

## Zpráva o hospodaření Svazu měst a obcí České republiky v období mezi XII. Sněmem a XIII. Sněmem

Vážené dámy, vážení pánové,

dovolte, abych Vám v souladu s § 8, bodem 8. písm. f) Stanov Svazu měst a obcí České republiky předložil Zprávu o hospodaření Svazu měst a obcí České republiky v letech 2011–2012, tedy v období mezi XII. Sněmem ve Zlíně a XIII. Sněmem v Českých Budějovicích.

Předsednictvo, Rada Svazu měst a obcí ČR, Kontrolní komise a Finanční komise byly za uvedené období pravidelně informovány o vývoji hospodaření Svazu a výsledky hospodaření Svazu za rok 2011 a 2012 byly projednány v Kontrolní komisi, Finanční komisi a schváleny na řádném jednání Rady Svazu na základě doporučení Předsednictva Svazu. Podkladem pro schvalování výsledků hospodaření byl:

1. podrobný přehled zdrojů příjmů v členění
  - a) vlastní příjmy
  - b) příjmy na zajištění akcí pořádaných Svazem (účastnické poplatky, partneři)
  - c) příjmy nevlastní na mezinárodní aktivity – podléhající vyúčtování (dotace, refundace)
  - d) příjmy nevlastní na tuzemské aktivity
  - e) převod z rezervního fondu
  - f) uvažované příjmy (jsou realizovány až po zajištění příjmů na tyto akce)
2. podrobný přehled položek výdajů v členění
  - a) provozní výdaje
  - b) výdaje na mezinárodní aktivity Svazu
  - c) výdaje na akce pořádané Svazem financované z více zdrojů (Finanční konference, krajská setkání, Sněm)
  - d) finanční participace Svazu na mimosvazových aktivitách
  - e) finanční participace na projektech na tuzemské aktivity
  - f) výdaje na akce uvažované (jsou realizovány až po zajištění příjmů na tyto akce)
3. přehled o tvorbě a čerpání Sociálního fondu Svazu
4. zápis o provedené inventarizaci majetku, pohledávek a závazků za příslušný rok
5. zpráva a výrok auditora k ověření účetní závěrky za příslušný rok

Předkládaná zpráva podává souhrnný přehled o vývoji a naplňování příjmů Svazu a čerpání finančních prostředků Svazu za uplynulá dvě účetní období dle druhu příjmů a výdajů.

V obou předkládaných letech hospodařil Svaz s přebytkem. Vlastní příjmy běžného roku tvořily především členské příspěvky, usnesením Sněmu z roku 2005 je jejich výpočet platný od roku 2006 tento:

$$\begin{aligned} \text{Statutární města – fixní složka} &= 10.000,- \text{ Kč} + 1,80 \text{ Kč} \times \text{počet obyvatel členského stat. města} \\ \text{Města – fixní složka} &= 5.000,- \text{ Kč} + 1,80 \text{ Kč} \times \text{počet obyvatel členského města} \\ \text{Obce a městyse – fixní složka} &= 2.200,- \text{ Kč} + 1,80 \text{ Kč} \times \text{počet obyvatel členské obce nebo městyse} \end{aligned}$$

Vlastní příjmy Svazu převážně kryly provozní výdaje Svazu a finančně kryly akce, do jejichž organizací je Svaz zapojen (Soutěž Vesnice roku, Kongres starostů a primátorů a dofinancování výdajů na mezinárodní aktivity Svazu a finanční spoluúčast na tuzemských projektech). Náklady na mezinárodní činnost Svazu byly též z části kryty neinvestiční dotací Ministerstva pro místní rozvoj ČR. Akce pořádané Svazem byly

plně kryty příjmy, které se Svazu podařilo na tyto akce zajistit, a dále se tyto příjmy podílely na přebytcích v hospodaření obou sledovaných let.

### **Příjmy Svazu lze rozdělit na:**

- a) vlastní příjmy Svazu (Členské příspěvky, úroky, příjmy z inzerce v INS a na webu)
- b) příjmy na zajištění akcí pořádaných Svazem (účastnické poplatky, partneři)
- c) nevlastní příjmy (dotace, refundace podléhající vyúčtování)
- d) nevlastní příjmy na tuzemské aktivity (dotace, příprava a tisk publikace, konference)
- e) příjmy uvažované (které jsou realizovány teprve po jejich zajištění)

Do vlastních příjmů jsou zahrnuty úroky z účtů. Svaz má volné finanční prostředky uloženy na běžných účtech u Komerční banky, a. s., a u České spořitelny, a. s. V březnu 2004 byl založen podúčet k běžnému účtu u Komerční banky, na kterém jsou prostředky, které jsou čerpány prostřednictvím karet především při platbách v zahraničí. V lednu 2012 byl po odsouhlasení Předsednictva založen spořicí účet k běžnému účtu Svazu. V současné době jsou úrokové sazby na běžném účtu Svazu výhodnější, finanční prostředky byly tedy přesunuty ze spořicího účtu zpět na účet běžný. V roce 2012 Svaz nakoupil státní spořicí dluhopisy v hodnotě 5 mil. Kč, úroky z těchto státních spořicích dluhopisů jsou dalším příjmem Svazu. Vlastním příjmem Svazu jsou i příjmy z inzerce v Informačním servisu a na www stránkách Svazu.

Významnými příjmy Svazu jsou příjmy z reklam a propagací firem na akcích pořádaných Svazem, tj. sněmy, finanční konference a krajská setkání. Tyto akce dosud byly vždy kryty příjmy jednak z účastnických poplatků, jednak z daněných příjmů z reklam a propagací. Od roku 2003 začal Svaz pořádat krajská setkání. Do roku 2004 byla tato akce pořádána převážně z vlastních zdrojů a od roku 2004 se Kanceláři daří zajistit příjmy z reklam a propagací na tuto akci, které pokrývají nejen celé náklady krajských setkání, ale podílejí se i na přebytcích v hospodaření obou sledovaných let.

Od roku 2000 je Svaz příjemcem neinvestiční účelové dotace Ministerstva pro místní rozvoj ČR určené k financování výdajů na zahraniční aktivity Svazu související s podporou aktivního zapojení obcí a měst ČR do rozhodovacích procesů EU a účinnou obhajobou zájmů samospráv ČR na úrovni Evropské unie a dalších evropských zemí. V roce 2011 došlo ke snížení dotace z rozpočtovaných 2,250.000,- Kč na 2,000.000,- Kč a v roce 2012 naopak ke zvýšení z rozpočtovaných 2,000.000,- Kč na 2,250.000,- Kč (v roce 2011 byl podíl financování 72,70 % výdajů z dotace, 27,30 % výdajů z vlastních zdrojů a v roce 2012 75 % výdajů z dotace a 25 % výdajů z vlastních zdrojů). Tato dotace byla v obou sledovaných letech použita na financování zahraničních cest, souvisejících s podmínkami čerpání dotace, na úhradu členského příspěvku CEMRu, spolupráci s asociacemi místních samospráv, překlady, náklady spojené s provozem Domu v Bruselu, na zpracování analýz, semináře a část výdajů na některé projekty, které jsou zahrnuty v akcích pořádaných Svazem (např. zasedání SMO ČR a ZMOS). Do této dotace byly uplatněny i některé provozní náklady (např. tisk Výroční zprávy, náklady spojené s www stránkami Svazu a ubytování zástupců Svazu na akcích souvisejících s operačními programy i část nákladů na tisk a poštovné Informačního servisu vydávaného Svazem). V roce 2012 byly navíc uplatněny i náklady spojené s projektem „Urbánní a územní dimenze v operačních programech po roce 2013“. V roce 2011 byla na účet MMR v rámci vyúčtování vrácena částka 10.323,75 Kč a v roce 2012 částka 3.717,95 Kč. Důvodem nečerpání dotace v plném rozsahu bylo neuskutečnění plánovaných či předpokládaných zahraničních cest.

### **Výdaje Svazu lze rozdělit na:**

- a) provozní běžné výdaje, kryté z vlastních příjmů Svazu,
- b) výdaje na mezinárodní aktivity včetně příspěvku CEMR (Rada evropských municipalit a regionů) financované z více zdrojů (dotace MMR, vlastní příjmy, refundace, ZMOS v rámci společného projektu „Podpora české a slovenské národní asociace místních samospráv v oblasti partnerské spolupráce měst“),
- c) výdaje spojené s organizací vlastních akcí Svazu (Sněm, Finanční konference, krajská setkání, Veletrh URBIS včetně Kongresu starostů) financované z účastnických poplatků a příjmů z reklam a propagací,

- d) výdaje podporující další aktivity a soutěže – Vesnice roku, semináře, soutěž Zlatý erb a projekty, mimořádné jednorázové náklady financované vlastními příjmy Svazu,
- e) výdaje na finanční participaci na projektech na tuzemské aktivity (financované z dotace MV a z příjmů od zadavatelů služeb),
- f) akce uvažované (jsou realizovány teprve po zajištění příjmů)

Od XII. Sněmu v roce 2011 došlo ke zvýšení hospodářského výsledku (vlastních zdrojů krytí stálých a oběžných aktiv, tzn. rezervního fondu) z 25,836.169,95 Kč k 31. prosinci 2010 na částku celkem 29,599.798,63 Kč k 31. prosinci 2012.

Přestože byl v roce 2011 i v roce 2012 rozpočtován schodek v hospodaření Svazu, skončilo hospodaření v obou sledovaných letech přebytkem. Od roku 2006 došlo ke zvýšení členských příspěvků, které ovlivnilo pozitivně hospodaření Svazu, ale v následujících letech se dá očekávat, že vzhledem ke každoroční inflaci a očekávané zvyšující se daňové zátěži bude hospodaření Svazu postupně schodkové. Hospodaření Svazu je již dlouhodobě ovlivněno následujícími faktory:

1. Zlepšující se platební kázeň členů Svazu při placení členských příspěvků.
2. Přetrvávající úsporná opatření, která udržují provozní výdaje na úrovni minulých let i přes nárůst činností Svazu, a to především v oblasti oddělení legislativního a oddělení vnějších vztahů a vzrůstající ceny služeb.
3. Spolufinancování zahraničních aktivit a od roku 2004 i vybraných projektů Svazu z dotace Ministerstva pro místní rozvoj ČR.
4. Kanceláři Svazu se prozatím dařilo zajistit stále vyšší příjmy z reklam a propagací, a to jak v Informačním servisu, který je rozesílán všem členským obcím, tak i na akcích pořádaných Svazem.
5. Zapojením Svazu i do tuzemských aktivit získáváním příjmů a dotací, které kryjí i část provozních nákladů Kanceláře Svazu.

V těchto dvou letech se Svaz aktivně zapojil do realizace řady mezinárodních i tuzemských projektů, z nichž lze uvést především:

- Od roku 2010 je Svaz zapojen do projektu v rámci Operačního programu – Lidské zdroje a zaměstnanost „Zkvalitnění výkonu činnosti zastupitelů a posílení kapacity místní samosprávy v České republice“ navazující na již ukončený projekt „Moderní přístupy ke vzdělávání volených představitelů územních samospráv“, který je financován z neinvestiční dotace od Ministerstva vnitra ČR.
- V roce 2011 se Svaz zapojil společně se ZMOS do dalšího projektu „Podpora české a slovenské národní asociace místních samospráv v oblasti partnerské spolupráce měst“, který byl ukončen k 30. dubnu 2012.
- Kancelář Svazu v roce 2011 vypracovala analýzu potenciálních potřeb venkova, navazující na Analýzu potřeb statutárních měst a měst po roce 2013 z hlediska budoucí kohezní politiky, kterou Svaz realizoval na základě zadání Ministerstva pro místní rozvoj ČR v roce 2010.
- V průběhu roku 2011 uspořádal Svaz pro členské obce seminář „Řízení obce po zahájení odepisování majetku a účinnosti změn v DPH od roku 2012“, který reagoval na novelu zákona o DPH a odborný seminář na téma účetnictví, který též reagoval na reformu účetnictví vstupující v účinnost od roku 2010.
- V roce 2011 Svaz zpracovával pro firmu IBM publikaci „Chytřejší města v ČR“.
- Od roku 2011 začal Svaz pořádat setkání zástupců obcí, Parlamentu, ministerstev a dalších odborníků, tzv. kulaté stoly, jejichž cílem je snaha vyřešit aktuální problémy samospráv. V roce 2011 proběhly „kulaté stoly“ na téma problematiky regulace hazardu a jeho zpoplatnění, sociální reformy, problematiky budoucí podpory rozvoje venkova, realizace Národní strategie bezpečnosti silničního provozu 2011-2020 v ČR. V roce 2012 se konaly „kulaté stoly“ na téma církevních restitucí, jednání Svazu a poslanců k problematice zákona o obcích a společné setkání zástupců Svazu s hasičským záchranným sborem.
- Kancelář Svazu v roce 2012 nechala vytisknout, graficky upravit a rozeslala Analýzu potřeb obcí.
- V roce 2012 se Svaz zapojil do dalšího projektu „Urbánní a územní dimenze v operačních programech po roce 2013 z pohledu měst a obcí“.

- V říjnu 2012 pořádal Institut pro udržitelný rozvoj měst a obcí ve spolupráci se Svazem Konferenci Energetický management a využitelnost obnovitelných zdrojů energie.

V lednu 2011 byl založen Nadační fond Svazu měst a obcí České republiky na podporu místní samosprávy, jehož účelem je vytvářet podmínky pro spolupráci mezi subjekty a institucemi působícími ve veřejné správě a veřejném sektoru, mezi veřejnou správou a soukromým sektorem, mezi místní samosprávou a odbornými subjekty, jejichž činnost se vztahuje k výkonu veřejné správy a jejímu rozvoji, zejména na místní úrovni. Jeho cílem je zvyšování kvality výkonu veřejné správy na místní úrovni a tím i zlepšování celkové úrovně výkonu veřejné správy v ČR – poskytováním nadačních příspěvků a vypisováním grantů. Základní vklad do tohoto Nadačního fondu Svazu činil 1.000,- Kč.

V polovině roku 2011 založil Svaz obecně prospěšnou společnost Institut pro udržitelný rozvoj měst obcí, jehož hlavní činností je zpracování odborných analýz, posudků, studií aj. materiálů z oblasti veřejné správy a vzdělávací, výchovná a osvětová činnost. Cílem Institutu je zajistit kvalitní odborné zázemí pro místní samosprávu a odbornou podporu pro prosazování a obhajování jejich zájmů. Základní vklad do této obecně prospěšné společnosti činil taktéž 1.000,- Kč.

Více než 60 % provozních výdajů je určeno na mzdové prostředky Kanceláře Svazu. Již v roce 1999 na VI. Sněmu v Praze bylo přijato usnesení další profesionalizace Kanceláře Svazu spočívající v zajištění odborně zdatných zaměstnanců s odpovídajícím vysokoškolským vzděláním. Tato profesionalizace se týká především legislativního oddělení, již proto, že se Svaz stal povinným připomínkovým místem a z tohoto důvodu se legislativní oddělení zabývá stále větším počtem zákonů.

V následujícím textu předkládám stručný přehled o hospodaření Svazu měst a obcí České republiky odděleně za rok 2011 a 2012. Podrobný rozbor hospodaření, včetně příloh obsahujících přehled uskutečněných zahraničních cest, tvorby a užití Sociálního fondu, přehledu pohledávek, zprávy o provedené inventarizaci, zprávy o výroku auditora za obě hodnocená období jsou k dispozici k nahlédnutí, byly zveřejněny na www stránkách Svazu a jsou uloženy v Kanceláři Svazu.

## Hospodaření Svazu měst a obcí ČR za rok 2011

Stav finančních prostředků k 1. 1. 2011	34,387.139,18 Kč
Závazky a pohledávky minulého období, realizované v lednu 2011	- 8,551.969,23 Kč
Ceniny z roku 2010	0,00 Kč
Vklad do Nadačního fondu Svazu měst a obcí ČR	1.000,00 Kč
Vlastní zdroje krytí stálých a oběžných aktiv k 1. 1. 2011	25,836.169,95 Kč

<b><u>PŘÍJMY 2011</u></b>	<b>Upravený rozpočet 2011</b> (bez akcí uvažovaných, které nebyly realizovány, a převodu z rezervního fondu)	<b>Plnění 2011</b>
	<b>44,110.000,00 Kč</b>	<b>38,626.212,45 Kč</b>
a) Vlastní příjmy celkem		21,695.862,96 Kč
Z toho		
Příjmy z členských příspěvků		20,936.557,20 Kč
Příjmy z úroků		306.796,80 Kč
ostatní příjmy (inzerce v INSu, webu, refundací zahraničních cest minulých období...)		452.508,96 Kč
b) Příjmy na zajištění akcí pořádaných Svazem celkem		4,438.806,33 Kč
(Finanční konference, krajská setkání, Sněm, URBIS)		
Z toho		
Příjmy z reklam a propagací		2,770.143,33 Kč
Účastnické poplatky (Finanční konference, Sněm)		1,323.960,00 Kč
Neinvestiční dotace od stat. města Zlín na pořádání Sněmu		300.000,00 Kč
Příjmy z darovacích smluv firmy Coca Cola Beverages		44.703,00 Kč
c) Příjmy nevlastní celkem		2,284.152,10 Kč
Z toho		
Dotace MMR ČR – Centra regionálního rozvoje (vratka nevyčerpané dotace)		2,000.000,00 Kč - 10.323,75 Kč
Projekt SMO ČR a ZMOS		294.475,85 Kč
d) Příjmy nevlastní na tuzemské aktivity celkem		10,207.391,06 Kč
Z toho		
MV ČR – Dotace na Projekt v rámci OP LZZ		10,162.391,06 Kč
Příjmy za přípravu, tisk a distribuci publikace „Chytřejší města v ČR“		45.000,00 Kč

<b><u>VÝDAJE 2011</u></b>	<b>Upravený rozpočet 2011</b> (bez akcí uvažovaných, které nebyly realizovány)	<b>Čerpání 2011</b>
	<b>47,358.620,00 Kč</b>	<b>36,507.899,35 Kč</b>
Část A) Provozní výdaje celkem		18,979.363,84 Kč
Z toho		
Materiálové náklady		298.924,80 Kč
Práce výrobní povahy		1,211.686,78 Kč
Opravy a udržování		94.767,88 Kč
Cestovní výdaje v ČR		154.771,95 Kč

Výkony spojů	578.592,10 Kč
Nájemné	1,714.086,98 Kč
Ostatní služby (audit, udržovací poplatky, úpravy www...)	748.397,79 Kč
Příspěvky na stravování zaměstnanců	156.440,00 Kč
Bankovní poplatky	90.089,92 Kč
Pojištění majetku	90.185,64 Kč
Mzdové náklady	9,506.064,00 Kč
Náklady na VZP, SP, zákonné pojištění	3,382.395,00 Kč
Příspěvek Sociálnímu fondu	184.341,80 Kč
Náklady na pořízení hmotného a nehmotného majetku	278.455,40 Kč
Čerpání rezervy předsedy a výk. místopředsedy, Předsednictva	73.683,80 Kč
Odvod daně z příjmů právnických osob 2011	416.480,00 Kč

### Další výdaje:

Část B) Mezinárodní aktivity celkem	2,408.486,68 Kč
Z toho	
Zahraniční cesty	870.836,81 Kč
Příspěvek CEMR, ESN	799.204,64 Kč
Spolupráce s asociacemi místních samospráv	1.291,00 Kč
Ostatní služby-mezinárodní činnost	22.750,80 Kč
Náklady spojené s provozem Domu v Bruselu	237.746,62 Kč
Projekt SMO ČR a ZMOS	398.904,81 Kč
Analýza potřeb venkova	77.752,00 Kč
Část C) Akce Svazu financované z účast. poplatků, z reklam a propag. firem (Finanční konference, krajská setkání, Sněm, veletrh URBIS, spol. zasedání orgánů SMO ČR a ZMOS)	3,221.730,63 Kč
Část D) Finanční participace Svazu na mimosvazových aktivitách (soutěže Vesnice roku a Zlatý erb, externí vyhodnocení, analýzy a studie)	206.875,00 Kč
Část E) Finanční participace Svazu na projektech na tuzem. aktivitách celkem	11,691.443,20 Kč
Z toho	
Realizace nových projektů (v roce 2011 Publikace Chytřejší města v ČR)	38.624,00 Kč
Projekt v rámci OPLZZ	11,652.819,20 Kč

**Celkové výdaje roku 2011 byly čerpány na 77,1 % upraveného rozpočtu Svazu na rok 2011. Hospodaření Svazu měst a obcí ČR v roce 2011 skončilo přebytkem ve výši 2,118.313,10 Kč.**

Rozpočet na rok 2011 byl koncipován schodkový, přesto Svaz hospodařil s přebytkem. Přebytek roku 2011 je způsoben úsporou ve všech rozpočtovaných kapitolách, financováním velké části zahraničních aktivit z neinvestiční účelové dotace a financováním části provozních výdajů Kanceláře Svazu z dotace Ministerstva vnitra ČR v rámci projektu OP LZZ.

Zůstatek finančních prostředků na bankovních účtech k 1. 1. 2011	34,387.139,18 Kč
Závazky a pohledávky roku 2010 realizované v roce 2011	- 8,551.969,23 Kč
Ceniny z roku 2010	0,00 Kč
Vklad do Nadačního fondu Svazu	1.000,00 Kč
Příjmy v roce 2011	38,626.212,45 Kč
Výdaje v roce 2011	- 36,507.899,35 Kč
Vlastní zdroje krytí stálých a oběžných aktiv k 31. 12. 2011	27,954.483,05 Kč
Závazky a pohledávky roku 2011 realizované v roce 2012	- 2,151.289,79 Kč

Ceniny v pokladně	- 28.900,00 Kč
Peníze na cestě	- 7.656,00 Kč
Vklad do obecně prospěšné společnosti Svazu	- 1.000,00 Kč
Vklad do Nadačního fondu Svazu	- 1.000,00 Kč
Stav finančních prostředků Svazu měst a obcí ČR k 31. 12. 2011	25,764.637,26 Kč

## Hospodaření Sociálního fondu

Tvorba a použití Sociálního fondu se řídí zásadami schválenými Radou Svazu měst a obcí ČR a dále rozpočtem fondu schváleným Radou Svazu.

Stav Sociální fondu k 1. 1. 2011	322.301,95 Kč
V roce 2011 byl fond tvořen přídělem ve výši 2 % objemu hrubých mezd	184.325,60 Kč
Fond byl použit na příspěvek na stravování zaměstnanců	- 117.300,00 Kč
na vzdělání-kurzy zaměstnanců	- 17.750,00 Kč
na ošacení	- 90.000,00 Kč
<b>Zůstatek fondu ke dni 31. 12. 2011</b>	<b>281.547,55 Kč</b>

## Závěr k roku 2011

Dne 18. ledna 2012 byla provedena inventarizace majetku Svazu k 31. prosinci 2011, jejímž obsahem bylo zjištění skutečného stavu hmotného a nehmotného majetku, pohledávek, závazků, cenin, peněžních prostředků na bankovních účtech a peněžních prostředků v pokladně. Fyzická inventarizace byla provedena za účasti zástupce auditora. Ověření účetní závěrky hospodaření za rok 2011 bylo provedeno v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Auditorské osvědčení číslo licence Komory auditorů ČR 486. Výrok auditora „Účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv zájmového sdružení právnických osob SMO ČR k 31. 12. 2011 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2011 v souladu s českými účetními předpisy.“ (Zpráva auditora k ověření účetní závěrky je k dispozici k nahlédnutí a je uložena v Kanceláři Svazu).

Rada Svazu měst a obcí ČR na zasedání dne 20. dubna 2012 schválila usnesením č. R3/IV. výsledky hospodaření Svazu měst a obcí České republiky za rok 2011 dle Rozboru hospodaření Svazu měst a obcí ČR k 31. prosinci 2011 uvedeném v podkladovém materiálu R/23/12 a přílohách č. I, II, III, IV, V a VI.

**Rada Svazu měst a obcí České republiky schválila převod hospodářského výsledku – navýšení rezervního fondu Svazu měst a obcí České republiky (přebytků hospodaření minulých let) o přebytek za rok 2011 ve výši 2,118.313,10 Kč, schválila konečný zůstatek rezervního fondu k 31. 12. 2011 ve výši 27,954.483,05 Kč.**

## Hospodaření Svazu měst a obcí ČR za rok 2012

Stav finančních prostředků k 1. 1. 2012	25,764.637,26 Kč
Závazky a pohledávky minulého období, realizované v lednu 2012	2,151.289,79 Kč
Ceniny z roku 2011	28.900,00 Kč
Peníze na cestě z roku 2011	7.656,00 Kč
Vklad do Nadačního fondu Svazu měst a obcí ČR	1.000,00 Kč
Vklad do obecně prospěšné společnosti Svazu měst a obcí ČR	1.000,00 Kč
Vlastní zdroje krytí stálých a oběžných aktiv k 1. 1. 2012	27,954.483,05 Kč

### **PŘÍJMY 2012**

### **Upravený rozpočet 2012**

### **Plnění 2012**

(bez akcí uvažovaných, které nebyly realizovány a převodu z rezervního fondu)

**37,147.100,00 Kč**

**37,897.471,89 Kč**

a) Vlastní příjmy celkem	21,728.441,26 Kč
<i>Z toho</i>	
<i>Příjmy z členských příspěvků</i>	21,074.743,60 Kč
<i>Příjmy z úroků</i>	191.066,53 Kč
<i>Ostatní příjmy (inzerce v INSu, na webu, kurz. výnosy)</i>	462.691,13 Kč
b) Příjmy na zajištění akcí pořádaných Svazem celkem	2,549.927,00 Kč
<i>Z toho</i>	
<i>(Finanční konference, krajská setkání)</i>	
<i>Příjmy z reklam a propagací</i>	2,083.427,00 Kč
<i>Účastnické poplatky (Finanční konference)</i>	466.500,00 Kč
c) Příjmy nevlastní celkem	2,530.501,80 Kč
<i>Z toho</i>	
<i>Dotace MMR ČR – Centra regionálního rozvoje (vratka nevyčerpané dotace)</i>	2,250.000,00 Kč
<i>Projekt SMO ČR a ZMOS</i>	- 3.717,95 Kč
	284.219,75 Kč
d) Příjmy nevlastní na tuzemské aktivity celkem	11,088.541,83 Kč
<i>Z toho</i>	
<i>MV ČR – Dotace na Projekt v rámci OP LZZ</i>	11,055.541,83 Kč
<i>Příjmy z reklam a propagací na konferenci „Energetický Management a využitelnost obnovitelných zdrojů energie“</i>	33.000,00 Kč

### **VÝDAJE 2012**

### **Upravený rozpočet 2012**

### **Čerpání 2012**

(bez akcí uvažovaných, které nebyly realizovány)

**40,932.720,00 Kč**

**36,252.156,31 Kč**

Část A) Provozní výdaje celkem	17,916.099,71 Kč
<i>Z toho</i>	
<i>Materiálové náklady</i>	278.813,27 Kč
<i>Práce výrobní povahy</i>	1,113.375,98 Kč
<i>Opravy a udržování</i>	75.215,88 Kč
<i>Cestovní výdaje v ČR</i>	157.453,15 Kč
<i>Výkony spojů</i>	570.578,73 Kč



Nájemné	1,807.728,72 Kč
Ostatní služby (audit, udržovací poplatky, úpravy www...)	832.755,56 Kč
Příspěvky na stravování zaměstnanců	146.080,00 Kč
Bankovní poplatky	1.864,20 Kč
Pojištění majetku	82.369,91 Kč
Mzdové náklady	8,872.290,00 Kč
Náklady na VZP, SP, zákonné pojištění, pracovně lékařská péče	3,150.747,00 Kč
Příspěvek Sociálnímu fondu	173.441,90 Kč
Náklady na pořízení hmotného a nehmotného majetku	285.045,41 Kč
Čerpání rezervy předsedy a výk. místopředsedy, Předsednictva	1.490,00 Kč
Odvod daně z příjmů právnických osob 2012	306.850,00 Kč

### Další výdaje:

Část B) Mezinárodní aktivity celkem	3,071.307,24 Kč
Z toho	
Zahraniční cesty	829.836,73 Kč
Příspěvek CEMR, ESN	921.852,33 Kč
Spolupráce s asociacemi místních samospráv	175,00 Kč
Ostatní služby – mezinárodní činnost	26.840,00 Kč
Náklady spojené s provozem Domu v Bruselu	188.169,38 Kč
Semináře a stáže	67.960,00 Kč
Společné zasedání orgánů SMO ČR a ZMOS	20.007,11 Kč
Analýzy a studie	80.447,60 Kč
Projekt SMO ČR a ZMOS	386.019,09 Kč
Projekt Urbánní a územní dimenze v operačních Programech po roce 2013	550.000,00 Kč
Část C) Akce Svazu financované z účast. poplatků a z reklam a propagací (Finanční konference, URBIS, krajská setkání, pořádání „kulatých stolů“)	1,517.948,56 Kč
Část D) Finanční participace Svazu na mimosvazových aktivitách (soutěže Vesnice roku a Zlatý erb, externí vyhodnocení, analýzy a studie)	208.814,00 Kč
Část E) Finanční participace Svazu na projektech na tuzem. aktivity celkem	13,537.986,80 Kč
Z toho	
Realizace nových projektů – Konference Energetický management a využitelnost obnovitelných zdrojů energie	37.000,00 Kč
Projekt v rámci OP LZZ	13,500.986,80 Kč

**Celkové výdaje roku 2012 byly čerpány na 88,6 % upraveného rozpočtu Svazu na rok 2012. Hospodaření Svazu měst a obcí ČR v roce 2012 skončilo přebytkem ve výši 1,645.315,58 Kč.**

Rozpočet na rok 2012 byl koncipován schodkový, přesto Svaz opět hospodařil s přebytkem. Přebytek roku 2012 je způsoben úsporou ve všech rozpočtovaných kapitolách, financováním velké části zahraničních aktivit a provozních výdajů z neinvestiční účelové dotace a v neposlední řadě financováním vybraných provozních nákladů Kanceláře Svazu z projektu OP LZZ.

Zůstatek finančních prostředků na bankovních účtech k 1. 1. 2012	25,764.637,26 Kč
Závazky a pohledávky roku 2011 realizované v roce 2012	2,151.289,79 Kč
Ceniny z roku 2011	28.900,00 Kč
Peníze na cestě z roku 2011	7.656,00 Kč
Vklad do Nadačního fondu Svazu	1.000,00 Kč

Vklad do obecně prospěšné společnosti Svazu	1.000,00 Kč
Příjmy v roce 2012	37,897.471,89 Kč
Výdaje v roce 2012	- 36,252.156,31 Kč
Vlastní zdroje krytí stálých a oběžných aktiv k 31. 12. 2012	29,599.798,63 Kč
Závazky a pohledávky roku 2012 realizované v roce 2013	- 9,151.426,40 Kč
Ceniny v pokladně	- 13.700,00 Kč
Nákup spořicíh státních dluhopisů	- 5,000.000,00 Kč
Vklad do Nadačního fondu Svazu	- 1.000,00 Kč
Vklad do obecně prospěšné společnosti Svazu	- 1.000,00 Kč
Stav finančních prostředků Svazu měst a obcí ČR k 31. 12. 2012	15,432.672,23 Kč

### Hospodaření Sociálního fondu

Tvorba a použití Sociálního fondu se řídí zásadami schválenými Radou Svazu měst a obcí ČR a dále rozpočtem fondu schváleným Radou Svazu.

Stav Sociálního fondu k 1. 1. 2012	281.547,55 Kč
V roce 2012 byl fond tvořen přidělem ve výši 2 % objemu hrubých mezd	175.016,90 Kč
Fond byl použit na příspěvek na stravování zaměstnanců	- 109.560,00 Kč
na vzdělání-kurzy zaměstnanců	4.492,00 Kč
na ošacení	- 85.000,00 Kč

**Zůstatek fondu ke dni 31.12. 2012 266.496,45 Kč**

### Závěr k roku 2012

Dne 22. ledna 2013 byla provedena inventarizace majetku Svazu k 31. prosinci 2012, jejímž obsahem bylo zjištění skutečného stavu hmotného a nehmotného majetku, pohledávek, závazků, cenin, peněžních prostředků na bankovních účtech a peněžních prostředků v pokladně. Fyzická inventarizace byla provedena za účasti zástupce auditora. Ověření účetní závěrky hospodaření za rok 2012 bylo provedeno v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Auditorské osvědčení číslo registrace Komory auditorů ČR 00486. Výrok auditora „Účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace SMO ČR k 31. 12. 2012 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření (hlavní i hospodářská činnost) za rok 2012 v souladu s českými účetními předpisy.“ (Zpráva auditora k ověření účetní závěrky je k dispozici k nahlédnutí a je uložena v Kanceláři Svazu).

Rada Svazu měst a obcí ČR na zasedání dne 19. dubna 2013 schválila usnesením č. R6/IV. výsledky hospodaření Svazu měst a obcí České republiky za rok 2012 dle Rozboru hospodaření Svazu měst a obcí ČR k 31. prosinci 2012 uvedeném v podkladovém materiálu R/32/13 a přílohách č. I, II, III, IV, V a VI.

**Rada Svazu měst a obcí České republiky schválila převod hospodářského výsledku – navýšení rezervního fondu Svazu měst a obcí České republiky (přebytků hospodaření minulých let) o přebytek za rok 2012 ve výši 1,645.315,58 Kč, schválila konečný zůstatek rezervního fondu k 31. 12. 2012 ve výši 29,599.798,63 Kč.**

## Shrnutí

Zprávu o hospodaření Svazu v letech 2011 a 2012 projednalo Předsednictvo Svazu (podkladový materiál P/20/13) na svém zasedání dne 5. dubna 2013.

Rada Svazu měst a obcí se touto zprávou zabývala na svém zasedání dne 19. dubna 2013 (podkladový materiál R/33/13) a přijala následující usnesení:

*Rada Svazu měst a obcí České republiky*

### **1. bere na vědomí**

*Zprávu o hospodaření Svazu měst a obcí ČR za období roku 2011 a 2012 – 36,507.899,35 Kč období mezi XII. Sněmem ve Zlíně a XIII. Sněmem v Českých Budějovicích dle přílohy č. III materiálu R/..13,*

### **2. doporučuje**

XIII. Sněmu Svazu měst a obcí ČR projednat a schválit hospodaření Svazu měst a obcí ČR za období roku 2011 a 2012 - období mezi XII. Sněmem ve Zlíně a XIII. Sněmem v Českých Budějovicích,

### **3. ukládá**

výkonnému místopředsedovi Svazu měst a obcí České republiky předložit Zprávu o hospodaření Svazu měst a obcí ČR za období roku 2011 a 2012 – období mezi XII. Sněmem ve Zlíně a XIII. Sněmem v Českých Budějovicích na jednání XIII. Sněmu ve dnech 6. a 7. června 2013.

*Za splnění: Jaromír Jech*

*Termín: 6. – 7. června 2013*

Ve smyslu výše uvedeného usnesení Rady Svazu měst a obcí ČR je XIII. Sněmu Svazu navrhováno následující usnesení:

### **Návrh usnesení:**

#### **XIII. Sněm Svazu měst a obcí České republiky**

#### **schvaluje**

**hospodaření Svazu měst a obcí České republiky v letech 2011 a 2012 – období mezi XII. Sněmem ve Zlíně a XIII. Sněmem v Českých Budějovicích.**

Ing. Dan Jiránek  
předseda Svazu měst a obcí ČR