

ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTSKEJ ČASTI BRATISLAVA – LAMAČ ZA ROK 2019

Predkladá : Mgr. Kövári Mrázová
Spracovala: Helena Dékányová

V Bratislave, dňa 10. 6. 2020

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 10. 6. 2020
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 10. 6. 2020
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 10. 6. 2020

Záverečný účet schválený Miestnym zastupiteľstvom mestskej časti Bratislava – Lamač
v Bratislave dňa 9.7.2020, uznesením č. 53/2020/VIII

Záverečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 13.07.2020
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce 13.07.2020
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 13.07.2020

Závěrečný účet za rok 2019

OBSAH :

1. Rozpočet mestskej časti na rok 2019
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019
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

Záverečný účet za rok 2019

1. Rozpočet mestskej časti na rok 2019

Základným nástrojom finančného hospodárenia mestskej časti bol rozpočet na rok 2019. 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 2019 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 2019.

Rozpočet mestskej časti bol schválený miestnym zastupiteľstvom dňa 7.2.2019 uznesením č.6/2019/VIII

Rozpočet bol zmenený šesťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 2.5.2019 uznesením č.41/2019/VIII
- druhá zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 1/2019 starostu dňa 4.7.2019
- tretia zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 2/2019 starostu dňa 23.7.2019
- štvrtá zmena schválená dňa 8.8.2019 uznesením č. 83/2019/VIII
- piata zmena schválená dňa 12.12.2019 uznesením č.151/2019/VIII
- šiesta zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 3/2019 starostu dňa 31.12.2019

Rozpočet k 31.12.2019

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	5 559 367	5 468 950
z toho :		
Bežné príjmy	4 318 833	4 292 212
Kapitálové príjmy	388 000	105 317
Finančné príjmy	778 074	994 421
Príjmy RO s právnou subjektivitou	74 460	77 000
Výdavky celkom	5 398 328	5 436 165
z toho :		
Bežné výdavky	2 330 543	2 452 241
Kapitálové výdavky	1 361 000	1 110 259
Finančné výdavky	99 520	99 520
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 607 265	1 774 145
Rozpočtové hospodárenie obce	161 039	32 785

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
5 391 950	4 729 227,02	87,7

Z rozpočtovaných celkových príjmov 5 391 950 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 4 729 227,02 EUR, čo predstavuje 87,7 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
4 292 212	4 051 923,09	94,4

Z rozpočtovaných bežných príjmov 4 292 212 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 4 051 923,09 EUR, čo predstavuje 94,4 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
2 452 195	2 175 563,24	88,7

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 578 776 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2019 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 428 955,73 EUR, čo predstavuje plnenie na 90,5 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 706 819 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 667 316,7 EUR, čo predstavuje plnenie na 94,4 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 211 016,70 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 387 917,00 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 68 383,00 EUR.

Daň za psa 6 435,77

Daň za užívanie verejného priestranstva 3 490,04

Daň za nevýherné hracie prístroje 0,00

Daň za predajné automaty 1 200,00

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 50 635,00

Poplatok za rozvoj 17 530,00

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
657 546	701 563,26	107,5

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 317 900 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 373 700,74 EUR, čo je 117,6 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 116 008,28 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 257 692,46 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 34 050 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 35 815,80 EUR, čo je 105,20 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
8 000	4 042,74	50,5

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 8 000 EUR, bol skutočný príjem vo výške 4 042,74 EUR, čo predstavuje 50,5 % plnenie.

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

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 1 174 021 EUR bol skutočný príjem vo výške 1 168 718,22 EUR, čo predstavuje 99,5 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Hlavné mesto SR	1 018 085,00	ZŠ – prenesený výkon
Hlavné mesto SR	6 300,00	ZŠ – lyžiarsky kurz
Hlavné mesto SR	5 700,00	ZŠ – škola v prírode
Hlavné mesto SR	2 529,00	ZŠ – učebnice
Hlavné mesto SR	5 914,00	ZŠ – asistent učiteľa
Hlavné mesto SR	6 747,00	ZŠ – odchodné
Hlavné mesto SR	14 701,00	ZŠ – vzdelávacie poukazy
Hlavné mesto SR	9 535,00	MŠ – príspevok na predškolačkov
Hlavné mesto SR	251,08	CO
Hlavné mesto SR	5 056,00	Zimná údržba
Hlavné mesto SR	508,39	Životné prostredie
BSK	3 000,00	Rozálske hody
Ministerstvo dopravy	9 444,99	Stavebný úrad
Ministerstvo dopravy	312,42	Špeciálny stavebný úrad
Ministerstvo vnútra	2 422,16	Ohlasovňa pobytov
Ministerstvo vnútra	6 663,06	Voľby prezidenta
Ministerstvo vnútra	3 741,12	Voľby do EP
UPSVaR	63 618,00	Na stravovanie
LEONARD	100,00	Na kolesách proti rakovine
LB SERVIS SK	200,00	Na kolesách proti rakovine
PONTIS	120,00	Čisté ulice
BORY MALL	600,00	RUNFEST – Lamačský beh
BORY MALL	400,00	Deň detí
AKZENT	500,00	Rozálske hody
ANGE	400,00	Rozálske hody
ARTON	300,00	Rozálske hody
BES	300,00	Rozálske hody

MIRAN	500,00	Rozálske hody
SKELET Bratislava	300,00	Rozálske hody
STAVIREX	70,00	Rozálske hody
SWAN	300,00	Rozálske hody
Valter Fábry	100,00	Rozálske hody

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
105 317	44 062	41,8

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 105 317 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 44 062 EUR, čo predstavuje 26,5 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 10 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 745,00 EUR, čo predstavuje 7,5 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 95 317 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 43 317 EUR, čo predstavuje 45,4 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Úrad vlády SR	38 000,00	Viacúčelové ihrisko
BSK	5 317,00	Výmena rozvodov vody v MŠ

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
994 421	633 241,93	63,8

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 994 421 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 633 241,93 EUR, čo predstavuje 63,8 % plnenie.

V roku 2019 sme vyčerpali sumu 393 595,39 EUR z úveru, ktorý schválilo zastupiteľstvo dňa 26.6.2018 uznesením č. 66/2018/VII.

Uznesením zastupiteľstva č. 6/2019/VIII zo dňa 7.2.2019, č.41/2019/VIII zo dňa 2.5.2019 a č.83/2019/VIII zo dňa 8.8.2019 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 303 826,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 169 167,30 EUR.

V roku 2019 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 8 000,00 EUR účelovo určené na prevenciu kriminality
- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 12 281,93 EUR
- nevyčerpané prostriedky určené pre bežné výdavky pre ZŠ poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 4 179,21 EUR

- nevyčerpané prostriedky určené pre bežné výdavky pre MŠ poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 220,32 EUR
- nevyčerpané prostriedky z miestneho poplatku za rozvoj v sume 5 097,60 EUR v zmysle dodatku č. 16 Štatútu hlavného mesta SR Bratislavy
- rezerva na prebiehajúce súdne spory 30 854,44 EUR

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
77 000	82 506,68	107,15

Z rozpočtovaných bežných príjmov 77 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 82 506,68 EUR, čo predstavuje 107,15 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	53 925,68 EUR
Materská škola	28 581,00 EUR

Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
0	0	0

Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
0	0	0

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
3 662 020	2 654 669,01	72,5

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 3 662 020 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 2 654 669,01 EUR, čo predstavuje 72,5 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
2 452 241	1 953 803,87	79,7

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 452 241 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 1 953 803,87 EUR, čo predstavuje 79,7 % 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 760 821,73 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 715 836,28 EUR, čo je 94,1 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MÚ, stavebného úradu a opatrovateľskej služby.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 296 927,89 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 265 247,94 EUR, čo je 89,3 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 1 314 520,90 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 913 923,17 EUR, čo je 69,5 % 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 72 841,48 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 54 990,99 EUR, čo predstavuje 75,5 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 7 129,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 3 805,49 EUR, čo predstavuje 53,4 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
1 110 259	614 079,69	55,3

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 110 259 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 614 079,69 EUR, čo predstavuje 55,3 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

- a) Rekonštrukcia Malokarpatského námestia – 393 595,39 EUR
- b) Viacúčelové ihrisko – 55 798,84 EUR
- c) Rekonštrukcia MŠ – 30 996,77 EUR
- d) Rozšírenie priestorov ZŠ – 24 325,22 EUR
- e) Program GIS – 17 472,00 EUR
- f) Kuchynské vybavenie ŠJ – 17 248,62 EUR
- g) Rozšírenie kamerového systému – 11 210,00 EUR

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
99 520	86 785,45	87,2

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 99 520 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 86 785,45 EUR, čo predstavuje 87,2 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 99 520 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 86 785,45 EUR, čo predstavuje 87,2 %.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
1 752 145	1 739 518,98	99,3

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 752 145 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 1 739 518,98 EUR, čo predstavuje 99,3 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	1 311 174,02 EUR
Materská škola	428 344,96 EUR

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
22 000	0,00	0,0

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 22 000 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0 % čerpanie.

Rozpis jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019

Hospodárenie mestskej časti	Skutočnosť k 31.12.2019 v EUR
Bežné príjmy spolu	4 051 923,09
z toho : bežné príjmy MU	4 051 923,09
bežné príjmy RO	82 506,68
Bežné výdavky spolu	3 693 322,85
z toho : bežné výdavky MU	1 953 803,87
bežné výdavky RO	1 739 518,98
Bežný rozpočet	441 106,92
Kapitálové príjmy spolu	44 062,00
z toho : kapitálové príjmy MU	44 062,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	614 079,69
z toho : kapitálové výdavky MU	614 079,69
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-570 017,69
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-128 910,77
<i>Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ</i>	-192 311,48
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-321 222,25
Príjmové finančné operácie	633 241,93
Výdavkové finančné operácie	86 785,45
Rozdiel finančných operácií	546 456,48
PRÍJMY SPOLU	4 811 733,70
VÝDAVKY SPOLU	4 394 187,99
Hospodárenie mestskej časti	417 545,71
<i>Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ</i>	-192 311,48
Upravené hospodárenie mestskej časti	225 234,23

Schodok rozpočtu v sume 128 910,77 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 321 222,25 EUR bol v rozpočtovom roku 2019 vysporiadaný :

- z finančných operácií 321 222,25 EUR

Schodok rozpočtu 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 sa upravuje o : - 192 311,48 spolu

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 24 830,40 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 9 000,00 EUR
 - stravovanie detí v sume 15 830,40 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky školského stravovania na stravné a réžiu podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z. z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 44 741,26 EUR, a to:
 - ŠJ pri MŠ Heyrovského 4 na stravné v sume 5 572,41 EUR
 - ŠJ pri MŠ Malokarpatské námestie 6 na stravné v sume 4 275,29 EUR
 - ŠJ pri ZŠ Malokarpatské námestie 1 na stravné v sume 32 158,21 EUR
 - réžia spolu za ŠJ v sume 2 735,35 EUR
- c) nevyčerpané prostriedky z finančnej náhrady za výrub drevín podľa zákona č.543/2002 Z. z. o ochrane prírody a krajiny v z. n. p. v sume 9 881,00 EUR,
- d) nevyčerpané prostriedky z miestneho poplatku za rozvoj podľa zákona č.447/2015 Z. z. o miestnom poplatku za rozvoj a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 27 272,40 EUR,
- e) nevyčerpané prostriedky zo sociálneho fondu podľa zákona č.152/1994 Z. z. o sociálnom fonde v sume 4 786,43 EUR,
- f) nevyčerpané prostriedky od Hlavného mesta SR na zimnú údržbu v sume 3 611,54 EUR,
- g) nevyčerpané prostriedky určené na bežné výdavky pre ZŠ poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 6 006,66 EUR,
- h) nevyčerpané prostriedky určené na bežné výdavky pre MŠ poskytnuté v predchádzajúcom roku v sume 3 126,04 EUR
- i) vyzbierané peňažné prostriedky v roku 2019 určené na čerpanie v roku 2020 parkovné v sume 68 055,75 EUR

Zostatok finančných prostriedkov na bankových účtoch k 31. 12. 2019 v sume 273 715,00 EUR podľa § 15 ods. 1 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 47 270,83 EUR, a to na:

- rezerva na súdne spory: 46 967,49 EUR
- prijatá zábezpeka: 303,34 EUR

schvaľuje použiť nasledovne:

- sumu 33 190,21 EUR zapojiť do rozpočtu mestskej časti ako rezervu na prebiehajúce a hroziace súdne spory
- sumu 193 253,96 EUR prijať do rezervného fondu mestskej časti Bratislava Lamač.

Na základe uvedených skutočností tvorba rezervného fondu za rok 2019 je vo výške 193 253,96 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 1.1.2019	340 841,45
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	203 560,47
- z finančných operácií	323 166,41
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. 6/2019/VIII zo dňa 7.2.2019	
- uznesenie č. 41/2019/VIII zo dňa 2.5.2019	
- uznesenie č. 83/2019/VIII zo dňa 8.8.2019	169 167,30
- krytie schodku rozpočtu	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2019	698 401,03

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z. z. v z. n. p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje zamestnanecká rada.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2019	2 944,90
Prírastky	9 228,69
- Základná tvorba – 1,0%	
- Doplnkový odvod – 0,5 %	
Úbytky	7 387,16
- Stravovanie	
KZ k 31.12.2019	4 786,43

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2019 v EUR	KZ k 31.12.2019 v EUR
Majetok spolu	13 700 089,79	14 185 688,48
Neobežný majetok spolu	12 507 545,19	12 834 119,68
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	39 284,35	55 300,35
Dlhodobý hmotný majetok	12 468 260,84	12 778 819,33
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	1 187 056,92	1 344 046,20
z toho :		
Zásoby	602,81	68,02
Zúčtovanie medzi subjektami VS	29 905,78	31 438,09
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	165 511,95	148 187,28
Finančné účty	991 036,38	1 164 352,81
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	5 487,68	7 522,60

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2019 v EUR	KZ k 31.12.2019 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	13 700 089,79	14 185 688,48
Vlastné imanie	12 445 031,14	12 567 498,87
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	12 445 031,14	12 567 498,87
Záväzky	568 112,95	856 960,79
z toho :		
Rezervy	104 166,86	62 974,42
Zúčtovanie medzi subjektami VS	8 000,00	28 441,94
Dlhodobé záväzky	3 144,90	5 089,77
Krátkodobé záväzky	180 738,63	168 119,29
Bankové úvery a výpomoci	272 062,56	592 335,37
Časové rozlíšenie	686 945,70	761 228,82

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019

Stav záväzkov k 31.12.2019

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2019 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	73 966,15	66 831,47	7 134,68
- zamestnancom	46 271,80	46 271,80	
- poisťovniam	31 999,33	31 999,33	
- daňovému úradu	8 222,40	8 222,40	
- štátnemu rozpočtu	28 441,94	28 441,94	
- bankám	592 335,37	592 335,37	
- štátnym fondom	0,00		
- ostatné záväzky	75 723,80	75,723,80	
Záväzky spolu k 31.12.2019	856 960,79	849 826,11	7 134,68

Stav úverov k 31.12.2019

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2019	Ročná splátka úrokov za rok 2019	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2019	Rok splatnosti
PRIMA BANKA	Na nájomné byty	232 357,43	10 802,58	2 680,74	131 334,14	2035
VUB	Na rekonštrukciu Malokarpatského námestia	523 521,23	62 520,00	1 526,41	461 001,23	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 31.12.2018	
z toho::	
- skutočné bežné príjmy MU	3 593 205,78
- skutočné bežné príjmy RO	77 134,27
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018	3 670 340,05
Celková suma dlhu obce k 31.12.2019 z toho:	
- zostatok istiny z bankových úverov	592 335,37
- zostatok istiny z pôžičiek	0,00
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	0,00
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- zostatok istiny z	0,00
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2019	592 335,37
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	0,00

- z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- z úverov	0,00
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0,00
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2019	592 335,37

Zostatok istiny k 31.12.2019	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2018	§ 17 ods.6 písm. a)
592 335,37	3 670 340,05	16,14 %

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 31.12.2018 z toho:	
- skutočné bežné príjmy MU	3 593 205,78
- skutočné bežné príjmy RO	77 134,27
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018	3 670 340,05
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	1 178 599,22
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	1 082 450,04
- dotácie zo ŠR	74 022,18
- dotácie z MF SR	8 056,00
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	9 881,00
- účelovo určené peňažné dary	4 190,00
- dotácie zo zahraničia	0,00
- dotácie z Eurofondov	0,00
-	0,00
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2018	3 670 340,05
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2018*	2 491 740,83
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2019 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	73 322,58
- 821007	
- 821009	
-	
- 651002	4 207,15
- 651003	
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2019**	77 529,73

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2019**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2018*	§ 17 ods.6 písm. b)
77 529,73	2 491 740,83	3,11%

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 2019 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.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov na bežné výdavky - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
FK Lamač – zabezpečenie chodu FK Lamač, súťaží, výchovy detí a mládeže vo futbale	20 000,00	20 000,00	0,00
ŠK Goju Kai Karate – podpora na domácich a medzinárodných turnajoch talentovaných členov z radov detí a mládeže	2 500,00	2 500,00	0,00
Bratislavská šachová akadémia – na kvalitné, moderné vybavenie šachových krúžkov	900,00	900,00	0,00
Športový klub Argo – prenájom telocvične a športovej haly s vysokým stropom pre tréning s náčiním, nákup gymnastického koberca	1 000,00	1 000,00	0,00
Občianske združenie Nádej pre Rozsutec – projekt ručné práce klientov	270,00	270,00	0,00
MO Jednoty dôchodcov Lamač – fyzická-športová činnosť, duševná starostlivosť	1 000,00	1 000,00	0,00
OZ BS – 13/Stoh – MDD v Lamači pirátsky poklad	1 000,00	1 000,00	0,00
Divadlo pod Hájom – vzdelávacie aktivity, autorské honoráre, kostýmová podpora divadelnej tvorby vo všetkých odboroch divadla	1 000,00	1 000,00	0,00
Spolok vyslúžilých vojakov M.R.Štefánika na Slovensku – na činnosti týkajúce sa Pamätník prusko-rakúskej vojny, poznávací zájazd, udalosť „Bitka pri Lamači“	1 000,00	1 000,00	0,00
Domov seniorov Lamač – vianočné balíčky pre klientov	500,00	500,00	0,00

K 31.12.2019 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

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

- a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola - vlastné	52 197,95	6 006,66	6 006,66
Základná škola – od zriaďovateľa	207 779,78	207 779,78	0,00
Materská škola - vlastné	25 957,32	22 831,28	3 126,04
Materská škola – od zriaďovateľa	393 135,00	393 135,00	0,00

- **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 – zo ŠR	1 059 976,00	1 050 976,00	9 000,00
Materská škola – zo ŠR	9 535,00	9 535,00	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 : - bežné výdavky (BV) - kapitálové výdavky (KV) - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Hlavné mesto SR	ZŠ – prenesený výkon, BV	1 018 085,00	1 009 085,00	9 000,00
Hlavné mesto SR	ZŠ – lyžiarsky kurz, BV	6 300,00	6 300,00	0,00
Hlavné mesto SR	ZŠ – škola v prírode, BV	5 700,00	5 700,00	0,00
Hlavné mesto SR	ZŠ – učebnice, BV	2 529,00	2 529,00	0,00
Hlavné mesto SR	ZŠ – asistent učiteľa, BV	5 914,00	5 914,00	0,00
Hlavné mesto SR	ZŠ – odchodné, BV	6 747,00	6 747,00	0,00
Hlavné mesto SR	ZŠ – vzdelávacie poukazy, BV	14 701,00	14 701,00	0,00

Hlavné mesto SR	MŠ – príspevok na predškolačkov, BV	9 535,00	9 535,00	0,00
Hlavné mesto SR	CO, BV	251,08	251,08	0,00
Hlavné mesto SR	Životné prostredie, BV	508,39	508,39	0,00
Ministerstvo dopravy	Stavebný úrad, BV	9 444,99	9 444,99	0,00
Ministerstvo dopravy	Špeciálny stavebný úrad, BV	312,42	312,42	0,00
Ministerstvo vnútra	Ohlasovňa pobytov, BV	2 422,16	2 422,16	0,00
Ministerstvo vnútra	Voľby prezidenta, BV	6 663,06	6 663,06	0,00
Ministerstvo vnútra	Voľby do EP, BV	3 741,12	3 741,12	0,00
UPSVaR	Na stravovanie, BV	63 618,00	47 878,60	15 830,40
Úrad vlády SR	Viacúčelové ihrisko, KV	38 000,00	35 317,44	2 682,56
MV SR	Prevenencia kriminality, KV	8 000,00	8 000,00	0,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mestská časť neuzatvorila v roku 2019 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 -
Hlavné mesto Bratislava – zimná údržba, BV	5 056,00	1 444,46	3 611,54

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

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

VÚC	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
BSK – Rozálske hody, BV	3 000,00	3 000,00	0,00
BSK – Výmena rozvodov v MŠ, KV	5 317,00	5 317,00	0,00

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

V Bratislave, apríl 2020

Ing. Lukáš Baňacký v. r.
starosta