

NÁVRH ZÁVEREČNÉHO ÚČTU
MESTSKEJ ČASTI
BRATISLAVA - LAMAČ
za rok 2018

Predkladá: Mgr. Kővári Mrázová
Spracovala: Helena Dėkányová

V Bratislave, máj 2019

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 5. 6. 2019
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 5. 6. 2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 5. 6. 2019

Záverečný účet schválený MZ dňa, uznesením č.

Záverečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce
- zverejnený na webovom sídle obce dňa

Závěrečný účet za rok 2018

OBSAH :

1. Rozpočet mestskej časti na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie peňažných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
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:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov

Závěrečný účet za rok 2018

1. Rozpočet mestskej časti na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia mestskej časti bol rozpočet na rok 2018. Mestská časť 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 mestskej časti na rok 2018 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie mestskej časti sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet bol schválený miestnym zastupiteľstvom dňa 19.12.2017 uznesením č.149/2017/VII

Rozpočet bol zmenený štyrikrát:

- prvá zmena schválená dňa 26.6.2019 uznesením č. 69/2018/VII
- druhá zmena schválená dňa 25.9.2019 uznesením č. 86/2018/VII
- tretia zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 1 starostu dňa 22.11.2018
- štvrtá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 2 starostu dňa 31.12.2018

Rozpočet k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	4 517 160	4 915 616
z toho :		
Bežné príjmy	3 490 660	3 581 371
Kapitálové príjmy	109 000	169 450
Finančné príjmy	850 000	1 097 015
Príjmy RO s právnou subjektivitou	67 500	67 780
Výdavky celkom	4 516 990	4 915 572
z toho :		
Bežné výdavky	1 991 333	2 091 158
Kapitálové výdavky	1 092 500	1 256 575
Finančné výdavky	46 470	46 470
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 386 687	1 521 369
Rozpočtové hospodárenie obce	170	44

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
4 915 616	4 169 057,76	84,81

Z rozpočtovaných celkových príjmov 4 847 836 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 4 091 923,49 EUR, čo predstavuje 84,41 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
3 581 371,00	3 593 205,78	100,33

Z rozpočtovaných bežných príjmov 3 581 371 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 3 593 205,78 EUR, čo predstavuje 100,33 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
4 847 836	4 091 923,49	84,41

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 195 160 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 354 965,29 EUR, čo predstavuje plnenie na 113,37 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 681 929 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 621 108,43 EUR, čo predstavuje plnenie na 91,08 % . Príjmy dane z pozemkov boli v sume 119 485,43 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 423 166 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 78 457 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 7 800 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 5 710,12 EUR, čo predstavuje plnenie na 73,21 % .

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 4 500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 12 875,14 EUR, čo predstavuje plnenie na 286,11 %.

Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 300 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0 EUR.

Daň za predajné automaty

Z rozpočtovaných 600 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 074,47 EUR, čo predstavuje plnenie na 179,08 %.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 45 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 53 714 EUR, čo predstavuje plnenie na 119,36 %.

Poplatok za rozvoj

Z rozpočtovaných 120 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 14 840,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 12,37 %.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
590 000	595 037,53	100,85

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 254 600 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 255 715,01 EUR, čo je 100,44 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 77 619,80 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 178 095,21 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 37 050 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 45 656,80 EUR, čo je 123,23 % plnenie za správne poplatky vybrané na úseku stavebného úradu, ohlasovne pobytu, životného prostredia.

c) iné nedaňové príjmy:

Z rozpočtovaných 8 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 23 568,64 EUR, čo je 294,61 % plnenie. Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 936 082 EUR bol skutočný príjem vo výške 933 880,80 EUR, čo predstavuje 99,76 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Hlavné mesto SR	866 952,00	ZŠ – prenesený výkon
Hlavné mesto SR	6 150,00	ZŠ – lyžiarsky kurz
Hlavné mesto SR	7 000,00	ZŠ - škola v prírode
Hlavné mesto SR	2 298,00	ZŠ - odchodné
Hlavné mesto SR	5 040,00	ZŠ – asistent učiteľa
Hlavné mesto SR	14 726,00	ZŠ – vzdelávacie poukazy
Hlavné mesto SR	231,00	ZŠ - učebnice
Hlavné mesto SR	10 073,00	MŠ – predškolská výchova
Hlavné mesto SR	473,90	Životné prostredie
Hlavné mesto SR	231,76	CO
Ministerstvo dopravy	7 993,11	Stavebný úrad
Ministerstvo dopravy	311,08	Špeciálny stavebný úrad
Ministerstvo vnútra	2 427,93	Ohlasovňa pobytov
Ministerstvo vnútra	3 653,02	Komunálne voľby
BSK	3 000,00	Rozálske hody
Nadácia Pontis	120,00	Revitalizácia detských ihrísk
Lekárň Ange	400,00	Rozálske hody
Akzent BigBoard	500,00	Rozálske hody
ARTON	300,00	Rozálske hody

BES	300,00	Rozálske hody
Fábry Valter	100,00	Rozálske hody
Milan Raninec	500,00	Rozálske hody
SKELET	200,00	Rozálske hody
Stavirex – Ondrej Patkolo	100,00	Rozálske hody
Strabag – Hirner Juraj	500,00	Rozálske hody
SWAN	300,00	Rozálske hody

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
169 450	60 378,58	35,63

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 169 450 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 60 378,58 EUR, čo predstavuje 35,63 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 8 220 EUR.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 25 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 158,58 EUR, čo predstavuje 4,63 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 144 450 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 51 000 EUR, čo predstavuje 35,31 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo financií SR	9 000,00	Rekonštrukcia toaliet v objekte Zdravotného strediska Lamač
BSK	14 000,00	Fontána s vodnou plochou
Ministerstvo vnútra SR	8 000,00	Prevenia kriminality
Svet zdravia Development	20 000,00	Atletická dráha

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 097 015	438 339,13	39,96

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 1 097 015 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 438 339,13 EUR, čo predstavuje 39,96 % plnenie.

V roku 2018 bol prijatý úver v sume 129 925,84 EUR schválený zastupiteľstvom dňa 26.6.2018 uznesením č. 66/2018/VII

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 149/2017/VII zo dňa 19.12.2017 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 100 000 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 88 699,48 EUR.

V roku 2018 boli zapojené:

- nevyčerpané prostriedky z roku 2017 určené pre ZŠ v sume 2 970,09 EUR
- nevyčerpané prostriedky z roku 2017 určené pre MŠ v sume 357,24 EUR
- nevyčerpané prostriedky z roku 2017 zo školského stravovania v sume 8 959,82 EUR
- nevyčerpané prostriedky z roku 2017 zo sociálneho fondu v sume 2 583,90 EUR
- vytvorená rezerva na prebiehajúce a hroziace súdne spory v sume 100 000,00 EUR
- zostatok finančných prostr. z roku 2017 na investičné akcie v sume 100 000,00 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
67 780	77 134,27	113,80

Z rozpočtovaných bežných príjmov 67 780 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 77 134,27 EUR, čo predstavuje 113,80 % plnenie. ZŠ a MŠ vykazujú vo FIN 1-12 aj príjmové finančné operácie (ZŠ-2 970,09 EUR a MŠ-357,64 EUR), zaúčtované bez podkladov, v skutočnosti finančné operácie zaúčtoval MU Lamač na základe rozhodnutia MZ č. 65/2018/VII, zo dňa 11.6.2018.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	48 985,28 EUR
Materská škola	28 148,99 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
4 915 572	3 525 695,57	71,73

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 4 915 572 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 3 525 695,57 EUR, čo predstavuje 71,73 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
2 091 158	1 665 934,60	79,67

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 091 158 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 665 934,60 EUR, čo predstavuje 79,67 % čerpanie.

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 568 315,22 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 557 255,05 EUR, čo je 98,05 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, mestskej polície, matriky, Spoločného stavebného úradu, Spoločného školského úradu, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 269 539 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 207 433,25 EUR, čo je 76,96 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 1 149 472,78 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 853 242,94 EUR, čo je 74,23 % 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 67 931 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 45 076,46 EUR, čo predstavuje 66,36 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 35 900 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 2 926,90 EUR, čo predstavuje 8,15 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1 256 575	295 020,63	23,48

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 256 575 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 295 020,63 EUR, čo predstavuje 23,48 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

Rekonštrukcia Malokarpatského námestia – 146 656,84 EUR

Bežecká dráha – 74 518,87 EUR

Budova zdravotného strediska – 17 904,10 EUR

Panely na Vrančovičovej ulici – 16 222,18 EUR

ŠJ – porcovač cesta – 4 866,00 EUR

ŠJ – krájač zeleniny – 4 129,20 EUR

Malotraktor Honda – 3 866,20 EUR

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
46 470	38 058,87	81,90

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 46 470 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 38 058,87 EUR, čo predstavuje 81,90 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 46 470 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 33 058,87 EUR, čo predstavuje 71,14 %.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1 479 824	1 485 017,87	100,35

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 479 824 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 485 017,87 EUR, čo predstavuje 100,35 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	1 080 823,16 EUR
Materská škola	404 194,71 EUR

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
41 545	41 663,60	100,29

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 41 545 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 41 663,60 EUR, čo predstavuje 100,29 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	24 045 EUR
Materská škola	17 618,60 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	3 670 340,05
z toho : bežné príjmy obce	3 593 205,78
bežné príjmy RO	77 134,27
Bežné výdavky spolu	3 150 952,47
z toho : bežné výdavky obce	1 665 934,60
bežné výdavky RO	1 485 017,87
Bežný rozpočet	519 387,58
Kapitálové príjmy spolu	60 378,58
z toho : kapitálové príjmy obce	60 378,58
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	336 684,23
z toho : kapitálové výdavky obce	295 020,63
kapitálové výdavky RO	41 663,60
Kapitálový rozpočet	-276 305,65
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	243 081,93
<i>Vylúčenie z prebytku/</i>	39 521,46
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	203 560,47
Príjmové finančné operácie	438 339,13
Výdavkové finančné operácie	38 058,87
Rozdiel finančných operácií	400 280,26
PRÍJMY SPOLU	4 169 057,76
VÝDAVKY SPOLU	3 525 695,57

Prebytok rozpočtu v sume 243 081,93 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, upravený o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 39 521,46 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 203 560,47 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 :

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na kapitálové výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 8 000,00 EUR, a to na :
 - prevenciu kriminality v sume 8 000,00 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky určené na bežné výdavky pre ZŠ poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 4 179,21 EUR

- c) nevyčerpané prostriedky určené na bežné výdavky pre MŠ poskytnuté v predchádzajúcom roku v sume 220,32 EUR
- d) nevyčerpané prostriedky školského stravovania na stravné v sume 12 281,93 EUR
- e) nevyčerpané prostriedky z miestneho poplatku za rozvoj v sume 14 840,00 EUR,

Zostatok finančných prostriedkov na bankových účtoch k 31.12.2018 v sume 401 188,34 EUR 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 upravený o nevyčerpané zdroje financovania v sume 78 021,93 EUR, a to na:

- rezerva na prebiehajúce a hroziace súdne spory – 77 821,93 EUR
 - prijatá zábezpeka – 200,00 EUR
- navrhujeme použiť na:

tvorbu rezervného fondu 323 166,41 EUR

**Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu
za rok 2018 vo výške 526 726,88 EUR.**

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných 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 1.1.2018	252 714,62
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	63 967,20
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0,00
- z finančných operácií	112 859,11
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č.149/2017/VII zo dňa 19.12.2017	88 699,48
- krytie schodku rozpočtu	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2018	340 841,45

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravujú zásady použitia prostriedkov sociálneho fondu pre rok 2018.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	2 583,90
Prírastky - povinný príděl - 1,05 %	5 089,66
Úbytky - stravovanie	4 728,66
KZ k 31.12.2018	2 944,90

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018**A K T Í V A**

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Majetok spolu	13 250 999,56	13 700 089,79
Neobežný majetok spolu	12 423 756,02	12 507 545,19
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	39 511,05	39 284,35
Dlhodobý hmotný majetok	12 384 244,97	12 468 260,84
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	825 834,45	1 187 056,92
z toho :		
Zásoby	3 862,24	602,81
Zúčtovanie medzi subjektami VS	21 444,26	29 905,78
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	156 231,94	165 511,95
Finančné účty	644 296,01	991 036,38
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1409,09	5 487,68

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	13 250 999,56	13 700 089,79
Vlastné imanie	12 164 794,70	12 445 031,14
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	12 164 794,70	12 445 031,14
Záväzky	378 391,01	568 112,95
z toho :		
Rezervy	104 621,84	104 166,86
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	8 000,00
Dlhodobé záväzky	12 950,02	3 144,90
Krátkodobé záväzky	108 092,36	180 738,63
Bankové úvery a výpomoci	152 726,79	272 062,56
Časové rozlíšenie	707 813,85	686 945,70

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018**Stav záväzkov k 31.12.2018**

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2018 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	85 326,68	78 192,00	7 134,68
- zamestnancom	46 737,23	46 737,23	
- poisťovniam	26 159,53	26 159,53	
- daňovému úradu	8 503,52	8 503,52	
- štátnemu rozpočtu	8 000,00	8 000,00	
- bankám	272 062,56	272 062,56	
- štátnym fondom	0,00	0,00	
- ČSOB Leasing	10 201,62	10 201,62	
- ostatné záväzky, rezervy	111 121,81	111 121,81	
Záväzky spolu k 31.12.2018	568 112,95	560 978,27	7 134,68

Stav úverov k 31.12.2018

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2018	Ročná splátka úrokov za rok 2018	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2018	Rok splatnosti
PRIMA BANKA	Na stavbu a opravu budov	232 357,43	10 590,07	33,65	142 136,72	r. 2035
VUB	Na rekonštrukciu centrálnej zóny Malokarpatského námestia	129 925,84	0,00	2 893,25	129 925,84	r. 2030

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

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

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:	
- skutočné bežné príjmy obce	3 248 767,21
- skutočné bežné príjmy RO	73 857,09
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	3 322 624,30
Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:	
- zostatok istiny z bankových úverov	272 062,56
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	10 201,62
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018	282 264,18
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	285 848,77
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018	568 112,95

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. a)
282 264,18	3 322 624,30	8,50 %

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

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

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:	
- skutočné bežné príjmy obce	3 248 767,21
- skutočné bežné príjmy RO	73 857,09
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	3 322 624,30
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	11 437,78
- dotácie zo SR	3 653,02
- dotácie z MF SR	912 470,00
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	23 320,00
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2017	950 880,80
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017*	2 371 743,50
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	10 590,07
- 821007	
- 821009	
-	
- 651002	2 926,90
- 651003	
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2018**	13 516,97

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2017*	§ 17 ods.6 písm. b)
13 516,97	2 371 743,50	0,57 %

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Mestská časť Bratislava – Lamač 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 2018 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 5/2014 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Ziadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Futbalový klub LAMAČ: zabezpečenie chodu FK Lamač, súťaž, výchovy detí a mládeže vo futbale, platenie energií, údržba areálu, hracej plochy, organizácie turnajov pre deti	19 000,00	19 000,00	0,00

ŠK Goju Kai Karate Bratislava: úhrada dopravy, štartovného, ubytovania na zahraničných súťažiach, organizačné zabezpečenie Majstrovstiev Bratislavy, doprava, štartovné – Pohár federácie, Majstrovstvá SR	2 500,00	2 500,00	0,00
Bratislavská šachová akadémia: na kvalitné, moderné vybavenie šachových krúžkov - magnetické demonštračné tabule, elektronické šachové hodiny, šachová literatúra	500,00	500,00	0,00
Športový klub Argo: prenájom telocvične a športovej haly s vysokým stropom pre tréning s náčiním, denné sústredenie – prenájom ŠH na cvičenie, Mikulášsky turnaj- prenájom haly	900,00	900,00	0,00
Spolok vyslúžilých vojakov Milana Rastislava Štefánika na Slovensku: na stavenie mája, Rozálske hody 2018, Mikuláš- stavenie vianočného stromčeka, Bitka pri Lamači, súťaž vo varení vianočnej kapustnice	1 500,00	1 500,00	0,00
Nádej pre Rozsutec: nákup kníh a audiokníh na počúvanie príbehov v rámci biblioterapeutických stretnutí, terapeutické karty s príbehmi, nové karty do hry Dixit na dotváranie vlastných príbehov, pre rozvoj predstavivosti klientov, prstové farby, farbičky, temperové farby, suchý pastel – na prepojenie porozumenia čítaného textu v rámci výtvarného prejavu	260,00	260,00	0,00
Slovenský červený kríž – územný spolok: na úhradu nákladov spojených so zabezpečením ukážok prvej pomoci prostredníctvom školiteľov Červeného kríža, výučbový materiál na ukážky PP, zdrav. materiál potrebný a ukážky PP, skladačka „Už aj ja viem pomôcť“, honoráre školiteľom, zabezpeč. činnosti MS ČK v Lamači, slávnostné posedenie pre členov MS a darcov krvi	200,00	200,00	0,00
BS-13/Stoh: kúpa alebo prenájom vecí (pomôcok, náčinia) potrebného na realizáciu jednotlivých súťaží napr. cvičných zbraní, nábojov, terčov, šípov, lukov, historických kostýmov	1 000,00	1 000,00	0,00
Divadlo pod Hájom: na vzdelávacie aktivity sú zamerané na zlepšovanie divadelnej techniky žiakov, zapožičanie, zakúpenie, výroba a šitie kostýmov, zakúpenie a výroba rekvizít, náklady spojené so svetelnými, scénickými a zvukovými efektami v divadle	400,00	400,00	0,00
Domov seniorov Lamač: zakúpenie darčiekov pri príležitosti vianočných sviatkov	500,00	500,00	0,00

Jednota dôchodcov na Slovensku: a/ zdravotná starostlivosť: na liečebno-rehabilitačné pobyty, na liečebné zariadenia s masážou, na prednášky na zdravotné témy b/ fyzická - športová činnosť: na výlety do prírody, pingpongový krúžok, cvičenie kalanetiky c/ duševná starostlivosť- na prácu s počítačom, s mobilným telefónom, esperanto, mini kurz angličtiny	1 000,00	995,94	4,06 Vrátené 21.12.2018
--	----------	--------	-------------------------------

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 5/2014 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mestská časť Bratislava – Lamač nemá podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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 finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola – od zriaďovateľa	154 695,00	154 695,00	0,00
Základná škola - vlastné	51 955,37	47 776,16	4 179,21
Materská škola – od zriaďovateľa	383 811,64	383 811,64	0,00
Materská škola - vlastné	28 148,99	27 928,67	220,32

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

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola	902 397,00	902 397,00	0,00
Materská škola	10 073,00	10 073,00	0,00

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

- prostriedky zriaďovateľa

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
0			

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
0			

- prostriedky vlastné

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
0			

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
0			

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Hlavné mesto SR	Školstvo – bežné výdavky	912 470,00	912 470,00	0
Hlavné mesto SR	CO – bežné výdavky	231,76	231,76	0
Hlavné mesto SR	Životné prostredie – bežné výdavky	473,90	473,90	0
MV SR	Register obyvateľov a adries – bežné výdavky	2 427,93	2 427,93	0
MV SR	Komunálne voľby	3 653,02	3 653,02	0
MDaV SR	Stavebný úrad – bežné výdavky	8 304,19	8 304,19	0
MF SR	ZS -rekonštrukcia soc.zar. –kapitálový výdaj	9 000,00	9 000,00	0
MV SR	Prevenencia kriminality – kapitálový výdaj	8 000,00	0	8 000,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2018 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 -
0			

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

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
0			

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
BSK – Rozálske hody–bežný v.	3 000,00	3 000,00	0
BSK – Fontána – kapitálový v.	14 000,00	14 000,00	0

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

V Bratislave, máj 2019

Ing. Lukáš Baňacký
s t a r o s t a