

Hodnoticí zpráva k návrhu státního závěrečného účtu dle vyhlášky č. 419/2001 Sb.

Název obce (DSO): Jezero Milada

IČ: 75072483

v tisících Kč

1.	Porovnání výsledků dosažených v příjmové a výdajové části rozpočtu obcí v roce 2018 s rokem 2017				
		r. 2017	r. 2018	rozdíl	
				2018 – 2017	2018/2017 (%)
	Příjmy celkem	450	567	117	26%
	Výdaje celkem	455	532	77	17%
	Saldo	-5	35	30	-700%
2.	Výstižný komentář k provedenému porovnání. Srovnání dynamiky příjmů a výdajů. V roce 2018 došlo k navýšení příjmů i výdajů. Navýšení příjmů bylo oproti roku 2017 vyšší o 26%. Hlavním důvodem bylo, že v roce 2018 DSO uzavřelo smlouvu s advokátní kanceláří o právní pomoci s měsíčním paušálem 17 tis. Kč. 17% navýšení výdajů byl plánováno v souvislosti s plánovaným nárůstem příjmů. Ostatní výdaje byly využity na akce určené ke zpřístupnění Jezera Milada veřejnosti, např. Zahájení sezóny na Miladě, Léto na Miladě nebo Ukončení sezóny s vílou Miladou.				
3.	Struktura rozhodujících položek vlastních příjmů obce v roce 2018 a rozdíl oproti roku 2017				
	Příjmy po konsolidaci	r. 2017	r. 2018	Rozdíl	
				2018 – 2017	2018/2017 (%)
	daňové				
	nedaňové	450	567	117	26%
	kapitálové				
4.	Stručný komentář k uvedeným rozdílům. Zejména analýza tvorby vlastních zdrojů a jejich rozhodujících položek. K navýšení příjmů v roce 2018 došlo z důvodu poskytování právních služeb s měsíčním paušálem. Další příjmy byly dotace na konkrétní akce od obcí ve svazku, příjmy z poskytnutých služeb při pořádání akcí svazku.				
5.	Struktura přijatých transferů v roce 2018 a rozdíl oproti roku 2017				
	Přijaté transfery	r. 2017	r. 2018	rozdíl	
				2018 – 2017	2018/2017 (%)
		415	548	133	32%
6.	Stručný komentář k uvedenému rozdílu. Zejména rozsah a struktura prostředků poskytnutých z jednotlivých kapitol státního rozpočtu, ze státních fondů, z rozpočtů regionálních rad a z rozpočtu kraje a konkrétní způsob jejich využití. Příjmy svazku z členských příspěvků byly v roce 2018 navýšeny na základě Usnesení valné hromady č. 1/2018. Tyto prostředky byly využity na organizaci, nákup služeb a materiálové zajištění akcí pořádaných během letní sezóny na Jezeře Milada.				

7.	Struktura běžných a kapitálových výdajů v roce 2018 a v roce 2017				
	Výdaje po konsolidaci	r. 2017	r. 2018	rozdíl	
				2018 – 2017	2018/2017 (%)
	Běžné	455	532	77	17%
	Kapitálové	0	0	0	0
8.	<p>Stručný komentář k uvedeným rozdílům. Zejména čerpání prostředků ze státního rozpočtu a ze státních fondů, případně z výsledku podnikatelské činnosti a čerpání prostředků na řešení živelních katastrof a jiných mimořádných událostí.</p> <p>Kapitálovými výdaji jsou bankovní poplatky, v roce 2018 byly bankou svazku účtovány pouze ve výši 338,- Kč, proto nejsou uvedeny v tabulce. Běžné výdaje byly v roce 2018 proti minulému období o 17 % vyšší z důvodu vyššího rozpočtu oproti roku 2017. Jedná se o poskytování právních služeb a dalších běžných režijních výdajů jako například doprava, věcné odměny pro soutěže, služby organizátorů, umělecké produkce a další.</p>				
9.	<p>Zhodnocení zapojení mimorozpočtových zdrojů (úvěry, prostředky vlastních fondů, výsledek podnikatelské činnosti apod.) a jejich podíl na celkových výsledcích.</p> <p>Svazek nečerpal v roce 2017 žádné úvěry. Všechny výdaje byly hrazeny z příjmů z hlavní činnosti.</p>				
10.	Porovnání výše mimorozpočtových zdrojů v roce 2018 s rokem 2017				
	Mimorozpočtové zdroje	r. 2017	r. 2018	rozdíl	
				2018 – 2017	2018/2017 (%)
	čerpání úvěrů	0	0	0	0
	zapojení vlastních účelových fondů	0	0	0	0
	zapojení výsledků podnikatelské činnosti	0	0	0	0
11.	<p>Stručné zhodnocení finančního hospodaření přímo řízených organizací.</p> <p>Svazek nemá žádné přímo řízené organizace.</p>				
12.	<p>Výstižný komentář k provedenému zhodnocení. Celkové zhodnocení plnění záměrů rozpočtové politiky, rozpočtová opatření provedená v průběhu roku a zhodnocení rozpočtových výsledků. Výkyvy ve vývoji finančního hospodaření a odchylky od záměrů schváleného rozpočtu.</p> <p>Svazek v roce 2018 všechny své příjmy použil v souladu se stanovami svazku a schváleným rozpočtem na běžný provoz a pořádání akcí na propagaci Jezera Milada a zpřístupnění jezera veřejnosti. Původní rozpočet na rok 2018 byl upraven rozpočtovým opatřením 1/2018 s plánovaným přebytkem 20 TCZK. Skutečně dosažený přebytek činil 30 TCZK.</p>				

Zpracoval: Ing. Ladislava Pechová, 774177034, pechova@lpconsulting.cz
(jméno a příjmení, telefon, e-mail, podpis)

Schválil:

Datum: