

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

Název obce (DSO): Město Mikulášovice

IČ: 00 261 581

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	42 128	42 361	233	100,55
Výdaje celkem	37 760	36 800	- 960	97,46
Saldo	4 368	5 561	1 193	127,31
<b>2. Výstižný komentář k provedenému porovnání. Srovnání dynamiky příjmů a výdajů.</b> Celkové příjmy i výdaje se v roce 2018 od roku 2017 výrazně nezměnily. Nejvýraznější rozdíl v rámci výdajů byly náklady na opravy komunikací, které byly v r. 2018 celkem 5 451 tis. Kč, což bylo o 3 105 tis.Kč více, než v r. 2017. Naopak v položce § 3743 rekultivace skládky byly v roce 2017 výdaje 2 532 Kč a tím byla akce ukončena. Celkové investiční náklady činily v roce 2018 1 585 tis. Kč. Tato částka zahrnuje i projektové studie a projektové dokumentace na plánované investice v následujících obdobích.				
<b>3. Struktura rozhodujících položek vlastních příjmů obce v roce 2018 a rozdíl oproti roku 2017</b>				
Příjmy po konsolidaci	r. 2017	r. 2018	rozdíl	
			2018 – 2017	2018/2017 (%)
daňové	28 409	31 802	3 393	111,94
nedaňové	3 600	5 340	1 740	148,33
kapitálové	1 834	1 059	- 775	57,74
<b>4. Stručný komentář k uvedeným rozdílům. Zejména analýza tvorby vlastních zdrojů a jejich rozhodujících položek.</b> Nárůst nedaňových příjmů v roce 2018 byl ovlivněno zejména přijatým pojistným plněním za havárii hasičského auta 680 tis.Kč a dále nárůstem tržeb muzea, kde byl zahájen prodej nožů společnosti Mikov Mikulášovice.				
<b>5. Struktura přijatých transferů v roce 2018 a rozdíl oproti roku 2017</b>				
Přijaté transfery	r. 2017	r. 2018	rozdíl	
			2018 – 2017	2018/2017 (%)
	7 053	4 161	-2 892	59,00
<b>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.</b> V roce 2018 město přijalo tyto transfery: 300 tis.Kč z kraje na nákup hasičského auta 941 tis.Kč od úřadu práce na osobní náklady pracovníků 309 tis.Kč z kraje na asistenta prevence kriminality 407 tis.Kč z kraje průtokové dotace pro ZŠ a MŠ 86 tis.Kč z kraje na volby prezidenta republiky 105 tis. Kč z kraje na volby do ZM				

	3 tis.Kč – z kraje pro SDH 459 tis.Kč z kraje na správu města Zbytek cca 1,5 mil. Kč činí převody mezi účty města, pol 4134 a 4138			
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	31 520	33 664	2 144
	kapitálové	5 007	1 585	-3 422
				31,66
8.	<b>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.</b>  Růst nákladů v roce 2018 je ovlivněn zejména vyššími výdaji na opravy místních komunikací, viz odst.1.			
9.	<b>Zhodnocení zapojení mimorozpočtových zdrojů (úvěry, prostředky vlastních fondů, výsledky podnikatelské činnosti apod.) a jejich podíl na celkových výsledcích.</b>  <b>Přehled tvorby a čerpání sociálního fondu v r.2018</b> stav sociálního fondu k 1.1.2018                                209 383,22 tvorba SF 3% ze mzdových prostředků                        220 863,00 <b>čerpání SF</b> - stravování    - 125 800,00 - kulturní akce     - 7 770,00 - rekreace    - 29 298,00 - občerstvení    - 5 061,00 stav sociálního fondu k 31.12.2018                            262 317,32			
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	468	468
	zapojení vlastních účelových fondů	0	0	
	zapojení výsledků podnikatelské činnosti	0	0	
11.	<b>Stručné zhodnocení finančního hospodaření přímo řízených organizací.</b>  Základní škola ukončila rok 2018 se ziskem z hlavní činnosti ve výši 169 tis.Kč a z doplňkové činnosti se ziskem 79 tis. Mateřská škola dosáhla zisku z hlavní činnosti 433 tis. Kč, doplňkovou činnost nemá. O použití a rozdělení zisku 2018 zatím nebylo rozhodnuto.			

12. **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.**

V hlavní činnosti vykázalo Město Mikulášovice ke konci roku zisk před zdaněním 9 270 tis. Kč.

O vedlejší hospodářské činnosti nebylo účtováno.

Původně schválený rozpočet byl v zásadě naplněn, v průběhu roku nebylo nutné přistupovat k rozpočtovým opatřením, která by zhoršovala hospodaření Města Mikulášovice. Stav finančních prostředků na BÚ k 31.12.2018 byl o 5 563 tis. Kč vyšší, než byl stav na počátku roku.

Zpracoval: Jana Strakošová  
(jméno a příjmení, telefon, e-mail, podpis)

Schválil: Ing. Miluše Trojanová

Datum: 20.2.2019



**MĚSTO MIKULÁŠOVICE**  
**407 79 Mikulášovice 1007**  
IČ: 00261581, DIČ: CZ00261581

-4-



