Príloha č.1

Kontrola plnenia uznesenia

MATERIÁL NA 3. ZASADANIE OZ, KTORÉ SA BUDE KONAŤ 10. 8. 2017

Predkladateľ a spracovateľ: Marta Bočeková, hlavná kontrolórka obce

Dôvodová správa: V zmysle § 18 zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám OZ v Lúčkach materiál na 3. zasadanie, ktoré sa bude

Porad. Číslo	Obsah	Termín splnenia	Stav
22/2016	OZ odporúča starostovi rokovať o odkúpení pozemkov registra E č. 1809 o ploche 1276 m², č. 1810 o ploche 4820 m² a č. 1811 o ploche 611 m² a predložiť zo strany vlastníkov návrh ceny za m².		v plnení
24/2016/I	OZ schvaľuje odpredaj z časti pozemku parc. č. KN-C 4560 (KN-E 2560) K.ú. Lúčky – podľa geometrického plánu č. 33019517-39/2014 zo dňa 5.6.2014 parcela č. 4560/4 o výmere 13 m² v rámci zákona č. 138/1991 Zb. zákona o majetku obcí. (p. Graňák)		v plnení
56/2016	OZ rozhodlo prerokovať tento bod programu (prerokovanie ceny pozemku k parc. č.4560/4 o výmere 13m² p. Graňákovi) po zdokladovaní vysporiadania vlastníckych vzťahov s ostatnými majiteľmi priľahlých pozemkov k parc. č. 4560/4.		v plnení
60/2016	OZ odporúča p. Jozefovi Púčekovi predložiť doklad o vlastníctve stavby (garáže)		v plnení
88/2016	OZ odporúča vypracovať dodatok k VZN obce: ~~VZN č.1/2009 v znení jeho neskoršieho dodatku, VZN č.3/2009 v jeho neskorších dodatkov, VZN č.3/2015 v znení jeho neskorších dodatkov,~~ VZN č.2/2015, ~~VZN č.1/2016~~, ktoré sa týkajú ZŠ Lúčky a MŠ Lúčky ohľadom zmeny názvu Základná škola s materskou školou, Lúčky 521.		v plnení
107/2016	OZ schvaľuje: 1. odpredaj pozemku parcela č. KN 31/1 o výmere 15 m² spolu so škarpou na parcele č. KN 31/1 o výmere 8 m² zameraných podľa geometrického plánu č. 3704305-017/2016 zo dňa 27.6.2016 podľa osobitého zreteľa podľa Zákona č. 138/1991 Z. z. 2. cenu za pozemok vo výške 2 €/ m².	30.5.2017	splnené
108/2016	OZ schvaľuje: 1. V prípade, že v budúcnosti bude		v plnení

Príloha č.1

	podaná žiadosť o odkúpenie pozemku pod už existujúcou garážou, na ktorú bolo vydané právoplatné rozhodnutie o dočasnom alebo trvalom umiestnení stavby, odpredaj tohto pozemku žiadateľovi. Žiadateľ je povinný predložiť doklad o vlastníctve stavby (garáže). Toto bude platiť pre všetky budúce žiadosti o odkúpenie pozemkov pod existujúcimi garážami postavených na parc. č. C – KN ~~1212/19,~~ 1212/18, ~~1212/17~~, 1212/16, ~~1212/15,~~ ~~1212/14,~~ 1212/34, 1212/33. V týchto prípadoch bude použitý osobitý zreteľ podľa Zákona č. 138/1991 Z. z. 2. cenu za pozemky pod garáže vo výške 25 €/m²		
111/2016	OZ schvaľuje p. Páterovi a p. Pozámskej nájom parcely KN-C 1107/2 vedenú na LV č. 811 o výmere 2x 24 m² na 10 rokov s ročným nájmom 2 x10 €, za predpokladu, že stavba bude dočasné bez pevného základu pri dodržaní architektonického vzhľadu dočasnej stavby k priľahlým budovám.		v plnení
126/2016	OZ schvaľuje predaj časti pozemku par. Č. E-KN 2872/1a a E-KN 2872/2 na LV 1915 v rozsahu, aby bol zarovnaný pozemok p. Medlu a p. Medlovej na základe vymeraného geometrického plánu. Spôsob odpredaja podľa osobitého zreteľa II. ukladá finančnej komisii pripraviť na najbližšie zasadnutie návrhy cien na odpredaj obecných pozemkov		v plnení
9/2017	OZ schvaľuje zámenu parc. C-KN č. 1321/83 o výmere 20m² na liste vlastníctva č. 2247, k. ú. Lúčky za parc. E-KN č. 641/1 o výmere 24 m² druh pozemku ostatné plochy, v časti identifikovanej pod parcelou reg. C-KN č. 108/3 OZ neschvaľuje zámenu parc. C-KN č. 1321/84 o výmere 16m² za parc. E-KN č. 828/1 druh pozemku ostatné plochy, v časti identifikovanej pod parcelou reg. C-KN č. 108/4, ktoré sú evidované na liste vlastníctva č. 1915, k.ú. Lúčky	12.5.2017	zrušené uzn. 20/2017
10/2017	OZ schvaľuje predĺženie kontokorentu v Prima banke	27.6.2017	splnené
13/2017	OZ schvaľuje použitie finančných prostriedkov na vypracovanie environmnetálnej dokumentácie a zabezpečenie EIA so všetkými odbornými činnosťami		v plnení
14/2017	OZ schvaľuje program 2. zasadnutia OZ	12.5.2017	splnené
15/2017	OZ berie na vedomie kontrolu plnenia uznesení OZ	12.5.2017	splnené
16/2017	OZ schvaľuje. 1. MUDr. Jánovi Chvostekovi, rodenému Chvostek, nar. 23.3.1943, bytom Lúčky 574, predaj pozemku pod jestvujúcou garážou v súlade s § 9a ods. 8 e) zákona č. 138/1991 Zb., parcela C KN č. 1212/17 o výmere 18m², druh pozemku zastavaná plocha, k.ú.		v plnení

Príloha č.1

	Lúčky, ktorá je vedená Okresným úradom Ružomberok, katastrálny odbor na LV č. 811 pre obec a kat. územie lúčky pod B1, vlastník Obec Lúčky a bola zameraná GP č. 36995258 -16/2016 zo dňa 06.04.2016, z pôvodnej parcele C KN č. 1212/1 o výmere 3641 m², druh pozemku zastavané plochy a nádvoria. 2. Vyradenie parcely C KN č. 1212/17 o výmere 18 m² z majetku obce, ktorá je vedená na LV č. 811, vlastník Obec Lúčky a bola zameraná GP č. 36995258 -16/2016 zo dňa 06.04.2016, z pôvodnej parcele C KN č. 1212/1 o výmere 3641 m², druh pozemku zastavané plochy a nádvoria.		v plnení
17/2017	OZ schvaľuje. 1. Márii Pašovičovej, rodenej Pavelková, nar. 17.11.1956, bytom Lúčky 574, predaj pozemku pod jestvujúcou garážou v súlade s § 9a ods. 8 e) zákona č. 138/1991 Zb., parcela C KN č. 1212/15 o výmere 18m², druh pozemku zastavaná plocha, k.ú. Lúčky, ktorá je vedená Okresným úradom Ružomberok, katastrálny odbor na LV č. 811 pre obec a kat. územie lúčky pod B1, vlastník Obec Lúčky a bola zameraná GP č. 36995258 - 16/2016 zo dňa 06.04.2016, z pôvodnej parcele C KN č. 1212/1 o výmere 3641 m², druh pozemku zastavané plochy a nádvoria. 2. Vyradenie parcely C KN č. 1212/15 o výmere 18 m² z majetku obce, ktorá je vedená na LV č. 811, vlastník Obec Lúčky a bola zameraná GP č. 36995258 -16/2016 zo dňa 06.04.2016, z pôvodnej parcele C KN č. 1212/1 o výmere 3641 m², druh pozemku zastavané plochy a nádvoria.		v plnení v plnení
18/2017	OZ schvaľuje. 1. MUDr. Jánovi Preislerovi, rodenému Preisler, nar. 13.03.1952, bytom Lúčky 574, a jeho manželke MUDr. Márii Preislerovej, rodenej Koromházovej, nar. 10.11.1951, bytom Lúčky 574, predaj pozemku **pod jestvujúcou garážou v** súlade s § 9a ods. 8 e) zákona č. 138/1991 Zb., parcela C KN č. 1212/14 o výmere 18m², druh pozemku zastavaná plocha, k.ú. Lúčky, ktorá je vedená Okresným úradom Ružomberok, katastrálny odbor na LV č. 811 pre obec a kat. územie lúčky pod B1, vlastník Obec Lúčky a bola zameraná GP č. 36995258 -16/2016 zo dňa 06.04.2016, z pôvodnej parcele C KN č. 1212/1 o výmere 3641 m², druh pozemku zastavané plochy a nádvoria. 2. Vyradenie parcely C KN č. 1212/14 o výmere 18 m² z majetku obce, ktorá je vedená na LV č. 811, vlastník Obec Lúčky a bola zameraná GP č. 36995258 -16/2016 zo dňa 06.04.2016, z pôvodnej parcele C KN č. 1212/1		v plnení

Príloha č.1

	o výmere 3641 m², druh pozemku zastavané		
19/2017	OZ schvaľuje. 1. Márii Golembiovskej, rodenej Horváthovej, nar. 11.06.1954, bytom Kpt. Jána Rašu 1879/39, Bratislava - Dúbravka, predaj pozemku pod jestvujúcou garážou v súlade s § 9a ods. 8 e) zákona č. 138/1991 Zb., parcela C KN č. 1212/47 o výmere 18m², druh pozemku zastavaná plocha, k.ú. Lúčky, ktorá je vedená Okresným úradom Ružomberok, katastrálny odbor na LV č. 811 pre obec a kat. územie lúčky pod B1, vlastník Obec Lúčky a bola zameraná GP č. 36995258 - 16/2016 zo dňa 06.04.2016, z pôvodnej parcele C KN č. 1212/1 o výmere 3641 m², druh pozemku zastavané plochy a nádvoria. 2. Vyradenie parcely C KN č. 1212/47 o výmere 18 m² z majetku obce, ktorá je vedená na LV č. 811, vlastník Obec Lúčky a bola zameraná GP č. 36995258 -16/2016 zo dňa 06.04.2016, z pôvodnej parcele C KN č. 1212/1 o výmere 3641 m², druh pozemku zastavané		v plnení
20/2017	I. OZ ruší uznesenie č. 9/2017 II. 1. OZ schvaľuje zámenu parc. C-KN č. 1321/83 o výmere 20m², ktorej vlastníkmi sú Ivan Moravčík, rod. Moravčík, nar. 04.06.1985, bytom Lúčky 188 a jeho manželka Petra Moravčíková, rod. Otrubová, nar. 21.7.1994, bytom Lúčky 564 za parcelu E-KN č. 641/1 o výmere 24 m² druh pozemku ostatné plochy, v časti identifikovanej pod parcelou C- KN č. 108/3, ktorej vlastníkom je Obec Lúčky, Lúčky 141, v súlade s § 9a ods. 8 e) zákona č. 138/1991 Zb. Uvedené parcely boli zamerané geometrickým plánom č. 33019517 – 14/2012 zo dňa 21.06.2012 2. Vyradenie parcely E-KN č. 641/1 o výmere 24 m² druh pozemku ostatné plochy, vedenú na liste vlastníctva 1915, v časti identifikovanej pod parcelou C-KN č. 108/3 z majetku obce a zápis parc. C-KN č. 1321/83 o výmere 20 m² do vlastníctva Obce Lúčky.	12.5.2017	splnené v plnení
21/2017	OZ odporúča Martinovi Zacharovi doložiť vyjadrenia od príslušných inštitúcií, ktoré sú potrebné k odpredaju pozemku parc. č. 1369 v blízkosti vodného toku.		v plnení
22/2017	OZ schvaľuje 1. vyradenie parcely C KN č. 1212/19 o výmere 18 m² z majetku obce, ktorá je vedená na LV č. 811, vlastník Obec Lúčky a bola zameraná GP č. 36995258 -16/2016 zo dňa 06.04.2016, z pôvodnej parcele C KN č. 1212/1 o výmere 3641 m², druh pozemku zastavané plochy a nádvoria a ktorej odpredaj bol odsúhlasený obecným zastupiteľstvom dňa 24.11.2016 uznesením č. 108/2016. Uvedená parcela bola odpredaná		v plnení

Príloha č.1

	p. Erike Frimerovej, rod. Dudášovej, nar. 30.9.1958, bytom Lúčky 574, na základe kúpnej zmluvy zo dňa 27.3.2017, 2. vyradenie parcely C KN 979/4 o výmere 23 m^2 z majetku obce, ktorá je vedená na LV č. 1915, pre obec a kat. územie Lúčky pod B1, zameraná GP č. 37043005 - 017/2016 zo dňa 15.07.2016 a ktorej odpredaj bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 24.11.2016 uznesením č. 107/2016. Uvedená parcela bola odpredaná p. Karolovi Saganovi, rod. Sagan, nar. 24. 02.1942, bytom Lucenkova 1203/13, Dolný Kubín na základe kúpnej zmluvy zo dňa 06.03.2017.		
23/2017	OZ schvaľuje Vilmu Almanovú, nar. 01.11.1951, bytom Lúčky 568 a Jána Melku, nar. 20.12.1950, bytom Lúčky 574 ako prísediacich pre okresný súd Ružomberok.	12.5.2017	splnené
24/2017	OZ schvaľuje spoluprácu so spoločnosťou VF Projekt & Marketing s.r.o. (Zmluva o dielo č. 113/2017 „Projekt Town Twinning")	12.5.2017	splnené
25/2017	OZ schvaľuje VZN č. 2/2017 o určení miesta a času zápisu dieťaťa na plnenie povinnej školskej dochádzky	12.5.2017	splnené
26/2017	OZ schvaľuje VZN č. 3/2047 o určení výšky príspevku zákonného zástupcu na čiastočnú úhradu nákladov za pobyt dieťaťa v materskej škole a na činnosť školských zariadení.	12.5.2017	splnené
27/2017	OZ schvaľuje plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2017	12.5.2017	splnené
28/2017	OZ berie na vedomie Odborné stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu záverečného účtu za rok 2016	12.5.2017	splnené
29/2017	OZ schvaľuje záverečný účet Obce Lúčky a celoročné hospodárenie za rok 2016 s výhradami.	12.5.2017	splnené
30/2017	OZ schvaľuje čerpanie rezervného fondu nasledovne: Miestna komunikácia Lánec -21.000,- € Vytvorenie stavebných pozemkov Bôrovie vo výške 18.000,- € Odkúpenie pozemkov Markuška vo výške 28 000,- €		v plnení
31/2017	OZ berie na vedomie informáciu o kontrolnej činnosti	12.5.2017	splnené
32/2017	OZ schvaľuje odmenu HK vo výške 20% z 12 násobku mesačného priemerného platu. Odmena bude vyplatená v najbližšom výplatnom termíne.	7.6.2017	splnené
33/2017	OZ berie na vedomie informácie o činnosti jednotlivých komisií	12.5.2017	splnené
34/2017	OZ schvaľuje zoznam kníh navrhnutých na vyradenie z dôvodu duplicity, opotrebovania a obsahového zastarania	19.5.2017	splnené

Návrh na uznesenie:
Obecné zastupiteľstvo **berie na vedomie** Kontrolu plnenia uznesení OZ.

Príloha č.1

Mgr. Marta Bočeková
hlavná kontrolórka obce

PRÍLOHA č. 2

N Á V R H

D o d a t o k č. 1

k Všeobecne záväznému nariadeniu

OBCE LÚČKY

Č. 02/2016

O PODMIENKACH POSKYTOVANIA DOTÁCIÍ Z PROSTRIEDKOV ROZPOČTU OBCE LÚČKY

OBEC LÚČKY v súlade s ustanovením § 6 ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov

mení a dopĺňa

VŠEOBECNE ZÁVÄZNÉ NARIADENIE č.: 2/2016 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov rozpočtu Obce Lúčky takto:

Článok I.
Predmet úpravy

Príloha č. 1 sa ruší a nahrádza sa novým znením:

Príloha č. 1

OBEC LÚČKY

Obecný úrad Lúčky, 034 82 Lúčky, okres Ružomberok

ŽIADOSŤ

o dotáciu z rozpočtu Obce Lúčky

Oblasť (podčiarknite):

Všeobecne prospešné služby:

1. poskytovanie zdravotnej starostlivosti,
2. poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárna starostlivosť,
3. tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt,
4. ochrana ľudských práv a základných slobôd,
5. vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry,
6. výskum, vývoj, vedecko-technické služby a informačné služby,
7. tvorba a ochrana životného prostredia a ochrana zdravia obyvateľstva,
8. služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti,
9. zabezpečovanie bývania, správy, údržby a obnovy bytového fondu.

Verejnoprospešný účel:

1. rozvoj a ochrana duchovných a kultúrnych hodnôt,
2. realizácia a ochrana ľudských práv alebo iných humanitných cieľov,
3. ochrana a tvorba životného prostredia,
4. zachovanie prírodných hodnôt,
5. ochrana zdravia,
6. ochrana práv detí a mládeže,
7. rozvoj vedy, vzdelania, telovýchovy,
8. plnenie individuálnej určenej humanitnej pomoci pre jednotlivca alebo skupinu osôb, ktoré sa ocitli v ohrození života alebo potrebujú naliehavú pomoc pri postihnutí živelnou pohromou.

Žiadateľ – názov, obchodné meno: (v súlade s označením v príslušnom registri)	
Právna forma:	
Štatutárny zástupca organizácie (meno, priezvisko, funkcia):	
Adresa žiadateľa:	
Bankové spojenie a číslo účtu žiadateľa:	
IČO:	
DIČ:	
Tel., fax, e-mail: Webová stránka:	
Názov akcie/podujatia: Termín a miesto konania:	
Osoba zodpovedná za realizáciu	

podujatia/akcie:	
Prípadná forma účasti obce: *	
Spôsob propagácie obce:	
Požadovaná celková výška dotácie od obce v EUR:	
Predpokladané celkové náklady na akciu v EUR:	

* (napr. spoluorganizátor, záštita a pod.)

Poskytnutá dotácia od obce v predchádzajúcich 3 rokoch:

	EUR
	EUR
	EUR

Prílohy:

Lúčky dňa .....

.....

podpis štatutárneho zástupcu a pečiatka organizácie

Informácia pre žiadateľa:

Obec poskytuje dotácie z rozpočtu obce na základe zák. č. 583/2004 Z .z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov a Všeobecne záväzného nariadenia o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov rozpočtu Obce Lúčky č. 02/2016.

O dotáciu z rozpočtu obce môže požiadať právnická osoba a fyzická osoba – podnikateľ, ktorá má sídlo alebo trvalý pobyt na území obce, alebo ktorá pôsobí, vykonáva činnosť na území obce, alebo poskytuje služby obyvateľom obce, a to na podporu všeobecne prospešných služieb, všeobecne prospešných alebo verejnoprospešných účelov, na podporu podnikania a zamestnanosti.

Na poskytnutie dotácie nie je právny nárok.

Povinné prílohy k žiadosti:

1. doklad o právnej subjektivite žiadateľa (napr. rozhodnutie o zápise do príslušného registra, resp. výpis z príslušného registra; fyzické osoby – podnikatelia predkladajú živnostenské alebo iné oprávnenie na podnikanie);
2. stanovy, resp. štatút žiadateľa, ak ide o právnickú osobu – nepodnikateľa;
3. doklad o pridelení IČO;
4. kópia dokladov o voľbe alebo menovaní štatutárneho zástupcu/zástupcov, prípadne iný doklad dokumentujúci oprávnenie konať v mene organizácie, ak to nevyplýva z dokladov o právnej subjektivite
5. potvrdenie daňového úradu, že žiadateľ nemá daňové nedoplatky/ nie staršie ako 3 mesiace/

6. potvrdenie Sociálnej poisťovne a každej inej poisťovne, že žiadateľ nemá evidované nedoplatky na zdravotné poistenie, sociálne poistenie a príspevkov na dôchodkové sporenie / nie staršie ako tri mesiace/,
7. výpis z registra trestov právnickej osoby, že žiadateľ nemá právoplatne uložený trest zákazu prijímať pomoc a podporu poskytovanú z fondov Európskej únie / nie starší ako 3 mesiace.
8. čestné vyhlásenie žiadateľa, že:
   - neporušil v priebehu troch rokov zákaz nelegálneho zamestnávania podľa zákona č 82/2005 Z. z. o nelegálnej práci a nelegálnom zamestnávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
   - má vysporiadané finančné vzťahy s rozpočtom Obce Lúčky a nie je dlžníkom Obce Lúčky
   - má vysporiadané vzťahy so štátnym rozpočtom,
   - nie je voči nemu vedený výkon rozhodnutia/ vrátane exekúcií/, uvedené neplatí, ak je žiadateľom subjekt verejnej správy,
   - nie je voči nemu vedené konkurzné konanie, nie je v konkurze, v reštrukturalizácii a nebol proti nemu zamietnutý návrh na vyhlásenie konkurzu pre nedostatok majetku, uvedené neplatí, ak žiadateľom je subjekt verejnej správy,
9. stručná charakteristika konkrétnej úlohy, podujatia alebo akcie s podrobnou kvantifikáciou predpokladaných výdavkov a využitím finančných prostriedkov (v prípade, že žiadateľ žiada o poskytnutie dotácie na viacero akcií/podujatí, je potrebné rozpísať každú akciu/podujatie samostatne).
10. odôvodnenie žiadosti
11. prehlásenie žiadateľa o spôsobe propagácie obce – uviesť materiály, v ktorých bude uvedený text: "podujatie/akciu" finančne podporila obec.

Príloha č. 1 k žiadosti

ROZPOČET: (obsahujúci rozpis predpokladaných príjmov a výdavkov na podujatie/akciu spracujte podľa nasledovného vzoru):

Výdavky (na akú položku a koľko budete potrebovať na podujatie/akciu) Položka:	Suma v EUR:
•	
•	
•	
•	
SPOLU VÝDAVKY:	

ZDROJE FINANCOVANIA (spracujte v nasledovnom členení):

Vlastné zdroje	EUR
Dotácia požadovaná od obce	EUR
Sponzorské a iné	EUR
PRÍJMY SPOLU:	EUR

.....

podpis štatutárneho zástupcu a pečiatka organizácie

Článok II.
Záverečné ustanovenia

1. Tento Dodatok č. 1 k VZN č. 02/2016 schválilo Obecné zastupiteľstvo Obce Lúčky na svojom zasadnutí dňa 10.08.2017 Uznesením č. 39/2017
2. Dodatok č. 1 k VZN č. 02/2016 nadobúda platnosť dňom vyvesenia na úradnej tabuli.
3. Dodatok č. 1 k VZN č. 02/2016 nadobúda platnosť 1. 9. 2017

Návrh Dodatku č. 1 k VZN č. 02/2016 vyvesený dňa: 25.7.2017
zvesený dňa: 10.8.2017

Dodatok č. 1 k VZN č. 02/2016 vyvesený dňa:
zvesený dňa:

PRÍLOHA č. 3

RVC Senica s.r.o, M.Nešpora 925/8, 905 01 Senica, licencia SKAU č.302
Obchodná spoločnosť je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Trnava,
odd. Sro, vložka č.: 14727/T

Správa nezávislého audítora

z auditu účtovnej závierky k 31.12.2016

pre štatutárny orgán a obecné zastupiteľstvo

O B C E

L Ú Č K Y

M Á J 2017

Správa nezávislého audítora

pre štatutárny orgán a obecné zastupiteľstvo obce

L Ú Č K Y

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor
Uskutočnili sme audit účtovnej závierky obce Lúčky (ďalej aj „obec"), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie obce Lúčky k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve").

Základ pre názor
Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od obce Lúčky sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite") týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku
Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti obce Lúčky nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve.

Štatutárny orgán je ďalej zodpovedný za dodržiavanie povinností podľa zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení (ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách").

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky
Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

Súčasťou auditu je aj overenie dodržiavania povinností obce Lúčky podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách a v rozsahu, v ktorom zákon o rozpočtových pravidlách ukladá audítorovi toto overenie vykonať.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol obce Lúčky.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť obce Lúčky nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správy k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu obce Lúčky sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa obce Lúčky obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,

- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Správa z overenia dodržiavania povinností obce Lúčky podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách

Na základe overenia dodržiavania povinností podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách, platných v SR pre územnú samosprávu v znení neskorších predpisov konštatujeme, že obec Lúčky konala v súlade s požiadavkami zákona o rozpočtových pravidlách.

Senica, 31. mája 2017



RVC Senica s.r.o.
M.Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T

Ing. Terézia Urbanová
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č.658

Príloha č.4

Správa o kontrolnej činnosti hlavná kontrolórka obce

MATERIÁL NA 3. ZASADANIE OZ, KTORÉ SA BUDE KONAŤ 10. 8. 2017

Predkladateľ a spracovateľ: Marta Bočeková, hlavná kontrolórka obce

Dôvodová správa: V zmysle § 18 f ods. (1) písm. d) Zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám OZ v Lúčkach materiál na 3. zasadanie, ktoré sa bude konať dňa 10. 8. 2017: Správa o kontrolnej činnosti.

V zmysle schváleného plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2017 bola **vykonaná kontrola Cintorínskych poplatkov - horný cintorín.**

Cieľom kontroly bolo zistiť:

- **prevádzkovanie pohrebiska v súlade so Zákonom č. 131/2010 Z. z. o pohrebníctve**
- **súlad výberu poplatkov s internými smernicami.**
- **zistenie možnosti voľných hrobových miest.**

1. Od 1. 1. 2011 je účinný Zákon č. 131/2012 Z. z. o pohrebníctve. Obec nemá schválený prevádzkový poriadok pohrebiska v súlade s §18 ods. (2) zákona o pohrebníctve formou všeobecne záväzného nariadenia.
2. Obec nemá upravený prevádzkový poriadok v súlade so zákonom o pohrebníctve. Obec mala povinnosť podľa § 36 ods. (2) zákona o pohrebníctve do 1.1.2012 upraviť tento prevádzkový poriadok.
3. Obec nemá v súlade s § 26 ods. (1) na prevádzkovanie pohrebiska potrebnú odbornú spôsobilosť.
4. Obec nevedie evidenciu pohrebiska v súlade s § 17 ods. (4)
5. Evidencia hrobových miest neobsahuje povinné náležitosti podľa zákona § 17 ods. (4) písm. a) bod 1 a bod 2.
6. Nájomné zmluvy v súlade so s § 21 ods. (1) zákona o pohrebníctve, nie sú uzatvorené so všetkými hrobovými miestami.
7. Podľa § 17 ods. (3) písm. a) prevádzkovanie pohrebiska zahŕňa vykopanie hrobu a zasypanie hrobu.
8. Podľa 21 ods. (1) právo užívať hrobové miesto vzniká uzavretím nájomnej zmluvy. Za prenájom hrobových miest v hornom cintoríne je uzatvorených 60 zmlúv. Posledná zmluva o prenájme hrobového miesta bola uzatvorená 5.8.2013.
9. Podľa § 22 ods. (1) Prevádzkovateľ pohrebiska je povinný vopred písomne upozorniť nájomcu, že uplynie lehota, na ktorú je nájomné zaplatené, najneskôr tri mesiace pred uplynutím tejto doby. Nakoľko 85% hrobových miest v hornom cintoríne nemá uzatvorenú zmluvu o prenájme hrobového miesta, nie je zavedený systém ako uvedené nariadenie zákona dodržiavať a oznámenia o platbe za prenájom hrobových miest sa robí hromadne.

Príloha č.4

10. V hornom cintoríne je zaevidovaných 396 hrobových miest. Voľných hrobových miest je 43 tieto miesta zahŕňajú voľné plochy vhodné na prekop z dôvodu súhlasu bývalých prenajímateľov, neidentifikovateľných pozostalých a značne zanedbaných plôch. Uvedené voľné plochy je nutné premerať a zistiť skutočnú možnosť prekopania, aby bola v súlade so zákonnými normami.
11. 66 hrobových miest nebolo uhradených. Nezaplatené hrobové miesta podľa rokov:

por. č.	rok	počet nezaplatených miest
1.	2016	6
2.	2015	3
3.	2014	4
4.	2013	29
5.	2012	5
6.	2011	4
7.	2010	1
8.	2007	3
9.	2006	2
10.	2003	2
11.	Nedá sa určiť rok kedy bola posledná úhrada	7

12. Na cintoríne je sa nachádzajú príslušenstvá (pomník, náhrobné kamene, náhrobné dosky, oplotenie) opustených, neidentifikovateľných hrobov, ktoré je nutné uložiť mimo cintorína ako opustenú vec.

Návrh na uznesenie:
Obecné zastupiteľstvo **berie na vedomie** Správu o kontrolnej činnosti.

Marta Bočeková
hlavná kontrolórka obce