

**„Hodnotící zpráva za rok 2013 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	2012		2013		Rozdíl.skuteč. 2013-2012	% plnění 2013/2012
	Upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	6725	6661	7019	7590	929	113
Příjmy po konsolidaci	6725	6661	7019	6989	328	104
Nekonsolidované výdaje	6725	6056	8038	8003	1947	132
Výdaje po konsolidaci	6725	6056	7437	7403	1347	122
Financování – třída 8	0	-606	438	413	-193	68
Saldo-HV před konsolidací	0	606	-438	-413	193	68
Saldo-HV po konsolidaci	0	-606	438	413	-193	68

V roce 2013 byly dosaženy příjmy ve výši 7.590 tis. Kč, tj. o 929 tis. Kč více než v roce 2012. Na tomto zvýšení celkových příjmů mají významný podíl především vyšší daňová výtěžnost (o 727 tis. Kč). Přijaté transfery (dotace) byly v roce 2013 nižší o cca 163 tis. Kč. Nedaňové příjmy a kapitálové příjmy byly oproti roku 2012 také nižší (pokles o 235 tis. Kč).

Výdaje v roce 2013 v částce 7.403 tis. Kč jsou oproti roku 2012 vyšší o 1.348 tis. Kč. Na běžných výdajích bylo ve srovnání s rokem 2012 vyčerpáno o 2.010 tis. Kč více, kapitálové výdaje se snížily o 62 tis. Kč. Meziroční zvýšení výdajů bylo zapříčiněno vyšším rozsahem investic do oprav a údržby obecních budov (Infocentrum, Kulturní dům Jankov, hostinec Holašovice). Původně schválený rozpočet ve výši 4.800 tis. Kč byl navýšen o 2.657 tis. Kč na celkových 7.457 tis. Kč. Skutečné nekonsolidované příjmy i výdaje obsahují převod částky 600.500,-- Kč z bankovního účtu v ČNB na běžný účet.

V roce 2013 činil rozdíl mezi skutečnými příjmy a výdaji částku ca. -413 tis. Kč.

**2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku**

**Během roku 2013 schválilo obecní zastupitelstvo 7 rozpočtových opatření týkajících se jak příjmů tak i výdajů. Objem schváleného vyrovnaného rozpočtu pro rok 2013 činil:**

v příjmech 4.800 tis. Kč  
ve výdajích 4.800 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 a výdajů byl v roce 2013 navýšen o 2.657 tis. Kč. Na této skutečnosti mají podíl především dotace získané a vyčerpané v průběhu roku 2013.

**3. Zhodnocení rozpočtových výsledků po konsolidaci**

Dosažený schodek hospodaření v roce 2013 činil -413.557,08. V tomto schodku jsou zahrnuty i výdaje na opravu veřejného osvětlení v Jankově, které budou v průběhu roku 2014 částečně pokryty

z dotace ve výši cca 270 tis. Kč. Schodek hospodaření je plně pokryt z přebytků finančních prostředků z minulých let. Zůstatek na všech účtech k 31. 12. 2013 činil celkem Kč 3.744.350,08.  
- z toho ZBÚ 672.063,09 Kč / Spořicí účet 3.072.286,99 Kč.

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

V roce 2013 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	2012		2013		Rozdíl.skuteč. 2013-2012	% plnění 2013/2012
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
daňové	3752	3739	4470	4466	727	119
vlastní nedaňové	915	864	687	662	-202	76
vlastní kapitálové	34	33	1	1	-32	3
celkem vlastní příjmy	4701	4636	5158	5129	493	110

Jak již bylo uvedeno v bodě 1. významný vliv na rozdílnou výši celkových vlastních příjmů v uvedených obdobích měla vyšší daňová výtěžnost v roce 2013. Kapitálové příjmy (částky z prodeje pozemků) v roce 2013 poklesly oproti roku 2012 o 32 tis. Kč. Vlastní nedaňové příjmy se v součtu snížily o 202 tis. Kč (oproti roku 2012 byly v roce 2013 nižší např. příjmy z vnitřního obchodu - pronájemy movitých věcí, propagační služby či příjmy z úroků). Daňové příjmy v roce 2013 byly oproti roku 2012 vyšší o 727 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	2012		2013		Rozdíl.skuteč. 2013-2012	% plnění 2013/2012
	upr. rozpočet	Skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
vlastní příjmy celkem	4701	4636	5158	5129	493	110
neinvestič. dotace celkem	1309	1309	1661	1661	352	126
investiční dotace celkem	715	715	180	180	-535	25
ostatní, jiné příjmy celkem	0	0	20	20	20	0
celkem příjmy po konsolid.	6725	6660	7019	6990	1202	104

Důvod meziročního zvýšení celkových vlastních příjmů po konsolidaci je uveden v předchozím bodě č. 5. Vlastní příjmy byly v roce 2013 o 493 tis. Kč vyšší oproti roku 2012, celkové příjmy po konsolidaci v roce 2013 byly vyšší o 330 tis. Kč, přestože výše získaných dotací v roce 2013 oproti roku 2012 byla nižší (meziroční pokles -183 tis. Kč - viz body 5. , 7. a 8.). Obec získala finanční dar od „Obce Holasovice“ (okres Opava) na likvidaci povodňových škod.

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

Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2013

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
--	Výkon státní správy	70.600	70.600	0
X	Celkem ze státního rozpočtu	70.600	70.600	0

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2013

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
749	Oprava zadního traktu a střeš-hostinec Holašovice	341.876,00	341.876,00	0
749	Oprava fasády a soklu – Infocentrum	168.124,00	168.124,00	0
749	Fungování informačního centra	190.000,00	190.000,00	0
360	Vodojem Holašovice	180.000,00	180.000,00	0
304	Regenerace návesního parku v Jankově	50.000,00	50.000,00	0
710	POV – Oprava interiéru – Infocentrum Holašovice	165.541,00	165.541,00	0
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje	1.095.541,00	1.095.541,00	0

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2013

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
15002	Výsadba krajinného prvku – k.ú. Holašovice	51.151,00	51.161,00	0
34057	Obnova vnějších omítek vč. soklu - Infocentrum	560.000,00	560.000,00	0
98071	Volby do Parlamentu ČR	46.000,00	15.519,00	30.481,00
98008	Volby – prezident ČR	52.000,00	17.548,00	34.452,00
X	Celkem ze SF	709.151,00	644.228,00	64.923,00

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

V roce 2013 byly Obci poskytnuty dotace v celkové výši 1.875.292,-- Kč, které byly využity následovně:

- Fungování informačního centra v Holašovicích – úhrada mzdových nákladů informační pracovnice, úhrada nákladů na opravu fasády a soklu, oprava interiérů budovy (918.124,-- Kč)
- Oprava zadního traktu a střeš – hostinec Holašovice (341.876,-- Kč)
- Regenerace návesního parku v Jankově (50.000,-- Kč)
- Péče o krajinu – výsadba krajinného prvku v k.ú. Holašovice (51.151,-- Kč)
- Rekonstrukce vodojemu Holašovice (180.000,-- Kč + 420.000,-- Kč z roku 2012)
- Volby do Parlamentu ČR – nevyčerpaná část dotace bude vrácena při finančním vypořádání v roce 2014
- Volby – prezident ČR – nevyčerpaná část dotace byla vrácena v roce 2013 při mimořádném finančním vypořádání
- Oprava interiérů Infocentra – úhrada dodavatelských faktur (čerpano 165.541,-- Kč)

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

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis.Kč	2012		2013		Rozdíl.skuteč. 2013-2012	% plnění 2013/2012
	upr. rozpočet	skutečnost	Upr. rozpočet	skutečnost		
Běžné výdaje celkem	5465	4861	6322	6871	2010	141
Kapitálové výdaje celkem	1259	1194	1134	1132	-63	94

Oproti roku 2012 byly běžné výdaje vyšší o 2010 tis. Kč. Významný podíl na tomto zvýšení mají především investice do oprav a údržby obecních budov v roce 2013 (infocentrum, KD Jankov, hostinec Holašovice) a dále rekonstrukce veřejného osvětlení v Jankově. Kapitálové výdaje se v roce 2013 týkaly především dokončení rekonstrukce vodojemu v Holašovicích.

Obec v průběhu roku 2013 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) a pečují o vzhled obcí.

### Analýza kapitálových výdajů

položka	Kapitálový výdaj v Kč	upr. rozpočet	skutečnost	rozdíl
61	1.132.236,02	1.134.600,00	1.132.236,02	2.363,98
62				
63				
64				
X	<b>Kapitálové výdaje celkem</b>	<b>1.134.600,00</b>	<b>1.132.236,02</b>	<b>2.363,98</b>

## 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 2013. Rozdíl mezi realizovanými příjmy a výdaji ve výši -413 tis. Kč byl pokryt z finančních přebytků z minulých let. V průběhu roku 2013 Obec nečerpala úvěry či půjčky od jiných subjektů.

Ukazatel dluhové služby: 0%.