

## Návrh závěrečného účtu obce Liptál za rok 2012

(§ 17 zákona č.250/2000 Sb.,o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů,ve znění platných předpisů)

### 1) **Rozpočet,hospodářský výsledek** (údaje jsou v tis.Kč)

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2012	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 - Daňové příjmy	11 619	-23	11 596	12 387	106,82%
Třída 2 - Nedaňové příjmy	3 160	17	3 177	3 441	108,30 %
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0	94	94	120	130,10 %
Třída 4 - Přijaté dotace	933	1 917	2 850	3 449	118,93 %
<b>Příjmy celkem:</b>	<b>15 712</b>	<b>2 005</b>	<b>17 717</b>	<b>19 397</b>	<b>109,48 %</b>
Třída 5 – Běžné výdaje	14 342	1 757	16 099	15 156	94,19%
Třída 6 – Kapitálové výdaje	2 796	245	3 041	2 387	78,49%
<b>Výdaje celkem</b>	<b>17 138</b>	<b>2 002</b>	<b>19 140</b>	<b>17 543</b>	<b>91,65 %</b>
<b>Saldo: Příjmy - výdaje</b>	<b>1 426</b>	<b>- 3</b>	<b>- 1 423</b>	<b>1 854</b>	<b>130,29%</b>
<b>Třída 8 financování</b>					
Přijaté úvěry a půjčky	0	0	0	0	100%
Splátky úvěrů	- 821	- 3	- 824	- 1 030	125,00 %
Fin.prostředky – K.B. Zůstatek minulých let	- 2 247	0	- 2 247	- 823	36,62%
<b>Financování celkem:</b>	<b>- 1 426</b>	<b>3</b>	<b>1 423</b>	<b>-1 854</b>	<b>130,28%</b>
<b>Přebytek(-), ztráta(+)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>

#### Neinvestiční příspěvky příspěvkovým organizacím:

<b>Mateřská škola</b>	681	106	787	787	100%
<b>Základní škola</b>	1510	317	1827	1827	100%

#### Zůstatky na účtech:

**Běžný účet v KB Vsetín** k 31.12.2012 činil částku 3 278.131,26 Kč který je zapojen do rozpočtu obce v roce 2013.

**Hypoteční banka Zlín** (jedná se o úvěr plynofikace obce) zůstatek činí 54,26 Kč.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí u účetní na OÚ v Liptále,(výkaz FIN 2-12 M rozbor čerpání příjmů a výdajů,výkaz zisku a ztrát,rozvaha a příloha účetní závěrky). Zároveň výše uvedeny výkazy jsou zveřejněny na elektronické úřední desce.

#### **- Výsledek hospodaření obce.**

Dle výkazu zisku ztrát sestaveného k 31.12.2012 činily výnosy obce 16 667,959,13 Kč, náklady 16 193 966,62 Kč. Výsledek hospodaření před zdaněním činil 473.992,51 Kč., daň z příjmů 90 059 Kč a výsledek hospodaření po zdanění je ve výši 383 933,51 Kč.

**Překročení plnění daňových příjmů** o 6,82% došlo z důvodu vyšších výnosů na dani z příjmu ze závislé činnosti, dani fyzických a právnických osob a daň z nemovitosti.

**Překročení nedaňových příjmů cca 8,30 %** vzniklo především u položky odvodu DPH. Jedná se o rozlišení v účetnictví, které není součástí celkového rozpočtu ( tento příjem se odvádí do státního rozpočtu na základě čtvrtletního přiznání DPH .

**Kapitálové příjmy** byly překročeny na konci roku o 30,10% z důvodu, že byl uskutečněn prodej pozemku občanům.

**Přijaté dotace** byly rovněž překročeny o 18,93%, na tomto účtu se účtují převody mezi účty ( tzn. splátky úvěru v jiné bance se účtují na třídu 4,převod mezi účty), ale nejsou součástí rozpočtu, jedná se pouze o průběžnou položku.

**Běžné výdaje** byly naplněny o 8,5 % méně z důvodu,že některé výdajové položky nebyly ke konci účetního období z realizované.

**Kapitálové výdaje** byly o 21,51% nižší,z důvodu že nebyly zrealizované.Jedná se o výkup pozemků od občanů,zametací stroj a projektová dokumentace chodníky v Dolansku.

**1.) Hospodaření obce :** Obec hospodařila s přebytkem ve výši 3 278 tis.Kč.

**1.)Hospodářská činnost obce:**

Účetní jednotka neúčtuje o hospodářské činnosti.Od 1.5.2010 je plátcem DPH u vybraných činností.

**2.)Stav účelových fondů a finančních aktivit**

**Sociální fond**

Obec Liptál má v rámci rozpočtu vytvořen sociální fond, který je ke konci účetního období vynulován. Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem schváleným zastupitelstvem.

**3.) Hospodaření příspěvkových organizací zřízených obcí**

Obec Liptál je zřizovatelem dvou příspěvkových organizací, a to Mateřské a Základní školy. Obě příspěvkové organizace hospodařily se ziskem.

**Rozdělení výsledku hospodaření za rok 2012**

	Hospodářský výsledek Celkem	Převod do fondu odměn	Převod do rezervního fondu
Mateřská škola	15 590,36		15 590,36
Základní škola	78 073,90		78 073,90

**4.) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně.**

Dotace do rozpočtu obce Liptál za rok 2012 činily celkem cca 2 685 tis. Kč.

Rozdíl mezi příjmy a čerpání činí 131 tis a to je způsobeno tím, že náklady na Protipovodňové opatření byly realizovány v roce 2011 z prostředků obce. Dále se jedná o nedočerpanou dotaci za volby do krajského zastupitelstva vratka proběhla v lednu 2013.

