



ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA BYTČA za rok 2023

**Ing. Miroslav Minárčík
primátor mesta**

Záverečný účet mesta Bytča za rok 2023

OBSAH :

1. Rozpočet mesta na rok 2023
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2023
4. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2023
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu, sociálneho fondu a fondu prevádzky, údržby a opráv
6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2023
7. Hospodárenie príspevkovej organizácie
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
10. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2023
11. Hodnotenie plnenia programov mesta

Návrh uznesenia

Záverečný účet mesta Bytča za rok 2023

1. Rozpočet mesta na rok 2023

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta Bytča bol programový rozpočet mesta na rok 2023.

Mesto Bytča na rok 2023 zostavilo 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 mesta bol zostavený v programovej štruktúre, ktorá je od r. 2009 záväzná pre všetky jednotky územnej samosprávy.

Rozpočet mesta na rok 2023 bol zostavený a schválený ako vyrovnaný t. j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami (vrátane príjmových a výdavkových finančných operácií) je 0. Bežný rozpočet bol zostavený s prebytkom vo výške 404.040,- € a kapitálový rozpočet so schodkom vo výške 150.350,- €. Rozpočet finančných operácií bol zostavený so schodkom vo výške 253.690,- €. Schodok kapitálového rozpočtu je krytý prebytkom bežného rozpočtu (§10 ods. 7 zák. č. 583/2004).

Mestské zastupiteľstvo na svojom zasadnutí dňa 23.02.2023 uznesením č. 7/2023, dňa 26.4.2023 uznesením č. 60/2022, dňa 23.6.2023 uznesením č. 100/2023, dňa 21.9.2023 uznesením č. 149/2023 a dňa 16.11.2023 uznesením č. 185/2023 rozhodlo o použití prostriedkov rezervného fondu na kapitálové výdavky a na odstránenie havarijných stavov majetku mesta a v zmysle § 10 ods. 9 a § 21h, ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov na úhradu bežných výdavkov. Mesto Bytča zapojilo tiež do rozpočtu k 28.02.2023 účelovo určené finančné prostriedky poskytnuté zo štátneho rozpočtu (Referendum - nevyčerpané finančné prostriedky, Projekt „inkluzívne detské ihrisko Bytča“ – nevyčerpané finančné prostriedky, DSS – nevyčerpané finančné prostriedky, ZŠ Ul. mieru a ZŠ E. Lániho – projekty, prevádzkové výdavky, finančné prostriedky školských jedální (potraviny, dotácie na stravu, finančné prostriedky na skvalitnenie poskytovaných služieb). Po vyššie uvedených zmenách vykazoval bežný rozpočet Mesta Bytča k 31. 12. 2023 schodok, pričom schodok bežného rozpočtu vznikol použitím prostriedkov rezervného fondu a použitím účelovo určených finančných prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu. Uvedené je v súlade s § 12 ods. 3 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Hospodárenie mesta sa riadilo schváleným programovým rozpočtom na rok 2023.

Programový rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 14. 12. 2022, uznesením MZ č. 153/2022. Rozpočet bol zmenený šesť krát:

- prvá zmena schválená dňa 23.2.2023 uznesením MZ č. 07/2023
- druhá zmena schválená dňa 26.04.2023 uznesením MZ č. 60/2023
- tretia zmena schválená dňa 23.06.2023 uznesením MZ č. 100/2023
- štvrtá zmena schválená dňa 21.09.2023 uznesením MZ č. 149/2023
- piata zmena schválená dňa 16.11.2023 uznesením MZ č. 185/2023
- šiesta zmena schválená dňa 13.12.2023 uznesením MZ č. 211/2023

Rozpočet Mesta Bytča bol tiež zmenený rozpočtovým opatrením v zmysle § 21 ods. 1 „Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami Mesta Bytča“ č. 1/2023/Z, 2/2023/Z a 3/2023/Z a rozpočtovým opatrením v zmysle „Smernice o postupe a zaradovaní prostriedkov zo ŠR a prostriedkov z Európskej únie a iných účelovo poskytnutých prostriedkov do rozpočtu mesta“ č. 1/2023/S, 2/2023/S, 3/2023/S, 4/2023/S, 5/2023/S a 6/2023/S. Po všetkých vyššie uvedených zmenách bol rozpočet mesta nasledovný:

Rozpočet mesta k 31. 12. 2023 v €

Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31. 12. 2023	Plnenie v %
Bežné príjmy - MsÚ	13 451 610	14 490 700	14 565 498,19	100,52
Bežné príjmy – RO s právnou subjektivitou	456 600	653 410	650 255,17	99,52
Bežné príjmy celkom	13 908 210	15 144 110	15 215 753,36	100,47
Kapitálové príjmy MsÚ	275 950	238 290	155 311,06	63,56
Kapitálové príjmy – RO s práv. subj.	-	6 060	-	0,00
Kapitálové príjmy celkom	275 950	244 350	155 311,06	63,56
Príjmové finančné operácie	130 730	1 271 820	1 061 543,95	83,47
Príjmové finančné operácie – RO s práv. subj.	-	20	16,40	0,00
Príjmové finančné operácie celkom	130 730	1 271 840	1 061 560,35	83,47
PRÍJMY CELKOM	14 314 890	16 660 300	16 432 624,77	98,63
Bežné výdavky MsÚ	7 605 620	9 004 430	8 303 960,18	92,22
Bežné výdavky – RO s právnou subjektivitou	5 898 550	6 182 510	6 094 124,48	98,57
Bežné výdavky celkom	13 504 170	15 186 940	14 398 084,66	94,81
Kapitálové výdavky MsÚ	426 300	1 065 980	802 510,92	75,28
Kapitálové výdavky – RO s práv. subjektivitou	-	22 060	14 889,60	67,50
Kapitálové výdavky celkom	426 300	1 088 040	817 400,52	75,13
Výdavkové finančné operácie	384 420	385 320	384 388,00	99,76
Výdavkové finančné operácie celkom	384 420	385 320	384 388	99,76
VÝDAVKY CELKOM	14 314 890	16 660 300	15 599 873,18	93,64
Bežný rozpočet (+prebytok/-schodok)	404 040	- 42 830	817 668,70	
Kapitálový rozpočet (+prebytok/-schodok)	- 150 350	- 843 690	- 662 089,46	
Rozpočet v zmysle § 10 ods. 3 písm. a) a b)	253 690	- 886 520	155 579,24	

Rozpočet fin. operácií (+prebytok/-schodok)	- 253 690	886 520	677 172,35	
Rozpočet mesta CELKOM (vrátane FO) za rok 2023 (+prebytok/-schodok)	-	-	832 751,59	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023 v EUR

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31. 12. 2023	% plnenia
16 660 300	16 432 625	98,63 %

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31. 12. 2023	% plnenia
7 457 370	7 405 627	99,31 %

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 5.935.280,- € z výnosu dane z príjmov, boli k 31. 12. 2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR vo výške 5.913.663 €, čo predstavuje plnenie 99,64 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 990.000,- € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 998.610,- €, čo je 100,87 % plnenie. Skutočný príjem dane z pozemkov bol vo výške 147.432 €, dane zo stavieb vo výške 803.854,- € a dane z bytov vo výške 47.324- €.

V rozpočtovom roku 2023 bolo uhradených 39.695,02 € za nedoplatky z minulých rokov. K 31. 12. 2023 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 89.084,55 €.

c) **Daň za psa** - rozpočet 14.500,- €, skutočný príjem k 31. 12. 2023 12.153,- €.

d) **Daň za predajné automaty** – rozpočet 60,- €, skutočnosť k 31. 12. 2023 140,- €.

e) **Daň za ubytovanie** – rozpočet 3.500,- €, skutočnosť k 31.12. 2023 4.289,- €.

f) **Daň za užívanie verejného priestranstva** - rozpočet 4.600,- €, skutočný príjem k 31. 12. 2023 bol vo výške 3.502,- €.

g) **Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad** – rozpočet 501.430,- €, skutočnosť k 31. 12. 2023 468.270,- €, čo je 93,39 %.

V rozpočtovom roku 2023 bolo uhradených 11.813,57 € za nedoplatky z minulých rokov.

K 31.12. 2023 Mesto Bytča eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 117.593,12 €.

h) **Poplatok za skladočné** – rozpočet 0,- €, skutočnosť k 31. 12. 2023 138,- €.

i) **Úhrady za dobývací priestor** – rozpočet 410,- €, skutočnosť k 31. 12. 2023 413,- €.

j) **Sankcie uložené v daňovom konaní** – rozpočet 8.000,- €, skutočn. k 31.12.2023 4.909,- €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

(v €)

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31. 12. 2023	% plnenia
1 606 500	1 694 264	105,46 %

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 578.430,- € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 545.638,- €, čo je 94,33 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 4.186,- € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 541.452,- €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky a iné poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 959.610,- € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 1.051.939,- €, čo je 109,62 % plnenie.

Časť príjmov tvoria administratívne a správne poplatky (poplatky preneseného výkonu štátnej správy v oblasti matriky, stavebného úradu; správne poplatky, poplatky za overovanie listín, podpisov, potvrdenia o pobyte, RT, výrub drevín, rozkopové povolenia, parkovné, licencie...) vo výške 67.887,- € k 31. 12. 2023 a príjmy z pokút a iných sankcií (pokuty za porušenie predpisov, pokuty v blokovom konaní MsP, úroky z omeškania) spolu vo výške 10.140,- €. Podstatnú časť príjmov tvoria príjmy z poplatkov a platieb z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb (úhrady za služby v bytových a nebytových priestoroch, poplatky za materské školy, stravné a réžia od stravníkov v ŠJ, poplatky za dovoz stravy, poplatky zo vstupného, poplatky za poskytnutie opatrovateľskej služby, za výpožičnú službu v MsK, za vyhlásenie v MR, poplatok za vodu v m. č. Hrabové, cintorínske poplatky...) a ďalšie administratívne poplatky (poplatok za znečisťovanie ovzdušia vo výške 734,- €) spolu vo výške 973.178,- €.

c) Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov

Príjem z úrokov z celkovo rozpočtovaných 500,- € k 31. 12. 2023 bol vo výške 235,- €.

d) Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 67.960,- € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 96.452,- €, čo je 141,92 % plnenie. Ide o príjem z náhrad poistného plnenia (2.031,- €) z výťažkov z lotérií a iných podobných hier, z videohier (40.224,00 €), príjem z dobropisov (51.983,- €), vrátky a výpožičky (443,- €), a iné (1.7723,- €).

3) Bežné príjmy - granty a transfery :

(v €)

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31. 12. 2023	% plnenia
5 426 830	5 465 560	100,72 %

Mesto prijalo nasledovné bežné granty a transfery :

(v €)

P. č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR Žilina	10 611,62	Chránené pracovisko (ŠR, ESF)
2.	Okresný úrad Žilina	16 148,01	Voľby do NR SR
3.	Okresný úrad Žilina	7 342,86	Referendum
4.	Okresný úrad Žilina	3 859,90	Mimoriadna situácia-snehová kalamita
5.	Ministerstvo školstva	6 250,00	ZŠ, MŠ Projekt „Čítame pre radosť“
6.	ÚPSVaR Žilina	315,40	Školské potreby pre deti v HN
7.	ÚPSVaR Žilina	1 892,80	Stravné pre deti pre deti v HN
8.	ÚPSVaR Žilina	90,00	Štátne dávky jednotlivcom
9.	Okresný úrad Žilina	3 506 475,98	Školstvo – prenesené kompetencie
10.	Okresný úrad Žilina	19 929,00	Školstvo – školský úrad
11.	Okresný úrad Žilina	93 161,00	MŠ – prenesené kompetencie
12.	Ministerstvo investícií a RR	107 416,50	Projekt „Rozvoj governance a úrovne ...“
13.	Ministerstvo investícií a RR	102 406,64	Projekt „Malé zlepšenia eGov služieb ...“
14.	Ministerstvo investícií a RR	143 000,00	Projekt „Riešenie migračných výziev ...“
15.	Min. životného prostredia	677,35	Projekt „Jesienka-vodozádržné opatrenie“
16.	Ministerstvo vnútra SR	18 417,25	Matrika – prenesený výkon ŠS
17.	Ministerstvo vnútra SR	70 170,00	Pomoc Ukrajine - ubytovanie
18.	Ministerstvo vnútra SR	3 772,56	Register obyv.– prenesený výkon ŠS
19.	Ministerstvo vnútra SR	134,80	Register adries
20.	MDVaRR SR, Bratislava	17 338,91	Stavebný úrad – prenesený výkon ŠS
21.	MDVaRR SR, Bratislava	7 343,63	ŠFRB – prenesený výkon ŠS
22.	Okresný úrad Žilina	1 265,04	Ochrana prírody, krajiny...
23.	MDVaRR SR, Bratislava	493,86	Miestne komunikácie – prenes. výkon ŠS
24.	MPSVaR SR	411 262,01	Zariadenie pre seniorov - dotácia
25.	MPSVaR SR	40 097,78	Denný stacionár - dotácia
26.	MPSVaR SR	65 000,00	DSS - stabilizačný príspevok
27.	MPSVaR SR	106 165,75	Podpora opatrovat. služby v Meste Bytča
28.	MPSVaR SR	266 978,50	ŠJ Ul. mieru, ŠJ E. Lániho – dotácia na stravu
29.	MPSVaR SR	24 674,00	ŠŠI – dotácia na stravu
30.	Implementačná agentúra MPSVaR SR	9 100,00	Podpora terénnej opatrovateľskej služby
31.	Ministerstvo hospodárstva SR	45 700,35	Refundácia energií
32.	Ministerstvo hospodárstva SR	12 062,70	Refundácia energií - školstvo
33.	Ministerstvo financií SR	146 850,58	Negatívne dôsledky inflácie
34.	Metodicko-pedagog. centr., BA	138 694,84	ZŠ Ul. Mieru – MPC – finančná podpora
35.	Metodicko-pedagog. centr., BA	19 485,00	ZŠ E. Lániho – MPC – finančná podpora
36.	Metodicko-pedagog. centr., BA	4 818,00	MŠ Dostojev. – MPC – fin. podpora
37.	Fond na podporu umenia	6 000,00	MsK – projekt „Krásne knihy pre MsK“
38.	Dobrovoľná požiarna ochr. SR	3 000,00	DHZO Hliník n/V – dotácia na vybavenie
39.	Dobrovoľná požiarna ochr. SR	3 000,00	DHZO Hrabové – dotácia na vybavenie
40.	Dobrovoľná požiarna ochr. SR	3 000,00	DHZO Bytča – dotácia na vybavenie
41.	Dobrovoľná požiarna ochr. SR	3 000,00	DHZO Pšurnovice – dotácia na vybavenie
42.	Dobrovoľná požiarna ochr. SR	1 400,00	DHZO Mikšová – dotácia na vybavenie

43.	Grant od fyzickej osoby	911,00	Fin. dar na nákup škol. pomôcok
44.	Nadácia „Spoločne pre región“	10 197,21	MŠ – dary na činnosť
45.	Nadácia "Pontis"	2 000,00	MŠ Hurbanova proj."Pod'me sa vyšantit'.."
45.	ZR pri MŠ Malá Bytča	2 049,00	MŠ MB - dar na kúpu exteriér. prvky
47.	ROTAM SK, s.r.o. Bytča	500,00	MŠ HL.n/V. dar na kúpu fotoaparátov
48.	KLM real estate a.s., Bratislava	1 000,00	ZŠ Mieru - dar na nákup šk. pomôcok
49.	GARDEN TEAM, s.r.o.	100,00	ZŠ Mieru - dar na nákup šk. pomôcok
	SPOLU bežné transfery	5 465 559,83	

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

4) Kapitálové príjmy :

(v €)

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31. 12. 2023	% plnenia
28 240	31 481	111,48 %

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 0,- € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 421,- €.

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 28 240,- € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 31 060,- €, čo predstavuje 109,99 % plnenie (uz. MZ č. 69/2023 zo dňa 26.4.2023; uz. MZ č. 70/2023 zo dňa 26.4.2023; uz. MZ č. 104/2023 zo dňa 23.6.2023; uz. MZ č. 153/2023 zo dňa 21.9.2023; uz. MZ č. 154/2023 zo dňa 21.9.2023; uz. MZ č. 155/2023 zo dňa 21.9.2023; uz. MZ č. 161/2023 zo dňa 21.9.2023;

5) Kapitálové granty a transfery :

(v €)

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31. 12. 2023	% plnenia
238 290	123 830	51,97 %

Mesto Bytča prijalo v rozpočtovom roku 2023 nasledovné kapitálové granty a transfery:

1.	Ministerstvo investícií a RR	66 436,92	Projekt „Rozvoj governance a úrovne ...“
2.	Ministerstvo investícií a RR	29 868,00	Projekt „Malé zlepšenia eGov služieb ...“
3.	Min. životného prostredia	25 424,66	Projekt „Jesienka-vodozádržné opatrenie“
4.	Žilinský samosprávny kraj	2 100,00	Detské ihrisko Hliník nad Váhom
	SPOLU kapitálové transfery	123 829,58	

6) Príjmové finančné operácie :

(v €)

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31. 12. 2023	% plnenia
1 271 820	1 061 544	83,47 %

a) Prostredníctvom príjmových finančných operácií (účet 453) boli zapojené do čerpania rozpočtu nevyčerpané finančné prostriedky z predchádzajúcich rokov spolu vo výške 112 882,56 €. Z toho:

- SŠI Bytča – dotácia na stravu	1.341,60 €
- ŠJ Ul. mieru – nevyčerpané finančné prostriedky	18.046,68 €
- ŠJ E. Lániho – nevyčerpané finančné prostriedky	22 179,87 €
- ZŠ E. Lániho – nevyčerpané prevádzkové výdavky	425,76 €
- ZŠ Ul. mieru – nevyčerpané prevádzkové výdavky	1 568,48 €
- Referendum	7 373,77 €
- DSS Jesienka-inflačná pomoc	1 930,00 €
- Inkluzívne ihrisko Bytča	45 000,00 €
- Th. sady – fond údržby a opráv	15 000,00 €
- Nenávratná finančná pomoc DSS	16,40 €

b) Uznesením mestského zastupiteľstva č. 152/2022 zo dňa 14.12.2022 bolo schválené použitie prostriedkov rezervného fondu na výstavbu chodníka Thurzove a na splátky úverov v rozpočtovom roku 2023 a uzneseniami mestského zastupiteľstva č. 7/2023 zo dňa 23. 02. 2023, č. 60/2023 zo dňa 26. 04. 2023, č. 100/2022 zo dňa 23. 06. 2023 a č.185/2023 zo dňa 16. 11. 2023 bolo schválené použitie prebytku hospodárenia mesta vo výške 1.158.910,- €. K 31. 12. 2023 boli skutočne použité prostriedky rezervného fondu vo výške 957.399,40 €, t. j. 82,61 % zo schváleného rozpočtu.

7) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné príjmy :

(v €)

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31. 12. 2023	% plnenia
653 410	650 255	99,52 %

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

(v €)

Rozpočtová organizácia	Rozpočet na r. 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
Základná škola Ul. mieru, Bytča	84 120,00	84 912,47	100,94 %
Základná škola E. Lániho, Bytča	45 730,00	51 903,84	113,50 %
Základná umelecká škola, Bytča	36 360,00	36 238,30	99,67 %
Centrum voľného času, Bytča	10 400,00	10 398,10	99,98 %
Jesienka – ZPS a DS, Bytča	476 800,00	466 802,46	97,90 %

Kapitálové príjmy :

(v €)

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31. 12. 2023	% plnenia
6 060	0	0 %

Príjmové finančné operácie :

(v €)

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31. 12. 2023	% plnenia
20	16	0,80 %

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2023 v EUR

(v €)

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31. 12. 2023	% plnenia
16 660 300	15 599 873	93,64 %

1) Bežné výdavky :

(v €)

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31. 12. 2023	% plnenia
9 004 430	8 303 960	92,22 %

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01 – Všeobecné verejné služby (obec)	1 516 310	1 397 583,39	92,17
02 – Obrana (civilná obrana)	7 370	6 179,83	83,85
03 – Verejný poriadok a bezpečnosť (MsP, MHZ)	349 250	318 830,63	91,29
04 – Ekonomická oblasť (Výstavba, Cestná doprava.)	503 410	456 934,37	90,77
05 – Ochrana životného prost. (Nakladanie s odpadmi...)	629 590	584 994,72	92,92
06 – Bývanie a občianska vybavenosť (Rozvoj obcí,...)	935 820	934 227,83	99,83
07 - Zdravotníctvo	0	0,00	0,00
08 – Rekreačia, kultúra a náboženstvo	880 730	794 495,29	90,21
09 – Vzdelávanie	2 978 880	2 721 288,29	91,35
10 – Sociálne zabezpečenie	1 203 070	1 089 425,83	90,55
Spolu	9 004 430	8 303 960,18	92,22

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610)

Z rozpočtovaných 2.685.850,- € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2023 vo výške 2.596.014,86 €, čo je 96,66 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov mestského úradu, mestskej polície, matriky, ŠFRB, stavebného úradu, mestskej knižnice, kultúrneho domu, tribúny mesta, školského úradu, opatrovateľskej služby, pracovníkov na základe projektov podpory zamestnávania (chránené pracovisko), pracovníkov materských škôl bez právnej subjektivity a školských jedální.

b) Poistné a príspevok do poisťovní (620)

Z rozpočtovaných 1.017.480,- € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2023 vo výške 942.224,27 €, čo je 92,60 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov

zamestnaných na pracovnú zmluvu a tiež odvody poistného z dohôd za zamestnávateľa a príspevok na doplnkové dôchodkové sporenie.

c) Tovary a služby (630)

Z rozpočtovaných 3.932.650,- € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2023 vo výške 3.422.814,47 €, čo je 87,04 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk mestského úradu, ako sú cestovné náhrady, energie, voda, poštové a telekomunikačné služby, materiál (interiérové vybavenie, výpočtová technika, telekomunikačná technika, stroje, prístroje a zariadenia, všeobecný materiál, čistiace, hygienické a kancelárske potreby, odborná literatúra, knihy, softvér, licencie, komunikačná infraštruktúra...), dopravné (PHM, servis a údržba vozidiel, poistenie...), rutinná a štandardná údržba (budov, MK a chodníkov, výpočtovej a telekomunikačnej techniky, strojov, prístrojov zariadení, softvéru, komunikačnej infraštruktúry,...), nájomné za nájom a ostatné tovary a služby (školenia, všeobecné a špeciálne služby, revízie a kontroly, propagácia, reklama a inzercia, poplatky, stravovanie, štúdie, posudky, audítorské, exekučné a advokátske služby, poistné, tvorba SF, odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru, ...).

d) Bežné transfery (640)

Z rozpočtovaných 1.248.410,-€ bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2023 vo výške 1.223.110,87 €, čo predstavuje 97,97 % čerpanie. Uvedená kategória zahŕňa všetky finančné príspevky, dotácie (transfery) organizáciám, klubom, jednotlivcom (zamestnanci - nemocenské dávky, odchodné, odstupné...), finančný príspevok – uvítanie detí do života, dotácie športovým a iným klubom, príspevok TS mesta Bytča, členské, dávky v hmotnej núdzi, transfer súkromnej MŠ a súkromnému CVČ.

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

finančnými výpomocami (650)

Z rozpočtovaných 120.690,- € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2023 119.795,71 €, čo predstavuje 99,26 %. Mesto Bytča splácalo k 31. 12. 2023 úroky z úverov:

- byty Pšurnovice,
- byty, pozemky a technické vybavenie Thurzove sady I a Thurzove sady II,
- športová hala Bytča.

2) Kapitálové výdavky :

(v €)

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31. 12. 2023	% plnenia
1 065 980	802 511	75,28 %

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01 – Všeobecné verejné služby (obec)	13 340	12 745,00	95,54
03 – Verejný poriadok a bezpečnosť (MsP, MHZ)	21 600	14 867,40	68,83
04 – Ekonomická oblasť (Výstavba, Cestná doprava.)	140 820	87 430,07	62,09
05 – Ochrana životného prost. (Nakladanie s odpadmi...)	3 630	3 627,00	99,92
06 – Bývanie a občianska vybavenosť (Rozvoj obcí,...)	232 700	138 836,40	59,66
08 – Rekreačia, kultúra a náboženstvo	22 310	18 949,20	84,94
09 – Vzdelávanie	558 080	452 743,47	81,13
10 – Sociálne zabezpečenie	73 500	73 312,38	99,74
Spolu	1 065 980	802 510,92	75,28

(v €)

a) Všeobecné verejné služby – 01

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Obstaranie software 9.000,00 €
- Kúpa osobného automobilu 3.745,00 €

b) Verejný poriadok a bezpečnosť – 03

Ide o nasledovné investičné akcie:

- nákup kamerového systému - MsP 7.485,00 €
- vybudovanie hasičskej dráhy – MHZ Bytča 7.382,40 €

c) Ekonomická oblasť – 04

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Vybudovanie inkluzívneho detského ihriska Bytča 68.690,83 €
- PD chodník Malá Bytča 799,24 €
- Kapitálový transfer na kúpu úžitkového vozidla – TS MB 17.940,00 €

d) Ochrana životného prostredia – 05

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Projektová dokumentácia – zberný dvor 897,00 €
- Realizácia stavby – zberný dvor 2.730,00 €

e) Bývanie a občianska vybavenosť – 06

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Projekt „Rozvoj governancie ... „ 69.933,60 €
- PD – projekt „Revitalizácia vnútrobloku“ 2.400,00 €
- PD – Rajčula – infraštruktúra 10.800,00 €
- Jesienka projekt „Vodozádržné opatrenie“ 24.262,80 €
- Projekt „Malé zlepšenie ...“ 31.440,00 €

f) Rekreačia, kultúra a náboženstvo – 08

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Rekonštrukcia detských ihrísk – Hliník nad Váhom 14.376,00 €
- Nákup rozhlasovej ústredne – Bytča 4.573,20 €

g) Vzdelávanie – 09

Ide o nasledovné investičné akcie:

- PD Zateplenie MŠ Hliník nad Váhom 18.850,00 €
- Výstavba detského ihriska – MŠ Malá Bytča 2.000,00 €
- Prístavba MŠ Dostojevského 3.600,00 €
- Zateplenie MŠ Pšurnovice 30.479,97 €
- Technické zhodnotenie stavby – MŠ Hurbanova 1.858,80 €
- Nákup prevádzkových strojov – ŠJ Ul. Mieru 4.698,00 €
- Nákup prevádzkových strojov – ŠJ E. Lániho 3.380,00 €
- PD prekládka kábla – ŠJ E. Lániho 1.276,00 €
- Prístavba budovy – ŠJ E. Lániho 386.600,70 €

h) Sociálne zabezpečenie - 10

Ide o nasledovné investičné akcie:

- PD – výstavba sociálneho zariadenia Rajčula 6.500,00 €
- Thurzove sady I – automatizovaný systém regulácie kúrenia 33.320,38 €
- Thurzove sady II – automatizovaný systém regulácie kúrenia 33.492,00 €

3) Výdavkové finančné operácie :

(v €)

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31. 12. 2023	% plnenia
385 320	384 388	99,76 %

Z rozpočtovaných 385.320,- € na splácanie istiny prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12. 2023 vo výške 384.388,00 €, t. j. 99,76 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**Bežné výdavky :**

(v €)

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31. 12. 2023	% plnenia
6 182 510	6 094 124	98,57 %

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

(v €)

Rozpočtová organizácia	Rozpočet na r. 2023	Skutočnosť k 31. 12. 2023	% plnenia
Základná škola Ul. mieru, Bytča	2 537 840	2 518 694,15	99,25 %
Základná škola E. Lániho, Bytča	1 582 480	1 553 414,19	98,16 %
Základná umelecká škola, Bytča	663 870	663 560,39	100,00 %
Centrum voľného času, Bytča	257 520	255 971,66	99,40 %
Jesienka – ZPS a DS, Bytča	1 140 800	1 102 184,09	96,62 %

Kapitálové výdavky :

(v €)

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31. 12. 2023	% plnenia
22 060	14 890	98,87 %

4. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2023
Bežné príjmy spolu	15 215 753,36
z toho : bežné príjmy obce	14 565 498,19
bežné príjmy RO	650 255,17
Bežné výdavky spolu	14 398 084,66
z toho : bežné výdavky obce	8 303 960,18
bežné výdavky RO	6 094 124,48
Bežný rozpočet	817 668,70
Kapitálové príjmy spolu	155 311,06
z toho : kapitálové príjmy obce	155 311,06
kapitálové príjmy RO	-
Kapitálové výdavky spolu	817 400,52
z toho : kapitálové výdavky obce	802 510,92
kapitálové výdavky RO	14 889,60
Kapitálový rozpočet	- 662 089,46
Prebytok/Schodok-bežného a kapitálového rozpočtu	155 579,24
Zvýšenie schodku/vylúčenie z prebytku	194 600,87
Upravený prebytok/schodok-bežného a kapitálového rozpočtu	- 39 021,63
Príjmy z finančných operácií	1 061 560,35
Výdavky z finančných operácií	384 388,00
Zostatok finančných operácií	677 172,35
Príjmy spolu	16 432 624,77
VÝDAVKY SPOLU	15 599 873,18
Hospodárenie obce	832 751,59
Vylúčenie z prebytku	194 600,87
Upravené hospodárenie obce	638 150,72

Prebytok rozpočtu v sume 155.579,24 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 bol **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR, od ostatných subjektov VS a od subjektov mimo VS a podľa osobitných predpisov v sume 194.600,87 €.

Takto upravený rozpočet je schodkový vo výške 39 021,63 € a bol v rozpočtovom roku 2023 vysporiadaný:

- z rezervného fondu v sume 39.021,63 €.

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 39.021,63 € bol v roku 2023 použitý na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 39.021,636 €.

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 638 150,72 €, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu v sume 638 150,72 €.

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/~~vysporiadaní schodku~~ rozpočtu obce, podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, sa **prebytok rozpočtu znižuje o:**

- nevyčerpané prostriedky účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo ŠR vo výške 129.061,04 €, a to na:
 - ŠJ Ul. Mieru – dotácia na stravu a skvalitnenie 36.356,75 €
 - ŠJ E. Lániho – dotácia na stravu a skvalitnenie 32.833,85 €
 - ŠJ E. Lániho – dotácia na diétne stravovanie 6,80 €
 - SŠI Bytča – dotácia na stravu 6.265,50 €
 - ZŠ Ul. mieru – prevádzkové výdavky 19.656,91 €
 - ZŠ Ul. Mieru – projekt „Čítame pre radosť“ 1.500,00 €
 - ZŠ E. Lániho – prevádzkové výdavky 28.141,25 €
 - ZŠ E. Lániho – projekt „Čítame pre radosť“ 1.500,00 €
 - MŠ Dostoj. – projekt „Čítame pre radosť“ 1.000,00 €
 - MŠ Hurban. – projekt „Čítame pre radosť“ 1.000,00 €
 - MŠ M.Bytča – projekt „Čítame pre radosť“ 250,00 €
 - MŠ Hrabové. – projekt „Čítame pre radosť“ 500,00 €

- Projekt opatr.služba III. 49,98 €
- nevyčerpané prostriedky účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku od subjektov mimo VS vo výške 911,00 €, a to na:
 - Dar od fyzickej osoby 911,00 €
- Nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.3 zákona č. 443/2010 o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v znení neskorších predpisov v sume 48.429,04 EUR,
- nevyčerpané prostriedky školského stravovania na stravné a réžiu, podľa § 140-141 zákona č. 245/2008 Z. z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov vo výške 16.199,79 €, a to na:
 - ŠJ Ul. mieru – nevyčerpané fin. prostr. 6.602,88 €
 - ŠJ E. Lániho – nevyčerpané fin. prostr. 9.596,91 €

ktoré je možné použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Na základe uvedených skutočností skutočná tvorba rezervného fondu za rok 2023 je vo výške 638 150,72 €.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu, sociálneho fondu a fondu prevádzky, údržby a opráv

Rezervný fond

Mesto Bytča tvorí rezervný fond z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. O použití finančných prostriedkov rezervného fondu rozhoduje, v zmysle § 15 zák. č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, mestské zastupiteľstvo.

Rezervný fond	Suma v €
ZS k 01. 01. 2023	158 735,58
Prírastky - z prebytku hospodárenia	-
- zostatok príjmových finančných operácií	1 025 391,96
Úbytky - použitie rezervného fondu spolu:	957 399,40
• uznesenie MZ č. 153/2022 zo dňa 14. 12. 2022	
splácanie istiny úveru byty Pšurnovice	5 930,00
splácanie istiny úveru Športová hala Bytča	74 400,00
• uznesenie MZ č. 7/2023 zo dňa 23. 02. 2022	
rozšírenie kamerového systému	7 485,00

• uznesenie MZ č. 60/2023 zo dňa 26. 04. 2022	
Budovy mesta - energie (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	149 199,55
Budovy - školstvo - energie (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	53 630,00
Projekty - vyhotovenie (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	7 000,00
Služby - budovy mesta (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	2 167,27
Oprava výťahu - Jesienka (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	3 000,00
Výmena okien - Jesienka (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	2 800,00
Výmena meračov tepla - sociálne byty (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	1 462,02
Hrabové cintorín - oprava údržba (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	11 990,00
Vzdelávanie zamestnancov mesta (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	2 683,00
Mestský informačný systém - materiál (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	5 300,00
Údržba automobilov MsP (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	2 000,00
Oprava has. striekačky DHZ Hl. nad Váhom (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	5 200,00
TS MB - oprava výtlkov (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	11 700,00
Údržba detských ihrísk (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	420,00
Dotácia TJ Tatran Hrabové (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	1 300,00
Dotácia FK Hliník nad Váhom (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	1 500,00
Dotácia TJ Pšurnovice (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	1 000,00
Tribúna mesta - komunikácie (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	120,00
ŠH Hala Bytča - mzdy, platy (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	8 406,98
ŠH Hala Bytča - odvody (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	2 496,83
ŠH Hala Bytča - oplotenie areálu (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	2 400,00
ŠH Hala Bytča - nájomné za nájom (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	107,70
ŠH Hala Bytča - služby (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	523,58
Vrátenie dotácie ŽSK (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	4 000,00
BD Jesienka - telekomunik. služby (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	15,05
PD Rajčula - dopracovanie (KV)	10 490,00
Rekonštrukcia detských ihrísk Hliník nad Váhom (KV)	12 276,00
Schodová rampa MŠ Hurbanova (KV)	1 858,80
PD . Europrojekt MŠ Hliník nad Váhom - zateplenie (KV)	18 000,00
Prístavba budovy ŠJ Lániho (KV)	348 110,00

Štúdia - sociálne zariadenie Rajčula (KV)	4 000,00
• uznesenie MZ č. 100/2023 zo dňa 23. 06. 2022	
Úradná tabuľa - materiál (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	2 624,40
Bytčiansky jarmok (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	7 261,41
Údržba . Klasicist. Budova (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	698,00
Energie - byty Pšurnovice (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	780,00
Energie MsK (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	7 500,00
Údržba - KD mestské časti (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	1 100,00
Materiál - sociálne byty (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	95,80
Údržba - sociálne byty (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	3 852,22
Oprava has. striekačky DHZ Pšurnovice (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	1 895,10
Bežný transfer - DHZ Bytča (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	550,00
Údržba miestnych komun. - Mikšová (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	49 824,41
Odvody ŠJ Lániho (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	200,00
Odvody ŠJ Mieru (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	200,00
Dotácia MFK Bytča (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	33 000,00
Dotácia Klub telesne post. športovcov (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	3 000,00
Splácanie úrokov (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	4 243,21
PD Zberný dvor Bytča - doplnenie (KV)	300,00
Zateplenie MŠ Pšurnovice (KV)	30 479,97
• uznesenie MZ č. 149/2023 zo dňa 21. 09. 2023	
Dotácia MFK Bytča (§ 21h, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	10 000,00
Mestský informačný systém - nehmotné aktíva (KV)	9 000,00
Vybudovanie hasičskej dráhy - DHZ Bytča (KV)	7 382,40
Detské ihrisko - MŠ Malá Bytča (KV)	2 000,00
Prístavba budovy ŠJ Lániho (KV)	13 990,70
• uznesenie MZ č. 185/2023 zo dňa 16. 11. 2023	
MŠ Dostojevského - prístavba (KV)	3 600,00
Zateplenie MŠ Hliník nad Váhom (KV)	850,00
KZ k 31. 12. 2023	226 728,14

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 01. 01. 2023	23.185,31
Prírastky - povinný príděl - 1,5 %	33.554,01
- ostatné prírastky	-
Úbytky - stravovanie	14.917,30
- plnenie v zmysle kolektívnej zmluvy	30.089,00
- dopravné	-
- ostatné úbytky	-
KZ k 31. 12. 2023	11.733,02

Fond prevádzky, údržby a opráv

Mesto Bytča tvorí fond prevádzky, údržby a opráv pre bytové domy vo vlastníctve mesta, ulica Jabloňová 1578, ulica Čerešňová 1579, ulica Marhuľová 1952 a ulica Broskyňová 1953. Fond je tvorený vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomných bytov. Písomné podklady pre čerpanie fondu sú v zmysle mandátnych zmlúv uložené u mandátára (správcu bytových domov)

Ulica Jabloňová 1578	Účel	Suma v €
Začiatočný stav k 1.1.2023		24 878,29
Tvorba Fondu:		
- 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu		13 138,92
Spolu		13 138,92
Použitie Fondu:	bankové poplatky	121,00
	revízia zariadení	864,00
	odborné prehliadky	979,20
	výmena plynového regulátora	558,00
	oprava zámku	164,52
	revízia komína	73,00
	výmena líšt	387,50
	protipožiarne prehliadky	36,00
	revízia HP a PV	153,24
Spolu		3 336,46
Konečný zostatok k 31.12.2023		34 680,75

Ulica Čerešňová 1579	Účel	Suma v €
Začiatočný stav k 1.1.2023		25 107,79
Tvorba Fondu:		

- 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu		13 138,92
Spolu		13 138,92
Použitie Fondu:	bankové poplatky	120,20
	revízia zariadení	216,00
	vodoinštalárske práce	77,64
	oprava kľučky	114,60
	výmena zámkov	135,80
	protipožiarne prehliadky	36,00
	revízia HP a PV	160,81
Spolu		861,05
Konečný zostatok k 31.12.2023		37 385,66

Ulica Marhuľová 1952	Účel	Suma v €
Začiatočný stav k 1.1.2023		6 170,92
Tvorba Fondu:		
- 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu		13 276,92
Spolu		13 276,92
Použitie Fondu:	bankové poplatky	120,80
	revízia zariadení	864,00
	rozrobenie kľúčov	56,00
	odstránenie revíznych závad	146,40
	revízia komína	73,00
	protipožiarne prehliadky	36,00
	výmena zámkov	47,40
	revízia HP a PV	74,16
Spolu		1 417,76
Konečný zostatok k 31.12.2023		18 030,08

Ulica Broskyňová 1953	Účel	Suma v €
Začiatočný stav k 1.1.2023		6 606,90
Tvorba Fondu:		
- 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu		13 276,92
Spolu		13 276,92
Použitie Fondu:	bankové poplatky	103,40
	rozrobenie kľúčov	67,60
	revízia zariadení	72,00
	vodoinštalárske práce	36,00
	čistenie kanaliz. systémov	120,00
	oprava zámkov, rozrobenie kľúčov	142,80
	protipožiarne prehliadky	36,00
	revízia HP a PV	85,32
Spolu		663,12
Konečný zostatok k 31.12.2023		19 220,70

6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2023

A K T Í V A

(v €)

Názov	ZS k 01.01.2023	KZ k 31.12.2023
Majetok spolu	37 562 018,77	37 761 354,59
A. Neobežný majetok spolu	31 308 433,99	31 564 325,61
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	18 277,00	116 881,60
Dlhodobý hmotný majetok	29 235 351,17	29 392 638,19
Dlhodobý finančný majetok	2 054 805,82	2 054 805,82
B. Obežný majetok spolu	6 228 520,31	6 170 885,83
z toho :		
Zásoby	5 268,97	3 387,04
Zúčtovanie medzi subjektami VS	4 511 882,64	4 312 955,47
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky	284 427,69	670 176,38
Finančné účty	1 422 691,01	1 184 366,94
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	4 250,00	-
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	-	-
C. Časové rozlíšenie	25 064,47	26 143,15

P A S Í V A

(v €)

Názov	ZS k 01.01.2023	KZ k 31.12.2023
Vlastné imanie a záväzky spolu	37 562 018,77	37 761 354,59
A. Vlastné imanie	16 024 830,58	16 546 428,50
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	-	-
Fondy	-	-
Výsledok hospodárenia	16 024 830,58	16 546 428,50
B. Záväzky	11 744 449,55	11 528 688,83
z toho :		
Rezervy	90 509,38	87 642,99
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	66 938,01	129 054,24
Dlhodobé záväzky	8 652 883,37	8 448 650,50
Krátkodobé záväzky	678 777,19	753 915,43
Bankové úvery a výpomoci	2 255 341,60	2 109 425,67
C. Časové rozlíšenie	9 792 738,64	9 686 237,26

Aktíva a pasíva v súvahe sa rovnajú.

7. Hospodárenie príspevkovej organizácie

Mesto Bytča je zriaďovateľom príspevkovej organizácie:

Technické služby mesta Bytča:

Celkové výnosy	1 091 564,88 €
Celkové náklady	1 094 375,05 €
Hospodársky výsledok – strata	- 2 810,17 €

Z toho:

Hlavná činnosť

Celkové výnosy	881 626,88 €
Celkové náklady	885 486,43 €
Hospodársky výsledok - strata	- 3 859,55 €

Podnikateľská činnosť

Celkové výnosy	209 938,00 €
Celkové náklady	208 888,62 €
Hospodársky výsledok - zisk	1 049,38 € (pred zdanením)

8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.

Mesto Bytča v roku 2023 poskytlo dotácie v súlade so VZN č.14/2016 o poskytovaní dotácií, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2023 - 2 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2023 - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mestský hádzanársky klub Bytča	27 600,00	27 600,00	0,00
TZOB Šachový oddiel Bytča	670,00	670,00	0,00
TZOB Stolnotenisový oddiel Bytča	4 000,00	4 000,00	0,00
Mestský futbalový klub Bytča	41 500,00	41 500,00	0,00
Horolezecký klub DIRECT Bytča	600,00	600,00	0,00
TJ TATRAN Hrabové	2 830,00	2 830,00	0,00
FKH Hliník n/Váhom	2 830,00	2 830,00	0,00
TJ Pšurnovice	2 830,00	2 830,00	0,00
BENET Lawn – Tennis Club Bytča	1 000,00	1 000,00	0,00
Športový klub TPŠ Bytča	1 000,00	1 000,00	0,00
Slovenská asociácia Kung – FU	900,00	900,00	0,00
Spevácky zbor GLORIA DEO BYTČA	1 100,00	1 100,00	0,00
Komunitné centrum Ruka v ruke, Bytča	600,00	600,00	0,00
ASSASSIN klub Bytča	300,00	300,00	0,00
Ľudmila Kresáňová, Malá Bytča	170,00	170,00	0,00

Územná organizácia DPO SR Bytča	170,00	170,00	0,00
FKH Hliník n/Váhom	1 500,00	1 500,00	0,00
TJ Pšurnovice	1 000,00	1 000,00	0,00
TJ TATRAN Hrabové	1 300,00	1 300,00	0,00
Územná organizácia DPO SR Bytča	170,00	170,00	0,00
Branislav Hrtánek, Malá Bytča	170,00	170,00	0,00
Mestský futbalový klub Bytča	33 000,00	33 000,00	0,00
DHZ Bytča	550,00	550,00	0,00
Športový klub PARA Bytča	3 000,00	3 000,00	0,00
OZ KUMA tenis, Bytča	170,00	170,00	0,00
TJ TATRAN Hrabové	2 000,00	2 000,00	0,00
FKH Hliník n/Váhom	3 000,00	3 000,00	0,00
TJ Pšurnovice	2 000,00	2 000,00	0,00
Mestský futbalový klub Bytča	10 000,00	10 000,00	0,00
Mestský hádzanársky klub Bytča	6 000,00	6 000,00	0,00
OZ Galza	490,00	490,00	0,00
Komunitné centrum Ruka v ruke, Bytča	100,00	100,00	0,00
OZ Venujme soj čas deťom, Bytča	500,00	500,00	0,00
DHZ Hrabové	300,00	300,00	0,00
DHZ Hrabové	750,00	750,00	0,00
Martin Dlábik, Bytča	400,00	400,00	0,00
Záhradkári bytčianskeho regiónu, Bytča	420,00	405,80	14,20
DHZ Pšurnovice	430,00	430,00	0,00
DHZ Pšurnovice	300,00	300,00	0,00
Ľudmila Kresáňová Malá Bytča	300,00	300,00	0,00
DHZ Bytča	800,00	800,00	0,00
DHZ Mikšová	350,00	350,00	0,00
DHZ Hliník nad Váhom	800,00	800,00	0,00
TZOB Šachový oddiel Bytča	450,00	450,00	0,00
Spevácky zbor GLORIA DEO BYTČA	300,00	300,00	0,00
Komunitné centrum Ruka v ruke, Bytča	300,00	300,00	0,00
Jozef Korbáš	800,00	800,00	0,00
OZ Galza	375,00	375,00	0,00
DHZ Bytča	800,00	800,00	0,00
SPOLU	160 925,00	160 910,80	14,20

K 31. 12. 2023 boli vyúčtované všetky dotácie ktoré boli poskytnuté, v súlade s VZN č. 14/2016 o poskytovaní dotácií.

9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov

Finančné usporiadanie finančných 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 mesto finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytlo 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

Poskytovateľ	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola, Ulica mieru	360 693,19	360 614,32	78,87
Základná škola, E. Lániho	183 541,27	181 481,27	2 060,00
Základná umelecká škola	664 955,00	664 945,39	9,61
Centrum voľného času	242 110,00	242 083,66	26,34
Jesienka - ZPS a DS	632 705,26	632 278,33	426,93
	2 084 004,72	2 081 402,97	2 601,75

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy (napr. ŠR)

Poskytovateľ	Zostatok k 01.01.2023	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola, Ul. Mieru	1 568,48	2 116 755,59	2 097 167,16	21 156,91
Základná škola, E. Lániho	425,76	1 386 337,58	1 357 122,09	29 641,25
Základná škola, Ul. Mieru	-	138 694,84	138 694,84	-
Základná škola, E. Lániho	-	31 756,97	31 756,97	-
Základná umelecká škola	-	-	-	-

Centrum voľného času	-	13 888,00	13 888,00	-
Jesienka - ZPS a DS	1 946,40	516 343,39	518 289,79	-
	3 940,64	4 203 776,37	4 156 918,85	50 798,16

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

- prostriedky zriaďovateľa

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Technické služby MB	804 700,00	803 672,77	1 027,23
Tech.služby MB – účel.určený transf.	17 940,00	17 940,00	0,00
SPOLU	822 640,00	821 612,77	1 027,23

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy (napr. ŠR)

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Technické služby MB	0,-	0,-	0,-

- prostriedky vlastné

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Technické služby MB	11 431,67	11 165,27	266,40

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
KTR, s. r. o.	0,00	0,00	0,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov	Rozdiel
Ministerstvo vnútra SR	Matrika – prenesený výkon ŠS	18 417,25	18 417,25	-
MDVaRR SR Bratislava	Stavebný úrad - prenesený výkon ŠS	17 338,91	17 338,91	-
MDVaRR SR Bratislava	ŠFRB - prenesený výkon ŠS	7 343,63	7 343,63	-
Ministerstvo vnútra SR	Register obyvateľov - prenesený výkon ŠS	3 772,56	3 772,56	-
Ministerstvo vnútra SR	Register adries - prenesený výkon ŠS	134,80	134,80	-
Okresný úrad Žilina	Ochrana prírody, krajiny, ...	1 265,04	1 265,04	-

MDVaRR SR Bratislava	Miestne komunikácie - prenesený výkon ŠS	493,86	493,86	-
ÚPSVaR Žilina	Chránené pracovisko (ŠR, ESF)	10 611,62	10 611,62	-
Ministerstvo školstva	MŠ "Projekt čítame pre radosť"	3 250,00	500,00	2 750,00
ÚPSVaR Žilina	Dávky v hmotnej núdzi (stravné, školské potreby) - (RO ZŠ E. Lániho)	83,00	83,00	-
ÚPSVaR Žilina	Dávky v hmotnej núdzi (stravné, školské potreby) - (RO ZŠ Ul.Mieru)	99,60	99,60	-
ÚPSVaR Žilina	Dávky v hmotnej núdzi (stravné, školské potreby) - (Špec.ZŠ intern.)	132,80	132,80	-
ÚPSVaR Žilina	Dávky v hmotnej núdzi (Gelieň)	90,00	90,00	-
Metodicko-pedagog. centrum BA	MŠ Dostojevského - finančná pomoc	4 818,00	4 818,00	-
Okresný úrad Žilina	Školstvo - školský úrad	19 929,00	19 929,00	-
Okresný úrad Žilina	Školstvo - prenesené kompetencia	93 161,00	93 161,00	-
Okresný úrad Žilina	Voľby NR SR	16 148,01	16 148,01	-
Okresný úrad Žilina	Referendum	14 716,63	14 716,63	-
Ministerstvo životného prostredia	Jesienka "Proj. Vodozádržné opatrenie"	26 102,01	26 102,01	-
Min. vnútra SR	Pomoc Ukrajine - ubytovanie	70 170,00	70 170,00	-
Min. vnútra SR	Mimoriadna sit.-snehová kalamita	3 859,90	3 859,90	-
MPSVaR SR	Dotácia na stravu (ŠJ Ul.mieru)	123 898,20	100 618,10	23 280,10
MPSVaR SR	Dotácia na stravu (ŠJ Ul.E. Lániho)	93 194,60	73 930,30	19 264,30
MPSVaR SR	Dotácia na stravu - (ŠZŠ internátna)	27 908,40	21 642,90	6 265,50
MPSVaR SR	Dotácia – skvalitnenie... (ŠJ Ul.mieru)	34 916,00	21 839,35	13 076,65
MPSVaR SR	Dotácia – skvalitnenie... (ŠJ E.Lániho)	26 070,40	12 500,85	13 569,55
MPSVaR SR	Projekt "Podpora opatrovateľskej služby v meste Bytča II."	106 165,75	106 165,75	-
MPSVaR	Projekt "Podpora opatrovateľskej služby v meste Bytča III."	9 100,00	9 050,02	49,98
MPSVaR SR	Projekt „Inkluzívne detské ihrisko“	45 000,00	45 000,00	-
MIRRI SR	Migračná výzva	143 000,00	143 000,00	-
MIRRI SR	Projekt "Rozvoj governancie ..."	173 853,42	173 853,42	-
MIRRI SR	Projekt "Malé zlepšenie eGov ..."	132 274,64	132 274,64	-
Ministerstvo financií	Negatívne dôsledky inflácie	146 850,58	146 850,58	-
Ministerstvo hospodárstva SR	Refundácia energií	45 700,35	45 700,35	-
Ministerstvo hospodárstva SR	Refundácia energií - školstvo	12 062,70	12 062,70	-
S P O L U		1 431 932,66	1 353 676,58	78 256,08

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov	Rozdiel
Fond na podporu umenia	Projekt „Krásne knihy pre MsK Bytča“	6 000,00	6 000,00	-
S P O L U		6 000,00	6 000,00	-

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí:

Mesto Bytča neuzatvorilo v roku 2023 žiadnu zmluvu s inými obcami.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov	Rozdiel
Žilinský samosprávny kraj	Dotácia ŽSK - detské ihrisko Hloník nad Váhom	2 100,00	2 100,00	-
S P O L U		2 100,00	2 100,00	-

10. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2023 a dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania

Mesto Bytča k 31. 12. 2023 eviduje tieto záväzky:

Krátkodobé záväzky	753.915,43 €
▪ voči dodávateľom (321)	93.538,23 €
▪ prijaté preddavky (324,475AÚ)	72.789,09 €
- prijaté preddavky – ŠJ	
▪ ostatné záväzky (325, 479AÚ)	245.871,28 €
- krátkodobá časť úveru ŠFRB, úrok ŠFRB	
▪ iné záväzky (379AÚ)	49.745,05 €
- preplatky (nájom, DzN, TKO,...); zrážky z miezd (stravné listky, exekúcie,...); poisťné (DDS); školské ovocie (ŠJ), finančná zábezpeka (ŠJ)	
▪ voči zamestnancom (331)	168.453,99 €
▪ zúčtovanie s orgánmi SP a ZP (336)	103.797,96 €
▪ ostatné priame dane (342)	18.808,83 €
▪ transfery a ost. zúčt. mimo ver. správy (372AÚ)	911,00 €
Rezervy	87.642,99 €
▪ ostatné krátkodobé rezervy (323,459AÚ)	87.642,99 €
- rezervy na nevyfakturované dodávky (audit, obj. č.: 501, 604)	
- rezerva na životné jubileá	
- rezerva na odchodné	
Zúčtovanie medzi subjektami VS	129.054,24 €
▪ ostatné zúčtovanie rozpočtu obce (357AÚ)	129.054,24 €

- nevyčerpané finančné prostriedky (ZŠ Ul. mieru,
ZŠ E. Lániho - nevyčerpané prostriedky EÚ; nevyčerpané
DvHN; ŠJ Ul. mieru, ŠJ E. Lániho – dotácia na stravu,
skvalitnenie; projekt „Inkluzívne detské ihrisko“; sčítanie
osôb, bytov a domov; referendum;; ZŠ Ul. Mieru, ZŠ Lániho – prevádzkové V, DSS)

Dlhodobé záväzky 8.448.650,50 €

- ostatné dlhodobé záväzky (479) 8.436.863,48 €
- dlhodobá časť úveru zo ŠFRB; finančná
zábezpeka (sociálne byty, Jesienka)
- záväzky zo sociálneho fondu (472) 11.733,02 €
- iné záväzky (379) 54,00 €
- kúpne zmluvy (telefóny)

Bankové úvery a výpomoci 2.109.425,67 €

- bankové úvery dlhodobé (461) 2.109.425,67 €
- bežné bankové úvery 146.748,17 €

Mesto Bytča k 31. 12. 2023 splácalo nasledovné úvery:

I. Úver č. 1177/2017/UZ

Úver poskytla Všeobecná úverová banka, a. s. na financovanie projektu „Stavebné úpravy a zmena využitia objektu bývalej Základnej školy na nájomné byty“, na základe zmluvy o termínovanom úvere č. 1177/2017/UZ, zo dňa 18. 12. 2017 vo výške 338.284,67 € . Úver bol schválený uznesením MZ č. 157/2017 zo dňa 21. 09. 2017.

Ručenie: - blankozmenka č. 1769/2017/D/ZM

Úroková sadzba: pohyblivá: 3,788 % p. a.

Splátky istiny úveru: pravidelné mesačné splátky

Amortizácia úveru: 05. 12. 2027

Prvá splátka úveru bola uskutočnená dňa 25. 07. 2018.

Za rok 2023 bol splatený úver vo výške 35.640,- € a úrok vo výške 5.842,61 €.

Zostatok úveru k 31. 12. 2023: **142.239,50 €.**

II. Úver č. 718/CC/20

Úver poskytla Slovenská sporiteľňa, a. s. na financovanie kapitálových investícií schválených mestským zastupiteľstvom. Prijatie úveru bolo schválené uznesením 82/2020 zo dňa 25. 06. 2020, v ktorom poslanci mestského zastupiteľstva schválili

výstavbu diela „Športová hala Bytča“. Uvedeným uznesením bolo zároveň schválené financovanie výstavby športovej haly v celkovej výške 1.488.000,- € prostredníctvom dlhodobého bankového úveru. K 31. 12. 2022 bol úver čerpaný vo výške 1.488.000,- €.

Úroková sadzba: pevná: 0,59 % p. a.

Splátky istiny úveru: pravidelné mesačné splátky

Amortizácia úveru: 31. 12. 2041

Lehota na čerpanie úveru je stanovená do 31. 12. 2021.

Prvá splátka úveru bola uskutočnená dňa 31. 01. 2022.

Za rok 2023 bol splatený úver vo výške 74.400,- € a úrok vo výške 8.253,89 €.

Zostatok úveru k 31. 12. 2023: **1.339.200,00 €.**

III. Úver č. 939/CC/20

Úver poskytla Slovenská sporiteľňa, a. s. na financovanie kapitálových investícií schválených mestským zastupiteľstvom. Mestské zastupiteľstvo schválilo uznesením č. 2/2020 zo dňa 20. 02. 2020 prijatie úveru so splatnosťou 20 rokov na financovanie investičného projektu „Kúpa 88 nájomných bytov v bytovom dome č. s. 1578 a 1579 v k.ú. Veľká Bytča a technickej vybavenosti prislúchajúcej k uvedeným BJ“ vo výške 496.760,- € a ďalšie kapitálové výdavky schválené v rozpočte mesta vo výške 3.240,- €.

Úroková sadzba: pohyblivá: 3,29 % p. a.

Splátky istiny úveru: pravidelné mesačné splátky

Amortizácia úveru: 31. 12. 2040

Lehota na čerpanie úveru je stanovená do 30. 11. 2020.

Prvá splátka úveru bola uskutočnená dňa 31. 01. 2021.

Za rok 2023 bol splatený úver vo výške 25.008,- € a úrok vo výške 16.750,93 €.

Zostatok úveru k 31. 12. 2023: **424.976,00 €.**

IV. Úver č. 116/CC/22

Úver poskytla Slovenská sporiteľňa, a. s. na financovanie kapitálových investícií schválených mestským zastupiteľstvom. Mestské zastupiteľstvo schválilo uznesením č. 30/2021 zo dňa 30. 03.2021 prijatie úveru so splatnosťou 20 rokov na financovanie investičného projektu „Kúpa 88 nájomných bytov v bytovom dome č. s. 1952 a 1953 v k.ú. Veľká Bytča a technickej vybavenosti prislúchajúcej k uvedeným BJ“ vo výške 224.000,- €.

Úroková sadzba: pevná: 0,55 % p. a.

Splátky istiny úveru: pravidelné mesačné splátky

Amortizácia úveru: 31. 01. 2042

Lehota na čerpanie úveru je stanovená do 27. 02. 2022.

Prvá splátka úveru bola uskutočnená dňa 28. 02. 2022.

Za rok 2023 bol splatený úver vo výške 11.208,- € a úrok vo výške 1.163,04 €.

Zostatok úveru k 31. 12. 2022: **202.518,00 €**.

V. Úver č. 500/149/2020

Štátny fond rozvoja bývania – obstaranie 88 nájomných bytov – Bytča, Thurzove sady 3.678.910,- €

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 1/2020 bodu II písm. a) zo dňa 20. 02. 2020 bolo schválené financovanie spôsobu obstarania nájomných bytov prostredníctvom úveru zo ŠFRB spolu vo výške 3.678.910,- €. K 31. 12. 2021 bol úver zo ŠFRB čerpaný v poskytnutej výške, t. j. 3.678.910,- €.

Úroková sadzba: pohyblivá: 1 % p. a.

Splátky istiny úveru: pravidelné mesačné splátky

Amortizácia úveru: 16. 09. 2060

Prvá splátka úveru bola uskutočnená 16. 09. 2020

Za rok 2023 bol splatený úver vo výške 76.408,25 € a úrok vo výške 35.219,95 €.

Zostatok úveru k 31. 12. 2023: **3.432.136,43 €**.

VI. Úver č. 500/150/2020

Štátny fond rozvoja bývania – obstaranie technickej vybavenosti pre bytové domy Bytča, Thurzove sady – výška úveru 184.290,- €

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 1/2020 bodu II písm. b) zo dňa 20. 02. 2020 bolo schválené financovanie obstarania technickej vybavenosti pre nájomné byty prostredníctvom úveru zo ŠFRB spolu vo výške 184.290,- €. K 31. 12. 2021 bol úver zo ŠFRB čerpaný v poskytnutej výške, t. j. 184.290,- €.

Úroková sadzba: pohyblivá: 1 % p. a.

Splátky istiny úveru: pravidelné mesačné splátky

Amortizácia úveru: 17. 09. 2040

Prvá splátka úveru bola uskutočnená 17. 09. 2020.

Za rok 2023 bol splatený úver vo výške 8.533,54 € a úrok vo výške 1.636,04 €.

Zostatok úveru k 31. 12. 2023: **156.806,49 €**.

VII. Úver č. 500/151/2020

Štátny fond rozvoja bývania – kúpa pozemkov pre obstarávané nájomné byty - Bytča Thurzove sady – výška úveru 554.850,- €

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 1/2020 bodu II písm. c) zo dňa 20. 02. 2020 bolo schválené financovanie obstarania pozemkov pre nájomné byty prostredníctvom úveru zo ŠFRB spolu vo výške 554.850,- €. K 31. 12. 2021 bol úver zo ŠFRB čerpaný v poskytnutej výške, t. j. 554.850,- €.

Úroková sadzba: pohyblivá: 1 % p. a.

Splátky istiny úveru: pravidelné mesačné splátky

Amortizácia úveru: 17.9.2040

Prvá splátka úveru bola uskutočnená 17. 09. 2020.

Za rok 2023 bol splatený úver vo výške 25.692,25 € a úrok vo výške 4.928,39 €.

Zostatok úveru k 31. 12. 2023: **472.104,45 €**.

VIII. Úver č. 500/341/2021

Štátny fond rozvoja bývania – obstaranie 88 nájomných bytov – Bytča, Thurzove sady II. – výška úveru 3.452.000,- €

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 29/2021 bodu II písm. a) zo dňa 30. 03. 2021 bolo schválené financovanie obstarania technickej vybavenosti pre nájomné byty prostredníctvom úveru zo ŠFRB spolu vo výške 3.452.000,- €. K 31. 12. 2022 bol úver zo ŠFRB čerpaný v poskytnutej výške, t. j. 3.452.000,- €.

Úroková sadzba: pohyblivá: 1 % p. a.

Splátky istiny úveru: pravidelné mesačné splátky

Amortizácia úveru: 15. 03. 2062

Prvá splátka úveru bola uskutočnená 21.04.2022.

Za rok 2023 bol splatený úver vo výške 70.887,93 € a úrok vo výške 34.127,43 €.

Zostatok úveru k 31. 12. 2023 **3.327.386,16 €**.

IX. Úver č. 500/342/2021

Štátny fond rozvoja bývania – obstaranie technickej vybavenosti pre bytové domy Bytča, Thurzove sady II. – výška úveru 453.480,- €

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 29/2021 bodu II písm. b) zo dňa 30. 03. 2021 bolo schválené financovanie obstarania technickej vybavenosti pre nájomné byty prostredníctvom úveru zo ŠFRB spolu vo výške 453.480,- €. K 31. 12. 2022 bol úver zo ŠFRB čerpaný v poskytnutej výške, t. j. 453.480,- €.

Úroková sadzba: pohyblivá: 1 % p. a.

Splátky istiny úveru: pravidelné mesačné splátky

Amortizácia úveru: 17. 03. 2042

Prvá splátka úveru bola uskutočnená 21.04.2022.

Za rok 2023 bol splatený úver vo výške 20.715,52 € a úrok vo výške 4.344,56 €.

Zostatok úveru k 31. 12. 2022: **417.229,85 €**.

X. Úver č. 500/343/2021

**Štátny fond rozvoja bývania – kúpa pozemkov pre obstarávané nájomné byty -
Bytča Thurzove sady II. – výška úveru 785.760,- €**

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 29/2021 bodu II písm. c) zo dňa 30. 03. 2021 bolo schválené financovanie obstarania technickej vybavenosti pre nájomné byty prostredníctvom úveru zo ŠFRB spolu vo výške 785.760,- €. K 31. 12. 2022 bol úver zo ŠFRB čerpaný v poskytnutej výške, t. j. 785.760,- €.

Úroková sadzba: pohyblivá: 1 % p. a.

Splátky istiny úveru: pravidelné mesačné splátky

Amortizácia úveru: 17. 03. 2042

Prvá splátka úveru bola uskutočnená 21.04.2022.

Za rok 2023 bol splatený úver vo výške 35.894,51 € a úrok vo výške 7.527,97 €.

Zostatok úveru k 31. 12. 2023: **722.948,09 €**.

XI. Úver Zmluva o autokredite č. 1229345

Úver poskytol VOLKSWAGEN Finančné služby s.r.o. na financovanie kapitálových investícií schválených mestským zastupiteľstvom. Mestské zastupiteľstvo schválilo uznesením č. 8/2024 zo dňa 15. 02.2024 prijatie úveru so splatnosťou 84 mesiacov na financovanie kúpy osobného automobilu ŠKODA Kamiq 1.5 TSI 30 Edition 110kW vo výške 20.825,- €.

Úroková sadzba: pevná: 12,5 % p. a.

Splátky istiny úveru: pravidelné mesačné splátky

Komerčné úvery:

Počiatkový stav úveru k 01. 01. 2023 2.255.189,50 €

Splátky za rok 2023 (istina) - 146.256,00 €

Zostatok úveru k 31. 12. 2023 (istina) 2.108.933,50 €

Predpísaný úrok za 12/2023 (uhr. 01/2024) 492,17 €

Zostatok úveru k 31. 12. 2023 2.109.425,67 €

Úvery zo ŠFRB a autokreditu:

Počiatkový stav úveru ŠFRB k 01. 01. 2023 8.766.743,47 €

Prírastky úveru autokredit 31. 12. 2023 20.825,00 €

<i>Splátky úveru ŠFRB za rok 2023 (istina)</i>	- 238.132,00 €
Zostatok úveru ŠFRB a autokreditu k 31. 12. 2023 (istina)	8.549.436,47 €
Predpísaný úrok za 12/2023 (uhr. 01/2024)	3.790,50 €
Zostatok úveru ŠFRB a autokreditu k 31. 12. 2023	8.553.226,97 €

a) Stav a vývoj dlhu /v €/

Východiskové údaje:

	Skutočnosť	Skutočnosť	Skutočnosť	Skutočnosť
	k 31. 12. 2020	k 31. 12. 2021	k 31. 12. 2022	k 31. 12. 2023
Aktíva celkom	28 716 808,70	30 450 194,64	37 562 018,77	37 761 354,59
Pasíva celkom	28 716 808,70	30 450 194,64	37 562 018,77	37 761 354,59
<i>z toho :</i>				
Vlastné zdroje krytia spolu	15 819 872,52	16 126 486,43	16 024 830,58	16 546 428,50
Cudzie zdroje krytia spolu	7 564 829,92	7 293 702,50	11 744 449,55	11 528 688,83
<i>z toho :</i>				
Rezervy	51 816,37	72 105,48	90 509,38	87 642,99
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	158 347,18	212 260,17	66 938,01	129 054,24
Dlhodobé záväzky	4 292 554,67	4 218 698,12	8 652 883,37	8 448 650,50
<i>z toho: úver ŠFRB</i>	<i>4 237 196,15</i>	<i>4 128 780,25</i>	<i>8 528 611,00</i>	<i>8 288 517,35</i>
Krátkodobé záväzky	2 276 948,39	614 123,96	678 777,19	753 915,43
<i>z toho: úver ŠFRB</i>	<i>152 419,32</i>	<i>152 416,32</i>	<i>238 132,41</i>	<i>240 094,12</i>
Bankové úvery a výpomoci	785 163,31	2 176 514,77	2 255 341,60	2 109 425,67
<i>z toho: na prefinanc. eurofondov</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Časové rozlíšenie	5 332 106,26	7 030 005,71	9 792 738,64	9 686 237,26

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023
Prijaté bankové úvery	536 000,00	1 452 000,00	224 000,00	0,00

Ukazovatele zadĺženosti:

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Odporúčaná hodnota
Celková zadĺženosť (CZ/pasíva)	26,34%	23,95%	31,27%	30,53%	< 50%
Úver.zaťaženosť(BÚ a výpomoci/pasíva)	2,73%	7,15%	6%	5,59%	< 50%
Miera zadĺženosti (CZ/VZ)	47,82%	45,23%	73,29%	69,67%	< 70%

Celková zadlženosť sa v roku 2023 znížila oproti roku 2022 o 0,74 %.

Úverová záťaženosť mesta sa v roku 2023 znížila oproti roku 2022 o 0,41 %.

Miera zadlženosti sa v roku 2023 znížila oproti roku 2022 o 3,62 %.

b) Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania :

Mesto v zmysle ustanovenia § 17 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:

- a) celková suma dlhu mesta neprekročí 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- b) 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.

Východiskové údaje:

	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023
Bežné príjmy I. časť výkazu FIN 1-12	10 748 253,69	11 424 457,30	12 203 078,61	12 975 559,30	14 565 498,19
Bežné príjmy III. časť výkazu FIN 1-12 (bez položiek 292027,223001,311,321)					
Bežné príjmy – typ zdroja M I. časť výkazu FIN 1-12 (bez položiek 92027,223001,311,321)					
mínus 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.	3 619 324,06	4 267 146,88	4 334 035,77	4 212 866,58	5 542 576,21
Bežné príjmy celkom (r.1+r.2+r.3)	10 748 253,69	11 424 457,30	12 203 078,61	12 975 559,30	14 565 498,19
Bežné príjmy (bez dotácií) celkom (r.5-r.4)	7 128 929,63	7 157 310,42	7 869 042,84	8 762 692,72	9 022 921,98

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023
Finančné výdav. na splácanie istín	64 074,53	169 063,90	351 018,10	384 388,00
Bežné výdav. na splácanie úrokov	11 744,17	50 667,70	89 884,17	119 795,71
Dlhová služba spolu	75 818,70	219 731,60	440 902,27	504 183,71

Ukazovatele zadĺženosti:

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Obmedzenie zákonom
Cudzie zdroje celkom k bežným príjmom	70,38%	63,84%	96,24%	88,85%	bez obmedzenia
Bankové úvery bez ŠFRB, EÚ k bežným príjmom	7,31%	19,05%	18,48%	16,25%	< 60%
Dlhová služba k bežným príjmom	1,06%	3,07%	5,60%	5,75%	< 25%

Mesto v roku 2023 dodržalo pravidlá používania návratných zdrojov financovania podľa ustanovenia § 17 odsek 6 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p..

Mesto Bytča nie je povinné zaviesť ozdravný režim v zmysle ustanovenia § 19 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p.

11. Hodnotenie plnenia programov mesta – Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č. 1 Záverečného účtu.

Vypracoval: Ing. Roman Takáč
vedúci finančného oddelenia

Schválil: Mgr. Marta Mičietová
prednostka MsÚ

Predkladá: Ing. Miroslav Minárčik
primátor mesta

V Bytči dňa 05. 03. 2024

Uznesenie MZ č. 38/2024 zo dňa 23. 04. 2024

Mestské zastupiteľstvo

I. Berie na vedomie:

1/ Stanovisko hlavnej kontrolórky Mesta Bytča k Záverečnému účtu Mesta Bytča za rok 2023.

2/ Správu nezávislého audítora z overenia ročnej účtovnej závierky a hospodárenia Mesta Bytča k 31. 12. 2023.

II. Schvaľuje:

1/ Záverečný účet mesta a celoročné hospodárenie mesta za rok 2023 v zmysle § 16 ods. 10 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, bez výhrad.

2/ Prebytok rozpočtu vo výške 155.579,24 € zisteného 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.

Prebytok rozpočtu sa znižuje o nevyčerpané prostriedky účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo ŠR vo výške 129.061,04 €, a to na:

- ŠJ Ul. Mieru – dotácia na stravu a skvalitnenie 36.356,75 €
- ŠJ E. Lániho – dotácia na stravu a skvalitnenie 32.833,85 €
- ŠJ E. Lániho – dotácia na diétne stravovanie 6,80 €
- SŠI Bytča – dotácia na stravu 6.265,50 €
- ZŠ Ul. mieru – prevádzkové výdavky 19.656,91 €
- ZŠ Ul. Mieru – projekt „Čítame pre radosť“ 1.500,00 €
- ZŠ E. Lániho – prevádzkové výdavky 28.141,25 €
- ZŠ E. Lániho – projekt „Čítame pre radosť“ 1.500,00 €
- MŠ Dostoj. – projekt „Čítame pre radosť“ 1.000,00 €
- MŠ Hurban. – projekt „Čítame pre radosť“ 1.000,00 €
- MŠ M.Bytča – projekt „Čítame pre radosť“ 250,00 €
- MŠ Hrabové. – projekt „Čítame pre radosť“ 500,00 €
- Projekt opatr.služba III. 49,98 €

Prebytok rozpočtu sa znižuje o nevyčerpané prostriedky účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku od subjektov mimo VS vo výške 911,00 €, a to na dar od fyzickej osoby v sume 911,00 €

Prebytok rozpočtu sa znižuje o nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.3 zákona č. 443/2010 o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v znení neskorších predpisov v sume 48.429,04 EUR,

Prebytok rozpočtu sa znižuje o nevyčerpané prostriedky školského stravovania na stravné a réžiu, podľa § 140-141 zákona č. 245/2008 Z. z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov vo výške 16.199,79 €, a to na:

- ŠJ Ul. mieru – nevyčerpané fin. prostr. 6.602,88 €
- ŠJ E. Lániho – nevyčerpané fin. prostr. 9.596,91 €

Uvedené finančné prostriedky je možné použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Na základe uvedených skutočností skutočná tvorba rezervného fondu za rok 2023 je vo výške 638 150,72 €.

Po znížení prebytku rozpočtu vo výške 155 579,24 € zisteného podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o sumu nevyčerpaných prostriedkov účelovo určených na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške 194 600,87 €, vykazuje rozpočet schodok vo výške 39 021,63 €.

III. Potvrďuje:

v zmysle § 16, ods.8 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov financovanie schodku rozpočtu mesta zisteného podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) tohto zákona z príjmových finančných operácií vo výške 39.021,63 € (rezervný fond).

IV. Schvaľuje:

Použitie zostatku finančných operácií, po vysporiadaní schodku bežného a kapitálového rozpočtu, vo výške 638 150,72 € v zmysle § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, na tvorbu rezervného fondu.

V. Schvaľuje

V zmysle § 32 ods. 3 Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami Mesta Bytča použitie výsledku hospodárenia za rok 2023 vo výške - 3 859,55 € presunúť na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov príspevkovej organizácie TS MB a výsledok hospodárenia z podnikateľskej činnosti vo výške 829,01 (po zdanení) presunúť na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov príspevkovej organizácie TS MB a následne použiť na technický rozvoj organizácie (nákup strojov, techniky, dopravných prostriedkov