

„Hodnotící zpráva za rok 2017 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	2016		2017		Rozdíl.skuteč. 2017-2016	% plnění 2017/2016
	Upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	17 783	17 783	10 519	10 484	-7 299	59
Příjmy po konsolidaci	12 883	12 883	10 134	10 099	-2 784	78
Nekonsolidované výdaje	14 897	14 897	11 576	10 903	-3 994	73
Výdaje po konsolidaci	9 997	9 997	11 191	10 518	521	105
Financování – třída 8	-2 886	-2 886	1 057	419	-2 467	14
Saldo-HV před konsolidací	2 886	2 886	-1 057	-419	2 467	14
Saldo-HV po konsolidaci	-2 886	-2 886	1 057	419	-2 467	14

V roce 2017 byly dosaženy příjmy ve výši 10.484 tis. Kč, tj. o 7.299 tis. Kč méně než v roce 2016. Na tomto snížení celkových příjmů má významný podíl především nižší podíl přijatých transferů – dotací (méně o 8.651 tis. Kč). Daňové příjmy byly oproti loňskému roku vyšší (více o 660 tis. Kč). Nedaňové příjmy se oproti roku 2016 zvýšily o 613 tis. Kč. Kapitálové příjmy byly v roce 2017 vyšší o cca 80 tis. Kč.

Výdaje v roce 2017 v částce 10.903 tis. Kč jsou oproti roku 2016 nižší o 3.994 tis. Kč. Na běžných výdajích bylo ve srovnání s rokem 2016 vyčerpáno o 3.863 tis. Kč méně, a rovněž kapitálové výdaje se snížily o 131 tis. Kč. Meziroční snížení výdajů bylo zapříčiněno nižším rozsahem investic (vzhledem k objemu získaných dotací).

V roce 2017 činil rozdíl mezi skutečnými příjmy a výdaji částku ca. -419 tis. Kč.

2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku

Během roku 2017 schválilo obecní zastupitelstvo 12 rozpočtových opatření týkajících se jak příjmů, tak i výdajů. Objem schváleného schodkového rozpočtu pro rok 2017 činil:

v příjmech 7.213 tis. Kč
ve výdajích 8.871 tis. Kč.

Rozpočtová opatření byla prováděna především v souvislosti s přijatými dotacemi popř. se týkala úprav u jednotlivých položek příjmů a výdajů. Celkový objem schváleného rozpočtu u příjmů byl v roce 2017 navýšen o 3.305 tis. Kč a výdajů o částku 2.706 tis. Kč. Na této skutečnosti mají podíl především dotace získané a vyčerpané v průběhu roků 2016/2017.

3. Zhodnocení rozpočtových výsledků po konsolidaci

Dosažený schodek hospodaření v roce 2016 činil -418.716,02 Kč. Ve schodku je mimo jiné zahrnuta investiční dotace ve výši 1.657 tis. Kč, která byla poskytnuta v roce 2016, ale využita v roce 2017. Zůstatek peněžních prostředků na všech účtech k 31. 12. 2017 činil celkem Kč 8.381.847,50 Kč.

- z toho ZBÚ 5.295.049,20 Kč / Spořicí účet 3.086.798,30 Kč.

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

V roce 2017 byla uzavřena Smlouva o financování užitkového vozu FIAT Doblo Cargo na dobu 3 let (celková částka 301.703 Kč, měsíční splátka 10.002,--Kč).

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

Vlastní příjmy po konsolidaci v tis.Kč	2016		2017		Rozdíl.skuteč. 2017-2016	% plnění 2017/2016
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
daňové	5 013	5 013	5 687	5 672	659	113
vlastní nedaňové	1 042	1 042	1 675	1 655	613	158
vlastní kapitálové	102	102	181	181	79	177
celkem vlastní příjmy	6 157	6 157	7 543	7 508	1 351	121

Jak již bylo uvedeno v bodě 1. významný vliv na rozdílnou výši celkových vlastních příjmů v uvedených obdobích, měla vyšší daňová výtěžnost v roce 2017 a vyšší kapitálové příjmy (částky z prodeje pozemků) v roce 2017. Vlastní nedaňové příjmy se v součtu zvýšily o 613 tis. Kč (oproti roku 2016 byly v roce 2017 vyšší např. příjmy z vnitřního obchodu - pronájmy, příjmy z poskytování služeb a výrobků). Daňové příjmy v roce 2017 byly oproti roku 2016 vyšší o 659 tis. Kč – byl zohledněn nový způsob rozpočtového určení daní.

6. Srovnání dynamiky příjmů obce po konsolidaci s rokem minulým

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis.Kč	2016		2017		Rozdíl.skuteč. 2017-2016	% plnění 2017/2016
	upr. rozpočet	Skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
vlastní příjmy celkem	6 157	6 157	7 542	7 507	1 350	121
neinvestič. dotace celkem	1 536	1 536	1 859	1 859	323	121
investiční dotace celkem	5 190	5 190	731	731	-4 459	14
ostatní, jiné příjmy celkem	0	0	0	0	0	0
celkem příjmy po konsolid.	12 883	12 883	10 134	10 099	-2 784	78

Důvodem meziročního snížení celkových vlastních příjmů po konsolidaci je nižší podíl přijatých transferů oproti roku 2016. Vlastní příjmy byly v roce 2017 o 1.350 tis. Kč vyšší oproti roku 2016, celkové příjmy po konsolidaci v roce 2017 byly nižší o 2.784 tis. Kč, protože výše získaných dotací v roce 2017 byla oproti roku 2016 nižší (meziroční pokles -4.136 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 2017

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
--	Výkon státní správy	75.200	75.200	0
X	Celkem ze státního rozpočtu	75.200	75.200	0

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2017

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
749	Rozvoj obce Holašovice (UNESCO)	700.000,00	700.000,00	0
457	Oprava interiérů návesní kaple sv. Víta	180.000,00	180.000,00	0
457	Restaurování dřevěného oltáře kaple sv. Víta	45.000,00	45.000,00	0
423	Oprava požární nádrže Jankov	150.000,00	150.000,00	0
399	Výstavba nové hasičské zbrojnice Holašovice	347.650,40	347.650,40	0
711	Zpevněné plochy u nové hasičské zbrojnice	203.279,00	203.279,00	19.103,00
98071	Volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	44.000,00	24.897,00	0
29014	Hospodaření v lesích	13.640,00	13.640,00	0
94	Dar za umístění v krajském kole Vesnice roku	20.000,00	20.000,00	0
	Přeshraniční spolupráce (Rakousko)	12.487,00	12.487,00	0
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje	1.716.056,40	1.696.953,40	19.103,00

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2017

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
29996	Oprava požární nádrže Jankov	180.000,00	180.000,00	0
29025	Oprava požární nádrže Jankov	619.000,00	619.000,00	0
X	Celkem ze SF	799.000,00	799.000,00	0

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

V roce 2017 byly Obci poskytnuty dotace v celkové výši 2.590.256,40 Kč, které byly využity následovně:

- Obnova interiérů a oltáře v návesní kapli sv. Víta v Jankově
- Oprava požární nádrže v Jankově
- Výstavba nové hasičské zbrojnice Holašovice včetně vybudování zpevněných ploch
- Oprava návesní dobytčí váhy na návsi Holašovice
- Oprava Pylonu UNESCO Holašovice
- Oprava dřevěných pístových pump na návsi Holašovice
- Nakoupení žulových koryt k dřevěným pumpám Holašovice
- Oprava venkovní fasády kapličky Holašovice
- Tisk materiálů na Selské slavnosti Holašovice a další související služby (ozvučení, zdrav. služba, pronájem stanů a chem. WC, propagační kampaň atd.)
- Hospodaření v lesích
- Volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR - nevyčerpaná část dotace bude vrácena při finančním vypořádání

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

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis.Kč	2016		2017		Rozdíl.skuteč. 2017-2016	% plnění 2017/2016
	upr. rozpočet	skutečnost	Upr. rozpočet	skutečnost		
Běžné výdaje celkem	5 622	5 622	7 332	6 659	1 037	118
Kapitálové výdaje celkem	4 374	4 374	4 243	4 243	-131	97

Oproti roku 2016 byly běžné výdaje vyšší o 1.037 tis. Kč. Podíl na tomto zvýšení má realizace neinvestičních akcí krytých z přijatých dotací. Kapitálové výdaje se v roce 2017 týkaly především dokončení výstavby hasičské zbrojnice v Holašovicích, požární nádrže v Jankově a dokončení hlubinného vrtu v Holašovicích. Obec v průběhu roku 2017 zaměstnávala 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, dovoz obědů občanům) a pečují o vzhled obcí.

Analýza kapitálových výdajů

položka	Kapitálový výdaj v Kč	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
61	4.243.453,00	4.243.958,40	4.243.453,00	505,40
62				
63				
64				
X	Kapitálové výdaje celkem	4.243.958,40	4.243.453,00	505,40

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 2017. Rozdíl mezi realizovanými příjmy a výdaji ve výši -418.716,02 Kč bude kryt z přebytků z minulých let. V průběhu roku 2017 Obec nečerpala úvěry či půjčky od jiných subjektů.

Ukazatel dluhové služby: 0%.