



**Obec Lipníky,
Obecný úrad
Lipníky 100, 082 12 Kapušany
IČO: 00690490**

Závěrečný účet Obce Lipníky za rok 2011

Zverejnený od: 13.06.2012 do: 28.06.2012
Prerokovaný OcZ dňa: 29.06.2012

Plančár Jozef
starosta obce

Štruktúra záverečného účtu:

1. Rozpočet obce Lipníky na rok 2011
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011
4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2011
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011
9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov
10. Hodnotenie plnenia programov obce k 31.12.2011
11. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce Lipníky na rok 2011

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2011. Obec v roku 2010 zostavila rozpočet na rok 2011 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 vyrovnaný, finančné operácie – prebytok, kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2011.

Rozpočet obce, programový rozpočet bol schválený obecným zastupiteľstvom 25.11.2010 uznesením č. 27/2010-2.

Bol zmenený:

- prvá zmena schválená dňa 8.4.2011 uznesením č. 4/2011-1 (rozpočtové opatrenie č. 2011/01)
- druhá zmena schválená dňa 11.8.2011 uznesením č. 9/2011-5 (rozpočtové opatrenie č. 2011/02)
- tretia zmena schválená dňa 15.12.2011 uznesením č. 11/2011-2 (rozpočtové opatrenie č. 2011/03)

Po poslednej zmene bol rozpočet obce k 31.12.2011 nasledovný :

	Rozpočet po zmenách v €
Príjmy celkom	179 713,--
z toho :	
Bežné príjmy	133 197,--
Kapitálové príjmy	0,--
Finančné príjmy	46 516,--
Výdavky celkom	179 713,--
z toho :	
Bežné výdavky	133 197,--
Kapitálové výdavky	46 516,--
Finančné výdavky	0,--

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011 v Eurách

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
celkom:	celkom:	
179 713,--	134 518,33	74,85 %

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
103 452,--	104 158,40	100,68 %

a) Dane z príjmov a kapitálového majetku

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 95 177,-- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2011 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 95 336,59 €, čo predstavuje plnenie 100,17 %.

b) Dane z majetku:

b1) Daň z pozemkov – z rozpočtovaných 2 456,- € bol skutočný príjem vo výške 2 827,70 €, čo je 115,13 % plnenie.

b2) Daň zo stavieb – z rozpočtovaných 1 792,- € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 1 949,87 €, čo je 108,81 % plnenie.

c) Dane za tovary a služby:

c1) Daň za psa

Z rozpočtovaných 482,- € bol skutočný príjem vo výške 450,28 €, čo je 93,42 % plnenie.

c2) Daň za užívanie verejného priestranstva – z rozpočtovaných 60,- € bol skutočný príjem 62,70 €, čo predstavuje 104,50 % plnenie.

c3) Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

Z rozpočtovaných 3 485,- € bol skutočný príjem vo výške 3 531,26 €, čo je 101,33 % plnenie.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
9 565,--	9 878,92	103,28 %

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 5 000,- € bol skutočný príjem vo výške 4 699,44 €, čo je 93,99 % plnenie.

Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 2 948,- € bol skutočný príjem vo výške 3 322,44 €, čo je 112,70 % plnenie.

c) Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomoci, vkladov a ážio

Z rozpočtovaných 33,- € bol skutočný príjem vo výške 13,88 €, čo je 42,06 % plnenie.

d) Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 1 584,- € bol skutočný príjem vo výške 1 843,16 €, čo je 116,36 % plnenie.

3) Bežné príjmy – granty a transfery :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
20 180,--	20 481,01	101,49 %

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Transfery v rámci verejnej správy	Suma v Eurách	Účel	Druh transferu
1.	Zo štátneho rozpočtu	350,--	Obec. knižnica – nákup knižného fondu	Bežný
2.	Zo štátneho rozpočtu	820,--	MŠ – pre deti 1 rok pred plnením PŠD	Bežný
3.	Zo štátneho rozpočtu	153,78	Hlásenie pobytu občanov	Bežný
4.	Zo štátneho rozpočtu	425,47	Transfer – sčítanie obyvateľov, domov, bytov	Bežný
5.	Zo štátneho rozpočtu	301,76	Na podporu zamest. znev. uchádz.o zam.	Bežný
6.	Zo štátneho rozpočtu	18 161,--	ZŠ – prenesený výkon	Bežný
7.	Zo štátneho rozpočtu	269,--	ZŠ – na vzdel.poukazy (prenes.výkon)	Bežný

4) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
46 516,--	0,--	0 %

a) Z ostatných finančných operácií:

- **prevod prostriedkov z peňažných fondov** – z rozpočtovaných 4 675,- € bol skutočný prevod 0 €, čo je 0 % plnenie.

b) Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Z rozpočtovaných 41 841,- € bol príjem 0,- €, čo je 0 % plnenie.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011 v Eurách

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
celkom:	celkom:	
179 713,--	132 719,90	73,85 %

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
133 197,--	132 719,90	99,64 %

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy (01-03)	58 023,--	59 420,61	102,41 %
Ekonomická oblasť (04)	1 166,--	1 354,17	116,14 %
Ochrana životného prostredia (05)	6 550,--	7 675,--	117,18 %
Bývanie a občianska vybavenosť (06)	510,--	396,10	77,67 %
Zdravotníctvo (07)	0,--	0,--	-
Rekreácia, kultúra a náboženstvo (08)	6 103,--	5 849,25	95,84 %
Vzdelávanie – MŠ,ZŠ,ŠKD, ŠJ (09)	60 845,--	58 024,77	95,37 %
Sociálne zabezpečenie (10)	0,--	0,--	-

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 61 002,-- € bolo skutočné čerpanie vo výške 58 409,67 €, čo je 95,75 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, hlavného kontrolóra a pracovníkov školstva.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 21 239,-- € bolo skutočne čerpané vo výške 20 078,09 €, čo je 94,53 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 47 112,-- € bolo skutočne čerpané vo výške 50 403,26 €, čo je 106,99 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk, ako sú cestovné náhrady, energie, voda, materiál, dopravné, poštovné a telekomunikačné služby, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 3 844,-- € bolo skutočne čerpané vo výške 3 828,88 €, čo predstavuje 99,61 % plnenie rozpočtu.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájomom - nerozpočtované, plnenie 0 %

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
46 516,--	0,--	0 %

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy (01-03)	22 016,--	0,--	0 %
Ekonomická oblasť (04)	-	-	0 %
Ochrana životného prostredia (05)	-	-	0 %
Bývanie a občianska vybavenosť (06)	4 500,--	0,--	0 %

Zdravotníctvo (07)	-	-	0 %
Rekreácia, kultúra a náboženstvo (08)	20 000,--	0,--	0 %
Vzdelávanie - predškolská výchova (09)	-	-	0 %
Sociálne zabezpečenie (10)	-	-	0 %

4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2011

Rekapitulácia rozpočtových príjmov, výdavkov, finančných operácií a výsledok hospodárenia za rok 2011:

Bežný rozpočet	Bežné príjmy	Bežné výdavky	Výsledok hospodárenia
	134 518,33 €	132 719,90 €	+ 1 798,43 €
Kapitálový rozpočet	Kapitálové príjmy	Kapitálové výdavky	Výsledok hospodárenia
	0,-- €	0,-- €	0,-- €
Finančné operácie	Príjmové	Výdavkové	Výsledok hospodárenia
	0,-- €	0,-- €	0,-- €
Výsledok hospodárenia za rok 2011:			+ 1 798,43 €

Výsledok hospodárenia za rok 2011 – prebytok rozpočtu vo výške 1 798,43 Eur bol 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.

V zmysle ustanovenia § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p. sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, **z tohto prebytku vylučujú** nevyčerpané účelovo určené dotácie, ktoré nie je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č. 523/2004 Z. z. a musia byť vrátené vo výške **85,03 Eur**.

Takto upravený výsledok hospodárenia za rok 2011 – prebytok vo výške **1 713,40 Eur** navrhujeme **použiť na tvorbu rezervného fondu**.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške 100 % z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vedie sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Rezervný fond	Suma v Eurách
ZS k 1.1.2011	12 539,71
<u>Prírastky</u>	
– z prebytku hospodárenia za rok	0,--
– prebytok prostriedkov z minulých rokov - zostatok finančných operácií	11 341,73
<u>Úbytky</u> - použitie rezervného fondu :	
	0,--
KZ k 31.12.2011	23 881,44

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje smernica o tvorbe a použití sociálneho fondu, kolektívna zmluva vyššieho stupňa.

Sociálny fond	Suma v Eurách
ZS k 1.1.2011	586,14
Prírastky - prídely do SF 1,25 %	471,--
Úbytky – ostatné úbytky	0,--
KZ k 31.12.2011	1 057,14

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- 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 z. n. p.

A.

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

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám, t. j. obchodným spoločnostiam:

Obec nemá zriadené a založené právnické osoby – príspevkové organizácie, obchod. spoločnosti.

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu: - bežné výdavky /BV - kapitálové výdavky /KV	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011	Suma použitých prostriedkov v roku 2011	Zostatok nevyčerpaných dotácií k 31.12.2011	Dátum vrátenia
MK SR	BV: Obec. knižnica – nákup knižného fondu	350,--	350,--	-	-
KŠÚ Prešov	BV: MŠ – pre deti 1 rok pred plnením PŠD	820,--	820,--	-	-
ObÚ Prešov	BV: Hlásenie pobytu občanov	153,78	153,78	-	-
ObÚ Prešov	BV: Sčítanie obyvateľov, domov, bytov	425,47	425,47	-	-
ÚPSVaR (štátny rozp.)	BV: Na podporu zamest. znev. uchádz. o zam.	301,76	301,76	-	-
KŠÚ Prešov	BV: ZŠ – prenesený výkon	18 161,--	18 075,97	85,03	28.3.2012
KŠÚ Prešov	BV: ZŠ – na vzdel. poukazy (prenes. výkon)	269,--	269,--	-	-

Dotácia zo štátneho rozpočtu prostredníctvom KŠÚ Prešov na ZŠ (prenesený výkon) -normatívne finančné prostriedky boli poskytnuté celkom vo výške 18 161,- Eur, z týchto bolo na kreditové príplatky určených 379 Eur. Kreditové príplatky boli v roku 2011 vyčerpané vo výške 293,97 Eur. K 31.12.2011 bola výška nevyčerpaných finančných prostriedkov určených na financovanie kreditových príplatkov 85,03 Eur. Tieto boli 28.3.2012 vrátené do štátneho rozpočtu.

C. Obec neuzatvorila v roku 2011 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

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

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011	Suma použitých prostriedkov v roku 2011	Zostatok nevyč. dotácie	Vrátenie nevyčerpanej dotácie: suma/dátum
TJ Elektro-Palivá Lipníky – účel: na finančné zabezpečenia futbalového klubu (A-mužstva a dorastu), rozvoj a podpora športu v obci Lipníky – bežné výdavky	2 700 €	2 700 €	0 €	-
Rímskokatolícka cirkev, farnosť sv. Martina, Kapušany – účel: rôzne aktivity pre deti a mládež – bežné výdavky	200 €	200 €	0 €	-
Evanjelická a. v. cirkev, farnosť Nemcovce – účel: organiz. letných táborov, šport. turnajov, účasť na súťaži spevokolov, vzdelávanie a školenie vedúcich skupín, príprava vianočnej besiedky, poznávacie a vzdelávacie výlety v našom regióne – bežné výdavky	200 €	200 €	0 €	-

K 31.12.2011 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli Obcou Lipníky na základe zmlúv poskytnuté.

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011 /v Eurách/

A K T Í V A

v Netto hodnote

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Neobežný majetok spolu	577 301	558 267
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-
Dlhodobý hmotný majetok	479 744	460 710
Dlhodobý finančný majetok	97 557	97 557
Obežný majetok spolu	28 406	61 600
z toho :		
Zásoby	66	134
Zúčtovanie medzi subjekt. verejnej správy	190	0
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky	1 590	2 796
Finančný majetok	26 560	58 670
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	-	-
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	-	-
Časové rozlíšenie spolu	311	297
SPOLU MAJETOK:	606 018	620 164

PASÍVA

V Netto hodnote

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Vlastné zdroje krytia majetku	272 737	266 120
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	-	-
Fondy	-	-
Výsledok hospodárenia	272 737	266 120
Záväzky	14 400	46 712
z toho :		
Rezervy	3 112	3 722
Zúčtovanie medzi subjekt. verejnej správy	-	85
Dlhodobé záväzky	586	1 057
Krátkodobé záväzky	10 702	41 848
Bankové úvery a výpomoci	-	-
Časové rozlíšenie	318 881	307 332
SPOLU vl. imanie a záväzky	606 018	620 164

Aktíva: Obežný majetok - Krátkodobé pohľadávky:

Stav krátkodobých pohľadávok k 31.12.2011 je vo výške 2 796 Eur. Sú to pohľadávky z neuhradenej dane za komunálny odpad, dane za psa, dane z nehnuteľnosti, z neuhradených faktúr za nájomné a pref. plynu, za preplatok na elektrickej energii.

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Hodnota k 31.12.2011	Hodnota k 31.12.2010
Pohľadávky v lehote splatnosti	712	399
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 084	1 191
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	2 796	1 590

Pasíva: Záväzky – Dlhodobé záväzky:

Stav dlhodobých záväzkov k 31.12.2011 je vo výške 1 057 Eur. Sú to záväzky zo sociálneho fondu.

Pasíva: Záväzky – Krátkodobé záväzky:

Stav krátkodobých záväzkov k 31.12.2011 je vo výške 41 848 Eur. Tieto záväzky pozostávajú z: neuhradených dodávateľských faktúr, prijatých preddavkov, prijatej finančnej zábezpeky k verejnemu obstarávaniu na akciu „Športová a relaxačná zóna v obci Lipníky“ vo výške 30 000 Eur (fin. zábezpeka bola vrátená v roku 2012), miezd a odvodov za mesiac december 2011.

Záväzky podľa doby splatnosti	Výška v € k 31.12.2011	Výška v € k 31.12.2010
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	1 057	586
Záväzky v lehote splatnosti		
Záväzky po lehote splatnosti		
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	41 848	10 702
Záväzky v lehote splatnosti	37 898	
Záväzky po lehote splatnosti	3 950	
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	42 905	11 288

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011

Obec neprijala návratné zdroje financovania. Celková suma záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania a ručiteľských záväzkov obce je 0,- Eur.

9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec neposkytla žiadnu záruku.

10. Hodnotenie plnenia programov obce k 31.12.2011

• Program 1. PLÁNOVANIE, MANAŽMENT A KONTROLA

Zámer: Trvalo udržateľný ekonomický a spoločenský rozvoj obce

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	77 243,--	63 187,--	57 561,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	79 209,--	63 187,--	57 561,--
Výška čerpania v Eurách	58 664,42		

Podprogram 1.1. Manažment obce

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	54 331,--	56 049,--	55 615,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	55 977,--	56 049,--	55 615,--
Výška čerpania v Eurách	57 291,49		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť výkon samosprávy obce Lipníky		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Počet zasadnutí OcZ Lipníky za rok spolu	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	10	10	10
Skutočná hodnota	11		

Starosta obce zvolával zasadnutia OcZ raz za 2 mesiace, v prípade potreby aj niekoľko krát v mesiaci.

Zodpovednosť	Hlavný kontrolór		
Cieľ	Zabezpečiť kontrolu výkonu práv a povinností obce		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Počet vykonaných kontrol za rok	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	4	4	4
Skutočná hodnota	3		

Hlavný kontrolór vykonal kontrolu pravidelne raz za štyri mesiace.

Prvok 1.1.1. Manažment obce – výstavba priepustu

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	21 841,--	0	0
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	21 841,--	0	0
Výška čerpania v Eurách	0,--		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť protipovodňové opatrenia – výstavba priepustu a jeho údržba		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Počet priepustov	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	1	1	1
Skutočná hodnota	0		

Výstavba priepustu sa v roku 2011 neuskutočnila, pretože nebola ukončená administratívna kontrola verejných obstarávaní ministerstvom a z tohto dôvodu, nebolo možné stavbu začať.

Prvok 1.1.3. Manažment obce – suchý polder

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	175,--	0	0
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	175,--	0	0
Výška čerpania v Eurách	0,--		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť spracovanie príprav. a projekt. dokumentácie na výstavbu poldra		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Počet spracovaných príprav. a projekt. dokumentácií	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	1	0	0
Skutočná hodnota	0		

Prípravná a projektová dokumentácia na výstavbu poldra nebola spracovaná, nakoľko podanej žiadosti o dotáciu na spracovanie prípravnej a projektovej dokumentácie nebolo vyhovené; rozpočtovaná bola len výška spoluúčasti obce na spolufinancovaní dotácie.

Prvok 1.1.4. Manažment obce – rekonštrukcie a modernizácie

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	0,--	6 640,--	1 000,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	0,--	6 640,--	1 000,--
Výška čerpania v Eurách	0,--		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť zrekonštruovanie alebo zmodernizovanie majetku obce		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Počet prevedených rekonštrukcií a modernizácií	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	0	1	1
Skutočná hodnota	0		

Obec v roku 2011 neplánovala rekonštruovať alebo modernizovať svoj majetok.

Podprogram 1.2. Kontrola a audit

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	380,--	332,--	380,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	380,--	332,--	380,--
Výška čerpania v Eurách	403,--		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť vykonanie overenia ročnej účtovnej závierky		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Počet vykonaných kontrol	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	1	1	1
Skutočná hodnota	1		

Audítorm obce bol vykonaný audit individuálnej účtovnej závierky.

Podprogram 1.3. Členstvá a partnerstvá obce

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	166,--	166,--	166,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	246,--	166,--	166,--
Výška čerpania v Eurách	245,26		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť účasť obce na významných samospráv. fórach, v záujmových organizáciách a združeníach		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Počet členstiev	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	4	4	4
Skutočná hodnota	5		

Obec je členom: RVC Prešov, ZMOS, MAS ŠAFRÁN, SLOVES, Mikroregión Eurošariš

Podprogram 1.4. Propagácia a prezentácie obce

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	350,--	-	400,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	590,--	-	400,--
Výška čerpania v Eurách	724,67		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť on-line informácie pre občanov a návštevníkov o obci a dianí v obci		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Počet návštevníkov webovej stránky obce za rok	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	200	300	300

Skutočná hodnota	985		
------------------	-----	--	--

Na webovej stránke boli pravidelne aktualizované údaje, počet návštevníkov 985 za rok.

• Program 2. SLUŽBY OBČANOM

Zámer: Kvalitné a ľahko dostupné služby samosprávy pre občanov

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	333,--	333,--	333,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	333,--	333,--	333,--
Výška čerpania v Eurách	205,14		

Podprogram 2.1. Miestny rozhlas

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	333,--	333,--	333,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	333,--	333,--	333,--
Výška čerpania v Eurách	205,14		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť informovanosť obyvateľov o aktuálnom dianí v obci a pripravovaných aktivitách		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Počet udržiavaných reproduktorov za rok	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	27	27	27
Skutočná hodnota	27		

Bola potrebná údržba 27 reproduktorov miestneho rozhlasu.

Podprogram 2.2. Obecný cintorín a dom smútku

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	0,--	0,--	0,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	0,--	0,--	0,--
Výška čerpania v Eurách	0,--		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť údržbu cintorína a domu smútku		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Spravovaná plocha cintorína (m ²)	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	2 802	2 802	2 802
Skutočná hodnota	2 802		

Výmera spravovanej plochy cintorína je nezmenená. V obci je 1 cintorín a 1 dom smútku. Obec nepotrebovala rozšíriť plochu cintorína.

- **Program 3. PROSTREDIE PRE ŽIVOT**

Zámer: Obec, kde sa dobre žije

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	13 690,--	9 924,--	9 860,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	13 856,--	9 924,--	9 860,--
Výška čerpania v Eurách	10 581,46		

Podprogram 3.1. Zber a likvidácia odpadu

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	4 900,--	5 145,--	5 145,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	4 747,--	5 145,--	5 145,--
Výška čerpania v Eurách	5 534,51		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť odvoz a likvidáciu odpadov v obci		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Objem zozbieraného a odvezeného odpadu za rok (t)	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	55	57	60
Skutočná hodnota	63		

Vývoz odpadov je zabezpečený prostredníctvom firmy A.S.A. SLOVENSKO spol. s r.o., OZ Košice, AVE Košice s.r.o, vývoz veľkokapacitného kontajnera bol zabezpečený prostredníctvom firmy FECUPRAL, spol s r.o., Veľký Šariš a OZÓN HANUŠOVCE, a.s., Pretrovce. Objem zozbieraného a odvezeného odpadu za rok 2011 bol 63 t.

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť odstránenie čiernych skládok v obci		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Počet zlikvidovaných čiernych skládok za rok	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	1	1	1
Skutočná hodnota	1		

Zlikvidovala sa jedna čierna skládka v obci, podľa druhu odpadov bol odpad zo skládky uložený do zberných kontajnerov a následne bol zabezpečený odvod dodávateľskou firmou.

Podprogram 3.2. Verejné osvetlenie

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	510,--	810,--	810,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	510,--	810,--	810,--
Výška čerpania v Eurách	396,10		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť funkčnosť verejného osvetlenia		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Celoročné funkčné verejné osvetlenie v obci	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	Áno	Áno	Áno
Skutočná hodnota	Áno		

V obci bolo funkčné verejné osvetlenie. Podprogram zahŕňa výdavky na prevádzku miestneho rozhlasu.

Podprogram 3.3. Miestne komunikácie

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	1 200,--	1 364,--	1 300,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	1 166,--	1 364,--	1 300,--
Výška čerpania v Eurách	1 354,17		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť letnú a zimnú údržbu komunikácií, chodníkov v obci		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Dĺžka udržiavaných komunikácií v km	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	3	3	3
Skutočná hodnota	3		

Obec zabezpečovala letnú a zimnú údržbu miestnych komunikácií a chodníkov, dĺžka udržiavaných komunikácií je 3 km.

Podprogram 3.4. Verejná zeleň

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	1 450,--	1 428,--	1 428,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	1 803,--	1 428,--	1 428,--
Výška čerpania v Eurách	2 140,49		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť starostlivosť o verejnú zeleň a jej údržbu v obci		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Výmera kosených plôch v roku v m ²	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	6 000	6 000	6 000
Skutočná hodnota	6 000		

Kosené plochy boli vo výmere 6 000 m².

Podprogram 3.5. Požiarna ochrana

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	1 130,--	1 177,--	1 177,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	1 130,--		
Výška čerpania v Eurách	1 156,19		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť okamžitú pomoc obyvateľom v krízových situáciách, podporovať činnosť DHZ		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Počet účastí DHZ na súťažiach	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	5	5	5
Skutočná hodnota	7		

Družstvo DHZ Lipníky vrátane mladých hasičov sa zúčastnilo 7 súťaží, z toho bolo organizátorom 1 súťaže o „Pohár Petiča“.

Podprogram 3.6. Obecný vodovod a kanalizácia

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	0,--	0,--	0,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	0,--	0,--	0,--
Výška čerpania v Eurách	0,--		

Prvok 3.6.1 Rozšírenie verejného vodovodu

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	4 500,--	0,--	0,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	4 500,--	0,--	0,--
Výška čerpania v Eurách	0,--		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť rozšírenie verejného vodovodu v obci		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Počet novonapojených domácností	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	14	0	0
Skutočná hodnota	0		

Z dôvodu nevyhovievania žiadosti o dotáciu na akciu „Lipníky - Rozšírenie verejného vodovodu“ a nedostatku vlastných finančných prostriedkov nebolo uskutočnené rozšírenie verejného vodovodu.

• Program 4. VZDELÁVANIE A ŠKOLSTVO

Zámer: Progresívne školstvo v obci

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	59 580,--	57 590,--	56 360,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	60 845,--	57 590,--	56 360,--
Výška čerpania v Eurách	58 024,77		

Podprogram 4.1. Materské školy

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	25 927,--	24 277,--	24 277,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	26 355,--	24 277,--	24 277,--
Výška čerpania v Eurách	24 676,92		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť kvalitný výchovno-vzdelávací proces v MŠ		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Počet detí v MŠ v kalendárnom roku	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	15	17	15
Skutočná hodnota	17		

Podprogram zahŕňa výdavky na prevádzku a výchovno-vzdelávací proces v MŠ vrátane mzdových nákladov. Stav detí k 31.12.2011 v MŠ bol 17 detí.

Podprogram 4.2. Základné školy

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	25 570,--	25 230,--	24 000,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	23 907,--	25 230,--	24 000,--
Výška čerpania v Eurách	24 127,94		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť kvalitné primárne vzdelávanie		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Počet žiakov v ZŠ v kalendárnom roku	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	10	10	10
Skutočná hodnota	8		

Podprogram zahŕňa výdavky na prevádzku a výchovno-vzdelávací proces v ZŠ vrátane mzdových nákladov. K 31.12.2011 bol stav žiakov 8 v ZŠ.

Podprogram 4.3. Školská jedáleň

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	8 083,--	8 083,--	8 083,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	8 083,--	8 083,--	8 083,--
Výška čerpania v Eurách	7 447,99		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť stravovacie služby v školskom zariadení		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Počet vydaných obedov v kalendárnom roku	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	5 000	6 000	5 000
Skutočná hodnota	5 066		

Podprogram zahŕňa výdavky na prevádzku školskej jedálne vrátane mzdových nákladov.

Podprogram 4.4. Školský klub detí

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	0,--		
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	2 500,--	0,-	0,-
Výška čerpania v Eurách	1 771,92		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť podmienky pre mimoškolskú činnosť žiakov ZŠ		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Počet detí ŠKD v kalendárnom roku	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	10	10	10
Skutočná hodnota	8		

Podprogram zahŕňa výdavky na prevádzku, výchovno-vzdelávací proces v ŠKD vrátane mzdových nákladov. Počet žiakov navštevujúcich ŠKD bol k 31.12.2011 8 žiakov.

• Program 5. KULTÚRA A ŠPORT

Zámer: Kultúrne, športové a spoločenské aktivity pre každého

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	25 138,--	6 928,--	5 978,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	25 470,--	6 928,--	5 978,--
Výška čerpania v Eurách	5 244,11		

Podprogram 5.1. Kultúrny dom

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	168,--	432,--	482,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	100,--	432,--	482,--
Výška čerpania v Eurách	0,--		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť organizovanie kultúrnych a spoločenských aktivít v kultúr.dome		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Počet akcií za rok spolu	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	3	3	3
Skutočná hodnota	7		

Z dôvodu finančnej krízy nebola prevedená údržba kultúrneho domu. Kultúrny dom bol počas roka využívaný na akcie pre občanov nasledovne: fašiangy, stolnotenisový turnaj, Deň matiek a otcov, úcta k starším: jubilanti+dôchodcovia, stretnutie s Mikulášom. Občania využili kultúrny dom 2x na účely pohrebnej hostiny.

Podprogram 5.2. Obecná knižnica

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	538,--	538,--	538,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	888,--	538,--	538,--
Výška čerpania v Eurách	939,19		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť dostupnosť literatúry pre všetky vekové skupiny obyvateľstva		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Počet vypožičaných kníh za rok spolu	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	2 800	3 000	3 500
Skutočná hodnota	5 383		

Knižnica je prístupná verejnosti 1x týždenne. Za rok 2011 bolo vypožičaných 5 383 kníh. Program zahŕňa mzdové výdavky, výdavky na nákup knižného fondu a kanc.potrieb.

Podprogram 5.3. Všeobecná podpora športu

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	2 766,--	4 066,--	3 066,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	2 816,--	4 066,--	3 066,--
Výška čerpania v Eurách	2 786,01		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Podporiť futbalovú tradíciu v obci		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Počet funkčných športových areálov	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	2	2	2
Skutočná hodnota	2		

V obci sú 2 funkčné športové areály – futbalové ihrisko, asfaltové ihrisko. Program zahŕňa výdavky na prevádzku športovísk a výdavky na podporu futbalového klubu.

Prvok 5.3.1 Všeobecná podpora športu – športová a relaxačná zóna

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	20 000,--	0,--	0,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	20 000,--	0,--	0,--
Výška čerpania v Eurách	0,--		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť výstavbu športovej a relaxačnej zóny v obci		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Počet športových areálov v zrealizovanej športovej a relaxačnej zóne v obci	

Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	2	2	2
Skutočná hodnota	0		

Prvok zahŕňa výšku výdavkov na spolufinancovanie projektu „Športová a relaxačná zóna v obci Lipníky“. Realizácia tohto projektu bude uskutočnená po podaní žiadosti o nenávratný finančný príspevok a jej schválení.

Podprogram 5.4. Kultúrne podujatia a športové podujatia

	2011	2012	2013
Schválený rozpočet v Eurách	1 666,--	1 892,--	1 892,--
Rozpočet po poslednej zmene v Eurách	1 666,--	1 892,--	1 892,--
Výška čerpania v Eurách	1 518,91		

Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Podporiť aktivity realizované v oblasti kultúry v obci		
Merateľný ukazovateľ	Výstup/ výsledok	Počet usporiadaných podujatí za rok	
Rok	2011	2012	2013
Plánovaná hodnota	4	4	4
Skutočná hodnota	5		

Obec usporiadala tieto akcie pre občanov obce: fašiangy, stolnotenisový turnaj, Deň matiek a otcov, úcta k starším: jubilanti+dôchodcovia, stretnutie s Mikulášom.

11. NÁVRH UZNESENIA

A. Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie

1. stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2011
2. správu nezávislého audítora z overenia ročnej účtovnej závierky a hospodárenie obce za rok 2011

B. Obecné zastupiteľstvo schvaľuje

1. záverečný účet obce Lipníky za rok 2011 a celoročné hospodárenie obce bez výhrad
2. vysporiadanie prebytku rozpočtu za rok 2011: upravený prebytok rozpočtu vo výške 1 713,40 Eur použiť na tvorbu rezervného fondu

V Lipníkoch 12.06.2012

Plančár Jozef
starosta obce