



KONSOLIDOVANÁ

výroční správa

Obce Důbrava

za rok 2016

Vypracovala: Mgr. Veronika Baďová

V Důbrave 26.7.2017

OBSAH

1. Identifikačné údaje obce	4
2. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov	4
3. Poslanie, vízie, ciele	5
4. Základná charakteristika konsolidovaného celku	5
4.1. Geografické údaje	5
4.2. Demografické údaje	6
4.3. Ekonomické údaje	7
4.4. Symboly obce	7
4.5. História obce	8
4.6. Pamiatky	8
4.7. Významné osobnosti obce	8
5. Plnenie funkcií obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)	8
5.1. Výchova a vzdelávanie	8
5.2. Zdravotníctvo	9
5.3. Sociálne zabezpečenie	9
5.4. Kultúra	9
5.5. Hospodárstvo	9
6. Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva	9
6.1. Rozpor plnenia príjmov za rok 2016	11
6.2. Rozpor čerpania výdavkov za rok 2016	15
6.3. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016	18
6.4. Rozpočet na roky 2017-2019	20
7. Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva za konsolidovaný celok	21
7.1. Majetok	21
7.2. Zdroje krytia	21
7.3. Pohľadávky	22
7.4. Závazky	22
8. Hospodársky výsledok za rok 2016 - vývoj nákladov a výnosov za konsolidovaný celok	22
9. Ostatné dôležité informácie	24
9.1. Prijaté granty a transfery	24
9.2. Poskytnuté dotácie	25
9.3. Významné investičné akcie v roku 2016	25

9.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti	26
9.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia	26

1. Identifikačné údaje obce

Názov: Obec Dúbrava

Sídlo: Dúbrava 191, 032 12 Liptovský Mikuláš

IČO: 00315176

Štatutárny orgán obce: Vladimír Janičina

Telefón: 044/5593251

Mail: obecdubravalm@imafex.sk

Webová stránka: www.obecdubrava.sk

2. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov

Starosta obce: Vladimír Janičina

Zástupca starostu obce: Nataša Moravčíková

Hlavný kontrolór obce: Ing. Pavel Slabej

Obecné zastupiteľstvo: Igor Danaj, Štefan Danaj, Ing. Jana Gejdošová, Dalibor Oravec, Nataša Moravčíková, Miroslav Feketík, Alena Mrázová, Alena Nemcová, Peter Mrnčo

- **Kultúrna komisia** - Nataša Moravčíková, Ľubica Nemcová, Ing. Gabriela Barkóciová, Alena Nemcová
- **Ekonomická komisia** - Ing. Jana Gejdošová, Igor Danaj, Dalibor Oravec
- **Sociálno-bytová komisia** – Alena Mrázová, Miroslav Feketík, Alena Nemcová
- **Komisia o ochrane záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov-** Nataša Moravčíková, Peter Mrnčo, Ing. Jana Gejdošová

Obecný úrad: Mgr. Veronika Baďová, Michaela Gondová, RNDr. Katarína Kasanická PhD.

Obec Dúbrava je materskou účtovnou jednotkou a pri konsolidácii eviduje nasledovné dcérske účtovné jednotky:

Rozpočtová organizácia obce:

Základná škola s materskou školou Dúbrava

Dúbrava 464, 032 12 Liptovský Mikuláš

IČO: 37814109

Štatutárny orgán : Mgr. Slavomíra Bencúrová
Základná činnosť: vzdelávanie
Telefón: 044/5593245
Mail: zsmsdubrava@centrum.sk
Webová stránka: www.skoladubrava.edupage.sk
Metóda konsolidácie: metóda úplnej konsolidácie

Obchodná spoločnosť založená obcou:

Obec Dúbrava s.r.o.
Dúbrava 192, 032 12 Liptovský Mikuláš
IČO: 36391611
Štatutárny orgán: Alena Nemcová
Vklad do základného imania: 100%
Predmet činnosti: prevádzka potravín
Výška vkladu: 6 639 €
Metóda konsolidácie: metóda vlastného imania

3. Poslanie, vízie, ciele

Poslanie obce: rozvíjať obec, riešiť základné otázky života obce ako aj ich občanov

Vízie obce: rozvoj bývania, skvalitnenie života v obci

Ciele obce: zabezpečiť občanom pokojný a bezpečný život v obci, skvalitnenie a dobudovanie infraštruktúry, podpora cestovného ruchu. ochrana životného prostredia

4. 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.

4.1. Geografické údaje

Geografická poloha obce: Obec Dúbrava leží v severnej časti Slovenska. Z historického hľadiska je súčasťou regiónu Liptov. Z prírodného hľadiska sa obec nachádza na styku dvoch odlišných prírodných celkov – Nízkych Tatier a Podtatranskej kotliny. Z administratívneho hľadiska je obec súčasťou okresu Liptovský Mikuláš a s ním patrí do Žilinského kraja.

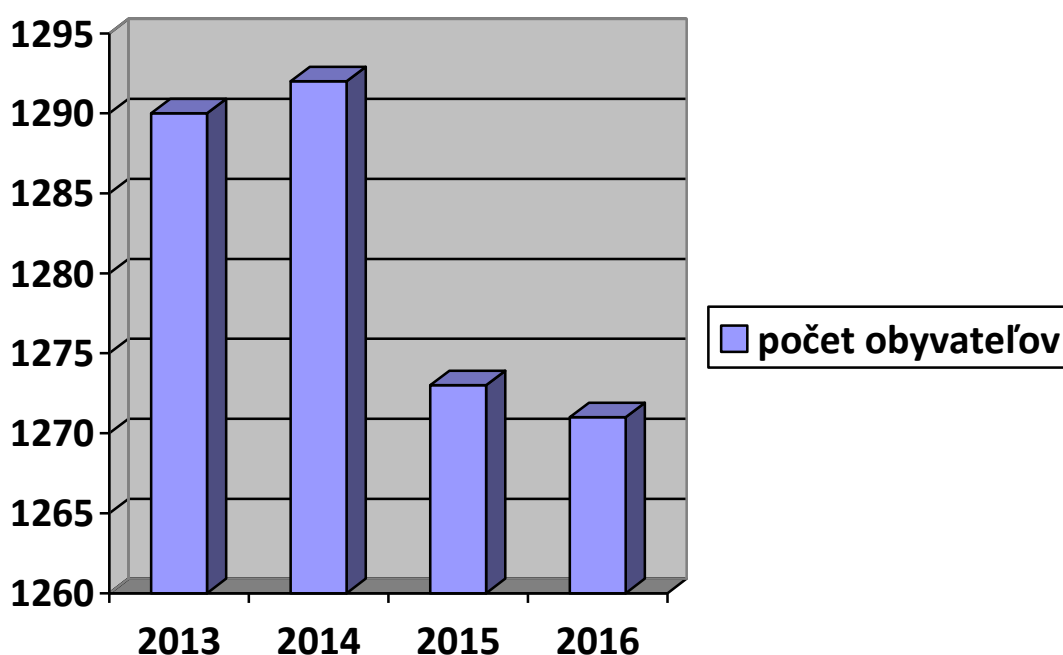
Susedné mestá a obce: na západe obec susedí s obcou Partizánska Ľupča, Liptovské Kľačany a Ľubelňa, na severe s obcou Gôtovany, na východe s obcami Svätý Kríž a Lazisko a na juhu s obcou Jasenie /okres Brezno/.

Celková rozloha obce: 23,21 km²

Nadmorská výška na území obce stúpa zo severu smerom na juh a pohybuje sa v rozpätí od 521 m.n.m. /rieka Dúbravka pri severnej hranici obce/ do 1955 m.n.m. / Chabenec - hlavný hrebeň Nízkych Tatier, južná hranica obce/

4.2. Demografické údaje

Hustota a počet obyvateľov : hustota zaľudnenia predstavuje približne 55 obyv./km². Obec mala k 31.12.2016 1271 obyvateľov.

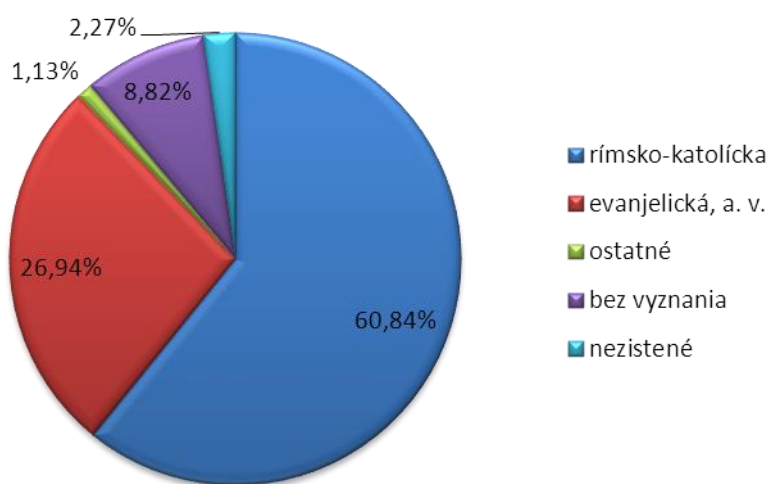


Štruktúra obyvateľstva podľa národnosti

Národnostná štruktúra obyvateľstva na každom území je výsledkom jeho dlhodobého (historického) i špecifického vývoja a sčasti je ovplyvňovaná aj migračnými pohybmi a zmenou politickej situácie. Národnostná štruktúra odráža špecifiká národnostných menšín, ako sú kultúra, spôsob života, tradície a kultúrne zvyklosti a pod.

Obyvateľstvo obce Dúbrava je národnostne homogénne. Dominuje obyvateľstvo slovenskej národnosti, ktoré má zastúpenie 98,79 %.

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského významu :



4.3. Ekonomické údaje

Ekonomické zdroje významne ovplyvňujú životné podmienky obyvateľov. Ekonomická situácia je podmienená celkovými makroekonomickými podmienkami štátu (tempo ekonomického rastu v krajine, stabilita cenovej hladiny, miera nezamestnanosti, bilancia zahraničného obchodu, atď.) ako aj parametrami charakterizujúcimi ekonomickú výkonnosť. Ekonomické podmienky hodnotíme jednak z hľadiska subjektov pôsobiacich na území obce, ako aj na základe jednotlivých hospodárskych aktivít – poľnohospodárstvo, priemysel, rekreácia a cestovný ruch.

4.4. Symboly obce

Erb obce : V zelenom štíte striebroodetý zlatoprepásaný vľavo hladiaci baník v zlatej čiapke, v zlatých čižmách, v pravici zo strieborným baníckym bicím kladivkom na zlatej rukoväti, v ľavici s rovnako sfarbeným rozpájacím klinom / želiezkom/.

4.5. História obce



Obec Dúbrava pravdepodobne vznikla okolo roku 1264, na mieste po vyklčovanom dubovom lese. Prvá písomná zmienka je až z roku 1372. V druhej polovici 18. storočia tu boli otvorené bane na ťažbu antimónovej rudy. V roku 1908 bola ťažba zastavená a tunajší baníci odišli za prácou do Maďarska, neskôr Francúzska a Belgicka. K obnoveniu ťažby znovu došlo po roku 1945 a prebiehala až do začiatku 90-tych rokov 20. storočia.

4.6. Pamiatky

Rímsko – katolícky kostol sv. Andreja. Pôvodne ranogotický kostol, pochádzajúci z konca 13. storočia. V 17. storočí bol renesančne upravený a opevnený. V interiéri kostola sa zachovali zvyšky gotických malieb, avšak väčšina vnútorného zariadenia je baroková.

Významnou kultúrnou pamiatkou v obci je aj Evanjelický kostol a.v. postavený v modernom štýle koncom 90 –tych rokov 20. storočia.

4.7. Významné osobnosti obce

Medzi významné osobnosti v Dúbrave patril pán Ondrej Grieš, známy ako znalec starých ľudových zvykov, herec, ochotník, člen folklórnej skupiny „Chabenec“ z Dúbravy, výrobca hudobných nástrojov z dreva v ľudovej tvorbe.

5. Plnenie funkcií obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)

5.1. Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie detí v obci poskytuje Základná škola s Materskou školou v Dúbrave. Materská škola poskytuje deťom vo veku 3 až 6 rokov celodennú a poldennú starostlivosť. Základná škola v obci Dúbrava zabezpečuje svojim žiakom výchovno-vzdelávaciu činnosť pre primárne vzdelávanie 1. až 4. stupňa. V priestoroch Základnej školy s materskou školou v Dúbrave je zriadená školská jedáleň, ktorá zároveň slúži aj ako výdajňa stravy pre cudzích strávníkov. Súčasťou školy je tiež školský klub detí. Deti tu majú priestor na odpočinok, zábavu, rozvoj záujmov, prípravu a plnenie si školských povinností. Činnosť školskej jedálne a ŠKD zabezpečuje prostredníctvom originálnych kompetencií obce.

5.2. Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť pre občanov obce poskytuje pani Mudr. Hrbčová Helena v susednej obci Ľubľa. V tejto obci sa tiež nachádza lekárň.

5.3. Sociálne zabezpečenie

Obec Dúbrava zabezpečuje v obci opatrovateľskú službu. Opatrovateľská služba sa poskytuje občanovi s nepriaznivým zdravotným stavom, ktorý potrebuje pomoc pri zabezpečení nevyhnutných životných úkonov, nevyhnutných prác v domácnosti, zabezpečenie kontaktu so spoločenským prostredím.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj sociálnych služieb sa bude orientovať na zabezpečenie služieb starším, osamelým a nevládnym občanom.

5.4. Kultúra

Spoločenský a kultúrny život v obci zabezpečuje obec a miestne zložky pôsobiace v obci. Každoročne usporadúvajú viaceré kultúrne akcie – vynášanie Murieny, Fašiangová zábava, Úcta k starším, futbalový turnaj o pohár starostu obce,...

5.5. Hospodárstvo

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb obci:

- Predajne potravín: Obec Dúbrava s.r.o., Liptovské pekárne a cukrárne VČELA – Lippek a.s., Dana Staroňová- ovocie a zelenina
- Súkromné pohostinstvá: Hostinec BANÍK

Najvýznamnejšia poľnohospodárska výroba v obci : chov oviec

6. 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 **vyrovnaný**. Bežný

rozpočet bol zostavený ako **prebytkový** a kapitálový rozpočet ako **schodkový**. Spolu bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11.12.2015 uznesením č. 51/2015

Zasadnutie XII/2014

Rozpočet bol zmenený päťkrát

- prvá zmena schválená rozpočtovým opatrením č.1 dňa 31.5.2016 starostom obce
- druhá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 2 dňa 1.6.2016 starostom obce
- tretia zmena schválená dňa 19.9.2016 uznesením obecného zastupiteľstva č. 46/2016
- štvrtá zmena schválená dňa 9.12.2016 uznesením obecného zastupiteľstva č. 57/2016
- piata zmena schválená rozpočtovým opatrením č.5 dňa 19.12.2016 starostom obce
-

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet v €	Schválený rozpočet po poslednej zmene v €
Príjmy celkom	475 000,-	724 535,72,-
z toho :		
Bežné príjmy	381 868,84	343 613,23
Kapitálové príjmy	0,-	168 941,13
Finančné príjmy	12 000	13 389,16
Príjmy RO s právnou subjektivitou	81 131,16	198 592,20
Výdavky celkom	475 000,-	724 535,72,-
z toho :		
Bežné výdavky	233 772,50	264 765,83
Kapitálové výdavky	71 000	100 150
Finančné výdavky	4 692	161 027,69
Výdavky RO s právnou subjektivitou	165 535,50	198 592,20

6.1. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016 posledný upravený	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
724 535,72	771 959,24	106,55

Z rozpočtovaných celkových príjmov 724 535,72 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 771 959,24 EUR, čo predstavuje 106,55 % plnenie.

6.1.1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2016 posledný upravený	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
542 205,43	544 982,65	100,51

Z rozpočtovaných bežných príjmov 542 205,43 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 544 982,65 EUR, čo predstavuje 100,51 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2016 posledný upravený	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
380 789,43	384 660,17	101,02

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 329 435,43,-EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 337 027,20 EUR, čo predstavuje plnenie na 102,30 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 28 052,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 25 434,37 EUR, čo je 90,67 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 9 450,22 EUR, dane zo stavieb boli v sume 15 707,15 EUR a dane z bytov boli v sume 277 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 2 447,47 EUR.

Daň za psa 1 045 EUR (skutočný príjem)

Daň za užívanie verejného priestranstva 671,60,- EUR

Daň za nevýherné hracie prístroje 17,- EUR

Daň za ubytovanie 129,03 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 20 335,97 EUR

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
49 522	45 169,37	91,21

Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 49 522 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 45 169,37 EUR, čo je 91,21 % plnenie. Príjem z prenajatých pozemkov v sume 11,11,- EUR a príjem z prenajatých bytov, budov, priestorov a objektov v sume 18 011,12 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky, príjmy mater. školy - školné, škol. klub detí, ZŠ - príjmy:

Z rozpočtovaných 27 855,44 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 27 147,14 EUR, čo je 97,46 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
500	3 096,89	619,37

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 500,- EUR, bol skutočný príjem vo výške 3 096,89 EUR, čo predstavuje 619,37 % plnenie. Patria sem úroky a príjmy z vratiek (RZZP).

Prijaté granty a transfery zo ŠR, EU

Z rozpočtovaných grantov a transferov 111 394 EUR bol skutočný príjem vo výške 111 394 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Transfer – Stavebný rozvoj	1158,78	spoločný stavebný úrad
Transfer – Krajský školský úrad ZŠ	97 878	prenesené kompetencie školstvo
Transfer – Životné prostredie	116,54	životné prostredie
Transfer – Ministerstvo vnútra SR	155,52	CO sklad - refundácia
Transfer – Miestne komunikácie	53,83	miestne komunikácie
Transfer – Evidencia obyvateľov	429,78	evidencia obyvateľov
ÚPSVaR – ESF + ŠR §54 a 52a zákona o službách zamestnanosti	6 876,43	príspevky na podporu tvorby pracovných miest+ prac. pomôcky
Transfer ŠR- Voľby	708,80	voľby do NRSR
ÚPSVaR – osobitný príjemca	117,60	prídavky na dieťa - Beťáková
ZP - preplatok RZZP prenesený výkon	404,16	preplatok z ročného zúčtovania
MŽP- Protipov.opatr.,transfer z EÚ	3 126,71	protipovodňové opatrenie
MŽP- Protipov.opatr. transfer zo ŠR	367,85	protipovodňové opatrenie
SPOLU zo ŠR,EÚ,ESF	111 394,00	

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

6.1.2. Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2016 upravený	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
168 941,13	213 587,43	126,43

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 168 941,13 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 213 587,43 EUR, čo predstavuje 126,43 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 44 646 EUR, čo predstavuje 0% plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 168 941,13 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 168 941,13 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo Životného prostredia z EÚ-KF	136 752,59	protipovodňové opatrenia
Ministerstvo Životného prostredia zo ŠR	16 088,54	protipovodňové opatrenia
Subjekty mimo VS- podnikatelia	14 800	Rekonštrukcia Námestia sv. Barbory
Žilinský samosprávny kraj	1 100	Budova pre šport
Žilinský samosprávny kraj	200	Rekonštrukcia Námestia sv. Barbory

6.1.3. Príjmové finančné operácie

Rozpočet na rok 2016 upravený	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
13 389,16	13 389,16	100

Z rozpočtovaných finančných príjmov 13 389,16 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 13 389,16 EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

- a) Zapojenie Fondu opráv do príjmu Obce – čerpanie v sume **1389,16,-** EUR
- b) v roku 2016 bola čerpaná dotácia z Ministerstvá financií SR na protipovodňové opatrenia spojených s rekonštrukciou mosta cez Dúbravku v sume 12 000 EUR

6.1.4. Mimorozpočtové príjmy

Sociálny fond – príjem na mimorozpočtový účet v sume 662,22 EUR.

6.2. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016 posledný upravený	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
724 535,72,-	725 872,35	100,18

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 724 535,72 EUR bolo k 31.12.2016 skutočne čerpané 725 872,35 €, čo predstavuje 100,18 % čerpanie.

6.2.1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2016 posledný upravený	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
264 765,83 +198 592,20 ZŠ	261 917,02 + 198 592,20 ZŠ	99,38
Spolu: 463 358,03	Spolu: 460 509,22	

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 463 358,03 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 460 509,22 EUR, čo predstavuje 99,38 % čerpanie.

Medzi položky bežného rozpočtu patrí:

Bežné výdavky zo ŠR, ESF v tom: voľby do NRSR, refundácia mzdy skladník CO, dotácie zo ŠR zúčtované, ÚPSVaR- prídavky na dieťa, služby zamestnanosti- mzda, prac. pomôcky

Z rozpočtovaných 9 617,28 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 9 617,28 EUR čo je 100 % plnenie.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 75 186,89 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 69 349,82 EUR, čo je 92,24 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, starosta, kontrolór, opatrovateľskej služby, odmeny poslancov , príplatky.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 28 880,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 27 337,13 EUR, čo je 94,66 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 125 436,65 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 130 129,64 EUR, čo je 103,74 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, odmeny zamestnancom mimo pracovného pomeru, energie, voda, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 17 500 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 17 539,96 EUR, čo predstavuje 100,23 % čerpanie.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných 5 556,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 4 978,39 EUR, čo predstavuje 89,60 % čerpanie.

6.2.2. Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2016 posledný upravený	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
100 150	103 980,84	103,83

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 100 150 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 103 980,84 EUR, čo predstavuje 103,83 % čerpanie.

Medzi najväčšie položky kapitálového rozpočtu patrí:

- a) Protipovodňové opatrenia spojené s rekonštrukciou mosta cez Dúbravku zo ŠR a vlastných zdrojov:

Z rozpočtovaných 12 000 EUR zo ŠR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 12 000 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie. Z rozpočtovaných 3600,- EUR z vlastných zdrojov bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 3 556,28 EUR čo predstavuje 98,79 % čerpanie.

b) IBV – lokalita „Veľký blbotník – Chrast“

Z rozpočtovaných 10 300 ,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 10 300,80 EUR čo predstavuje 100,01 % čerpanie.

c) Rekonštrukcia Námestia sv. Barbory

Z rozpočtovaných 50 000,- EUR z vlastných zdrojov boli skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 53 046,31,- EUR čo predstavuje 106,09 % čerpanie. Z rozpočtovaných 14 800,- EUR poskytnutých od subjektov mimo verejnej správy bolo čerpanie 100 % v sume 14 800,- EUR. Finančný dar zo Žilinského samosprávneho kraja bol poskytnutý a rozpočtovaný v sume 200,- EUR, ktorý bol k 31.12.2016 čerpaný na 100 %.

6.2.3. Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2016 posledný upravený	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
161 027,69	161 382,29	100,22

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 161 027,69 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 161 382,29 EUR, čo predstavuje 100,22 % čerpanie z toho 156 335,69 EUR bolo čerpanie bankového úveru na Protipovodňové opatrenia.

6.2.4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Rozpočet na rok 2016 posledný upravený	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
198 592,20	198 592,20	100

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 198 592,20 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 198 592,20,- EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

6.3. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	544 982,65
z toho : bežné príjmy obce	437810,12
bežné príjmy RO	107172,53
Bežné výdavky spolu	460 509,22
z toho : bežné výdavky obce	261917,02
bežné výdavky RO	198592,20
Bežný rozpočet	+ 84 473,43
Kapitálové príjmy spolu	213 587,43
z toho : kapitálové príjmy obce	213587,43
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	103 980,84
z toho : kapitálové výdavky obce	103980,84
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	+ 109 606,59
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	+ 194 080,02
Vylúčenie z prebytku	15 900
	1 206,98
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	+ 176 973,04
Príjmy z finančných operácií	13 389,16
Výdavky z finančných operácií	161 382,29
Rozdiel finančných operácií	- 147 993,13
PRÍJMY SPOLU	771 959,24
VÝDAVKY SPOLU	725 872,35
Hospodárenie obce	46 086,89
Vylúčenie z prebytku	15 900
	1 206,98

Prebytok rozpočtu v sume 194 080,02 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 odsek 6 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov 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 :**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcim rozpočtovom roku v sume 15 900 EUR, a to na :
 - riešenie havarijnej situácie: výmena okien pre ZŠ s MŠ
- b) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z. n. p. v sume 1206,98 €.

Ak prostriedky fondu prevádzky, opráv a údržby bežného rozpočtového roka neboli vyčerpané, zostatok týchto prostriedkov sa po skončení rozpočtového roka usporiada podľa § 16 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

Zostatok nevyčerpaných prostriedkov fondu prevádzky, opráv a údržby sa podľa osobitného predpisu (zákon č. 443/2010 Z.z. o účtovníctve v z. n. p.) vylúči z prebytku rozpočtu t.j. suma 1206,98 €

Schodok finančných operácií vo výške –147 993,13 € zistený podľa ustanovenia §10 ods. 3 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p. bol vysporiadaný z prebytku bežného a kapitálového rozpočtu.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 2 900 EUR.

6.4. Rozpočet na roky 2017-2019

	Skutočnosť k 31.12.2016	Rozpočet na rok 2017	Rozpočet na rok 2018	Rozpočet na rok 2019
Príjmy celkom	771 959,24 €	526 000 €	481 354 €	481 354 €
z toho :				
Bežné príjmy	536 092,28 €	476 364 €	476 364 €	476 364 €
Kapitálové príjmy	213 587,43 €	0 €	0 €	0 €
Finančné príjmy	13 389,16 €	44 646 €	0 €	0 €
Príjmy RO s právnou subjektivitou	8 890,37 €	4990 €	4 990 €	4 990 €

	Skutočnosť k 31.12.2016	Rozpočet na rok 2017	Rozpočet na rok 2018	Rozpočet na rok 2019
Výdavky celkom	725 872,35 €	526 000 €	422 354 €	422 354 €
z toho :				
Bežné výdavky	261 917,02 €	245 848 €	245 848 €	245 848 € €
Kapitálové výdavky	103 980,84 €	103 646 €	0 €	0 €
Finančné výdavky	161 382,29 €	4 692 €	4 692 €	4 692 €
Výdavky RO s právnou subjektivitou	198 592,20 €	171 814 €	171 814 €	171 814 €

7. Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva za konsolidovaný celok

7.1. Majetok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2016	Predpoklad na rok 2017
Majetok spolu	1 906 644,65	1 962,685,09	1 962,685,09
Neobežný majetok spolu	1 810 341,82	1 822 191,57	1 822 191,57
z toho :			
Dlhodobý nehmotný majetok	30 677,60	29 693,60	29 693,60
Dlhodobý hmotný majetok	1 427 612,64	1 440 446,39	1 440 446,39
Dlhodobý finančný majetok	352 051,58	352 051,58	352 051,58
Obežný majetok spolu	94 000,80	136 657,38	136 657,38
z toho :			
Zásoby	13 566,68	12 805,64	12 805,64
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	54,76	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky	26 583,46	25 433,79	25 433,79
Finančné účty	53 795,90	98 417,95	98 417,95
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0	0
Časové rozlíšenie	2 302,03	3 836,14	3 836,14

7.2. Zdroje krytia

Názov	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2016	Predpoklad na rok 2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 906 644,65	1 962 685,09	1 962 685,09
Vlastné imanie	1 071 550,95	1 111 178,87	1 111 178,87
z toho :			
Oceňovacie rozdiely	6 639	6 639	6 639
Fondy	31 662,33	31 662,33	31 662,33
Výsledok hospodárenia	1 033 249,62	1 072 877,54	1 072 877,54
Záväzky	352 311,63	210 018,69	210 018,69
z toho :			
Rezervy	1 321	1 630	1 630
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	12 054,76	16 304,16	16 304,16

Dlhodobé záväzky	133 831,74	129 045,30	129 045,30
Krátkodobé záväzky	48 760,17	63 039,23	63 039,23
Bankové úvery a výpomoci	156 343,96	0	0
Časové rozlíšenie	482 782,07	641 487,53	641 487,53

7.3. Pohľadávky

Pohľadávky	Zostatok k 31.12 2015	Zostatok k 31.12 2016
Pohľadávky do lehoty splatnosti	26 583,46	25 433,79
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0

7.4. Záväzky

Záväzky	Zostatok k 31.12 2015	Zostatok k 31.12 2016
Záväzky do lehoty splatnosti	182 591,91	192 084,53
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

- nárast záväzkov z dôvodu neuhradených faktúr, záväzkov voči zamestnancom a orgánom sociálneho zabezpečenia

8. Hospodársky výsledok za 2016 - vývoj nákladov a výnosov za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12. 2015	Skutočnosť k 31.12.2016	Predpoklad rok 2017
Náklady			
50 – Spotrebované nákupy	329 109,02	318 664,73	318 664,73
51 – Služby	90 558	93 286,93	93 286,93
52 – Osobné náklady	298 570,23	324 595,03	324 595,03
53 – Dane a poplatky	2 250,34	1 946,91	1 946,91
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	34,21	33 804,75	33 804,75
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej	59 434,54	64 624,69	64 624,69

činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia			
56 – Finančné náklady	9 203,53	9 794,19	9 794,19
57 – Mimoriadne náklady	0	0	0
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	105 620,65	120 917,38	120 917,38
59 – Dane z príjmov	0	0	0
Výnosy			
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	339 193,28	321 488,96	321 488,96
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	0	0	0
62 – Aktivácia	0	0	0
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	350 281,06	387 990,83	387 990,83
64 – Ostatné výnosy	25 232,76	70 372,20	70 372,20
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	0	0	0
66 – Finančné výnosy	39,51	933,96	933,96
67 – Mimoriadne výnosy	0	0	0
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	203 583,20	224 419,08	224 419,08
Hospodársky výsledok /+ kladný HV, - záporný HV/	23 549,29	37 570,42	37 570,42

Hospodársky výsledok kladný v sume 37 570,42 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

- nárast ostatných výnosov z dôvodu predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku
- nárast ostatných nákladov na prevádzkovú činnosť – zostatková cena predaného dlhodobého majetku a dlhodobého hmotného majetku

9. Ostatné dôležité informácie

9.1. Prijaté granty a transfery

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

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma prijatých prostriedkov v EUR
Transfer – Stavebný rozvoj	spoločný stavebný úrad- BV	1158,78
Transfer – Krajský školský úrad ZŠ	prenesené kompetencie školstvo- BV	97 878
Transfer – Životné prostredie	životné prostredie- BV	116,54
Transfer – Ministerstvo vnútra SR	CO sklad - refundácia- BV	155,52
Transfer – Miestne komunikácie	miestne komunikácie- BV	53,83
Transfer – Evidencia obyvateľov	evidencia obyvateľov- BV	429,78
ÚPSVaR – ESF + ŠR §54 a 52a zákona o službách zamestnanosti	príspevky na podporu tvorby pracovných miest+ prac. pomôcky- BV	6 876,43
Transfer ŠR- Voľby	voľby do NRSR- BV	708,80
ÚPSVaR – osobitný príjemca	prídavky na dieťa – Beťáková- BV	117,60
ZP - preplatok RZZP prenesený výkon	preplatok z ročného zúčtovania- BV	404,16
MŽP- Protipov.opatr.,transfer z EÚ	protipovodňové opatrenie – BV	3 126,71
MŽP- Protipov.opatr. transfer zo ŠR	protipovodňové opatrenie - BV	367,85
Ministerstvo Životného prostredia z EÚ-KF	protipovodňové opatrenia – KV	136 752,59
Ministerstvo Životného	protipovodňové opatrenia –	16 088,54

prostredia zo ŠR	KV	
Subjekty mimo VS- podnikatelia	Rekonštrukcia Námestia sv. Barbory – KV	14 800
Žilinský samosprávny kraj	Budova pre šport – KV	1 100
Žilinský samosprávny kraj	Rekonštrukcia Námestia sv. Barbory – KV	200

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

9.2. Poskytnuté dotácie

V roku 2016 obec poskytla zo svojho rozpočtu dotácie v zmysle VZN č. 1/2007 o poskytovaní dotácie z rozpočtu obce:

Prijímateľ dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov v EUR
ŠK Agro Baník Dúbrava – bežný výdavok,	8600,-
Klub Alpinistov a turistov Dúbrava - bežný výdavok	660,-
Miestny stolnotenisový klub – bežný výdavok	660,-
Mesto Liptovský Mikuláš (Centrum voľného času pre deti a mládež) – bežný výdavok	350,-

9.3. Významné investičné akcie v roku 2016

Najvýznamnejšie investičné akcie realizované v obci v roku 2015:

a) Protipovodňové opatrenia spojené s rekonštrukciou mosta cez Dúbravku zo ŠR a vlastných zdrojov:

Z rozpočtovaných 12 000 EUR zo ŠR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 12 000 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie. Z rozpočtovaných 3600,- EUR z vlastných zdrojov bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 3 556,28 EUR čo predstavuje 98,79 % čerpanie.

b) IBV – lokalita „Veľký blbotník – Chrast“

Z rozpočtovaných 10 300 ,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 10 300,80 EUR čo predstavuje 100,01 % čerpanie.

c) Rekonštrukcia Námestia sv. Barbory

Z rozpočtovaných 50 000,- EUR z vlastných zdrojov boli skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 53 046,31,- EUR čo predstavuje 106,09 % čerpanie. Z rozpočtovaných 14 800,- EUR poskytnutých od subjektov mimo verejnej správy bolo čerpanie 100 % v sume 14 800,- EUR. Finančný dar zo Žilinského samosprávneho kraja bol poskytnutý a rozpočtovaný v sume 200,- EUR, ktorý bol k 31.12.2016 čerpaný na 100 %.

9.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcich rokoch:

a) obec

- Revitalizácia starého cintorína
- Dobudovanie budovy pre šport
- Rekonštrukcia kanála na ul. Dolná strana
- Individuálna bytová výstavba Chrást'

9.5. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

V budúcom období bude obec naďalej zabezpečovať plnenie úloh v zmysle zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení .

Táto konsolidovaná výročná správa sa vyhotovuje za účtovné obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016.

Po ukončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by bolo potrebné uviesť v tejto konsolidovanej výročnej správe.

Vypracoval: Mgr. Veronika Baďová

Schválil: Vladimír Janičina

V Dúbrave dňa 26.7.2017