

Vyvesený dňa: **27.4.2012**

podpis, pečiatka

Ing. Jozef M u r i n a
starosta obce

Schválený dňa: **14.5. 2012**
Uznesením OZ č. **199**

**Záverečný účet Obce Lisková
za rok 2011**

V Liskovej dňa : 27.1. 2012

Závěrečný účet obce za rok 2011

OBSAH:

1. Rozpočet obce na rok 2011
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2011
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2011
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011
9. Plnenie a čerpanie rozpočtu za r. 2011
10. Hodnotenia programov obce za rok 2011
11. Návrh uznesenia

Závěrečný účet Obce Lisková za rok 2011

1. Rozpočet obce na rok 2011

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol programový rozpočet obce na rok 2011. Obec v roku 2010 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 na rok 2011 bol zostavený ako vyrovnaný . Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok **2011**.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 25.11.2010 uznesením č.382/A/2 vo výške 788 242,- EUR.

Bol zmenený trikrát formou rozpočtových opatrení:

- **Prvá zmena rozpočtu** schválená dňa: **28.02.2011** uznesením **OZ č.35**, rozpočet bol upravený zvýšením bežných príjmov o 427,- EUR, zvýšením kapitálových príjmov o 1 127 459,- EUR, zvýšením bežných výdavkov o 427,- EUR, zvýšením kapitálových výdavkov o 1 127 459,- EUR. Celkový rozpočet po prvej úprave zostal vyrovnaný vo výške 1 916 128,- EUR.
- **Druhá zmena rozpočtu** schválená dňa: **28.7.2011** uznesením **OZ č.97**, rozpočet bol zvýšený v bežných príjmoch o 122 799,-EUR , boli odsúhlasené príjmové finančné operácie za Povodne v r. 2010 vo výške 10 785,- EUR a prevod do príjmov z rezervného fondu vo výške 182 129,-EUR, zvýšený v bežných výdavkoch o 91 422,-EUR, zvýšený v kapitálových výdavkoch o 224 291,- EUR. Celkový rozpočet po druhej úprave zostal vyrovnaný vo výške 2 231 841,- EUR.
- **Tretia zmena** schválená dňa: 12.12.2011 uznesením OZ č.160/A/1, rozpočet bol upravený zvýšením bežných príjmov o 2 325,- EUR, znížením kapitálových príjmov vo výške 10 053,- EUR, zníženie prevodu príjmov z rezervného fondu o 8 241,- EUR, zvýšením bežných výdavkov o 22 581,-EUR, znížením kapitálových výdavkov o 38 550,- EUR. Celkový rozpočet po tretej úprave zostal vyrovnaný vo výške 2 215 872,- EUR.

Upravený rozpočet obce k 31.12.2011

Plnenie a čerpanie rozpočtu 2011 - skutočnosť

v EURÁCH

Bežné príjmy obce	911 387
Bežné príjmy RO	24 721
Bežné výdavky obce	362 979
Bežné príjmy školy - vlastné	24 721
Bežné výdavky RO	436 506
Hospodárenie BR	136 623

Kapitálové príjmy obce	1 113 434
Kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky obce	1 345 271
Kapitálové výdavky RO	0
Hospodárenie KR	-231 837

Rozdiel – schodok rozpočtu **- 95 214**

Finančné príjmy obce – finančné príjmové operácie, rezervný fond	184 673
Finančné výdavky obce	0
Hospodárenie FO	184 673

Prebytok z použitého rezerv.fondu	89 459
--	---------------

Rozpočet obce na rok 2011

	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	788 242	2 215 872
z toho :		
Bežné príjmy	788 242	913 793
Kapitálové príjmy		1 117 406
Finančné príjmové operácie, RF		184 673
Príjmy RO s právnou subjektivit.		20 150
Výdavky celkom	788 242	2 215 872
z toho :		
Bežné výdavky	308 033	411 829
Kapitálové výdavky		1 389 074
Finančné výdavky		0
Bež.výdavky ZŠ s práv.subjekt.	404 335	414 969
Kap.výdavky-ZŠs práv. subjekt.		0
Rozpočet obce za rok 2011	788 242	2 215 872

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011 v celých €

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
Spolu: 2 215 872	2 234 215	100,82 %
Z toho: obec 2 195 722	2 209 494	100,62 %
škola 20 150	24 721	122,68 %

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
539 640	546 742	101,31 %

a) Výnos dane z príjmov FO poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 364 924,- € z výnosu dane z príjmov FO v schválenom rozpočte bola táto čiastka zvýšená a upravená v rozpočte na základe rozpisu MF na 409 578,- €. Obci boli k 31.12.2011 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 405 859,- €, čo predstavuje plnenie 99,09 % z upraveného rozpočtu.

b/ Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 118 696,-€ bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 129 715,-€ - 109,28% plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 18 427,-, dane zo stavieb boli vo výške 111 222,-€ a dane z bytov vo výške 66,-€. K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 54 914,21 € /za rok 2011 a predchádzajúci rok /.

c/ Daň za psa 955,- €

d/ Daň za ubytovanie 45,- €

e/ Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 10 168 €

- obec eviduje pohľadávky na poplatkoch za TKO vo výške 8 671,83. €, v tom sú evidované poplatky za TKO za druhý polrok 2011 a z minulých rokov, ktoré sa vyberajú v prvom polroku 2012. Pohľadávka na dani za psa je 17,50 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
23 557	32 765	138,09

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 7 875,- € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 6 047,- € čo je 76,78 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých budov, pozemkov, priestorov a objektov. Z toho za prenajaté pozemky bol príjem vo výške 1 119 €. Príjmy z prenájmu budov boli znížené na základe zmeny zmluvy..

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy z administratívnych a správnych poplatkov, poplatkov za stravné, za služby domu smútku a cintorínsky poplatok/ v r. 2009 bolo začaté uzatváranie nových zmlúv o prenájme hrobového miesta a pokračovalo v r.2010, 2011 /, príjem z pokút, úroky z bežných účtov – vyššie plnenie oproti rozpočtu, úroky z terminovaných vkladov – nižšie plnenie oproti rozpočtu/ukončenie vkladu a pripísanie úrokov bolo na prelome rokov /január 2011/, príjem za odpadové nádoby, za rozhlasové oznamy, výpožičné v knižnici, príjem z hazardných hier a ďalšie poplatky.

Väčší príjem bol od poisťovne za poistné plnenie za škodu spôsobenú pri veternej živelnjej udalosti kde došlo k strhnutiu strechy na budove Športklubu Lisková.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy : Dotácie

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
330 446	331 880	100,43%

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Ministerstvo financií SR -	20 749	Dotácia na sociálne služby
2.	Kraj. úrad pre cestnú dopravu	109	Miestne a účelové komunikácie
3.	Krajský úrad pre život. prostredie	396	Ochrana život. prostredia
4.	Krajský stavebný úrad	1 946	Spoločný stavebný úrad
5.	Krajský školský úrad Žilina	260 882	Školstvo–prenesené kompetencie ZŠ
6.	Krajský školský úrad Žilina	2 839	Vzdelávacie poukazy –ZŠ
7.	Krajský školský úrad Žilina	3 583	Predškolské vzdelávanie - MŠ
8.	Obvodný úrad Ružomberok	2 784	Matrika
9.	Obvodný úrad Ružomberok	690	Evidencia obyvateľstva, register
10.	Obvodný úrad Ružomberok	2 409	Sčítanie obyvateľov, domov, bytov
11.	Obvodný úrad Ružomberok	5 749	Na škody spôsobené povodňou 2010
12.	ÚPSVaR Ružomberok	26 250	Aktivačná činnosť, sociálna práca, protipovodňové práce
13.	ÚPSVaR Ružomberok	2 119	Stravné pre deti v Hmot. Núdz. ZŠ
14.	ÚPSVaR Ružomberok	415	Školské potreby pre deti v HN – ZŠ
15.	ÚPSVaR Ružomberok	960	Pre žiakov zo soc.znevýhod.prostredia
	Spolu:	331 880	EUR

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
1 117 406	1 113 434	99,64 %

Z toho:**Dotácie na akcie :**

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
Revitalizácia verejných priestranstiev v obci		
933 106	929 134	99,57
Zlepšenie kvality ovzdušia pre obyvateľov obce Lisková- nákup multikáry FUMO		
184 300	184 300	100

Akcia: Revitalizácia verejných priestranstiev v obci Lisková bola ukončená a vyúčtovaná.

5) Príjmové finančné operácie : Finančné operácie a rezervný fond r. 2011

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
184 673	184 673	100

Príjmové finančné operácie a príjem z rezervného fondu boli rozpočtované na :

FO	Finančné operácie			Rozpočet	Plnenie
	Príjmové fin. operácie na opravu cesty následne po povodni v r. 2010			10 785	10 785
RF	Požítie RF v príjmových FO na kap.výdavky				
	RF-výstavba komunik. a inž.sietí- Vyšné Záhumnie - plynofikácia, miestne komunikácie			29 798	29 798
	Kultúrny dom Lisková – nákup budovy			144 090	144 090
	Príjmové FO- z RF a FO			184 673	184 673

**6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :
Základná škola s materskou školou, Pod Chočom 550, 034 81 Lisková**

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
20 150	24 720	122,67

v tom:

Prenesené kompetencie

Základná škola - dobropis	1 440,13

Originálne kompetencie

Materská škola	2 453,50
Školská jedáleň	8 735,20
Školský klub detí	612,50
Nájom- byt riaditeľa ZŠ	1 928,28
Účelové príjmy –	
- SZUS- umelecká škola -ZŠ	3 117,07
- SZUS- umelecká škola -MŠ	426,-
- Projekt Mondi SCP - ZŠ	2 000,-
- Projekt Mondi SCP - MŠ	800,-
UPS VaR aktivačná činnosť	3 207,95
Spolu prenesené a originálne príjmy :	24 720,63

Sú to vlastné príjmy základnej školy, materskej školy, ŠKD, zápisné, príjmy za prenájom bytu, telocvične, príjem na prevádzkové náklady pre ŠJ /žiaci, dôchodcovia, zamestnanci OU, za gastrolístky ZŠ a MŠ, príjmy na projekty a aktivačné práce, a i.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011 v € - celkový

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
2 215 872	2 144 756	96,79 %

1) Bežné výdavky : Obec Lisková a ZŠ Lisková

Obec Lisková

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
411 829	362 979	88,13 %

Základná škola Lisková

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
414 969	436 506	105,19%

v tom :

v €

Upravený programový rozpočet na rok 2011	BV Rozpočet v €	BV <u>Skutočnosť 2011</u> v €	% plnenia
1 Plánovanie, kontrola, manažment	23 510	18 603	79,12 %
2 Propagácia a marketing	4 480	2 273	50,73 %
3 Interné služby	11 969	9 159	76,52%
4 Služby občanom	19 477	17 116	87,87 %
5 Bezpečnosť	14 086	12 922	91,74 %
6 Odpadové hospodárstvo	32 900	35 633	108,30%
7 Komunikácia a verejné priestranstvá	36 786	32 804	89,17 %
8 Vzdelávanie	447 210	464 983	103,97%
9 Kultúra a šport	34 186	28 081	82,14 %
10 Prostredie pre život	41 809	40 770	97,51 %
11 Sociálne služby a zdravotné služby	37 441	25 551	68,24 %
12 Administratíva	122 944	111 590	90,76 %
Spolu:	826 798	799 485	96,69%

V bežných výdavkoch bola rozpočtovaná čiastka na **havarijné opravy a údržbu v Materskej škôlke a Školskej jedálni**

v programe: **8. – Vzdelávanie 26 480 €**

- z programu č.8 bola na základe uznesenia OZ č. 87 z 27.6.2011 stanovená čiastka 7 290 € na výmenu okien v Materskej škole. Čerpanie bolo nasledovné:
fa č. 2011/155, doklad D 1130, firma NOVES okná a.s. Ružomberok- suma 6 954 €.
fa.č. 2011/212, doklad D 1168, firma NOVES okná a.s. Ružomberok – suma 288 €.

-z programu č.8 bola na základe uznesenia OZ č. 88 z 27.6.2011 stanovená čiastka 13 690 € a uznesením OZ č. 102 z 28.8.2011 čiastka 2 500 € /dodatok k Zmluve/ na opravu svetelných a zásuvkových obvodov a vodovodných obvodov, miešanie teplej a studenej vody v Materskej škole. Čerpanie bolo nasledovné:
fa. č. 11VF00322, doklad D 1145, firma MT elektro s.r.o. Liptovský Mikuláš- suma 16 190 €.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
1 389 074	1 345 271	96,84

Investičné prostriedky v jednotlivých programoch:

Upravený programový rozpočet na rok 2011	KV <i>Rozpočet</i> v €	KV <i>Skutočnosť 2011</i> v €	% plnenia
1 Plánovanie, kontrola, manažment	0	0	0,00%
2 Propagácia a marketing	0	0	0,00%
3 Interné služby	0	0	0,00%
4 Služby občanom	0	0	0,00%
5 Bezpečnosť	0	0	0,00%
6 Odpadové hospodárstvo	0	0	0,00%
7 Komunikácia a verejné priestranstvá	1 009 789	998 233	98,85%
8 Vzdelávanie			94,39%
9 Kultúra a šport	178 128	148 090	83,13%
10 Prostredie pre život	201 157	198 948	98,90%
11 Sociálne služby a zdravotné služby	0	0	0,00%
12 Administratíva	0	0	0,00%
Spolu:	1 389 074	1 345 271	96,84 %

V investičnom pláne – v kapitálových výdavkoch – bola v Rozpočte obce na rok 2011 rozpočtovaná čiastka **1 389 074 €** v nasledovných programoch:

7. Komunikácie a verejné priestranstvá	1 009 789 €
9. Kultúra a šport	178 128 €
10. Prostredie pre život	201 157 €

Upravený programový rozpočet na rok 2011	KV v EUR	KV v EUR	% plnenia
	Rozpočet	Skutočnosť 2011	
7 Komunikácia a verejné priestranstvá	1 009 789	998 233	98,85%

-z programu č.7 IBV Vyšné Záhumnie - výstavba komunikácií a inžinierskych sietí - plynofikácia bola rozpočtovaná suma 29 798 €. Na základe uznesenia OZ č.95 z 28.8.2011 bola stanovená čiastka 22 668 € na IBV Vyšné Záhumnie – verejný plynovod. Čerpanie bolo nasledovné: fa č.20111046, doklad D 1156, firma STAVASTA s.r.o.Banská Štiavnica – suma 14 201,70 €. Práce v čiastke 8 466,30 € v roku 2011 neboli dokončené.

-z programu č.7 bola na základe uznesenia OZ č.114 z 5.9.2011 stanovená čiastka 22 125,29 € na IBV Vyšné Záhumnie –miestna komunikácia. Čerpanie bolo nasledovné:

fa.č. 20111075, doklad D 1156, firma STAVASTA s.r.o. Banská Štiavnica- suma 10 785 €.

Oprava miestnej komunikácie následne po povodni v r. 2010. /Bežné výdavky - FO/.

fa.č. 20111049, doklad D 1158, firma STAVASTA s.r.o. Banská Štiavnica- suma 11 340,29 €.

Výstavba komunikácie .

- z programu č.7 bola na základe uznesenia OZ č. 127 z 24.10.2011 stanovená čiastka 2 599,99 € na IBV Vyšné Záhumnie – miestna komunikácia /dodatok č. 1 k Zmluve o dielo/ Čerpanie bolo nasledovné:

fa.č. 201121075, doklad D 1191, firma STAVASTA s.r.o. Banská Štiavnica- suma 2 599,99 €.

-v programe č.7 **Projekt - Revitalizácia verejných priestranstiev** boli v roku 2011 rozpočtované kapitálové výdavky vo výške 972 711 . Faktúry firmy STABIL s.r.o. Žilina za práce zrealizované v roku 2010 z podprogramu „Revitalizácia verejných priestranstiev boli uhradené v čiastke 967 903 €. Na zrealizované práce a ich fakturáciu boli prevedené kontroly zo Žilinského samosprávneho kraja v dňoch 14.12.2010 a 21.9.2011. Na túto akciu boli rozpočtované aj bežné výdavky vo výške 17 041 € a čerpané, vo výške 17 041 €.

V programe 7.4 **Chodník nižný koniec** boli rozpočtované kapitálové výdavky vo výške 7 280 €, na tejto akcii prebiehajú prípravné práce s majetkovým vysporiadaním pozemkov.

Upravený programový rozpočet na rok 2011	KV v EUR	KV v EUR	% plnenia
9 Kultúra a šport	178 128	148 090	83,13%

-z programu č.9 bola na základe uznesenia OZ č.110 zo 16.8.2011 stanovená čiastka 4 000 € na vypracovanie projektovej dokumentácie na akciu „ **Nadstavba manzardovej strechy Športklubu** „. Čerpanie bolo nasledovné: fa č. 25/434/11 T, doklad D 1146, firma PROST - NEMČEK V. Lisková – suma : **4 000** €. KV. Pri náhlejšej veternej smršti došlo k strhnutiu časti strechy na budove Športklubu Lisková. Z bežných výdavkov boli uhradené výdavky na nevyhnutné opravy a zabezpečenie strechy proti ďalšiemu poškodeniu.

-z programu č.9 bola na základe uznesenia OZ č. 148 zo dňa 28.11.2011 podpísaná Kúpna zmluva č. 96/2011 na **odkúpenie Kultúrneho domu** od Poľnohospodárskeho družstva Lisková v sume **150 000** €. Na základe Kúpnej Zmluvy a po realizácii vkladu na LV obce Lisková bola v roku 2011 splatená čiastka vo výške **144 090** €.

Upravený programový rozpočet na rok 2011	KV v EUR	KV v EUR	% plnenia
10 Prostredie pre život	201 157	198 948	98,90%

- z programu č. 10 v rámci zlepšenia kvality ovzdušia bolo zakúpené vozidlo FUMO – multikára v sume **198 600** €, ktoré je využívané na čistenie verejných priestranstiev.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
0	0	

4) Výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou :

Základná škola s materskou školou, Pod Chočom 550, 034 81 Lisková

Bežné výdavky : v EUR

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
447 210	464 983	103,97

Bežné výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou ktorej zriaďovateľom je obec boli v roku 2011 nasledovne:

Program 8: Vzdelávanie

Upravený programový rozpočet na rok 2011	BV <i>Rozpočet</i> v €	BV <i>Skutočnosť 2011</i> v €	% plnenia
1 Základné vzdelanie	260 882	262 322	100,55 %
2 Materská škola	87 781	95 074	108,30 %
3 Školská jedáleň	42 476	49 251	115,95 %
4 Školský klub detí	10 755	10 392	96,62 %
5 Vzdelávacie poukazy	2 656	2 839	102,90 %
6 Základná umelecká škola pri MŠ		426	
7 Základná umelecká škola pri ZŠ		3 117	
8 Dotácie pre deti v hmotnej núdzi- strava, školské pomôcky	2 323	2 534	109,08%
9 Dotácia na MŠ – predškolská výchova	3 583	3 583	100,00 %
10 Dotácia pre sociálne znevýhodnené deti	960	960	100,00 %
11 Dotácia na aktivačnú činnosť	3 553	3 208	90,28 %
12 Dotácia od Mondi SCP pre MŠ		800	
13 Dotácia od Mondi SCP pre ZŠ		2 000	
<i>Rozpočtované v obci:</i>	BV	BV	
	<i>Rozpočet</i>	<i>Skutočnosť 2011</i>	
14 Výdavky obce na opravu MŠ- voda, elektriika, maľby, oplotenie	29 585	25 974	87,79%
15 Dotácia obce na telocvičňu	1 660	1 660	100,00%
16 Dotácia obce na akcie a prenájom dielní v Cirk.škole	996	843	84,63%
Spolu:	447 210	464 983	103,97 %

Z rozpočtovaných finančných prostriedkov obce:

- z programu č.8 riadok č. 14 bola na základe uznesenia OZ č. 87 z 27.6.2011 stanovená čiastka 7 290 € na výmenu okien v Materskej škole. Čerpanie bolo nasledovné:
fa č. 2011/155, doklad D 1130, firma NOVES okná a.s. Ružomberok- suma 6 954 €.
fa.č. 2011/212, doklad D 1168, firma NOVES okná a.s. Ružomberok – suma 288 €.

-z programu č.8 riadok č. 14 bola na základe uznesenia OZ č. 88 z 27.6.2011 stanovená čiastka 13 690 €a uznesením OZ č. 102 z 28.8.2011 čiastka 2 500€ /dodatok k Zmluve/ na opravu svetelných a zásuvkových obvodov a vodovodných obvodov, miešanie teplej a studenej vody v Materskej škole. Čerpanie bolo nasledovné:
fa. č. 11VF00322, doklad D 1145, firma MT elektro s.r.o. Liptovský Mikuláš- suma 16 190 €.

Základná škola prekročila čerpanie výdavkov o povolené čerpanie z vlastných príjmov.**Kapitálové výdavky :**

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
0	0	0

Kapitálové výdavky neboli čerpané z prostriedkov školy .

4. Usporiadanie schodku hospodárenia za rok 2011

EUR

Hospodárenie celkom		
Príjmy celkom	2 049 540,73	
Výdavky celkom	2 144 755,53	
Rozdiel – schodok rozpočtu	-95 214,80	
Zostatok nevyčerpaných prostriedkov z KÚ život. prostredia na škody spôsobené povodňou 2010	10 785,00	
Použitie rezervného fondu	173 887,99	
Prebytok z použitého rezerv.fondu	89 458,19	

Obec k 31.12.2011 vykázala schodok hospodárenia vo výške - 95 214,80 €. Tento bol krytý prevodom nevyčerpaných prostriedkov z roka 2010 a finančnými prostriedkami z rezervného fondu.

Prebytok z použitého rezervného fondu v sume 89 458,19 € 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 vrátiť do rezervného fondu .**

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu za r. 2011

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. Rezervný fond vedie na samostatnom účte v analytickej evidencii. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Obec Lisková

Evidencia Rezervného fondu za rok 2011

	Účel	Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2011		364 325,80
Tvorba Rezervného fondu:		
Uznesenie zastupiteľstva č.70 zo dňa 16.5.2011	prebytok hospodárenia 2010	290 764,00
Zostatky príjmových fin. operácií:		
Zostatok PFO k 1.1.2011	Vodárenská spoločnosť	38 420,00
Zostatok PFO k 1.1.2011	Nár.dial.spol., za výrub drevín	110 324,15
Uznesenie zastupiteľstva č.70 zo dňa 16.5.2011	Za škody cez povodne	10 785,00
Čerpanie Rezervného fondu:		
Uznesenie zastupiteľstva č. 160 zo dňa 12.12.2011	IBV Vyš.Záhumnie-plyn, cesta	29 797,98
Uznesenie zastupiteľstva č. 149 zo dňa 28.11.2011	Kúpa Kultúrneho domu	144 090,01
Čerpanie Finančných operácií:	bežné výdavky §10 ods.8	
Uznesenie zastupiteľstva č. 97 zo dňa 28.7.2011 RO č.2/2011	Povodne-oprava MK	10 785,00
Konečný zostatok RF k 31.12.2011		481 201,81
Zostatky príjmových fin. operácií k 31.12.2011		
Konečný zostatok PFO	Vodárenská spoločnosť	38 420,00
Konečný zostatok PFO	NDS –výrub drevín	110 324,15
Spolu RF a PFO k 31.12.2011		629 945,96

Sociálny fond 2011 :

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva a vnútorný predpis.

Sociálny fond	EUR
ZS k 1.1.2011	212,64
Prírastky - povinný príděl - 1 %	1 183,04
Úbytky - stravovanie zamestnancov, kultúrne podujatie, ošatné, jubileum 50 rokov	741,76
KZ k 31.12.2011	653,92

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

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 poskytl finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a.

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO,**

Základná škola Lisková s MŠ, ŠJ, ŠKD	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie obci v r.2011
Dotácia na ORIG.KOMPETENCIE –MŠ, ŠJ, ŠKD	154 741,48	154 716,66	24,82

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR**

Základná škola Lisková	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie
PRENESENÉ KOMPETENCIE ZŠ	260 882	260 882	
PK- Vzdel.poukazy	2 839	2 839	
Hmot. núdza -deťom strava, šk. pomôcky	2 534	2 534	
MŠ predškolská výchova	3 583	3 583	
Pre sociálne znevýhodnené deti	960	960	
Dotácia na aktivačnú činnosť v ZŠ	3 208	3 208	
Dotácia od PO-MONDI SCP -	2 800	2 800	
Súkromná umelecká škola pri ZŠ a MŠ	3 543	3 543	

Rozpočet školy a čerpanie prostriedkov obce, vlastných prostriedkov školy, štátu, dotácie od iných subjektov					
Rok	Prostriedky	2011	2011	2011	2011
		rozpočet	Dotácia	čerpané	zostatok
ZŠ prenesené kompetencie	ŠR	260 882	260 882	260 882	0,00
	hotovosť	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
Dotácia pre deti zo sociálne znevýhodneného prostredia	ŠR	960	960	960	0,00
ÚPSV a rodiny	ŠR	3 553	3 207,95	3 207,95	
Súkromná Zákl.um.škola	pri ZŠ- ŠR	0,00	3 117,07	3 1170	0,00
Vzdelávacie poukazy		2 656,00	2 839	2 839	0,00
Dotácia od Mondi SCP	Cudzie príjmy		2 000	2 000	0,00
vlastné príjmy	dobropis	0,00	1 440, 13	1 440,13	0,00
Spolu :		268 051	274 446,15	274 446,15	0,00
ŠJ - od obce	rozpočet	41 676		49 250,47	
ŠKD - od obce	rozpočet	10 755	141 012,00	10 392,68	-13 704,66
MŠ - od obce	rozpočet	86 981		95 073,51	
	predškolači	3 583,00	3 583,00	3 583,00	0,00
Dotácia od Mondi SCP	Cudzie príjmy		800	800	0,00
Súkromná Zákl.um.škola	ŠR		426	426	0,00
vlastné príjmy	16 597,00	0,00	13 729,48	0,00	13 729,48
vlastné príjmy - odvod obci – v r á t e n é		0,00	0,00	24,82	-24,82
		159 592,00	159 550,48	159 550,48	0,00
spolu					0,00

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

- obec nemá príspevkovú organizáciu

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám

Obec nemá zriadené obchodné spoločnosti.

b.

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2011 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2006 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011 - 2 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2011 - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Obecný športový klub - bežné výdavky	11 618,00 €	11 618,00 €	0
Združenie Domka- bežné výdavky	1 978,00 €	1 978,00 €	0
Slov.zväz záhradkárov-bežné výdavky	332,00 €	332,00 €	0
Slov.zväz protifašist.bojovníkov- bež.výd.	150,00 €	150,00 €	0
Jednota dôchodcov – bež.výdavky	500,00 €	500,00 €	0
Červený kríž- bežné výdavky	332,00 €	332,00 €	0
Zväz postihnutých civilizačnými chorobami – bežné výdavky	200,00 €	200,00 €	0
DHZ- požiarna ochrana , bežné výdavky	300,00 €	300,00 €	0
Rímsko-katolícka cirkev, bežné výdavky	5 000,00 €	5 000,00 €	
Spolu:	20 410,00 €	20 410,00 €	0

K 31.12.2011 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2006 o dotáciách.

c.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma v € poskytnutých prostriedkov v roku 2011 - 3 -	Suma v € skutočne použitých prostriedkov v roku 2011 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Ministerstvo financií SR	Dotácia na sociálne veci B.V	20 749	20 749	0
Kraj. úrad pre cestnú dopravu	Miestne a účelové komunikácie- B.V	109	109	0
Krajský úrad pre život. prostredie.	Ochrana život. prostredia – B.V	396	396	0
Krajský stavebný úrad	Spoločný stavebný úrad – B.V	1 946	1 946	0
Krajský školský úrad Žilina	Školstvo–prenesené kompetencie ZŠ – B.V	260 882	260 882	0
Krajský školský úrad Žilina	Predškolské vzdelávanie- MŠ B.V	3 583	3 583	0
Krajský školský úrad Žilina	Vzdelávacie poukazy –ZŠ- B.V	2 839	2 839	0
Krajský školský úrad Žilina	Pre žiakov zo soc. znevýhodneného prostredia B.V.	960	960	0
Obvodný úrad Ružomberok	Matrika - bežné výdavky	2 784	2 784	0
Obvodný úrad Ružomberok	Evidencia obyvateľstva , register B.V.	690	690	0
Obvodný úrad Ružomberok	Sčítanie obyvateľov, domov, bytov - B.V.	2 409	2 409	
Obvodný úrad Ružomberok	Za škody spôsobené povodňami v r. 2010 BV	5 749	5 749	
ÚPSVaR Ružomberok	Aktivačná činnosť- VPP B.V	26 250	26 250	0
ÚPSVaR Ružomberok	Stravné pre deti v Hmot. núdzi ZŠ-BV	2 119	2 119	0
ÚPSVaR Ružomberok	Školské potreby pre deti v HN – ZŠ B.V	415	415	0

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma v € poskytnutých prostriedkov v roku 2011 - 3 -	Suma v € skutočne použitých prostriedkov v roku 2011 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR	Revitalizácia verejných priestranstiev v obci Lisková – kapitálové výdavky	929 134	929 134	0
Ministerstvo životného prostredia SR	Zlepšenie kvality ovzdušia pre obyvateľov obce Lisková- čistiaca technika - multikára FUMO - kapitálové výdavky	184 300	184 300	0

d.

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2011 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

e.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec neprijala a ani neposkytla inej obci finančné prostriedky

f.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
	0	0	0

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
	0	0	0

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011

AKTÍVA	stav k 31.12.2010	stav k 31.12.2011
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	2 014 911	2 487 903
Dlhodobý finančný majetok	366 144	366 144
Obežný majetok	827 615	734 816
Časové rozlíšenie	19 668	19 091
Aktíva celkom	3 228 338	3 607 954

PASÍVA	stav k 31.12.2010	stav k 31.12.2011
Výsledok hospodárenia	1 596 250	1 710 285
Závazky	821 377	11 187
Časové rozlíšenie	810 711	1 886 482
Pasíva celkom	3 228 338	3 607 954

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011 v € v účtovnom výkaze Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01 k 31.12.2011 je vyrovnaná, kde aktíva predstavujú majetok obce a pasíva zdroje jeho krytia - fondy.

K 31.12.2011 bola vykonaná inventarizácia majetku – dokladová. Inventarizácia bola vykonaná bez chýb.

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011

Obec Lisková k 31.12.2011 nemá žiadny úver ani pôžičku.

Obec k 31.12.2011 eviduje tieto **záväzky**:

Všetky granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom v termíne do 31.12.2011 a vyúčtované príslušným poskytovateľom

- voči štátnemu rozpočtu nemáme žiadne záväzky - všetky poskytnuté dotácie sú zúčtované
- voči zamestnancom- zrážky z miezd, sporenie, poistenie - **717,79 €** vyplatené v 01/2012

Obec k 31.12.2011 eviduje tieto **pohľadávky**

- na dani z nehnuteľností vo výške: **54 914,21 €** za rok 2011 a za minulé roky
Obec Lisková vymáha pohľadávky od troch dlžníkov – podnikateľských subjektov, vo výške 54 521, 07 € formou exekučného konania a od fyzických osôb vo výške 393,14 € výzvami na úhradu.
- obec eviduje pohľadávky na poplatkoch za TKO vo výške 8 671,83. €, v tom sú evidované poplatky za TKO za druhý polrok 2011 a z minulých rokov, ktoré sa vyberajú v prvom polroku 2012. Pohľadávka na dani za psa je 17,50 €.

9. Plnenie a čerpanie rozpočtu za r. 2011

Príloha č.1 Záverečného účtu - tabuľky Príjmová a Výdavková časť programového rozpočtu

10. Hodnotenie plnenia programov obce za r.2011

Príloha č.2 Záverečného účtu

11. Návrh na uznesenie

Príloha č. 3

Vypracovala: Jarmila Barteková

Predkladá:

V Liskovej dňa: 27.1.2012

Ing. Jozef M u r i n a
starosta obce

Uznesenie obecného zastupiteľstva, konaného dňa: 14.5.2012 č. 199

Obecné zastupiteľstvo v Liskovej:

1/ schvaľuje Záverečný účet obce za rok 2011 a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Plnenie a čerpanie rozpočtu 2011

v EURÁCH

Bežné príjmy obce	911 387
Bežné príjmy RO	24 721
Bežné výdavky obce	362 979
Bežné príjmy školy - vlastné	24 721
Bežné výdavky RO	436 506
Hospodárenie Bežného rozpočtu	136 623

Kapitálové príjmy obce	1 113 434
Kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky obce	1 345 271
Kapitálové výdavky RO	0
Hospodárenie Kapitálového rozpočtu	-231 837

Rozdiel – schodok rozpočtu - 95 214

Finančné príjmy obce – finančné príjmové operácie, rezervný fond	184 673
Finančné výdavky obce	0
Hospodárenie Fin.operácií a RF	184 673

Prebytok z použitého rezerv.fondu	89 459
--	---------------

Usporiadanie schodku hospodárenia za rok 2011

EUR

Hospodárenie celkom		
Príjmy celkom	2 049 540,73	
Výdavky celkom	2 144 755,53	
Rozdiel – schodok rozpočtu	-95 214,80	
Zostatok nevyčerpaných prostriedkov z KÚ život. prostredia na škody spôsobené povodňou 2010	10 785,00	
Použitie rezervného fondu	173 887,99	
Prebytok z použitého rezerv.fondu	89 458,19	

2/ **schvaľuje** usporiadanie schodku rozpočtu za rok 2011 vo výške – 95 214,80 €, schodok rozpočtu sa vykryje nasledovne:

- prevodom zostatku nevyčerpaných prostriedkov z r.2010 vo výške 10 785,- €
- finančnými prostriedkami z rezervného fondu vo výške 173 887,99 €

3/ **schvaľuje prebytok použitého rezervného fondu vo výške: 89 458,19 €**, zistený podľa ustanovení § 10 ods.3. pís.a/b/ zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **vrátiť späť do rezervného fondu obce.**

4/ **berie na vedomie:**

- a/ Stanovisko hlavného kontrolóra obce k Záverečnému účtu za r.2011
- b/ Správu audítora o overení ročnej účtovnej závierky a Záverečného účtu za r.2011