



KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÁ SPRÁVA OBCE LENDAK ZA ROK 2016

(uvádza údaje z individuálnej výročnej správy)

Názov: Obec Lendak

Sídlo: Kostolná 194/14, 059 07 Lendak

IČO: 00326321

DIČ: 2020697206

Štatutárny orgán obce: Pavel Hudáček

Telefón: 052/4685871

Mail: obeclendakstarosta@stonline.sk

Webová stránka: www.lendak.sk

Obsah

1	ZÁKLADNÁ CHARAKTERISTIKA OBCE LENDAK.....	3
1.1	Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov.....	3
1.2	Poslanie, vízie, ciele	4
1.3	Základná charakteristika konsolidovaného celku.....	4
1.3.1	Geografické údaje.....	5
1.3.2	Demografické údaje.....	5
1.3.3	Ekonomické údaje.....	5
1.3.4	Symbyly obce.....	5
1.4	História obce.....	6
1.4.1	Pamiatky	7
1.4.2	Významné osobnosti obce.....	7
1.5	Plnenie úloh obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)	7
1.5.1	Výchova a vzdelávanie.....	7
1.5.2	Zdravotníctvo.....	7
1.5.3	Sociálne služby.....	7
1.5.4	Kultúra	8
1.5.5	Hospodárstvo.....	8
2	Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva	9
2.1	Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2016	9
2.2	Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016.....	10
2.3	Rozpočet na roky 2017 - 2019	10
3	Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok.....	11
3.1	Majetok.....	11
3.2	Zdroje krytia.....	13
4	Hospodársky výsledok za 2016 - vývoj nákladov a výnosov za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok.....	15
5	Ostatné dôležité informácie	17
5.1	Prijaté granty a transfery.....	17
5.2	Poskytnuté dotácie	19
5.3	Významné investičné akcie v roku 2016.....	20
5.4	Predpokladaný budúci vývoj činnosti	20
5.5	Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia	21
5.6	Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená	21

1 ZÁKLADNÁ CHARAKTERISTIKA OBCE LENDAK

1.1 Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov

Starosta obce:	Pavel Hudáček
Zástupca starostu obce:	Stanislav Koščák
Prednosta obecného úradu:	Mgr. Michal Marhefka
Hlavný kontrolór obce:	Ing. Zuzana Mráziková
Obecné zastupiteľstvo:	Miloslav Bekeš Ing. Ján Budzák Ján Fudaly Ing. Stanislav Halčín Ing. Tomáš Hudáček Stanislav Koščák Ing. Ján Stupák Štefan Halčín Ing. Ondrej Suchanovský Mgr. Štefan Suchanovský Ján Vida

Komisie:

- finančná
- investičná
- školská
- poriadková
- mandátna a volebná
- na ochranu verejného záujmu

Obecný úrad:	Mgr. Michal Marhefka – prednosta OcÚ Ing. Zuzana Mráziková – hlavný kontrolór obce Ing. Andrea Halčinová – ekonómka obce Sylvia Oprendeková – sekretariát, sociálne veci Žofia Stupáková – matričný úrad, evidencia obyvateľstva Mária Girgová – DzN, poplatky, PaM Bc. Štefan Halčín – DzN, poplatky, poľnohospodárstvo Bc. Jana Badovská – kultúra, obecná knižnica Ján Neupauer – kultúra Mgr. Marianna Huszárová – školský úrad Ing. Vladimír Šterbák – stavebný úrad Ing. Adriana Kurtiňáková – stavebný úrad Lucia Trnková – stavebný úrad Ján Britaňák – údržbár Veronika Halčinová - upratovačka
---------------------	--

Rozpočtová organizácia obce: Spojená škola v Lendak, Školská 535/5, 059 07 Lendak
Štatutárny orgán: Mgr. Ľubomír Mačko
Telefón: 052/4596523
Webová stránka: www.zslendak.edupage.org
Základná činnosť: vzdelávanie

Príspevkové organizácie obce: Prevádzkareň obce Lendak, Kostolná 194/14, 059 07 Lendak
Štatutárny orgán: Ján Lizák
Telefón: 052/4596443
Základná činnosť: Zabezpečenie uspokojovania verejnoprospešných záujmov a potrieb obyvateľov obce. Vykonáva činnosti vymedzené v zriaďovacej listine, spravuje, zveľaduje a zhodnocuje majetok určený zriaďovateľom na plnenie svojich úloh.

1.2 Poslanie, vízie, ciele

Poslanie obce: Starostlivosť o všestranný rozvoj územia obce a o potreby obyvateľov, samostatné hospodárenie s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami.

Vízie obce: Bezpečné sídlo schopné zabezpečiť pokojné bývanie v čistom a v zdravom prostredí s kvalitnou infraštruktúrou, poskytujúce požadovaný materiálny komfort, primeranú zdravotnú starostlivosť a dostatok príležitostí pre rozvoj podnikania a spoločenských aktivít.

Ciele obce:

- Kvalitné a zdravé životné prostredie obce, aktívni občania podieľajúci sa na jeho tvorbe a ochrane.
- Moderná, kvalitná bezpečná a udržiavaná dopravná infraštruktúra.
- Energeticky nenáročná a moderná technická infraštruktúra vytvárajúca predpoklady pre kvalitný život a stabilizáciu obyvateľov v obci.
- Obec so stabilným a prosperujúcim zázemím pre rozvoj podnikania, využívajúca potenciál regiónu.
- Obec atraktívna pre turistov s ponukou doplnkových služieb cestovného ruchu.
- Moderná a transparentná samospráva, jednoduchý a efektívny výkon samosprávnych činností.
- Spokojný občan, ktorý je prijímateľom adresných a kvalitných sociálnych služieb.
- Moderné a inšpiratívne prostredie poskytujúce kvalitné vzdelávanie a možnosti pre realizáciu záujmových aktivít detí a mládeže.
- Bohatý kultúrny a spoločenský život obce s množstvom atraktívnych a pútavých podujatí.
- Aktívna obec s ponukou kvalitných podmienok pre šport a pohybové aktivity všetkých obyvateľov.

1.3 Základná charakteristika konsolidovaného celku

Obec je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Obec je právnickou osobou, ktorá samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami.

Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov.

1.3.1 Geografické údaje

Geografická poloha obce:	severozápadná časť Popradskej kotliny
Susedné mestá a obce:	Výborná, Slovenská Ves, Spišská Belá, Tatranská Kotlina, Ždiar
Celková rozloha obce:	19,6 km ²
Nadmorská výška:	749 m n. m.

1.3.2 Demografické údaje

Počet obyvateľov k 31.12.2016:	5 252
Národnostná štruktúra:	slovenská
Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského významu:	rímskokatolíci
Vývoj počtu obyvateľov:	narastajúci

1.3.3 Ekonomické údaje

Miera evidovanej nezamestnanosti v okrese Kežmarok: 20,53 %, v poradí 4. okres v SR s najvyššou mierou nezamestnanosti k 31. 12. 2016

Počet nezamestnaných v okrese: 7 664 nezamestnaných k 31. 12. 2016

Vývoj nezamestnanosti: počet nezamestnaných v okrese v porovnaní so stavom k 31. 12. 2015 klesol o 1 071 uchádzačov o zamestnanie, miera nezamestnanosti sa znížila o 2,91 %

1.3.4 Symboly obce

Erb obce:



Vlajka obce:



Pečať obce:



Insignie obce:



1.4 História obce

Obec Lendak leží v severozápadnej časti Popradskej kotliny, 3 km od osady Tatranská Kotlina. Obec vznikla začiatkom 13. storočia. Obyvatelia boli chýrni bačovia a pastieri, pálili vápno a zaoberali sa plátenníctvom. Po 1. sv. vojne tu bolo rozvinuté pasienkarstvo a ľudová výroba. V roku 1946 veľký požiar zničil viac ako 70 % domov. V obci sa nachádza gotický rímskokatolícky oltár z 15. storočia. Nachádza sa tu tiež neskorogotický oltár z 15. storočia. Pôvodný kláštor bol prestavaný na rodinný dom.

1.4.1 Pamiatky

- gotický rímskokatolícky kostol - 13. storočie,
- neskorogotický oltár – 15. Storočie.

1.4.2 Významné osobnosti obce

Ondrej Hudáček – vysokohorský nosič,
František Koščák – prvý dedinský fotograf,
Mgr. Miroslav Jozef Repka – básnik.

1.5 Plnenie úloh obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)

1.5.1 Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie detí v obce poskytuje:

Spojená škola s organizačnými zložkami:

- Základná škola,
- Materská škola,
- Základná umelecká škola,
- Centrum voľného času,
- Školský klub.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj vzdelávania sa bude orientovať na poskytovanie predprimárneho, primárneho, základného umeleckého vzdelávania a podporu voľnočasových aktivít.

1.5.2 Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť v obci poskytuje:

Ambulancia lekára pre deti a dorast
Ambulancia lekára pre dospelých
Stomatologická ambulancia
Gynekologická ambulancia

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj zdravotnej starostlivosti sa bude orientovať na poskytovanie základnej zdravotnej starostlivosti pre deti, dorast a pre dospelých. Zároveň bude i naďalej poskytovaná stomatologická a gynekologická starostlivosť.

1.5.3 Sociálne služby

Sociálne služby boli v obci v roku 2016 zabezpečené prostredníctvom Spišskej katolíckej charity, ktorá zabezpečuje opatrovateľskú službu 8 občanom.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj sociálnych služieb sa bude orientovať na poskytovanie služieb seniorom a zdravotne postihnutým občanom v dennom stacionári, ktorý bude prevádzkovať Spišská katolícka charita.

1.5.4 Kultúra

V obci funguje súkromné Múzeum ľudovej kultúry v Lendaku, ktoré prezentuje tradičný ľudový kroj, zvyky a tradície obce.

Spoločenský a kultúrny život v obci zabezpečuje oddelenie kultúry, mládeže a športu na Obecnom úrade v Lendaku, ktoré organizuje nasledovné akcie:

- deň matiek,
- Nebo na zemi (karneval s maskami svätcov),
- Juliáles,
- dobrá novina,
- Mikuláš,
- darčeky pre starších občanov a ŤZP občanov,
- prednášky pre mládež,
- výmenný pobyt s partnerským mestom Konstantynow Lodzsky.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že kultúrny a spoločenský život sa bude orientovať na uchovanie kultúrneho dedičstva, zvykov a tradícií.

1.5.5 Hospodárstvo

Poskytovatelia služieb v obci:

- maloobchod (Coop Jednota, fyzické osoby – 15 predajní),
- pneuservis Britaňák,
- kaderníctvo Zdenka, kaderníctvo Dagmar,
- kozmetika,
- lekáreň Echinacea,
- Slovenská pošta, Poštová banka,
- opravovňa obuvi J. Budzák,
- penzióny Nicol a Harmónia,
- pizzérie La Terrazza a U Kovoľa,
- caffè Lucia.

Priemysel v obci:

- lesníctvo, stavebníctvo

Pol'nohospodárska výroba v obci:

- pestovanie zemiakov, obilnín, chov hovädzieho dobytku, ošípaných

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že hospodársky život v obci sa bude orientovať na rozvoj cestovného ruchu, rozširovanie poskytovania služieb – v obci je plánované otvorenie prevádzky obchodného reťazca Sintra.

2 Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2016. Obec 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 2016 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce Lendak bol schválený obecným zastupiteľstvom *dňa 14.12.2015 uznesením č. 100/2015.*

V priebehu roka bol rozpočet upravený nasledovnými zmenami:

- prvá zmena dňa 04. 03. 2016 na základe oznámení o pridelení a o úprave výšky finančných prostriedkov,
- druhá zmena schválená dňa 04. 04. 2016 uznesením č. 136/2016
- tretia zmena schválená dňa 06. 06. 2016 uznesením č. 148/2016,
- štvrtá zmena dňa 30. 06. 2016 na základe oznámení o pridelení a o úprave výšky finančných prostriedkov,
- piata zmena schválená dňa 01. 08. 2016 uznesením č. 160/2016,
- šiesta zmena schválená dňa 05. 09. 2016 uznesením č. 168/2016,
- siedma zmena schválená dňa 03. 10. 2016 uznesením č. 182/2016,
- ôsma zmena schválená dňa 07. 11. 2016 uznesením č. 192/2016,
- deviata zmena schválená dňa 12. 12. 2016 uznesením č. 205/2016,
- desiatu zmena dňa 28. 12. 2016 na základe oznámení o pridelení a o úprave výšky finančných prostriedkov,
- jedenásta zmena dňa 30. 12. 2016 rozpočtové opatrenie starostu obce.

2.1 Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2016

	Rozpočet na rok 2016	Rozpočet po zmenách 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	Plnenie v %
Bežné príjmy	3 471 099,86	3 687 865,44	3 784 317,13	102,62
Bežné výdavky	2 830 493,88	3 216 574,99	3 144 098,99	97,75
Prebytok bežného rozpočtu	640 605,98	471 290,45	640 218,14	-
Kapitálové príjmy	3 000,00	7 450,93	7 616,90	102,23
Kapitálové výdavky	702 431,81	716 650,82	439 108,16	61,27
Schodok kapitálového rozpočtu	-699 431,81	-709 199,89	-431 491,26	-
Príjmové finančné operácie	271 629,87	416 913,06	369 067,20	88,52
Výdavkové finančné operácie	178 924,00	178 924,00	178 923,96	100,00
Rozdiel finančných operácií	92 705,87	237 989,06	190 143,24	-
Celkové hospodárenie obce	33 880,04	79,62	398 870,12	-

2.2 Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016
Bežné príjmy spolu	3 784 317,13
z toho : bežné príjmy obce	3 745 803,35
bežné príjmy RO	38 513,78
Bežné výdavky spolu	3 144 098,99
z toho : bežné výdavky obce	757 715,06
bežné výdavky RO	2 386 383,93
Bežný rozpočet	640 218,14
Kapitálové príjmy spolu	7 616,90
z toho : kapitálové príjmy obce	7 616,90
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	439 108,16
z toho : kapitálové výdavky obce	394 118,64
kapitálové výdavky RO	44 989,52
Kapitálový rozpočet	-431 491,26
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	208 726,88
Vylúčenie z prebytku	-27 800,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	180 926,88
Príjmy z finančných operácií	369 067,20
Výdavky z finančných operácií	178 923,96
Rozdiel finančných operácií	190 143,24
PRÍJMY SPOLU	4 161 001,23
VÝDAVKY SPOLU	3 762 131,11
Hospodárenie obce	398 870,12
Vylúčenie z prebytku	-27 800,00
Upravené hospodárenie obce	371 070,12

Z výsledku hospodárenia boli vylúčené nevyčerpané účelovo určené prostriedky zo štátneho rozpočtu – 15 800 € (prenesený výkon SŠ) a zábezpeka prijatá v zmysle zákona o verejnom obstarávaní od firmy Camastra na budovanie zberného dvora vo výške 12 000,00 €.

2.3 Rozpočet na roky 2017 - 2019

	Skutočnosť k 31.12.2016	Rozpočet na rok 2017	Rozpočet na rok 2018	Rozpočet na rok 2019
Príjmy celkom	4 161 001,23	3 901 573,00	3 605 715,00	3 605 715,00
z toho :				
Bežné príjmy	3 784 317,13	3 607 715,00	3 602 715,00	3 602 715,00
Kapitálové príjmy	7 616,90	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Finančné príjmy	369 067,20	290 858,00	0,00	0,00

	Skutočnosť k 31.12.2016	Rozpočet na rok 2017	Rozpočet na rok 2018	Rozpočet na rok 2019
Výdavky celkom	3 762 131,11	3 901 573,00	3 360 892,00	3 283 545,00
z toho :				
Bežné výdavky	3 144 098,99	3 103 916,00	2 985 445,00	2 980 445,00
Kapitálové výdavky	439 108,16	618 733,00	203 100,00	203 100,00
Finančné výdavky	178 923,96	178 924,00	172 347,00	100 000,00

3 Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok

3.1 Majetok

a) za materskú účtovnú jednotku

Názov	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2016	Predpoklad na rok 2017
Majetok spolu	13 839 325,89	13 595 035,43	13 572 220,80
Neobežný majetok spolu	3 839 527,08	3 756 140,80	3 756 140,80
z toho :			
Dlhodobý nehmotný majetok	1 141,10	560,35	560,35
Dlhodobý hmotný majetok	3 196 059,91	3 113 254,38	3 113 254,38
Dlhodobý finančný majetok	642 326,07	642 326,07	642 326,07
Obežný majetok spolu	9 999 350,52	9 838 208,22	9 815 400,00
z toho :			
Zásoby	0,00	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	9 504 329,24	9 284 755,09	9 284 800,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	17 757,01	30 648,45	30 600,00
Finančné účty	477 264,27	522 804,68	500 000,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	448,29	686,41	680,00

b) za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2016	Predpoklad na rok 2017
Majetok spolu	14 070 917,21	13 870 134,01	13 842 479,19
Neobežný majetok spolu	13 348 110,99	13 058 479,19	13 058 479,19
z toho :			
Dlhodobý nehmotný majetok	1 141,10	560,35	560,35
Dlhodobý hmotný majetok	12 704 643,82	12 415 592,77	12 415 592,77
Dlhodobý finančný majetok	642 326,07	642 326,07	642 326,07
Obežný majetok spolu	713 939,97	796 540,76	768 900,00
z toho :			
Zásoby	3 773,38	8 689,39	8 900,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	2 773,46	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	29 656,03	50 172,11	50 000,00
Finančné účty	680 510,56	734 905,80	710 000,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	8 866,25	15 114,06	15 100,00

3.2 Zdroje krytia

a) za materskú účtovnú jednotku

Názov	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2016	Predpoklad na rok 2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	13 839 325,89	13 595 035,43	13 572 220,80
Vlastné imanie	5 577 605,12	6 246 767,86	7 092 376,80
z toho :			
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	5 577 605,12	6 246 767,86	7 092 376,80
Záväzky	1 234 640,70	996 842,26	804 844,00
z toho :			
Rezervy	3 060,00	3 060,00	3 060,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	86 665,00	15 800,00	15 800,00
Dlhodobé záväzky	2 193,27	2 197,14	1 128,00
Krátkodobé záväzky	27 818,28	39 804,93	27 800,00
Bankové úvery a výpomoci	1 114 904,15	935 980,19	757 056,00
Časové rozlíšenie	7 027 080,07	6 351 425,31	5 675 000,00

b) za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2016	Predpoklad na rok 2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	14 070 917,21	13 870 134,01	13 842 479,19
Vlastné imanie	5 577 981,79	6 263 222,38	7 106 273,19
z toho :			
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	5 577 981,79	6 263 222,38	7 106 273,19
Záväzky	1 463 064,01	1 253 290,82	1 061 206,00
z toho :			
Rezervy	12 639,82	22 350,73	22 350,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	86 665,00	15 800,00	15 800,00
Dlhodobé záväzky	12 672,27	10 184,55	9 100,00
Krátkodobé záväzky	236 182,77	268 975,35	256 900,00

Konsolidovaná výročná správa Obce Lendak za rok 2015

Bankové úvery a výpomoci	1 114 904,15	935 980,19	757 056,00
Časové rozlíšenie	7 029 871,41	6 353 620,81	5 675 000,00

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

- predaja dlhodobého majetku: Obec neplánuje predaj dlhodobého majetku.
- prijatých dlhodobých a krátkodobých bankových úverov: V roku 2017 obec neplánuje financovanie svojich výdavkov prostredníctvom bankového úveru.

1.1 Pohľadávky

a) za materskú účtovnú jednotku

Pohľadávky	Zostatok k 31.12 2015	Zostatok k 31.12 2016
Pohľadávky do lehoty splatnosti	17 757,01	30 648,45
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 688,59	4 222,83

b) za konsolidovaný celok

Pohľadávky	Zostatok k 31.12 2015	Zostatok k 31.12 2016
Pohľadávky do lehoty splatnosti	29 656,03	52 805,87
Pohľadávky po lehote splatnosti	4 109,85	4 644,09

1.2 Závazky

a) za materskú účtovnú jednotku

Závazky	Zostatok k 31.12 2015	Zostatok k 31.12 2016
Závazky do lehoty splatnosti	30 011,55	42 002,07
Závazky po lehote splatnosti	0,00	0,00

b) za konsolidovaný celok

Závazky	Zostatok k 31.12 2015	Zostatok k 31.12 2016
Závazky do lehoty splatnosti	248 855,04	279 159,90
Závazky po lehote splatnosti	0,00	0,00

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

- Pohľadávky obce vzrástli o 72 %, nakoľko obec po ukončení účtovného obdobia vyúčtovala náklady na Spoločný stavebný úrad Lendak, Veľká Lomnica a Tatranská Javorina.
- Závazky obce vzrástli o 40 %, nakoľko na bankovom účte obce je zábezpeka z verejného obstarávania na zberný dvor vo výške 12 000,00 €.

4 Hospodársky výsledok za 2016 - vývoj nákladov a výnosov za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok

a) za materskú účtovnú jednotku

Názov	Skutočnosť k 31.12. 2015	Skutočnosť k 31.12.2016	Predpoklad rok 2017
Náklady	1 847 555,46	2 252 346,42	2 476 870,00
50 – Spotrebované nákupy	64 075,89	60 357,98	60 400,00
51 – Služby	83 591,08	196 584,46	200 000,00
52 – Osobné náklady	219 851,49	246 591,62	250 000,00
53 – Dane a poplatky	217,91	624,90	620,00
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	6,00	2 701,37	2 700,00
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	30 382,08	127 603,90	128 000,00
56 – Finančné náklady	22 022,75	16 114,12	15 000,00
57 – Mimoriadne náklady	0,00	0,00	0,00
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	1 426 513,89	1 601 620,41	1 820 000,00
59 – Dane z príjmov	894,37	147,66	150,00
Výnosy	2 350 498,49	2 684 905,29	2 856 100,00
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	2 819,21	2 580,31	2 600,00
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	0,00	0,00	0,00
62 – Aktivácia	0,00	0,00	0,00
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	1 931 679,57	2 190 975,52	2 362 200,00
64 – Ostatné výnosy	27 854,30	22 221,88	22 200,00
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	4 006,44	3 633,51	3 600,00
66 – Finančné výnosy	10 709,42	778,32	800,00
67 – Mimoriadne výnosy	0,00	0,00	0,00
68 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organ.	462,00	0,00	0,00
69 – Výnosy z transferov			

Konsolidovaná výročná správa Obce Lendak za rok 2015

a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	372 967,55	464 715,75	464 700,00
Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV /	502 943,03	432 558,87	379 230,00

Hospodársky výsledok /kladný/ v sume 502 943,03 EUR bol zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Analýza nákladov a výnosov v porovnaní s minulým rokom a s vysvetlením významných rozdielov:

V roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 výrazne stúpli náklady obce na služby v súvislosti s rozsiahlou opravou chodníkov v obci. Medziročný nárast nákladov na služby predstavoval 135 %. Okrem nákladov na služby výrazne vzrástli aj náklady odpisovej skupiny 55, a to o 320 % na čom sa podieľalo najmä zaradenie novovybudovaných miestnych komunikácií do užívania a ich následné odpisovanie.

V časti výnosov obec zaznamenala významný nárast daňových výnosov a výnosov z poplatkov súvisiaci so zvýšením podielov na daniach v správe štátu plynúcich do rozpočtu obce. Nárast predstavoval v absolútnej hodnote 259 295,95 €, v percentuálnom vyjadrení nárast o 13,42 %. Obec zaznamenala aj výrazný pokles finančných výnosov (v absolútnom vyjadrení 9 931,10 €), nakoľko v roku 2016 už neúročila finančné prostriedky na termínovanom vklade.

b) za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2016	Predpoklad rok 2017
Náklady	3 352 625,80	4 127 696,48	4 135 900,00
50 – Spotrebované nákupy	469 913,99	575 443,90	575 500,00
51 – Služby	195 727,96	391 445,61	400 000,00
52 – Osobné náklady	2 128 662,35	2 379 994,24	2 380 000,00
53 – Dane a poplatky	8 005,76	9 954,02	9 960,00
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	112,04	4 141,50	4 140,00
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	468 792,85	690 075,45	690 100,00

Konsolidovaná výročná správa Obce Lendak za rok 2015

56 – Finančné náklady	31 828,47	24 419,91	24 000,00
57 – Mimoriadne náklady	0,00	0,00	0,00
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	48 543,99	49 333,50	49 300,00
59 – Dane z príjmov	1 038,39	2 888,35	2 900,00
Výnosy			
	3 855 213,00	4 575 902,60	4 745 100,00
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	209 135,55	232 649,19	232 700,00
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	0,00	0,00	0,00
62 – Aktivácia	9 900,43	161 211,73	161 200,00
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	1 929 988,07	2 188 763,02	2 358 000,00
64 – Ostatné výnosy	36 740,80	37 488,71	37 500,00
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	9 408,49	9 844,45	9 800,00
66 – Finančné výnosy	10 768,06	880,72	900,00
67 – Mimoriadne výnosy	0,00	0,00	0,00
68 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organ.	462,00	0,00	0,00
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	1 648 809,60	1 945 064,78	1 945 000,00
Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV /	502 587,20	448 206,12	609 200,00

5 Ostatné dôležité informácie

5.1 Prijaté granty a transfery

V roku 2016 obec, jej rozpočtová a príspevková organizácia prijala nasledovné granty a transfery:

Bežné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Okresný úrad Prešov	1 346 464,00	Normatívne finančné prostriedky pre školy – poskytovanie výchovy a vzdelávania
2.	Okresný úrad Prešov	879,00	Nenormatívne fin. prostriedky pre školy – odchodné
3.	Okresný úrad Prešov	34 768,00	Nenormatívne fin. prostriedky pre školy – asistenti učiteľa pre žiakov so zdrav. znevýhodnením
4.	Okresný úrad Prešov	24 106,00	Nenormat. fin. prostriedky pre školy – vzdelávacie poukazy
5.	Okresný úrad Prešov	2 107,00	Nenormat. fin. prostriedky pre školy – príspevok na skvalit. podmienok na výchovu a vzdel. žiakov zo soc. znev. prostredia
6.	Okresný úrad Prešov	17 144,00	Nenormat. fin. prostriedky pre školy – príspevok na výchovu a vzdelávanie detí MŠ
7.	Okresný úrad Prešov	13 965,00	Zabezpečenie miestnej štátnej správy v regionálnom školstve – školský úrad
8.	Okresný úrad Prešov	3 981,00	Príspevok na učebnice
9.	Okresný úrad Prešov	7 700,00	Príspevok na školu v prírode
10.	Okresný úrad Prešov	9 090,00	Príspevok na lyžiarsky kurz
11.	Ministerstvo dopravy, výstavby a reg. rozvoja SR	4 792,29	Zabezpečenie činností prenes. výkonu štát. správy v oblasti stavebného poriadku
12.	Okresný úrad Prešov	481,98	Úhrada nákladov pren. výkonu štát. správy v starostlivosti o životné prostredie
13.	Ministerstvo dopravy, výst. a reg. rozvoja SR	222,61	Zabezpečenie prenes. výkonu štát. správy na vykonávanie pôsobnosti špeciálneho stavebného úradu pre miest. komunikácie a účel. komunikácie
14.	Ministerstvo vnútra SR	6 330,91	Úhrada nákladov pren. výkonu štát. správy na úseku matrík + registra adries
15.	Ministerstvo vnútra SR	1 700,49	Úhrada nákladov pren. výkonu štát. správy na úseku hlásenia pobytu občanov a reg. obyv. SR
16.	Okresný úrad Kežmarok	2 550,21	Financovanie volieb
17.	IUVENTA – Slovenský inštitút mládeže	1 706,00	Naše dedičstvo – kultúra a tradície; výmenný pobyt mládeže z Poľska
18.	ÚPSVaR Kežmarok	2 072,80	Príspevok na podporu regionálnej zamestnanosti
19.	ÚPSVaR Kežmarok	7 585,45	Podpora výchovy k stravovacím návykom + k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením
20.	ÚPSVaR Kežmarok	470,40	Osobitný príjemca prídavku na dieťa
21.	Terrastroj, Poz.urbárske spoločenstvo, Poz.spol. želiarov, Ekoloservis	700,00	Dar na podporu organizácie Juliálesu
22.	Spišská Stará Ves,	551,50	Transfer od obcí na spolufinancovanie

Konsolidovaná výročná správa Obce Lendak za rok 2015

	Vlkovce, Sp. Hanušovce, Rakúsy, V. Franková, Matiašovce		školského úradu
23.	Dobrovoľná požiarna ochrana SR	2 000,00	Dotácia na nákup špeciálnej požiarna techniky
SPOLU		1 491 368,64	

Kapitálové granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Prešovský samosprávny kraj Prešov	2 500,00	Osvetlenie multifunkčného ihriska
SPOLU		2 500,00	

5.2 Poskytnuté dotácie

Obec v roku 2016 poskytla dotácie z rozpočtu obce v zmysle VZN č. 1/2012 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov Obce Lendak nasledujúcim fyzickým a právnickým osobám: Kruciáta, Slovenský orol, Združenie Mariánskej mládeže, Kicora – občianske združenie, Múzeum ľudovej kultúry v Lendaku, folklórna skupina Kicora, eRko, Futbalový klub Lendak, Šachový klub Lendak, Ján Nebus, Šimon Neupauer, Dobrovoľný hasičský zbor v Lendaku.

Folklórna skupina Kicora nedočerpanú dotáciu vrátila do rozpočtu obce do 31. 12. 2016. Kruciáta požiadala, aby jej rezerva z dotácie nebola vyplatená, nakoľko ju v roku 2016 nepoužije. Taktiež Š. Neupauer oznámil obci, že napriek schváleniu dotáciu od obce v roku 2016 čerpať nebude.

Právnická alebo fyzická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Kruciáta	500,00	450,00	50,00
Slovenský orol	525,00	525,00	0,00
Združenie Mariánskej mládeže	725,00	725,00	0,00
Múzeum ľudovej kultúry	1 636,00	1 636,00	0,00
Šachový klub	1 226,00	1 226,00	0,00
Kicora (Gašparko)	500,00	500,00	0,00
Folk.skupina Kicora	2 026,00	1 941,08	84,92
eRko	1 726,00	1 726,00	0,00
Futbalový klub	2 450,00	2 450,00	0,00
Ján Nebus	926,00	926,00	0,00
Šimon Neupauer	825,00	0,00	825,00
Dobrovoľný hasičský zbor	2 036,00	2 036,00	0,00
Únia nevidiacich	100,00	100,00	0,00
Spišská katolícka charita	34 936,00	34 936,00	0,00
SPOLU	50 137,00	49 177,08	959,92

5.3 Významné investičné akcie v roku 2016

Najvýznamnejšie investičné akcie realizované v roku 2016:

a) obec

- výstavba technickej infraštruktúry – rozšírenie kanalizácie na uliciach: Lemeje (vetva G2), Športová a Sv. Mikuláša,
- čiastočné rozšírenie technologickej časti čistiarne odpadových vôd,
- čiastočné majetko-právne vysporiadanie miestnej komunikácie na Jarnej ulici,
- vypracovanie projektovej dokumentácie pre budovanie parkoviska SŠ,
- osvetlenie multifunkčného ihriska v lokalite Dvor,
- čiastočné zabezpečenie odvodnenia potoka v lokalite Gendreje v záujme zabezpečenia protipovodňovej ochrany,
- prepracovanie projektovej dokumentácie pre zabezpečenie rekonštrukcie budovy obecného úradu.

b) rozpočtová organizácia

- dokončenie prístavby organizačnej zložky – materská škola o 2 nové triedy,
- nákup dlhodobého hmotného majetku: škrabka, kosačka.

c) príspevková organizácia

- investovanie do novej techniky: báger, UNC stroj, osobný automobil Dacia.

5.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcich rokoch:

a) obec

- realizácia III. etapy rekonštrukcie a výstavby miestnych komunikácií v obci,
- výstavba technickej infraštruktúry – rozšírenie kanalizácie – na ďalších uliciach v obci,
- rozšírenie a dokončenie čistiarne odpadových vôd – I. etapa, 2. linka,
- obstaranie nového Územného plánu Obce Lendak,
- výstavba novej budovy Prevádzkarne obce Lendak,
- pokračovanie v majetko-právnom vysporiadaní miestnych komunikácií v zmysle Územného plánu obce,
- dokončenie odvodnenia potoka v lokalite Gendreje v záujme zabezpečenia protipovodňovej ochrany,
- rekonštrukcia budovy obecného úradu,
- vybudovanie zberného dvora a nákup techniky potrebnej k zabezpečeniu jeho efektívneho využívania a fungovania,
- výstavba oplotenia miestneho cintorína,
- premostenie ulíc Mlynská a Lemeje,
- vybudovanie nového verejného osvetlenia na Jarnej ulici,
- obstaranie nového osobného automobilu.

b) rozpočtová organizácia

- rekonštrukcia priestorov organizačnej zložky – základná umelecká škola,
- obstaranie schodolezu pre zdravotne postihnuté deti.

c) príspevková organizácia

- výstavba technickej infraštruktúry – rozšírenie vodovodnej siete a napojenie novovzniknutých bytových jednotiek.

5.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

5.6 Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená

Obec nevedie žiaden významný súdny spor.

Vypracovala:

Ing. Andrea Halčinová



Schválil:

Pavel Hudáček



V Lendaku dňa 07. 06. 2017

Prílohy:

- Individuálna účtovná závierka: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky
- Výrok audítora k individuálnej účtovnej závierke
- Konsolidovaná účtovná závierka: Konsolidovaná Súvaha, Konsolidovaný Výkaz ziskov a strát, Poznámky konsolidovanej účtovnej závierky
- Výrok audítora ku konsolidovanej účtovnej závierke

