

Program: 14

Názov: Administratíva

Schválený rozpočet v Eur	Rozpočet po zmenách v Eur	Čerpanie rozpočtu v Eur	Návrh rozpočtu r. 2013 v	Návrh rozpočtu r. 2014 v	Návrh rozpočtu r. 2015 v
36 160,00	36 160,00	34 256,86	30 056,00	30 154,00	0,00

Časové ohraničenie: Dátum od: 01.01.2012

Dátum do: 31.12.2012

Správca programu: ekonóm

Gestor programu: prednosta MÚ

Zámer: Služby sekretariátu, zabezpečenie sčítania ľudu 2012.

Komentár: Rozpočet tvorí mzdové výdavky na mzdu pracovníčky, zabezpečenie chodu sekretariátu, stravné lístky pre zamestnancov MÚ a výdavky na sčítanie ľudu 2012.

Podprogram: 14.1

Názov: Mzdy ostatné

Schválený rozpočet v Eur	Rozpočet po zmenách v Eur	Čerpanie rozpočtu v Eur	Návrh rozpočtu r. 2013 v	Návrh rozpočtu r. 2014 v	Návrh rozpočtu r. 2015 v
9 860,00	9 860,00	9 889,45	9 956,00	10 054,00	0,00

Zodpovednosť: OVSO

Zámer: Efektívny chod sekretariátu starostu a prednostu

Komentár:

Podprogram: 14.2

Názov: Stravné lístky

Schválený rozpočet v Eur	Rozpočet po zmenách v Eur	Čerpanie rozpočtu v Eur	Návrh rozpočtu r. 2013 v	Návrh rozpočtu r. 2014 v	Návrh rozpočtu r. 2015 v
20 000,00	20 000,00	18 358,05	20 000,00	20 000,00	0,00

Zodpovednosť: OVSO

Zámer: Príspevok na stravovanie zamestnancov.

Komentár:

Podprogram: 14.3

Názov: Cestovné náhrady

Schválený rozpočet v Eur	Rozpočet po zmenách v Eur	Čerpanie rozpočtu v Eur	Návrh rozpočtu r. 2013 v	Návrh rozpočtu r. 2014 v	Návrh rozpočtu r. 2015 v
300,00	300,00	39,12	100,00	100,00	0,00

Zodpovednosť: OVSO

Zámer: Náhrady zamestnancom vyslaným na služobnú cestu.

Komentár:

Podprogram: 14.4

Názov: Voľby do NR SR 2012

Schválený rozpočet v Eur	Rozpočet po zmenách v Eur	Čerpanie rozpočtu v Eur	Návrh rozpočtu r. 2013 v	Návrh rozpočtu r. 2014 v	Návrh rozpočtu r. 2015 v
6 000,00	6 000,00	5 888,26	0,00	0,00	0,00

Zodpovednosť: OVSO

Zámer: Zabezpečenie volieb do NR SR 2012.

Komentár:

IČO: 00603414

Názov: MČ Bratislava Lamač

Sídlo: Malokarpatské nám. 9 Bratislava 84103

Podprogram: 14.5

Názov: Poistné

Schválený rozpočet v Eur	Rozpočet po zmenách v Eur	Čerpanie rozpočtu v Eur	Návrh rozpočtu r. 2013 v	Návrh rozpočtu r. 2014 v	Návrh rozpočtu r. 2015 v
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zodpovednosť:

Zámer:

Komentár:

Podprogram: 14.6

Názov: Voľby, sčítanie ľudu

Schválený rozpočet v Eur	Rozpočet po zmenách v Eur	Čerpanie rozpočtu v Eur	Návrh rozpočtu r. 2013 v	Návrh rozpočtu r. 2014 v	Návrh rozpočtu r. 2015 v
0,00	0,00	81,98	0,00	0,00	0,00

Zodpovednosť:

Zámer:

Komentár:

Prvok 14.6.1

Názov: Sčítanie ľudu

Schválený rozpočet v Eur	Rozpočet po zmenách v Eur	Čerpanie rozpočtu v Eur	Návrh rozpočtu r. 2013 v	Návrh rozpočtu r. 2014 v	Návrh rozpočtu r. 2015 v
0,00	0,00	81,98	0,00	0,00	0,00

Dátum od: 01.01.2012

Dátum do: 31.12.2012

Zodpovednosť:

Komentár:

Prvok 14.6.2

Názov: Voľby prezidenta II. kolo

Zodpovednosť:

Komentár:

Prvok 14.6.3

Názov: EUROVOLBY

Zodpovednosť:

Komentár:

Prvok 14.6.4

Názov: Voľby do VÚC

Zodpovednosť:

Komentár:

Prvok 14.6.5

Názov: Voľby do VÚC II.kolo

Zodpovednosť:

Komentár:

Prvok 14.6.6

Názov: Voľby do NR SR

Schválený rozpočet v Eur	Rozpočet po zmenách v Eur	Čerpanie rozpočtu v Eur	Návrh rozpočtu r. 2013 v	Návrh rozpočtu r. 2014 v	Návrh rozpočtu r. 2015 v
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zodpovednosť:

Komentár:

Prvok 14.6.7

Názov: Komunálne voľby

Schválený rozpočet v Eur	Rozpočet po zmenách v Eur	Čerpanie rozpočtu v Eur	Návrh rozpočtu r. 2013 v	Návrh rozpočtu r. 2014 v	Návrh rozpočtu r. 2015 v
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zodpovednosť:

Komentár:

Prvok 14.6.8

Názov: REFERENDUM

Zodpovednosť:

Komentár:

Schválený rozpočet za rok 2012	Rozpočet po zmenách za rok 2012	Čerpanie rozpočtu za rok 2012	Návrh rozpočtu za rok 2013	Návrh rozpočtu za rok 2014	Návrh rozpočtu za rok 2015
1 042 803,00	1 021 798,00	1 031 522,95	2 349 443,56	2 364 231,56	0,00

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre poslancov mestského zastupiteľstva mestskej časti Bratislava - Záhorská Bystrica

Správa o overení účtovnej závierky

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky mestskej časti Bratislava – Lamač, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2012, výkaz ziskov a strát a poznámky za rok končiaci k tomuto dátumu, ako aj prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalších vysvetľujúcich poznámok.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutár mestskej časti je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutár považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Štatutár mestskej časti je zodpovedný za dodržiavanie pravidiel rozpočtového hospodárenia, vývoj dlhu a používanie návratných zdrojov financovania podľa zákona č. 583/2004 Z. z. v platnom znení.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme vykonali v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti. Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke.

Súčasťou auditu je aj zhodnotenie rozpočtového hospodárenia a zadlženosti mestskej časti a overenie použitia návratných zdrojov financovania, vyplývajúce zo zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách, platných v SR pre územnú samosprávu v znení neskorších predpisov.

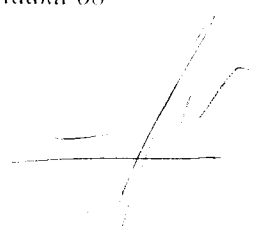
Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia stanoviska k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Základ pre podmienený názor

Mestská časť nesprávne vykázala obstarané investície ako náklad v sume cca 48 tis. EUR a z uvedeného dôvodu došlo k skresleniu hospodárskeho výsledku a podhodnoteniu dlhodobého hmotného majetku.

Podľa vykázaných výsledkov z inventarizácie nedaňový pohľadávok ku dňu zostavenia ÚZ, sú nedaňové pohľadávky dokladovo nepreukázané vo výške 109 tis. EUR, čo v konečnom dôsledku po zohľadnení vytvorených opravných položiek v sume 64 Tis. EUR, sú pohľadávky v súvahe na riadku 68 nadhodnotené o 43 tis. EUR.



Mestská časť vykázala nesprávne záväzok 17 tis. EUR v súvahe na účte 355 zo zúčtovacích vzťahov s rozpočtovými organizáciami v jej zriaďovateľskej pôsobnosti. Rozpočtové organizácie spolu vykázali záväzok voči mestskej časti 14 tis. EUR, čo zodpovedá pohľadávke nevykázanej v súvahe mestskej časti.

Podmienený názor audítora

Podľa nášho názoru, s výnimkou možných úprav, ktoré by bolo potrebné vykonať v súvislosti so skutočnosťami popísanými v predchádzajúcich odsekoch, účtovná závierka zobrazuje objektívne a pravdivo finančnú situáciu mestskej časti Bratislava – Lamač k 31. decembru 2012, výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu sú v súlade so Zákom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočností

Bez vplyvu na náš názor chceme upozorniť na skutočnosti:

-v súvahe sú vykázané Ostatné krátkodobé rezervy vrátane rezervy na súdne spory v sume 75 tis. EUR. Mestská časť Bratislava – Lamač vykonala určité právne kroky, avšak v súčasnosti nie je možné určiť konečný výsledok týchto súdnych sporov. Vzhľadom na to, že boli vytvorené rezervy na súdne spory, nepovažujeme túto skutočnosť za natoľko významnú, aby sme modifikovali náš názor,

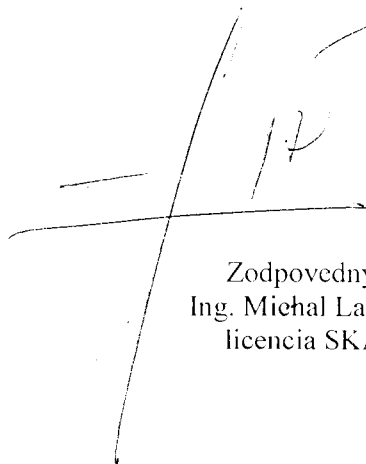
-mestská časť eviduje pôžičku voči mestu Bratislava v sume 66 tis. EUR poskytnutú v roku 2005, ktorá má byť na základe uzatvoreného dodatku k zmluve o pôžičke jednorazovo splatená do 30.6.2013, čo je možné uskutočniť iba z prebytku bežného a kapitálového hospodárenia v roku 2013.

Správa o ďalších požiadavkách zákonov a predpisov

Na základe overenia rozpočtového hospodárenia zachyteného v poznámkach účtovnej závierky a vo výkaze FIN 1-04 o plnení príjmov a výdavkoch konštatujeme, že boli vykázané vyššie celkové výdavky bežného, kapitálového a finančného hospodárenia ako boli celkové príjmy bežného, kapitálového a finančného hospodárenia o 48 tis. EUR. Vykázaný schodok celkového hospodárenia nemôže zodpovedať skutočnosti, nakoľko rozpočet je zostavený na hotovostnom princípe. Mestská časť nevykázala v príjmovej časti použité finančné prostriedky z rezervného fondu a nevyčerpaných účelových finančných prostriedkov z roku 2011 na dofinancovanie schodku kapitálového hospodárenia a splátky istiny úveru. Stav vykázaného dlhu mestskej časti a návratných zdrojov podľa nášho overenia je zhodný so stavom v účtovnej závierke.

V Bratislave 7.5.2013

ML - audit, s. r. o.
Čat. Nebiljaka 658/7
licencia UDVA číslo 332



Zodpovedný audítor
Ing. Michal Lažo
licencia SKAU č. 000354

Mestská časť Bratislava – Lamač
Malokarpatské námestie 9, 841 03 Bratislava
IČO: 00 603 414

Pre audítora:

ML-audit, s.r.o.
čat. Nebiljaka 658/7,
089 01 Svidník

Bratislava 7.5.2013

Vec: Vyhlásenie vedenia mestskej časti

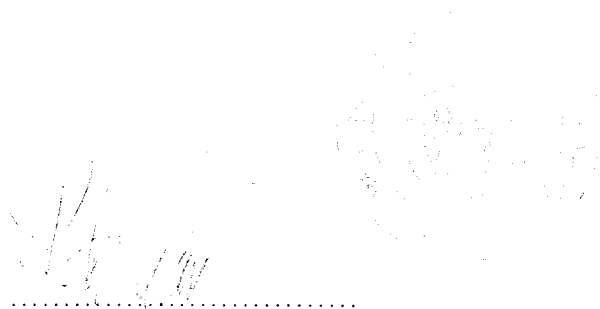
V súvislosti s auditom účtovnej závierky mestskej časti Bratislava – Lamač, ktorého cieľom je vyjadrenie názoru, či účtovná závierka za obdobie, ktoré sa skončilo k 31. decembru 2012, vyjadruje verne vo všetkých významných aspektoch finančnú situáciu a výsledok hospodárenia za uvedený rok v súlade so zákonom o účtovníctve, Vám predkladáme nasledovné vyhlásenie:

Uznávame našu zodpovednosť za správne vykázanie a zostavenie účtovnej závierky v súlade s platnými predpismi.

Potvrdzujeme s najlepším vedomím a svedomím nasledovné skutočnosti:

1. Nevyskytli sa žiadne neregulárnosti a protizákonné akty zo strany vedenia mestskej časti alebo zo strany osôb, ktoré majú významnú úlohu v účtovnom systéme alebo internom kontrolnom systéme mestskej časti.
2. Účtovná závierka neobsahuje žiadne významné chyby vrátane tých, ktoré by vznikli vynechaním údajov.
3. Mestská časť pracovala v súlade so zmluvami a dohodami, ktorých nedodržanie podmienok by mohlo mať významný vplyv na účtovnú závierku a následne na výkazy mestskej časti v uvedenom roku.
4. Nevyskytli sa žiadne prípady rozporov alebo nesúladu so zákonodarnými a štátnymi orgánmi a ostatnými inštitúciami.
5. Nemáme žiadne plány a zámery, ktoré by znamenali významnú zmenu v klasifikácii aktív alebo pasív, ktoré sú vykázané v účtovnej závierke, okrem tých, ktoré sú uvedené v prílohe k účtovnej závierke (napr. predaje podielov v obchod spoločnostiach, emisia dlhopisov).
6. V súvahe ku koncu roka sa nevyskytujú zásoby, ktorých cena by prevyšovala ich obstarávaciu a zásoby, ktorých predajná cena znížená o náklady spojené s ich predajom by bola nižšia ako cena použitá pre ich ocenenie v účtovníctve.
7. Mestská časť má zákonné práva ku všetkým aktívam a nevyskytujú sa iné ťarchy a záložné práva, okrem tých, ktoré sú uvedené v prílohe k účtovnej závierke.
8. Vykázali sme v účtovnej závierke za uvedený rok všetky záväzky (bežné i podmienené) a uviedli sme všetky záruky, ktoré sme poskytli za tretie strany.

9. Nevyskytujú sa žiadne iné udalosti po dátume účtovnej závierky, ktoré by vyžadovali opraviť výkazy.
10. Všetky nároky vyplývajúce zo sporov boli zaúčtované (výdavky budúcich období, resp. dohadné účty). Nevyskytujú sa žiadne iné nároky alebo očakávané nároky v súvislosti so spormi okrem tých, ktoré sú uvedené v účtovnej závierke alebo predchádzajúcich bodoch tohoto listu.
11. Všetky úvery a pôžičky sú riadne vykázané v účtovnej závierke.
12. V účtovnej závierke a vo výkazochoch ku koncu roka sme nevykázali podiely v obchodných spoločnostiach v ktorých má mestská časť účasť. Neexistujú zmluvy a opcie na spätné odkúpenie aktív, ktoré boli predtým predané.



Ing. Peter Šramko

starosta mestskej časti



Mestská časť Bratislava – Lamač

**Odborné stanovisko miestnej kontrolórky
k návrhu Záverečného účtu MČ Bratislava – Lamač za rok 2012**

Predkladá:
Vlasta Stanková
Kontrolórka MČ Bratislava - Lamač

Bratislava, jún 2013

Odborné stanovisko

miestnej kontrolórky mestskej časti Bratislava – Lamač k návrhu záverečného účtu mestskej časti Bratislava - Lamač za rok 2012

V zmysle § 18 ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a čl.32 ods. 5 písm.) Štatútu hlavného mesta SR Bratislavy predkladám odborné stanovisko k návrhu záverečného účtu mestskej časti Bratislava – Lamač za rok 2011. (ďalej „návrh záverečného účtu“).

Odborné stanovisko k návrhu záverečného účtu MČ Bratislava – Lamač za rok 2012 (ďalej len „stanovisko“) som spracovala na základe predloženého návrhu záverečného účtu MČ Bratislava – Lamač za rok 2012, ako aj na základe finančných a účtovných výkazov, najmä výkazov – „Súvaha k 31.12.2012“, „Výkaz ziskov a strát k 31.12.2012“, a „Finančný výkaz o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy zostavený k 31.12.2012“.

Záverečný účet bol vypracovaný podľa novej metodiky Ministerstva financií SR stanovenej pre rok 2012, ktorá vyžadovala obsiahnejšie uvedenie informácií o hospodárení Mestskej časti.

A. Východiská spracovania odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu MČ Bratislava - Lamač za rok 2012

Pri spracovaní stanoviska som vychádzala z posúdenia predloženého návrhu záverečného účtu MČ Bratislava – Lamač za rok 2012 z dvoch hľadísk.

1. Zákonnosť predloženého návrhu záverečného účtu MČ Bratislava – Lamač za rok 2012

1.1. Súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi

Návrh záverečného účtu MČ BA – Lamač za rok 2012 (ďalej len „návrh záverečného účtu“) bol spracovaný v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách“).

1.2. Súlad so všeobecne záväznými nariadeniami MČ Bratislava – Lamač

Návrh záverečného účtu bol spracovaný v súlade so všeobecne záväzným nariadením MČ Bratislava – Lamač „Zásady rozpočtového hospodárenia MČ Bratislava Lamač“.

1.3. Dodržanie informačnej povinnosti zo strany MČ Bratislava – Lamač

Návrh záverečného účtu bol verejne prístupný na úradnej tabuli mesta v zákonom stanovenej lehote, t.j.- najmenej 15 dní pred jeho schválením v súlade s § 9 ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a s § 16 odsek 9 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

1.4. Dodržanie povinnosti auditu zo strany MČ Bratislava – Lamač

MČ Bratislava – Lamač si splnila povinnosť podľa § 16 odsek 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, z ktorého vyplýva povinnosť dať si overiť účtovnú závierku podľa osobitného predpisu, ktorým je zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (§ 9 ods.4).

2. Metodická správnosť predloženého návrhu záverečného účtu

Predložený návrh záverečného účtu obsahuje povinné náležitosti podľa § 16 odsek 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy : údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, stav pohľadávok a záväzkov, prehľad o stave a vývoji dlhu.

Údaje o plnení rozpočtu sú spracované podľa rozpočtovej klasifikácie v súlade s Opatrením MF SR č. MF/010175/2004-42, ktorým sa ustanovuje druhová, organizačná a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie, ktorá je záväzná pri zostavovaní, sledovaní a vyhodnocovaní rozpočtov územnej samosprávy.

B. Zostavenie záverečného účtu

MČ Bratislava – Lamač pri zostavení záverečného účtu postupovala podľa § 16 ods.1 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a po skončení rozpočtového roka údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracovala do záverečného účtu. V súlade s § 16 ods. 2 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy finančne usporiadala svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným rozpočtovým organizáciám, fyzickým osobám, právnickým osobám, ktorým poskytlo prostriedky svojho rozpočtu. Ďalej usporiadalo finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, rozpočtu vyšších územných celkov.

1. Rozpočtové hospodárenie

Finančné hospodárenie MČ Bratislava – Lamač sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený miestnym zastupiteľstvom dňa 16.12.2011 uznesením MZ č.199/2011/VI.

Rozpočet na rok 2012 po tretej úprave

bol zostavený ako prebytkový, v bežnom rozpočte bol očakávaný prebytok 41 978,00 € v kapitálovom rozpočte schodok 40 953,00 €.

1. úprava rozpočtu bola schválená Miestnym zastupiteľstvom Bratislava – Lamač dňa 3.5.2012 uznesením č. 69/2012/VI
2. úprava rozpočtu bola schválená Miestnym zastupiteľstvom Bratislava – Lamač dňa 18.10.2012 uznesením č.166/2012/VI.
3. úprava rozpočtu bola schválená Miestnym zastupiteľstvom Bratislava – Lamač dňa 18.12.2012 č. 192/2012/VI.

1.1. Plnenie rozpočtu príjmov

Vlastné príjmy bežného rozpočtu predstavovali daňové príjmy a nedaňové príjmy, kapitálového rozpočtu predstavovali príjmy z predaja majetku. Cudzie príjmy bežného rozpočtu boli tvorené dotáciami na činnosť preneseného výkonu štátnej správy.

1.1.1. Plnenie rozpočtu bežných príjmov

Daňové príjmy v roku 2012 celkom:

Rok	Schválený rozpočet v €	Skutočnosť v €
2008	1 206 433	1 183 230
2009	1 181 000	1 290 982
2010	1 069 850	1 063 514
2011	1 196 987	1 223 299
2012	1 213 210	1 287 291,87

Daňové príjmy boli v roku 2012 vyššie oproti roku 2011 o 74 081,87 €.

Najväčší podiel na celkovom objeme daňových príjmov má výnos dane poukazovanej územnej samospráve zo štátu tzv. **podielová daň** zo štátneho rozpočtu.

Vývoj podielovej dane zo štátneho rozpočtu v období 2008 – 2012 :

Rok	Schválený rozpočet v €	Skutočnosť v €	% plnenia
2008	119 498	115 784	96,9
2009	1 168 000	921 788	78,9
2010	866 000	644 761	74,4
2011	756 832	743 269	98,2
2012	733 568	749 394	102,16

Podielová daň v roku 2012 bola vyššia o 6 125,00 €, ako v roku 2011.

Vývoj dane z nehnuteľností v období 2008 – 2012:

Rok	Schválený rozpočet v €	Skutočnosť v €	% plnenia
2008	664	0	0
2009	6500	304 046	46,78
2010	192 000	352 993	183,85
2011	756 832	743 269	98,2
2012	419 642	477 002	113,67

Najväčší podiel na dani z nehnuteľností v roku 2012 má :

daň zo stavieb 373 368,00 €

daň z pozemkov je 52 351,00 €

daň z bytov a nebytových priestorov 51 283,00 €

Výnosy z ostatných daní z tovarov a služieb

Rok	Daň za psa	Daň za užívanie verejného priestranstva	Daň za predajné automaty	Za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	Zo zrušených miestnych poplatkov
2008	6 738	18 257	199	0	0
2009	8 939	10 730	373	45 076	30
2010	9 099	10 612	283	45 766	0
2011	7 055	11 411	274	45 369	0
2012	6 938,78	8 554,77	398,32	45 004,00	0

Plnenie nedaňových príjmov v porovnaní s minulými rokmi:

(v Eur)

	2008	2009	2010	2011	2012
Nedaňové príjmy z toho:	327 126	279 227	255 508	288 023	279 454,89
z prenájmu pozemkov	24 198	28 415	34 220	69 228	81 177,77
Z prenájmu budov a objektov, bytov	234 648	186 252	188 274	187 103	156 204,54
Z prenájatých strojov	0	0	0	13	0
Pokuty a penále	7 236	34 209	3 778	3 400	10 800
Poplatok za opatrovanie				9 173	10 334,13
Správne poplatky	6 805	7 849	5 927	5 689	8 546,23
Úroky z úverov a pôžičiek	24 530	1 663	67	81	48,36
Iné nedaňové príjmy	29 709	20 839	23 242	13 336	12 343,86

GRANTY A TRANSFERY	2008	2009	2010	2011	2012
Spolu	21 410	72 046	56 722	41 153	14 390,70
Transfery	9 128	5 373	0	30 087	0
Financovanie volieb	0	17 070	56 722	0	5 392
Sponzorské dary	0	0	0	6 400	8 179,70
Dotácia na povodne	0	0	0	3 666	0
Dotácia z VÚC ŽP.HM	0	0	0	1 000	819
Príjmy spolu bez prenesených kompetencií na školstvo	1 531 767	1 642 255	1 375 744	1 536 082	1 586 646,52
Transfery zo ŠR na školstvo	333 400	332 267	419 813	518 997	498 133,93
PRÍJMY SPOLU daňové a nedaňové	1 865 167	1 974 522	1 795 557	2 055 079	2 084 780,45

1.1.2 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov

	Rozpočet 2011	Skutočnosť 2011	Rozpočet 2012	Skutočnosť 2012	Rozdiel
Prijem z predaja pozemkov	80 000	19 177	25 000	33 830,17	- 8 830,17

1.2. Čerpanie rozpočtu výdavkov

1.2.1 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov

Vývoj čerpania bežných výdavkov:

Rok	Rozpočet schválený	Skutočnosť	Rozdiel
2008	1 795 426	1 745 735	- 49 691
2009	1 721 839	1 754 860	- 33 021
2010	1 770 480	1 782 338	- 11 858
2011	2 072 999	2 018 479	+ 54 520
2012	2 026 708	2 048 617	- 21 909

1.2.2. Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov

Kapitálové výdavky	Rozpočet 2012	Skutočnosť 2012	Rozdiel
Príprava rozvoj.prog.	12 250	13 936	- 1 686
Budovy	11 043	9 458	+ 1 585
Komunikácie	6 000	5 987	+ 13
Detské ihriská	11 660	11 653	+ 7
Nákup strojov a zar.	3 000	3 000	0
Revitalizácia jaz.park	22 000	21 987	+ 13
Spolu	65 953	66 021	- 68

1.3.Finančné operácie

Súčasťou rozpočtu sú aj finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody z peňažných fondov a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie. Za finančné operácie sa považujú poskytnuté pôžičky splátky pôžičiek, predaj podielových listov. Finančné operácie nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu obce.

Finančné operácie (FO):

	2008	2009	2010	2011	2012
Príjmové FO	93 374	211 706	99 171	500	36 737
celkom					
Výdavkové finančné operácie	0	0	28 180	30 999	28 709

1.4. Výsledok hospodárenia

Hospodárenie mestskej časti v roku 2012 dokumentuje nasledujúca tabuľka (v €):

Názov položky	rozpočet	čerpanie	
Príjmy rozpočtu z toho:	2 093 686	2 118 610	101.19 %
- bežné príjmy	2 068 686	2 084 780	100.77 %
- kapitálové príjmy	25 000	33 830	135.32%
Výdavky rozpočtu z toho:	2 092 661	2 114 638	101.05 %
- bežné výdavky	2 026 708	2 048 617	101.08 %
- kapitálové výdavky	65 953	66 021	100.10 %
<i>Bežný rozpočet (výsledok hospodárenia-prebytok/schodok)</i>	+ 41 978	+ 36 163	x
<i>Kapitálový rozpočet(výsledok hospod.-prebytok/schodok)</i>	- 40 953	- 32 191	x
Výsledok rozpočtového hospodárenia	+ 1 025	+ 3 972	x

Schodok rozpočtu je podľa § 2 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. záporný rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu a vypočíta sa v zmysle § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona ako rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu

Mestská časť Bratislava - Lamač dosiahla schodkový *kapitálový rozpočet - 32 191,00 €*, *výsledok hospodárenia bežného rozpočtu je prebytok + 36 163,00 €*.

Reálny schodok rozpočtu mestskej časti je + 3 972,00 €.

Rezervný fond	v €
K 1.1.2012	62 747,01
Úbytky	- 11 090,00
Stav k 31.12.2012	51 657,01

2. Bilancia pohľadávok a záväzkov

2.1. Pohľadávky

Prehľad vývoja pohľadávok za roky 2006 – 2012

Rok	Pohľadávky celkom
2006	60 702.09
2007	33 604.54
2008	40 802.71
2009	48 153.55
2010	141 070.58
2011	106 355.00
2012	116 072.00

2.2. Záväzky

Rok	Bankový úver	Bankový úver	Pôžička od
-----	--------------	--------------	------------

	DEXIA	VÚB	hl.m.SR Bratislavy
2006	232 357,43	0	66 387,83
2007	231 789,21	0	66 387,83
2008	230 646,29	93 368,71	66 387,83
2009	223 878,84	70 955,16	66 387,83
2010	214 370,47	48 548,66	66 387,83
2011	205 777,16	26 144,16	66 387,84
2012	199 363,96	3 734,33	66 387,84

K 31.12.2012 mala mestská časť BA – Lamač krátkodobé záväzky vo výške 58 889,99 € a pohľadávky vo výške 116 072,00 €.

Súčasťou záverečného účtu sú výdavky a mimorozpočtové príjmy rozpočtových organizácií.

Návrh záverečného účtu bol spracovaný podľa schváleného rozpočtu na rok 2012 vrátane jeho úprav schválených miestnym zastupiteľstvom mestskej časti v súlade § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a obsahuje všetky predpísané náležitosti.

V súlade s § 16 ods. 10 zákona č. 583/2004 Z. z. odporúčam Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava – Lamač uzatvoriť prerokovanie návrhu záverečného účtu za rok 2012 výrokom

celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad

V Bratislave 20.6.2013

Vypracovala : Vlasta Stanková
miestna kontrolórka