

**Obec Lomná**  
IČO: 00314633

---

# **Rozpočet obce Lomná na roky 2018-2020**

Jozef Straka  
Starosta obce Lomná

# Úvod

Rozpočet obce Lomná na roky 2018-2020 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 2018 až 2020 vychádza z plnenia rozpočtu za rok 2017 a návrhu rozpočtu verejnej správa na roky 2018 až 2020 a z monitoringu obce Lomná.

Návrh rozpočtu na rok 2018 je zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet je zostavený ako prebytkový, kapitálový rozpočet je zostavený ako schodkový. Finančné operácie sú kryté prebytkom 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 návrh rozpočtu 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 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
Bežné príjmy	445 955	466 315	466 000	510 661	529 000	537 000	541 000
Kapitálové príjmy	93 235	0	0	1 200	0	0	0

## 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 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
100 Daňové	245 671	270 057	288 610	293 820	311 996	315 250	315 250
200 Nedaňové	17 777	23 190	22 203	26 100	25 464	24 464	24 664
200 Nedaňové RO-ZŠ s MŠ	7 212	8 820	7 000	7 000	17 000	17 000	17 000
300 Granty a transfery	175 295	164 248	148 187	183 741	174 540	162 286	166 486
Podnikateľská činnosť						18 000	18 000

### 1.1 Daňové príjmy

Daňové príjmy tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
111 Daň z príjmov FO	228 590	250 876	270 150	275 000	291 746	295 000	295 000
121 Daň z majetku	6 570	7 116	7 000	7 400	7 800	7 800	7 800
133 Dane za tovary a služby	10 511	12 065	11 460	11 420	12 450	12 450	12 450

- 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, daň zo stavieb. Rozpočet daní z nehnuteľnosti v návrhu rozpočtu vychádza zo skutočného plnenia rozpočtu predchádzajúceho roka a predpokladaného plnenia k 31.12.2017,
- 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, daň za predajné automaty, daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady.

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
133 Za psa	407	449	400	380	400	400	400
133 Za nevýherné hracie automaty	88	64	60	40	50	50	50
133 Za komunálny odpad	10 016	11 552	11 000	11 000	12 000	12 000	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 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
210 Z vlastníctva majetku	13 719	16 333	17 320	17 220	17 600	17 500	17 500
220 Administratívne a iné popl.	2 864	3 458	4 883	6 305	7 437	6 283	6 283
240 Úroky	4	0	0	15	17	17	17
290 Iné nedaňové príjmy	1 190	3 399	0	2 560	410	664	464
211 Príjmy z podnikania						18 000	18 000

- Príjmy z vlastníctva majetku** - tvoria príjmy z prenájmu bytového domu, kultúrno-osvetového centra.
- 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 a za triedený z /sklo,plasty,kovy/
- Úroky z vkladov na účte** – úroky na účtoch v banke
- Iné nedaňové príjmy** - príjmy z dobropisov, príjem z vratiek z ročného zúčtovania zdravotného poistenia.
- Nedaňové príjmy** - príjmy z podnikania malej vodnej elektrárne – predaj energie

## Súčasťou príjmov z vlastníctva sú aj príjmy rozpočtových organizácií zriadených obcou

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
<b>210 Z vlastníctva majetku –</b> prenájom telocvične pre verejnosť	1 512	1 629	1 300	1 500	1 500	1 500	1 500
<b>220 Administratívne a iné popl. –</b> Príspevky od rodičov žiakov MŠ, ŠKD, úhrada stravy ŠJ -Školská jedáleň - stravné potraviny	5 700	5 592	5 700	5 500	5 500 10 000	5 500 10 000	5 500 10 000
<b>240 Úroky</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>290 Iné nedaňové príjmy – ročné</b> zúčtovanie ZP	-	1 599	-	-	-	-	-

### 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 2018 je suma 174 540 €. 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 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
<b>300 Spolu Granty a transfery</b>	<b>175 295</b>	<b>164 248</b>	<b>148 187</b>	<b>183 741</b>	<b>174 540</b>	<b>162 286</b>	<b>166 486</b>
<b>311 Granty dobrovoľné príspevky cirkev</b>	100	100	-	300	100	100	100
<b>312 Transfer zo štátneho rozpočtu</b> /voľby, ind. potreby, RP/	1 257	1 182	-	12 501	994	-	-
<b>312 Na prenesený výkon štátnej správy</b> <b>Základné vzdelávanie</b>	140 354	140 351	144 700	158 861	163 500	161 700	165 900
<b>312 Na prenesený výkon štátnej správy:</b> register obyvateľstva a adries, ŽP, pozemné komunikácie	416	426	429	485	486	486	486
<b>312 ÚPSVaR podpora zamestnanosti –</b> na základe zmluvy	17 142	20 189	3 058	8 194	9 460	-	-
<b>312 Dotácie z VÚC</b>	500	-	-	400	-	-	-
<b>312 BT – DPO SR</b>	-	2 000	-	3 000	-	-	-
<b>312 BT – Projekt „Dokopy za</b> <b>kultúrou...</b>	15 526	-	-	-	-	-	-

Bežné granty a transfery sú rozpočtované na rok 2018 v celkovej výške 174 540 € a predstavujú 34,43 % z bežných príjmov.

## 2. KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
<b>230 Kapitálové príjmy</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>322 Transfery v rámci</b> <b>verejnej správy</b>	93 235	-	-	1 200	-	-	-

Obec nerozpočtuje žiadne príjmy z predaja majetku.

# ROZPOČET VÝDAVKOV

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
<b>Bežné výdavky</b>	407 223	421 660	412 075	457 896	450 900	447 400	451 400
<b>Kapitálové výdavky</b>	4 851	32 413	15 000	15 940	43 000	55 000	36 000

Výdavková časť rozpočtu obce na roky 2018 -2020 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 2018 nasledovne:

Dôvodová správa BV: Príloha č. 1

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
<b>01 Všeobecné verejné služby:</b>	<b>111 558</b>	<b>113 904</b>	<b>109 934</b>	<b>109 122</b>	<b>107 400</b>	<b>109 000</b>	<b>109 000</b>
0111 Výdavky verejnej správy	100 733	108 779	105 180	104 005	102 000	104 000	104 000
0112 Finančné a rozpočtové záležitosti	4 784	3 241	3 349	3 250	3 450	3 450	3 450
0133 Iné všeobecné služby – reg.obyv.	295	305	305	362	362	362	362
0160 Všeobecné verejné služby-vol'by	410	477	-	425	425	424	424
0170 Transakcie verejného dlhu	5 336	1 102	1 100	1 080	1 163	764	764
<b>02 Obrana</b>	<b>30</b>	<b>20</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
0220 Civilná ochrana	30	20	30	30	30	50	50
<b>03 Verejný poriadok a bezpečnos.</b>	<b>1 506</b>	<b>3 967</b>	<b>3 590</b>	<b>5 300</b>	<b>4 000</b>	<b>4 500</b>	<b>4 500</b>
0320 Ochrana pred požiarmi	1 506	3 967	3 590	5 300	4 000	4 500	4 500
<b>04 Ekonomická oblasť:</b>	<b>6 360</b>	<b>13 167</b>	<b>11 350</b>	<b>29 610</b>	<b>14 700</b>	<b>23 450</b>	<b>23 450</b>
0421 Poľnohospodárstvo	-	-	-	2 245	0	0	0
0451 Cestná doprava	6 306	13 167	1 1350	27 365	14 700	23 450	23 450
0412 Všeobecná prac. oblasť - projekt	84	-	-	-	-	-	-
<b>05 Ochrana životného prostredia</b>	<b>19 425</b>	<b>21 597</b>	<b>21 034</b>	<b>17 354</b>	<b>19 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
0510 Nakladanie s odpadmi		15 415	15 100	12 900	12 500	13 500	13 500
0520 Nakladanie s odpad. vodami		6 100	5 030	4 320	5 000	5 116	5 116
0530 Znižovanie znečisťovania		0	120	50	34	34	34
0540 Ochrana prírody a krajiny		22	700	-	1 466	1 350	1 350
0560 Ochrana životného prostredia		60	84	84	-	-	-
<b>06 Bývanie a občianska vybav.</b>	<b>31 672</b>	<b>29 055</b>	<b>10 930</b>	<b>25 600</b>	<b>19 000</b>	<b>8 500</b>	<b>8 500</b>
0610 Rozvoj bývania	3 450	3 022	7 050	1 500	1 500	1 500	1 500
0620 Rozvoj obcí	23 964	23793	1 480	22 300	15 500	4 500	4 500
0640 Verejné osvetlenie	4 258	2 240	2 400	1 800	2 000	2 500	2 500
<b>08 Šport, kultúra a náboženstvo</b>	<b>17 889</b>	<b>11 441</b>	<b>14 815</b>	<b>14 450</b>	<b>14 000</b>	<b>13 200</b>	<b>13 000</b>
0810 Športové služby		2 981	1 000	2 700	2 000	2 500	2 500
0820 Kultúrne služby		7 999	4 515	6 200	8 000	9 200	9 000
0830 Vysielacie a vydavateľské služby		245	400	250	250	500	500
0840 Náboženstvo a iné spoloč. služby		216	8 900	5 300	3 750	1 000	1 000
<b>09 Vzdelávanie nedefinované</b>	<b>1 442</b>	<b>534</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>
0950 Vzdelávanie nedefinované	1 442	534	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
<b>10 Sociálne zabezpečenie:</b>	<b>3 531</b>	<b>8 437</b>	<b>7 692</b>	<b>3 969</b>	<b>570</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
1012 Invalidita – prispiev. soc. domov	-	500	-	-	0	0	0
1020 Staroba	2 684	7 232	7 692	3 440	0	5 000	5 000
1040 Rodina a deti	847	705	-	529	570	0	0
<b>Podnikateľská činnosť- MVE</b>					<b>0</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>
<b>SPOLU BV obec</b>	<b>193 413</b>	<b>202 122</b>	<b>180 875</b>	<b>206 935</b>	<b>180 200</b>	<b>191 200</b>	<b>191 000</b>

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

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
<b>09 Vzdelávanie spolu</b>	<b>213 810</b>	<b>219 538</b>	<b>231 200</b>	<b>250 961</b>	<b>270 700</b>	<b>256 200</b>	<b>260 400</b>
<b>09 111 Predškolská výchova:</b>	<b>45 956</b>	<b>48 085</b>	<b>51 800</b>	<b>56 552</b>	<b>57 740</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
610 Mzdy	27 171	29 134	29 700	29 700	30 000	30 000	30 000
620 Odvody	9 748	10 165	10 100	10 100	10 200	10 200	10 200
630 Tovary a služby	9 037	8 786	12 000	16 752	17 540	9 800	9 800
<b>09 121 Základné vzdelávanie :</b>	<b>138 880</b>	<b>140 687</b>	<b>145 000</b>	<b>158 649</b>	<b>163 100</b>	<b>161 300</b>	<b>165 500</b>
610 Mzdy	85 248	84 243	89 700	98 800	99 800	100 300	100 800
620 Odvody	30 114	29 802	31 400	34 600	35 000	35 200	35 400
630 Tovary a služby	23 518	26 642	23 900	25 249	28 300	25 800	29 300
<b>09 50 Zariadenie pre záujmové vzdelávanie :</b>	<b>8 651</b>	<b>9 696</b>	<b>10 160</b>	<b>12 860</b>	<b>14 900</b>	<b>11 700</b>	<b>11 700</b>
610 Mzdy	6 133	6 851	7 250	9 120	10 600	8 400	8 400
620 Odvody	2 169	2 413	2 530	3 160	3 700	2 920	2 920
630 Tovary a služby	349	432	380	580	600	380	380
<b>09 60 Školské stravovanie</b>	<b>19 559</b>	<b>20 882</b>	<b>24 040</b>	<b>22 840</b>	<b>24 760</b>	<b>23 000</b>	<b>23 000</b>
610 Mzdy	11 086	12 648	13 400	13 400	14 000	13 600	13 600
620 Odvody	3 940	4 478	4 940	4 740	5 260	4 700	4 700
630 Tovary a služby	4 533	3 756	5 700	4 700	5 500	4 700	4 700
<b>09 60 Školská jedáleň</b>					<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
<b>1070 Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi</b>	<b>764</b>	<b>188</b>	<b>200</b>	<b>60</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>

Podľa kódov zdroja:	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
<b>111 Zo ŠR prenesené komp.</b>	<b>140 354</b>	<b>140 351</b>	<b>144 700</b>	<b>158 861</b>	<b>163 500</b>	<b>161 700</b>	<b>165 900</b>
<b>41 Originálne kompetencie</b>	<b>66 244</b>	<b>70 367</b>	<b>79 500</b>	<b>85 100</b>	<b>90 200</b>	<b>77 500</b>	<b>77 500</b>
Materská škola 24x2260	43 232	44 232	49 000	53 100	54 240	46 300	46 300
ŠKD 30x 480	8 354	9 325	9 860	12 360	14 400	11 400	11 400
Školská jedáleň 59x 340	14 658	15 310	19 140	18 140	20 060	18 300	18 300
Telocvičňa	-	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
<b>41,72 Výdavky z vl. príjmov</b>	<b>7 212</b>	<b>8 820</b>	<b>7 000</b>	<b>7 000</b>	<b>17 000</b>	<b>17 000</b>	<b>17 000</b>

- 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, príspevok na školu v prírode, učebnice, )
- Nárast dotácie v roku 2017 na originálne kompetencie oproti roku 2016 – výmena okien v MŠ vo výške 9 100 €, vytvorenie 2. oddelenia školského klubu od septembra 2017 vo výške 2 500 €. Dotácia z obce na originálne kompetencie (z podielových daní) na rok 2018 pre MŠ, ŠKD a ŠJ predstavuje čiastku 90 200 €. Navýšenie oproti minulému roku pozostáva z dôvodu zvýšenia platov pedagogických a nepedagogických zamestnancov, vytvorenia 2. oddelenia ŠKD vo výške 4 100 €, z dôvodu odchodného kuchárky v ŠJ vo výške 1 000 €, údržby budovy MŠ – výmena výplní okien na 2. poschodí a výmena vchodových dverí vo výške 9 000 €, výmena pece v kotolni vo výške 1 000 €,
- 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 €.

Dôvodová správa na bežné výdavky rok 2018 podľa zariadení Príloha č. 2

### 3. KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
<b>700 Kapitálové výdavky</b>	<b>4 850</b>	<b>32 413</b>	<b>15 000</b>	<b>15 940</b>	<b>43 000</b>	<b>55 000</b>	<b>36 000</b>
711 Nákup pozemkov					5500	17 000	11 000
713 Nákup budov, objektov					2000		10 000
714 Nákup štvorkolky-kosačka					2500		
716 Prípravná a projektová dokumentácia					1500		
717 Realizácia stavieb a ich TZ					31 500	38 000	15 000

**711** - Nákup pozemkov pod MK: Za Lomnica, Klinkovka, Pálenice, auto. Zástavka Klinkovka, MK pri s.č.62  
**Výhľad:** cintorín, pozemky pri ZŠ – rozšírenie ZŠ 9 tr.,

**713** - Odkúpenie mosta Vyšný Koniec pri s. č. 11  
**Výhľad:** odkúpenie RD pri ZŠ

**714** - Nákup traktorovej kosačky na športové plochy - ihrisko

**716** - PD most pod KOC – havarijný stav  
 PD rozšírenie verejného osvetlenia a miestneho rozhlasu v obci: Klinkovka, Poľany, Za Vodou  
 PD na MK Pálenice na odvodnenie a vybudovanie rigolu

**717** - Rozšírenie talety OcÚ, bezbarierový vstup do budovy OcÚ  
 Prístavba kuchyne – Kultúrno-osvetové centrum  
 Realizácia most pri ZŠ, pod KOC - havarijný stav  
 Realizácia rozšírenie verejného osvetlenia a miestneho rozhlasu v obci  
 Stavebné úpravy na parkovaciu plochu pri Základnej škole  
 Oteplenie bytového domu na dve etapy  
 Vybudovanie rigolu MK Pálenice a odvodnenie  
 Realizácia stavieb MK Klinkovka pre rok 2018 hrubé terénne úpravy po etapách  
**Výhľad:** Pokračovanie v realizácii stavieb MK Klinkovka po etapách

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

„Rekonštrukcia miestnych komunikácií a spevnených plôch v obci Lomná“

„Kultúrno-osvetové centrum Lomná – zníženie energetickej náročnosti“

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

## NÁVRH FINANČNÝCH OPERÁCIÍ

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 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
454 - prevod prostriedkov z peňažných fondov	3 440	-	-	-	-	-	-
513 - bankové úvery	-	23 580	-	-	-	-	-
<b>Spolu:</b>	<b>3 440</b>	<b>23 580</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



## 2. VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
<b>0170.821 Splácanie úverov</b>	129 263	26 260	26 925	26 925	13 100	8 000	8 000
<b>0170.824 Splácanie finančného prenájmu</b>	-	-	-	-	7 000	3 600	3 600
<b>Spolu:</b>	<b>129 263</b>	<b>26 260</b>	<b>26 925</b>	<b>26 925</b>	<b>20 100</b>	<b>11 600</b>	<b>11 600</b>

- Splácanie dlhodobých úverov v zmysle splátkového kalendára – mesačne.
- Výstavba MVE a projekty KOC (2007), splatený bude apríl/2018.
- 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 2018 je narozpočtovaný nákup osobného motorového vozidla na lízing.

## Rekapitulácia rozpočtu v roku 2018-2020

	rok 2018	rok 2019	rok 2020
Bežné príjmy – obec	512 000	520 000	524 000
Kapitálové príjmy	0	0	0
Finančné operácie	0	0	0
<b>Spolu obec:</b>	<b>512 000</b>	<b>520 000</b>	<b>524 000</b>
Vlastné príjmy RO s právnou subjektivitou	17 000	17 000	17 000
<b>Rozpočtové príjmy spolu</b>	<b>529 000</b>	<b>537 000</b>	<b>541 000</b>
Bežné výdavky – obec	180 200	191 200	191 000
Kapitálové výdavky	43 000	55 000	36 000
Finančné operácie	20 100	11 600	11 600
<b>Spolu obec:</b>	<b>243 300</b>	<b>257 800</b>	<b>238 600</b>
Bežné výdavky – ZŠ s MŠ	270 700	256 200	260 400
<b>Rozpočtové výdavky spolu</b>	<b>514 000</b>	<b>514 000</b>	<b>499 000</b>
<b>Hospodárenie celkom: prebytok</b>	<b>15 000</b>	<b>23 000</b>	<b>42 000</b>

(v eurách)



Názov	Roky rozpočtu		
	2018	2019	2020
Bežné príjmy Obec	512 000	520 000	524 000
Bežné príjmy RO	17 000	17 000	17 000
Bežné výdavky Obec	180 200	191 200	191 000
Bežné výdavky RO	270 700	256 200	260 400
<b>Saldo bežného rozpočtu</b>	<b>78 100</b>	<b>89 600</b>	<b>89 600</b>
Kapitálové príjmy celkom	0	0	0
Kapitálové výdavky celkom	43 000	55 000	36 000
<b>Saldo kapitálového rozpočtu</b>	<b>- 43 000</b>	<b>- 55 000</b>	<b>- 36 000</b>
Finančné operácie príjmové	0	0	0
Finančné operácie výdavkové	20 100	11 600	11 600
<b>Saldo finančných operácií</b>	<b>- 20 100</b>	<b>- 11 600</b>	<b>- 11 600</b>
<b>Celkové príjmy spolu</b>	<b>529 000</b>	<b>537 000</b>	<b>541 000</b>
<b>Celkové výdavky spolu</b>	<b>514 000</b>	<b>514 000</b>	<b>499 000</b>
<b>Účtovný prebytok/schodok</b>	<b>HČ 15 000</b>	<b>HČ 11 000 PČ 12 000</b>	<b>HČ 30 000 PČ 12 000</b>

Vypracoval: Plavá Janka, účtovníčka obce

**01.1.1 Verejná správa** **102 000 €**

Rozpočtované výdavky na rok 2018 sú na činnosť úradu verejnej správy a obecné zastupiteľstvo. V jednotlivých kategóriách sú rozpočtované nasledovne:

- **610 Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania** **57 000 €**  
Pri spracovaní návrhu rozpočtu miezd na rok 2017 sa vychádzalo z týchto skutočností:
- počet zamestnancov obce 4,00
  - skutočné plnenie rozpočtu obce za rok 2016
  - Vnútorný mzdový predpis
  - zákonom stanovené odmeňovanie starostu obce
- **620 Poistné a príspevok do poisťovní** **21 000 €**  
Odvodová povinnosť voči poisťovniam vo výške 34,95 % z hrubých miezd, DDS.
- **640 Transfery** **2 000 €**  
Členské príspevky na združenie ZMOS, ZMOBO, spoločný obecný úrad, RVC, Agentúra pre regionálny rozvoj SEVER, MAS Biela Orava
- **630 Tovary a služby** **22 000 €**  
**Z toho:**
- 631 Cestovné náhrady** **200 €**  
Služobné cesty zamestnancov OcÚ na školenia.
- 632 Energie, voda a komunikácie** **4 300 €**  
Pri tvorbe rozpočtu na rok 2018 sa vychádzalo z platných zmluvných vzťahov s SSE - električka, OVS - voda, uhlie a palivo na obecný úrad, poštové a telekomunikačné služby.
- 633 Materiál** **5 500 €**  
Ide o základné výdavky nevyhnutné na bežné zabezpečenie chodu úradu a jeho materiálo 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** **3 700 €**  
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** **1 300 €**  
Bežná údržba budovy a výpočtovej techniky.
- 637 Služby** **7 000 €**  
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, znalecké posudky 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 362 €**

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.

**01.6.0 Všeobecné verejné služby 425 €**

Výdavky sú rozpočtované na úhradu nákladov na voľby do samosprávy - finančné prostriedky sa poskytujú z Ministerstva vnútra SR.

**01.7.0 Transakcie verejného dlhu 1 163 €**

Finančné prostriedky sú rozpočtované na splátky úrokov z poskytnutého dlhodobého úveru v zmysle splátkového kalendára - mesačne.

**02.2.0 Civilná ochrana 30 €**

Finančné prostriedky sú rozpočtované na udržiavanie skladu CO.

**03.2.0 Ochrana pred požiarmi 4 000 €**

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

**04.5.1 Cestná doprava 14 700 €**

Prostriedky na správu a údržbu miestnych komunikácií, zimnú údržbu v obci na základe zmluvy, oprava asfaltového povrchu výtľokov po miestnych komunikáciách, súvislá vysprávka asfaltového povrchu Pálenice, údržba chodníka pri ZŠ, 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 výtľky.

**05.1.0 Nakladanie s odpadmi 12 500 €**

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 veľkoobjemný kontrajner je umiestnený v urbárskom dvore, ktorý sa vyváža podľa potreby 12 000 €, 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 700 €, poplatok za spotrebu el. energie 1 700 €.

**05.3.0 Znižovanie znečisťovania + 05.4.0 Ochrana prírody a krajiny 1500 €**

Výdavky sú rozpočtované na značenie a vyčistenie náučného chodníka vo výške 1 416 €, 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 84 €.

**06.1.0 Rozvoj bývania 1 500 €**

Finančné prostriedky sú rozpočtované na výmenu kuchynských elektrických spotrebičov 1 ks a na bežnú údržbu bytového domu ako výmena batérií, konvektorov, ventilátorov, oprava svietidiel v spoločných priestoroch.

#### **06.2.0 Rozvoj obcí 15 500 €**

Finančné prostriedky sú rozpočtované na výdavky - udržiavanie verejných priestranstiev – výsadbový materiál a benzín do kosačky a krovinorezov, pracovné pomôcky pre zamestnancov, údržba kosačky a krovinorezov, 8 ks lavičky na verejné priestranstvá, stravné zamestnancov, tvorba sociálneho fondu = 3 190 €, 3 mesiace zamestnanec na vlastné výdavky = 2 850 €

Obec zamestnáva 2 zamestnancov z ÚPSVaR - Dohoda – podpora vytvárania pracovných miest v rámci národného projektu „Cesta z kruhu nezamestnanosti“ = 9 460 € / 95 % na 15 mesiacov a 80 % na 12 mesiacov + 3 mesiace vlastné výdavky/

#### **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.

#### **08.1.0 Športové služby 2 000 €**

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.

#### **08.2.0 Kultúrne služby 8 000 €**

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.

Prevádzkovanie kultúrno-osvetové centrum = voda, elektrika, palivo a bežná drobná údržba, nájom pozemkov areál KD na základe Nájomnej zmluvy – Slovenský pozemkový fond, inventár do kuchyne.

#### **08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby 250 €**

Výdavky sú navrhované na bežnú údržbu miestneho rozhlasu a na nákup nových CD.

#### **08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby 3 750 €**

Výdavky sú navrhované na bežnú údržbu cintorína na čistiace a dezinfekčné prostriedky na prevádzku smútočnej miestnosti, na výsadbové kvety areál cintorína, na zameranie GP skutočného stavu cintorína, zameranie hrobov na rozšírenie cintorína, garáž na náradie, oplatenie cintorína z extravilánu.

#### **09.5.0 Vzdelávanie nedifinované 1 500 €**

Finančné prostriedky na vzdelávanie a aktivity z výnosov daní pre obec a príspevok pre ZŠ Krušetnica pre deti z Lomnej, ktorý navštevujú školu.

#### **10.2.0 Sociálne zabezpečenie - Staroba 0 €**

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.

#### **10.4.0 Rodina a deti 570 €**

Finančné prostriedky sú rozpočtované na prídavky, ktoré dostávame ako dotáciu z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny. Prídavok na dieťa sa dostáva pre tie rodiny, ktoré prídavky nevyužívali pre potreby detí a aby bolo zabezpečené účelné vynakladanie prídavku na dieťa na výchovu a výživu nezaopatrených detí tieto sa poukazujú na Obecný úrad a následne sa na základe dokladov vyplácajú rodinám na ktoré sa poukazujú.

## Rok 2018 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 2018 nasledovne:

-	09.1.2.1	Základné vzdelanie s bežnou starostlivosťou	/111/	155 000 €
-	09.1.2.1	Škola v prírode	/111/	2 800 €
-	09.1.2.1	Telocvičňa	/41,72g/	3 000 €
-	09.1.2.1	9 Centrá voľného času – Vzdelávacie poukazy	/111/	2 300 €
-	09.1.1.1	Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou	/41,72j/	54 540 €
-	09.1.1.1	Príspevok pre 5-ročné deti MŠ	/111/	3 200 €
-	09.5.0	Zariadenia pre záujmovú činnosť – ŠKD	/41,72j/	14 900 €
-	10.70	Hmotná núdza	/111/	200 €
-	09.6.0	Školské stravovanie pri ZŠ s MŠ	/41,72f/	24 760 €
-	09 60	Školská jedáleň – potraviny	/72f/	10 000 €
<b>SPOLU VÝDAVKY</b>				<b>270 700 €</b>

### Rekapitulácia podľa zdrojov: rok 2018

Zdroj	Prenesené kompetencie:	€
	<b>Prenesené kompetencie:</b>	<b>163 500</b>
111	Základná škola	155 000
111	Vzdelávacie poukazy	2 300
111	Materská škola	3 200
111	Vzdelávacie poukazy	2 300
111	Škola v prírode	2 800
111	Hmotná núdza	200
	<b>Originálne kompetencie:</b>	<b>90 200</b>
41	Materská škola 24 x 2 260 €	54 240
41	Školský klub detí 30 x 480 €	14 400
41	Školská jedáleň 59 x 340 €	20 060
41	Telocvičňa	1 500
	<b>Vlastné školské prostriedky</b>	<b>17 000</b>
72g	Telocvičňa z vlastných prostriedkov	1 500
72j	MŠ – 300€, ŠKD-500€,	800
72f	Školská jedáleň – úhrady stravy 4 700 €, potraviny 10 000 €	14 700
	<b>SPOLU:</b>	<b>270 700</b>

**09.1.2.1 Základné vzdelanie s bežnou starostlivosťou****160 800 €**

Kategória	Návrh rozpočtu rok 2018
600 Bežné výdavky	<b>160 800 €</b>
z toho: dotácia z MŠ SR	<b>157 800 €</b>
- 610 Mzdy, platy ...	99 000 €
- 620 Poistné a príspevok do poisťovní	34 600 €
- 630 Tovary a služby	21 400 €
-630 Škola v prírode	2 800 €
vlastné – nájom telocvičňa	<b>3 000 €</b>

**610 Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania 99 000 €**

Pri spracovaní návrhu rozpočtu miezd na rok 2018 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 34 600 €**

Odvody poistného do poisťovní vo výške 34,95 %

**630 Tovary a služby 2 800+21 400 €**

Pri tvorbe návrhu rozpočtu na rok 2018 sa vychádzalo zo skutočného čerpania za rok 2017 a potrieb na rok 2018 – cestovné, el. energia, palivá- pelety, vodné, telekomunikačné služby, poštové služby, internet, nákup počítačov, kancelárske potreby, čistiace potreby, rôznych materiálov, knihy, odborné časopisy, učebnice, uč. pomôcky, pracovné pomôcky, poistenie žiakov a počítačov, reprezentačné – rada školy, údržba budov, interiérového vybavenia, údržba výpočtovej techniky, prístrojov, školenia, kurzy, semináre, návšteva detí v škole v prírode, všeobecné služby, poplatky za vedenie účtu, stravovanie, prídely do SF, poplatok za komunálny odpad.

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

Pri tvorbe návrhu rozpočtu na rok 2018 sa vychádzalo zo skutočného čerpania za rok 2017 a potrieb na rok 2018 – palivo, elektrická energia, vodné, interiérové vybavenie, športové potreby a náradie, žienky, všeobecný materiál, učebné pomôcky, poistenie budovy a bežná údržba.

**09.1.2.1 9 Centrá voľného času – Vzdelávacie poukazy 2 300 €****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 poistného do poisťovní vo výške 34,95 %.

**630 Tovary a služby 1 100 €**

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

**09.1.1.1 Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou 57 740 €****610 Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania 29 000+1 000 €**

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

- evidenčný počet zamestnancov materskej školy prepočítaný na úväzky 3,5 zamestnancov,
- skutočné zaradenie zamestnancov podľa platových tried.

**620 Poistné a príspevok do poisťovní** **10 200 €**  
Odvody poistného do poisťovní vo výške 34,95 %.

**630 Tovary a služby** **15040 + 2 200 +300 €(vI.)**

Pri tvorbe návrhu rozpočtu na rok 2018 sa vychádzalo zo skutočného čerpania za rok 2017 a potrieb na rok 2018 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, školenia, kurzy, semináre, všeobecné služby, údržba budov- výmena okien 2. poschodie, výmena vchodových dverí, výmena pece v kotolni, údržba prevádzkových strojov, bežná údržba, poplatky za vedenie účtu, poistenie detí, stravovanie, prídel do SF.

**09.5.0 Zariadenia pre záujmovú činnosť – ŠKD** **14 900 €**

**610 Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania** **10 600 €**

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

- evidenčný počet zamestnancov ŠKD prepočítaný na úväzok 1,21 zamestnanca,
- skutočné zaradenie zamestnanca podľa platovej triedy.

**620 Poistné a príspevok do poisťovní** **3 700 €**  
Odvody poistného do poisťovní vo výške 34,95 %

**630 Tovary a služby** **500 €-vI.+100 €**

Pri tvorbe návrhu rozpočtu na rok 2018 sa vychádzalo zo skutočného čerpania za rok 2017 a potrieb na rok 2018 – učebné pomôcky pre deti ŠKD, prídel do SF.

**09.6.0 Školské stravovanie pri ZŠ s MŠ** **24 760 €**

**610 Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania** **14 000 €**

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

- evidenčný počet zamestnancov školskej jedálne prepočítaný na úväzky 1,8 zamestnancov,
- skutočné zaradenie zamestnancov podľa platových tried.

**620 Poistné a príspevok do poisťovní** **5 260 €**  
Odvody poistného do poisťovní vo výške 34,95%.

**630+640 Tovary a služby** **4700 € vI.+800 €**

Pri tvorbe návrhu rozpočtu na rok 2018 sa vychádzalo zo skutočného čerpania za rok 2017 a potrieb na rok 2018 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, vyplatenie odchodného z dôvodu odchodu zamestnankyne na starobný dôchodok.

**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.