

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
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.

