

NÁVRH

ZÁVEREČNÉHO ÚČTU

MESTSKEJ ČASTI

BRATISLAVA – LAMAČ

ZA ROK 2020

Predkladá : Mgr. Kővári Mrázová
Spracoval: Helena Dėkányová

V dňa

Návrh záverečného účtu:

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

Záverečný účet schválený Miestnym zastupiteľstvom mestskej časti Bratislava Lamač dňa, uznesením č.

Záverečný účet:

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

Závěrečný účet obce za rok 2020

OBSAH :

1. Rozpočet mestskej časti na rok 2020
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2020
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020
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 obce

Závěrečný účet za rok 2020

1. Rozpočet na rok 2020

Základným nástrojom finančného hospodárenia mestskej časti bol rozpočet na rok 2020. Mestská časť zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 ods. 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 2020 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 2020. Rozpočet mestskej časti bol schválený miestnym zastupiteľstvom dňa 23.1.2020 uznesením č.5/2020/VIII.

Rozpočet bol zmenený päťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 22.4.2020 uznesením č. 15/2020/VIII
- druhá zmena schválená dňa 9.6.2020 uznesením č. 34/2020/VIII
- tretia zmena vykonaná rozpočtovým opatrením starostu č.1 dňa 17.9.2020
- štvrtá zmena schválená dňa 1.10.2020 uznesením č. 69/2020/VIII
- piata zmena vykonaná rozpočtovým opatrením starostu č.2 dňa 21.10.2020
- šiesta zmena vykonaná rozpočtovým opatrením starostu č. 3 dňa 4.11.2020
- siedma zmena schválená dňa 8.12.2020 uznesením č. 98/2020/VIII
- ôsma zmena vykonaná rozpočtovým opatrením starostu č. 4 dňa 31.12.2020

Rozpočet k 31.12.2020

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2020
Príjmy celkom	5 883 344	6 503 738	6 459 722,34
z toho :			
Bežné príjmy	4 574 575	5 086 946	5 542 161,96
Kapitálové príjmy	512 000	235 980	184 828,00
Finančné príjmy	697 169	1 069 698	623 039,79
Príjmy RO s právnou subjektivitou	99 600	111 114	109 692,59
Výdavky celkom	5 882 257	6 459 069	4 688 044,08
z toho :			
Bežné výdavky	2 711 558	3 096 354	2 403 993,59
Kapitálové výdavky	1 253 052	1 306 743	268 100,17
Finančné výdavky	88 920	74 520	70 290,79
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 828 727	1 981 452	1 945 659,53
Rozpočtové hospodárenie obce	1 087	44 669	1 771 678,26

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020

Výška príjmov v roku 2020 bola ovplyvnená v dôsledku pandémie ochorenia COVID - 19.

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
6 392 624	6 350 029,75	99,33

Z rozpočtovaných celkových príjmov 6 392 624 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 6 350 029,75 EUR, čo predstavuje 99,33 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
5 086 946	5 542 161,96	108,95

Z rozpočtovaných bežných príjmov 5 086 946 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 5 542 161,96 EUR, čo predstavuje 108,95 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
2 978 469	3 531 362,92	118,56

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 442 855 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2020 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 411 786,72 EUR, čo predstavuje plnenie na 97,85 %.

V roku 2020 výška výnosu dane z príjmov bola ovplyvnená v dôsledku pandémie ochorenia COVID - 19 bola krátená o 8,38 % čo predstavuje sumu 132 006 EUR.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 725 711 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 857 951,71 EUR, čo predstavuje plnenie na 118,22 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 211 147,71 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 527 978 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 118 826 EUR.

Daň za psa 5 857,29

Daň za užívanie verejného priestranstva 3 247,23

Daň za predajné automaty 3 549,97

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 48 099,00

Poplatok za rozvoj 1 200 871,00

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
600 873	559 939,34	93,19

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 306 112 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 292 792,03 EUR, čo je 95,65 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 106 602,44 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 186 189,59 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 294 761 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 266 926,61 EUR, čo je 90,56 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
4 000	3 613,72	90,34

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 4 000 EUR, bol skutočný príjem vo výške 3 613,72 EUR, čo predstavuje 90,34 % plnenie.

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

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 1 503 604 EUR bol skutočný príjem vo výške 1 447 245,98 EUR, čo predstavuje 96,25 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Hlavné mesto SR	1 153 875,00	ZŠ - prenesený výkon
Hlavné mesto SR	7 650,00	ZŠ - lyžiarsky kurz
Hlavné mesto SR	5 220,00	ZŠ - škola v prírode
Hlavné mesto SR	7 315,00	ZŠ - asistent učiteľa
Hlavné mesto SR	15 256,00	ZŠ - učebnice
Hlavné mesto SR	14 195,00	ZŠ - vzdelávacie poukazy
Hlavné mesto SR	2 221,00	ZŠ - rekreačné poukazy
Hlavné mesto SR	1 394,00	ZŠ - odchodné
Hlavné mesto SR	6 140,00	ZŠ - mimoriadne odmeny
Hlavné mesto SR	800,00	ZŠ - čítame radi
Hlavné mesto SR	4 000,00	ZŠ - dištančné vzdelávanie
MPC	16 096,51	ZŠ - špeciálny pedagóg
Hlavné mesto SR	11 709,00	MŠ - príspevok na predškolákov
Hlavné mesto SR	2 888,92	Zimná údržba
Hlavné mesto SR	498,24	Životné prostredie
Hlavné mesto SR	279,97	CO
Ministerstvo dopravy	10 560,92	Stavebný úrad
Ministerstvo dopravy	312,51	Špeciálny stavebný úrad
Ministerstvo vnútra	2 387,22	Ohlasovňa pobytov
Ministerstvo vnútra	115,60	Register adries
Ministerstvo vnútra	4 317,00	Parlamentné voľby

Ministerstvo vnútra	16 224,00	Sčítanie obyvateľov
UPSVaR	96 862,80	Na stravovanie
UPSVaR	149,70	Prídavky na deti
ANGE	400,00	Dar – Rozálske hody
ARTON	200,00	Dar – Rozálske hody
LUNYS	322,34	Dar - ŠJ
PONTIS	280,00	Dar – Životné prostredie
Rozálka – dobrovoľná zbierka	3 358,00	Dar – kostol Sv. Rozálie

V roku 2020 obec prijala nasledovné granty a transfery v súvislosti s pandémiou ochorenia COVID - 19 :

Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
Hlavné mesto SR	10 388,00	ZŠ - COVID
MV SR	30 705,02	COVID - 1
MV SR	11 124,23	COVID - 2
Nadácia PENTA	10 000,00	Dar - COVID

Prijaté granty a transfery boli účelovo učené na bežné výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
235 980	184 828,00	78,32

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 235 980 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 184 828,00 EUR, čo predstavuje 78,32 % plnenie.

Príjem z predaja majetku – 10% podiel kapitálových príjmov z predaja majetku mesta

Z rozpočtovaných 3 500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 2 348,00 EUR, čo predstavuje 67,09 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných 232 480 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 182 480 EUR, čo predstavuje 78,49 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Úrad vlády SR	50 000	Zlepšenie infraštruktúry
Hlavná mesto SR	40 000	Rekonštrukcia telocviční ZŠ
Hlavné mesto SR	40 000	Detské ihrisko – Malokarpatské n.
EPH	10 000	Dar – Oddychová oáza
PENTA	36 480	Dar - Elektronizácia
PENTA	6 000	Dar - Elektronizácia

Prijaté granty a transfery boli účelovo učené na kapitálové výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 069 698	623 039,79	58,24

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 1 069 698 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 623 039,79 EUR, čo predstavuje 58,24 % plnenie.

V roku 2020 bola prijatá návratná finančná výpomoc z MF SR zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 v sume 70 213 EUR schválená miestnym zastupiteľstvom dňa 1.10.2020 uznesením č. 69/2020/VIII.

Uznesením miestneho zastupiteľstva č.5/VIII zo dňa 23.1.2020 a č.34/VIII zo dňa 9.6.2020 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 528 020 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 447 809,53 EUR. V roku 2020 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky z náhradnej výsadby drevín v sume 2 489,97 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 44 741,26 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na prenesený výkon pre ZŠ 9 000 EUR
- nevyčerpané prostriedky určené na bežné výdavky pre ZŠ poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 6 006,66 EUR
- nevyčerpané prostriedky určené na bežné výdavky pre MŠ poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 3 126,04 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z. z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
111 114	109 692,59	98,72

Z rozpočtovaných bežných príjmov 111 114 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 109 692,59 EUR, čo predstavuje 98,72 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	45 341,96 EUR
Materská škola	64 350,63 EUR

Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
0	0	0

Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
0	0	0

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020

Výška výdavkov v roku 2020 bola ovplyvnená v dôsledku pandémie ochorenia COVID - 19.

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
4 477 617	2 742 384,55	61,25

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 4 477 617 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 2 742 384,55 EUR, čo predstavuje 61,25 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
3 096 354	2 403 993,59	77,64

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 3 096 354 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 2 403 993,59 EUR, čo predstavuje 77,64 % 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 899 712 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 791 043,54 EUR, čo je 87,92 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov úradu, opatrovateľskej služby a školskej jedálne.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 318 965 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 282 326,16 EUR, čo je 88,51 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 1 616 914 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 1 084 297,90 EUR, čo je 67,06 % 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 253 363 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 242 342,08 EUR, čo predstavuje 95,65 % čerpanie.

Výdavková časť rozpočtu bola v roku 2020 ovplyvnená pandemiou ochorenia COVID-19.

Celkové výdavky na COVID-19 boli vo výške 70 725,67 EUR

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

Z rozpočtovaných výdavkov 7 400 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 3 983,91 EUR, čo predstavuje 53,84 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
1 306 743	268 100,17	20,52

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 306 743 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 268 100,17 EUR, čo predstavuje 20,52 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Rekonštrukcia telocviční v ZŠ

Z rozpočtovaných 70 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 57 069,66 EUR, čo predstavuje 81,53 % čerpanie.

b) Elektronizácia – meranie emisií

Z rozpočtovaných 95 480 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 95 040 EUR, čo predstavuje 99,54 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
74 520	70 290,79	94,32

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 74 520 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 70 290,79 EUR, čo predstavuje 94,32 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 74 520 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 70 187,45 EUR, čo predstavuje 94,19 %.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
1 981 452	1 945 659,53	98,19

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 981 452 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 1 945 659,53 EUR, čo predstavuje 98,19 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	1 534 007,39 EUR
Materská škola	411 652,14 EUR

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
0	0	

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2020

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2020 v EUR
Bežné príjmy spolu	5 651 854,55
z toho : bežné príjmy obce	5 542 161,96
bežné príjmy RO	109 692,59
Bežné výdavky spolu	4 349 653,12
z toho : bežné výdavky obce	2 403 993,59
bežné výdavky RO	1 945 659,53
Bežný rozpočet	1 302 201,43
Kapitálové príjmy spolu	184 828,00
z toho : kapitálové príjmy obce	184 828,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	268 100,17
z toho : kapitálové výdavky obce	268 100,17
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-83 272,17
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	1 218 929,26
Vylúčenie z prebytku HČ	1 270 601,79
Vylúčenie z prebytku PČ (doplnkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-51 672,53
Prijmové finančné operácie	623 039,79
Výdavkové finančné operácie	70 290,79
Rozdiel finančných operácií	552 749,00
PRÍJMY SPOLU	6 459 722,34
VÝDAVKY SPOLU	4 688 044,08
Hospodárenie obce	1 771 678,26
Vylúčenie z prebytku HČ	1 270 601,79
Vylúčenie z prebytku PČ	0,00
Úprava hospodárenia o nevyčerpaný úver	0,00
Upravené hospodárenie obce	501 076,47

Prebytok rozpočtu v sume 1 218 929,26 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, sa upravuje o nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo ŠR a na základe osobitných predpisov vo výške 1 270 601,79 EUR a takto zistený schodok v sume 51 672,53 EUR bol v rozpočtovom roku 2020 vysporiadaný

- z finančných operácií v sume 51 672,53 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 bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 57 247,90 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 7 800,00 EUR
 - sčítanie obyvateľov v sume 11 153,50 EUR
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 38 294,40 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky účelovo určené na kapitálové výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 81 194 EUR, a to na :
 - rekonštrukciu detského ihriska v sume 40 000,00 EUR
 - rekonštrukciu cestnej infraštruktúry v sume 41 194,00 EUR
- c) nevyčerpané prostriedky z účelovo určených darov v sume 13 680,34 EUR podľa ustanovenia § 5 ods. 3 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov poskytnuté na:
 - finančná zbierka na kostol sv. Rozálie v sume 3 358,00 EUR
 - od LUNYS pre ŠJ v sume 322,34 EUR
 - od EPH na projekt oddychová oáza v sume 10 000,00 EUR
- d) nevyčerpané prostriedky z darov od PONTIS podľa ustanovenia § 22 ods. 1 zákona č.523/2004 Z. z. o verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 651,00 EUR,
- e) nevyčerpané prostriedky z príspevkov podľa zákona č.245/2008 Z. z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 8 186,44 EUR,
- f) 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 36 100,80 EUR,
- g) 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 993 091,55 EUR,
- h) vyzbierané peňažné prostriedky v roku 2020 určené na čerpanie v roku 2021 parkovné v sume 80 449,76 EUR,

Zostatok finančných operácií v sume 552 749,00 EUR, bol použitý na:

- vysporiadanie upraveného schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 51 672,53 EUR

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 501 076,47 EUR, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 501 076,47 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2020 vo výške 501 076,47 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 1.1.2020	698 401,03
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	0,00
- z finančných operácií	193 253,96
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č.5/2020/VIII zo dňa 23.1.2020	231 163,20
- uznesenie č. 34/2020/VIII zo dňa 9.6.2020	216 646,33
KZ k 31.12.2020	443 845,46

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 1.1.2020	4 786,43
Prírastky - 1,05 %	10 360,44
Úbytky - stravovanie	8 506,80
KZ k 31.12.2020	6 640,07

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2020 v EUR	KZ k 31.12.2020 v EUR
Majetok spolu	14 185 688,48	15 788 440,09
Neobežný majetok spolu	12 834 119,68	12 956 494,79
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	55 300,35	101 581,75
Dlhodobý hmotný majetok	12 778 819,33	12 854 913,04
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	1 344 046,20	2 823 096,80
z toho :		
Zásoby	68,02	44,35
Zúčtovanie medzi subjektami VS	31 438,09	38 008,68
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	148 187,28	428 005,62
Finančné účty	1 164 352,81	2 357 038,15
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	7 522,60	8 848,50

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2020 v EUR	KZ k 31.12.2020 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	14 185 688,48	15 788 440,09
Vlastné imanie	12 567 498,87	13 861 101,79
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	12 567 498,87	13 861 101,79
Záväzky	856 960,79	953 329,68
z toho :		
Rezervy	62 974,42	49 298,57
Zúčtovanie medzi subjektami VS	28 441,94	138 441,90
Dlhodobé záväzky	5 089,77	6 840,07
Krátkodobé záväzky	168 119,29	166 388,22
Bankové úvery a výpomoci	592 335,37	592 360,92
Časové rozlíšenie	761 228,82	974 008,62

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020

Stav záväzkov k 31.12.2020

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2020 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	68 380,52	61 245,84	7 134,68
- zamestnancom	49 315,64	49 315,64	
- poisťovniam	33 551,13	33 551,13	
- daňovému úradu	8 351,54	8 351,54	
- štátnemu rozpočtu	138 441,90	138 441,90	
- bankám	592 360,92	592 360,92	
- štátnym fondom	0,00	0,00	
- ostatné záväzky	62 928,03	62 928,03	
Záväzky spolu k 31.12.2020	953 329,68	946 195,00	7 134,68

Stav úverov k 31.12.2020

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2020	Ročná splátka úrokov za rok 2020	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2020	Rok splatnosti
PRIMA BANKA	Na nájomné byty	232 357,43	7 667,45	2 014,46	123 666,69	2035
VUB	Na rekonštrukciu Malokarpatského námestia	523 521,23	62 520,00	1 969,45	398 481,23	2030
MF SR návratná finančná výpomoc	Na výkon samosprávnych funkcií	70 213,00	0,00	0,00	70 213,00	2027

V roku 2020 mestská časť prijala návratnú finančnú výpomoc z MF SR zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 vo výške 70 213,00 EUR. Návratná finančná výpomoc z MF SR bola poskytnutá bezúročne.

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 31.12.2019 z toho::	
- skutočné bežné príjmy obce	4 051 923,09
- skutočné bežné príjmy RO	82 506,68
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2019*	4 051 923,09
Celková suma dlhu obce k 31.12.2020 z toho:	
- zostatok istiny z bankových úverov	522 147,92
- zostatok istiny z pôžičiek	0,00
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	70 213,00
- 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 31.12.2020	592 360,92
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 31.12.2020**	592 360,92

Zostatok istiny k 31.12.2020**	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2019*	§ 17 ods.6 písm. a)
592 360,92	4 051 923,0914,62	14,62%

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 31.12.2019 z toho:	
- skutočné bežné príjmy obce	4 051 923,09
- skutočné bežné príjmy RO	82 506,68
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2019	4 051 923,09
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	1 075 326,47
- dotácie zo ŠR	63 618,00
- dotácie z MF SR	22 583,75
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0,00
- účelovo určené peňažné dary	4 190,00
- dotácie zo zahraničia	0,00
- dotácie z Eurofondov	0,00
- dotácia z BSK	3 000,00
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2019	1 168 718,22
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2019*	2 883 204,87
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	70 187,45
- 821007	
- 821009	
-	
- 651002	3 983,91
- 651003	
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2020**	74 171,36

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2020**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2019*	§ 17 ods.6 písm. b)
74 171,36	2 883 204,87	2 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 2020 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 6/2019 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Príjemca dotácie a účelové určenie dotácie - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
DSS Rozsutec	300,00		
Jednota dôchodcov na Slovensku	500,00		
Bratislavská šachová akadémia	500,00		
Bedmintonový klub Lamač	1 000,00		
Parkour Škola	1 000,00		
Športový klub Argo	1 000,00		
Divadlo pod Hájom	1 200,00		
ŠK Goju Kai Karate	2 500,00		
Futbalový klub Lamač	17 000,00		

K 31.12.2020 poskytnuté dotácie neboli vyúčtované.

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 -
MŠ - vlastné	26 413,67	23 377,97	3 035,70
MŠ - od zriaďovateľa	345 832,00	335 502,17	10 329,83
ZŠ - vlastné	51 348,62	45 546,88	5 801,74
ZŠ - od zriaďovateľa	242 710,00	242 710,00	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 -
MŠ – zo ŠR	52 772,00	52 772,00	0,00
ZŠ – zo ŠR	1 253 550,51	1 245 750,51	7 800,00

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 : školsťvo, matrika, - 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 m.	ZŠ – prenesený výkon BV	1 153 875,00	1 146 875,00	7 000,00
Hlavné m.	ZŠ – lyžiarsky kurz BV	7 650,00	7 650,00	0,00
Hlavné m.	ZŠ – škola v prírode BV	5 220,00	5 220,00	0,00
Hlavné m.	ZŠ – asistent učiteľa BV	7 315,00	7 315,00	0,00
Hlavné m.	ZŠ – učebnice BV	15 256,00	15 256,00	0,00
Hlavné m.	ZŠ – vzdelávacie poukazy BV	14 195,00	14 195,00	0,00
Hlavné m.	ZŠ – rekreačné poukazy BV	2 221,00	2 221,00	0,00
Hlavné m.	ZŠ – odchodné BV	1 394,00	1 394,00	0,00
Hlavné m.	ZŠ – mimoriadne odmeny BV	6 140,00	6 140,00	0,00
Hlavné m.	ZŠ – čítame radi BV	800,00	0,00	800,00
Hlavné m.	ZŠ – dištančné vzdelávanie BV	4 000,00	4 000,00	0,00
Hlavné m.	ZŠ – COVID BV	10 388,00	10 388,00	0,00
MPC	ZŠ – POP2 špeciálny pedagóg BV	16 096,51	16 096,51	0,00
Hlavné m.	MŠ – príspevok na predškolákov BV	11 709,00	11 709,00	0,00
Hlavné m.	Životné prostredie BV	498,24	498,24	0,00
Hlavné m.	CO BV	279,97	279,97	0,00
MDVaRR	Stavebný úrad BV	10 560,92	10 560,92	0,00
MDVaRR	Špeciálny stavebný úrad BV	312,51	312,51	0,00
MV	Ohlasovňa pobytov BV	2 387,22	2 387,22	0,00
MV	Register adries BV	115,60	115,60	0,00
MV	Parlamentné voľby BV	4 317,00	4 317,00	0,00
MV	Sčítanie obyvateľov BV	16 224,00	5 070,50	11 153,50
MV	COVID-1 BV	30 705,02	30 705,02	0,00
MV	COVID-2 BV	11 124,23	11 124,23	0,00
UPSVaR	Na stravovanie BV	96 862,80	58 568,40	38 294,40
UPSVaR	Prídavky na deti BV	149,70	149,70	0,00
Úrad vlády	Zlepšenie infraštruktúry KV	50 000,00	8 806,00	41 194,00
Hlavné m.	Rekonštrukcia telocviční ZŠ KV	40 000,00	40 000,00	0,00
Hlavné m.	Detské ihrisko Malokarpatské n. KV	40 000,00	0,00	40 000,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2020 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

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

Obec	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Hlavné mesto – zimná údržba	2 888,92	2 888,92	0,00

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 -
0			

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

V Bratislave, apríl 2021

Ing. Lukáš Baňacký
s t a r o s t a