

**Obec Lomná**

**IČO: 00314633**

---

**NÁVRH**  
**Rozpočet obce Lomná**  
**na roky**  
**2020-2022**

**Dôvodová správa**

**Navrhovateľ:**

Jozef Kresťan  
Starosta obce Lomná

**Materiál vypracoval:**

Janka Plavá za Obec Lomná

**Materiál predkladá:**

Janka Plavá, účtovníčka

**Materiál obsahuje:**

1. Návrh rozpočtu

Lomná 25.11.2019  
Zverejnené 26.11.2019  
Na primomienkovanie do 11.12.2019

# Úvod

Rozpočet obce Lomná na roky 2020-2022 je zostavený ako viacročný s platnými právnymi predpismi, najmä so zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení n.p., zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení n.p., zákonom č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov a nariadením vlády č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy, Ústavným zákonom č. 493/211 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti a opatrením MF SR z 8. decembra 2004 č. MF/010175/2004-42, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie v znení neskorších dodatkov.

Obecnému zastupiteľstvu je vyhradené rozhodovať o základných otázkach obce, schvaľovať rozpočet obce a jeho zmeny v zmysle § 11 zákona č. 369/1990 ZB. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov s platnou legislatívou.

Rozpočet obce predstavuje ekonomický nástroj finančnej politiky obce, prostredníctvom ktorého sa realizujú základné úlohy a funkcie obce, rozpočet vyjadruje samostatnosť hospodárenia obce.

Návrh rozpočtu obce Lomná na roky 2020 až 2022 vychádza z očakávaného plnenia rozpočtu za rok 2019 a návrhu rozpočtu verejnej správa na roky 2020 až 2022 a z monitoringu obce Lomná.

Schválený rozpočet na rok 2020 je zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet je zostavený ako prebytkový, kapitálový rozpočet je zostavený ako schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu je krytý jednak prebytkom bežného rozpočtu, jednak zapojením účelovo určených prostriedkov poskytnutých jako grant v minulom roku. Bilancia finančných operácií je schodková, rozpočet je krytý prebytkom bežného rozpočtu.

Financovanie samosprávnych kompetencií bude obec zabezpečovať predovšetkým z vlastných daňových a nedaňových príjmov.

Prostredníctvom dotácií zo štátneho rozpočtu z príslušných kapitol štátneho rozpočtu sa budú financovať kompetencie preneseného výkonu štátnej správy, úlohy spojené najmä s regionálnym rozvojom a ochranou životného prostredia a vzdelávania.

**Predložený rozpočet sa vnútorne člení v súlade s § 10 zákona NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy na:**

- **Bežné príjmy a bežné výdavky /bežný rozpočet/**
- **Kapitálové príjmy a kapitálové výdavky /kapitálový rozpočet/**
- **Finančné operácie**

# ROZPOČET PRÍJMOV

	SR. 2020	SR 2021	SR 2022
Bežné príjmy Obec	624 830	634 250	661 550
Bežné príjmy RO : ZŠ s MŠ	23 500	23 500	23 500
Kapitálové príjmy Obec	0	0	0
<b>SPOLU PRÍJMY</b>	<b>648 330</b>	<b>657 750</b>	<b>685 050</b>

## 1. BEŽNÉ PRÍJMY

Bežné príjmy rozpočtu – vlastné príjmy sú tvorené daňovými a nedaňovými príjmami. Ostatné príjmy sú tvorené transfermi na prenesený výkon štátnej správy, grantmi a dotáciami.

### 1.1 Daňové príjmy

Daňové príjmy tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.

	SR 2020	SR 2021	SR 2022
111 Daň z príjmov FO	345 207	361 240	383 541
121 Daň z majetku-pozem., stavby	19 100	19 100	19 100
133 Dane za tovary a služby	14 300	14 300	14 300
<b>SPOLU:</b>	<b>378 607</b>	<b>394 640</b>	<b>416 941</b>

- Daň z príjmov** – časťou bežných príjmov je výnos dane z príjmov fyzických osôb, tzv. podielová daň. V návrhu rozpočtu sú rozpočtované podielové dane v zmysle prognózy MF SR,
- Daň z majetku** – je tvorená z nehnuteľností : daň z pozemkov 15 300 €, daň zo stavieb 3 800 €. Rozpočet daní z nehnuteľnosti v návrhu rozpočtu vychádza zo skutočného plnenia rozpočtu predchádzajúceho roka a predpokladaného plnenia k 31.12.2019 a návrhu VZN na zvýšenie daní z nehnuteľnosti.
- Dane za tovary a služby** - predstavujú dane za špecifické služby – miestne dane a poplatky podľa zákona o miestnych poplatkoch, ako aj návrhu VZN obce. (daň za psa 300 €, daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady 14 000 €).

### 1.2 Nedaňové príjmy

Sú tvorené príjmami z vlastníctva majetku, z administratívnych poplatkov a platieb, z úrokov a z iných nedaňových príjmov.

	SR 2020	SR 2021	SR 2022
210 Z vlastníctva majetku	17 900	17 900	17 900
210 Príjmy z podnikania MVE	19 000	19 000	19 000
220 Administratívne a iné popl.	6 283	6 283	6 283
220 Nedaňové príjmy RO	23 500	23 500	23 500
240 Úroky	6	7	6
<b>SPOLU:</b>	<b>66 689</b>	<b>66 690</b>	<b>66 689</b>

- Príjmy z vlastníctva majetku** - tvoria príjmy z prenájmu bytového domu, kultúrno-osvetového centra a príjmy z podnikania malej vodnej elektrárne – predaj energie
- Administratívne a iné poplatky** – sú príjmy zo správnych poplatkov, ktoré sú vyberané v zmysle platných právnych predpisov – správne poplatky za overovanie listín, správne poplatky v zmysle stavebného zákona, správne poplatky matriky, poplatky za stočné, miestny rozhlas, poplatky za znečisťovanie ovzdušia, predaj nádob na komunálny odpad.
- Úroky z vkladov na účte** – úroky na účtoch v banke,
- Súčasťou príjmov z vlastníctva sú aj príjmy rozpočtových organizácií zriadených obcou**
  - Z vlastníctva majetku 1 500 €, nájom telocvične pre verejnosť,
  - Administratívne a iné poplatky 22 000 € = Príspevky od rodičov žiakov MŠ, ŠKD v sume 2 000 €, úhrada stravy v ŠJ v sume 10 000 € a potraviny v ŠJ v sume 10 000 €.

### 1.3. Granty a transfery

Druhým najvýznamnejším príjmom rozpočtu obce sú transfery zo štátneho rozpočtu z príslušných kapitol štátneho rozpočtu, ktorými sa budú financovať kompetencie preneseného výkonu štátnej správy a na úseku základného školstva a transferov zo ŠR na bežné výdavky na úseku hlásenia pobytu a registra obyvateľov SR, pre cestnú dopravu a pozemné komunikácie, životné prostredie.

Granty a transfery i keď vstupujú do príjmov a výdavkov, celkový proces rozpočtovania neovplyvňujú, nakoľko transfery vo výške, v akej sú prijaté do rozpočtu, sú takisto zaradené do výdavkovej časti s určeným účelom a poslaním. Preto existuje priama úmera medzi príjmami z grantov a transferov a výdavkami, na ktoré sú poskytovateľmi určené.

Transfery zo ŠR v návrhu rozpočtu sú rozpočtované vo výške pre rok 2020 v sume 178 399 €. Ostatné transfery a granty budú do rozpočtu zaradené jeho zmenou v súlade s § 14 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

	SR 2020	SR 2021	SR 2022
311	0	0	0
312 Na prenesený výkon štátnej správy: register obyvateľstva a adres, ŽP, MK ÚPSVaR – zamestnanosť	450 5 614	450 0	450 0
312 Na prenesený výkon pre ZŠ s MŠ ÚPSVaR – stravné a šk. pomôcky	186 900 10 070	178 000 10 070	180 000 10 070
<b>SPOLU- granty a transfery</b>	<b>203 034</b>	<b>196 420</b>	<b>201 420</b>

Bežné granty a transfery sú rozpočtované na rok 2020 v celkovej výške 203 034 € a predstavujú 31,32 % z bežných príjmov.

## 2. KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

	SR 2020	SR 2021	SR 2022
230 Kapitálové príjmy	0	0	0
322 Transfer zo ŠR a EU	0	0	0
<b>Spolu kapitálové príjmy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## ROZPOČET VÝDAVKOV

	SR 2020	SR 2021	SR 2022
<b>Bežné výdavky obec</b>	<b>228 580</b>	236 380	239 680
<b>Bežné výdavky RO: ZŠ s MŠ</b>	<b>344 210</b>	348 870	353 870
<b>Kapitálové výdavky obec</b>	<b>52 300</b>	52 000	51 000
<b>Kapitálové výdavky RO</b>	-	-	-
<b>Spolu výdavky</b>	<b>625 090</b>	<b>637 250</b>	<b>644 550</b>

Výdavková časť rozpočtu obce na roky 2020 -2022 tak ako aj po iné roky je limitovaná hranicami príjmov. Rozpočtovaný objem finančných zdrojov a následne použitie vo výdavkoch bude v priebehu roku navyšovaný o zdroje zo štátneho rozpočtu a z EÚ.

## 1. BEŽNÉ VÝDAVKY OBCE

Na základe finančných zdrojov navrhujeme bežné výdavky pre jednotlivé úseky pre rok 2020 nasledovne:

	<b>SR 2020</b>	<b>SR 2021</b>	<b>SR 2022</b>
<b>01 Všeobecné verejné služby:</b>	<b>135 935</b>	<b>141 825</b>	<b>146 825</b>
0111 Výdavky verejnej správy	128 360	134 450	139 450
0112 Finančné a rozpočtové záležitosti	4 050	4 050	4 050
0133 Iné všeobecné služby – register obyv. a adries	325	325	325
0160 Všeobecné verejné služby - voľby	0	0	0
0170 Transakcie verejného dlhu	3 200	3 000	3 000
<b>02 Obrana</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>
0220 Civilná ochrana	30	30	30
<b>03 Verejný poriadok a bezpečnosť</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>
0320 Ochrana pred požiarmi	6 000	6 000	6 000
<b>04 Ekonomická oblasť:</b>	<b>23 305</b>	<b>25 000</b>	<b>23 000</b>
0421 Poľnohospodárstvo	0	0	0
0435 MVE	7 000	7 000	7 000
0451 Cestná doprava	16 305	18 000	16 000
<b>05 Ochrana životného prostredia</b>	<b>23 090</b>	<b>23 090</b>	<b>23 090</b>
0510 Nakladanie s odpadmi	17 500	17 500	17 500
0520 Nakladanie s odpad. vodami	5 000	5 000	5 000
0530 Znižovanie znečisťovania	35	35	35
0540 Ochrana prírody a krajiny	555	555	555
0560 Ochrana životného prostredia	0	0	0
<b>06 Bývanie a občianska vybav.</b>	<b>12 700</b>	<b>16 690</b>	<b>16 690</b>
0620 Rozvoj obcí	8 400	12 390	12 390
0640 Verejné osvetlenie	3 300	3 300	3 300
0660 Bývanie	1 000	1 000	1 000
<b>08 Šport, kultúra a náboženstvo</b>	<b>25 820</b>	<b>22 045</b>	<b>22 345</b>
0810 Športové služby	12 000	11 000	11 000
0820 Kultúrne služby	8 320	8 545	8 845
0830 Vysielacie a vydavateľské služby	500	500	500
0840 Náboženstvo a iné spoloč. služby	5 000	2 000	2 000
<b>09 Vzdelávanie</b>	<b>1 400</b>	<b>1 400</b>	<b>1 400</b>
0950 Vzdelávanie nedefinované	1 400	1 400	1 400
<b>10 Sociálne zabezpečenie:</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
1020 Staroba	300	300	300
<b>SPOLU Bežné výdavky obec</b>	<b>228 580</b>	<b>236 380</b>	<b>239 680</b>

Dôvodová správa na bežné výdavky verejnej správy na rok 2020 = Príloha č. 1

## 2. BEŽNÉ VÝDAVKY rozpočtovej organizácii - ZŠ s MŠ

	NR 2020	NR 2021	NR 2022
<b>09 Vzdelávanie spolu</b>	<b>344 210</b>	<b>348 870</b>	<b>353 870</b>
<b>09 111 Predškolská výchova:</b>	<b>75 200</b>	<b>79 400</b>	<b>79 400</b>
610 Mzdy	47 500	49 500	49 500
620 Odvody	16 000	17 000	17 000
630 Tovary a služby	11 400	12 600	12 600
640 Transfery	300	300	300
<b>09 121 Základné vzdelávanie :</b>	<b>186 900</b>	<b>186 900</b>	<b>191 900</b>
610 Mzdy	116 800	117 800	118 800
620 Odvody	40 400	41 400	42 400
630 Tovary a služby	29 200	27 200	30 200
640 Transfery	500	500	500
<b>09 50 Zariadenie pre záujmové vzdelávanie ŠKD :</b>	<b>12 200</b>	<b>12 200</b>	<b>12 200</b>
610 Mzdy	7 660	7 660	7 660
620 Odvody	2 600	2 600	2 600
630 Tovary a služby	1 940	1 940	1 940
<b>09 60 Školské stravovanie</b>	<b>69 840</b>	<b>50 300</b>	<b>50 300</b>
610 Mzdy	29 540	30 000	30 000
620 Odvody	10 300	10 300	10 300
630 Tovary a služby	20 000	10 000	10 000
630 Tovary a služby - potraviny	10 000	10 000	10 000
<b>1070 Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>70</b>

	NR 2020	NR 2021	NR2022
<b>Podľa kódov zdroja:</b>			
<b>111 Zo ŠR prenesené kompetencie</b>	<b>186 970</b>	<b>186 970</b>	<b>191 970</b>
<b>111 Zo ŠR stravovanie OZ</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
<b>41 Originálne kompetencie</b>	<b>123 740</b>	<b>128 400</b>	<b>128 400</b>
Materská škola 21x 3 400	71 400	75 600	75 600
ŠKD 25x 440	11 000	11 000	11 000
Školská jedáleň 83x 480	39 840	40 300	40 300
ZŠ – Správa telocvične	1 500	1 500	1 500
<b>41,72,131H Výdavky z vlastných príjmov</b>	<b>23 500</b>	<b>23 500</b>	<b>23 500</b>

**Prenesené kompetencie** sú financované z **normatívnych prostriedkov**, ktoré upravuje Okresný úrad, odbor školstva, v návrhu rozpočtu sú premietnuté podľa poslednej úpravy rozpočtu po Eduzbere, môžu sa v priebehu kalendárneho roka zvýšiť, alebo znížiť, sú predmetom úpravy schváleného rozpočtu a **nenormatívnych prostriedkov**, ktoré upravuje Okresný úrad, odbor školstva a budú známe v priebehu budúceho roka, sú premietnuté v návrhu rozpočtu v predpokladanej výške. Platí tu priama úmera medzi príjmami transferov a výdavkami, na ktoré sú poskytovateli určené.

**Originálne kompetencie** sú financované v zmysle zákona o financovaní regionálneho školstva z podielových daní z príjmov fyzických osôb nariadenie vlády SR č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a z vlastných príjmov a to z príspevkov rodičov na dieťa MŠ a ŠKD a z režijných nákladov a finančných prostriedkov za potraviny v školskej jedálni.

Pri výpočte návrhu rozpočtu sa vychádzalo podľa skutočných výdavkov predchádzajúceho roka.

Nárast osobných výdavkov je v návrhu rozpočtu premietnutý a súvisí so zvýšením plátov od 01.01.2020 pedagogických a nepedagogických zamestnancov o 10 %, z dôvodu odmeny pri dosiahnutí 50. roku života 2 zamestnankýň a z dôvodu údržby budovy MŠ a ŠJ vo výške 4 000 € - renovácia elektroinštalácie v budove MŠ a ŠJ, nakoľko elektrické vedenie je v havarijnom stave a z dôvodu výmeny okien v kotolni, zvýšenie úväzku v ŠJ – z dôvodu zvýšenia stravníkov od septembra 2019.

**Výdavky z vlastných príjmov**, ktoré sa vyberajú od rodičov a iných osôb na čiastočnú úhradu prevádzkových nákladov podľa platných predpisov – financovanie originálnych kompetencií MŠ, ŠKD vo výške 2 000€,

Príjmy z úhrady stravy – réžia - vo výške 10 000 €,

Príjmy z prenajatých budov – telocvične vo výške 1 500 €,

Príjmy z vedľajšej činnosti školskej jedálne vo výške 10 000 €.

### 3. KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY OBCE

	SR 2020	SR 2021	SR 2022
711 Nákup pozemkov	15 000	21 000	20 000
716 Prípravná a projektová dok.	1 500	2 000	2 000
717 Realizácia stavieb a ich TZ	35 800	49 430	53 930
<b>Kapitálové výdavky obec</b>	<b>52 300</b>	<b>52 000</b>	<b>51 000</b>

**711 - 15 000,00 € :** Nákup pozemkov pre parkovisko pri ihrisku, pod MK: Za Lomnica, Klinkovka, Pálenice, Zástavka Klinkovka, cintorín časť pod chodník.

**716 - 1 500,00 € :**

PD most pod KOC – havarijný stav,

PD rozšírenie verejného osvetlenia a miestneho rozhlasu v obci: Klinkovka a Poľany,

PD rekonštrukcia a modernizácia toaliet na obecnom úrade.

**717 - 35 800,00 €**

Zástavka stred obce 2 500 €

Rekonštrukcia a modernizácia toaliet na obecnom úrade 3 000 €,

Zateplenie bytového domu 12 000 €,

Rozšírenie verejného osvetlenia a MR 3 000 €,

Rekonštrukcia mosta pri ZŠ 5 000 €,

Výstavba šatní a sociálnych zariadení na ihrisku 3 000 €,

Zóna oddychu a športu z grantu COOP Jednota 7 300 €.

**Výhľad investícií rok 2021-2022:** Pokračovanie vo vysporiadaní pozemkov pod miestne komunikácie a cintorínom, realizácia stavieb MK Klinkovka, MK Pálenice, MK pri s.č. 62 a 241, MK pri s.č. 115,163 a 167, pokračovanie v zateplení bytového domu, rozšírenie verejného osvetlenia a miestneho rozhlasu Klinkovka a Poľany, výstavba multifunkčného ihriska, rekonštrukcia mostov v obci.

### 4. KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY rozpočtovej organizácií – ZŠ s MŠ

	SR 2020	SR 2021	SR 2022
09 111 Predškolská výchova	0	0	0
713 Nákup kotla na tuhé palivo			

# FINANČNÉ OPERÁCIE

Súčasťou návrhu rozpočtu obce sú aj finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody prostriedkov peňažných fondov a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie.

## 1. PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

	SR 2020	SR 2021	SR 2022
453 - prostriedky z predch. rokov MVE	12 000	12 000	12 000
453 - účelové prostriedky z predch. roka grant	6 000	0	0
513 - bankové úvery	0	0	0
<b>Spolu:</b>	<b>18 000</b>	<b>12 000</b>	<b>12 000</b>

## 2. VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

0170	SR 2020	SR 2021	SR 2022
821 005 Splácanie úverov dlh.	7 240	500	500
821 010 Spl. kontokorent uveru z MVE	12 000	12 000	12 000
Splátka z vlastných prostr. obce	10 000	10 000	10 000
<b>Spolu:</b>	<b>29 240</b>	<b>22 500</b>	<b>22 500</b>

- Splácanie dlhodobých úverov v zmysle splátkového kalendára – mesačne, v sume 7 240 €, - Eurofondy – Projekt Dokopy (2014)
  - Projektová dokumentácie s názvom“ Spoločné zariadenia a opatrenia v obci Lomná“ (2016)
  - PD – KOC – zníženie energetickej náročnosti , Rekonštrukcia mostu pri ZŠ – havarijný stav, Modernizácia športových plôch - výstavba šatní, soc. zariadení a tribúny (2016)
- V roku 2020 je narozpočtované splatenie úveru vo výške 22 000 € z prostriedkov podnikateľskej činnosti – MVE z predchádzajúcich rokov a z vlastných prostriedkov obce.

## • Rekapitulácia rozpočtu v roku 2020-2022

	rok 2020	rok 2021	rok 2022
Bežné príjmy	624 830	634 250	661 550
Kapitálové príjmy	0	0	0
Finančné operácie	18 000	12 000	12 000
<b>Spolu obec:</b>	<b>636 830</b>	<b>646 250</b>	<b>673 550</b>
Vlastné príjmy RO s právnou subjektivitou	23 500	23 500	23 500
<b>Rozpočtové príjmy spolu</b>	<b>666 330</b>	<b>669 750</b>	<b>697 050</b>
Bežné výdavky – obec	228 580	236 380	239 680
Kapitálové výdavky	52 300	52 000	51 000
Finančné operácie	29 240	22 500	22 500
<b>Spolu obec:</b>	<b>310 120</b>	<b>310 880</b>	<b>313 180</b>
Bežné výdavky – ZŠ s MŠ	344 210	348 870	353 870
<b>Rozpočtové výdavky spolu</b>	<b>654 330</b>	<b>659 750</b>	<b>667 050</b>
<b>Hospodárenie celkom: prebytok</b>	<b>12 000</b>	<b>10 000</b>	<b>30 000</b>

(v eur)



## Rok 2020 Rozpis bežných výdavkov v sume 226 220 €, Príloha č. 1/Obec

### **01.1.1 Verejná správa - obecný úrad** **128 360 €**

Rozpočtované výdavky na rok 2019 sú na činnosť úradu verejnej správy a obecné zastupiteľstvo. V jednotlivých kategóriách sú rozpočtované nasledovne:

- **610 Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania** **74 000 €**  
Pri spracovaní návrhu rozpočtu miezd na rok 2020 sa vychádzalo z týchto skutočností:
  - počet zamestnancov obce 5
  - navýšenie oproti roku 2019 o 10 %,
  - skutočné plnenie rozpočtu obce za rok 2019
  - zákonom stanovené odmeňovanie starostu obce
- **620 Poistné a príspevok do poisťovní** **27 300 €**  
Odvodová povinnosť voči poisťovniam vo výške 34,95 % z hrubých miezd, DDS.
- **640 Transfery** **2 835 €**  
Členské príspevky na združenie ZMOS, ZMOBO, spoločný obecný úrad, RVC, Agentúra pre regionálny rozvoj SEVER, MAS Biela Orava.
- **630 Tovary a služby** **24 225 €**  
**Z toho:**
  - 631 Cestovné náhrady** **150 €**  
Služobné cesty zamestnancov OcÚ na školenia.
  - 632 Energie, voda a komunikácie** **4 550 €**  
Pri tvorbe rozpočtu na rok 2020 sa vychádzalo z platných zmluvných vzťahov s SSE - električka, OVS - voda, uhlie a palivo na obecný úrad, poštové a telekomunikačné služby.
  - 633 Materiál** **4 400 €**  
Ide o základné výdavky nevyhnutné na bežné zabezpečenie chodu úradu a jeho materiálne technické zabezpečenie, počítač, softver, kancelárske potreby, čistiace a hygienický materiál, drobný materiál na údržbu úradu, knihy – odborné, noviny, pracovné pomôcky pre zamestnanca, reprezentačné OcÚ a obecného zastupiteľstva, softvérové licencie k programom.
  - 634 Dopravné** **2 800 €**  
V tejto položke sú zohľadnené výdavky na palivá, servis a údržbu osobného auta, zákonné a havarijné poistenie, diaľničné známky, parkovné.
  - 635 Rutinná a štandardná údržba** **2 860 €**  
Bežná údržba budovy – maľovanie priestorov OcÚ a údržba dámskej toalety, údržba výpočtovej techniky.
  - 637 Služby** **9 465 €**  
Finančné prostriedky sú rozpočtované na školenia, propagáciu a reklamu, tlač, pečiatky, geodetické a kartografické práce, rôzne štúdie, posudky, vypracovanie žiadosti na projekty pre čerpanie fin. prostriedkov z EÚ, spracovanie súťažných podkladov k verejnému obstarávaniu, autorské poplatky, odmeny poslancom a komisiám, stravovanie, prídely do sociálneho fondu, poistenie majetku, kolkové známky, odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru – dohody www. stránka, zmluva ochrana osobných údajov.

### **01.1.2 Finančné a rozpočtové záležitosti** **4 050 €**

- poplatky banke za vedenie účtov,
- mzda a odvody zamestnanca - kontrolór 2 hod. týždenne,
- audit riadnej účtovnej závierky a konsolidovanej závierky.

### **01.3.3 Všeobecné služby** **325 €**

Výdavky sú rozpočtované na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR, na úseku registra adries - finančné prostriedky sa poskytujú z Ministerstva vnútra SR.

**01.7.0 Transakcie verejného dlhu 3 200 €**

Finančné prostriedky sú rozpočtované na splátky úrokov z poskytnutých dlhodobých úverov v zmysle splátkového kalendára - mesačne.

**02.2.0 Civilná ochrana 30 €**

Finančné prostriedky sú rozpočtované na udržiavanie skladu CO.

**03.2.0 Ochrana pred požiarimi 6 000 €**

Finančné prostriedky sú rozpočtované na techniku a náradie pre PO, školenie požiarnikov, pohonné hmoty, poisťné dvoch požiarnických vozidiel, časopis Požiarnik, na servis a údržbu požiarnických aut, reprezentačné na výročnú schôdzu a zasadnutia DHZ, a pracovné pomôcky, šatníkové skrinky pre oblečenie DHZ.

**04.3.5 Malá vodná elektrárň 7 000 €**

Prostriedky na správu a údržbu malej vodnej elektrárne, spotreba elektriny na základe zmluvy mesačne zálohový poplatok, z distribúciu a regulované poplatky SSE, poštové a telekomunikačné služby, bežná údržba MVE, poistenie budovy ročne 950 €, daň z daňového priznania – podnikateľská činnosť 21 % z hospodárskeho výsledku, dohoda o pracovnej činnosti týždenne 10 hod., odvody z dohody do SP.

**04.5.1 Cestná doprava 16 305 €**

Prostriedky na správu a údržbu miestnych komunikácií, zimnú údržbu v obci 3 500 €, oprava asfaltového povrchu výtľkov po miestnych komunikáciách a úprava MK na Lán, zábradlie MK od ZŠ po MŠ 10 500 €, dopravné značenie MK, údržba lavíc cez rieky, nájom pozemkov pod miestnou komunikáciou v zmysle zmluvy Lesy SR = Za Vodou za rod. domami ročne, verejné obstarávanie na výtľky, špeciálne služby – kúpne zmluvy na vysporiadanie pozemkov pod MK, znalecké posudky, spracovanie žiadosti na projekty EU – realizácia na výstavbu MK, z dotácie na prenesený výkon komunikácie v sume 40 € na dopravné značenie.

**05.1.0 Nakladanie s odpadmi 17 500 €**

Výdavky sú rozpočtované za odvoz, uloženie a likvidáciu komunálneho odpadu z obce ktoré vykonávajú Technické služby Námestovo a firma Murín. Vývoz sa vykonáva každý druhý týždeň Kuka nádob a veľkoobjemový kontrajner cca 6 x ročne podľa potreby v sume 14 000 €, nákup kuka nádob na komunálny odpad 500 €, 3 000 € príspevok na separovný zber a príspevok na činnosť Združenie Biela Orava.

**05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami 5 000 €**

Finančné prostriedky rozpočtované na prevádzkovanie ČOV na základe zmluvy EKOSPOL ročne 2 600 €, bežná údržba čističky odpadových vôd a výber kalov 800 €, poplatok za spotrebu el. energie 1 600 €.

**05.3.0 Znižovanie znečisťovania + 05.4.0 Ochrana prírody a krajiny 590 €**

Výdavky sú rozpočtované na bežné výdavky životné prostredie v sume 505 €, a úhradu nákladov pre úsek ochrana prírody a krajiny, štátnej vodnej správy, ochrany pred povodňami, ochrany ovzdušia a na prenesený výkon štátnej správy týchto úsekov - finančné prostriedky sa poskytujú z dotácie OÚ Žilina – odbor starostlivosti o životné prostredie vo výške 85 €.

**06.2.0 Rozvoj obcí 8 400 €**

Finančné prostriedky sú rozpočtované na výdavky - udržiavanie verejných priestranstiev – výsadbový materiál, benzín do kosačky a krovínorezov, pracovné pomôcky pre zamestnancov, údržba kosačky a krovínorezov, stravné zamestnancov, tvorba sociálneho fondu, dohoda o výkone práce: chodníky v zóne oddychu a pokračovanie čistenia pozemku z vlastných výdavkov.

Obec zamestnáva tohto času 3 zamestnancov z ÚPSVaR - Dohoda o poskytnutie príspevku na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti podľa § 50j, pracovné zmluvy do 31.12.2019 dvaja zamestnanci a do 31.01.2020 jeden zamestnanec. Výdavky mzdy týchto zamestnancov sú za december 2019 zúčtované v januári a za mesiac január. Po ukončení dohody sa predloží žiadosť na ÚPSVaR na ďalšie obdobie pre rok 2020, v prípade schválenia sa rozpočet upraví z rezervy.

**06.4.0 Verejné osvetlenie 3 300 €**

Výdavky sú rozpočtované na bežnú údržbu VO a spotrebu elektrickej energie. /odstávka MVE/. El. energiu na verejné osvetlenie obec dodáva od 01.08.2014 z vlastného zdroja Malej vodnej elektrárne.

**06.6.0 Bývanie 1 000 €**

Finančné prostriedky sú rozpočtované na bežnú údržbu bytového domu ako výmena batérií, konvektorov, ventilátorov, oprava svietidiel v spoločných priestoroch.

**08.1.0 Športové služby 12 000 €**

Finančné prostriedky navrhované na pokrytie výdavkov spojených so športovými podujatiami v obci. (Prechod Lomnianským chotárom, Novoročný stolnotenisový turnaj, futbalový turnaj, športový deň) a udržiavanie a úprava športových plôch – ihriska v sume 7 000 €. A transfer pre združenie TJ Diamond Lomná v sume 5 000 €.

**08.2.0 Kultúrne služby 8 320**

Finančné prostriedky navrhované na pokrytie výdavkov spojených s kultúrnymi podujatiami v obci, kultúrna akcia v rámci projektu Dokopy za kult. s Vlachovicami, Deň matiek a otcov, MDD, deň dôchodcov, mládežnícke koncerty, Svätý Mikuláš v sume 3 320 €  
Prevádzkovanie kultúrno-osvetové centrum v sume 1 983 € = voda, električka, palivo, bežná drobná údržba, nájom pozemkov areál KD na základe Nájomnej zmluvy – Slovenský pozemkový fond, inventár do kuchyne 1 000 €, dohoda o výkone práce kúrenie KOC a odvody do ZP a SP, spolu prevádzkové náklady v sume 5 225 €.

**08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby 500 €**

Výdavky sú navrhované na bežnú údržbu miestneho rozhlasu a na nákup nových CD, poplatky autorský zákon, RTVS.

**08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby 5 000 €**

Výdavky sú navrhované na bežnú údržbu cintorína na čistiace a dezinfekčné prostriedky na prevádzku smútočnej miestnosti, aktualizácie programu na pohrebníctvo, výsadbové kvety areál cintorína, zariadenie do smútočnej miestnosti, opravy chodníkov.

**09. Školstvo 1 400 €**

Finančné prostriedky na vzdelávanie a aktivity z výnosov daní pre obec a príspevok pre ZŠ Krušetnica pre deti z Lomnej, ktorý navštevujú školu, Centru voľného času Námestovo, preplatenie pre ZŠ Lomná autobus na plavecký výcvik – týždenný.

**10.2.0 Sociálne zabezpečenie - Staroba 300 €**

Finančné prostriedky nie sú rozpočtované na opatrovateľskú službu pre sociálne odkázaných a zdravotne ťažko postihnutých občanov z dôvodu, že v obci momentálne takéhoto občana nemáme. V prípade potreby budú prostriedky upravené zmenou rozpočtu z rezervy.

Finančné prostriedky sú poukazované vo výnosoch daní 5 % na starobu.

Rozpočtovaných 300 € je na reprezentačné - darček pri významných životných jubileách – seniari.

Vypracoval: Janka Plavá, účtovníčka