

**Rozpočet obce Lomná
na roky
2019-2021**

Schválený OZ dňa 21.12.2018, č. uznesenia 53/2018

Úvod

Rozpočet obce Lomná na roky 2019-2021 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 opatnením 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 2019 až 2021 vychádza z plnenia rozpočtu za rok 2018 a návrhu rozpočtu verejnej správa na roky 2019 až 2021 a z monitoringu obce Lomná.

Schválený rozpočet na rok 2019 je zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet je zostavený ako prebytkový, kapitálový rozpočet je zostavený ako schodkový. Kapitálový rozpočet sa kryje prebytkom bežného rozpočtu a zostatkami finančných prostriedkov obce z minulých rokov.

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

	S 2016	S 2017	SR 2018	OS 2018	SR. 2019	SR 2020	SR 2021
Bežné príjmy Obec	457 495	507 874	512 000	542 307	569 452	568 215	580 215
Bežné príjmy RO : ZŠ s MŠ	8 820	9 829	17 000	30 003	24 000	17 000	17 000
Kapitálové príjmy Obec	0	1 200	0	3 797	153 838	0	0
SPOLU PRÍJMY	466 315	518 903	529 000	576 107	747 290	585 215	597 215

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.

	S 2016	S 2017	SR 2018	OS 2018	SR 2019	SR 2020	SR 2021
100 Daňové	270 057	294 769	311 996	322 507	352 570	350 000	360 000
200 Nedaňové hl. činnosť	23 190	26 123	25 464	26 100	23 483	23 560	23 560
200 Nedaňové príjmy PČ	-	-	-	-	15 000	16 000	16 000
300 Granty a transfery	164 248	186 982	174 540	193 700	178 399	178 655	180 655
200 Nedaňové RO-ZŠ	8 820	9 829	17 000	18 003	17 000	17 000	17 000
300 Granty RO				12 000	7 000		
Spolu bežné príjmy:	-	-	-	-	593 452	585 215	597 215

1.1 Daňové príjmy

Daňové príjmy tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.

	S 2016	S 2017	SR 2018	OS 2018	SR 2019	SR 2020	SR 2021
111 Daň z príjmov FO	250 876	275 419	291 746	302 882	332 670	330 000	340 000
121 Daň z majetku, pozem.,st	7 116	7 411	7 800	7 750	7 500	7 500	7 500
133 Dane za tovary a služby	12 065	11 939	12 450	11 875	12 400	12 500	12 500

- 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 5 000 €, daň zo stavieb 2 500 €. Rozpočet daní z nehnuteľností v návrhu rozpočtu vychádza zo skutočného plnenia rozpočtu predchádzajúceho roka a predpokladaného plnenia k 31.12.2018,
- Dane za tovary a služby** - predstavujú dane za špecifické služby – miestne dane a poplatky podľa zákona o miestnych poplatkoch, ako aj VZN obce. (daň za psa 400 €, daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady 12 000 €.

1.2 Nedaňové príjmy - Obec

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

	S 2016	S 2017	SR 2018	OS 2018	SR 2019	SR 2020	SR 2021
210 Z vlastníctva majetku	16 333	17 484	17 600	17 598	17 200	17 200	17 200
220 Administratívne a iné popl.	3 458	6 064	7 437	7 287	5 763	5 840	5 840
240 Úroky	0	15	17	17	20	20	20
290 Iné nedaňové príjmy	3 399	2 560	410	1 198	500	500	500
211 Príjmy z podnikania MVE	-	-	-	-	15 000	16 000	16 000

- Príjmy z vlastníctva majetku** - tvoria príjmy z prenájmu bytového domu, kultúrno-osvetového centra.

- b) **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.
- c) **Úroky z vkladov na účte** – úroky na účtoch v banke
- d) **Iné nedaňové príjmy** - príjmy z dobropisov, príjem z vratiek z ročného zúčtovania zdravotného poistenia.
- e) **Nedaňové príjmy** - príjmy z podnikania malej vodnej elektrárne – predaj energie.

Súčasťou príjmov z vlastníctva sú aj príjmy rozpočtových organizácií zriadených obcou

	S 2016	S 2017	SR 2018	OS 2018	SR 2019	SR 2020	SR 2021
210 Z vlastníctva majetku – prenájom telocvične pre verejnosť	1 629	1 808	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
220 Administratívne a iné popl. - Príspevky od rodičov žiakov MŠ, ŠKD, úhrada stravy ŠJ -Školská jedáleň - stravné potraviny	5 592	5 105	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500
			10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
240 Úroky	-	1	-	3	-	-	-
311 Dary, granty	-	1 000	-	2 000	-	-	-
ÚPSVaR	-	102	-	-	-	-	-
312 Asistent učiteľa - projekt	-	-	-	10 000	7 000	-	-
290 Iné nedaňové príjmy – ročné zúčtovanie ZP	1 599	1 813	-	1 000	-	-	-
Spolu príjmy ZŠ s MŠ	8 820	9 829	17 000	30 003	24 000	17 000	17 000

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 poskytovateli určené.

Transfery zo ŠR v návrhu rozpočtu sú rozpočtované vo výške pre rok 2019 je suma 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.

	S 2016	S 2017	SR 2018	OS 2018	SR 2019	SR 2020	SR 2021
300 Spolu Granty a transfery	164 248	186 982	174 540	193 700	178 399	178 655	180 655
311	100	300	100	10 100			
312 001 Transfer zo štátneho rozpočtu /voľby, RP, HN/	1 182	14 747	1 194	1 073	200	200	200
312 ÚPSVaR podpora zamestnanosti – na základe zmluvy	20 189	8 194	9 460	15 825	3 450	-	-
312012 Na prenesený výkon štátnej správy: Základné vzdelávanie	140 351	159 803	163 300	163 252	170 000	178 000	180 000
312 Na prenesený výkon štátnej správy: register obyvateľstva a adres, ZP, pozemné komunikácie	426	485	486	450	455	455	455
312 Dotácie z VÚC	-	400	-	-	-	-	-
312 BT – DPO SR	2 000	3 000	-	3 000	-	-	-
312 BT – KOC- zníženie energ. náročn.	-	-	-	-	4 294		

Bežné granty a transfery sú rozpočtované na rok 2019 v celkovej výške 178 399 € a predstavujú 32,513 % z bežných príjmov na obci.

2. KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

	S 2016	S 2017	SR 2018	OS 2018	SR 2019	SR 2020	SR 2021
230 Kapitálové príjmy	-	-	-	1 792	985	-	-
322 Transfer zo ŠR a _EU					152 853		
322 Transfery v rámci verejnej správy z VUC	-	1 200	-	2 005	-	-	-
Spolu kapitalové príjmy	-	1 200	-	3 797	153 838	-	-

- príjmy z predaja majetku obce - predaj pozemkov na základe zmluvy, druhá splátka 985 €,
- kapitálový transfer v sume 46 600 € na projekt Rekonštrukcia MK a spevnených plôch, ktorá sa realizovala a zaplatila v roku 2018. Žiadosť o platbu bola podaná 03.12.2018,
- KT KOC – zníženie energetickej náročnosti v sume 106 253 €, schválený projekt cez Operačný program Kvalita životného prostredia, spolufinancovaný fondom: Európsky fond regionálneho rozvoja, poskytovateľ Ministerstvo životného prostredia SR, realizácia projektu rok 2018-2019.

ROZPOČET VÝDAVKOV

	S 2016	S 2017	SR 2018	OS 2018	SR 2019	SR 2020	SR 2021
Bežné výdavky obec	202 122	207 510	180 200	249 516	223 665	183 475	191 915
Bežné výdavky RO: ZŠ s MŠ	219 538	254 983	270 700	287 062	306 200	313 300	315 300
Kapitálové výdavky obec	32 413	15 938	43 000	203 565	222 200	66 700	70 000
Kapitálové výdavky RO	-	-	-	5 112	-	-	-
Spolu výdavky	454 073	478 431	493 900	745 255	752 065	563 475	577 215

Výdavková časť rozpočtu obce na roky 2019 -2021 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 2019 nasledovne:

	S 2016	S 2017	SR 2018	OS 2018	SR 2019	SR 2020	SR 2021
01 Všeobecné verejné služby:	113 904	105 505	107 400	129 083	136 815	113 880	118 380
0111 Výdavky verejnej správy	108 779	100 917	102 000	123 473	129 535	107 600	112 600
0112 Finančné a rozpočtové záležitosti	3 241	3 129	3 450	3 356	3 450	3 450	3 450
0133 Iné všeobecné služby – reg.obyv.	305	362	362	327	330	330	330
0160 Všeobecné verejné služby-vol'by	477	425	424	483	0	0	0
0170 Transakcie verejného dlhu	1 102	672	1 164	1 444	3 500	2 500	2 000
02 Obrana	20	30	30	30	50	50	50
0220 Civilná ochrana	20	32	30	30	50	50	50
03 Verejný poriadok a bezpečnosť	3 967	5 478	4 000	8 096	4 400	4 430	4 430
0320 Ochrana pred požiarmi	3 967	5 478	4 000	8 096	4 400	4 430	4 430
04 Ekonomická oblasť:	13 167	32 819	14 700	34 979	28 850	23 850	25 850
0421 Poľnohospodárstvo	-	2 245	-	480	0	0	0
0435 MVE	-	-	-	-	7 200	7 200	7 200
0451 Cestná doprava	13 167	30 574	14 700	34 499	21 650	16 650	18 650
05 Ochrana životného prostredia	21 597	18 531	19 000	21 144	21 635	21 585	21 610
0510 Nakladanie s odpadmi	15 415	14 128	12 500	15 900	15 950	15 500	15 500
0520 Nakladanie s odpad. vodami	6 100	4 319	5 000	5 110	5 000	5 000	5 000
0530 Znižovanie znečisťovania	0	0	34	50	35	35	35
0540 Ochrana prírody a krajiny	22	-	1 466	-	650	1 050	1 075
0560 Ochrana životného prostredia	60	84	-	84	-	-	-
06 Bývanie a občianska vybav.	29 055	24 443	19 000	37 210	9 570	5 000	5 000
0610 Rozvoj bývania	3 022	564	1 500	8 352	1 550	1 050	1 050
0620 Rozvoj obcí	23 793	22 386	15 500	26 728	6 020	1 950	1 950
0640 Verejné osvetlenie	2 240	1 493	2 000	2 130	2 000	2 000	2 000
08 Šport, kultúra a náboženstvo	11 441	15 553	14 000	14 973	20 145	12 480	12 480
0810 Športové služby	2 981	2 871	2 000	2 600	3 000	2 600	2 600
0820 Kultúrne služby	7 999	10 009	8 000	9 838	12 625	7 860	7 860
0830 Vysielacie a vydavateľské služby	245	187	250	730	800	800	800
0840 Náboženstvo a iné spoloč. služby	216	2 486	3 750	1 805	3 720	1 220	1 220
09 Vzdelávanie	534	1 232	1 500	2 061	2 000	2 000	2 000
0911 Predškolská výchova	-	-	-	720	-	-	-
0912 Základné vzdelávanie	-	-	-	144	150	150	150
0950 Vzdelávanie nedefinované	534	1 232	1 500	1 197	1 850	1 850	1 850
10 Sociálne zabezpečenie:	8 437	3 917	570	1 940	200	200	2 115
1012 Invalidita – príspev. soc. domov	500	-	-	-	0	0	0
1020 Staroba	7 232	3 340	-	-	200	200	2 115
1040 Rodina a deti	705	557	570	390	-	0	0
1090 Sociálne zabezpečenie – požiare..	-	-	-	1 250	-	-	-
1030 Sociálne zabezpeč. - pozostalý	-	-	-	300	-	-	-
SPOLU BV obec	202 122	207 510	180 200	249 516	223 665	183 475	191 915

Dôvodová správa na bežné výdavky rok 2019 podľa zariadení Príloha č. 1

2. BEŽNÉ VÝDAVKY rozpočtovej organizácii - ZŠ s MŠ

	S 2016	S 2017	SR 2018	OS 2018	SR 2019	SR 2020	SR 2021
09 Vzdelávanie spolu	219 538	254 983	270 700	292 174	306 200	313 300	315 300
09 111 Predškolská výchova:	48 085	57 761	57 740	58 025	62 790	67 200	67 200
610 Mzdy	29 134	30 842	30 000	29 600	39 000	39 000	39 000
620 Odvody	10 165	10 743	10 200	10 200	13 500	13 500	13 500
630 Tovary a služby	8 786	16 176	17 540	18 225	10 290	14 700	14 700
09 121 Základné vzdelávanie :	140 687	160 532	163 100	163 655	170 500	178 500	180 500
610 Mzdy	84 243	99 479	99 800	100 300	105 800	107 300	109 800
620 Odvody	29 802	34 717	35 000	34 900	37 400	37 900	38 400
630 Tovary a služby	26 642	26 336	28 300	28 455	27 300	33 300	32 300
630 Dar + ÚP		1 102	1 000	1 000			
09 50 Zariadenie pre záujmové vzdelávanie ŠKD :	9 696	12 531	14 900	17 900	17 450	19 060	19 060
610 Mzdy	6 851	8 687	10 600	13 100	12 600	13 600	13 600
620 Odvody	2 413	3 262	3 700	4 200	4 190	4 800	4 800
630 Tovary a služby	432	582	600	600	660	660	660
09 60 Školské stravovanie	20 882	23 004	24 760	25 763	37 910	38 340	38 340
610 Mzdy	12 648	12 415	14 000	14 000	24 000	24 000	24 000
620 Odvody	4 478	4 921	5 260	5 260	8 070	8 500	8 500
630 Tovary a služby	3 756	5 668	5 500	6 503	5 840	5 840	5 840
09 60 Školská jedáleň			10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
09 121 Asistent učiteľa				10 519	7 350		
1070 Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	188	53	200	200	200	200	200

	S 2016	S 2017	SR 2018	OS 2018	SR 2019	SR 2020	SR 2021
Podľa kódov zdroja:							
111 Zo ŠR prenesené komp.	140 351	159 856	163 500	163 452	170 200	178 200	180 200
41 Originálne kompetencie	70 367	85 298	90 200	98 719	112 000	118 100	118 100
Materská škola	44 232	54 394	54 240	59 240	59 990	64 400	64 400
ŠKD	9 325	12 032	14 400	17 400	16 950	18 560	18 560
Školská jedáleň	15 310	17 372	20 060	20 063	33 210	33 640	33 640
Telocvičňa	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Asistent učiteľa				519	350		
41,72 Výdavky z vl. príjmov	8 820	9 829	17 000	20 003	17 000	17 000	17 000
3AC				10 000	7 000		

- Transfery zo ŠR na prenesené kompetencie – základné vzdelávanie. Platí tu priama úmera medzi príjmami transferov a výdavkami na ktoré sú poskytovateľmi určené. (Základné vzdelávanie 1-4.ročník, vzdelávacie poukazy ZŠ, príspevok pre výchovu a vzdelávanie 5-ročných detí MŠ,)
Dotácia z obce na originálne kompetencie (z podielových daní) na rok 2019 pre MŠ, ŠKD a ŠJ predstavuje čiastku 112 000 €. Navýšenie oproti minulému roku pozostáva z dôvodu zvýšenia platov pedagogických a nepedagogických zamestnancov, pokračovanie v 2 oddeleniach ŠKD do augusta 2019, z dôvodu nákupu tovaru do ŠJ vo výške 1 140 € kvôli zvýšeniu počtu stravníkov od septembra 2019.
- Výdavky z vlastných príjmov, ktoré sa vyberajú od rodičov a iných osob na čiastočnú úhradu prevádzkových nákladov podľa platných predpisov – MŠ, ŠKD vo výške 800 €, Príjmy z úhrady stravy vo výške 4 700 €, Príjmy z prenajatých budov – telocvične vo výške 1 500 €, Príjmy z vedľajšej činnosti školskej jedálne vo výške 10 000 €, Príjmy z projektu – Asistent učiteľa vo výške 7 350 €

Dôvodová správa na bežné výdavky rok 2019 podľa zariadení Príloha č. 2

3. KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY OBCE

	S 2016	S 2017	SR 2018	OS 2018	SR 2019	SR 2020	SR 2021
Kapitálové výdavky obec	32 413	15 938	43 000	203 565	222 200	66 700	70 000
711 Nákup pozemkov	4 863	4 695	5 500	3 081	13 480	15 770	14 570
714 Nákup traktorovej kosačky			2 500	2 744	8 000	-	-
716 Prípravná a projektová dok.	26 707	9 560	1 000	1 148	1 500	1 500	1 500
717 Realizácia stavieb a ich TZ	843	1 683	32 000	196 592	199 220	49 430	53 930
700 RO ZŠ s MŠ – kotol MŠ				5 112	-	-	-

711 - 13 480,00 € : Nákup pozemkov pod MK: Za Lomnica, Klinkovka, Pálenice, Zástavka Klinkovka, MK pri s.č.62, MK pri s.č. 163,115,167, cintorín časť pod chodníkom,

714 - 8 000,00 €: Nákup traktora

716 - 1 500 € : 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 - 199 220,00 €

Doplňujúce práce na obnove živičných krytov MK Zavodou a pri lavici s.č. 31,32 = 12 000 €

Odvodnenie komunikácie Pálenice 38 755 €

KOC – zníženie energetickej náročnosti projekt Eurofondy 106 253 €

KOC – projekt zníženie eneg. náročnosti 5 592 € z vlastných prostriedkov,

KOC – ústredné kúrenie, výmena elektroinštalácie 13 000 €

Rekonštrukcia a modernizácia toaliet na obecnom úrade 5 620 €

Oteplenie bytového domu jedna stena 6 000 €

Rozšírenie verejného osvetlenia a MR 2 000 €

Realizácia stavieb MK Klinkovka pre rok 2019 hrubé terénne úpravy po etapách 10 000 €,

Výhľad investícií rok 2020-2021: 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, oteplenie BD 2 steny, vybudovanie chodníka v cintoríne, rozšírenie verejného osvetlenia a miestneho rozhlasu Klinkovka a Poľany, vystavba multifunkčného ihriska, rekonštrukcia mosta pri ZŠ.

Obec Lomná má podané projekty na základe výziev, ktoré nie sú ešte vyhodnotené:

„Modernizácia športových plôch – výstavba šatní, sociálnych zariadení a tribúny“,

4. KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY rozpočtovej organizácií – ZŠ s MŠ

	S 2016	S 2017	SR 2018	OS 2018	SR 2019	SR 2020	SR 2021
09 111 Predškolská výchova	-	-	-		-	-	-
713 Nákup kotla na tuhé palivo				5 112			

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

	S 2016	S 2017	SR 2018	OS 2018	SR 2019	SR 2020	SR 2021
453 – prostriedky z predchádz. rokov		11 970	-	-	15 000	5 000	5 000
454 - prevod prostriedkov z peňažných fondov:RF	-	-	-	-	20 000	-	-
513 - bankové úvery	23 580	-	-	183 332	30 755	-	-
Spolu:	23 580	11 970	0	183 332	65 755	5 000	5 000

2. VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

0170	S 2016	S 2017	SR 2018	OS 2018	SR 2019	SR 2020	SR 2021
821 005 Splácanie úverov dlh.	26 260	26 925	13 100	13 100	7 980	6 740	500
Spl. úveru z projektu ref					23 000	-	-
Spl. úveru z vl.prostr. obce					-	15 000	19500
821 010 Spl. kontokorent uv. z MVE	-	-	7 000	-	15 000	5 000	5 000
Spolu:	26 260	26 925	20 100	13 100	45 980	26 740	25 000

- Splácanie dlhodobých úverov v zmysle splátkového kalendára – mesačne v sume 7 980 €,
 - Eurofondy – Projekt Dokopy a rekonštrukcia ver. Osvetlenia (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 2019 je narozpočtované splatenie úveru vo výške 23 000 € na projekt Rekonštrukcia MK a spevnených plôch, ktorá sa realizovala a zaplatila v roku 2018 z úveru. Žiadosť o platbu bola podaná 03.12.2018,

- Z MVE prevod prostriedkov z PČ z predchádzajúcich rokov v sume 15 000 €.

Rekapitulácia rozpočtu v roku 2019-2021

	rok 2019	rok 2020	rok 2021
Bežné príjmy	569 452	568 215	580 215
Kapitálové príjmy	153 838	-	-
Finančné operácie	65 755	5 000	5 000
Spolu obec:	789 045	573 215	585 215
Vlastné príjmy RO s právnou subjektivitou	24 000	17 000	17 000
Rozpočtové príjmy spolu	813 045	590 215	602 215
Bežné výdavky – obec	223 665	183 475	191 915
Kapitálové výdavky	222 200	66 700	70 000
Finančné operácie	45 980	26 740	25 000
Spolu obec:	491 845	276 915	286 915
Bežné výdavky – ZŠ s MŠ	306 200	313 300	315 300
Rozpočtové výdavky spolu	798 045	590 215	602 215
Hospodárenie celkom: prebytok	15 000	0	0

(v eur)

Rok 2019 Rozpis bežných výdavkov v sume 223 665 €, Príloha č. 1/Obec

01.1.1 Verejná správa **129 535 €**

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** **68 700 €**
Pri spracovaní návrhu rozpočtu miezd na rok 2019 sa vychádzalo z týchto skutočností:
 - počet zamestnancov obce 4,50
 - skutočné plnenie rozpočtu obce za rok 20186
 - Vnútorný mzdový predpis
 - zákonom stanovené odmeňovanie starostu obce
- **620 Poistné a príspevok do poisťovní** **26 305 €**
Odvodová povinnosť voči poisťovniam vo výške 34,95 % z hrubých miezd, DDS.
- **630 Tovary a služby** **22 095 €**
- **640 Transfery** **12 435 €**
Členské príspevky na združenie ZMOS, ZMOBO, spoločný obecný úrad, RVC, Agentúra pre regionálny rozvoj SEVER, MAS Biela Orava, 5 mesačné odstupné odchádzajúcemu starostovi v sume 10 450 €

Z toho:

- 631 Cestovné náhrady** **200 €**
Služobné cesty zamestnancov OcÚ na školenia.
- 632 Energie, voda a komunikácie** **4 750 €**
Pri tvorbe rozpočtu na rok 2019 sa vychádzalo z platných zmluvných vzťahov s SSE - električka, OVS - voda, uhlie a palivo na obecný úrad, poštové a telekomunikačné služby.
- 633 Materiál** **4 350 €**
Ide o základné výdavky nevyhnutné na bežné zabezpečenie chodu úradu a jeho materiálno technické zabezpečenie, nábytková zostava do kancelárie účtovníčky a 2 stoličky, tlačiareň 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** **3 300 €**
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** **2 000 €**
Bežná údržba budovy – maľovanie priestorov OcÚ a výpočtovej techniky.
- 637 Služby** **7 495 €**
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 verejnemu obstarávaniu, znalecké posudky a kúpne zmluvy na vysporiadanie pozemkov, autorské poplatky, odmeny poslancom a komisiám, stravovanie, prídely do sociálneho fondu, poistenie majetku, kolkové známky, odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru – dohody.

01.1.2 Finančné a rozpočtové záležitosti **3 450 €**

- 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 **330 €**

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 3 500 €

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

02.2.0 Civilná ochrana 50 €

Finančné prostriedky sú rozpočtované na udržiavanie skladu CO.

03.2.0 Ochrana pred požiarmi 4 400 €

Finančné prostriedky sú rozpočtované na techniku a náradie pre PO, školenie požiarnikov, pohonné hmoty, poistné dvoch požiarnických vozidiel, časopis Požiarnik, na servis a údržbu požiarnických aut, reprezentačné na výročnú schôdzu a zasadnutia DHZ, odmeny na dohodu a odvody do SP a ZP a pracovné pomôcky.

04.3.5 Malá vodná elektrárň 7 200 €

Prostriedky na správu a údržbu malej vodnej elektrárne, spotreba elektriny na základe zmluvy mesačne zálohový poplatok 115 €, 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 ZP a SP v sume 3240 €.

04.5.1 Cestná doprava 21 650 €

Prostriedky na správu a údržbu miestnych komunikácií, zimnú údržbu v obci 2 200 €, oprava asfaltového povrchu výtlkov po miestnych komunikáciách 15 000 €, dopravné značenie MK, údržba lavíc cez rieky, geometrický plán – MK okolo KOC smerom na Lány a odvodnenie, nájom pozemkov pod miestnou komunikáciou v zmysle zmluvy Lesy SR = Za Vodou za rod. domami ročne 610 €, verejné obstarávanie na výtlky, špeciálne služby – kúpne zmluvy na vysporiadanie pozemkov pod MK, 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 15 950 €

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 veľkoobjemný kontrajner cca 10 x ročne podľa potreby v sume 15 000 €, nákup kuka nádob na komunálny odpad 500 €.

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 685 €

Výdavky sú rozpočtované na bežné výdavky životné prostredie v sume 600 €, 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 €.

06.1.0 Rozvoj bývania 1 550 €

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

06.4.0 Verejné osvetlenie 2 000 €

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.

06.2.0 Rozvoj obcí

6 020 €

Finančné prostriedky sú rozpočtované na výdavky - udržiavanie verejných priestranstiev – výsadbový materiál a benzín do kosačky a krovinoresov, pracovné pomôcky pre zamestnancov, údržba kosačky a krovinoresov, 4 ks lavičky na verejné priestranstvá, stravné zamestnancov, tvorba sociálneho fondu z vlastných výdavkov = 2 570 €

Obec zamestnáva 2 zamestnancov z ÚPSVaR - Dohoda o poskytnutie príspevku na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti podľa § 50j v sume 3 450 €, pracovná zmluva do 28.02.2018. Po ukončení dohody sa predloží žiadosť na ÚPSVaR na ďalšie obdobie r. 2019.

08.1.0 Športové služby

3 000 €

Finančné prostriedky navrhované na pokrytie výdavkov spojených so športovými podujatiami v obci. (Prechod Lomnianským chotárom, Novoročný stolnotenisový turnaj, futbalový turnaj, športový deň) a udržiavanie športových plôch - ihriska.

08.2.0 Kultúrne služby

12 625 €

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 3 000 €

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 350 hod. ročne a odvody do ZP a SP – kurič v sume 1 720 € spolu prevádzkové náklady v sume 5 103 €,

KOC zníženie energetickej náročnosti – schválený projekt – realizácia rok 2019 v sume 95 % z EÚ a ŠR v sume 4 294 € a 5 % z vlastných prostriedkov 228 € t.j. na externé riadenie – projektový manažér a energetický audit – spolu v sume 4 522 €.

08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby

800 €

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

3 720 €

Výdavky sú navrhované na bežnú údržbu cintorína na čistiace a dezinfekčné prostriedky na prevádzku smútočnej miestnosti, na výsadbové kvety areál cintorína, oplatenie cintorína z extravilánu.

09. Školstvo

2 000 €

Finančné prostriedky na vzdelávanie a aktivity z výnosov daní pre obec a príspevok pre ZŠ Krušetnica pre deti z Lomnej, ktorí navštevujú školu, Centru voľného času Námestovo. Knihy pre uvítanie nových prvákov do Základnej školy Lomná, preplatenie pre ZŠ Lomná autobus na plavecký výcvik – týždenný.

10.2.0 Sociálne zabezpečenie - Staroba

200 €

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 200 € je na reprezentačné - darček pri významných životných jubileách – seniori.

Za Obec: spracovala Janka Plavá, účtovníčka

Rok 2019 Rozpis bežných výdavkov RO Príloha č. 2/ZŠ s MŠ

Bežné výdavky:

Na základe finančných zdrojov navrhujeme bežné výdavky pre jednotlivé triedy, v ktorých sú zahrnuté výdavky na služby v školstve pre rok 2019 nasledovne:

-	09.1.2.1	Základné vzdelanie s bežnou starostlivosťou	/111/	165 000 €
-	09.1.2.1	Asistent učiteľa	/111/	7 350 €
-	09.1.2.1	Telocvičňa	/41,72g/	3 000 €
-	09.1.1.1	Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou	/41,72g/	60 290 €
-	09.1.1.1	Príspevok pre 5-ročné deti MŠ	/111/	2 500 €
-	09.5.0	Zariadenia pre záujmovú činnosť – ŠKD	/41,72g/	17 450 €
-	09.1.2.1 9	Centrá voľného času – Vzdelávacie poukazy	/111/	2 500 €
-	09.6.0	Školské stravovanie pri ZŠ s MŠ	/41,72f/	37 910 €
-	10.70	Hmotná núdza	/111/	200 €

Bežné výdavky spolu: **296 200 €**
 - **09 60** Školské stravovanie – potraviny **10 000 €**

SPOLU VÝDAVKY **306 200 €**

Rekapitulácia podľa zdrojov: rok 2019

		€
Zdroj	Prenesené kompetencie:	170 200
111	Základná škola	165 000
111	Materská škola	2 500
111	Vzdelávacie poukazy	2 500
111	Hmotná núdza	200
3AC	Asistent učiteľa	7 000
	Originálne kompetencie:	112 000
41	Materská škola	59 990
41	Školský klub detí	16 950
41	Školská jedáleň	33 210
41	Telocvičňa	1 500
41	Asistent učiteľa	350
	Vlastné školské prostriedky	7 000
72g	Telocvičňa z vlastných prostriedkov	1 500
72g, 72f	MŠ – 300€, ŠKD-500€, ŠJ- 4700€	5 500
	Spolu	296 200
	Školské stravovanie - potraviny	10 000
	SPOLU:	306 200

09.1.2.1 Základné vzdelanie s bežnou starostlivosťou**168 000 €**

Kategória	Schválený rozpočet rok 2019
600 Bežné výdavky	168 000 €
z toho: dotácia z MŠ SR	165 000 €
- 610 Mzdy, platy ...	105 000 €
- 620 Poistné a príspevok do poisťovní	37 000 €
- 630 Tovary a služby	23 000 €
vlastné – nájom telocvičňa	3 000 €

610 Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania 105 000 €

Pri spracovaní návrhu rozpočtu miezd na rok 2019 sa vychádzalo z týchto skutočností:

- evidenčný počet zamestnancov základnej školy prepočítaný na úväzky 7,5 zamestnancov,
- skutočné zaradenie zamestnancov podľa platových tried.

620 Poistné a príspevok do poisťovní 37 000 €

Odvody poistného do poisťovní vo výške 34,95 %

630 Tovary a služby 23 000 €

Pri tvorbe návrhu rozpočtu na rok 2019 sa vychádzalo zo skutočného čerpania za rok 2018 a potrieb na rok 2019 – cestovné, el. energia, palivá- pelety, vodné, telekomunikačné služby, poštové služby, internet, nákup počítačov, kancelárske potreby, čistiace potreby, rôzny materiál, knihy, odborné časopisy, učebnice, uč. pomôcky, pracovné pomôcky, pracovný odev, poistenie žiakov a počítačov, reprezentačné – rada školy, údržba budov a interiérového vybavenia, údržba výpočtovej techniky, prístrojov, a softwaru, školenia, kurzy, semináre, všeobecné služby, poplatky za vedenie účtu, stravovanie, prídel do SF, poplatok za komunálny odpad, služby súvisiace s agendou OOÚ.

630 Tovary a služby telocvičňa (vlastné + obec) 1 500 +1 500 €

Pri tvorbe návrhu rozpočtu na rok 2019 sa vychádzalo zo skutočného čerpania za rok 2018 a potrieb na rok 2019 – palivo, elektrická energia, vodné, interiérové vybavenie, športové potreby a náradie, všeobecný materiál, učebné pomôcky, poistenie budovy a bežná údržba.

09.1.2.1. Asistent učiteľa 7 350 €**610 Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania 5 400 €**

Pri spracovaní návrhu rozpočtu miezd na rok 2019 sa vychádzalo z týchto skutočností:

- evidenčný počet zamestnancov na asistenta učiteľa prepočítaný na úväzky 1,0 zamestnanca,
- skutočné zaradenie zamestnancov podľa platových tried.

620 Poistné a príspevok do poisťovní 1 950 €

Odvody poistného do poisťovní vo výške 34,95 %

09.1.1.1 Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou 62 790 €**610 Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania 38 000+1 000 €**

Pri spracovaní návrhu rozpočtu miezd na rok 2019 sa vychádzalo z týchto skutočností:

- evidenčný počet zamestnancov materskej školy prepočítaný na úväzky 3,0 zamestnancov,
- skutočné zaradenie zamestnancov podľa platových tried.

620 Poistné a príspevok do poisťovní 13 500 €

Odvody poistného do poisťovní vo výške 34,95 %.

630 Tovary a služby 8 490 + 1 500 +300 € (vl.)

Pri tvorbe návrhu rozpočtu na rok 2019 sa vychádzalo zo skutočného čerpania za rok 2018 a potrieb na rok 2019 cestovné, el. energia, palivá, vodné, telekomunikačné služby, poštové služby, kancelárske potreby, čistiace potreby, rôzny materiál, knihy, časopisy odborné, učebnice, uč. pomôcky, pracovné pomôcky, pracovný odev, interiérové vybavenie, skrinky do detskej šatne, školenia, kurzy, semináre, všeobecné služby, údržba prevádzkových strojov, bežná údržba, poplatky za vedenie účtu, poistenie detí, stravovanie, prídel do SF.

09.5.0 Zariadenia pre záujmovú činnosť – ŠKD

17 450 €

610 Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

12 600 €

Pri spracovaní návrhu rozpočtu miezd na rok 2018 sa vychádzalo z týchto skutočností:

- evidenčný počet zamestnancov ŠKD prepočítaný na úväzok 1,2 zamestnanca do augusta 2019 a úväzok 0,64 od septembra 2019,
- skutočné zaradenie zamestnanca podľa platovej triedy.

620 Poistné a príspevok do poisťovní

4 190 €

Odvody poisťného do poisťovní vo výške 34,95 %

630 Tovary a služby

500 €-vl.+160 €

Pri tvorbe návrhu rozpočtu na rok 2019 sa vychádzalo zo skutočného čerpania za rok 2018 a potrieb na rok 2019 – učebné pomôcky pre deti ŠKD, všeobecný materiál, prídel do SF.

09.1.2.1 9 Centrá voľného času – Vzdelávacie poukazy

2 500 €

610 Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

800 €

Odmeny pre zamestnancov, ktorí vedú záujmové vzdelávanie – krúžky, na ktoré dostávame dotáciu z MŠ SR formou programu vzdelávacích poukazov.

620 Poistné a príspevok do poisťovní

400 €

Odvody poisťného do poisťovní vo výške 34,95 %.

630 Tovary a služby

1 300 €

Na prevádzku počas vyučovania záujmových krúžkov – nákup materiálu pre krúžky, odmeny pre externých a interných zamestnancov, ktorí vedú krúžky: Športový, Anglický, Včelársky, Vševedko a Z každého rožka troška.

09.6.0 Školské stravovanie pri ZŠ s MŠ

37 910 €

610 Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

24 000 €

Pri spracovaní návrhu rozpočtu miezd na rok 2019 sa vychádzalo z týchto skutočností:

- evidenčný počet zamestnancov školskej jedálne prepočítaný na úväzky 2,4 zamestnancov do augusta 2019 a 2,8 zamestnancov od septembra 2019,
- skutočné zaradenie zamestnancov podľa platových tried.

620 Poistné a príspevok do poisťovní

8 070 €

Odvody poisťného do poisťovní vo výške 34,95%.

630+640 Tovary a služby

4700 € vl.+1 140 €

Pri tvorbe návrhu rozpočtu na rok 2019 sa vychádzalo zo skutočného čerpania za rok 2018 a potrieb na rok 2019 cestovné, el. energia, palivá, vodné, telekomunikačné služby, poštové služby, kancelárske potreby, čistiace potreby, rôzny materiál, časopisy odborné, pracovné pomôcky, pracovný odev, interiérové vybavenie, školenia, kurzy, semináre, všeobecné služby, údržba budov, prevádzkových strojov, poplatky za vedenie účtu, stravovanie – z vlastných poplatkov – réžie, prídel do SF, nákup materiálu do kuchyne z dôvodu zvýšenia počtu stravníkov v ŠJ od septembra 2019.

09.6.0 Školské stravovanie

10 000 €

Výdavky na potraviny v ŠJ

10.7 Hmotná núdza

200 €

Dotácie z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny v Námestove na bežné výdavky pre deti v hmotnej núdzi a deti, ktoré pochádzajú z rodín, ktorých príjem je najviac vo výške životného minima - príspevok na stravu a príspevok na školské potreby.

Za ZŠ s MŠ: spracovala Mgr. Polťáková, účtovníčka

