

„Hodnotící zpráva za rok 2005 pro vypracování podkladů k návrhu státního závěrečného účtu“

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

Ukazatel rozpočtu v tis.Kč	2004		2005		Rozdíl. skuteč. 2005-2004	% plnění 2005/2004
	Upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	5156	5156	4953	4874	-282	94
Příjmy po konsolidaci	5156	5156	4953	4874	-282	105
Nekonsolidované výdaje	6632	6632	4859	4804	-1828	72
Výdaje po konsolidaci	6632	6632	4859	4804	-1828	72
Financování – třída 8	1476	1476	-93	-70	1406	4
Saldo-HV před konsolidací	-1476	-1476	93	70	-1406	4
Saldo-HV po konsolidaci	-1476	-1476	93	70	1406	4

V roce 2005 byly dosaženy příjmy (po konsolidaci) ve výši 4.874 tis. Kč, tj. o 282 tis. Kč méně než v roce 2004. Na tomto rozdílu se podílí hlavně nižší daňové příjmy v částce 3.896 tis. Kč v roce 2005 - tj. nižší daňová výtěžnost oproti roku 2004, kdy činila 4.080 tis. Kč. Nedaňové příjmy se podařilo zvýšit o 128 tis. Kč, přijaté dotace jsou o ca. 224 tis. Kč nižší než v roce 2004.

Výdaje (po konsolidaci) v roce 2005 v částce 4.804 tis. Kč jsou oproti roku 2004 nižší o 1.828 tis. Kč. Na běžných výdajích bylo ve srovnání s rokem 2004 vyčerpáno o 2.217 tis. Kč méně, kapitálové výdaje se zvýšily o 390 tis. Kč. Kapitálové výdaje se týkaly koupě hasičské stříkačky do Jankova v hodnotě ca. 196 tis. Kč, nového kotle a barové stěny do kulturního domu v Jankově (ca. 138 tis. Kč.). Dále byla pořízena projektová dokumentace v hodnotě 177 tis. Kč týkající se plánované rekonstrukce hostince v Holašovicích. Běžné výdaje byly nižší oproti minulému roku 2004, kdy byly realizovány vysoké investice především v oblasti pitné vody (oprava a provoz vodovodu v Holašovicích pořízeného v roce 2003).

V roce 2005 činil rozdíl mezi skutečnými příjmy a výdaji - přebytek ca. 70 tis. Kč.

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

**Během roku 2005 schválilo obecní zastupitelstvo 5 rozpočtových opatření týkajících se jak příjmů (celkem 276 tis. Kč), tak i výdajů (celkem 182 tis. Kč). Objem schváleného rozpočtu pro rok 2005 činil: v příjmech 4.677 tis. Kč ve výdajích 4.677 tis. Kč.**

Rozpočtová opatření č. 1, 3, a 4 se týkaly přijatých dotací, rozpočtové opatření č. 2 se týkalo schváleného příspěvku na výstavbu kabin pro fotbalový klub TJ Jankov. Celkový schválený rozpočet u příjmů byl v roce 2005 překročen o 197 tis. Kč. Na této skutečnosti mají podíl především příjmy z lesního hospodářství. V roce 2005 Obec také obdržela některé úhrady pohledávek za nájemným z minulých let (2002-2003). Rozdíl mezi schváleným a skutečně čerpaným rozpočtem u výdajů činil 127 tis. Kč. Významný vliv na tento rozdíl měly mj. náklady na pitnou vodu, kdy plánovaný rozpočet činil 100 tis. Kč, a celkové výdaje na konci roku 2005 činily ca. 261 tis. Kč a dále náklady na odvádění odpadních vod - plánovaný rozpočet činil 60 tis. Kč a skutečné výdaje týkající se obnovy části kanalizace v Jankově činily 379 tis. Kč.

**3. Zhodnocení rozpočtových výsledků po konsolidaci**

Dosažený přebytek v roce 2005 činil 70 tis. Kč.

Zůstatek na všech účtech k 31. 12. 2005 činil celkem Kč 3.769.029,31.

- z toho ZBÚ 3.769.029,31 Kč.

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

V roce 2005 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	2004		2005		Rozdíl. skueč. 2005-2004	% plnění 2005/2004
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
daňové	4080	4080	3897	3896	-184	95
vlastní nedaňové	813	813	981	941	128	115
vlastní kapitálové	1	1	0	0	-1	0
<b>celkem vlastní příjmy</b>	<b>4894</b>	<b>4894</b>	<b>4953</b>	<b>4874</b>	<b>-20</b>	<b>99</b>

Jak již bylo uvedeno v předcházejících bodech významný vliv na výši daňových příjmů oproti roku 2004 měla nižší daňová výtěžnost v roce 2005 a to především v oblasti daně z příjmů fyz. osob ze samostatné výdělečné činnosti (snížení o 491 tis. Kč). V oblasti vlastních nedaňových příjmů jsou významné příjmy z lesního hospodářství ve výši 153 tis. Kč.

### 6. Srovnání dynamiky příjmů obce po konsolidaci s rokem minulým

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis.Kč	2004		2005		Rozdíl. skueč. 2005-2004	% plnění 2005/2004
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
vlastní příjmy celkem	4894	4894	4878	4836	-58	98
neinvestič. dotace celkem	161,3	161,3	75	37	-124,3	22
investiční dotace celkem	100	100	0	0	-100	0
ostatní, jiné příjmy celkem	0	0	0	0	0	0
<b>celkem příjmy po konsolid.</b>	<b>5155</b>	<b>5155</b>	<b>4953</b>	<b>4874</b>	<b>-281</b>	<b>94</b>

Důvod poklesu celkových vlastních příjmů po konsolidaci je uveden v předchozím bodě č. 5. Pokles celkových dotací v roce 2005 oproti roku 2004 byl ovlivněn především tím, že v roce 2004 Obec Jankov mj. získala investiční dotaci ve výši celkem 100 tis. Kč na opravu návěsní komunikace v Holašovicích. Obec získala od Jihočeského kraje v roce 2005 neinvestiční dotaci ve výši 30 tis. Kč na úhradu výdajů spojených s kulturním programem při konání Selských slavností v Holašovicích. Podrobnější přehled dotací získaných v roce 2005 je uveden v následujícím bodě č. 7 a č. 8.

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

Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2005

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
--	Výkon státní správy	5.300	5.300	0
--	Dobrovolné hasičské sbory	360	360	0
X	<b>Celkem ze státního rozpočtu</b>	<b>5.660</b>	<b>5.660</b>	<b>0</b>

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2005

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
--	Obnova lesních porostů	1.500	1.500	0
0010 5	Příspěvek na Selské slavnosti 2005	30.000	30.000	0
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje	31.500	31500	0

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2005

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

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

V roce 2005 byly Obci poskytnuty dotace v celkové výši 37.160,-- Kč.

Účelová dotace přijatá na výkon státní správy ve výši 5.300,-- Kč nepodléhá finančnímu vypořádání za rok 2005. Dotace ve výši 360,-- Kč přijatá na dobrovolné hasičské sbory byla vyčerpána formou proplacení nákladů vzniklých v souvislosti s proškolením řidiče požárního auta.

Příspěvek na obnovu lesních porostů ve výši 1.500,-- Kč přijatý od Jihočeského kraje byl vyčerpán formou proplacení dodavatelské faktury č. 83 vystavené p. Václavem Cyprem.

Příspěvek na Selské slavnosti 2005 ve výši 30.000,-- Kč přijatý od Jihočeského kraje byl vyčerpán formou proplacení faktur vystavených účinkujícími dle výdajových pokladních dokladů č. 242, 239, 238, 235, 234 a 232.

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

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis.Kč	2004		2005		Rozdíl. skuteč. 2005-2004	% plnění 2005/2004
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Běžné výdaje celkem	6511	6511	4348	4293	-2218	66
Kapitálové výdaje celkem	121	121	511	511	390	422

Běžné výdaje oproti roku 2004 byly nižší o 2.218 tis. Kč. Jak bylo již výše uvedeno, mají na tomto rozdílu významný podíl investice realizované v roce 2004 v oblasti pitné vody (oprava vodovodu v Holašovicích vč. běžných výdajů na provoz tohoto vodovodu pořízeného Obcí v roce 2003).

Vyšší výdaje oproti roku 2004 byly realizovány v těchto oblastech:

- lesní hospodářství
- silniční doprava (dopravní obslužnost, dopravní značení - zrcadla)
- odvádění a čištění odpadních vod (oprava kanalizace v Jankově)
- tělovýchova (příspěvek na výstavbu hráčských kabin)
- sběr a svoz komunálních odpadů
- požární ochrana - dobrovolná část (motorová stříkačka, vybavení hasičům v Jankově)
- regionální a místní správa (nové vybavení obecního úřadu v souvislosti s krádeží majetku)

Obec i v průběhu roku 2005 zaměstnávala na plný úvazek pracovníka, který mj. zajišťuje technický provoz obecních nemovitostí (Kulturní dům v Jankově, Infocentrum v Holašovicích, vodovod v Holašovicích) a pečuje o vzhled Obce. Nižší běžné výdaje byly oproti roku 2004 realizovány v oblastech ochrany památek a péče o kulturní dědictví.

Vzrůst kapitálových výdajů souvisí s investicemi uvedenými v bodu 1.

#### Analýza kapitálových výdajů

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

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

Objem poskytnutých dotací:

155.000,-- Kč poskytnuto v roce 2002 na opravu bytového fondu p. Vojtěcha Drába, z toho

- v roce 2002 vyčerpano celkem 25.877,-- Kč,

- v roce 2003 vyčerpano celkem 104.019,50 Kč,

- v roce 2004 vyčerpano celkem 7.555,60 Kč.

Nevyčerpaný zůstatek ve výši 17.547,90 Kč byl vrácen při finančním vypořádání za rok 2004 na účet Jihočeského kraje (použit účelový znak 17259).

#### 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 2005. V průběhu roku 2005 Obec nečerpala úvěry či půjčky od jiných subjektů.