. Vypořádání majetkového podílu člena proběhne dle podmínek sjednaných ve smlouvě mezi členem a DSO uzavřené ve smyslu § 15 těchto stanov, na základě které člen vkládal dobrovolně majetek do DSO.

(5) Zánikem členství nevzniká bývalému členovi právo na žádné další plnění ze strany DSO vyjma nároků vyplývajících z § 9 odst. 2, 3 a 4 těchto stanov a nároku na vypořádání poměrné části nároku na podílu ze zisku či povinnosti k úhradě ztráty dle § 15 odst. 5 těchto stanov.

§ 10
Vzájemné závazky

Člen neručí za závazky DSO, DSO neručí za závazky člena.

§ 11
Orgány DSO

Orgány DSO jsou:

- valná hromada
- výkonný výbor
- předseda
- místopředseda
- výkonný ředitel
- čestný orgán – emeritní předseda, poradce, člen

§ 12
Valná hromada

(1) Vrcholným orgánem DSO je valná hromada.

(2) Valná hromada se skládá ze zástupců jednotlivých členů. Každý člen má jednoho zástupce disponujícího jedním hlasem. Zástupcem člena DSO je starosta (primátor) nebo jím zmocněný zástupce.

(3) Valná hromada může být řádná nebo mimořádná. Řádnou valnou hromadu svolává předseda DSO nejméně dvakrát v kalendářním roce. O svolání a návrhu programu informuje všechny členy. Návrhy základních dokumentů navržených k projednání valnou hromadou zašle všem členům nejpozději týden před termínem konání valné hromady. V odůvodněných případech může valná hromada přijímat rozhodnutí i mimo zasedání s využitím technických prostředků. Podmínky takového rozhodování musí být sděleny členům DSO předsedou DSO v dostatečném předstihu před rozhodováním.

(4) Působnost valné hromady:

a) posuzuje činnost DSO a orgánů DSO z hlediska naplňování účelu a cíle DSO a schvaluje koncepci činnosti DSO na další období; projednává a schvaluje projekty a akce zaměřené na realizaci předmětu činnosti DSO,
b) projednává a schvaluje výsledky činnosti a hospodaření DSO za období od minulé valné hromady, rozhoduje o majetku DSO, rozhoduje o výši členského ročního příspěvku
c) rozhoduje o sídle DSO
d) schvaluje změny nebo doplnění stanov DSO,
e) schvaluje jednací řád valné hromady DSO a volební řád DSO,

f) volí a odvolává předsedu, místopředsedu a výkonného ředitele DSO a jmenuje a odvolává členy výkonného výboru,
g) rozhoduje o vyloučení člena z DSO, rozhoduje o majetkovém vypořádání člena při vystoupení člena z DSO,
h) schvaluje aktuální seznam členů,
i) schvaluje rozpočet a účetní uzávěrku DSO sestavenou k rozvahovému dni podle zákona o účetnictví,
j) rozhoduje o splynutí, sloučení, rozdělení a o jiném způsobu zrušení DSO,
k) svým usnesením může účetně odepsat nedobytnou pohledávku,
l) rozhoduje o dalších otázkách, které si vyhradí,

(5) Mimořádná valná hromada bude svolána v těchto případech:
a) jestliže o to požádají písemně alespoň dva členové DSO,
b) jestliže DSO je po dobu delší než tři měsíce v platební neschopnosti.

Při svolání mimořádné valné hromady musí být stanoven předmět jejího jednání.

(6) Valná hromada rozhoduje usnesením.

(7) Valná hromada je schopna se usnášet, pokud je přítomna nadpoloviční většina zástupců členů DSO.

(8) Není-li valná hromada schopna se usnášet, svolá předseda DSO náhradní valnou hromadu tak, aby se konala do tří týdnů ode dne, kdy se měla konat valná hromada původně svolaná. Náhradní valná hromada musí mít nezměněný pořad jednání a je schopna se usnášet, i když je účast nižší, než stanovuje odstavec (7); nemůže se však pravomocně usnášet o změnách a doplňování stanov DSO, o vyloučení člena, o splynutí, sloučení, rozdělení a jiném způsobu zrušení DSO a o výši členského příspěvku, volit předsedu a místopředsedu DSO.

(9) Valná hromada rozhoduje nadpoloviční většinou hlasů přítomných zástupců členů DSO, pokud stanovy nevyžadují většinu jinou.

(10) Valná hromada může zřídit další orgány DSO.

(11)Valná hromada DSO může fyzické osobě, jejíž přínos k účelu a cíli DSO je mimořádný, významný a jedinečný, udělit čestný titul „emeritní předseda, člen, poradce" jako čestného orgánu DSO. Valná hromada DSO může tento titul rovněž odejmout. Emeritní předseda, člen či poradce má jako čestný orgán DSO právo zúčastňovat se jednání valné hromady DSO s hlasem poradním.

§ 13
Výkonný výbor

(1) K zajištění chodu DSO v období mezi jednáními valné hromady ustavuje DSO výkonný výbor složený ze zaměstnanců informačních center a odborných útvarů obecních úřadů sdružených obcí a měst, a to na základě usnesení valné hromady. Členy výkonného výboru jmenuje valná hromada na návrh jednotlivých členů DSO. Funkční období členů výkonného výboru není časově omezeno. Počet členů výkonného výboru je proměnlivý, každý člen DSO je ve výkonném výboru zastoupen jedním zástupcem.

(2) Činnost výkonného výboru řídí výkonný ředitel, zvolený valnou hromadou.

(3) Do působnosti výkonného výboru náleží realizovat usnesení valné hromady.

(4) Jednání výkonného výboru svolává výkonný ředitel. Výkonný výbor je usnášeníschopný, je-li přítomna nadpoloviční většina jeho členů, k přijetí rozhodnutí je nezbytný souhlas nadpoloviční většiny přítomných. V odůvodněných případech může výkonný výbor přijímat rozhodnutí i mimo zasedání s využitím technických prostředků.

Podmínky takového rozhodování musí být sděleny členům výkonného výboru výkonný ředitelem v dostatečném předstihu před rozhodováním.

§ 14
Statutární orgán DSO

(1) Statutární orgán DSO tvoří předseda, místopředseda a výkonný ředitel. Za DSO je každá z osob, která je členem statutárního orgánu, tj. předseda, místopředseda a výkonný ředitel, oprávněna jednat samostatně. Při podepisování za DSO připojí osoba, která je členem statutárního orgánu DSO, svůj podpis k natištěnému nebo nadepsanému názvu DSO.

(2) Předsedu volí a odvolává valná hromada. Při volbě předsedy valná hromada přihlédne k principu tzv. „rotace", tj. zvolí předsedu ze zástupců jednotlivých členů dle data zápisu člena DSO na Seznam UNESCO (v případě shodného data přijetí platí abecední princip). Délka funkčního období předsedy jsou dva roky. Místopředsedu volí a odvolává valná hromada DSO a jeho funkční období jsou čtyři roky. Výkonný ředitel je volen na dobu neurčitou.

(3) Statutární orgán DSO řídí činnost DSO. Rozhoduje o záležitostech DSO, které nejsou stanovami vyhrazeny do působnosti valné hromady. Statutární orgán DSO může svým rozhodnutím rozdělit působnost svým jednotlivým členům dle určitých oborů, přičemž o takovém rozhodnutí informuje na nejbližší valné hromadě.

§ 15
Majetek DSO

(1) Majetkem DSO mohou být veškeré hodnoty, které jsou způsobilé být předmětem občanskoprávních vztahů.

Členové vkládají majetek do DSO dobrovolně na základě smlouvy uzavřené mezi členem a DSO dle příslušných právních předpisů.

(2) Zdroje příjmů DSO:
a) členské příspěvky,
b) podpůrné prostředky, zejména dotace a dary fyzických a právnických osob
c) činnost DSO.

(3) Majetek DSO může být použit jen k realizaci předmětu jeho činnosti, vymezené těmito stanovami.

(4) Za majetek a hospodaření DSO odpovídá statutární orgán DSO. Prodej nebo zástava nemovitého majetku DSO mohou být uskutečněny pouze na základě rozhodnutí valné hromady. Evidence majetku a účetnictví DSO se řídí platnými předpisy.

(5) Ztrátu hradí členové DSO rovným dílem. Zisk je používán výhradně na rozvoj a investice DSO a není rozdělován mezi členy. V případě, že by Valná hromada v budoucnu o rozdělení zisku rozhodla, rozdělí se zisk stejným způsobem, jakým se bude krýt ztráta.

§ 16
Finanční hospodaření, kontrola

(1) Zásady finančního hospodaření se řídí obecně závaznými právními předpisy.

(2) DSO sestavuje svůj rozpočet a hospodaří podle něj. Rozpočet je sestavován na příslušný kalendářní rok a vyúčtování výsledků hospodaření se provádí do šesti měsíců po skončení kalendářního roku.

(3) Po schválení rozpočtu valnou hromadou je proveden rozpis rozpočtu dle podrobné rozpočtové skladby. Rozpis rozpočtu a změny rozpisu rozpočtu jsou v kompetenci statutárního orgánu DSO.

(4) V období mezi zasedáními valné hromady může statutární orgán DSO rozhodovat o rozpočtových opatřeních, ale pouze 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.

(5) Členové mají právo kdykoliv nahlížet do účetnictví DSO, vznášet dotazy ohledně hospodaření, mají právo žádat provedení zvláštní účetní závěrky, která musí být provedena do 30 dnů od doručení písemné žádosti.

(6) Členové mají právo žádat písemné zprávy o jednotlivých akcích DSO po orgánech DSO.

(7) Každý z občanů členských obcí a měst má právo účastnit se zasedání orgánů DSO a nahlížet do zápisů o jejich jednání a má právo podávat orgánům DSO písemné návrhy.

(8) Valná hromada DSO určí na svém prvním zasedání v kalendářním roce, koho požádá o přezkoumání hospodaření DSO za uplynulý kalendářní rok, zda Ministerstvo financí nebo auditora nebo auditorskou společnost. Ve lhůtě do 30. června každého kalendářního roku požádá DSO o přezkoumání svého hospodaření za uplynulý kalendářní rok Ministerstvo financí, nebo v téže lhůtě oznámí Ministerstvu financí, že se DSO rozhodl zadat přezkoumání auditorovi nebo auditorské společnosti.

(9) Při rozhodnutí o přezkoumání hospodaření DSO auditorem nebo auditorskou společností schválí valná hromada následně náklady na přezkoumání hospodaření auditorem nebo auditorskou společností, které budou hrazeny z rozpočtu DSO.

§ 17
Účetní závěrka a výkaznictví

(1) Roční účetní závěrky i zvláštní účetní závěrky se provádějí a podléhají kontrole podle obecně závazných právních předpisů.

(2) DSO zpracovává a příslušným orgánům poskytuje výkazy o své činnosti podle obecně závazných právních předpisů.

§ 18
Zrušení a zánik DSO

(1) DSO může zrušit svým rozhodnutím valná hromada. K rozhodnutí o zrušení DSO je zapotřebí třípětinové většiny hlasů všech řádných členů DSO.

(2) V rozhodnutí valné hromady o zrušení DSO musí být uvedeno, zda je určen právní nástupce a zda jmění DSO přechází na určeného právního nástupce a za jakých podmínek.

(3) V případě, že není určen právní nástupce, určí valná hromada likvidátora a postup likvidace dle platných právních norem a zároveň valná hromada určí, jak bude naloženo s likvidačním zůstatkem.

(4) Valná hromada schválí návrh na výmaz z registrace a určí osobu odpovědnou za podání tohoto návrhu.

(5) DSO zaniká výmazem.

§ 19
Závěrečná ustanovení

(1) Stanovy mohou být měněny nebo doplněny pouze rozhodnutím valné hromady. Počet hlasů členů nutných ke schválení této změny nebo doplnění činí dvě třetiny hlasů všech zástupců členů DSO.

(2) V případech neupravených těmito Stanovami se postupuje podle zákona č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení) a zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze.

Aktuální znění stanov DSO České dědictví UNESCO schválila valná hromada na svém zasedání 7. května 2021, schválilo ji také potřebné množství zastupitelstev členských obcí a měst. Na jednání 2. prosince 2021 o tom byla informována valná hromada DSO České dědictví UNESCO.