

„Hodnotící zpráva za rok 2007 pro vypracování podkladů k návrhu státního závěrečného účtu za Obec Jankov“

1. Souhrnné výsledky finančního hospodaření, dosažené v příjmové a výdajové části rozpočtu v hodnoceném roce v porovnání s výsledky roku předcházejícího

Ukazatel rozpočtu v tis.Kč	2006		2007		Rozdíl. skuteč. 2007-2006	% plnění 2007/2006
	Upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	6501	6501	5519	5416	-1085	83
Příjmy po konsolidaci	6501	6501	5519	5416	-1085	83
Nekonsolidované výdaje	9081	9081	5418	5248	-3833	58
Výdaje po konsolidaci	9081	9081	5418	5248	-3833	58
Financování – třída 8	2580	2580	-101	-167	2413	
Saldo-HV před konsolidací	-2580	-2580	101	167	-2413	
Saldo-HV po konsolidaci	-2580	-2580	101	167	-2413	

V roce 2007 byly dosaženy příjmy ve výši 5.416 tis. Kč, tj. o 1.085 tis. Kč méně než v roce 2006. Na tomto snížení celkových příjmů rozhodně nemají podíl daňové příjmy, protože tyto byly oproti roku 2006 o 752 tis. Kč vyšší. Snížení celkových příjmů oproti roku 2006 bylo ovlivněno celkovým objemem získaných dotací, který byl oproti roku 2006 o téměř 2.203 tis. Kč nižší. Nedaňové příjmy se podařilo zvýšit o 366 tis. Kč.

Výdaje v roce 2007 v částce 5.248 tis. Kč jsou oproti roku 2006 nižší o 3.833 tis. Kč. Na běžných výdajích bylo ve srovnání s rokem 2006 vyčerpáno o 2.568 tis. Kč méně, kapitálové výdaje se snížily o 1.266 tis. Kč. Běžné výdaje realizované v roce 2007 zahrnují mj. část nákladů na opravu budovy obecního úřadu v Jankově (ca. 866 tis. Kč), náklady týkající se opravy dřevěných pump na návsi v Holašovicích (ca. 209 tis. Kč - 70% financováno z dotace) a autobusových zastávek k obcím (ca. 102 tis. Kč - 80 % financováno z dotace). Kapitálové výdaje se týkaly dokončené investiční akce "Revitalizace rybníka Nekysel" v Holašovicích (ca. 302 tis. Kč), sanace návesního rybníčka na návsi v Jankově (ca. 190 tis. Kč - 60% financováno z dotace) a pořízení konceptu územního plánu obou obcí (ca. 99 tis. Kč).

V roce 2007 činil rozdíl mezi skutečnými příjmy a výdaji částku ca. +168 tis. Kč.

2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku

Během roku 2007 schválilo obecní zastupitelstvo 7 rozpočtových opatření týkajících se jak příjmů, tak i výdajů.

Objem schváleného rozpočtu pro rok 2007 činil:

v příjmech 4.100 tis. Kč

ve výdajích 4.100 tis. Kč.

Rozpočtová opatření byla prováděna především v souvislosti s přijatými dotacemi popř. se týkala úprav u jednotlivých výdajů např. v oblasti silniční dopravy nebo péče o památky (dřevěné pumpy, kapličky) - viz bod 1. Celkový objem schváleného rozpočtu u příjmů byl v roce 2007 překročen o 1.316 tis. Kč. Na této skutečnosti mají podíl především dotace a příspěvky získané v průběhu roku 2007. Rozdíl mezi schváleným a skutečně čerpaným rozpočtem u výdajů činil 1.148 tis. Kč. Významný vliv na tento rozdíl měly mimo jiné výše uvedené kapitálové výdaje v částce 591 tis. Kč a běžné výdaje např. v oblasti vnitřního obchodu, služeb a cestovního ruchu, kdy plánovaný rozpočet činil 350 tis. Kč, celkové výdaje na konci roku 2007 činily ca. 687 tis. Kč.

3. Zhodnocení rozpočtových výsledků po konsolidaci

Dosažený přebytek hospodaření v roce 2007 činil +168 tis. Kč a byl převeden k využití do následujícího roku. Zůstatek na všech účtech k 31. 12. 2007 činil celkem Kč 1.189.247,50.

- z toho ZBÚ 1.357.063,47 Kč.

4. Zapojení mimorozpočtových zdrojů (úvěry, půjčky, výpomoci, prostředky fondů), porovnání jejich výše s předchozími roky a jejich podíl na celkových výsledcích

V roce 2007 Obec Jankov nevyužívala žádné mimorozpočtové zdroje.

5. Tvorba vlastních příjmů po konsolidaci a rozhodujících položek v meziročním porovnání

Vlastní příjmy po konsolidaci v tis. Kč	2006		2007		Rozdíl. skuteč. 2007-2006	% plnění 2007/2006
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
daňové	2330	2330	3169	3081	751	132
vlastní nedaňové	1207	1207	1588	1573	366	130
vlastní kapitálové	0	0	0	0	0	0
celkem vlastní příjmy	3537	3537	4757	4654	1117	132

Jak již bylo uvedeno v bodě 1., významný vliv na rozdílnou výši daňových příjmů v uvedených obdobích měla vyšší daňová výtěžnost v roce 2007 - rozdíl +751 tis. Kč oproti roku 2006. Vlastní nedaňové příjmy se zvýšily o 366 tis. Kč - na tuto skutečnost měly vliv např. získání příspěvků na provoz pohostinství v obou obcích v celkové výši 200 tis. Kč od Budějovického Budvaru n. p. nebo zvýšení příjmů v oblasti pronájmů obecních prostor v obcích. V roce 2007 získala Obec peněžní dar ve výši 20 tis. Kč od firmy DAFI CZ s.r.o., který bude využit v roce 2008.

6. Srovnání dynamiky příjmů obce po konsolidaci s rokem minulým

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis. Kč	2006		2007		Rozdíl. skuteč. 2007-2006	% plnění 2007/2006
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
vlastní příjmy celkem	3537	3537	4757	4654	1117	132
neinvestič. dotace celkem	1320	1320	647	647	-673	49
investiční dotace celkem	1644	1644	114	114	-1530	7
ostatní, jiné příjmy celkem	0	0	0	0	0	0
celkem příjmy po konsolid.	6501	6501	5528	5415	-1086	83

Důvod nárůstu celkových vlastních příjmů po konsolidaci je uveden v předchozím bodě č. 5. I přesto, že vlastní příjmy byly v roce 2007 o +1.117 tis. Kč vyšší oproti roku 2006, byly celkové příjmy po konsolidaci v roce 2007 o 1.086 tis. Kč nižší oproti roku 2006 - tuto skutečnost ovlivnila výše získaných dotací v roce 2007 oproti roku 2006 (rozdíl 2.203 tis. Kč - viz body 5., 7. a 8.).

7. Přehled dotací poskytnutých od jiných rozpočtů a ze státních fondů

Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2007

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
--	Výkon státní správy	8.801	8.801	0
X	Celkem ze státního rozpočtu	8.801	8.801	0

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2007

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
--	Hospodaření v lesích	18.900	18.900	0
--	SDH Jankov - činnost	340	340	0
00092- - 00094	Fungování informačního centra a detašované pracoviště OÚ Jankov v osadě Holašovice	300.000	300.000	0
	Umístění v krajském kole soutěže Vesnice roku 2007	30.000	30.000	0
00800	Selské slavnosti 2007 - technické zajištění	50.000	50.000	0
00322	Selské slavnosti 2007 - podpora živé kultury	70.000	70.000	0
00324	Autobusové zastávky v obcích	76.116	76.116	0
00310	Nemovité kulturní památky	63.000	63.000	0
00758	Obnova drobné sakrální architektury v krajině	30.000	30.000	0
711	Sanace návesního rybníčka v Jankově	114.000	114.000	
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje	752.356	752.356	0

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2007

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
X	Celkem ze SF	0	0	0

8. Využití prostředků převedených obci z rozpočtů jednotlivých kapitol státního rozpočtu, ze státních fondů a z rozpočtu kraje.

V roce 2007 byly Obci poskytnuty dotace v celkové výši 761.157,-- Kč.

Účelová dotace přijatá na výkon státní správy ve výši 8.801,-- Kč nepodléhá finančnímu vypořádání za rok 2007. Dotace na Infocentrum a detašované pracoviště OÚ Jankov v osadě Holašovice byla vyčerpána na úhradu mzdových nákladů informační pracovnice pí. Semenové a na technický chod Infocentra (elektřina, telefon, úklidový a kancelářský materiál, hygienické potřeby). Dále byly z této dotace hrazené výdaje související s vybudováním a zařízením místnosti sloužící jako detašované pracoviště obecního úřadu v Holašovicích. Finanční příspěvek získaný za umístění v krajském kole soutěže Vesnice roku 2007 byl využit na zakoupení vánočního osvětlení pro obě obce. Příspěvek na Selské slavnosti 2007 ve výši 50.000,-- Kč přijatý od Jihočeského kraje byl využit na výrobu a tisk příloh k Selským slavnostem, příspěvek ve výši 70.000,-- Kč byl vyčerpán formou proplacení faktur vystavených účinkujícími dle výdajových pokladních dokladů. Výše uvedené jednotlivé dotace byly využity na opravu autobusových zastávek a místních kapliček v obcích a na opravu návesních dřevěných pump v Holašovicích. Sanace návesního rybníčka v Jankově byla provedena dodavatelsky firmou Precis CZ a. s.

9. Analýza výdajové stránky rozpočtu zvlášť za běžné a kapitálové výdaje.

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis. Kč	2006		2007		Rozdíl. skuteč. 2007-2006	% plnění 2007/2006
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Běžné výdaje celkem	7224	7224	4826	4656	-2568	64
Kapitálové výdaje celkem	1857	1857	591	591	-1266	32

Oproti roku 2006 byly běžné výdaje nižší o 2.568 tis. Kč. Jak bylo již v předchozích bodech uvedeno, mají na běžných výdajích v roce 2007 nejvýznamnější podíl investice v oblasti nebytového hospodářství, komunálních služeb a územního rozvoje, vnitřního obchodu, služeb a cestovního ruchu, nemovitých kulturních památek, silniční dopravy, ale i např. pitné vody - v roce 2007 byla provedena výměna některých vodoměrů v obci Holašovice v celkové hodnotě ca. 78 tis. Kč. Obsah kapitálových výdajů je uveden v bodě 1. Oblasti, ve kterých došlo k nárůstu rozpočtových výdajů oproti roku 2006, se týkají silniční dopravy, pitné vody, zájmové činnosti v kultuře a oblasti nakládání s odpady (nárůst výdajů oproti roku 2006 o ca. 53 tis. Kč).

Obec v průběhu roku 2007 zaměstnala na plný úvazek 2 pracovníky, kteří mj. zajišťují technický chod obcí (provoz obecních nemovitostí - kulturní dům v Jankově, Infocentrum v Holašovicích, vodovod v Holašovicích, zimní údržba obecních komunikací) a pečují o vzhled obcí.

Analýza kapitálových výdajů

položka	Kapitálový výdaj v Kč	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
61				
62				
63				
64				
X	Kapitálové výdaje celkem			

10. Podrobná informace o čerpání prostředků poskytnutých na řešení následků povodní, včetně převodu nevyčerpaných účelových prostředků do roku následujícího.

Vyúčtováno v letech 2004/2005.

11. Rozbor hospodaření příspěvkových organizací zřizovaných obcí podle jednotlivých odvětví. Podíl příspěvkových organizací hospodářících v hodnoceném roce se ziskem či hospodářících se ztrátou na celkovém počtu příspěvkových organizací, včetně komentáře k řešení ztrátovosti.

OBEC JANKOV NEMÁ ZŘÍZENÉ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

12. Významné výkyvy v hospodaření v průběhu hodnoceného roku.

Obec nezaznamenala významné výkyvy v hospodaření v průběhu roku 2007. Rozdíl mezi realizovanými příjmy a výdaji byl převeden k využití do následujícího roku. V průběhu roku 2007 Obec nečerpala úvěry či půjčky od jiných subjektů. Ukazatel dluhové služby: 0%.