Závěrečný účet a rozbor hospodaření svazku obcí
Mikroregion Sokolov – východ
za rok 2011

1. Základní údaje o rozpočtu

Rozpočet svazku byl sestaven a čerpán dle schváleného návrhu rozpočtu. Výše příspěvků byla plněna dle stanov, mimořádné příspěvky byly poskytnuty některými obcemi v souvislosti s realizací projektu Napojení páteřní cyklostezky na Slavkovské les v Tisové a Resource.

Rozpočtová opatření:
Na pravidelných zasedáních rady byly v roce 2011 schválené rozpočtové změny, kterými se reagovalo na aktuální vývoj potřeb svazku v průběhu roku.

2. Tabulka příjmů a výdajů (v tis. Kč)

Příjmy celkem	**9 200,50**
Z toho:	
2133 Příjmy z pronájmu mov.věcí (stan)	11,40
2141 Příjmy z úroků banky	0,47
2143 Realizované kurzové zisky	9,60
4118 Neinvestiční převody z NF	0,00
4121 Neinv. transfery od obcí – čl.příspěvky	1 855,25
4122 Neinv. transfery od krajů	360,00
4123 Neinv. transfery od reg. rady	1 444,36
4218 Investiční převody z NF	2 631,14
4223 Investiční přij. transfery od reg. rad	2 888,28
Výdaje celkem	**7 179,20**
Z toho:	
5011 Platy zaměst.v prac.poměru	340,11
5021 Ostatní osobní výdaje	356,07
5031 Pov. pojistné na soc.zabezpečení	171,23
5032 Pov. pojistné na veř.zdrav.pojištění	60,45
5038 Povinné pojistné na úraz.poj.	3,71
5137 DHDM	0,98
5141 Úroky vlastní	0,48
516x Nákup ostatních služeb	1 067,86
5173 Cestovné (tuzemské a zahraniční)	53,93
5175 Pohoštění	21,00
536x Ostatní neinv. transfery jiným VR	28,21
6119 Kapitálové výdaje – příprava projektů, studie, dokumentů	4 707,07
6130 Pozemky	368,10
Saldo příjmů a výdajů	**2 021,30**

2.1 Příjmy – komentář

Příjmy z pronájmu movitých věcí za rok 2011 dosáhly výše **11,4 tis. Kč.** Jde o pronájem velkoprostorového stanu 8 x 8 m pro potřeby MSV členům Mikroregionu na pořádání akcí. Jde o zdanitelný příjem. Daňové přiznání bylo podáno včas.
Příjmy na RESOURCE byly ve výši **2 631,13 tis. Kč**.
Neinvestiční dotace přijaté od obcí sestávají z pravidelného ročního příspěvku ve výši **1 855,25tis. Kč.**
Neinvestiční dotace přijaté od krajů byly v roce 2011 ve výši **360 tis. Kč.**

2.2 Výdaje – komentář

Kapitálové výdaje ve výši **4 707,07 tis. Kč** se týkaly přípravy projektů, studií a dokumentů, týkajících se projektů.
Nákup ostatních služeb zahrnuje platby za management svazku, vedení účetnictví, poradenství – PVT – Fenix, update účetního software, poplatky banky, pojištění majetku. Tyto platby dosáhly výše **1 067,86 tis. Kč**.
Nákup DHDM. za rok 2011 činil **0,98 tis. Kč.**
Ostatní osobní výdaje zahrnující především výdaje na mzdy činily **927,86 tis. Kč**.
Cestovné zahrnující tuzemské i zahraniční cesty bylo ve výši **53,93 tis. Kč**. Obě předchozí položky jsou spojené realizací dotovaných projektů.
Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům zahrnující vratky dotace krajskému úřadu za minulý kalendářní rok dosáhly výše **23,86** tis. Kč (nevyčerpaná dotace na mzdy).

3. Investice

V roce 2011 byl pořízen pozemek v celkové hodnotě 368 100 Kč.

V roce 2011 byly pořízeny tyto investice:

- Studie projektu – Antonínské arboretum 712 800,00 Kč

Celkem……. 712 800,00 Kč

V roce 2011 bylo ukončeno pořízení a zařazeny do užívání tyto investice:

- Studie projektu RESOURCE – MASTER PLAN 2 494 776,00 Kč
- Studie projektu RESOURCE – KROJE 591 742,86 Kč
- Studie projektu RESOURCE – IMAGE 423 504,00 Kč
- Studie projektu RESOURCE – GEOTERMÁLNÍ ENERGIE 1 607 743,80 Kč
- Studie projektu RESOURCE – PLÁN ZAP.HORNIC.ATR. 954 987,80 Kč

Celkem……. 6 072 754,46 Kč

V roce 2011 bylo dále zahájeno pořízení této investice:

- Studie projektu PD Cyklostezka 218 800,00 Kč

Celkem……. …218 800,00 Kč

4. Stavy na bankovních účtech k 31.12.2011

1. Základní běžný účet Mikroregionu	382 599,10 Kč
2. Základní běžný účet – Integrované projekty	2 326,30 Kč
2. Základní běžný účet – Dovolená na Sokolovsku	1 091,28 Kč
3. Základní běžný účet – Antonínské Arboretum	3 023,56 Kč
4. Základní běžný účet – PD Cyklostezka	118,48 Kč
5. Základní účet – RESOURCE – EUR (1 896,16 EUR)	1 628,75 Kč
Běžné účty celkem	**390 787,47 Kč**

5. Závazky

Svazek obcí nemá k 31.12.2011 žádné evidované závazky po splatnosti, pouze závazky splatné ve výši 82 800 Kč za služby nakoupené v prosinci 2011, splatné a doručené v lednu 2012. Všechny závazky byly uhrazeny v roce 2012.

6. Pohledávky

Svazek obcí má k 31.12.2011 nemá evidovány pohledávky za vystavené faktury. Všechny pohledávky z vystavených faktur již byly uhrazeny v roce 2011. Ostatní pohledávky tvoří formou dohadných účtů aktivních, a to za realizaci projektu Resource, které činily po přepočtu na CZK výši 1588 tis. Kč. Jedná se o očekávané příjmy v roce 2012, za vzniklé náklady, které byly realizovány projektu Resource a budou proplaceny v roce 2012. Další odhadovaná pohledávka je náhrada od pojišťovny za opravu stanu, jež má svazek v majetku a slouží k pronájmu.

7. Inventarizace

Byla provedena inventarizace ostatního dlouhodobého nehmotného majetku, dlouhodobého hmotného a dlouhodobého drobného majetku, pohledávek a závazků. Stav zjištěný inventarizací souhlasí s účetním stavem.

8. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

8.1 Zpráva o přezkoumání hospodaření.
Zpráva je součástí tohoto materiálu.

8.2 Komentář Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření
Přezkoumání hospodaření svazku obcí za rok 2011 provedl Krajský úřad Karlovarského kraje.
Kontrolorkám byly předloženy všechny požadované doklady.

V závěru zpráva konstatuje, že za rok 2011 nebyly zjištěny chyby a nedostatky a dále, že neshledávají rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření svazku do budoucna.

9. Závěr

Rada svazku obcí souhlasí s celoročním hospodařením a nepřijímá opatření k nápravě nedostatků – viz zápis ze zasedání rady svazku ze 25.6.2012.