



Závěrečný účet Obce Lomná za rok 2017

Závěrečný účet schválený OZ dňa 28.06.2018 uznesením č. 23/2018

Záverečný účet obce za rok 2017

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2017
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet obce za rok 2017

1. Rozpočet obce na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2017. 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 2017 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet obce/rozpočtovej organizácie bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2016, uznesením č. 42/2016.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 05.04.2017 uznesením č. 8/2017
- druhá zmena schválená dňa 30.06.2017 uznesením č. 14/2017
- tretia zmena schválená dňa 12.09.2017 uznesením č. 21/2017
- štvrtá zmena berie na vedomie rozpočtové opatrenie č. 4/2017, dňa 15.12.2017 uznesením č. 30/2017/A
- piata zmena schválená dňa 15.12.2017 uznesením č. 30/2017/B

Rozpočet obce k 31.12.2017

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	466 000	514 000
z toho :		
Bežné príjmy	459 000	502 800
Kapitálové príjmy	0	1 200
Finančné príjmy	0	0
Príjmy RO s právnou subjektivitou	7 000	10 000
Výdavky celkom	454 000	514 000
z toho :		
Bežné výdavky	180 875	209 719
Kapitálové výdavky	15 000	21 400
Finančné výdavky	26 925	26 925
Výdavky RO s právnou subjektivitou	231 200	255 956
Rozpočtové hospodárenie obce	12 000	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
514 000	518 902,44	100,95

Z rozpočtovaných celkových príjmov 514 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 518 902,44 EUR, čo predstavuje 100,95 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
502 800	507 873,06	101,01

Z rozpočtovaných bežných príjmov 502 800 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 507 873,06 EUR, čo predstavuje 101,01 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
290 994	294 768,72	101,30

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 270 150 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 275 419,47 EUR, čo predstavuje plnenie na 101,95 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 7 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 7 411,33 EUR, čo predstavuje plnenie na 105,88 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 4 983,12 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 2 428,217 EUR. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 134,02 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 400 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 385 EUR, čo predstavuje plnenie na 96,25 % plnenie. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani zo psa v sume 11 EUR.

Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 44 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 31,14 EUR, čo predstavuje plnenie na 70,77 % plnenie. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávku na dani v sume 1,43 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 11 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 11 521,78 EUR, čo predstavuje plnenie na 104,74 % plnenie. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky za poplatok komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 1 177,92 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
24 825	26 122,76	105,23

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 17 140 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 17 483,23 EUR, čo je 102,00 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje, príjem z prenajatých pozemkov v sume 20 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov /bytový dom, KOC/ v sume 17 460,92 EUR, príjem z prenajatého inventáru KOC 2,31 €. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky za nájom bytov v sume 1 242,86 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 5 109 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 6 063,51 EUR, čo je 118,68 % plnenie.

Administratívne poplatky - správne poplatky v sume: 1 768,50 EUR.

Úroky z tuzemských úverov, vkladov

Z rozpočtovaných 15 EUR, bol skutočný príjem vo výške 15,32 EUR, čo predstavuje 102,13 % plnenie.

Iné nedaňové príjmy:

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 2 561 EUR, bol skutočný príjem vo výške 2 560,70 EUR, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek ZP.

c) prijaté granty a transfery

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
186 981	186 981,58	100

Z rozpočtovaných grantov a transferov 186 981 EUR bol skutočný príjem vo výške 186 981,58 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Žilina	83,82	Starostlivosť o životné prostredie
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	38,75	Miestne komunikácie
Ministerstvo financií SR	11 700,00	Individuálne potreby – Oprava MK
Okresný úrad Námestovo	296,01	Register obyvateľstva
Okresný úrad Námestovo	66,00	Register adries
Okresný úrad Námestovo	2 245,37	Mimoriadna udalosť - povodne
Okresný úrad Námestovo	425,24	Voľby do VÚC
ÚPSVaR Námestovo	6 964,93	Zamestnanosť § 54 ESF
ÚPSVaR Námestovo	1 229,14	Zamestnanosť § 54 ŠR
ÚPSVaR Námestovo	376,32	Rodinné prídavky
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00	Materiálno-technické vybavenie DHZO
Žilinský samosprávny kraj Žilina	400,00	Realizácia voľnočasovej športovej aktivity
Rímsko-katolícka cirkev Krušetnica	100,00	Bežný transfer od cirkvi „Svätý Mikuláš“
Nadácia J&T	200,00	Príspevok pre občana na nájom bytu
Okresný úrad Žilina	153 285,00	Školstvo prenesené kompetencie ZŠ
Okresný úrad Žilina	2 324,00	Vzdelávacie poukazy ZŠ
Okresný úrad Žilina	3 152,00	Výchova a vzdelávanie MŠ
Okresný úrad Žilina	1 002,00	Príspevok na odchodné pre ZŠ
Okresný úrad Žilina	40,00	Učebnice ZŠ
ÚPSVaR Námestovo	53,00	Stravné pre deti v HN pre ZŠ s MŠ

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 200	1 200	100

Dotácia z rozpočtu ŽSK na podporovanú činnosť s názvom „Výstavba miestnej autobusovej zástavky“

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
0	0	-

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
10 000	9 829,38	98,29

Z rozpočtovaných bežných príjmov 10 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 9 829,38 EUR, čo predstavuje 98,29 % plnenie.

Príjmy bežného rozpočtu:

V príjmoch školy bežného rozpočtu sú rozpočtované vlastné príjmy, plnenie k 31.12.2017:

- príjmy prijaté od rodičov, iných osôb, ktorí majú voči dieťaťu vyživovaciu povinnosť, alebo žiakov na úhradu niektorých nákladov v súlade s osobitnými predpismi vo výške 714,00 €,
- príjmy prijaté z úhrad stravy – réžia vo výške 4 391,10 €,
- príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov /telocvičňa/ vo výške 1 808,00 €,
- príjmy z grantu Volkswagen vo výške 1 000 €,
- príjmy z ÚPSVa R – dobrovoľnícka práca vo výške 102,14 €,
- príjmy – úroky a vrátenie ZP za zamestnávateľa za rok 2016 vo výške 1 814,14 €.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
514 000	505 356,88	98,32

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 514 000 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 505 356,88 EUR, čo predstavuje 98,32 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
209 719	207 509,94	98,95

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 209 719 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 207 509,94 EUR, čo predstavuje 98,95% čerpanie.

v tom :

Funkčná klasifikácia	Oddiel	Rozpočet 2017 po zmenách	skutočnosť v €	%
Výdavky verejnej správy - OcÚ	0111	102 058	100 916,43	98,88
Finančné a rozpočtové záležitosti	0112	3 349	3 128,94	93,43
Iné všeobecné služby – reg. obyv.	0133	362	362,01	100
Všeobecné verejné služby - referendum	0160	425	425,24	100
Transakcie verejného dlhu	0170	700	671,99	96
Civilná ochrana	0220	30	32,30	107,67
Ochrana pred požiarmi	0320	5 790	5 478,41	94,62
Poľnohospodárstvo - povodne	0421	2 245	2 245,37	100,02
Cestná doprava – miestne komunikácie	0451	31 549	30 573,63	96,91
Nakladanie s odpadmi	0510	14 150	14 128,23	99,85
Nakladanie s odpadovými vodami	0520	4 330	4 319,00	99,75
Ochrana životného prostredia	0530,40,60	404	83,82	20,75
Rozvoj bývania	0610	1 550	564,15	36,40
Rozvoj obcí	0620	19 624	22 385,87	114,07
Verejné osvetlenie	0640	1 630	1 492,54	91,57
Rekreačné a športové služby	0810	2 950	2 870,87	97,32
Kultúrne služby a KOC	0820	10 215	10 009,48	97,99
Vysielacie služby – miestny rozhlas	0830	285	187,08	65,64
Náboženské a iné spoločenské služby	0840	2 620	2 486,10	94,89
Vzdelávanie - záujmové	0950	1 500	1 231,83	82,12
Sociálne zabezpečenie - staroba	1020	3 377	3 340,33	98,91
Sociálne zabezpečenie – rodina a deti	1040	576	576,32	100,06

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania/ 610

Z rozpočtovaných výdavkov 67 759 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 68 691,59 EUR, čo je 101,38 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, kontrolór obce, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov: priemerný evidenčný počet zamestnancov fyzických 7,18 zamestnanca.

Poistné a príspevok do poisťovní/620

Z rozpočtovaných výdavkov 24 061 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 25 328,01 EUR, čo je 105,27 % čerpanie. Patria sem odvody do sociálnej a zdravotnej poisťovne zamestnancov a dohody.

Tovary a služby/630

Z rozpočtovaných výdavkov 114 214 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 109 644,12 EUR, čo je 96 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby, dohody.

Bežné transfery/640

Z rozpočtovaných výdavkov 2 985 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 3 174,23 EUR, čo predstavuje 106,34 % čerpanie.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami/650

Z rozpočtovaných výdavkov 700 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 671,99 EUR, čo predstavuje 96 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
21 400	15 938,45	74,48

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 21 400 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 15 938,45 EUR, čo predstavuje 74,48 % čerpanie.

Medzi položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Nákup pozemkov

Z rozpočtovaných 5 980 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 4 695,45 EUR, čo predstavuje 78,52 % čerpanie. Nákup pozemkov pod miestnu komunikáciu Klinkovka.

b) Prípravné a projektové dokumentácie

Z rozpočtovaných 9 220 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 9 560 EUR, čo predstavuje 103,69 % čerpanie.

„Cyklotrasa Biela Orava – Lomná“, suma 4 700 €

„MŠ Lomná – výmena výplní otvorov a zateplenie“, suma 864 €

„Kultúrno-osvetové centrum Lomná, zníženie energetickej náročnosti“, suma 950 €

„Multifunkčné ihrisko“, suma 816 €

„Požiarna zbrojnica“, suma 1 800 €

„Prepracovanie PD „Modernizácia športových plôch – výstavba šatní, soc. zariadení a tribúny“ suma 430 €

c) Realizácia nových stavieb

Z rozpočtovaných 6 200 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 1 683 EUR, čo predstavuje 27,15 % čerpanie – výstavba miestnej autobusovej zástavky na Klinkovke.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
26 925	26 924,78	100

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 26 925 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 26 924,78 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie - splácanie istiny z prijatých úverov.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou – ZŠ s MŠ Lomná

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
255 956	254 983,71	99,62

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 255 956,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 254 983,71 EUR, čo predstavuje 99,62 % čerpanie.

v tom :

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Základná škola	140 000,00	156 002,00	156 002,05	100,00
Materská škola	51 800,00	57 761,00	57 761,17	100,00
Školský klub detí	10 160,00	12 531,00	12 531,03	100,00
Zariadenie školského stravovania	24 040,00	23 977,00	23 004,46	95,94
Vzdelávací program – vzd. poukazy	2 200,00	2 324,00	2 324,00	100,00
Sociálna pomoc v hmotnej núdzi	200,00	53,00	53,00	100,00
Telocvičňa	2 800,00	3 308,00	3 308,00	100,00
Spolu: Školstvo	231 200,00	255 956,00	254 983,71	99,62

Výdavky bežného rozpočtu podľa kódu zdroja v €

Zdroj	Oddiel	Schválený rozpočet	Rozpočet Po zmenách	Skutočnosť
111	Základná škola – základné vzdelávanie	140 000,00	154 287,00	154 287,00
111	Základná škola – učebnice	0,00	40,00	40,00
111	Základná škola - ŠVP	0,00	0,00	0,00
111	Materská škola	2 300,00	3 152,00	3 152,00
111	Vzdelávacie poukazy	2 200,00	2 324,00	2 324,00
111	Na dávku v hmotnej núdzi	200,00	53,00	53,00
Spolu 111	Prenesené kompetencie	144 700,00	159 856,00	159 856,00
41	MŠ	49 000,00	54 394,00	54 394,17
41	ŠKD	9 860,00	12 032,00	12 032,03
41	Školská jedáleň	19 140,00	18 174,00	17 372,13
41	Telocvičňa	1 500,00	1 500,00	1 500,00
41	Originálne kompetencie	79 500,00	86 100,00	85 298,33
72j	MŠ	500,00	215,00	215,00
72j	ŠKD	300,00	499,00	499,00
72f	ŠJ	4 900,00	4 391,00	4 391,10
72g	TEL	1 300,00	1 808,00	1 808,00
72c	Grant	0,00	1 000,00	1 000,00
41	Úroky	0,00	1,00	1,33
41	Vrátenie ZP – tel OK 2016	0,00	1 411,00	1 239,90
131 G	Vrátenie ZP – tel PK 2016	0,00	573,00	572,91
3AC1,3AC2	ÚPSVaR – dobr. práca	0,00	102,00	102,14
	Vlastné prostriedky	7 000,00	10 000,00	9 829,38

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 153 339 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 153 167,50 EUR, čo je 99,89 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov ZŠ s MŠ, priemerný evidenčný počet fyz. zamestnancov : 15,35 zamestnanca.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 53 646 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 53 643,41 EUR, čo je 100,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 47 049 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 47 050,70 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk ZŠ s MŠ, ako sú cestovné náhrady, energie, telekomunikačné služby, knihy, výpočtová technika, učebné pomôcky, všeobecný materiál, rutinná a štandardná údržba, stravné, ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 1 922 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 1 122,10 EUR, čo predstavuje 58,38 % čerpanie.

Kapitálové výdavky

Kapitálový rozpočet ZŠ netvorila ani nečerpala

Komentár k výdavkom bežného rozpočtu:

Základná škola 1.-4. ročník

Finančné prostriedky pre Základnú školu boli čerpané na financovanie mzdových nákladov, odmien pedagogických zamestnancov a ostatných zamestnancov základnej školy, odvodov do poisťovní, cestovných náhrad, paliva, energií, vodného, poštových, telekomunikačných služieb, všeobecného materiálu, interiérového vybavenia - stoličky a stôl do počítačovej učebne, kníh, časopisov, všeobecných služieb, výpočtovej techniky - PC, tlačiareň, telekomunikačnej techniky - interaktívna tabuľa, údržby softvérového vybavenia, stravné, tvorba SF, školenia, poistenie majetku, poistenie žiakov, poplatky za KO a vedenie účtov, do telocvične: rebrík, bránky na florbal, masky a rukavice pre brankára, florbalové loptičky, rozlišovacie tričká v sume 547 €

Materská škola (MŠ)

Finančné prostriedky boli čerpané na financovanie mzdových nákladov, odmien dvoch pedagogických zamestnancov a ostatných zamestnancov materskej školy, odvodov do poisťovní, cestovných náhrad, energií, paliva, vodného, poštových, telekomunikačných služieb, všeobecného materiálu, interaktívnej tabule, výpočtovej techniky, kníh, časopisov, učebných pomôcok, všeobecných služieb, všeobecného materiálu, stravné, tvorba SF, údržby MŠ – výmena okien na prvom poschodí, výmena dvier a výmena 2 ks radiátorov v budove MŠ suma 8 888 €.

Centrá voľného času – vzdelávacie poukazy

Finančné prostriedky boli použité na financovanie mzdových nákladov - odmeny pre zamestnancov, ktorí vedú vzdelávacie krúžky, odvody do poisťovní, prevádzkové výdavky ako sú: knihy, časopisy, učebné pomôcky, všeobecný materiál na krúžky, dohody. Finančné prostriedky z grantu boli použité v rámci včelárskeho krúžku na nákup úl'ových zostáv, pracovných včelárskych pomôcok a nákup kombinéz s odnímateľnou maskou.

Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi – Dotácia na stravné, školské potreby

Na kapitole sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi sa viedlo účtovanie výdavkov na stravné financovaných z dotácie z ÚPSVaR, Námestovo.

Finančné prostriedky boli použité na úhradu stravného detí v hmotnej núdzi.

Zariadenia pre záujmové vzdelávanie (ŠKD)

Finančné prostriedky boli použité na financovanie mzdových nákladov vychovávateľiek školského klubu detí, odvodov do poisťovní, učebných pomôcok, všeobecného materiálu, tvorba SF.

Školské stravovanie v predškolskom zariadení

Finančné prostriedky boli použité na financovanie mzdových nákladov kuchárov a vedúcej v zariadení školského stravovania, odvodov do poisťovní, prevádzkové výdavky : elektrická energia, palivo, poštové a telekomunikačné služby, všeobecný materiál, ochranné pracovné pomôcky, údržbu a opravu prevádzkových strojov, žalúzie a sieťky na okná, stravné, tvorba SF, poplatky za vedenie účtu.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017 v EUR
Bežné príjmy spolu	517 702,44
z toho : bežné príjmy obce	507 873,06
bežné príjmy RO	9 829,38
Bežné výdavky spolu	462 493,65
z toho : bežné výdavky obce	207 509,94
bežné výdavky RO	254 983,71
Bežný rozpočet	55 208,79
Kapitálové príjmy spolu	1 200,00
z toho : kapitálové príjmy obce	1200,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	15 938,45
z toho : kapitálové výdavky obce	15 938,45
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-14 738,45
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	40 470,34
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	40 470,34
Príjmové finančné operácie	0,00
Výdavkové finančné operácie	26 924,78
Rozdiel finančných operácií	- 26 924,78
PRÍJMY SPOLU	518 902,44
VÝDAVKY SPOLU	505 356,88
Hospodárenie obce	13 545,56
Vylúčenie z prebytku	1 510,04
Upravené hospodárenie obce	12 035,52

Prebytok rozpočtu v sume 40 470,34 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, sa použije na :

- tvorbu rezervného fondu 40 470,34 EUR

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 26 924,78 EUR- splátky úveru, sa vysporiadajú :

- z tvorby rezervného fondu 26 924,78 EUR

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 vylúčujú v sume : 1 510,04 EUR,**

- 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 1 510,04 EUR,

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Na základe uvedených skutočností tvorba rezervného fondu za rok 2017 je vo výške 12 035,52 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z. z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	4 294,11
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	8 032,02
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	1 173,38
- z finančných operácií	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2017	13 499,51

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z. z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	20,24
Prírastky - povinný prídelen - 1,05 %	632,11
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	240,00
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	320,00
KZ k 31.12.2017	92,35

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	1 510,04
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	1 540,04
Úbytky - použitie fondu : na opravu	
KZ k 31.12.2017	3 020,08

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Majetok spolu	2 080 553,93	1 975 466,74
Neobežný majetok spolu	2 044 320,89	1 634 390,21
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	1 937 390,00	1 527 459,32
Dlhodobý finančný majetok	106 930,89	106 930,89
Obežný majetok spolu	35 254,76	339 832,25
z toho :		
Zásoby	132,67	158,23
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	280 090,79
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	8 932,41	8 256,20
Finančné účty	26 189,68	51 327,03
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	978,28	1 244,28

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 080 553,93	1 975 466,74
Vlastné imanie	521 772,09	553 246,29
z toho :		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	521 772,09	553 246,29
Záväzky	70 399,34	45 580,04
z toho :		
Rezervy	1 900	1 900
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	63,14	138,66
Krátkodobé záväzky	13 249,82	15 279,78
Bankové úvery a výpomoci	55 186,38	28 261,60
Časové rozlíšenie	1 488 382,50	1 376 584,21

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Stav záväzkov k 31.12.2017

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2017 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	4 668,39	4 668,39	
- zamestnancom	6 031,09	6 031,09	
- poisťovniam	3 524,72	3 524,72	
- daňovému úradu	1 055,58	1 055,58	
- štátnemu rozpočtu	0	0	
- bankám	28 261,60	28 261,60	
- štátnym fondom	0	0	
- ostatné záväzky	2 038,66	2 038,66	
Záväzky spolu k 31.12.2017	45 580,04	45 580,04	

Stav úverov k 31.12.2017

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2017	Ročná splátka úrokov za rok 2017	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2017	Rok splatnosti
Prima banka	Výstavba MVE	159 000,00	17 520,00	417,32	5 061,60	2018
Prima banka	Rozšírenie VO	6 884,78	1 424,78	11,78	0	2017
Prima banka	Eurofondy Projekt Dokopy	173 608,70	2 820,00	189,35	8 360,00	2020
Prima banka	PD Súbor stavieb pri PÚ – MK	15 000,00	3 000,00	213,25	9 500,00	2021
Prima banka	PD - šport. plochy, KOC, most	8 580,00	2 160,00	124,54	5 340,00	2021
	Spolu		26 924,78	956,24	28 261,60	

Obec v roku 2017 neuzatvorila žiadnu Zmluvu o úvere.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. Znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:	
- skutočné bežné príjmy obce	475 001,52
- skutočné bežné príjmy RO	19 339,06
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016	494 340,58
Celková suma dlhu obce k 31.12.2017:	
- zostatok istiny z bankových úverov	28 261,60
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2017	28 261,60
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	5 540
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2017	22 721,60

Zostatok istiny k 31.12.2017	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. a)
22 721,60	494 340,58	4,60 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:	
- skutočné bežné príjmy obce	475 001,52
- skutočné bežné príjmy RO	19 339,06
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016	494 340,58
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- tuzemské bežné transfery 312	164 148,22
- tuzemské bežné transfery 331	0,00
- účelovo určené peňažné dary – granty 311	100,00
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2016	330 092,36
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2016	330 092,36
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	26 924,78
- 821007	
- 821009	
- 651002	1 073,20
- 651003	
- 651004	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2017	27 997,98

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2017	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. b)
27 997,98	330 092,36	8,48 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.

Obec v roku 2017 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 2/2009 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
BV - ZŠ s MŠ Krušetnica – príspevok pre žiakov na mimoškolskú aktivitu	335	335	0
BV - Mesto Námestovo – príspevok pre CVC Maják na mimoškolskú aktivitu	60	60	0

K 31.12.2017 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2009 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec podniká na základe Oprávnenia podnikat' v elektroenergetike, vydané Úrad pre reguláciu sieťových odvetví Bratislava, číslo 3794-2008-BA/077 zo dňa 11.12.2008.

Predmetom podnikania je: výroba a dodávka elektriny vyrobenej z obnoviteľných zdrojov výrobným zariadením s celkový inštalovaným výkonom do 1 MW v malých vodných elektrárnach.

V roku 2017 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	21 394,27	EUR
Celkové výnosy	21 948,70	EUR
Výsledkok hospodárenia po zdanení – zisk	554,43	EUR

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2017
a) tržby za vlastné výkony a tovar	21 948,70
602 - Tržby z predaja služieb	21 948,70
- predaj elektriny MVE	

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2017
a) spotrebované nákupy	1 291,76
501 - Spotreba materiálu	397,44
502 - Spotreba energie	894,32
b) služby	1794,54
511 - Opravy a udržiavanie – čistenie koryta a spev.drť	855,00
518 - Ostatné služby	939,54
c) osobné náklady	3198,30
521 - Mzdové náklady	2 370,00
524 - Zákonne sociálne náklady	828,30
d) odpisy - odpis budovy MVE /551 - z vl.zdrojov/	13 547,80
e) finančné náklady	1 414,49
562 – Úroky – za úver	401,21
568 - Ostatné finančné náklady – poistenie budovy	1013,28
f) dane z príjmov	147,38
591 - Splatná daň z príjmov – DP PO rok 2016	147,38

V zmysle Výnosu Úradu pre reguláciu sieťových odvetví ktorým sa ustanovuje rozsah cenovej regulácie v sieťových odvetviach a spôsob jej vykonávania bola stanovená rozhodnutím ÚRSO cena za 1 MWh 91,63 € na obdobie od roku 2014 do 31.12.2023.

Pre rok 2017 bola uzatvorená Zmluva o výkupe elektriny uzatvorená zo dňa 23.12.2016 – Stredoslovenská energetika, a.s. Žilina.

V roku 2017 bolo vyrobené 239,536 MWh elektriny z obnoviteľných zdrojov energie,
2016 = 227 MWh 2015 = 159 MWh, 2014 = 182 MWh, 2013 = 177 MWh,
2012 = 180 MWh, 2011 = 151 MWh, 2010 = 241 MWh, 2009 = 250 MWh.

Výnosy z predaja energie sa použili na prevádzkové náklady malej vodnej elektrárne.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. štátnemu rozpočtu
- c. štátnym fondom
- d. rozpočtom iných obcí
- e. rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých FP - 2 -	Suma skutočne použitých FP - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ s MŠ Lomná - OK od obce	83 798,42	83 798,42	0
ZŠ s MŠ Lomná - OK telocvičňa	1 500,00	1 500,00	0
ZŠ s MŠ Lomná - vlastné šk. príjmy	9 829,29	9 829,29	0
Spolu:	95 127,71	95 127,71	0

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých FP - 2 -	Suma skutočne použitých FP- 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ s MŠ Lomná - PK pre základné školstvo	153 285	153 285	0
ZŠ s MŠ Lomná - Vzdelávacie poukazy	2 324	2 324	0
ZŠ s MŠ Lomná - MŠ výchova a vzdelávanie	3 152	3 152	0
ZŠ s MŠ Lomná - Príspevok na školu v prírode	0	0	0
ZŠ s MŠ Lomná - Odchodné pre ZŠ	1 002	1 002	0
ZŠ s MŠ Lomná - Učebnice pre ZŠ	40	40	0
ZŠ s MŠ Lomná - HN stravné, šk. potreby	53	53	0
Spolu:	159 856	159 856	0

Spolu obec previedla ZŠ prostriedky vo výške: 254 983,71 €

Výdavky ZŠ s MŠ Lomná 254 983,71 €

Zostatok na účte: 0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : - bežné výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Okresný úrad ŽP Žilina	Starostlivosť o životné prostredie	83,82	83,82	0
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	Miestne komunikácie	38,75	38,75	0
Ministerstvo financií SR	Individuálne potreby – Oprava MK	11 700,00	11 700,00	0
Okresný úrad Námestovo	Register obyvateľstva register adries	296,01 66,00	296,01 66,00	0 0
Okresný úrad Námestovo	Voľby do VÚC	425,24	425,24	0
Okresný úrad Námestovo	Mimoriadna udalosť - povodne	2 245,37	2 245,37	0
ÚPSVaR Námestovo	Zamestnanosť § 54 ESF	6 964,93	6 964,93	0
ÚPSVaR Námestovo	Zamestnanosť § 54 ŠR	1 229,14	1 229,14	0
ÚPSVaR Námestovo	Rodinné prídavky	376,32	376,32	0
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	Materiálno-technické vybavenie DHZO	3 000,00	3 000,00	0
Okresný úrad Žilina	Školstvo prenesené kompetencie ZŠ	153 285,00	153 285,00	0
Okresný úrad Žilina	Vzdelávacie poukazy ZŠ	2 324,00	2 324,00	0
Okresný úrad Žilina	Výchova a vzdelávanie MŠ	3 152,00	3 152,00	0
Okresný úrad Žilina	Príspevok na odchodné pre ZŠ	1 002,00	1 002,00	0
Okresný úrad Žilina	Učebnice ZŠ	40,00	40,00	0
Okresný úrad Žilina	Stravné pre deti v HN pre ZŠ s MŠ	53,00	53,00	0
Spolu:		186 281,58	186 281,58	0

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2017 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Obec Zákamenné – príspevok SOÚ	1 533,40	1 367,19	166,21

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
-	0	0	0

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC a iným PO

Poskytovateľ	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

Poskytovateľ	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Rímsko-katolícka cirkev Krušetnica	100	100	0
Nadácia J&T	200	200	0
Žilinský samosprávny kraj Žilina	400	400	0
Žilinský samosprávny kraj Žilina	1 200	1 200	0

12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Obec má schválený rozpočet bez programovej štruktúry.

13. uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo v Lomnej

A/ Berie na vedomie:

- Správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2017

B/ Schvaľuje:

schvaľuje:

B1 Záverečný účet obce Lomná za rok 2017 a celoročné hospodárenie **bez výhrad**,

B2 Použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške **12 035,52 €**,

B3 Hospodársky výsledok z podnikateľskej činnosti za rok 2017 vo výške **554,43 €** sa prevedie do rezervného fondu.

Spracoval: Janka Plavá, účtovníčka
V Lomnej, dňa 25.05.2018

Jozef Straka
Starosta obce

Výdavky verejnej správy – Obecný úrad

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
102 058	100 916,43	98,88

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

Z rozpočtovaných 55 000 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 54 835,37 €, čo je 99,70 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pre zamestnancov obecného úradu.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 20 592 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 20 183,71 €, čo je 98,02 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa vo výške 34,95 % z hrubej mzdy.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 24 181 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 23 421,84 €, čo je 96,86 % čerpanie.

Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, ako sú:

632 – Energie, voda, poštové a telekomunikačné služby, v sume 4 818,40 €

633 – Materiál - interierové vybavenie: trezor, stolička kancelárska, žalužie do zasadačky OcÚ, prac. stôl a stôl k počítaču, poličky dve, nástenka, kancelárske potreby, tonery do tlačiarň, čistiace prostriedky, časopisy, knihy - odborné, reprezentačné, pracovné pomôcky, softvér antivirový program, v sume 4 672,44 €

634 - Dopravné - pohonné látky, servis a údržba os. vozidla, poistenie - zákonná a havarijná poisťka, v sume 3 851,13 €

635 – Rutinná a štandardná údržba - údržba softvérov a výpočtovej techniky v sume 939,13 €

637 - Služby- - školenia, kurzy, reklama, inzercia a propagácia, príspevok na stravovanie, prídely do SF, GP: oddelenie pozemku, vykonávanie činnosti technika PO, vypracovanie žiadosti KOC, energetický audit k žiadosti MŠ, spracovanie kúpna zmluva pozemkov pod MK, kolky LV, správny poplatok na kataster – zmluva, internetový prístup ročný k portálu i-samospráva a verejná správa, pečať – protokol rozvoja obce, kominársky poplatok, výroba pečiatok na finančnú kontrolu, vypracovanie rozpočtu zatrubnenie potoka pri OcÚ, odmena na dohodu - udržiavanie [www.stranky](http://www.stranky.sk), dohoda počas PN upratovačky tri mesiace, odmena poslanci, v celkovej sume 9 028,49 €

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 2 285 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 2 475,51 €, čo je 108,34 % čerpanie. Čerpanie – transfery Spoločný obecný úrad, členské príspevky pre Agentúru Sever, RVC, ZMOS, ZMOBO, MAS Biela Orava, PN – neboli rozpočtované, z tohto dôvodu bol aj prekročený rozpočet.

FINANČNÉ A ROZPOČTOVÉ ZÁLEŽITOSTI

Z rozpočtovaných 3 349 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 3 128,94 €, čo je 93,43 % čerpanie – mzdy a odvody kontrolóra obce, auditorské služby, poplatky banke za výpisy a vedenie účtov.

INÉ VŠEOBECNÉ SLUŽBY – Register obyvateľstva, register adries

Z rozpočtovaných 362 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 362,01 €, čo je 100 % čerpanie. Finančné prostriedky boli použité na bežné výdavky na evidenciu obyvateľstva a register adries - poštové a telekomunikačné služby, písacie potreby, obálky, výkresy, rýchloviazace, náplň tonerov – z dotácie MV SR.

VŠEOBECNÉ VEREJNÉ VOĽBY - Voľby do VÚC

Z rozpočtovaných 425 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 425,24 €, čo je 100,06 % čerpanie. Výdavky na voľby – dotácia zo ŠR.

TRANSAKCIE VEREJNÉHO DLHU

Z rozpočtovaných 700 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 671,99 €, čo je 96 % čerpanie. Ide o splátku úrokov z úveru.

CIVILNÁ OCHRANA

Z rozpočtovaných 30 €, bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 32,30 €, čo je 107,67 % čerpanie, na čistiace a dezinfekčné prostriedky skladu CO.

OCHRANA PRED POŽIARMÍ

Z rozpočtovaných 5 790 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 5 478,41 €, čo je 94,62 % čerpanie – požiarna technika a náradie: požiarne hadice, prúdnice, sací kôš, savice, sekera, časopis požiarnik, palivo do požiarnických vodidiel, servis áut, povinné zmluvné poistenie požiarnických áut, reprezentačné na výročnú členskú schôdzu, pracovné oblečenie, z dotácie z DPO SR bolo čerpaných 3 000 € na nákup náhradných dielov a materiál na generálnu opravu hasičskej striekačky.

POĽNOHOSPODÁRSTVO – mimoriadna udalosť povodne

Z rozpočtovaných 2 245 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 2 245,37 €, čo je 100 % čerpanie. Bol vyhlásený III. stupeň povodňovej aktivity, kde bol poskytnutý transfer a uvedené finančné prostriedky boli použité na realizovanie zabezpečovacích a záchranných prác na znižovanie rizík smerujúce k odvráteniu následkov mimoriadnej udalosti, a ktoré majú negatívny vplyv na život, zdravie a majetok - čistenie koryta rieky bagrom od ľadovej triešte pod MVE až po most v obci v úseku 300 m, úprava bagrom kamenivo-štrkodrva 100 ton, hrádza proti vyliatiu vody, čistenie výuste pod MVE, čistenie nánosov na MVE nad haťou.

CESTNÁ DOPRAVA – miestne komunikácie

Z rozpočtovaných 31 549 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 30 573,63 €, čo je 96,91 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky údržby miestnych komunikácií: zimná údržba 2 790 €, letná údržba 13 788,02 € a to: vysprávky výtlkov 1 998 €, oprava líniového odvodňovacieho žľabu na MK Klinkova č. II 5 739,12 €, vlastné náklady v sume 6 050,90 € na akciu z transferu na individuálne potreby,

Materiál - zámková dlažba, cement, plotová tvárnica a strieš, sieťovina, oceľ pod autobusovú zástavku soľ na MK, nájom MK Za Vodou, MK pri KOC, spracovanie kúpnej zmluvy MK Klinkovka, vypracovanie rozpočtu MK, verejné obstarávanie: oprava MK Za Lomnicou a stav. opravy MK Klinkovka, projekt na osadenie zvodidiel na MK pri škôlke v sume 2 256,86 €.

Transfer z MF SR na individuálne potreby v sume 11 700 € na opravu a údržbu miestnych komunikácií – polozenie asfaltového krytu, prebudovanie cestného priepustu v lokalite pri s.č. 184 a asfaltovanie chodníka v cintoríne, výdavok na túto akciu bol 17 750,90 €.

Transfer na prenesený výkon štátnej správy pre miestne komunikácie v sume 38,75 €.

NAKLADANIE S ODPADMI

Z rozpočtovaných 14 150 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 14 128,23 €, čo je 99,85 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky za odvoz komunálneho odpadu 5 778,69 € a uloženie a zneškodnenie KO 6 639,65 €, nákup 110 l nádoby pre komunálny odpad 383,40 €, vývoz separovaný zber plastov od rodinných domov, enviroservis, likvidácia divokej skládky v Goľankovom potoku v sume 1 326,49 €.

NAKLADANIE S ODPADOVÝMI VODAMI

Z rozpočtovaných 4 330 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 4 319 €, čo je 99,75 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky na ČOV - energie vo výške 1 727 € a prevádzkovanie ČOV na základe zmluvy o prevádzkovaní vo výške 2 592 €.

OCHRANA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA

Z rozpočtovaných 404 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 83,82 €. Ide o prevádzkové výdavky na prenesené kompetencie v oblasti ochranu prírody a krajiny, ochrana životného prostredia, znižovanie znečisťovania z dotácie ŽP.

ROZVOJ BÝVANIA

Z rozpočtovaných 1 550 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 564,15 €, čo je 36,40 % čerpanie. Prevádzkové náklady – materiál na drobnú bežnú údržbu BD - výmena konvektora, batérie, toalety, výmena žiaroviek.

ROZVOJ OBCE

Z rozpočtovaných 19 624 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 22 385,87 €, čo je 114,07 % čerpanie.

Výdavky z dotácie ÚPSVaR: 8 194,07 €, mzdy a odvody

V roku 2017 sme mali uzavretú dohodu s ÚPSVaR, projekt Cestu z kruhu nezamestnanosti § 54, kde boli zamestnaní 2 zamestnanci na údržbu verejných priestranstiev.

Výdavky z vlastných prostriedkov obce v sume 14 191,80 €:

- mzdy, odvody do fondov v sume 9 077,87 € tri mesiace nerefundovaná mzda a odvody na základe dohody ÚPSVaR a zamestnanec na päť mesiacov pre rozvoj obce, dohoda – opravy nádvoria cinterína a chodníkov, prípravné práce pod autobusovú zástavku na Klinkovke,
- prevádzkové výdavky v sume 5 113,93 €: z toho materiál na uvedené práce v sume 2 400 € a to drť, piesok, zámková dlažba, žľaby, sieťovina, cement v sume 2 400 €, ďalej pracovné pomôcky, stravovanie, SF, benzín na kosenie verejných priestranstiev, nákup kvetov na verejné priestranstvá a vianočná výzdoba – adventný veniec, odpadkové koše po obci, údržba kosačky a krovinnorezov, drobný materiál k údržbe obecného majetku.

VEREJNÉ OSVETLENIE

Z rozpočtovaných 1 630 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 1 492,54 €, čo je 891,57 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky na VO: spotreba el. energie 1 386 €, údržba verejného osvetlenia : drobný materiál na údržbu ako výbojky, žiarovky, prenájom montážnej plošiny na opravy verejného osvetlenia 106,54 €.

KULTÚRA, ŠPORT A NÁBOŽENSTVO

Športové služby

Z rozpočtovaných 2 950 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 2 870,87 €, čo je 97,32 % čerpanie.

Prevádzkové náklady v sume 1 036,99 € - vypracovanie aktualizácia žiadosti o NFP a verejné obstarávanie na projekt „Modernizácia športových plôch – výstavba šatní, sociálnych zariadení a tribúny“,

Športové akcie v sume 1 833,88 € - zimný prechod Lomnianským chotárom, Športový deň v obci.

Kultúrne služby - KOC

Z rozpočtovaných 10 215 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 10 009,48 €, čo je 97,99 % čerpanie

- *Prevádzkové náklady KOC v sume 7 013,96 €*
Elektrická energia, voda, uhlie a drevo, drobný materiál na údržbu, vešiaky, oprava pece na ustredné kúrenie, dohoda kurič v sume 3 633,96 €,
vypracovanie žiadosti o NFP, energetický audit a verejné obstarávanie na projekt „Kultúrno-osvetové centrum – zníženie energetickej náročnosti v sume 3 380 €,
- *Kultúrne akcie v sume 2 995,52 €* , deň matiek, deň dôchodcov, koncert mladých umelcov, sv. Mikuláš, Dni Vianoc

Vysielacie služby/miestny rozhlas

Z rozpočtovaných 285 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 187,08 €, čo je 65,64 % čerpanie. Údržba miestneho rozhlasu, autorská odmena za licenciu na verejné používanie hudobných diel.

Náboženské a iné spoločenské služby:

Z rozpočtovaných 2 620 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 2 486,10 €, čo je 94,89 % čerpanie. Drobný materiál a údržba smútočnej miestnosti, údržbu areálu cintorína - kosenie, kvety, dva kvetináče v sume 1 000,02 € a občerstvenie a autobus na pohreb Mons. Pavla Janáča v sume 1 486,08 €

VZDELÁVANIE

Z rozpočtovaných 1 500 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 1 231,83 €, čo je 82,12 % čerpanie. Ide o inštitúcie, ktoré poskytujú vzdelávania /vzdelávacie programy, zariadenia záujmového vzdelávania, v centrách voľného času – mimoškolské vzdelávanie, aktivity. Výdavky pre ZŠ s MŠ Lomná – plavecký výcvik pre žiakov doprava autobusom, vstupné pre žiakov Habakuky, cyklistické preteky pre žiakov, príspevok pre Centrum voľného času Maják Námestovo a žiakov ZŠ s MŠ Krušetnica / žiaci z Lomnej navštevujú 5. – 9. ročník/.

SOCIÁLNE ZABEZPEČENIE

Staroba

Z rozpočtovaných 3 377 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 3 340,33 €, čo je 98,91 % čerpanie. Ide o mzdové a prevádzkové výdavky pre opatrovateľskú službu. V roku 2017 bol opatrovaný jeden občan opatrovateľkou na plný úväzok 4 mesiace a potom bol umiestnený do Domova sociálnych služieb a zariadenie pre seniorov Zákamenné.

Rodina a deti

Z rozpočtovaných 576 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 576,32 €, čo je 100 % čerpanie. Príjem je zasielaný formou osobitný príjemca na výplatu prídavku na dieťa z ÚPSVaR Námestovo vo výške 376,32 € a 200 € transfer jednotlivcovi z nadácia J&T.