

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 %
Příjmy celkem:	15 712	2 005	17 717	19 397	109,48 %
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%
Výdaje celkem	17 138	2 002	19 140	17 543	91,65 %
Saldo: Příjmy - výdaje	1 426	- 3	- 1 423	1 854	130,29%
Třída 8 financování					
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%
Financování celkem:	- 1 426	3	1 423	-1 854	130,28%
Přebytek(-), ztráta(+)	0	0	0	0	0%

Neinvestiční příspěvky příspěvkovým organizacím:

Mateřská škola	681	106	787	787	100%
Základní škola	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
<i>Mateřská škola</i>	<i>15 590,36</i>		<i>15 590,36</i>
<i>Základní škola</i>	<i>78 073,90</i>		<i>78 073,90</i>

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.

