

Vyvesený na úradnej tabuli dňa: 11.5.2012

Zvesený z úradnej tabule dňa: 29.5.2012

Schválený na OZ dňa 28.5.2012 uznesením č. 12/2012

**Záverečný účet Obce Liptovský Peter
za rok 2011**

.....
Anna PAPAJOVÁ
starostka

V Liptovskom Petre 11. 5. 2012

Vypracovala: Ing. Dagmar Schlégerová

Závěrečný účet obce za rok 2011

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2011
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2011
3. Rozbor plnění výdavků za rok 2011
4. Bilancia výsledku rozpočtového hospodářství
5. Vysporiadanie schodku hospodářství za rok 2011
6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
7. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011
9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011
10. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií v pôsobnosti obce
11. Prehľad o poskytnutých zárukách
12. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Závěrečný účet Obce Liptovský Peter za rok 2011.

1. Rozpočet obce na rok 2011

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2011. Obec v roku 2011 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce bol schválený na RZ OZ dňa 12. novembra 2010 uznesením č. 32/2010, pričom rozpočet bol spracovaný v predpísanom rozsahu rozpočtovej klasifikácie a zostavený štandardným spôsobom.

Rozpočet obce na rok 2011 bol schválený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol schválený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Bol zmenený nasledovnými rozpočtovými opatreniami:

- RO č. 1/2011 – schválila starostka obce dňa 31.1.2011
- RO č.2/2011 – schválilo OZ dňa 4.4.2011 uznesením č. 10/2011
- RO č. 3/2011 – schválila starostka obce dňa 27.4.2011
- RO č. 4/2011 – schválilo OZ dňa 30.5.2011 uznesením č. 12/2011
- RO č. 5/2011 – schválila starostka obce dňa 1.6.2011
- RO č. 6/2011 – schválila starostka obce dňa 1.6.2011
- RO č. 7/2011 – schválilo OZ dňa 12.9.2011 uznesením č. 18/2011
- RO č. 8/2011 – schválila starostka obce dňa 15.9.2011
- RO č. 9/2011 – schválila starostka obce dňa 2.10.2011
- RO č. 10/2011 – schválila starostka obce dňa 30.11.2011
- RO č. 11/2011 – schválilo OZ dňa 9.12.2011 uznesením č. 31/2011
- RO č. 12/2011 – schválila starostka obce dňa 12.12.2011

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

Rozpočet obce k 31.12.2011 v EUR

	Rozpočet po zmene 2011
Príjmy celkom	951 685
z toho :	
Bežné príjmy	319 850
Kapitálové príjmy	227 810
Finančné príjmy	404 025
Výdavky celkom	951 685
z toho :	
Bežné výdavky	280 965
Kapitálové výdavky	650 860
Finančné výdavky	19 860

Rozpočet obce za rok 2011	0
---------------------------	---

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
951 685,- EUR	786 508,95 EUR	82,64 %

1) Bežné príjmy - daňové príjmy /100/ :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
264 118,- EUR	263 940,80 EUR	99,93 %

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 232 515,- EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2011 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 232 494,21 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,99 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 15 388,- € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 15 259,57 €, čo je 99,17 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 6 109,04 €, dane zo stavieb boli vo výške 8 212,95 € a dane z bytov vo výške 937,58 €. K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 3 494,08 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 975,- € bol skutočný príjem 972,52 € čo je 99,75 %. K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na dani za psa vo výške 55,32 €.

d) Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 250,- € bol skutočný príjem 237,40 € čo je 94,96 %.

e) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 220,- € bol skutočný príjem 214,30 €, čo je 97,41 %.

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 14 770,- € bol skutočný príjem 14 762,80 € (aj s nedoplatkami za minulé roky). K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky za odpad 3 202,86 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy /200/:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
44 733,- €	44 692,08 €	99,91 %

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku /210/

Z rozpočtovaných 36 725,- € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 36 706,12 € čo je 99,95 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 3 029,92 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 33 501 € (najväčšiu položku tu predstavujú príjmy z prenájmu bytov), príjem za prenájom Avie, rebríka vo výške 175,20 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby /220/

Z rozpočtovaných 6 858,- € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 6 848,77 €, čo je 99,87 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov, ktoré sú vo výške 3 016,25 €, príjmy z predaja služieb vo výške 2 659,54 €, príjmy za materskú školu vo výške 1 090 €, príjmy za znečisťovanie ovzdušia 82,98 €.

c) Úroky z vkladov /240/

Z rozpočtovaných 595,- € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 583,02 € čo je 97,99 % plnenie.

d) Ostané nedaňové príjmy /290/

Z rozpočtovaných 555,- € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 554,17 €, čo je 99,85 % plnenie.

Ide o príjmy z dobropisov a z refundácie.

3) Bežné príjmy – granty a transfery /300/:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
10 999,- €	10 751,50 €	97,75 %

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR	207,31	Príspevok na podporu zamestnanosti
2.	ÚPSVaR	76,44	Na stravu v MŠ hmotná núdza
3.	Ministerstvo vnútra SR	1 340,00	Sčítanie obyvateľov, domov a bytov
4.	Kraj.úrad pre cestnú dopr.	73,43	Prenes. výkon - cestná doprava
5.	Kraj.úrad život. prostredia	160,08	Prenes. výkon - životné prostredie
6.	Min. vnútra SR	463,32	Hlásenie pobytu občanov a register ob.
7.	Krajský stav. úrad	1 432,70	Prenes. výkon – spol. stavebný úrad
8.	Krajský školský úrad	1 252,00	Na výchovu a vzdelávanie detí
9.	Obvodný úrad odbor CO	54,00	Odmena pre skladníka CO
10.	Ministerstvo práce, soc. vecí a rodiny SR	5 140,22	Program podpory terénnej sociálnej práce v obci realizovaný v r.2008-2010 Zdroje EÚ 4 599,06 Zdroje ŠR 541,16
11.	Recyklačný fond	552,00	Na separovaný zber

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
227 810,- €	211 490,99 €	92,84 %

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 49 300,- € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 49 300 €, čo je 100 % plnenie.

Ide o príjem za predaj bytu v bytovom dome č. 11 vo výške 15 300 € a príjem za predaj kanalizácie v zmysle splátkového kalendára vo výške 34 000,- €.

b) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 178 510,- € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 162 190,99 EUR. Jednalo sa o čerpanie nenávratného príspevku zo ŠFRB na výstavbu nájomných bytov 12 bj vo výške 15 320 € a dotácie z Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja SR – z celkovej výšky dotácie 163 190 € sa v roku 2011 vyčerpalo 146 870,99 €.

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
404 025 €	255 633,58 €	63,27 %

Čerpanie úveru zo ŠFRB na výstavbu BD 12 b.j. Liptovský Peter bolo vo výške 239 036,58 €. V roku 2011 bol schválený prevod z prostriedkov rezervného fondu vo výške 16 597 € na kúpu rodinného domu č. 161 v Liptovskom Petre.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
951 685 €	745 776,80 €	78,36 %

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
280 965 €	250 524,96 €	89,17 %

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet v €	Skutočnosť v €	% plnenia
Výdavky verejnej správy 01116	86 120	73 092,04	84,87
Finančná oblasť 01120	9 194	7 535,35	81,96
Voľby 01600	1 340	1 340	100
Transakcie verejného dlhu 01700	10 380	10 261,14	98,85
Ochrana pred požiarmi 03200	2 662	1 173,48	44,08
Veterinárna oblasť 04213	200	0	0
Cestná doprava 04510	6 710	2 741,97	40,86
Cestovný ruch, propagácia 04730	500	240,88	48,18
Nakladanie s odpadmi 05100	33 472	32 960,60	98,47
Rozvoj obcí 06 200	10 524	9 782,22	92,95
Verejné osvetlenie 06 400	10 530	10 282,08	97,65
Bývanie 06 600	890	888,62	99,84
Rekreačné a športové služby 08 100	600	465,26	77,54
Knižnice 08 205	600	579,21	96,54
Ost. kultúrne služby /KD/ 08 209	14 834	14 201,95	95,74
Vysielacie a vydavat.služby 08 300	1 100	1 040,23	94,57
Náboženské a iné spoloč.sl. 08 400	9 270	8 084,08	87,21
Predškolská výchova 09 111	48 914	47 149,34	96,39
Vzdelávanie 09 500	200	150	75
Školské stravovanie 09 601	20 065	19 208,40	95,73
Ďalšie soc.služby-staroba 10 202	12 660	9 271,67	73,24
Hmotná núdza 10 700	100	76,44	76,44
Sociálne zabezpečenie 10 900	100	0	0

Spolu	280 965	250 524,96	
--------------	----------------	-------------------	--

Členenie výdavkov podľa rozpočtovej klasifikácie – skutočnosť k 31.12.2011

610 Mzdy	84 768,60 €
620 Poistné do poisťovní	30 311,28 €
631 Cestovné	1 326,13 €
632 Energia, voda, komunikácie	32 693,21 €
633 Materiál /OTE, kancel., čistiace, OOP, rezprez., knihy../	12 121,05 €
634 Dopravné /palivo, údržba, poistenie/	279,33 €
635 Údržba /budov, nábytku, VO, rozhlas .../	13 779,35 €
636 Nájomné za nájom budov, strojov...	444,12 €
637 Služby /školenia, stravovanie, poistenie, dohody .../	56 635,71 €
640 Bežné transfery, dotácie	7 905,04 €
651 Splácanie úrokov bankám	10 261,14 €
S p o l u	250 524,96 €

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
650 860,- €	475 579,70 €	73,07 %

v tom :

Funkčná klasifikácia		rozpočet v €	skutočnosť v €	% plnenia
Rozvoj bývania	06 100	595 263	438 589,10	73,68
Rozvoj obcí	06 200	16 697	16 675	99,87
Verejné osvetlenie	06 400	2 800	1 962	70,07
Predškolská výchova	09 111	32 100	15 979,60	49,78
Školské stravovanie	09 601	4 000	2 374	59,35
Spolu		650 860,-	475 579,70	

Členenie výdavkov podľa rozpočtovej klasifikácie – skutočnosť k 31.12.2011

711 Nákup pozemkov	78,00 €
712 Nákup budov	16 597,00 €
713 Nákup strojov, prístrojov a zariadení	2 374,00 €
716 Prípravná a projektová dokumentácia	270,00 €
717 Realizácia nových stavieb	456 260,70 €
S p o l u	475 579,70 €

Najdôležitejšie z vyššie vyčíslených investičných akcií :

a) Bývanie a občianska vybavenosť

- výstavba BD 12 b.j. 438 319,10

b) Rozvoj obcí

- nákup budovy č. 161 – 16 597 €

c) Verejné osvetlenie

- bezpečnostné osvetlenie prechodu pre chodcov – 1 962 €

d) Predškolská výchova

VÝSL. HOSPOD.	+68 554,42	-264 088,71	+235 961,44	+40 427,15
Rozdiel:	Príjmy	786 203,95 €		
	- Výdavky	745 776,80 €		
	Prebytok	+ 40 427,15 €		

5. Vysporiadanie schodku hospodárenia za rok 2011

Schodok vo výške **195 534,29 €** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, navrhujeme vysporiadať nasledovne :

- z výsledku rozpočtového hospodárenia finančných operácií **+235 961,44 €**.

Po zapojení výsledku hospodárenia z finančných operácií vznikol prebytok financií vo výške: **+ 40 427,15 €, ktoré budú prevedené do rezervného fondu obce.**

6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka.

Finančné prostriedky rezervného fondu sú vedené na zvláštnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2011	2 548,96
Prírastky - z prebytku hospodárenia r. 2010	57 339,02
Úbytky - použitie rezervného fondu : úhrada ceny zo kúpnej zmluvy – rodinný dom č. 161 v Lipt. Petre uznesenie č. 10/2011 na RZ OZ dňa 4.4.2011	16 597,-
KZ k 31.12.2011	43 290,98

Sociálny fond

Sociálny fond je vedený na zvláštnom bankovom účte. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravujú zásady tvorby a čerpania sociálneho fondu.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2011	36,78
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	549,32
Úbytky - stravovanie zamestnancov	156,40
Úbytky – príspevok zamestnancom	409

7. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. štátnemu rozpočtu
- b. štátnym fondom
- c. ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

A. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011 v €	Suma použitých prostriedkov v roku 2011 v €	Rozdiel
1.	ÚPSVaR /príspevok na podporu zamestnanosti, na stravu v materskej škole – hm.núdzza/ - bežné výdavky	283,75	283,75	0
2.	Ministerstvo vnútra SR /sčítanie obyvateľov, domov a bytov/ - bežné výdavky/	1 340,-	1 340,-	0
3.	Kraj. úrad pre cestnú dopravu /prenesené kompetencie/ - bežné výdavky	73,43	73,43	0
4.	Kraj. úrad život. prostredia /prenesené kompetencie/ - bežné výdavky	160,08	160,08	0
5.	Min. vnútra /register obyvateľstva/ -bežné výdavky	463,32	463,32	0
6.	Krajský stavebný úrad /prenesené kompetencie – spol.stav.úrad/ - bežné výdavky	1 432,70	1 432,70	0
7.	Krajský školský úrad /na výchovu predškôľakov/ - bežné výdavky	1 252,-	1 252,-	0
9.	Obvodný úrad odbor CO	54-	54,-	0
10.	Ministerstvo práce, soc. vecí a rodiny SR - Program podpory terénnej sociálnej práce v obci realizovaný v r.2008-2010 - bežné výdavky	5 140,22	5 140,22	0

B. Štátne fondy

Obec v roku 2011 neuzatvorila nové zmluvy o poskytnutí podpory so štátnymi fondmi.

C. Ostatné právnické a fyzické osoby

Prijaté dotácie - granty

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011 /€/	Suma použitých prostriedkov v roku 2011 /€/	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
1.	Recyklačný fond	552-	552,-	0

Obec v roku 2011 poskytla nasledovné dotácie právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Ziadateľ dotácie Účelové určenie dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011 /€/	Suma použitých prostriedkov v roku 2011 /€/	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
ZO Jednoty dôchodcov Lipt.Peter / kultúrno poznávací zájazd/	300	300	0
Liptovské kultúrne stredisko Lipt. Mikuláš /Autorská výstava umelca p. Milana Mikoláša pri príležitosti životného jubilea/	200	200	0

8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011 v celých €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Neobežný majetok spolu	1 658 623	2 024 675
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	4 233	3 173
Dlhodobý hmotný majetok	1 279 365	1 646 477
Dlhodobý finančný majetok	375 025	375 025
Obežný majetok spolu	245 506	244 107
z toho :		
Zásoby	226	555
Dlhodobé pohľadávky	98 567	64 567
Krátkodobé pohľadávky	50 739	47 893
Finančný majetok	95 974	131 092
Časové rozlíšenie	1 622	2 108
SPOLU	1 905 751	2 270 890

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Vlastné imanie	926 296	970 376
z toho :		
Nevysporiadaný výsl. hosp. min. rokov	944 042	925 873
Výsledok hospodárenia za účt. obdobie	-17 746	44 503
Záväzky	801 768	966 194
z toho :		
Rezervy	4 296	5 080
Dlhodobé záväzky	662 280	895 222
Krátkodobé záväzky	101 428	32 951
Bankové úvery a ostatné prij.výp.	33 764	32 941
Časové rozlíšenie	177 687	334 320
SPOLU	1 905 751	2 270 890

9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011

Neuhradené faktúry v lehote splatnosti	16 170,- €
Vybraté preddavky na vodu a elektr. v nájomných bytoch	4 887,76 €
Nevyplatené mzdy za 12/2011 v lehote splatnosti	4 871,83 €
Záväzky do poisťovní /mzdy 12/11/	3 450,12 €
Daň zo mzdy 12/11	656,- €
Zrážky /mzdy 12/11/	642,27 €
Vytvorená réžia v školskej jedálni	2 272,73 €
Fondy opráv nájomných bytov	8 157,94 €
Garančné fondy a finančné zábezpeky	32 353,21 €

Ostatné dlhodobé záväzky - zostatky úverov poskytnutých ŠFRB:

**Úver poskytnutý zo ŠFRB v r. 2004 na výstavbu
12 bytového nájomného domu vo výške 331 939,19 € /10 000 000,- Sk/
č.zmluvy: 505/10/2004
- mesačná splátka /istina+úrok/ 1 098,42 €**

Výška úveru k 1.1.2011	271 447,22 €
Splátky istiny v r. 2011	9 978,46 €
Zostatok úveru k 31.12.2011	261 468,76 €

Úver poskytnutý zo ŠFRB v r. 2007 na prestavbu budovy č. 2 vo výške 145 555,33 € /4.385.000,- Sk/
č.zmluvy: 505/1501/2007
 - mesačná splátka /istina+úrok/ 468,17 €

Výška úveru k 1.1.2011	133 529,54 €
Splátky istiny v r. 2011	4 284,03 €
Zostatok úveru k 31.12.2011	129 245,51 €

Úver poskytnutý zo ŠFRB v r. 2010 výstavbu BD 12 b.j. vo výške 474 250,00 € /14.287.255,50 Sk/
č.zmluvy: 505/180/2010
 - mesačná splátka /istina+úrok/ 1 555,37 €

Výška úveru k 1.1.2011	229 526,61 €
Čerpanie úveru v r.2011	239 036,58 €
Splátky istiny v r. 2011	4 587,10 €
Zostatok úveru k 31.12.2011	463 976,09 €

Závazky z úverov poskytnutých zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu obecných nájomných bytov sa na základe §17 ods.8 zák. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov nezapočítavajú do celkovej sumy dlhu obce.

Dlhodobé bankové úvery

Úver poskytnutý z Dexia banky Slovensko v r. 2008 na prestavbu budovy č. 2 vo výške 36 395,34 € /1.096.446,- Sk/
č.zmluvy: 09/024/07
 - mesačná splátka /istina+úrok/ 135,50 €
 - mesačná splátka od 20.7.2011 149,65 €
 - mesačná splátka od 20.9.2011 164,83 €

Výška úveru k 1.1.2011	33 763,68 €
Splátky istiny v r. 2011	822,55 €
Zostatok úveru k 31.12.2011	32 941,13 €

10. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií v pôsobnosti obce

Obec nemá vo svojej pôsobnosti príspevkové organizácie.

11. Prehľad o poskytnutých zárukách

Obec neposkytla žiadne záruky.

12. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nemá podnikateľskú činnosť.