

„Hodnotící zpráva za rok 2006 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	2005		2006		Rozdíl. skuteč. 2006-2005	% plnění 2006/2005
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Nekonsolidované příjmy	4953	4874	6501	6501	1627	133
Příjmy po konsolidaci	4953	4874	6501	6501	1627	133
Nekonsolidované výdaje	4859	4804	9081	9081	4277	189
Výdaje po konsolidaci	4859	4804	9081	9081	4277	189
Financování – třída 8	-93	-70	2580	2580	2650	
Saldo-HV před konsolidací	93	70	-2580	-2580	-2650	
Saldo-HV po konsolidaci	93	70	-2580	-2580	-2650	

V roce 2006 byly dosaženy příjmy ve výši 6.501 tis. Kč, tj. o 1.627 tis. Kč více než v roce 2005. Na tomto zvýšení celkových příjmů rozhodně nemají podíl daňové příjmy, protože tyto byly oproti roku 2005 o 1.566 tis. Kč nižší. Tento pokles daňových příjmů byl zapříčiněn nejen nižší daňovou výtěžností oproti roku 2005, ale především také zavedením tzv. "Společného zdanění manželů", kdy Obec byla v průběhu roku 2006 krácena na daňových příjmech o téměř 689 tis. Kč. Na zvýšení celkových příjmů mají tedy hlavní podíl dotace a příspěvky získané v průběhu roku 2006 ve výši ca. 3.169 tis. Kč. Nedaňové příjmy se podařilo zvýšit o 266 tis. Kč.

Výdaje v roce 2006 v částce 9.081 tis. Kč jsou oproti roku 2005 vyšší o 4.277 tis. Kč. Na běžných výdajích bylo ve srovnání s rokem 2005 vyčerpáno o 2.931 tis. Kč více, kapitálové výdaje se zvýšily o 1.346 tis. Kč. Běžné výdaje zahrnují především část nákladů na rekonstrukci hostince v Holašovicích (ca. 890 tis. Kč), veřejného osvětlení v Holašovicích (ca. 606 tis. Kč), prodejny v Holašovicích (ca. 113 tis. Kč), opravy návesních štítů a památek. Stavení č. p. 11 - chlév u Binderů v Holašovicích (ca. 751 tis. Kč - z 80 % financováno z dotace), kulturního domu v Jankově (ca. 360 tis. Kč) a obecního úřadu v Jankově (ca. 750 tis. Kč). Kapitálové výdaje byly z téměř 92 % financovány z dotací a týkaly se investiční akce "Revitalizace rybníka Nekysel" v Holašovicích (ca. 1.671 tis. Kč), pořízení konceptu územního plánu obou obcí (ca. 124 tis. Kč) a koupě nového počítače včetně příslušenství do Infocentra v Holašovicích (ca. 62 tis. Kč).

V roce 2006 činil rozdíl mezi skutečnými příjmy a výdaji částku ca. -2.580 tis. Kč - tento schodek byl financován z finančních přebytků minulých let.

2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku

Během roku 2006 schválilo obecní zastupitelstvo 4 rozpočtová opatření týkající se jak příjmů tak i výdajů. Objem schváleného rozpočtu pro rok 2006 činil:

v příjmech 4.000 tis. Kč

ve výdajích 4.000 tis. Kč.

Rozpočtová opatření č. 1 a 2 se týkaly přijatých dotací, rozpočtové opatření č. 3 se týkalo výdajů v oblasti nebytového hospodářství s ohledem na probíhající rekonstrukce nebytových budov v obou obcích - viz bod 1. Celkový objem schváleného rozpočtu u příjmů byl v roce 2006 překročen o 2.501 tis. Kč. Na této skutečnosti mají podíl především dotace a příspěvky získané v průběhu roku 2006. Rozdíl mezi schváleným a skutečně čerpaným rozpočtem u výdajů činil 5.081 tis. Kč. Významný vliv na tento rozdíl měly mimo jiné výše uvedené kapitálové výdaje v částce 1.857 tis. Kč a běžné výdaje v oblasti nebytového hospodářství, kdy plánovaný rozpočet činil 100 tis. Kč, a celkové výdaje na konci roku 2006 činily ca. 2.129 tis. Kč a dále např. v oblasti ochrany památek činil plánovaný rozpočet 150 tis. Kč a celkové výdaje na konci roku 2006 byly o ca. 800 tis. Kč vyšší.

3. Zhodnocení rozpočtových výsledků po konsolidaci

Dosažený schodek v roce 2006 činil -2.580 tis. Kč a byl financován z finančních přebytků minulých let. Zůstatek na všech účtech k 31. 12. 2006 činil celkem Kč 1.189.247,50.
- z toho ZBÚ 1.189.247,50 Kč.

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

V roce 2006 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	2005		2006		Rozdíl. skuteč. 2006-2005	% plnění 2006/2005
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
daňové	3897	3896	2330	2330	-1.566	60
vlastní nedaňové	981	941	1207	1207	266	128
vlastní kapitálové	0	0	0	0	0	0
celkem vlastní příjmy	4878	4837	3537	3537	-1300	73

Jak již bylo uvedeno v bodě 1. významný vliv na rozdílnou výši daňových příjmů v uvedených obdobích měla nižší daňová výtěžnost v roce 2006 - rozdíl -1.566 tis. Kč oproti roku 2005. Vlastní nedaňové příjmy se zvýšily o 266 tis. Kč - na tuto skutečnost má vliv např. získání příspěvku na Infocentrum v Holašovicích ve výši 100 tis. Kč od Jihočeské centrály cestovního ruchu nebo příspěvků na pořádání Selských slavností v Holašovicích ve výši 105 tis. Kč od Folklorního sdružení ČR a Euroregionu Silva Nortica.

6. Srovnání dynamiky příjmů obce po konsolidaci s rokem minulým

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis.Kč	2005		2006		Rozdíl. skuteč. 2006-2005	% plnění 2006/2005
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
vlastní příjmy celkem	4878	4837	3537	3537	-1300	73
neinvestič. dotace celkem	75	37	1320	1320	1283	3467
investiční dotace celkem	0	0	1644	1644	1644	0
ostatní, jiné příjmy celkem	0	0	0	0	0	0
celkem příjmy po konsolid.	5155	5155	6501	6501	1346	126

Důvod poklesu celkových vlastních příjmů po konsolidaci je uveden v předchozím bodě č. 5. I přesto, že vlastní příjmy byly v roce 2006 o -1.300 tis. Kč nižší oproti roku 2005, byly celkové příjmy po konsolidaci v roce 2006 o 1.346 tis. Kč vyšší oproti roku 2005 - tuto skutečnost ovlivnily získané příspěvky - 205 tis. Kč a dotace 2.964 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 2006

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
--	Výkon státní správy	5.847	5.847	0
34057	Oprava návesních štítů v Holašovicích	400.000	400.000	0
34057	Oprava památk. stavení č.p. 11 - chlív u Binderů	200.000	200.000	0
15640	Revitalizace rybníka Nekysel	1.570.000	1.570.000	0
X	Celkem ze státního rozpočtu	2.175.847	2.175.847	0

Přehled dotací přidělených od Jihočeského kraje podle účelů v roce 2006

UZ	Označení účelové dotace	přiděleno Kč	vyčerpáno Kč	rozdíl Kč
--	Obnova a zajištění lesních porostů	52.950	52.950	0
--	SDH Jankov - nákup vybavení	51.559,60	51.559,60	0
00091	Koncept územního plánu	74.250	74.250	0
--	Infocentrum Holašovice - kancelářské a počítačové vybavení	125.000	125.000	0
00092	Fungování informačního centra a detašované pracoviště OÚ Jankov v osadě Holašovice	300.000	300.000	0
00093	Selské slavnosti 2006 - technické zajištění	20.000	20.000	0
--	Selské slavnosti 2006 - podpora živé kultury	90.000	90.000	0
98071	Volby do parlamentu ČR	34.700	28.494	6.206
98187	Volby do zastupitelstva obce	40.000	11.722,50	28.277,50
X	Celkem z rozpočtu Jihočeského kraje	788.459,60	753.976,10	34.483,50

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2006

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 2006 byly Obci poskytnuty dotace v celkové výši 2.964.306,60,-- Kč.

Účelová dotace přijatá na výkon státní správy ve výši 5.847,-- Kč nepodléhá finančnímu vypořádání za rok 2006. Dotace na opravu návesních štítů v Holašovicích ve výši 400.000,-- Kč byla využita na nákup stavebních a sanačních materiálů, barev a zapůjčení lešení. Dotace na opravu památek. stavení č. p. 11 - chlív u Binderů byla vyčerpána formou proplacení dodavatelské faktury za provedené práce vystavené firmou PRECIS CZ a.s.. Dotace na revitalizaci rybníka Nekysel ve výši 1.570.000,-- Kč byla využita na stavební práce vyfakturované firmou ZVÁNOVEC a.s..

Dotace na obnovu a zajištění lesních porostů ve výši 52.950,-- Kč přijatá od Jihočeského kraje byla využita na částečnou úhradu dodavatelské faktury vystavené p. Václavem Cyprem v souvislosti s novým "zalesňováním" v obecních lesích. Dotace pro SDH Jankov ve výši 51.559,60 Kč byla využita na nákup pracovních obleků, obuvi, hasičských pásů a rukavic a dalšího vybavení. Část faktury za územní plán obce vystavené Ing. arch. Danou Pavelkovou byla financována z dotace ve výši 74.250,-- Kč. 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. Příspěvek na Selské slavnosti 2006 ve výši 20.000,-- Kč přijatý od Jihočeského kraje byl využit na úhradu televizní reklamní kampaně, příspěvek ve výši 90.000,-- Kč byl vyčerpán formou proplacení faktur vystavených účinkujícími dle výdajových pokladních dokladů. Dotace na volby do Parlamentu ČR a do zastupitelstva obce byly využity na úhradu mzdových nákladů volební komise, občerstvení, cestovného, kancelářských potřeb a nákup ubrusů a závěsů do volebních místností.

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

Ukazatel rozpočtu po konsolidaci v tis. Kč	2005		2006		Rozdíl. skuteč. 2006-2005	% plnění 2006/2005
	upr. rozpočet	skutečnost	upr. rozpočet	skutečnost		
Běžné výdaje celkem	4348	4293	7224	7224	2931	168
Kapitálové výdaje celkem	511	511	1857	1857	1346	363

Běžné výdaje oproti roku 2005 byly vyšší o 2.931 tis. Kč. Jak bylo již výše uvedeno mají na tomto rozdílu významný podíl investice v oblasti nebytového hospodářství a veřejného osvětlení realizované v roce 2006 (rekonstrukce hostince, obchodu, veřejného osvětlení a oprava návesních štítů a památkového stavení č. p. 11 v Holašovicích, rekonstrukce kulturního domu a obecního úřadu v Jankově). Kapitálové výdaje byly ovlivněny především rozsáhlou investiční akcí týkající se revitalizace rybníka Nekysel - 1.671 tis. Kč.

Obec v průběhu roku 2006 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 2006. Rozdíl mezi realizovanými příjmy a výdaji byl kryt z finančních přebytků minulých let. V průběhu roku 2006 Obec nečerpala úvěry či půjčky od jiných subjektů. Ukazatel dluhové služby: 0%.