

# Závěrečný účet a rozbor hospodaření svazku obcí Mikroregion Sokolov – východ za rok 2014

## 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 SHIFT-X a projektu Integrovaný projekt obnovy obcí.

### Rozpočtová opatření:

Předseda odsouhlasoval rozpočtové změny, o kterých byli na pravidelných zasedáních rady v roce 2014 informováni členové rady. Rozpočtovými změnami se reagovalo na aktuální vývoj potřeb svazku v průběhu roku. Celkové saldo příjmů a výdajů za rok 2014 skončilo přebytkem ve výši **329,53 tis. Kč**.

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

	<b>ROK 2013</b>	<b>ROK 2014</b>
<b>Příjmy celkem</b>	<b>3 242,81</b>	<b>4 705,15</b>
Z toho:		
2133 Příjmy z pronájmu mov.věcí (stan)	0,00	0,00
2141 Příjmy z úroků banky	0,10	0,35
2143 Realizované kurzové zisky	53,42	33,94
4118 Neinvestiční převody z NF	0,00	
4121 Neinv. transfery od obcí – čl. příspěvky	883,00	831,40
4122 Neinv. transfery od krajů	225,53	250,00
4152 Neinv. transfery mezinár. instituce	1055,65	1302,28
4232 Investiční příj. transfery od mezinár. institucí	1025,11	2287,48
<b>Výdaje celkem</b>	<b>3 939,06</b>	<b>4341,62</b>
Z toho:		
5011 Platy zaměst. v prac. poměru	224,40	541,45
5021 Ostatní osobní výdaje	571,53	385,22
5031 Pov. pojistné na soc. zabezpečení	198,83	230,76
5032 Pov. pojistné na veř. zdrav. pojištění	72,84	83,08
5038 Povinné pojistné na úraz. poj.	4,27	4,84
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	0,00	133,10
5137 DHDM	0,00	69,24
5139 Nákup materiálu j.n.	1,86	180,08
5141 Úroky vlastní	10,27	88,73
5142 Realizované kurzové ztráty	33,61	30,14
516x Nákup ostatních služeb	1142,44	937,19
5172 Programové vybavení	0,00	15,72
5173 Cestovné (tuzemské a zahraniční)	115,75	54,40
5175 Pohoštění	0,88	0,00
5176 Účastnické poplatky na konference	1,00	0,00
5191 Zaplacené sankce	0,19	0,00

536x Ostatní neinv. transfery jiným VR	0,38	3,35
6119 Kapitálové výdaje – příprava projektů, studie, dokumentů	1377,88	1584,32
6121 Ostatní činnosti	88,65	0,00
6130 Pozemky	94,28	0,00
<b>Saldo příjmů a výdajů</b>	<b>- 696,25</b>	<b>+ 329,53</b>

## 2.1 Příjmy – komentář

Příjmy z pronájmu movitých věcí za rok 2014 dosáhly výše **0,00 tis. Kč**. Jde o pronájem velkoprostorového stanu 8 x 8 m pro potřeby MSV členům Mikroregionu na pořádání akcí. Tento zdanitelný příjem nebyl v roce 2014 realizován. Daňové přiznání bylo podáno včas.

Příjmy na projekt SHIFT-X byly ve výši **3 589,76 tis. Kč**.

Neinvestiční dotace přijaté od obcí sestávají z pravidelného ročního příspěvku ve výši **831,40 tis. Kč**.

Neinvestiční dotace přijaté od krajů byly v roce 2014 ve výši **250 tis. Kč**.

## 2.2 Výdaje – komentář

Celkové výdaje ve výši **4 341,62 tis. Kč** se týkaly řízení svazku a realizace projektů.

Nákup ostatních služeb zahrnuje platby za vedení účetnictví, poradenství – PVT – Fenix, update účetního software, poplatky banky, pojištění majetku, dále služby spojené s realizací projektu SHIFT-X – např. pořádání a účast na workshopech, seminářích a konferencích. Tyto platby dosáhly výše **937,19 tis. Kč**.

Nákup materiálu v 2014 činil **180,07 tis. Kč**. Jednalo se o kancelářský materiál. Dále byly vytvořeny knihy Průmyslové památky Sokolovska a mapy obcí v rámci projektu SHIFT-X v celkové výši **133,10 tis. Kč** a drobný dlouhodobý majetek ve výši **69,24 tis. Kč**.

Ostatní osobní výdaje zahrnující především výdaje na mzdy manažera a členů realizačního týmu projektu SHIFT-X činily **1 245,35 tis. Kč** tj. včetně odvodů sociálního a zdravotního pojištění.

Cestovné zahrnující tuzemské i zahraniční cesty bylo ve výši **54,40 tis. Kč**. Obě předchozí položky jsou spojené s realizací dotovaných projektů.

Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům zahrnující **0,35 tis. Kč** jako platba daní (silniční daně) do SR. Kapitálový výdaj za nákup dlouhodobého nehmotného majetku (studií) činil **1 584,32 tis. Kč**.

## 3. Investice

V roce 2014 byly pořízeny tyto investice:

- Studie projektu – SHIFT-X 1 584 320,00 Kč
- Celkem..... 1 584 320,00 Kč**

V roce 2013 byla částečně pořízena studie a v roce 2014 byla zařazena tato studie do užívání v rámci projektu SHIFT-X v celkové hodnotě **2 917,31 tis. Kč**.

#### 4. Stavy na bankovních účtech k 31.12.2014

1. Základní běžný účet Mikroregionu	178 190,43 Kč
2. Základní běžný účet – Integrované projekty	4 337,66 Kč
3. <u>Základní účet – SHIFT – EUR (83 630,06 EUR)</u>	<u>2 318 643,41 Kč</u>
<b>Běžné účty celkem</b>	<b>2 501 171,50 Kč</b>

#### 5. Závazky

Svazek obcí nemá k 31.12.2014 žádné evidované závazky po splatnosti, pouze závazky splatné ve výši 1 209,73 Kč za služby nakoupené v prosinci 2014, splatné a doručené v lednu 2015. Všechny závazky byly uhrazeny v roce 2015.

#### 6. Pohledávky

Svazek obcí má k 31.12.2014 nemá evidovány pohledávky za vystavené faktury. Ostatní pohledávky tvoří formou dohadných účtů aktivních, a to za realizaci projektu SHIFT-X, které činily v odhadu po přepočtu na CZK výši 1 939,22 tis. Kč. Jedná se o očekávané příjmy v roce 2015, za vzniklé náklady, které byly realizovány k výše uvedeným projektům a budou proplaceny v roce 2015.

#### 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 2014 provedl Krajský úřad Karlovarského kraje.

Kontrolorkám byly předloženy všechny požadované doklady.

**V závěru zpráva konstatuje, že za rok 2014 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 23.6.2015.

Zpracoval: Ing. Miroslav Makovička