

„Hodnotící zpráva za rok 2008 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	2007		2008		Rozdíl. skuteč. 2008-2007	% plnění 2008/2007
	Upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	5519	5416	7680	7642	2226	141
Příjmy po konsolidaci	5519	5416	7680	7642	2226	141
Nekonsolidované výdaje	5418	5248	7680	6537	1289	125
Výdaje po konsolidaci	5418	5248	7680	6537	1289	125
Financování – třída 8	-101	-167	0	-1104	-937	
Saldo-HV před konsolidací	101	167	0	1104	937	
Saldo-HV po konsolidaci	101	167	0	1104	937	

V roce 2008 byly dosaženy příjmy ve výši 7.642 tis. Kč, tj. o 2.226 tis. Kč více než v roce 2007. Na tomto zvýšení celkových příjmů rozhodně mají významný podíl přijaté dotace, které byly oproti roku 2007 o 1.560 tis. Kč vyšší a dále daňové příjmy, které byly vyšší o 710 tis. Kč. Nedaňové příjmy klesly oproti roku 2007 o 44 tis. Kč.

Výdaje v roce 2008 v částce 6.537 tis. Kč jsou oproti roku 2007 vyšší o 1.289 tis. Kč. Na běžných výdajích bylo ve srovnání s rokem 2007 vyčerpáno o 729 tis. Kč více, kapitálové výdaje se zvýšily o 560 tis. Kč. Běžné výdaje realizované v roce 2008 zahrnují mj. část nákladů na opravu budovy obecního úřadu v Jankově a dále vybavení zrekonstruovaných prostor kancelářským nábytkem. Kapitálové výdaje se týkaly mj. dokončení územních plánů pro Jankov a Holašovice, pořízení plánů pro novou kanalizaci a ČOV pro obě obce, generální opravy hasičského auta a pořízení dvou dětských hřišť.

V roce 2008 činil rozdíl mezi skutečnými příjmy a výdaji částku ca. +1105 tis. Kč.

2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku

Během roku 2008 schválilo obecní zastupitelstvo 6 rozpočtových opatření týkajících se jak příjmů tak, i výdajů. Objem schváleného rozpočtu pro rok 2008 činil:

v příjmech 5.000 tis. Kč

ve výdajích 5.000 tis. Kč.

Rozpočtová opatření byla prováděna především v souvislosti s přijatými dotacemi popř. se týkala úprav u jednotlivých výdajů např. v oblasti pitné vody (havarijní opravy), kultury (oslavy 10. let UNESCO, nové zařízení místní knihovny v Jankově) a komunálních služeb a územního rozvoje. Celkový objem schváleného rozpočtu u příjmů byl v roce 2008 překročen o 2.641 tis. Kč. Na této skutečnosti mají podíl především dotace získané v průběhu roku 2008. Rozdíl mezi schváleným a skutečně čerpaným rozpočtem u výdajů činil 1.537 tis. Kč. Významný vliv na tento rozdíl měly mimo jiné výše uvedené kapitálové výdaje a běžné výdaje hrazené z dotací (např. pořízení Management Planu pro Holašovice, popř. oslavy 10. let UNESCO).

3. Zhodnocení rozpočtových výsledků po konsolidaci

Dosažený přebytek hospodaření v roce 2008 činil +1105 tis. Kč a byl převeden k využití do následujícího roku. Zůstatek na všech účtech k 31. 12. 2008 činil celkem Kč 1.104.303,80.
- z toho ZBÚ 1.104.303,80 Kč.

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

V roce 2008 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	2007		2008		Rozdíl. skuteč. 2008-2007	% plnění 2008/2007
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
daňové	3169	3081	3810	3791	710	123
vlastní nedaňové	1588	1573	1548	1528	-45	97
vlastní kapitálové	0	0	0	0	0	0
celkem vlastní příjmy	4757	4654	5358	5319	665	114

Jak již bylo uvedeno v bodě 1., významný vliv na rozdílnou výši daňových příjmů v uvedených obdobích, měla vyšší daňová výtěžnost v roce 2008 - rozdíl +710 tis. Kč oproti roku 2007. Vlastní nedaňové příjmy se snížily o 45 tis. Kč - na tuto skutečnost měly vliv např. nižší příjmy z lesního hospodářství popř. z poskytování služeb v oblasti nebytového hospodářství. V roce 2008 získala Obec peněžní dar ve výši 10 tis. Kč od firmy DAFI CZ s. r. o.

6. Srovnání dynamiky příjmů obce po konsolidaci s rokem minulým

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis. Kč	2007		2008		Rozdíl. skuteč. 2008-2007	% plnění 2008/2007
	upr. rozpočet	Skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
vlastní příjmy celkem	4757	4654	5358	5319	665	114
neinvestič. dotace celkem	647	647	1628	1628	981	252
investiční dotace celkem	114	114	694	694	580	609
ostatní, jiné příjmy celkem	0	0	0	0	0	0
celkem příjmy po konsolid.	5528	5415	7680	7641	2226	141

Důvod nárůstu celkových vlastních příjmů po konsolidaci je uveden v předchozím bodě č. 5. Vlastní příjmy byly v roce 2008 o +665 tis. Kč vyšší oproti roku 2007, celkové příjmy po konsolidaci v roce 2008 byly vyšší o +2226 tis. Kč - tuto skutečnost ovlivnila výše získaných dotací v roce 2008 oproti roku 2007 (rozdíl +1561 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 2008

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
--	Výkon státní správy	9.100	9.100	0
X	Celkem ze státního rozpočtu	9.100	9.100	0

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2008

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
92	Fungování informačního centra a detašované pracoviště OÚ Jankov v osadě Holašovice	300.000	300.000	0
94	Zelená stuha – Vesnice roku	15.000	15.000	0
94	Cena hejtmana	20.000	20.000	0
302	Grant - ÚPD	74.250	74.250	0
326	Kanalizace a ČOV	205.010	205.010	0
344	Oprava hasičského auta	114.909	114.909	0
711	Rekonstrukce interiérů obecního úřadu	300.000	300.000	0
800	Selské slavnosti Holašovice	50.000	50.000	0
310	Oprava kamenné zídky u zahrady č.p. 9 a 33	100.000	100.000	0
322	Podpora živé kultury (oslavy UNESCO)	100.000	100.000	0
98193	Dotace na volby do krajských zastupitelstev	40.000	29.773	10.227
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje	1.319.169	1.319.169	10.227

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2008

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
34055	Obnova střechy stodoly u č.p. 7	560.000	560.000	0
34001	Management plan Holašovice	387.000	387.000	0
15091	Program péče o krajinu	46.674	46.674	0
X	Celkem ze SF	993.674	993.674	0

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

V roce 2008 byly Obci poskytnuty dotace v celkové výši 2.321.943,-- Kč.

Účelová dotace přijatá na výkon státní správy ve výši 9.100,-- Kč nepodléhá finančnímu vypořádání za rok 2008. Dotace na Infocentrum a detašované pracoviště OÚ Jankov v osadě Holašovice byla vyčerpána na úhradu mzdových nákladů informační pracovnice pí. Seménové 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 příspěvky získané za umístění v krajském kole soutěže Vesnice roku 2008 a za Cenu hejtmana byly využity na vybavení interiérů obecního úřadu. Příspěvek na Selské slavnosti 2008 ve výši 50.000,-- Kč přijatý od Jihočeského kraje byl využit na úhradu faktur vystavených účinkujícími dle výdajových pokladních dokladů. Grant ve výši 100 tis. Kč byl využit na úhradu nákladů spojených s pořádáním oslav 10. výročí zapsání vesnice Holašovice na seznam UNESCO. Ostatní výše uvedené jednotlivé dotace byly

využity na dokončení územních plánů pro Jankov a Holašovice, na pořízení projektu pro obnovu kanalizace a vybudování ČOV v obcích, na generální opravu hasičského auta – avie, na opravu interiérů obecního úřadu v Jankově, na pořízení dokumentu Management Plan Holašovice a na výsadbu zeleně v obcích. Nevyčerpaná část dotace na volby do krajských zastupitelstev ve výši 10.227,-- Kč byla vrácena Krajskému úřadu v roce 2009 v rámci finančního vypořádání dotací za rok 2008.

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

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis. Kč	2007		2008		Rozdíl. skuteč. 2008-2007	% plnění 2008/2007
	upr. rozpočet	skutečnost	Upr. rozpočet	skutečnost		
Běžné výdaje celkem	4826	4656	6438	5385	729	116
Kapitálové výdaje celkem	591	591	1242	1152	561	195

Oproti roku 2007 byly běžné výdaje vyšší o 729 tis. Kč. Jak bylo již v předchozích bodech uvedeno, mají na běžných výdajích v roce 2008 nejvýznamnější podíl investice v oblasti nebytového hospodářství (oprava budovy obecního úřadu a zařizování interiérů kancelářským nábytkem), komunálních služeb a územního rozvoje, vnitřního obchodu, služeb a cestovního ruchu, nemovitých kulturních památek (oprava kamenné zídky, oprava střechy stodoly), silniční dopravy (nové dopravní značení), ale i např. pitné vody (řešení havarijních oprav vodovodu v Holašovicích). Obsah kapitálových výdajů je uveden v bodě 1.

Obec v průběhu roku 2008 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 hospodařících v hodnoceném roce se ziskem či hospodařících 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 2008. Rozdíl mezi realizovanými příjmy a výdaji byl převeden k využití do následujícího roku. V průběhu roku 2008 Obec nečerpala úvěry či půjčky od jiných subjektů. Ukazatel dluhové služby: 0%.