

**Konsolidovaná výročná správa**  
(uvádza údaje z individuálnej výročnej správy)

**Obce Ľubietová**

**za rok 2016**

.....  
**starosta obce**

| <b>OBSAH</b>                                                                                                     | <b>str.</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 1. Úvodné slovo starostu obce                                                                                    | 4           |
| 2. Identifikačné údaje obce                                                                                      | 5           |
| 3. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov                                            | 5           |
| 4. Poslanie, vízie, ciele                                                                                        | 8           |
| 5. Základná charakteristika konsolidovaného celku                                                                | 9           |
| 5.1. Geografické údaje                                                                                           | 9           |
| 5.2. Demografické údaje                                                                                          | 9           |
| 5.3. Ekonomické údaje                                                                                            | 10          |
| 5.4. Symboly obce                                                                                                | 10          |
| 5.5. História obce                                                                                               | 11          |
| 5.6. Pamiatky                                                                                                    | 11          |
| 5.7. Významné osobnosti obce                                                                                     | 12          |
| 6. Plnenie funkcií obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)                                          | 12          |
| 6.1. Výchova a vzdelávanie                                                                                       | 12          |
| 6.2. Zdravotníctvo                                                                                               | 13          |
| 6.3. Sociálne zabezpečenie                                                                                       | 13          |
| 6.4. Kultúra                                                                                                     | 13          |
| 6.5. Hospodárstvo                                                                                                | 14          |
| 7. Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva                                                            | 14          |
| 7.1. Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2016                                                             | 15          |
| 7.2. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016                                                      | 15          |
| 7.3. Rozpočet na roky 2017 - 2019                                                                                | 16          |
| 8. Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok             | 17          |
| 8.1. Majetok                                                                                                     | 17          |
| 8.2. Zdroje krytia                                                                                               | 18          |
| 8.3. Pohľadávky                                                                                                  | 19          |
| 8.4. Záväzky                                                                                                     | 19          |
| 9. Hospodársky výsledok za rok 2016- vývoj nákladov a výnosov za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok | 20          |
| 10. Ostatné dôležité informácie                                                                                  | 24          |
| 10.1. Prijaté granty a transfery                                                                                 | 24          |
| 10.2. Poskytnuté dotácie                                                                                         | 25          |

|                                                                        |    |
|------------------------------------------------------------------------|----|
| 10.3. Významné investičné akcie v roku 2016                            | 25 |
| 10.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti                              | 26 |
| 10.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia         | 26 |
| 10.6. Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená | 26 |

## **1. Úvodné slovo starostu obce**

Rok 2016 bol pre obec Ľubietová, rokom finančnej stabilizácie po eurofondovom projekte Rekonštrukcia námestia obce Ľubietová, ktorý bol hlavne nezmyselne iniciovanými kontrolami zbytočne dlhý a pre obec finančne náročnejší ako ostatné projekty. Taktiež pokračovala úplne zbytočná vojna medzi poslancami a starostom obce, čo viedlo k tomu, že obe strany viac riešili seba ako rozvoj obce. Je potrebné, aby sa tento spôsob vzájomnej komunikácie a postojov zmenil, lebo neprospieva obci Ľubietová.

Z pohľadu financií bol rok 2016 veľmi úspešný, keď obec naakumulovala pomerne slušný balík financií, je len škoda, že zostal nevyužitý stáť na účte. Výhovorky, že nie sú peniaze v rozpočte neobstoja, lebo aj v minulosti sa v úprave rozpočtu dokázali upraviť príjmy a tým sa mohli navýšiť aj výdavky. Bohužiaľ v tomto roku sa čakalo na záverečný účet, čím sme stratili rok.

Taktiež by bolo vhodné, keby zastupiteľstvo povedalo jasné stanovisko k čerpaniu dotácií a eurofondov, lebo všetky tieto projekty sú časovo náročné a z môjho pohľadu je zbytočné, aby sa vybavovala dotácia, ktorá nakoniec nebude realizovaná z dôvodu absencie uznesenia obecného zastupiteľstva. Taktiež by bolo potrebné schválenie jasných priorít na toto volebné obdobie.

Ďalším faktorom bolo nevyhlasovanie výziev na čerpanie európskych fondov, čo bolo spôsobené zmenou vlády SR a personálnymi zmenami na jednotlivých ministerstvách.

Obec má pripravený jeden projekt na ochranu pred povodňami mimo toku, ktorý bude realizovať po vyhlásení výzvy.

## 2. Identifikačné údaje obce

Názov: Obec Ľubietová

Sídlo: Nám. V. Dunajského 1/1, 976 55 Ľubietová

IČO: 00313564

Štatutárny orgán obce: starosta

Telefón: 0903 555 451

Mail: starosta@lubietova.sk

Webová stránka: www.lubietova.sk

## 3. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov

Starosta obce: Ing. Pavel Zajac

Zástupca starostu obce: Michaela Černáková

Hlavný kontrolór obce: Ing. Pavel Kútny

Obecné zastupiteľstvo: Michaela Černáková, Bc. Jana Majerová, Mgr. Eva Chebeňová, Ing.

Peter Sedláček, Ivan Kováč, Pavel Šimun, Radoslav Sedlák

Komisie:

- Mandátová
- Finančná
- Komisia ŽP, výstavby, lesného a vodného hospodárstva
- Kultúrno–školská komisia
- Sociálno-zdravotná komisia
- Športová
- Komisia služieb a cestovného ruchu
- Komisia na ochranu verejného poriadku a
- Komisia stavebná

Obecný úrad:

Zuzana Kútna – sekretariát (dane, pokladňa, evidencia obyvateľstva, matrika)

Ing. Monika Fischerová – ekonomické oddelenie (pokladňa, mzdy, personalistika, majetok, účtovníctvo)

Dušan Čief – údržbár, kurič

Juraj Lamper – robotník, správca budov a kurič

Michal Majoroš – obsluha ČOV

**Rozpočtové organizácie obce :**

Názov: Základná škola s materskou školou T. G. Masaryka,

Sídlo: Nám. V. Dunajského 4/14, 976 55 Ľubietová

Štatutárny orgán: riaditeľka

Základná činnosť: vzdelávanie

IČO: 35677830

Telefón: 048/ 4195 305

E-mail: zs.lubietova@centrum.sk

Webová stránka: [www.skola.lubietova.sk](http://www.skola.lubietova.sk)

Hodnota majetku: 106 958,87 €

Výška vlastného imania: 106 958,87 €

Výsledok hospodárenia: - 25 755,92 €

**Príspevkové organizácie** – obec nie je zriaďovateľom príspevkovej organizácie

**Neziskové organizácie** – obec nie je zakladateľom neziskovej organizácie

**Obchodné spoločnosti založené obcou:**

**Názov:** Obecná pila Ľubietová, spol. s.r.o

**Sídlo:** Zábava 442/44, 976 55 Ľubietová

**Štatutárny orgán:** konateľ

**Vklad od základného imania:** 56 639 €

**Percentuálne podiel:** 100 %

**Predmet činnosti:** Sprostredkovateľská a obchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti, opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva, výroba jednoduchých drevárskych výrobkov, zostavovanie stolárskych dielcov alebo súčastí z dreva do finálnych produktov a ich údržba, výroba jednoduchých úžitkových výrobkov z dreva.

**IČO:**31605397

**Telefón:** 0903 952 240

**E-mail:** konatel.pila@lubietova.sk

**Webová stránka:** [www.pila.lubietova.sk](http://www.pila.lubietova.sk)

**Hodnota majetku:** 387 343,41 €

**Výška vlastného imania:** 387 343,41 €

**Výsledok hospodárenia:** 34 954,96 €

**Názov:** Obecné lesy Ľubietová, spol. s.r.o

**Sídlo:** J. J. Kmeť a 90/92, 976 55 Ľubietová

**Štatutárny orgán:** konateľ

**Vklad od základného imania:** 6 639,00

**Percentuálne podiel:** 100 %

**Predmet činnosti:** Hospodárenie v Obecných lesoch podľa LHP (lesného hospodárskeho plánu) vrátane predaja nespracovanej drevnej hmoty za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja, kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi – v oblasti poľovníctva v rozsahu voľnej živnosti, kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti – v oblasti poľovníctva v rozsahu voľnej živnosti, sprostredkovanie obchodu v oblasti poľovníctva, nákladná cestná doprava, činnosť stavebného dozoru – pozemné stavby, inžinierska činnosť v stavebníctve, obstarávanie prác a dodávok v stavebníctve, vykonávanie prác a výkonov pre investorov charakteru vypracovania koncepcií, štúdií, rozpočtovanie, fakturácia, a kalkulácia stavieb, zabezpečenie vyjadrení, rozhodnutí a ostatných podkladov pre vydanie územných rozhodnutí a stavebných povolení, prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov, prenájom hnutel'ných vecí, kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), poľnohospodárstvo a lesníctvo včítane predaja nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja.

**IČO:**31579043

**Telefón:** 0903 557 768

**E-mail:** ekonom.lesy@lubietova.sk

**Webová stránka:** www.lesy.lubietova.sk

**Hodnota majetku:** 943 381,62 €

**Výška vlastného imania:** 943 381,62 €

**Výsledok hospodárenia:** 34 530,08 €

## 4. Poslanie, vízie, ciele

Oproti roku 2015 sa poslanie, vízie a ciele nezmenili.

Poslanie obce : Zabezpečiť plnohodnotný, pokojný, bezpečný, zdravý život pre svojich občanov v každom veku, pomôcť im v nepriaznivých obdobiach života, dať im možnosť sebarealizácie v katastrálnom území obce a blízkom okolí.

Vízie obce :

1. Zvýšiť počet obyvateľov obce
2. Zlepšiť technickú infraštruktúru
3. Zlacniť chod obce pri zachovaní služieb
4. Vytvoriť podmienky na zlepšenie podnikateľského prostredia s prioritou na tvorbu pracovných miest.

Ciele obce:

Vízia 1 :

Cieľ č. 1 – Vypracovať nový územný plán a navrhnuť nové možnosti výstavby rodinných a bytových domov

Cieľ č. 2 – Podporovať plnohodnotné služby pre obyvateľstvo, dostatok miesta v materskej a základnej škole, kvalita vyučovacieho procesu, plynulé zásobovanie, možnosť kultúrneho a športového vyžitia, primeranú lekársku a sociálnu starostlivosť.

Vízia 2 :

Cieľ č. 1 – Zlepšiť prístupovú komunikáciu do obce

Cieľ č. 2 – Zabezpečiť pitnú vodu zo zdrojov v katastrálnom území a dokončiť a opraviť kanalizáciu v obci

Cieľ č. 3 – Zabezpečiť vykurovanie rodinných a bytových domov v obci s ekologického centrálného zdroja, s možnosťou výroby elektrickej energie spotrebúvanej v obci.

Vízia 3 :

Cieľ č. 1 – Postupne znižovať náklady na bežnú prevádzku, vykurovanie, ohrev teplej vody, elektriku , vodu, telefóny.

Cieľ č. 2 – pokúsiť sa o projekt zefektívnenia verejného osvetlenia

Vízia 4 :

Cieľ č. 1 – Podporiť všetky aktivity na tvorbu pracovných miest.

Cieľ č. 2 – Rozšíriť podnikateľskú činnosť v jestvujúcich obchodných spoločnostiach obce.

Cieľ č. 3 – Zlepšiť využívanie majetku obce, hlavne poľnohospodárskej pôdy, začať čistiť poľnohospodársku pôdu od náletov.

## **5. 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.

### **5.1 Geografické údaje**

Geografická poloha obce : Obec Ľubietová leží asi dvadsať kilometrov východne od Banskej Bystrice. Rozkladá na rozhraní Slovenského Rudohoria (Veporské vrchy) a Slovenského stredohoria (Poľana a Zvolenská kotlina) v rozšírenom údolí potoka Hutná. Vrchol tunajšieho skalného masívu Hrb je považovaný za geografický stred Slovenska. Najvyšším vrcholom je 1277 m.n.m. Ľubietovský Vepor vo Veporských vrchoch, najnižším miestom je cca 410 m.n.m. miesto, kde potok Hutná opúšťa kataster obce.

Z územného hľadiska chotár obce patrí do regiónu Horehronia, administratívne patrí do Banskobystrického samosprávneho kraja. Obec Ľubietová je členom mikroregionálneho združenia RENTAR.

Susedné mestá a obce : Strelníky, Povrazník, Lučatín, Slovenská Ľupča, Hiadel', Medzibrod, Brusno, Poniky

Celková rozloha obce : 6103,7 ha

Nadmorská výška : 477 m. n. m.

### **5.2 Demografické údaje**

Hustota a počet obyvateľov : 20 obyv./km<sup>2</sup>, 1 204 obyvateľov

Národnostná štruktúra : – podľa posledného sčítania z roku 2001 (na počet obyvateľov 1074)

- slovenská 1 030

- rusínska 1

- česká 3

- poľská        1
- ostatné       2
- nezistená    37

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského významu : Väčšina obyvateľov sa hlási k evanjelickej cirkvi augsburského vyznania a rímskokatolíckej cirkvi.

Vývoj počtu obyvateľov : rastúca tendencia

### 5.3 Ekonomické údaje

Nezamestnanosť v obci : cca 6,07 %

Nezamestnanosť v okrese 7,16 %

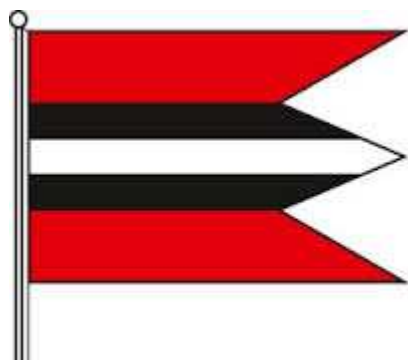
Vývoj nezamestnanosti : mierny pokles na 6,07 %

### 5.4 Symboly obce

Erb obce : z päty strieborného štítu vyrastá čelne stojaca sv. Mária Magdaléna v dlhom červenom plášti, so zahalenou hlavou, držiaca veľkú nádobu pri pravej strane hrude a sprevádzaná z obidvoch strán dvomi čiernymi baníckymi kladivkami.



Vlajka obce : výtvarné riešenie a farebnú kombináciu obecnej vlajky určila Heraldická komisia MV SR.



Pečať obce : obsah obecnej pečate vychádza z obecného erbu. Okrúhla pečať, uprostred s erbom. Kruhový opis obsahuje text „OBEC ĽUBIETOVÁ“



## 5.5 História obce

**Ľubietová**, ako jedno zo siedmich slobodných banských miest na strednom Slovensku, bola významným strediskom ťažby a spracovania medených a železných rúd. Okolie obce patrí z historického a mineralogického hľadiska k najvýznamnejším rudným revírom na Slovensku, ktoré dalo ako jedno z dvoch banských oblastí tri minerály prvýkrát popísané zo Slovenska: libethenit, euchroit, mrázekit.

Jej územie bolo osídlené už v dobe hallštattskej. **Vznikla ako banícka osada** v 13.-14.stor. Stará osada (pod názvom Lubetha) dostala r.1379 rozsiahle mestské privilégia a patrila do zväzku siedmich stredoslovenských banských miest (Kremnica, Banská Štiavnica, Banská Bystrica, Nová Baňa, Pukanec, Banská Belá, Ľubietová). V 14.-15.stor. sa tu ťažilo zlato, neskôr medená a potom železná ruda. Bane a hutu patrili miestnym a banskobystrickým podnikateľom. Od roku 1556 tu mala hutu Banská komora. V 16.-17.stor. bolo baníctvo v úpadku, ťažilo tu mesto. Ľubietovský erár sa od r.1630 preorientoval na ťažbu železnej rudy. Roku 1675 uzavrela Ľubietová dohodu s Banskou Bystricou o spoločnej správe med'orudných baní, začiatkom 18.storočia začalo prosperovať zas železiarstvo - r.1720 bola postavená pec na tavenie železa, neskôr aj zlieváreň. V roku 1782 nahradili pôvodnú vysokú pec modernejšou a celý podnik kúpil erár v roku 1790. Pec bola v prevádzke do konca 19.storočia. Po vyťažení rúd obyvatelia pracovali ako poľnohospodári a remeselníci. Mnohí odchádzali do Podbrezovských železiarní. V 19.storočí význam Ľubietovej postupne klesal a začala nadobúdať charakter dediny.

## 5.6 Pamiatky

Medzi pamiatky obce patria:

- Evanjelický kostol augsburského vyznania (postavený v roku 1805- 1807 a prestavaný v r. 1899, postavený v novogotickom slohu)

- Rímskokatolícky kostol sv. Márie Magdalény (postavený v 15. storočí a prestavaný v r. 1780, postavený v barokovom slohu)
- Kaplnka sv. Jána Nepomuckého (1803)
- Meštiansky rokokový dom (postavený v 50. rokoch 18. storočia)
- Ľudový dom - zrubový
- Pomník - venovaný je J. Messerschmidtovi, postavený bol v roku 1934
- Pomník - venovaný padlým partizánom, postavený bol v roku 1955
- Vysoká pec – z ktorej ostali ruiny postavená v r. 1795

### **5.7 Významné osobnosti obce**

Vavrinec Dunajský (15.7. 1784-5.2. 1833), sochár

Jozef Messerschmidt (1875-1931), národný buditeľ

Emil Rusko (27.6. 1900-9.5. 1961), spisovateľ a rozhlasový pracovník

## **6. Plnenie funkcií obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)**

### **6.1. Výchova a vzdelávanie**

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie detí v obci poskytuje Základná škola (1- 9) s Materskou školou T. G. Masaryka so samostatnou právnou subjektivitou. Ich zriaďovateľom je Obec Ľubietová. Stravovanie pre deti zabezpečuje školská jedáleň pri ZŠ a MŠ.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že sa rozvoj vzdelávania v MŠ bude orientovať na : rozvoj environmentálnej výchovy, regionálnej výchovy, pracovných zručností detí, spoluprácu s rodinou a nadviazanie na rodinnú výchovu v súlade s rozvojom zdravého životného štýlu.

Rozvoj vzdelávanie v ZŠ sa bude orientovať na: rozvoj regionálnej výchovy, rozvoj komunikačných zručností, prácu žiakov s informačnými technológiami, vyučovanie 2 cudzích jazykov, prácu v dielnach – prvky ľudových remesiel regiónu, organizovanie pestrej záujmovej činnosti, zmysluplné využitie voľného času, pokračovanie v aktivitách atletickej školy a ZUŠ z Brusna.

## **6.2. Zdravotníctvo**

V obci pôsobí všeobecný lekár pre dospelých, MUDr. Herková, ktorá do obce dochádza 2x týždenne. V obci ordinuje aj zubný lekár, MUDr. Švéda do obce dochádza 2x týždenne. Priestory pre svoje ambulancie majú prenajaté v Zdravotnom stredisku, ktoré je vo vlastníctve Obce Ľubietová.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj zdravotnej starostlivosti sa bude orientovať na : Pri súčasnom stave nedostatku všeobecných lekárov je samostatný obvod Ľubietová, Strelníky a Povrazník utópiou. V prípade zlepšenia situácie uprednostniť mladého lekára s ubytovaním v obci a postupne vrátiť tento obvod do praxe.

## **6.3. Sociálne zabezpečenie**

Sociálne služby v obci zabezpečuje :

- Zariadenie sociálnych služieb DSS Strom Strelníky a Hospic Ľubietová.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj sociálnych služieb sa bude orientovať na : Pokračovať v dobrej spolupráci s DSS Strom Strelníky, kde je umiestnená väčšina občanov potrebujúcich tieto služby. Jedným z riešením je aj súkromná DSS na Hospici v Ľubietovej, ale tu sú zvýšené požiadavky na mesačné platby a to až dvojnásobne. Konečne zaviesť opatrovateľskú službu, ktorá by vyriešila občanov, ktorí ešte nepotrebujú 24 hodinovú starostlivosť, kde je potrebné zabezpečiť kvalifikovanú pracovnú silu. Taktiež je potrebné povedať, že vzhľadom na zhoršujúcu sa demografickú situáciu Slovenska bude stále ťažšie umiestňovať ľudí odkázaných na ústavnú starostlivosť, čo je čiastočne spôsobené aj znížením počtu lôžok v DSS Strom Strelníky. Taktiež je nevyhnutné vyriešiť nárast miezd v tomto sektore, lebo tak náročnú prácu za dnešné mzdy nebude chcieť nikto robiť a opatrovateľky budú odchádzať do zahraničia.

## **6.4. Kultúra**

Spoločenský a kultúrny život v obci zabezpečuje :obecný úrad v spolupráci s kultúrne – školskou komisiou a OZ Libetha. Známe sú najmä tradičné podujatia v obci – Ľubietovský banícky a hutnícky deň, Michalský jarmok, športové podujatia – futbalový turnaj, stolnotenisový turnaj, volejbalový turnaj, bowlingový turnaj. Obec prevádzkuje miestnu knižnicu (1x týždenne).

Mal by sa využiť viac potenciál, ktorý vznikol vykurovaním kultúrneho domu diaľkovým rozvodom a hlavne v zimnom období napláňovať viac kultúrnych podujatí. V tom by pomohlo aj zateplenie kultúrneho domu, lebo tepelné straty v ňom sú obrovské.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že kultúrny a spoločenský život sa bude orientovať na : zrekonštruovať kultúrny dom a lepšie využiť možnosti jeho využitia, nie na predajné, ale kultúrne akcie

## **6.5. Hospodárstvo**

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v obci :

- COOP Jednota Krupina
- Potraviny Compel

Najvýznamnejší priemysel v obci :

- KNK zamac s.r.o. Ľubietová
- Obecné lesy Ľubietová s.r.o.
- Obecná píla Ľubietová s.r.o.
- Polygrafická výroba AMI BB s.r.o.

Najvýznamnejšia poľnohospodárska výroba v obci :

- SHR

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že hospodársky život v obci sa bude orientovať na : zlepšenie využívania zdrojov a majetku obce, hlavne poľnohospodárstvo a produkcia potravín, by mohla zvýšiť zamestnanosť v obci. Zároveň obec bude pociťovať chýbajúcich pracovníkov hlavne v oblasti poľnohospodárstva, čo je však hlavne spôsobené politikou štátu.

## **7. 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 prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11. decembra 2015 uznesením č.16-6/2015

Rozpočet bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 24.06.2016 uznesením č. 22-8/2016
- druhá zmena schválená dňa 16.11.2016 uznesením č. 25-8/2016

## 7.1 Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2016

|                                    | Rozpočet          | Rozpočet po zmenách | Skutočné plnenie príjmov/ čerpanie výdavkov k 31.12.2016 | % plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov |
|------------------------------------|-------------------|---------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| <b>Príjmy celkom</b>               | <b>855 737,00</b> | <b>1 098 450,00</b> | <b>1 066 143,70</b>                                      | <b>97</b>                              |
| z toho :                           |                   |                     |                                                          |                                        |
| Bežné príjmy                       | 845 737,00        | 1 083 290,00        | 1 050 293,51                                             | 97                                     |
| Kapitálové príjmy                  | 10 000,00         | 15 160,00           | 13 898,64                                                | 92                                     |
| Finančné príjmy                    | 0,00              | 0,00                | 0,00                                                     |                                        |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou  | 0,00              | 0,00                | 1 951,55                                                 |                                        |
| <b>Výdavky celkom</b>              | <b>788 723,00</b> | <b>915 979,00</b>   | <b>878 731,62</b>                                        | <b>96</b>                              |
| z toho :                           |                   |                     |                                                          |                                        |
| Bežné výdavky                      | 358 667,00        | 404 221,00          | 366 247,26                                               | 91                                     |
| Kapitálové výdavky                 | 0,00              | 32 810,00           | 23 946,48                                                | 73                                     |
| Finančné výdavky                   | 39 840,00         | 39 840,00           | 39 832,72                                                | 100                                    |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou | 390 216,00        | 439 108,00          | 448 705,16                                               | 102                                    |
| <b>Rozpočet obce</b>               | <b>67 014,00</b>  | <b>182 471,00</b>   | <b>187 412,08</b>                                        |                                        |

## 7.2 Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

| Hospodárenie obce                | Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR |
|----------------------------------|-------------------------------|
| Bežné príjmy spolu               | 1 050 293,51                  |
| z toho : bežné príjmy obce       | 1 050 293,51                  |
| bežné príjmy RO                  | 0,00                          |
| Bežné výdavky spolu              | 814 952,42                    |
| z toho : bežné výdavky obce      | 366 247,26                    |
| bežné výdavky RO                 | 448 705,16                    |
| <b>Bežný rozpočet</b>            | <b>235 341,09</b>             |
| Kapitálové príjmy spolu          | 13 898,64                     |
| z toho : kapitálové príjmy obce  | 13 898,64                     |
| kapitálové príjmy RO             | 0,00                          |
| Kapitálové výdavky spolu         | 23 946,48                     |
| z toho : kapitálové výdavky obce | 23 946,48                     |
| kapitálové výdavky RO            | 0                             |

|                                                                  |                    |
|------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Kapitálový rozpočet</b>                                       | - 10 047,84        |
| <b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>          | <b>225 293,25</b>  |
| <b>Vylúčenie z prebytku</b>                                      | 170 439,38         |
| <b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b> | <b>54 853,87</b>   |
| Prijmy z finančných operácií                                     | 1951,55            |
| Výdavky z finančných operácií                                    | 39 832,72          |
| <b>Rozdiel finančných operácií</b>                               | <b>- 37 881,17</b> |
| PRÍJMY SPOLU                                                     | 1 066 143,70       |
| VÝDAVKY SPOLU                                                    | 878 731,62         |
| <b>Hospodárenie obce</b>                                         | <b>187 412,08</b>  |
| <b>Vylúčenie z prebytku</b>                                      | - 170 439,38       |
| <b>Upravené hospodárenie obce</b>                                | <b>16 972,70</b>   |

**Prebytok rozpočtu** v sume 225 293,25 EUR 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, ( **upravený resp. znížený** o 170 439,38 € - finančná náhrada za obmedzenie bežného obhospodarovania) je zdrojom rezervného fondu.

**Zostatok finančných operácií** v sume – - 37 881,17 € bol v roku 2016 krytý prebytkom bežného rozpočtu

- tvorba rezervného fondu 16 972,70 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 16 972,70 EUR

### 7.3 Rozpočet na roky 2017 - 2019

|                                   | Skutočnosť<br>k 31.12.2016 | Rozpočet na<br>rok 2017 | Rozpočet<br>na rok 2018 | Rozpočet<br>na rok 2019 |
|-----------------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Príjmy celkom</b>              | <b>1 066 143,70</b>        | <b>880 404,00</b>       | <b>874 084,00</b>       | <b>876 884,00</b>       |
| z toho :                          |                            |                         |                         |                         |
| Bežné príjmy                      | 1 050 293,51               | 876 404,00              | 870 084,00              | 872 884,00              |
| Kapitálové príjmy                 | 13 898,64                  | 4 000,00                | 4 000,00                | 4 000,00                |
| Finančné príjmy                   | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou | 1 951,55                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |

|                                    | Skutočnosť<br>k 31.12.2016 | Rozpočet na<br>rok 2017 | Rozpočet<br>na rok 2018 | Rozpočet<br>na rok 2019 |
|------------------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Výdavky celkom</b>              | <b>878 731,62</b>          | <b>881 441,00</b>       | <b>800 721,00</b>       | <b>786 072,00</b>       |
| z toho :                           |                            |                         |                         |                         |
| Bežné výdavky                      | 366 247,26                 | 388 646,00              | 327 926,00              | 327 226,00              |
| Kapitálové výdavky                 | 23 946,48                  | 20 000,00               | 0,00                    | 0,00                    |
| Finančné výdavky                   | 39 832,72                  | 39 840,00               | 39 840,00               | 25 891,00               |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou | 448 705,16                 | 432 955,00              | 432 955,00              | 432 955,00              |

## 8. Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok

### 8.1 Majetok

#### a) za materskú účtovnú jednotku

| Názov                                   | Skutočnosť<br>k 31.12.2015 | Skutočnosť<br>k 31.12.2016 |
|-----------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Majetok spolu</b>                    | <b>8 108 694,32</b>        | <b>8 113 156,24</b>        |
| <b>Neobežný majetok spolu</b>           | <b>7 916 787,59</b>        | <b>7 723 777,79</b>        |
| z toho :                                |                            |                            |
| Dlhodobý nehmotný majetok               | 541,45                     | 541,45                     |
| Dlhodobý hmotný majetok                 | 7 611 242,14               | 7 468 232,34               |
| Dlhodobý finančný majetok               | 305 004,00                 | 255 004,00                 |
| <b>Obežný majetok spolu</b>             | <b>190 412,28</b>          | <b>388 015,66</b>          |
| z toho :                                |                            |                            |
| Zásoby                                  | 275,40                     | 925,80                     |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS          | 0,00                       | 0,00                       |
| Dlhodobé pohľadávky                     | 9 000,00                   | 9 000,00                   |
| Krátkodobé pohľadávky                   | 45 603,69                  | 39 601,71                  |
| Finančné účty                           | 135 533,19                 | 338 488,15                 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.  | 0,00                       | 0,00                       |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Časové rozlíšenie</b>                | <b>1 494,45</b>            | <b>1 362,79</b>            |

#### b) za konsolidovaný celok

| Názov                         | Skutočnosť<br>k 31.12.2015 | Skutočnosť<br>k 31.12.2016 |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Majetok spolu</b>          | <b>9 261 269,37</b>        | <b>9 416 956,92</b>        |
| <b>Neobežný majetok spolu</b> | <b>8 636 747,15</b>        | <b>8 402 975,36</b>        |
| z toho :                      |                            |                            |
| Dlhodobý nehmotný majetok     | 541,45                     | 541,45                     |
| Dlhodobý hmotný majetok       | 8 444 479,70               | 8 210 707,91               |
| Dlhodobý finančný majetok     | 191 726,00                 | 191 726,00                 |
| <b>Obežný majetok spolu</b>   | <b>616 276,45</b>          | <b>1 005 331,59</b>        |
| z toho :                      |                            |                            |

|                                         |                 |                 |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Zásoby                                  | 164 111,11      | 159 167,41      |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS          | 0,00            | 0,00            |
| Dlhodobé pohľadávky                     | 9 000,00        | 9 000,00        |
| Krátkodobé pohľadávky                   | 109 098,19      | 135 974,29      |
| Finančné účty                           | 334 067,15      | 701 189,89      |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.  | 0,00            | 0,00            |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0,00            | 0,00            |
| <b>Časové rozlíšenie</b>                | <b>8 245,77</b> | <b>8 649,97</b> |

## 8.2 Zdroje krytia

### a) za materskú účtovnú jednotku

| Názov                                 | Skutočnosť<br>k 31.12.2015 | Skutočnosť<br>k 31.12.2016 |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b> | <b>8 108 694,32</b>        | <b>8 113 156,24</b>        |
| <b>Vlastné imanie</b>                 | <b>6 283 544,90</b>        | <b>6 407 728,87</b>        |
| z toho :                              |                            |                            |
| Oceňovacie rozdiely                   | 0,00                       | 0,00                       |
| Fondy                                 | 0,00                       | 0,00                       |
| Výsledok hospodárenia                 | 6 283 544,90               | 6 407,728,87               |
| <b>Záväzky</b>                        | <b>184 900,82</b>          | <b>139 158,83</b>          |
| z toho :                              |                            |                            |
| Rezervy                               | 6 657,71                   | 2 448,63                   |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS        | 14 629,70                  | 15 325,04                  |
| Dlhodobé záväzky                      | 1 252,63                   | 2 187,20                   |
| Krátkodobé záväzky                    | 16 971,54                  | 13 641,44                  |
| Bankové úvery a výpomoci              | 145 389,24                 | 105 556,52                 |
| <b>Časové rozlíšenie</b>              | <b>1 640 248,60</b>        | <b>1 566 268,54</b>        |

### b) za konsolidovaný celok

| Názov                                 | Skutočnosť<br>k 31.12.2015 | Skutočnosť<br>k 31.12.2016 |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b> | <b>9 261 269,37</b>        | <b>9 416 956,92</b>        |
| <b>Vlastné imanie</b>                 | <b>6 973 388,06</b>        | <b>7 230 706,06</b>        |
| z toho :                              |                            |                            |
| Oceňovacie rozdiely                   | 0,00                       | 0,00                       |

|                                |                     |                     |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| Fondy                          | 480 848,92          | 0,00                |
| Výsledok hospodárenia          | 6 492 539,14        | 7 230 706,06        |
| <b>Záväzky</b>                 | <b>421 046,82</b>   | <b>4 14 235,69</b>  |
| z toho :                       |                     |                     |
| Rezervy                        | 48 454,73           | 57 877,25           |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 14 629,70           | 15 325,04           |
| Dlhodobé záväzky               | 131 122,45          | 95 229,42           |
| Krátkodobé záväzky             | 81 450,70           | 140 247,46          |
| Bankové úvery a výpomoci       | 145 389,24          | 105 556,52          |
| <b>Časové rozlíšenie</b>       | <b>1 866 834,49</b> | <b>1 772 015,17</b> |

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

- prírastkov/úbytkov majetku vid' tabuľka č. 2 prehľad DNM a DHM v poznámkach ku KÚZ
- prijatých dlhodobých a krátkodobých bankových úverov – V roku 2016 nedošlo k čerpaniu krátkodobého či dlhodobého úveru. Obec Ľubietová naďalej spláca dlhodobý úver na kanalizáciu.

### 8.3 Pohl'advky

#### a) za materskú účtovnú jednotku

| Pohl'advky                      | Zostatok<br>k 31.12 2015 | Zostatok<br>k 31.12 2016 |
|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Pohl'advky do lehoty splatnosti | 9 071,73                 | 10 273,92                |
| Pohl'advky po lehote splatnosti | 57 439,79                | 52 838,06                |

#### b) za konsolidovaný celok

| Pohl'advky                      | Zostatok<br>k 31.12 2015 | Zostatok<br>k 31.12 2016 |
|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Pohl'advky do lehoty splatnosti | 39 472,23                | 58 119,77                |
| Pohl'advky po lehote splatnosti | 78 625,96                | 86 854,52                |

### 8.4 Záväzky

#### a) za materskú účtovnú jednotku

| Záväzky                      | Zostatok<br>k 31.12 2015 | Zostatok<br>k 31.12 2016 |
|------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 15 087,90                | 15 828,64                |
| Záväzky po lehote splatnosti | 3 136,27                 | 0,00                     |

#### b) za konsolidovaný celok

| Záväzky | Zostatok<br>k 31.12 2015 | Zostatok<br>k 31.12 2016 |
|---------|--------------------------|--------------------------|
|---------|--------------------------|--------------------------|

|                              |            |            |
|------------------------------|------------|------------|
| Závazky do lehoty splatnosti | 209 436,88 | 235 476,88 |
| Závazky po lehote splatnosti | 3 136,27   | 0,00       |

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

- V roku 2016 došlo v spoločnosti Obecné lesy Ľubietová k nárastu pohľadávok z obchodného styku, tie v roku 2016 vzrástli o 24% oproti roku 2015 v dôsledku dodatočného navýšenia predaja guľatiny na konci roka 2016. Závazky z obchodného styku poklesli o 14%. Navýšená bola rezerva na pestovnú činnosť o 26% pre potrebu spoločnosti.
- V roku 2016 došlo v spoločnosti Obecná pila Ľubietová k miernemu nárastu pohľadávok oproti roku 2015 čo bolo spôsobené vystavením faktúr v decembri so splatnosťou v januári, zvýšila sa aj hodnota dlhodobého hmotného majetku a to zaradením ukončenej rekonštrukcie budovy Obecnej pily v hodnote 54 882,68 € do majetku a zakúpením omietacej pily v hodnote 25 759,94 €.
- V roku 2016 došlo v obci Ľubietová k zníženiu vytvorenej rezervy vo výške 5 000 na prebiehajúci súdny spor medzi obcou a spoločnosťou ALPINE Slovakia, ohľadom vybudovanej cestnej komunikácie medzi parkom a promenádou. Spoločnosť Alpine sa nakoniec s obcou mimosúdne dohodla a obec doplatila 5 000 €. V roku 2016 bola vytvorená opravná položka k nevyužitej projektovej dokumentácii na vybudovanie tržnice, plavárne a vybudovania zberného dvora vo výške 10 733,67 €. Došlo k zníženiu dlhodobého finančného majetku vo výške 50 000 € z dôvodu zníženia ZI v spoločnosti Obecná pila Ľubietová. Do obchodného registra bola zmena ZI zapísaná 1.1.2016. Oproti roku 2015 došlo k výraznému nárastu finančných prostriedkov na bankových účtoch a to z dôvodu získania finančnej náhrady za obmedzenie bežného obhospodarovania za roky 2010 -2015 vo výške 177 831,38. Došlo k poklesu stavu bankového úveru z dôvodu splatenia časti istiny dlhodobého úveru a splatenia krátkodobého úveru čerpaného na rekonštrukciu námestia.

## 9. Hospodársky výsledok za 2016 - vývoj nákladov a výnosov za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok

### a) za materskú účtovnú jednotku

| Názov                                                                               | Skutočnosť<br>k 31.12. 2015 | Skutočnosť<br>k 31.12.2016 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| <b>Náklady</b>                                                                      | <b>635 226,94</b>           | <b>749 757,16</b>          |
| 50 – Spotrebované nákupy                                                            | 50 134,31                   | 84 318,99                  |
| 51 – Služby                                                                         | 122 661,64                  | 128 990,82                 |
| 52 – Osobné náklady                                                                 | 119 860,54                  | 131 887,27                 |
| 53 – Dane a poplatky                                                                | 517,79                      | 1 210,31                   |
| 54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť                                         | 26 507,81                   | 24 708,81                  |
| 55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového | 166 957,27                  | 171 265,81                 |

|                                                                                                       |                   |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| rozlíšenia                                                                                            |                   |                   |
| 56 – Finančné náklady                                                                                 | 10 620,46         | 54 769,50         |
| 57 – Mimoriadne náklady                                                                               | 0,00              | 0,00              |
| 58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov                                                 | 137 913,65        | 152 581,74        |
| 59 – Dane z príjmov                                                                                   | 53,47             | 23,91             |
| <b>Výnosy</b>                                                                                         | <b>782 012,19</b> | <b>874 999,85</b> |
| 60 – Tržby za vlastné výkony a tovar                                                                  | 53 536,90         | 55 802,56         |
| 61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb                                                          | 0,00              | 0,00              |
| 62 – Aktivácia                                                                                        | 0,00              | 0,00              |
| 63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov                                                       | 401 467,70        | 426 672,22        |
| 64 – Ostatné výnosy                                                                                   | 84 581,19         | 87 470,31         |
| 65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia      | 7 214,22          | 7 082,43          |
| 66 – Finančné výnosy                                                                                  | 62 676,25         | 17,94             |
| 67 – Mimoriadne výnosy                                                                                | 0,00              | 0,00              |
| 69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC | 172 535,93        | 297 954,39        |
| <b>Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV /</b>                                             | <b>146 785,25</b> | <b>125 242,69</b> |

Hospodársky výsledok kladný v sume 125 242,69 EUR bol zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

**b) za konsolidovaný celok**

| Názov                    | Skutočnosť<br>k 31.12. 2015 | Skutočnosť<br>k 31.12.2016 |
|--------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| <b>Náklady</b>           | <b>1 893 388,97</b>         | <b>1 945 057,17</b>        |
| 50 – Spotrebované nákupy | 240 722,27                  | 226 070,39                 |
| 51 – Služby              | 530 950,43                  | 478 025,94                 |
| 52 – Osobné náklady      | 785 848,10                  | 822 032,97                 |
| 53 – Dane a poplatky     | 9 515,68                    | 42 740,39                  |

|                                                                                                       |                     |                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť                                                           | 32 845,35           | 46 217,54           |
| 55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia        | 261 346,70          | 293 664,64          |
| 56 – Finančné náklady                                                                                 | 14 891,23           | 8 735,79            |
| 57 – Mimoriadne náklady                                                                               | 0,00                | 0,00                |
| 58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov                                                 | 11 397,24           | 13 129,41           |
| 59 – Dane z príjmov                                                                                   | 5 871,97            | 14 440,10           |
| <b>Výnosy</b>                                                                                         | <b>1 991 525,70</b> | <b>2 203 072,71</b> |
| 60 – Tržby za vlastné výkony a tovar                                                                  | 1 076 912,00        | 1 134 046,65        |
| 61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb                                                          | 2 354,94            | -11 984,06          |
| 62 – Aktivácia                                                                                        | 53,40               | 290,94              |
| 63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov                                                       | 372 995,26          | 416 854,46          |
| 64 – Ostatné výnosy                                                                                   | 71 271,03           | 66 151,21           |
| 65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia      | 13 904,39           | 7 190,43            |
| 66 – Finančné výnosy                                                                                  | 344,52              | 93,47               |
| 67 – Mimoriadne výnosy                                                                                | 0,00                | 0,00                |
| 69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC | 453 690,16          | 590 429,61          |
| <b>Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV /</b>                                             | <b>98 136,73</b>    | <b>258 015,54</b>   |

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

Obchodná spoločnosť OL Ľubietová :

**Analýza nákladov:** náklady sa v celkovej výške zvýšili o 2 % oproti roku 2015. Porovnanie podľa skupín: nárast v spotrebe materiálu spôsobený nepredvídanými opravami motorových vozidiel, nárast daní a poplatkov (zvýšil sa poplatok za užívanie verejného priestranstva), nárast odpisov (o stavby a ich rekonštrukciu), nárast rezervy na pestovnú činnosť, nárast finančných nákladov (úroky z leasingu) a pokles v spotrebe energie (presťahovaná kancelária),

pokles v spotrebe služieb, pokles mzdových nákladov (časť roka bolo menej zamestnancov). Neplánovaná bola kúpa prístupu do mapového portálu v rámci služieb a plánovaná bola kúpa lesníckeho softwaru v rámci drobného nehmotného majetku.

**Analýza výnosov:** výnosy sa v roku 2016 zvýšili o 7,5 % oproti roku 2015. Porovnanie podľa skupín: zvýšil sa predaj guľatiny (navýšenie pre potreby Obcej pily, predaj o 300 m<sup>3</sup> bol vyšší oproti roku 2015 a oproti plánu bol navýšený o 1300 m<sup>3</sup>) aj paliva.

Obchodná spoločnosť OP Ľubietová:

**Najväčšiu položku nákladov** tvorili: nákup guľatiny, mzdy, odvody a odpisy. Neplánované náklady boli na opravy budovy. Opravovala sa fasáda – zateplenie, oprava sociálnych zariadení – čo vyplynulo hlavne z kontroly – Regionálny úrad verejného zdravotníctva. Neplánované opravy predstavovali sumu 22 097,41 €. Hoci opravy neboli plánované pozitívom je, že v značnej miere prispeli k zníženiu nákladov na kúrenie.

**Výnosy** v roku 2016 boli oproti roku 2015 o 8,88 % vyššie. Najväčší podiel na výnosoch mali tržby za rezivo, jeho priemerná cena bola 163,32 € za m<sup>3</sup>. Za rok 2016 sa predalo 3 989,45 m<sup>3</sup>

Obec Ľubietová:

**Analýza nákladov:** náklady v roku 2016 oproti roku 2015 vzrástli o 18,03 %. Porovnanie podľa skupín: nárast spotreby energie, nárast spotreby materiálu, mierny nárast nákladov za služby, nárast osobných nákladov (mzdy, poistné), nárast nákladov na ostatné dane a poplatky, mierny pokles ostatných nákladov na prevádzkovú činnosť, nárast odpisov a opravných položiek z prevádzkovej činnosti, nárast finančných nákladov, nárast nákladov na transfery.

Oproti predchádzajúcemu roku výrazne vrástli náklady na údržbu a opravy. Uskutočnila sa oprava schodiska pred kultúrnym domom v sume 4 469,40 €, v rámci údržby miestnych komunikácií sa v roku 2016 urobili vysprávky miestnych komunikácií v hodnote 3 761,20 € a frézovanie a úprava obecnej komunikácie v hodnote 12 682,20 €. Pre prevádzkovanie čističky odpadových vôd bolo potrebné opraviť dúchadlá s elektromotorom, išlo o 3 dúchadlá a oprava stála 3 633,60 €. Oproti roku 2015 došlo k výraznému nárastu ostatných finančných nákladov, čo súviselo so znížením ZI v spoločnosti Obecná pila Ľubietová.

**Analýza výnosov:** výnosy v roku 2016 boli oproti roku 2015 o 11,89 % vyššie. Porovnanie podľa skupín: nárast tržieb z predaja služieb; nárast daňových výnosov; nárast výnosov z predaja dlhodobého majetku, pokles výnosov z dlhodobého finančného majetku a vyšší nárast výnosov z transferov a rozpočtových príjmov.

V roku 2015 boli oproti roku 2016 výrazne vyššie výnosy z dlhodobého finančného majetku a to z dôvodu odvodu ziskov zo spoločností. Nárast daňových výdavkov súvisel s vyššími

podielovými daňami. Oproti roku 2015 obec dosiahla vyššie výnosy z predaja dlhodobého hmotného majetku, jednalo sa o predaj pozemkov.

#### Rozpočtová organizácia ZŠ s MŠ Ľubietová:

Analýza nákladov: náklady v roku 2016 oproti roku 2015 vrástli o 5,95 %. Porovnanie podľa skupín: pokles spotreby materiálu a energie, mierny nárast nákladov za služby, nárast osobných nákladov (mzdy, poistné – v dôsledku zvyšovania plátov v zmysle legislatívy).

Analýza výnosov: výnosy v roku 2016 boli oproti roku 2015 nižšie. Porovnanie podľa skupín: výrazný pokles tržieb z predaja služieb, pokles ostatných výnosov z prevádzkovej činnosti, nárast výnosov z transferov.

## **10. Ostatné dôležité informácie**

### **10.1 Prijaté granty a transfery**

V roku 2016 obec prijala nasledovné granty a transfery:

| <b>Poskytovateľ dotácie</b>                      | <b>Suma v EUR</b> | <b>Účel</b>                                                                            |
|--------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| Ministerstvo dopravy, výstavby a reg. rozvoja SR | 1 089,03          | Úhrada nákladov preneseného výkonu na úseku stavebného poriadku                        |
| Ministerstvo dopravy, výstavby a reg. rozvoja SR | 50,59             | Úhrada nákladov preneseného výkonu v oblasti miestnych komunikácií                     |
| Ministerstvo vnútra SR                           | 3 001,00          | Úhrada nákladov preneseného výkonu v oblasti matriky                                   |
| Ministerstvo vnútra SR                           | 401,83            | Úhrada nákladov preneseného výkonu v oblasti hlásenia pobytu občanov a registra adries |
| Ministerstvo vnútra SR                           | 880,32            | Výdavky spojené s financovaním volieb do NR SR                                         |
| Ministerstvo vnútra SR                           | 109,53            | Úhrada nákladov preneseného výkonu v oblasti starostlivosti o ŽP                       |
| Ministerstvo vnútra SR                           | 177 831,38        | Finančná náhrada za obmedzenie bežného obhospodarovania                                |
| Ministerstvo školstva, vedy a výskumu            | 305 067           | Prenesený výkon - Základná škola, dopravné, SZP, vzdelávacie poukazy, 5 r. deti        |
| Úrad práce, soc. vecí a rodiny                   | 702,00            | Dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa                               |
| Úrad práce, soc. vecí a rodiny                   | 116,20            | Dotácia na podporu výchovy k plneniu školských povinností                              |
| Úrad práce, soc. vecí a rodiny                   | 932,92            | Osobitný príjemca – prídavky na                                                        |

|                                  |           |                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                  |           | deti, dávka v hmotnej núdzi                                                                                                                                                                                                               |
| Úrad práce, soc. vecí a rodiny   | 27 955,41 | Poskytnutý príspevok na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti /projekty ŠnZ, PZ/                                                                                                                                           |
| Komunálna poisťovňa              | 240,00    | Dotácia na Ľubietovský banícky a hutnícky deň                                                                                                                                                                                             |
| Banskobystrický samosprávny kraj | 1 000,00  | Dotácia na Ľubietovský banícky a hutnícky deň                                                                                                                                                                                             |
| Dobrovoľná požiarna ochrana SR   | 2 000,00  | Dotácia na zabezpečenie materiálovo – technického vybavenia DHZO, na osobné ochranné pracovné prostriedky, odbornú prípravu členov DHZO a zabezpečenie servisu – opravy a nákup náhradných dielov na techniku a požiarnu motorové vozidlá |
| BAUTRADE – IN s.r.o              | 300,00    | Finančný dar poskytnutý na volejbalový turnaj                                                                                                                                                                                             |

V roku 2016 neboli obci poskytnuté kapitálové granty a transfery.

## 10.2 Poskytnuté dotácie

V roku 2016 obec poskytla zo svojho rozpočtu dotácie v zmysle VZN č.289/2012 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce:

| Žiadateľ dotácie<br>Účelové určenie dotácie : uviesť<br>- bežné výdavky na .....<br>- kapitálové výdavky na ....<br>- 1 -       | Suma poskytnutých<br>finančných<br>prostriedkov<br>- 2 - | Suma skutočne<br>použitých<br>finančných<br>prostriedkov<br>- 3 - | Rozdiel<br>(stĺ.2 - stĺ.3 )<br>- 4 - |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| Dobrovoľný hasičský zbor Ľubietová – bežné výdavky na prevádzku, pohonné hmoty, ...                                             | 1 498,75 EUR                                             | 1 498,75 EUR                                                      | 0                                    |
| FK Baník – bežné výdavky na zápasy,...                                                                                          | 1 800 EUR                                                | 1 800 EUR                                                         | 0                                    |
| Občianske združenie Debnár – bežné výdavky na organizačné zabezpečenie                                                          | 500 EUR                                                  | 500 EUR                                                           | 0                                    |
| Telovýchovná jednota Vepor Ľubietová, stolný tenis - bežné výdavky na turnaj .....                                              | 800 EUR                                                  | 800 EUR                                                           | 0                                    |
| Občianske združenie – Základná organizácia Slov. zväzu protifašistických bojovníkov – bežné výdavky na organizačné zabezpečenie | 300 EUR                                                  | 300 EUR                                                           | 0                                    |

## 10.3 Významné investičné akcie v roku 2016

Najvýznamnejšie investičné akcie realizované v roku 2016:

a) obec

- vybudovanie parkovacích miest, doplnenie systému bezdrôtového obecného rozhlasu, vybudovanie detského ihriska

b) rozpočtová organizácia -

c) obchodné spoločnosti :

V roku 2016 spoločnosť Obecné lesy Ľubietová realizovala nasledovné investičné akcie: rekonštrukcia chaty Valachovo za 7 341,28 €, neplánované investičné akcie: cestný priepust Ľubietová časť Hladká v hodnote 2 997,70 € a rekonštrukcia lesná cesta Podlipa – Zelená voda v sume 3 642 €. V spoločnosti Obecná pila Ľubietová neboli v roku 2016 zrealizované žiadne investičné akcie.

#### **10.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti**

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcich rokoch:

a) obec

- Rekonštrukcia Materskej školy náklad cca 180.000,- €
- Oprava bezmenných tokov, náklad cca 450.000,- €
- Rekonštrukcia kultúrneho a obchodného domu
- Rekonštrukcia miestneho rozhlasu
- Rekonštrukcia osvetlenia
- Rekonštrukcia mestského domu

b) rozpočtová organizácia

c) obchodné spoločnosti

V roku 2017 spoločnosť Obecné lesy Ľubietová plánuje zrekonštruovať lesnú cestu Lihocký kopec, lesnú cestu Vôdka a lesnú cestu Čižiná – Kapusníská, kde sa čaká na výzvy z európskych peňazí. Je potrebné zvážiť čistenie poľnohospodárskej pôdy a nákup motorového vozidla pre potreby prevádzky.

Spoločnosť OP Ľubietová neplánuje investičné akcie, je potrebné zvážiť vrátenie navýšeného základného imania na zákonom stanovenú úroveň, teda jeho zníženie o 50 tisíc eur.

Je potrebné sa do budúcnosti zaoberať spôsobom fungovania poľnohospodárstva, lebo odchodom väčšiny súkromne hospodáriacich roľníkov do dôchodku bude veľkým problémom udržanie charakteru krajiny a v prípade mimoriadnych udalostí vo svete a regióne aj zásobovanie obyvateľstva potravinami.

#### **10.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia**

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

#### **10.6 Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená**

Obec Ľubietová podala žalobu na Ministerstvo financií SR. Jediným rizikom je zaplatenie právnych služieb, čo je cca 1000 eur.

Vypracoval: Ing. Fischerová

Schválil: Ing. Zajac

V Ľubietovej, dňa 09.08.2017