

Mestská časť Bratislava – Lamač



ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTSKEJ ČASTI BRATISLAVA – LAMAČ ZA ROK 2014

Máj 2015

Závěrečný účet Mestskej časti Bratislava – Lamač za rok 2014

OBSAH :

1. Rozpočet mestskej časti na rok 2014
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2014
4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2014
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu.
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014
8. Finančné usporiadanie vzťahov voči
 - štátnemu rozpočtu
 - zriadeným rozpočtovým organizáciám
 - rozpočtom iných obcí
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám
9. Hodnotenie plnenia programového rozpočtu obce
tvorí prílohu záverečného účtu
10. Výpočet výsledku hospodárenia v metodike ESA 95

Záverečný účet mestskej časti Bratislava – Lamač za rok 2014

1. Rozpočet mestskej časti na rok 2014

Základným nástrojom finančného hospodárenia mestskej časti bol rozpočet na rok 2014. Mestská časť Bratislava – Lamač v roku 2014 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 MČ na rok 2014 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový. Rozpočet bol vypracovaný v programovej a finančnej štruktúre.

Hospodárenie mestskej časti Bratislava – Lamač sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2014.

Rozpočet mestskej časti bol schválený uznesením MZ č. 9/2014/VI zo dňa 13.02.2014.

Rozpočet bol upravený jedenkrát:

- prvá zmena schválená dňa 3.7.2014 uznesením MZ č. 95/2014/VI

Iná zmena:

Rozpočtové opatrenie starostu č. 1/2014 zo dňa 15.12.2014

Rozpočet MČ Bratislava – Lamač k 31.12.2014

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	2 824 117,00	2 860 492,00
z toho:		
Bežné príjmy	2 330 244,00	2 359 619,00
Kapitálové príjmy	437 093,00	437 093,00
Finančné príjmy	13 760,00	20 760,00
Príjmy RO s práv.subj.	43 020,00	43 020,00
Výdavky celkom	2 823 285,00	2 859 612,00
z toho:		
Bežné výdavky	1 252 563,00	1 243 367,00
Bežné výdavky RO s právnou subj.	1 077 933,00	1 085 131,00
Kapitálové výdavky	471 581,00	506 842,00
Kapitálové výdavky RO	11 608,00	14 672,00
Finančné výdavky	9 600,00	9 600,00
Výsledok hospodárenia	832,00	880,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenie
2 860 492,00	2 966 302,26	103,70

1) Bežné príjmy daňové

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenie
1 380 253,00	1 388 569,54	100,60

a) Výnos dane z príjmov poukázaných územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 838 757,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2014 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 819 825,00 €, čo predstavuje plnenie na 97,74 %.

b) Daň z nehnuteľnosti

Z rozpočtovaných 485 963,00 € bol skutočný príjem v sume 511 389,00 €, čo je plnenie na 105,23 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 60 716,00 €, dane zo stavieb boli v sume 395 377,00 € a dane z bytov boli v sume 55 296,00 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 7 826,00 € bol skutočný príjem v sume 6 613,79 € čo je plnenie 84,51 %

d) Daň za predajné automaty

Z rozpočtovaných 398,00 € bol skutočný príjem v sume 555,98 € čo je plnenie na 139,69 %.

e) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 5 209,00 € bol skutočný príjem 5 071,77 € čo je plnenie 97,36 %.

f) Poplatok za komunálny odpad drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 42 100,00 € bol skutočný príjem 45 114,00 € čo je plnenie na 107,16 %.

Výnos dane z príjmov fyzických osôb, daň z nehnuteľnosti a miestny poplatok za zber a likvidáciu odpadov sú mestskej časti poukazované percentuálnym podielom prostredníctvom Hlavného mesta SR podľa zákona č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve a Štatútu hl. mesta SR Bratislavy.

2) Bežné príjmy – nedaňové

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenie
275 777,00	331 205,12	120,10

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 225 937,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 255 752,60 €, čo predstavuje 113,20 % plnenie, ide o príjem z prenajatých pozemkov, prenajatých budov, priestorov a objektov.

b) Iné poplatky a platby

Jedná sa o ostatné poplatky (pokuty a penále, poplatky za opatrovanie, tržby z knižnice, tržby z kultúrnej činnosti, poplatky za reklamu, dobropis). Tieto poplatky spolu boli vo výške 75 452,52 €.

3) Bežné príjmy – ostatné príjmy, transfery a granty

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenie
703 589,00	793 047,32	112,71

Mestská časť Bratislava – Lamač v roku 2014 prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma	Účel
1.	MDVaRR SR	6 326,79	Stavebný úrad
2.	MDVaRR SR	293,89	Špeciálny stavebný úrad – komunikácie
3.	Magistrát hl. mesta	479,43	Životné prostredie
4.	Magistrát hl. mesta	627 764,00	Školstvo PK normatívne
5.	Magistrát hl. mesta	12 312,00	Nenormatívne vzdelávacie poukazy
6.	Magistrát hl. mesta	34 968,00	Nenormatívne oprava strechy ZŠ
7.	Magistrát hl. mesta	9 982,00	Nenormatívne vzdelávanie MŠ
8.	Magistrát hl. mesta	68,00	Nenormatívne sociál. Znevýhod. prostr.
9.	Okresný úrad	7 380,00	Voľby prezidenta
10.	Okresný úrad	4 530,54	Voľby do EP
11.	Okresný úrad	3 765,95	Komunálne voľby
12.	Okresný úrad	241,20	Civilná ochrana
12.	ÚPSVaR	327,60	Rodinné prídavky
13.	Od.ost.subj.ver. správy	15 055,00	Dary, Voľnočasový areál, Rozálske hody
14.	Transfery obce	53 600,00	Réžie zo školskej jedálne
15.	Ministerstvo kultúry	7 000,00	Bitka pri Lamači
16.	BSK	2 500,00	MŠ na edukačné aktivity
17.	BSK	2 000,00	Bitka pri Lamači
18.	BSK	2 000,00	Rozálske hody

Granty a transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom. Dotácie pre ZŠ a MŠ v rámci preneseného výkonu štátnej správy boli v plnej výške poukázané na základnú školu a materskú školu.

4) Kapitálové príjmy

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
437 093,00	388 423,19	88,87

a) Príjmy z predaja pozemkov

Z plánovaných kapitálových príjmov 10 000,00 € bol skutočný príjem 3 845,00 € čo je 38,45 %. Podielom z predaja poukazovaných Magistrátom hl. mesta SR.

b) Granty a transfery

Mestská časť prijala transfer zo ŠR na investičnú akciu Voľnočasový areál. Transfer bol účelovo viazaný a bol použitý v súlade s účelom. Z plánovaných príjmov 427 093,00 € bol skutočný príjem vo výške 384 578,19 € čo je 90,05 %.

2.3 Príjmové finančné operácie

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenie
20 760,00	16 567,77	79,81

Uznesením MZ č.95/2014/VI zo dňa 03.07.2014 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 7 000,00 € na bežné výdavky haváriu kanalizácie v základnej škole. skutočné čerpanie bolo vo výške 2 807,77 €. Uznesením č. 77/2014/VI zapojenie nevyčerpanej dotácie v sume 6 414,00 € do rozpočtu 2014 ako príjmovú finančnú operáciu na úhradu bežných výdavkov v ZŠ- projekt Comenius. Nevyčerpané finančné prostriedky MŠ ako príjmovú finančnú operáciu na kapitálové výdavky vo výške 7 346,00 €.

2.4 Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenie
43 020,00	48 489,32	112,71

Materská škola z rozpočtovaných príjmov vo výške 13 900,00 € mala skutočné príjmy vo výške 17 309,66 čo predstavuje 124,53 %. Základná škola z rozpočtovaných príjmov vo výške 29 120,00 € mala skutočné príjmy vo výške 31 179,66 čo predstavuje 107,07 %.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2014

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenie
2 859 612,00	2 840 791,72	99,34

1) Bežné výdavky

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenie
1 243 367,00	1 206 539,95	97,04

V tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenie
1. Plánovanie, manažment, kontrola	120 548,00	117 513,12	97,48
2. Propagácia a marketing	9 680,00	8 811,61	91,03
3. Interné služby	233 155,00	232 814,35	99,85
4. Služby občanom	75 607,00	72 127,86	95,40
5. Bezpečnosť	18 400,00	17 953,68	97,57
6. Odpadové hospodárstvo	41 625,00	39 577,45	95,08
7. Komunikácie	90 380,00	86 870,58	96,12
8. Vzdelávanie MU	164 725,00	163 432,07	99,22
9. Šport	34 680,00	34 720,62	100,12
10. Kultúra	56 770,00	53 543,47	94,32

11. Prostredie pre život	69 557,00	64 042,36	92,07
12. Bývanie	4 900,00	4 814,35	98,25
13. Sociálne služby	84 682,00	71 684,07	84,65
14. Administratíva	238 658,00	238 633,96	99,99

Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie v roku 2014.

a) Mzdy, platby, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 417 684,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 v sume 407 653,30 €, čo je 97,60 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MÚ, pracovníkov knižnice, opatrovateľskej služby, zimnej a letnej údržby, školskej jedálne.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 161 227,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 154 467,95 €, čo je 95,8 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody za zamestnávateľa do sociálnej poisťovne a zdravotných poisťovní z miezd pracovníkov a z uzavretých dohôd o výkonaní práce alebo pracovnej činnosti a odvody z odmien poslancov MČ a odvody z odmien členov komisií.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 619 826,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 bolo 605 375,74 € čo predstavuje 97,7 %. Sú v tom zahrnuté náklady na elektrickú energiu, teplo, plyn, kancelárske potreby, posypový materiál v rámci zimnej údržby, čistiace a hygienické potreby, tonery do tlačiarne, reprezentačné. V tejto sume sú zahrnuté náklady na nákup PHM do všetkých vozidiel, poistné za vozidlá, servis a opravy vozidiel. Ďalej je tu zahrnutá oprava a údržba budov, letná a zimná údržba komunikácií. Služby za odvoz a likvidáciu odpadu, opatrovateľskú službu, deratizáciu, kultúrne aktivity, audítorské a právne služby, príspevok zamestnávateľa na stravovanie zamestnancov, dohody o vykonaní práce a pod.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 38 230,00 € bola skutočne čerpaná k 31.12.2014 suma 33 859,09 € čo je 88,6 %. Sú tu zahrnuté dotácie pre neziskové organizácie, jednorazové peňažné dávky občanom.

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

Z rozpočtovaných 6 400,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2014 v sume 5 183,87 €, čo predstavuje 81,00 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenie
506 842,00	481 584,68	95,02

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenie
1. Plánovanie, manažment, kontrola	13 030,00	0,00	0,00
8. Vzdelávanie	18 000,00	17 347,32	96,37
9. Šport	475 812,00	464 236,36	97,57
11. Prostredie pre život	0,00	1,00	0,00

1) Plánovanie, manažment, kontrola

V tejto sfére neboli vynaložené žiadne peňažné prostriedky

8) Vzdelávanie

- nákup lapač tukov do školskej jedálne

9) Šport

- detské ihriská – revitalizácia

- Voľnočasový areál – projekt EU.ŠR, vlastné prostriedky

11) Prostredie pre život

- nákup stavby – prečerpávacia stanica na základe Kúpnej zmluvy č. KZ/509/2014/BVS

Uvedené investičné akcie boli v roku 2014 zaradené do majetku.

3) Výdavkové finančné operácie

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenie
9 600,00	8 668,97	90,30

Z rozpočtovaných 9 600,00 € na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie v sume 8 668,97 €, čo predstavuje 90,30 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
1 099 803,00	1 143 998,12,12	104,02

Z rozpočtu mestskej časti Bratislava – Lamač bolo v roku 2014 poskytnuté pre rozpočtové organizácie.

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel vrátenie
ZŠ prenesené kompetencie	675 112,00	640 144,00	34 968,00
ZŠ – originálne kompetencie	152 362,63	151 429,09	933,54
ZŠ – projekt Comenius	6 414,00	6 414,00	0,00
MŠ – prenesené kompetencie	9 982,00	9 982,00	0,00
MŠ – originálne kompetencie	328 177,46	328 049,03	128,43
MŠ – kapitálové výdavky	7 980,00	7 980,00	0,00
Spolu:	1 180 028,09	1 143 998,12	36 029,97

Kapitálové výdavky v rozpočte pre rozpočtové organizácie boli plánované v MŠ. Materská škola vyčerpala finančné prostriedky na nákup interaktívnych tabúl vo výške 7 980,00 €.

4. Použitie prebytku (vysporiadania schodku) hospodárenia za rok 2014

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2014
Bežné príjmy spolu	2 557 311,30
z toho : bežné príjmy obce	2 508 821,98
bežné príjmy RO	48 489,32
Bežné výdavky spolu	2 342 558,07
z toho : bežné výdavky obce	1 206 539,95
bežné výdavky RO	1 136 018,12
Bežný rozpočet	214 753,23
Kapitálové príjmy spolu	388 423,19
z toho : kapitálové príjmy obce	388 423,19
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	489 564,68
z toho : kapitálové výdavky obce	481 584,68
kapitálové výdavky RO	7 980,00
Kapitálový rozpočet	-101 141,49
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	113 611,74
Vylúčenie z prebytku	-34 968,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	78 643,74
Prijmy z finančných operácií	16 567,77
Výdavky z finančných operácií	8 668,97
Rozdiel finančných operácií	7 898,80
PRÍJMY SPOLU	2 962 302,26
VÝDAVKY SPOLU	2 840 791,72
Hospodárenie obce	121 510,54
Vylúčenie z prebytku štátny rozpočet	-34 968,00
Vylúčenie z prebytku finančné operácie	- 7 898,80
Skutočný prebytok rozpočtu upravený o FO	78 643,74

Prebytok rozpočtu v sume **121 510,54 EUR** bol 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 . Na základe citovaného zákona sa z prebytku vylučujú:

- **Finančné operácie vo výške 7 898,80 EUR**
podľa § 10 ods.6 sú súčasťou rozpočtu, ale nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu (t.j. neovplyvňujú prebytok ani schodok rozpočtu obce) .
- **Nevyčerpané prostriedky zo ŠR vo výške 34 968,00 EUR**
podľa § 8 odsek 5 zákona č. 523/2004 nevchádzajú do výsledku rozpočtového hospodárenia.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu Rezervného fondu za rok 2014 vo výške 78 643,74 EUR (výsledok hospodárenia za rok 2014).

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu.

Rezervný fond

Mestská časť vytvára iba rezervný fond v zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. a to z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Rezervný fond sa nevedie na samostatnom bankovom účte (účet je analytický odčlenený).

O použití rezervného fondu rozhoduje miestne zastupiteľstvo.

Rezervný fond	Suma v €
ZS k 1.1.2014	43 629,01
Prírastky – VH za rok 2013	75 590,23
Úbytky – havária kanalizácie ZŠ, MŠ – kapitálové výdavky	-10 153,77
KZ k 31.12.2014	109 065,47

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva a zásady čerpania sociálneho fondu na príslušný kalendárny rok.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2014	176,08
Prírastky – povinný prídel 1% a ďalší prídel 0,05%	3 607,36
Úbytky – príspevky na stravné lístky	3 686,50
KZ k 31.12.2014	96,94

Čerpanie sociálneho fondu:

Príspevok na stravné lístky pre zamestnancov v pracovnom pomere. Príspevok na 1 stravný lístok je vo výške á 0,38 € . Od 1.11.2014 sa znížil príspevok zo SF na 1 stravný na lístok na 0,30 €.

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2014	KZ k 31.12.2014
Majetok spolu	12 109 110,59	12 908 981,58
Neobežný majetok spolu	11 800 870,66	12 494 833,46
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	19 800,00	38 546,85
Dlhodobý hmotný majetok	11 781 070,66	12 456 286,61
Z toho:		
Pozemky 031	8 613 021,18	8 606 366,14
Stavby 021	3 061 241,97	3 743 598,93
Samostatné hnutelné veci a súbory	45 441,03	45 934,35

hnutelných vecí 022		
Dopravné prostriedky 023	10 435,00	5 783,00
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	50 931,48	10 249,00
Obežný majetok spolu	291 683,53	400 213,92
z toho:		
Zásoby	2 043,00	1 769,03
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	13 940,45	17 459,38
Krátkodobé pohľadávky	96 506,62	73 146,26
Finančné účty	179 193,46	307 839,25
Časové rozlíšenie	16 556,40	13 934,20

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2014	KZ k 31.12.2014
Vlastné imanie a záväzky spolu	12 109 110,59	12 908 981,58
Vlastné imanie	11 692 139,84	12 002 578,83
z toho:		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	11 692 139,84	12 002 578,83
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	11 838 137,21	12 045 550,96
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-145 997,37	- 42 972,13
Záväzky	340 789,75	442 076,54
z toho:		
Rezervy	90 900,20	89 522,84
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00	34 968,00
Dlhodobé záväzky	176,08	96,94
Krátkodobé záväzky	58 758,18	135 202,44
Bankové úvery a výpomoci	190 955,29	182 286,32
Časové rozlíšenie	76 181,00	464 326,21

Zvýšenie aktív a pasív oproti minulému roku bolo zaradenie do majetku projekt Voľnočasový areál. Odpisy z projektu sa účtujú na časové rozlíšenie Výnosy budúcich období.

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014

Mestská časť Bratislava – Lamač k 31.12.2014 eviduje tieto záväzky:

- úver v Prima banke	182 286,32 €
- voči dodávateľom	22 482,57 €
- voči Sociálnej a zdravotnej poisťovni	20 147,93 €
- voči zamestnancom	32 816,14 €
- voči daňovému úradu	4 323,41 €
- iné záväzky	55 432,39 €

P.č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie	Zostatok	Splatnosť
------	-----------------------	-------------	--------------	----------	-----------

			úveru	k 31.12.2014	
1.	232 357,43 €	0,75 % p.a.	Zmluva Dexia	182 286,32	2035

Bankový úver je pravidelne splácaný podľa dohodnutých splátok.

8. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) štátnemu rozpočtu
- b) zriadeným rozpočtovým organizáciám
- c) rozpočtom iných obcí
- d) ostatným právnickým osobám

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 štátnemu rozpočtu, rozpočtovým organizáciám, ostatným subjektom verejnej správy, ostatným právnickým osobám.

a/ Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu

P.č.	Poskytovateľ	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Účel	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
1.	MDVaRR SR	6 326.79	Stavebný úrad	6 326.79	0.00
2.	MDVaRR SR	293.89	komunikácie	293.89	0.00
3.	Magistrát hl. mesta	479.43	Životné prostredie	479.43	0.00
4.	Magistrát hl. mesta	627 764.00	PK normatív ZŠ	627 764.00	0.00
5.	Magistrát hl. mesta	12 312.00	Vzdelávacie poukazy	12 312.00	0.00
6.	Magistrát hl. mesta	34 968.00	Oprava strechy ZŠ	0.00	34 968.00 Použité 2015
7.	Magistrát hl. mesta	9 982.00	MŠ vzdelávanie	9 982.00	0.00
8.	Magistrát hl. mesta	68.00	Sociálne znevýhod. prostredie	68.00	0.00
9.	Okresný úrad	7 380.00	Voľby prezidenta I.a II. kolo	6 406.97	973.03 Vrátené 2014
10.	Okresný úrad	4 530.54	Voľby do EP	4 286.17	244.37 Vrátené 2014
11.	Okresný úrad	3 854.43	Voľby komunálne	3 765.95	88.48 Vrátené 2014
12.	Okresný úrad	241.20	Civilná ochrana	241.20	0.00
13.	UPSVaR	327.60	Rodinné prídavky	327.60	0.00
14.	Ministerstvo kultúry	7 000.00	Bitka pri Lamači	7 000.00	0.00
15.	BSK	2 500.00	MŠ na edukačné aktivity	2 500.00	0.00
16.	BSK	2 000.00	Bitka pri Lamači	2 000.00	0.00
17.	BSK	2 000.00	Rozálske hody	2 000.00	0.00
	Spolu				34 968.00

Uvedené transfery na školstvo boli v plnej výške poukázané na príslušné výdavkové účty RO.

Nevyčerpané finančné prostriedky na opravu strechy Základnej školy vo výške 34 968.00 budú vylúčené z prebytku rozpočtu. Podľa ustanovenia § 8 ods.5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých

zákonov v znení neskorších predpisov sú účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom roku, možno použiť do 31. marca 2015.

Nevyčerpané dotácie vo výške 34 968,00 budú zapojené do rozpočtu 2015 ako príjmové finančné operácie na úhradu bežných výdavkov základnej školy – oprava strechy.

V zmysle § 7 od. 1-3 zákona č. 597/2003 Z.z. o použití pridelených prostriedkov bola Okresnému úradu - odbor školstva v Bratislave predložená „Súhrnná správa o hospodárení za rok 2014“.

b/ Finančné usporiadanie voči zriadeným rozpočtovým organizáciám

Z rozpočtu mestskej časti boli v roku 2014 poskytnuté prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky rozpočtových organizácií:

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel vrátenie
ZŠ – originálne kompetencie	152 362,63	151 429,09	933,54
MŠ – originálne kompetencie	328 177,46	328 049,03	128,43
MŠ – kapitálové výdavky	7 980,00	7 980,00	0,00
Spolu:	488 520,09	487 458,12	1 061,97

Základná škola nevyčerpala vlastné finančné prostriedky vo výške 933,54 € - koniec roka.

Materská škola nevyčerpala vlastné finančné prostriedky vo výške 128,43 € - koniec roka.

c/ Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

V roku 2014 neboli poskytnuté dotácie a transfery z iných obcí.

d/ Finančné usporiadanie voči ostatným právnickým a fyzickým osobám

Mestská časť v roku 2014 v zmysle VZN č. 1/2005,2/2007,3/2008 o poskytovaní dotácií poskytla nasledovné dotácie:

Žiadateľ dotácie Bežné výdavky	Účelové určenie dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov	Suma použitých prostriedkov
Liga proti rakovine Klub VENUŠA	Zakúpenie vstupeniek do divadla, doprava autobusom na výlet	50,00	50,00
Spolok vyslúžilých vojakov	Stavanie mája, vianočný stromček, silvestrovský ohňostroj, vybudovanie lesných lavičiek, oplatenie kaplnky	1 000,00	1 000,00
Jednota dôchodcov MO	Na ozdravné a rekreačné pobyty, kultúru, športové akcie, vianočné posedenie	800,00	800,00
Domov seniorov Lamač	Kultúrno spoločenské akcie, na oslavu 25-výročia,	800,00	800,00
ŠK ARGO moderná gymnastika	Na prenájom priestorov,	1 200,00	1 200,00
SČK územný spolok Bratislava mesto	Školenia a ukážky prvej pomoci obyvateľom, nákup zdravotníckeho materiálu, úhrada nákladov, propagačné materiály	250,00	250,00
Futbalový klub Lamač	Zabezpečenie hernej činnosti klubu, platenie energií, MTZ, údržba areálu	20 000,00	20 000,00
ŠK GOJU KAI KARATE	Účasť na súťažiach, na Majstrovstvách sveta WTKA.WUKF, Medzinárodný turnaj v Trbovlje	500,00	500,00
CURLING	prenájom ľadovej plochy, ceny pre víťazov, oblečenie jednotné	700,00	700,00

OZ BS-13/Stoh	Kultúrno-spoločenské podujatie „MDD v Lamači, prenájom historického športového náčinia, náklady s organizovaním akcie	1 000.00	1 000.00
OZ VAGUS	Medicínsky materiál, vzdelávanie terénnych pracovníkov, pohonné hmoty	200.00	200.00

K 31.12.2014 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade s VZN č.1/2005, 2/2007, 3/2008 o dotáciách.

Na základe darovacích zmlúv boli prijaté finančné prostriedky vo výške 15 055,00 €. Boli účelovo viazané a aj vyčerpané v plnej výške na „Rozálske hody“ a na projekt „ Voľnočasový areál“.

9) Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu za rok 2014.

V súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a so zákonom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je organizácia povinná spracovať Hodnotiacu správu k plneniu programového rozpočtu za rok 2014.

Hodnotiaca správa je dokument, ktorý obsahuje informáciu o finančnom plnení rozpočtu a tiež informáciu o plnení programového rozpočtu podľa jednotlivých programov, podprogramov, v rámci zadaných cieľov a konkrétnych ukazovateľov. Hodnotiaca správa, tak ako celý programový rozpočet je spracovaný v module účtovníctvo, programu Korwin.

Hodnotiaca správa je teda spracovaná a priložená v častiach:

- a) finančné plnenie jednotlivých programov
- b) programové plnenie rozpočtu

10) Výpočet výsledku hospodárenia v metodike ESA 95

Ministerstvo financií SR

Sekcia rozpočtovej politiky

Odbor rozpočtovej regulácie

Kalkulačka na výpočet výsledku hospodárenia v metodike ESA

	Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)	Suma v eurách
1.	Príjmy (100+200+300) a príjmové finančné operácie (400+500)	2 962 302,26
	v daňové príjmy (100)	1 388 569,54
2.	tom:	
3.	nedaňové príjmy (200)	383 539,44
4.	granty a transfery (300)	1 173 625,51
5.	príjmové finančné operácie (400.500)	16 567,77
6.	z toho: príjmy z transakcií s finanč. aktívami a fin.pasívami (400)	16 567,77

7.	prijaté úvery, pôžičky návratné finančné výpomoci (500)	
8.	Výdavky (600+700) a výdavkové finančné operácie (800)	2 840 791,72
9.	z bežné výdavky (600)	2 342 558,07
10.	toho: kapitálové výdavky (700)	489 564,68
11.	výdavkové finančné výdavky (800)	8 668,97
12.	Prebytok (+) / Schodok (-) hotovostný (r.1-r.8)	121 510,54
13.	Prebytok (+) / Schodok (-) po vylúčení FO (r.1-r.5-r.8+r.11)	113 611,74
14.	Zmena stavu vybraných pohľadávok ku koncu sledovaného obdobia (r.15-r.16)	- 23 360,36
15.	stav vybraných pohľadávok ku koncu sledovaného obdobia	73 146,26
16.	stav vybraných pohľadávok k 31.12. predchádzajúceho roka	96 506,62
17.	Zmena stavu vybraných záväzkov ku koncu sledovaného obdobia (r.19-r.18)	-21 011,87
18.	stav vybraných záväzkov ku koncu sledovaného obdobia	79 770,05
19.	stav vybraných záväzkov k 31.12. predchádzajúceho roka	58 758,18
20.	Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14.+r.17)	-44 372,23
21.	Prebytok (+) / Schodok (-) v metodike ESA 95 (r.13+r.20)	69 239,51

Materiál obsahuje prílohy:

1. Rozpočet pre rok 2014 – Rekapitulácia – za 12 mesiac
2. B. Programové plnenie rozpočtu za rok 2014

V Bratislave dňa 04.05.2015

Vypracovala: Ľudmila Pevalová
vedúca EO *Ľudmila Pevalová*

Zodpovedná: Mgr. Michaela Kővári Mrázová
prednostka MÚ *Michaela Kővári*

Peter Šramko
Ing. Peter Šramko
starosta
MČ Bratislava – Lamač

