



Závěrečný účet Obce Lomná za rok 2016

Predkladá : Jozef Straka, starosta obce

Spracoval: Janka Plavá, účtovníčka

V Lomnej, dňa 25.05.2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 31.05.2017

Závěrečný účet schválený OZ dňa 30.06.2017 uznesením č. 13/2017.

Záverečný účet obce za rok 2016

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2016
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
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 2016

1. Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2016. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2016 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce/rozpočtovej organizácie bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11.12.2015, uznesením č. 52/2015.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 1/2016 starostom obce dňa 07. 03.2016, berie na vedomie uznesením č. 6/2016
- druhá zmena schválená dňa 27.04.2016 uznesením č. 6/2016
- tretia zmena schválená dňa 30.06.2016 uznesením č. 16/2016
- štvrtá zmena schválená dňa 28.09.2016 uznesením č. 32/2016
- piata zmena schválená dňa 15.12.2016 uznesením č. 40/2015

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	451 325	489 000
z toho :		
Bežné príjmy	429 325	456 600
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	15 000	23 580
Príjmy RO s právnou subjektivitou	7 000	8 820
Výdavky celkom	451 325	489 000
z toho :		
Bežné výdavky	179 449	204 481
Kapitálové výdavky	35 000	38 721
Finančné výdavky	22 656	26 260
Výdavky RO s právnou subjektivitou	214 220	219 538
Rozpočtové hospodárenie obce	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
489 000	489 894,92	100,18

Z rozpočtovaných celkových príjmov 489 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 489 894,92 EUR, čo predstavuje 100,18 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
456 600	457 494,54	100,20

Z rozpočtovaných bežných príjmov 456 600 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 457 494,54 EUR, čo predstavuje 100,20 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
269 685	270 057,24	100,14

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 236 123 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 250 876,13 EUR, čo predstavuje plnenie na 106,24 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 7 200 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 7 116,29 EUR, čo predstavuje plnenie na 98,84 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 4 761,92 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 2 354,37 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 6 863,98 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 252,31 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 219,34 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 420 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 449 EUR, čo predstavuje plnenie na 106,90 % plnenie. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani zo psa v sume 16 EUR.

Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 80 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 64,06 EUR, čo predstavuje plnenie na 80,08 % plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 11 485 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 11 551,76 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,58 % plnenie. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky za poplatok komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 2 396,43 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
22 665	23 189,08	102,31

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 16 200 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 16 333,18 EUR, čo je 100,82 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje, príjem z prenajatých pozemkov v sume 420 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 15 913,18 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky za nájom bytov v sume 1 852,41 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 3 070 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 3 456,70 EUR, čo je 112,60 % plnenie.

Administratívne poplatky - správne poplatky v sume: 1 558 EUR.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
3 395	3 399,20	100,12

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 3 395 EUR, bol skutočný príjem vo výške 3 399,28 EUR, čo predstavuje 100,12 % plnenie.

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

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 164 250 EUR bol skutočný príjem vo výške 164 248,22 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Žilina	82,97	Starostlivosť o životné prostredie
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	38,32	Miestne komunikácie
Ministerstvo vnútra SR	292,71 12,20	Register obyvateľstva register adries
Okresný úrad Námestovo	476,92	Voľby do NR
Okresný úrad Žilina	132 603,00	Školstvo prenesené kompetencie ZŠ
Okresný úrad Žilina	2 164,00	Vzdelávacie poukazy ZŠ
Okresný úrad Žilina	2 604,00	MŠ výchova a vzdelávanie
Okresný úrad Žilina	2 600,00	Príspevok na školu v prírode
Okresný úrad Žilina	145,00	Žiaci zo SZP
Okresný úrad Žilina	47,00	Učebnice
ÚPSVaR Námestovo	187,60	Stravné a šk. potreby pre deti v HN
ÚPSVaR Námestovo	17 160,55	Zamestnanosť § 54 ESF
ÚPSVaR Námestovo	3 028,35	Zamestnanosť § 54 ŠR
ÚPSVaR Námestovo	705,60	Rodinné prídavky
Rímsko-katolícka cirkev Krušetnica	100,00	Bežný transfer od cirkvi „Svätý Mikuláš“
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	2 000,00	Materiálno-technické vybavenie DHZO

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	0	-

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
23 580	23 580	100

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 23 580 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 23 580 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

V roku 2016 bol prijatý úver v sume 23 580 EUR:

- 15 000 € Projektová dokumentácia „Súbor stavieb pri pozemkových úpravách v obci Lomná – objekt stavebné úpravy komunikácie“, schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11.12.2015 uznesením č. 53/2015,
- 8 580 € na Projektovú dokumentáciu, schválený obecným zastupiteľstvom dňa 27.04.2016 uznesením č. 5/2016,
 - „Modernizácia športových plôch – výstavba šatní, sociálnych zariadení a tribúny“,
 - „Kultúrno-osvetové centrum Lomná, zníženie energetickej náročnosti“,
 - “ Rekonštrukcia mosta pri ZŠ v obci Lomná – havarijný stav“

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
8 820	8 820,38	100

Z rozpočtovaných bežných príjmov 8 820 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 8 820,38 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

V príjmoch školy bežného rozpočtu sú rozpočtované vlastné príjmy,

- 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 755,60 €
- príjmy prijaté z úhrad stravy – réžia vo výške 4 836,50 €
- príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov /telocvičňa/ vo výške 1 628,60 €
- príjmy – úroky a vrátenie ZP za zamestnávateľa za rok 2015 vo výške 1 599,68 €.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
489 000	480 332,62	98,23

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 489 000 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 480 332,62 EUR, čo predstavuje 98,23 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
204 481	202 122,32	96,98

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 204 481 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 202 122,32 EUR, čo predstavuje 96,98% čerpanie.

v tom :

Funkčná klasifikácia	Oddiel	Rozpočet 2016 v €	skutočnosť v €	%
Výdavky verejnej správy - OcÚ	0111	109 000	108 779,40	99,80
Finančné a rozpočtové záležitosti	0112	3 280	3 241,17	98,82
Iné všeobecné služby – reg. obyv.	0133	305	304,91	99,97
Všeobecné verejné služby - referendum	0160	477	476,92	99,98
Transakcie verejného dlhu	0170	1 120	1 101,49	98,35
Civilná ochrana	0220	30	19,56	65,20
Ochrana pred požiarmi	0320	4 000	3 966,96	99,17
Cestná doprava – miestne komunikácie	0451	13 357	13 167,03	98,58
Nakladanie s odpadmi	0510	15 500	15 415,34	99,45
Nakladanie s odpadovými vodami	0520	6 120	6 100,84	99,69
Ochrana životného prostredia	0530,40,60	537	82,97	15,45
Rozvoj bývania	0610	3 000	3 022,76	100,76
Rozvoj obcí	0620	24 069	23 792,75	98,85
Verejné osvetlenie	0640	2 500	2 236,96	89,48
Rekreačné a športové služby	0810	2 935	2 981,16	101,57
Kultúrne služby a KOC	0820	8 275	7 998,98	96,66
Vysielacie služby – miestny rozhlas	0830	350	246,09	70,31
Náboženské a iné spoločenské služby	0840	300	215,80	71,93
Vzdelávanie - záujmové	0950	820	533,76	65,09
Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	1070	500	500,00	100,00
Sociálne zabezpečenie - staroba	1020	7 300	7 231,87	99,07
Sociálne zabezpečenie – rodina a deti	1040	706	705,60	99,94

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 77 497 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2016 v sume 77 183,76 EUR, čo je 99,60 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 26 714 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 26 448,24 EUR, čo je 99,01 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 93 880 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 92 155,11 EUR, čo je 98,16 % 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.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 5 270 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 5 233,72 EUR, čo predstavuje 99,31 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 1 120 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 1 101,49 EUR, čo predstavuje 98,35 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
38 721	32 412,79	83,71

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 38 721 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 32 412,79 EUR, čo predstavuje 83,71 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Nákup pozemkov pod MK Za Lomnicou

Z rozpočtovaných 6 430 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 4 863,40 EUR, čo predstavuje 75,64 % čerpanie.

b) Prípravné a projektové dokumentácie

Z rozpočtovaných 31 446 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 26 706,99 EUR, čo predstavuje 84,93 % čerpanie.

„Súbor stavieb pri pozemkových úpravách v obci Lomná – objekt stavebné úpravy komunikácie“
„Modernizácia športových plôch – výstavba šatní, sociálnych zariadení a tribúny“,
„Kultúrno-osvetové centrum Lomná, zníženie energetickej náročnosti“,
„Rekonštrukcia mosta pri ZŠ v obci Lomná – havarijný stav a diagnostika mosta“,
„Rozšírenie vodovodu Klinkovka VI“, „MK Za Lomnicou“

c) Modernizácia Miestneho rozhlasu

Z rozpočtovaných 845 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 842,40 EUR, čo predstavuje 99,69 % čerpanie – výmena ústredne.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
26 260	26 260	100

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 26 260 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 26 260 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 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
219 538	219 537,51	100

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 219 538,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 219 537,51 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

v tom :

Funkčná klasifikácia	ODD	Rozpočet 2016 v €	skutočnosť v €	%
Základná škola	09121	135 395	135 395,00	100,00
Materská škola	09111	48 085	48 084,82	100,00
Školský klub detí	0950	9 696	9 695,57	100,00
Zariadenie školského vzdelávania	0960	20 882	20 881,92	100,00
Vzdelávací program – Vzdel. poukazy	09121 9	2 164	2 164,00	100,00
Sociálna pomoc v HN	1070	188	187,60	99,79
Telocvičňa	09121	3 128	3 128,60	100,02

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 132 875 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 132 875,85 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov ZŠ s MŠ.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 46 860 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 46 859,29 EUR, čo je 100,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 39 540 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 39 539,55 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 263 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 262,82 EUR, čo predstavuje 99,93 % čerpanie – práceneschopnosť.

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 219 538 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 219 537,51 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
0	0	0

Kapitálový rozpočet ZŠ netvorila ani nečerpala.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	466 314,92
z toho : bežné príjmy obce	457 494,54
bežné príjmy RO	8 820,38
Bežné výdavky spolu	421 659,83
z toho : bežné výdavky obce	202 122,32
bežné výdavky RO	219 537,51
Bežný rozpočet	44 655,09
Kapitálové príjmy spolu	0,00
z toho : kapitálové príjmy obce	0,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	32 412,79
z toho : kapitálové výdavky obce	32 412,79
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-32 412,79
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	12 242,30
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	0,00
Príjmové finančné operácie	23 580,00
Výdavkové finančné operácie	26 260,00
Rozdiel finančných operácií	- 2 680
PRÍJMY SPOLU	489 894,92
VÝDAVKY SPOLU	480 332,62
Hospodárenie obce	9 562,30
Vylúčenie z prebytku	1 530,28
Upravené hospodárenie obce	8 032,02

Prebytok rozpočtu v sume 12 242,30 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, **navrhujeme použiť na :**

- tvorbu rezervného fondu 12 242,30 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 2 680 EUR, **navrhujeme vysporiadať z :**

- rezervného fondu 2 680 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 vylučujú v sume : 1 530,28 EUR,**

- a) 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**
- b) nevyčerpané prostriedky **zo sociálneho fondu** podľa zákona č.152/1994 Z. z. o sociálnom fonde (len v prípade, ak obec nemá zriadený samostatný bankový účet v banke) v sume **20,24 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 navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 8 032,02 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 1.1.2016	2 516,95
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	1 293,44
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	483,72
- z finančných operácií	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2016	4 294,11

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 1.1.2016	9,30
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	694,94
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	344,00
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	340,00
KZ k 31.12.2016	20,24

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 1.1.2016	0
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	1 510,04
Úbytky - použitie fondu : ▪ na opravu	
KZ k 31.12.2016	1 510,04

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
Majetok spolu	2 215 201,95	2 080 553,93
Neobežný majetok spolu	2 195 770,09	2 044 320,89
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	2 088 839,20	1 937 390,00
Dlhodobý finančný majetok	106 930,89	106 930,89
Obežný majetok spolu	18 479,46	35 254,76
z toho :		
Zásoby	183,79	132,67
Zúčtovanie medzi subjektami VS	5 859,20	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	7 081,10	8 932,41
Finančné účty	5 355,37	26 189,68
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	952,40	978,28

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 215 201,95	2 080 553,93
Vlastné imanie	492 792,54	521 772,09
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	492 792,54	521 772,09
Záväzky	104 646,67	70 399,34
z toho :		
Rezervy	8 110	1 900
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	64,69	63,14
Krátkodobé záväzky	38 605,60	13 249,82
Bankové úvery a výpomoci	57 866,38	55 186,38
Časové rozlíšenie	1 617 762,74	1 488 382,50

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Stav záväzkov k 31.12.2016

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2016 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	2 646,12	2 646,12	
- zamestnancom	6 010,80	6 010,80	
- poisťovniam	3 368,24	3 368,24	
- daňovému úradu	1 224,66	1 224,66	
- štátnemu rozpočtu	0	0	
- bankám	55 186,38	55 186,38	
- štátnym fondom	0	0	
- ostatné záväzky	1 963,14	1 963,14	
Záväzky spolu k 31.12.2016	70 399,34	70 399,34	

Stav úverov k 31.12.2016

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2016	Ročná splátka úrokov za rok 2016	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2016	Rok splatnosti
Prima banka	Výstavba MVE	159 000,00	17 520	965,70	22 581,60	2018
Prima banka	Rozšírenie VO	6 884,78	2 340	69,95	1 424,78	2017
Prima banka	Eurofondy Projekt Dokopy	173 608,70	2 820	250,37	11 180,00	2020
Prima banka	PD Súbor stavieb pri PÚ – MK	15 000,00	2 500	245,74	12 500,00	2021
Prima banka	PD - šport. plochy, KOC, most	8 580,00	1 080	90,33	7 500,00	2021

Obec uzatvorila v roku 2016 dve Zmluvy o úvere na projektové dokumentácie. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2021, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

- 15 000 € Projektová dokumentácia „Súbor stavieb pri pozemkových úpravách v obci Lomná – objekt stavebné úpravy komunikácie
- 8 580 € na Projektovú dokumentáciu:
 „Modernizácia športových plôch – výstavba šatní, sociálnych zariadení a tribúny“,
 „Kultúrno-osvetové centrum Lomná, zníženie energetickej náročnosti“,
 “ Rekonštrukcia mosta pri ZŠ v obci Lomná – havarijný stav“.

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:

- a) celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- b) suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí **25%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Skutočné bežné príjmy obce a rozpočtových organizácií v jej zriaďovateľskej pôsobnosti v roku 2015:

- bežné príjmy rozpočtované vykázané v I. časti výkazu FIN 1-12 Obec 438 743,42 EUR
- bežné príjmy rozpočtované vykázané v I. časti výkazu FIN 1-12 RO 7 212,12 EUR
- bežné príjmy nerozpočtované vykázané v III. časti výkazu FIN 1-12 Obec 6 225,14 EUR
- bežné príjmy nerozpočtované vykázané v III. časti výkazu FIN 1-12 RO 30 101,97 EUR

Spolu 482 282,65 EUR

- z toho 60 % 289 369,59 EUR

- z toho 25 % 120 570,66 EUR

Celková suma dlhu obce k 31.12.2016:

- zostatok istiny z bankových úverov 55 186,38 EUR

- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB 0,00 EUR

SPOLU celková suma dlhu obce

55 186,38 EUR

Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky

- z úverov zo ŠFRB 0,00 EUR

SPOLU celková suma dlhu obce upravená o úver zo ŠFRB

55 186,38 EUR

Zostatok istiny k 31.12.2016	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2015	§ 17 ods.6 písm. a)
55 186,38	482 282,65	11,44 %

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

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2016	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2015	§ 17 ods.6 písm. b)
27 882,09	482 282,65	5,78 %

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 2016 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 -
Mesto Námestovo - CVČ Maják Námestovo - BV mimoškolské aktivity	22,50	22,50	0
Domov sociálnych služieb a zariadenie pre seniorov Zákamenné – BV na úhradu pohľadávky prijímateľiek soc. služby	500,00	500,00	0

K 31.12.2016 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 2016 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	19 594,20	EUR
Celkové výnosy	20 767,58	EUR
Hospodársky výsledok - zisk	1 173,38	EUR

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 2016 bola uzatvorená Zmluva o výkupe elektriny uzatvorená v zmysle zákona č. 251/2012 Z. z. o energetike zo dňa 04.01.2016 – Stredoslovenská energetika, a.s. Žilina.

V roku 2016 bolo vyrobené 226,646 MWh elektriny z obnoviteľných zdrojov energie.

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	68 866,83	68 866,83	0
ZŠ s MŠ Lomná - vlastné šk. príjmy	8 820,08	8 820,08	0
ZŠ s MŠ Lomná - OK telocvičňa	1 500,00	1 500,00	0
Spolu:	79 186,91	79 186,91	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	132 603,00	132 603,00	0
ZŠ s MŠ Lomná - Vzdelávacie poukazy	2 164,00	2 164,00	0
ZŠ s MŠ Lomná - MŠ výchova a vzdelávanie	2 604,00	2 604,00	0
ZŠ s MŠ Lomná - Príspevok na školu v prírode	2 600,00	2 600,00	0
ZŠ s MŠ Lomná - Žiaci so SZP	145,00	145,00	0
ZŠ s MŠ Lomná - Učebnice	47,00	47,00	0
ZŠ s MŠ Lomná - HN stravné, šk. potreby	187,60	187,60	0
Spolu:	140 350,60	140 350,60	0

Spolu obec previedla ZŠ prostriedky vo výške: 219 537,51 €

Výdavky ZŠ s MŠ Lomná 219 537,51 €

Zostatok na účte: 0,00

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	82,97	82,97	0
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	Miestne komunikácie	38,32	38,32	0
Ministerstvo vnútra SR	Register obyvateľstva register adries	292,71 12,20	292,71 12,20	0 0
Okresný úrad Námestovo	Voľby do NR	476,92	476,92	0
Okresný úrad Žilina	Školstvo prenesené kompetencie ZŠ	132 603,00	132 603,00	0
Okresný úrad Žilina	Vzdelávacie poukazy ZŠ	2 164,00	2 164,00	0
Okresný úrad Žilina	MŠ výchova a vzdelávanie	2 604,00	2 604,00	0
Okresný úrad Žilina	Príspevok na školu v prírode	2 600,00	2 600,00	0
Okresný úrad Žilina	Žiaci zo SZP	145,00	145,00	0
Okresný úrad Žilina	Učebnice	47,00	47,00	0
ÚPSVaR Námestovo	Stravné a šk. potreby pre deti v HN	187,60	187,60	0
ÚPSVaR Námestovo	Zamestnanosť § 54 ESF	17 160,55	17 160,55	0
ÚPSVaR Námestovo	Zamestnanosť § 54 ŠR	3 028,35	3 028,35	0
ÚPSVaR Námestovo	Rodinné prídavky	705,60	705,60	0
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	Materiálno-technické vybavenie DHZO	2 000,00	2 000,00	0
Spolu:		164 148,22	164 148,22	0

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2016 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 -
Mesto Námestovo – CVČ Maják	22,50	22,50	0
Obec Zákamenné – príspevok SOÚ	627,90	730,34	-102,44

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 <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Domov sociálnych služieb a zariadenie pre seniorov Zákamenné – BV na úhradu pohľadávky prijímateľiek soc. služby	500,00	500,00	0
ZŠ s MŠ Krušetnica - BV MDD	211,26	211,26	0

Poskytovateľ	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Rímsko-katolícka cirkev Krušetnica - MDD	100	100	0

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

Obec má schválený rozpočet bez programovej štruktúry.

Výdavky verejnej správy – Obecný úrad

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
109 000	108 779,40	99,80

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

Z rozpočtovaných 56 000 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 55 835,52 €, čo je 99,71 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pre zamestnancov obecného úradu.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 19 333 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 19 244,22 €, čo je 99,54 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa vo výške 34,95 % z hrubej mzdy.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 31 617 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 31 658,06 €, čo je 100,13 % čerpanie.

Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, ako sú , energie, palivo, voda, poštovné, telefón, notebook, materiál – kancelárske potreby, tonery do tlačiarň, čistiace prostriedky, časopisy, knihy - odborné, reprezentačné, dopravné - pohonné látky, servis a údržba os. vozidla, poistenie - zákonná a havarijná poisťka, licencie k programom, údržba softvérov, príspevok na stravovanie, prídely do SF, kolkové známky, služby - školenia, propagácia inzercia, GP: zberný dvor, poskytovanie konzultácií a poradenská činnosť v oblasti štrukturálnych fondov, hydrologické údaje potok Lomnica, Dolňanský potok, Program rozvoja obce na roky 2016-2023, Aktualizácia Územného plánu obce, vykonávanie činnosti technika PO, odmena na dohodu - udržiavanie [www.stránky](#), odmena poslanci.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 2 050 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 2 041,60 €, čo je 99,59 % čerpanie. Čerpanie – Spoločný obecný úrad, členské príspevky pre Agentúru Sever, RVC, ZMOS, ZMOBO, MAS Biela Orava, PN.

FINANČNÉ a ROZPOČTOVÉ ZÁLEŽITOSTI

Z rozpočtovaných 3 280 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 3 241,17 €, čo je 98,82 % čerpanie – poplatky banke za výpisy a vedenie účtov, mzdy a odvody kontrolóra obce, audítorsky služby.

INÉ VŠEOBECNÉ SLUŽBY – Register obyvateľstva, register adries

Z rozpočtovaných 305 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 304,91 €, čo je 99,97 % čerpanie. Finančné prostriedky boli použité na bežné výdavky na evidenciu obyvateľstva a register adries - poštovné a telekomunikačné služby, písacie potreby, obálky, výkresy, rýchloviazace, náplň tonerov – z dotácie MV SR.

VŠEOBECNÉ VEREJNÉ VOĽBY - Voľby do NR

Z rozpočtovaných 477 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 476,92 €, čo je 99,98 % čerpanie. Výdavky na voľby – dotácia zo ŠR.

TRANSAKCIE VEREJNÉHO DLHU

Z rozpočtovaných 1 120 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 1 101,49 €, čo je 98,35 % čerpanie. Ide o splátku úrokov z úveru.

CIVILNÁ OCHRANA

Z rozpočtovaných 30 €, bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 19,56 €, čo je 65,20 % čerpanie, na čistiace prostriedky skladu CO.

OCHRANA PRED POŽIARMÍ

Z rozpočtovaných 4 000 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 3 966,96 €, čo je 92,17 % čerpanie – časopis požiarnik, palivo do požiarnických vozidiel, servis áut, povinné zmluvné poistenie požiarnických áut, reprezentačné na výročnú členskú schôdzu, z dotácie z DPO SR bolo čerpaných 2 000 € na osobné ochranné pracovné prostriedky pre členov DHZO a na zabezpečenie materiálno-technického vybavenia.

CESTNÁ DOPRAVA – miestne komunikácie

Z rozpočtovaných 13 357 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 13 167,03 €, čo je 98,58 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky údržby miestnych komunikácií: zimná údržba 1 690 €, letná údržba – vysrávky výtlkov 5 001,29 €, soľ na MK, nájom MK Za Vodou, MK pri KOC, GP zameranie miestnej komunikácie od zástavky k Lavici Za Vodou, od mosta cez starú železniciu – Cyklotrasa, polohopisné a výškopisné zameranie cyklotrasy, polohopisné a výškopisné zameranie MK Klinkovka, MK časť Pálenice, verejné obstarávanie rekonštrukcia MK a spevnených plôch a súbor stavieb po pozemkoch úpravách – MK., hydrologické údaje Biela Orava, vypracovanie žiadosti o NFP – spracovanie žiadosti rekonštrukcia MK a spevnených plôch, vypracovanie rozpočtov na opravu výtlkov, oprava MK Klinkovka.

NAKLADANIE S ODPADMI

Z rozpočtovaných 15 500 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 15 415,34 €, čo je 99,45 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky za odvoz komunálneho odpadu 7 223,90 € a uloženie a zneškodnenie KO 5 596,16 €, nákup 110 l nádoby pre komunálny odpad 382,48 €, príspevok za separovaný zber ZBO 2 152,80 €, enviro servis odpady 60 €.

NAKLADANIE S ODPADOVÝMI VODAMI

Z rozpočtovaných 6 120 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 6 100,84 €, čo je 99,69 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky na ČOV - energie vo výške 2 314,84 € a prevádzkovanie ČOV na základe zmluvy o prevádzkovaní vo výške 2 796 €, GP majetko-právne vyznačenie vecného bremena uloženie kanalizácia Za Vodou 822 €, údržba ČOV 168 €.

OCHRANA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA

Z rozpočtovaných 537 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 82,97 €. 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 3 000 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 3 022,76 €, čo je 100,76 % čerpanie. Prevádzkové náklady – bežná údržba BD - výmena batérii, radiátorov, výmena žiaroviek, výmena elektrickej pece 1 ks, úprava rozvážačov, ističov, opravy radiátorov, revízia správa el. inštalácie byt, pripojenie zariadenia užívania distribučnej sústavy za dva byty. /viac ako dva roky voľné byty/.

Náklady na el. energiu za spoločné priestory a spotrebu vody v bytoch = platí obec za bytový dom a nájomníci platia v hotovosti vodu do pokladne obce, za el. energiu spoločné priestory sa im po vyúčtovanom období /december/ vystavuje fa za skutočnú spotrebu.

ROZVOJ OBCE

Z rozpočtovaných 24 069 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 23 792,75 €, čo je 98,85 % čerpanie. V roku 2016 sme mali uzavreté dve dohody s ÚPSVaR, projekt Šanca na zamestnanie § 54, kde bolo zamestnaný 4 zamestnanci na údržbu verejných priestranstiev. Výdavky – mzdy, odvody do fondov, prevádzkové výdavky: pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky, stravovanie, SF, benzín na kosenie verejných priestranstiev, nákup kvetov na verejné priestranstvá, údržba kosačky a krovinnorezov, drobný materiál k údržbe – maľovanie lavíc, maľovanie kaplniek.

Výdavky z dotácie ÚPSVaR: 20 188,90 €

Výdavky z vlastných prostriedkov obce: 3 603,85 €

VEREJNÉ OSVETLENIE

Z rozpočtovaných 2 500 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 2 236,96 €, čo je 89,48 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky na VO: spotreba el. energie 1 386 € /rok 2015 = 2 387 € / údržba verejného osvetlenia : drobný materiál na údržbu ako výbojky, žiarovky 394,31 €, prenájom montážnej plošiny na opravy verejného osvetlenia 456,65 €.

KULTÚRA, ŠPORT A NÁBOŽENSTVO

Z rozpočtovaných 11 860 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 11 442,03 €, čo je 96,48 % čerpanie.

Športové služby: čerpanie v sume 2 981,16 €

- *Prevádzkové náklady v sume 1 950,00 €* - vypracovanie žiadosti o NFP a verejné obstarávanie na projekt „Modernizácia športových plôch – výstavba šatní, sociálnych zariadení a tribúny“,
- *Športové akcie v sume 1 031,16 €* - prechod Lomnianským chotárom, Športový deň v obce, Volejbalový turnaj, IV. ročník varenia gulášu v Krušetnici/Pohoda, sieť na futbalovú bránku.

Kultúrne služby - KOC: čerpanie v sume 7 998,98 €

- *Prevádzkové náklady KOC v sume 6 218,08 €*
Elektrická energia, voda, uhlie a drevo, drobný materiál na údržbu, chladnička, mikrovlnka, ozdobné pásy na obrusy, údržba KOC – kúrenárske práce – výmena 5 radiátorov a čerpadlo, pracovné dosky do kuchyne na štyri stoly v sume 4 183,08 €, vypracovanie žiadosti o NFP a verejné obstarávanie na projekt „Kultúrno-osvetové centrum – zníženie energetickej náročnosti v sume 2 035 €,
- *Kultúrne akcie v sume 1 780,90 €* karneval, deň matiek, deň dôchodcov, koncert mladých umelcov, sv. Mikuláš.

Vysielacie služby/miestny rozhlas: čerpanie vo výške 246,09 €, údržba miestneho rozhlasu, CD, súťaž na verejné obstarávanie na výmenu ústredne, autorská odmena za licenciu na verejné používanie hudobných diel.

Náboženské a iné spoločenské služby: čerpanie vo výške 215,80 €, drobný materiál a údržba smútočnej miestnosti, údržbu areálu cintorína - kosenie, kvety, aktualizácie programu cintoríny.

VZDELÁVANIE – mimoškolské vzdelávanie

Z rozpočtovaných 820 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 533,76 €, čo je 65,09 % čerpanie. Ide o inštitúcie, ktoré poskytujú vzdelávania /vzdelávacie programy, zariadenia záujmového vzdelávania, v centrách voľného času/, pre ZŠ s MŠ Lomná – plavecký výcvik pre žiakov doprava autobusom, ZŠ s MŠ Krušetnica – príspevok pre deti na MDD / žiaci z Lomnej navštevujú 5. – 9. ročník/, Centrum voľného času Maják Námestovo.

SOCIÁLNE ZABEZPEČENIE

Staroba

Z rozpočtovaných 7 300 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 7 231,87 €, čo je 99,07 % čerpanie. Ide o mzdové a prevádzkové výdavky pre opatrovateľskú službu. V roku 2016 bol opatrovaný jeden občan opatrovateľkou na plný úväzok.

Rodina a deti

Z rozpočtovaných 706 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 705,60 €, čo je 99,94 % čerpanie. Príjem je zasielané formou osobitný príjemca na výplatu prídavku na dieťa z ÚPSVaR Námestovo.

Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi

Z rozpočtovaných 500 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 500 €, čo je 100 % čerpanie. Príjemca Domov sociálnych služieb a zariadenie pre seniorov Zákamenné – na súčinnosť pohľadávky za poskytované sociálne služby v DSS.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

ZŠ a MŠ LOMNÁ v €:

Výdavky bežného rozpočtu podľa kódu zdroja v €

Zdroj	Oddiel	Schválený rozpočet	Rozpočet Po zmenách	Skutočnosť
111	Základná škola – základné vzdelávanie	135 000,00	132 603,00	132 603,00
111	Základná škola – SZP	100,00	145,00	145,00
111	Základná škola – UČEB.	0,00	47,00	47,00
111	Základná škola - ŠVP	0,00	2 600,00	2 600,00
111	Materská škola	2 200,00	2 604,00	2 604,00
111	Vzdelávacie poukazy	2 600,00	2 164,00	2 164,00
111	Na dávku v hmotnej núdzi	700,00	188,00	187,60
Spolu 111	Prenesené kompetencie	140 600,00	140 351,00	140 350,60
41	MŠ	42 320,00	44 232,00	44 232,10
41	ŠKD	8 640,00	9 325,00	9 324,97
41	Školská jedáleň	15 660,00	15 310,00	15 309,76
41	TEL.	0,00	1 500,00	1 500,00
41	Originálne kompetencie	66 620,00	70 367,00	70 366,83
41	MŠ	500,00	385,00	385,00
41	ŠKD	300,00	371,00	370,60
41	ŠJ	4 900,00	4 836,00	4 836,50
41	TEL	1 300,00	1 629,00	1 628,60
41	Úroky, dobropis-vrát.el.en.	0,00	0,00	0,22
41	Vrátenie ZP – tel 2015	0,00	1 599,00	1 599,16
41	Vlastné prostriedky	7 000,00	8 820,00	8 820,08
Spolu 41	Orig. kompetencie+VP	73 620,00	79 187,00	79 186,91
	Spolu:	214 220,00	219 538,00	219 537,51

Z rozpočtovaných 219 538,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 219 537,51 čo je 100 % čerpanie.

Výdavky bežného rozpočtu:

Základná škola 1.-4. ročník

Na kapitole Základné vzdelanie s bežnou starostlivosťou sa viedlo účtovanie všetkých výdavkov Základnej školy.

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, kníh, časopisov, všeobecných služieb, výpočtovej techniky –PC, telekomunikačnej techniky- interaktívna tabuľa, údržby softvérového vybavenia, stravné, tvorba SF, školenia, poistenie majetku, poistenie žiakov, poplatky za KO a vedenie účtov.

Materská škola (MŠ)

Na kapitole Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou sa viedlo účtovanie všetkých výdavkov Materskej školy.

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, interiérového vybavenia –odkladacie skrinky pre portfólia pre deti, výpočtovej techniky, kníh, časopisov, učebných pomôcok, všeobecných služieb, všeobecného materiálu, stravné, údržba MŠ – dokončenie chodníka, výmena dažďového žľabu, tvorba SF.

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.

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 a školské potreby.

Zariadenia pre záujmové vzdelávanie (ŠKD)

Na kapitole zariadenia pre záujmové vzdelávanie sa viedlo účtovanie všetkých výdavkov školského klubu detí.

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

Školské stravovanie v predškolskom zariadení

Na kapitole školské stravovanie v predškolskom zariadení sa viedlo účtovanie všetkých výdavkov zariadenia školského stravovania.

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, stravné, tvorba SF, poplatky za vedenie účtu.