



**Návrh
ZÁVEREČNÝ ÚČET
MESTA BYTČA
za rok 2024**

**Ing. Miroslav Minárčík
primátor mesta**

Záverečný účet mesta Bytča za rok 2024

OBSAH :

1. Rozpočet mesta na rok 2024
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2024
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2024
4. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2024
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu, sociálneho fondu a fondu prevádzky, údržby a opráv
6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2024
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. 2024
11. Hodnotenie plnenia programov mesta

Návrh uznesenia

Záverečný účet mesta Bytča za rok 2024

1. Rozpočet mesta na rok 2024

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta Bytča bol programový rozpočet mesta na rok 2024.

Mesto Bytča na rok 2024 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 2024 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 265 700,- € a kapitálový rozpočet so schodkom vo výške 56 000,- €. Rozpočet finančných operácií bol zostavený so schodkom vo výške 209 700,- €. Schodok kapitálového rozpočtu je krytý prebytkom bežného rozpočtu (§10 ods. 7 zák. č. 583/2004).

Mestské zastupiteľstvo na svojom zasadnutí dňa 23.04.2024 uznesením č. 56/2024, dňa 27.6.2024 uznesením č. 95/2024, dňa 26.9.2024 uznesením č. 146/2024 a dňa 27.11.2024 uznesením č. 177/2024 rozhodlo o použití prostriedkov rezervného fondu na kapitálové výdavky a na odstránenie havarijných stavov majetku mesta a v zmysle § 10 ods. 9 a § 21j, 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 29.02.2024 účelovo určené finančné prostriedky poskytnuté zo štátneho rozpočtu (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. 2024 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 2024.

Programový rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 13. 12. 2023, uznesením MZ č. 214/2023. Rozpočet bol zmenený šesť krát:

- prvá zmena schválená dňa 15.2.2024 uznesením MZ č. 7/2024
- druhá zmena schválená dňa 23.04.2024 uznesením MZ č. 56/2024
- tretia zmena schválená dňa 27.06.2024 uznesením MZ č. 95/2024
- štvrtá zmena schválená dňa 26.09.2024 uznesením MZ č. 146/2024
- piata zmena schválená dňa 27.11.2024 uznesením MZ č. 177/2024
- šiesta zmena schválená dňa 13.12.2024 uznesením MZ č. 194/2024

Rozpočet Mesta Bytča bol tiež zmenený rozpočtovým opatrením v zmysle § 21 ods. 1 „Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami Mesta Bytča“ č. 1/2024/Z, 2/2024/Z, 3/2024/Z a 4/2024/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. 1/2024/S, 2/2024/S, 3/2024/S a 4/2024/S. Po všetkých vyššie uvedených zmenách bol rozpočet mesta nasledovný:

Rozpočet mesta k 31. 12. 2024 v €

Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31. 12. 2024	Plnenie v %
Bežné príjmy - MsÚ	14 481 130	15 331 510	15 243 714,41	99,43
Bežné príjmy – RO s právnou subjektivitou	520 900	803 530	785 285,83	97,73
Bežné príjmy celkom	15 002 030	16 135 040	16 029 000,24	99,34
Kapitálové príjmy MsÚ	51 930	235 130	172 922,31	73,54
Kapitálové príjmy – RO s práv. subj.	-	-	-	0,00
Kapitálové príjmy celkom	51 930	235 130	172 922,31	73,54
Príjmové finančné operácie	182 040	848 930	802 344,80	94,51
Príjmové finančné operácie – RO s práv. subj.	-	-	-	0,00
Príjmové finančné operácie celkom	182 040	848 930	802 344,80	94,51
PRÍJMY CELKOM	15 236 000	17 219 100	17 004 267,35	98,75
Bežné výdavky MsÚ	8 228 470	9 153 360	8 287 457,90	90,54
Bežné výdavky – RO s právnou subjektivitou	6 507 860	6 975 250	6 832 079,42	97,95
Bežné výdavky celkom	14 736 330	16 128 610	15 119 537,32	93,74
Kapitálové výdavky MsÚ	107 930	694 900	656 828,28	94,52
Kapitálové výdavky – RO s práv. subjektivitou	-	3 850	3 841,20	99,77
Kapitálové výdavky celkom	107 930	698 750	660 669,48	94,55
Výdavkové finančné operácie	391 740	391 740	388 336,42	99,13
Výdavkové finančné operácie celkom	391 740	391 740	388 336,42	99,13
VÝDAVKY CELKOM	15 236 000	17 219 100	16 168 543,22	93,90
Bežný rozpočet (+prebytok/-schodok)	265 700	6 430	909 462,92	
Kapitálový rozpočet (+prebytok/-schodok)	- 56 000	- 463 620	- 487 747,17	
Rozpočet v zmysle § 10 ods. 3 písm. a) a b)	209 700	- 457 190	421 715,75	
Rozpočet fin. operácií (+prebytok/-schodok)	- 209 700	457 190	414 008,38	
Rozpočet mesta CELKOM (vrátane FO) za rok 2024 (+prebytok/-schodok)	-	-	835 724,13	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2024 v EUR

Rozpočet na rok 2024	Skutočnosť k 31. 12. 2024	% plnenia
17 219 100	17 004 267	98,75 %

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2024	Skutočnosť k 31. 12. 2024	% plnenia
7 555 910	7 394 634	97,87 %

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 5.916.580,- € z výnosu dane z príjmov, boli k 31.12.2024 poukázané finančné prostriedky zo ŠR vo výške 5.851.505 €, čo predstavuje plnenie 99,90 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 1.022.000,- € bol skutočný príjem k 31.12.2024 vo výške 1.006.070,- €, čo je 94,44 % plnenie. Skutočný príjem dane z pozemkov bol vo výške 156.834,-€, dane zo stavieb vo výške 800.521,- € a dane z bytov vo výške 48.715- €.

V rozpočtovom roku 2024 bolo uhradených 25.143,91 € za nedoplatky z minulých rokov. K 31.12.2024 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 50.333,96 €.

c) Daň za psa - rozpočet 14.500,- €, skutočný príjem k 31.12.2024 12.053,- €.

d) Daň za predajné automaty – rozpočet 60,- €, skutočnosť k 31.12.2024 337,- €.

e) Daň za ubytovanie – rozpočet 6.500,- €, skutočnosť k 31.12.2024 4.735,- €.

f) Daň za užívanie verejného priestranstva - rozpočet 5.900,- €, skutočný príjem k 31. 12.2024 bol vo výške 4.986,- €.

g) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad – rozpočet 581.660,- €, skutočnosť k 31. 12. 2024 511.890,- €, čo je 88,01 %.

V rozpočtovom roku 2024 bolo uhradených 16.926,49 € za nedoplatky z minulých rokov.

K 31.12. 2024 Mesto Bytča eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 119.822,18 €.

h) Sankcie uložené v daňovom konaní– rozpočet 8.710,- €, skutočn. k 31.12.2024 3.057,- €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

(v €)

Rozpočet na rok 2024	Skutočnosť k 31. 12. 2024	% plnenia
1 981 860	1 952 648	98,53 %

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 637.530,- € bol skutočný príjem k 31.12.2024 vo výške 596.841,- €, čo je 93,62 % plnenie. Ide o príjem z úhrad za dobývací priestor vo výške 413,- €, z prenajatých pozemkov vo výške 6.343,- € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 590.085,- €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky a iné poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 1.008.490,- € bol skutočný príjem k 31.12.2024 vo výške 1.008.257,- €, čo je 99,98 % 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, licencie...) vo výške 37.599,- € k 31.12.2024 a príjmy z pokút a iných sankcií (pokuty za porušenie predpisov, pokuty v blokovom konaní MsP, úroky z omeškania) spolu vo výške 4.727,- €. 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...) spolu vo výške 965.770,- €. a ďalšie administratívne poplatky (poplatok za znečisťovanie ovzdušia vo výške 161,- €)

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

Príjem z úrokov z celkovo rozpočtovaných 500,- € k 31.12.2024 bol vo výške 686,- €.

d) Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 67.960,- € bol skutočný príjem k 31. 12. 2024 vo výške 96.452,- €, čo je 141,92 % plnenie. Ide o príjem z vratiek (271,- €), z náhrad poistného plnenia (269,- €) z výťažkov z lotérií a iných podobných hier, z videohier (57.810,00 €), príjem z dobropisov (286.265,- €), vrátky a výpožičky (661,- €), a iné (1.589,- €).

3) Bežné príjmy - granty a transfery :

(v €)

Rozpočet na rok 2024	Skutočnosť k 31. 12. 2024	% plnenia
5 793 740	5 896 433	101,77 %

Mesto prijalo nasledovné bežné granty a transfery :

P. č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR Žilina	9 203,07	Chránené pracovisko (ŠR, ESF)
2.	Okresný úrad Žilina	15 938,16	Voľby do EP
3.	Okresný úrad Žilina	27 874,63	Voľby prezidenta SR
4.	ÚPSVaR Žilina	249,00	Školské potreby pre deti v HN
5.	Okresný úrad Žilina	3 921 456,19	Školstvo – prenesené kompetencie
6.	Okresný úrad Žilina	21 328,00	Školstvo – školský úrad
7.	Okresný úrad Žilina	145 328,00	MŠ – prenesené kompetencie
8.	Ministerstvo investícií a RR	9 856,08	Projekt „Rozvoj governance a úrovne ...“
9.	Ministerstvo investícií a RR	25 257,19	Projekt „Malé zlepšenia eGov služieb ...“
10.	Ministerstvo vnútra SR	20 497,35	Matrika – prenesený výkon ŠS
11.	Ministerstvo vnútra SR	40 340,00	Pomoc Ukrajine - ubytovanie
12.	Ministerstvo vnútra SR	3 777,84	Register obyv. – prenesený výkon ŠS
13.	Ministerstvo vnútra SR	165,20	Register adries
14.	MDVaRR SR, Bratislava	18 671,57	Stavebný úrad – prenesený výkon ŠS
15.	MDVaRR SR, Bratislava	6 684,93	ŠFRB – prenesený výkon ŠS
16.	Okresný úrad Žilina	1 385,49	Ochrana prírody, krajiny...
17.	MDVaRR SR, Bratislava	494,55	Miestne komunikácie – prenes. výkon ŠS
18.	MPSVaR SR	447 300,00	Zariadenie pre seniorov - dotácia
19.	MPSVaR SR	58 200,00	Denný stacionár - dotácia
20.	MPSVaR SR	22 266,77	Nenávratný fin. príspevok opatrov. služba
21.	MPSVaR SR	180 946,74	Podpora opatrovat. služby v Meste Bytča
22.	MPSVaR SR	435 795,30	ŠJ Ul. mieru, ŠJ E. Lániho – dotácia na stravu
23.	MPSVaR SR	36 482,70	ŠŠI – dotácia na stravu
24.	Ministerstvo hospodárstva SR	4 605,38	Refundácia energií
25.	Ministerstvo hospodárstva SR	3 359,00	Refundácia energií - školstvo
26.	Ministerstvo financií SR	110 185,00	Výpadok príjmov DPFO
27.	Metodicko-pedagog. centr., BA	223 038,30	ZŠ Ul. Mieru – MPC – finančná podpora
28.	Metodicko-pedagog. centr., BA	62 423,44	ZŠ E. Lániho – MPC – finančná podpora
29.	Fond na podporu umenia	4 000,00	MsK – projekt „Krásne knihy pre MsK“
30.	Dobrovoľná požiarna ochr. SR	3 000,00	DHZO Hliník n/V – dotácia na vybavenie
31.	Dobrovoľná požiarna ochr. SR	3 000,00	DHZO Hrabové – dotácia na vybavenie
32.	Dobrovoľná požiarna ochr. SR	3 000,00	DHZO Bytča – dotácia na vybavenie
33.	Dobrovoľná požiarna ochr. SR	3 000,00	DHZO Pšurnovice – dotácia na vybavenie
34.	Dobrovoľná požiarna ochr. SR	1 400,00	DHZO Mikšová – dotácia na vybavenie
35.	Dobrovoľná požiarna ochr. SR	1 400,00	DHZO Malá Bytča – dotácia na vybavenie
36.	Národný inštitút vzdel.a mládeže	14 550,00	Fin. dar na projekt
37.	Nadácia „Spoločne pre región“	7 954,15	MŠ – dary na činnosť
38.	Nadácia "Pontis"	2 000,00	MŠ Hurbanova proj."Ročné obdobia ..."
39.	Katolícka univerzita	18,90	MŠ Hurbanova finančný dar za prax
	SPOLU bežné transfery	5 896 432,93	

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

4) Kapitálové príjmy :

(v €)

Rozpočet na rok 2024	Skutočnosť k 31. 12. 2024	% plnenia
113 230	51 026	45,06 %

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 10 900,- € bol skutočný príjem k 31. 12. 2024 vo výške 10 900,- €.

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 102 330,- € bol skutočný príjem k 31.12.2024 vo výške 40 126,- €, čo predstavuje 39,21 % plnenie (uz. MZ č. 97/2024 zo dňa 27.6.2024; uz. MZ č. 98/2024 zo dňa 27.6.2024; uz. MZ č. 154/2024 zo dňa 26.9.2024)

5) Kapitálové granty a transfery :

(v €)

Rozpočet na rok 2024	Skutočnosť k 31. 12. 2024	% plnenia
121 900	121 896	100,00 %

Mesto Bytča prijalo v rozpočtovom roku 2024 nasledovné kapitálové granty a transfery:

P. č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Region. úrad šk. správy Žilina	70 000,00	Rekonštr., moderniz. kotolne ZŠ Mieru
2.	Enviromentálny fond	24 246,20	Príspevok na účely odpadového hospodárstva
3.	Nadácia EPH	15 000,00	Príspevok na estetizáciu a modern. ver.priestoru
3.	Ministerstvo financií	9 750,00	Projekt „Zakúpenie záhr. rideru“
4.	Žilinský samosprávny kraj	2 900,00	DHZ Hliníknn/V - bežecká dráha
	SPOLU kapitálové transfery	121 896,20	

6) Príjmové finančné operácie :

(v €)

Rozpočet na rok 2024	Skutočnosť k 31. 12. 2024	% plnenia
848 930	802 345	94,51 %

a) Prostredníctvom príjmových finančných operácií (účet 453) boli zapojené do čerpania rozpočtu nevyčerpané finančné prostriedky z predchádzajúcich rokov spolu vo výške 177 171,83 €. Z toho:

- 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“	1000,00 €
- 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 €
- ŠJ Ul. mieru – nevyčerpané fin. prostr.	6 602,88 €
- ŠJ E. Lániho – nevyčerpané fin. prostr.	9 596,91 €
- Dar od fyzickej osoby	911,00 €
- Th. sady – fond prevádzky, údržby a opráv	31 000,00 €

b) Uznesením mestského zastupiteľstva č. 214/2023 zo dňa 13.12.2023 bolo schválené použitie prostriedkov rezervného fondu na výstavbu chodníka Thurzove sady, na splátky úverov v rozpočtovom roku 2024 a na výstavbu hasičskej dráhy Hliník nad Váhom a uzneseniami mestského zastupiteľstva č. 56/2024 zo dňa 23.04.2024, č. 95/2024 zo dňa 27.06.2024, č. 1146/2024 zo dňa 26.09.2024 a č.177/2024 zo dňa 27.11.2024 bolo schválené použitie prebytku hospodárenia mesta vo výške 671.720,- €. K 31.12.2024 boli skutočne použité prostriedky rezervného fondu vo výške 643.829,- €, t. j. 95,85 % zo schváleného rozpočtu.

7) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné príjmy :

(v €)

Rozpočet na rok 2024	Skutočnosť k 31. 12. 2024	% plnenia
803 530	785 286	97,73 %

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

(v €)

Rozpočtová organizácia	Rozpočet na r. 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
Základná škola Ul. mieru, Bytča	35 770,00	39 291,34	109,84 %
Základná škola E. Lániho, Bytča	54 830,00	54 846,72	100,03 %
Základná umelecká škola, Bytča	50 070,00	50 072,00	100,00 %
Centrum voľného času, Bytča	12 660,00	12 654,70	99,96 %
Jesienka – ZPS a DS, Bytča	650 200,00	628 421,07	96,95 %

Kapitálové príjmy :

(v €)

Rozpočet na rok 2024	Skutočnosť k 31. 12. 2024	% plnenia
3 850	3 841	99,77 %

Príjmové finančné operácie :

(v €)

Rozpočet na rok 2024	Skutočnosť k 31. 12. 2024	% plnenia
0	0	0,00 %

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2024 v EUR

(v €)

Rozpočet na rok 2024	Skutočnosť k 31. 12. 2024	% plnenia
17 219 100	16 168 543	93,90 %

1) Bežné výdavky :

(v €)

Rozpočet na rok 2024	Skutočnosť k 31. 12. 2024	% plnenia
9 153 360	8 287 458	90,54 %

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
01 – Všeobecné verejné služby (obec)	1 516 210	1 454 221,30	95,91
02 – Obrana (civilná obrana)	3 540	2 119,73	59,88
03 – Verejný poriadok a bezpečnosť (MsP, MHZ)	373 210	339 254,44	90,90
04 – Ekonomická oblasť (Výstavba, Cestná doprava.)	490 420	465 230,28	94,86
05 – Ochrana životného prostredia (Nakladanie s odpadmi...)	655 620	658 565,04	100,45
06 – Bývanie a občianska vybavenosť (Rozvoj obcí,...)	808 060	691 340,42	85,56
07 - Zdravotníctvo	0	0,00	0,00
08 – Rekreačia, kultúra a náboženstvo	856 210	723 201,84	84,47
09 – Vzdelávanie	3 364 790	3 012 334,96	89,53
10 – Sociálne zabezpečenie	1 085 300	941 189,89	86,72

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

Z rozpočtovaných 2.960.290,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 vo výške 2.773.244,78 €, čo je 93,68 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov mestského úradu, mestskej polície, matriky, ŠFRB, stavebného úradu, mestskej knižnice, kultúrneho domu, tribuný 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 1.115.415,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 vo výške 1.045.623,58 €, čo je 93,74 % 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 3.635.025,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 vo výške 3.090.534,63 €, čo je 85,02 % 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 1.322.400,-€ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 vo výške 1.258.196,08 €, čo predstavuje 95,14 % 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 120.230,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 119.858,83 €, čo predstavuje 99,69 %. Mesto Bytča splácalo k 31.12.2024 úroky z úverov:

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

2) Kapitálové výdavky :

(v €)

Rozpočet na rok 2024	Skutočnosť k 31. 12. 2024	% plnenia
694 900	656 828	94,52 %

v tom :

(v €)

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
01 – Všeobecné verejné služby (obec)	12 620	12 311,00	97,55
03 – Verejný poriadok a bezpečnosť (MsP, MHZ)	21 000	20 975,91	99,89
04 – Ekonomická oblasť (Výstavba, Cestná doprava.)	239 860	226 115,64	94,27
05 – Ochrana životného prost. (Nakladanie s odpadmi...)	68 380	63 566,21	92,96
06 – Bývanie a občianska vybavenosť (Rozvoj obcí,...)	48 600	31 988,62	65,82
08 – Rekreačia, kultúra a náboženstvo	74 900	73 375,50	97,96
09 – Vzdelávanie	142 660	141 676,40	99,31
10 – Sociálne zabezpečenie	86 880	86 819,00	99,93
Spolu	694 900	656 828,28	94,52

a) Všeobecné verejné služby – 01

Ide o nasledovné investičné akcie:

- nákup pozemkov 6 886,00 €
- nákup výpočt. techniky - úložisko 2.220,00 €
- nákup výpočt. techniky – router s licenciou 3.205,00 €

b) Verejný poriadok a bezpečnosť – 03

Ide o nasledovné investičné akcie:

- vybudovanie hasičskej dráhy – MHZ Bytča 11.801,92 €
- vybudovanie hasičskej dráhy – MHZ Hliník n/Váhom 5.040,00 €
- vybudovanie protipožiarnej nádrže – MHZ Pšurnovice 4 133,99 €

c) Ekonomická oblasť – 04

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Vytvorenie PHSR 5.000,00 €
- Nákup parkovacích automatov 23.520,00 €
- PD - rekonštr.,moderniz.MK (1.mája až Mičurova) 2.370,00 €
- PD – výstavba parkoviska Hlinkova, Rázusova 900,00 €
- PD – odkanalizovanie v MČ Hliník n/Váhom – časť Žabinec 11.760,00 €
- PD – odkanalizovanie v MČ Hliník n/Váhom – 2. etapa 3.960,00 €
- PD výstavba chodníka Malá Bytča 2.076,00 €
- výstavba MK ul. Hurbanova 14.204,25 €
- výstavba MK ul. Družstevná 46.534,80 €
- výstavba MK na Tehelňu 23.481,68 €
- výstavba MK Hliník n/Váhom pri cintoríne 6.065,60 €

- | | |
|---|-------------|
| - výstavba MK Hliník n/Váhom ku Kanálu | 5.700,00 € |
| - výstavba chodníka Malá Bytča | 66.979,19 € |
| - výstavba chodníka Malá Bytča - pokračovanie | 13.564,12 € |

d) Ochrana životného prostredia – 05

Ide o nasledovné investičné akcie:

- | | |
|---|-------------|
| - Projektová dokumentácia – zberný dvor | 5.820,00 € |
| - Výkaz výmer – zberný dvor | 1.250,00 € |
| - Realizácia stavieb - zberný dvor | 8.959,80 € |
| - Nákup a osadenie polopodzemných kontajnerov | 47.456,41 € |
| - PD polopodzemných kontajnerov | 80,00 € |

e) Bývanie a občianska vybavenosť – 06

Ide o nasledovné investičné akcie:

- | | |
|--|-------------|
| - Transfer TS MB na prístavbu tribúny Hliník n/Váhom | 740,62 € |
| - Transfer TS MB na verejné osvetlenie Pod Hájom | 6.810,00 € |
| - Transfer TS MB na verejné osvetlenie ul. Hollého | 15.320,00 € |
| - Transfer TS MB na verejné osvetlenie Hliník n/Váhom-nová štvrť | 2.680,00 € |
| - Transfer TS MB na verejné osvetlenie Pšurnovice | 1.600,00 € |
| - PD – vodovod Bytča - Hrabové | 4.838,00 € |

f) Rekreaícia, kultúra a náboženstvo – 08

Ide o nasledovné investičné akcie:

- | | |
|---|-------------|
| - Nákup čistiaceho stroja – športová hala Bytča | 5.748,00 € |
| - Nákup tribúny na sedenie – FK Hliník n/Váhom | 14.054,00 € |
| - Výstavba oporného múra – TJ Pšurnovice | 10.900,00 € |
| - Výstavba kolumbária – cintorín Bytča | 31.209,36 € |
| - Výstavba chodníka, schodov – cintorín Hrabové | 11.464,14 € |

g) Vzdelávanie – 09

Ide o nasledovné investičné akcie:

- | | |
|--|-------------|
| - Prístavba MŠ Dostojevského | 26.040,00 € |
| - Výstavba chodníka MŠ Pšurnovice | 5.000,00 € |
| - Technické zhodnotenie stavby – zateplenie stropov – MŠ Hrabové | 2.828,00 € |
| - Rekonštrukcia, modernizácia – ZŠ Ul. Mieru - kotolňa | 87.359,60 € |
| - Zhotovenie oplotenia – ZŠ E. Lániho | 2.300,00 € |
| - Inštalácie Vzduchotechniky – ŠJ Ul. Mieru | 11.425,20 € |
| - Modernizácia čipového systému – ŠJ E. Lániho | 6.723,60 € |

h) Sociálne zabezpečenie - 10

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Výstavba sociálneho zariadenia Rajčula 86.819,00 €

3) Výdavkové finančné operácie :

(v €)

Rozpočet na rok 2024	Skutočnosť k 31. 12. 2024	% plnenia
391 740	388 336	99,13 %

Z rozpočtovaných 391.740,- € na splácanie istiny prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 vo výške 388.336,42 €, t. j. 99,13 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

(v €)

Rozpočet na rok 2024	Skutočnosť k 31. 12. 2024	% plnenia
6 975 250	6 832 079	97,95 %

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

(v €)

Rozpočtová organizácia	Rozpočet na r. 2024	Skutočnosť k 31. 12. 2024	% plnenia
Základná škola Ul. mieru, Bytča	2 839 860	2 812 206,52	99,03 %
Základná škola E. Lániho, Bytča	1 818 220	1 752 498,31	96,39 %
Základná umelecká škola, Bytča	724 780	724 762,32	100,00 %
Centrum voľného času, Bytča	277 890	276 936,47	99,66 %
Jesienka – ZPS a DS, Bytča	1 314 500	1 265 675,8	96,29 %

Kapitálové výdavky :

(v €)

Rozpočet na rok 2024	Skutočnosť k 31. 12. 2024	% plnenia
3 850	3 841	99,77 %

4. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2024

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2023
Bežné príjmy spolu	16 029 000,24
z toho : bežné príjmy obce	15 243 714,41
bežné príjmy RO	785 285,83
Bežné výdavky spolu	15 119 537,32
z toho : bežné výdavky obce	8 287 457,90
bežné výdavky RO	6 832 079,42
Bežný rozpočet	909 462,92
Kapitálové príjmy spolu	172 922,31
z toho : kapitálové príjmy obce	172 922,31
kapitálové príjmy RO	-
Kapitálové výdavky spolu	660 669,48
z toho : kapitálové výdavky obce	656 828,28
kapitálové výdavky RO	3 841,20
Kapitálový rozpočet	- 487 747,17
Prebytok/Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	421 715,75
Zvýšenie schodku/vylúčenie z prebytku	275 450,88
Upravený prebytok/schodok-bežného a kapitálového rozpočtu	146 264,87
Príjmy z finančných operácií	802 344,80
Výdavky z finančných operácií	388 336,42
Zostatok finančných operácií	414 008,38
Príjmy spolu	17 004 267,35
VÝDAVKY SPOLU	16 168 543,22
Hospodárenie obce	835 724,13
Vylúčenie z prebytku	275 450,88
Upravené hospodárenie obce	560 273,25

Prebytok rozpočtu v sume 421 715,75 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 275 452,08 €.

Takto upravený rozpočet je prebytkový vo výške **146 264,87** a navrhujeme ho použiť

- na tvorbu rezervného fondu v sume **146 264,87 EUR**

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **414 008,38 €**, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu v sume **414 008,38 €**.

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 197 900,85 €, a to na:
 - ŠJ Ul. Mieru – dotácia na stravu a skvalitnenie 50 078,95 €
 - ŠJ E. Lániho – dotácia na stravu a skvalitnenie 28 703,36 €
 - SŠI Bytča – dotácia na stravu 5 140,40 €
 - ZŠ Ul. Mieru – prevádzkové výdavky 40 814,10 €
 - ZŠ E. Lániho - prevádzkové výdavky 64 114,04 €
 - ZŠ E. Lániho – projekt "Hydro SMART Inovácie 8 000,00 €
 - Podpora Ukrajiny – ubytovanie odídencov 1 050,00 €
- 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 48 735, 17 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 19 064,86 €, a to na:
 - ŠJ Ul. mieru – nevyčerpané fin. prostr. 1 314,50 €
 - ŠJ E. Lániho – nevyčerpané fin. prostr. 17 750,36 €
- nevyčerpané prostriedky účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške 9 750,00 €, a to na:
 - Projekt "Zakúpenie záhr. rideru so žacím prísl." 9 750,00 €

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 2024 je vo výške 560 273,25 €.

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. 2024	226 728,14
Prírastky - z prebytku hospodárenia	-
- zostatok príjmových finančných operácií	638 150,72
Úbytky - použitie rezervného fondu spolu:	643 829,48
• uznesenie MZ č. 214/2023 zo dňa 13. 12. 2023	
splácanie istiny úveru byty Pšurnovice	35 640,00
splácanie istiny úveru Športová hala Bytča	74 400,00
Výstavba hasičská dráha Hliník nad Váhom	2 140,00
• uznesenie MZ č. 56/2024 zo dňa 23. 04. 2024	
Asfaltovanie MK Beňov pri cintoríne (10 ods. 9 Z.583/2004-hav.stav)	8 000,00
ŠJ Mieru oprava električky (10 ods. 9 Z.583/2004-hav.stav)	47 936,28
Nákup polopodz. kontajnerov Pšurnovická	2 081,82
TS MB - kapit. transfer - ver.osvetlenie ul. Hollého	15 320,00
TS MB - kapit. transfer - prístavba tribúny FK Hliník nad Váhom	740,62
PD - odkanalizovanie Hliník n/Váhom - Žabinec	11 760,00
PD - Výstavba chodníka Malá Bytča	2 076,00
Výstavba MK Hurbanova	14 204,25
Výstavba MK Hliník n/Váhom, pri cintoríne	6 065,60
Výstavba MK Hliník n/Váhom, ku Kanálu	5 700,00
Výstavba chodníka MŠ Pšurnovice	5 000,00
Nákup tribúny Hliník n/Váhom	14 054,00
Výstavba MK Na tehelňu	23 481,68
Výstavba chodníka Malá Bytča	66 979,19
MŠ Hrabové - zateplenie stropu	2 828,00
ZŠ Lániho - výstavba oplotenía	2 300,00
Cintorín hrabové - výstavba chodníka a schodiska	11 464,14
PD - výstavba sociálneho zariadenia Rajčula	83 940,00
• uznesenie MZ č. 95/2023 zo dňa 27.06. 2024	
Oprava výťahu Jesienka (10 ods. 9 Z.583/2004-hav.stav)	5 000,00
Výstavba hasičská dráha Bytča	3 890,00
Výkaz výmer a ropočtu zberný dvor	1 250,00
PD - zberný dvor	5 820,00

Nákup parkovacích automatov	23 520,00
PD - výstavba parkoviska Hlinkova, Rázusova	900,00
Výstavba MK Družstevná	46 534,80
ZŠ Mieru - rekonštrukcia, modernizácia kotolne	7 000,00
TS MB - kapit. transfer - ver.osvetlenie nová štvrť Hliník n/Váhom	2 680,00
TS MB - kapit. transfer - ver.osvetlenie Pšurnovice	1 600,00
ŠJ Mieru - inštalácia vzduchotechniky	11 425,20
DHZ Bytča - výstavba studne	1 476,00
• uznesenie MZ č. 146/2024 zo dňa 26. 09. 2024	
Údržba miestnych komunikácií (§ 21j, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	2 500,00
Cestovné náhrady na vdelávanie zamestn. (§ 21j, ods. 2 Zák.583/2004)	799,25
Vzdelávanie zamestnancov (§ 21j, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	1 362,20
Dotácia TJ Tatran Hrabové (§ 21j, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	2 000,00
Dotácia FK Hliník n/Váhom (§ 21j, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	3 000,00
Dotácia FK TJ Pšurnovice (§ 21j, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	2 000,00
Dotácia MFK Bytča (§ 21j, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	10 000,00
Podpora kultúrnych akcií-služby (§ 21j, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	4 997,37
Chod mestského úradu - služby (§ 21j, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	2 895,62
MŠ Dostojevského-oprava pergoly (§ 21j, ods. 2 Zák. č. 583/2004)	8 481,30
Cintorín Bytča - výstavba kolumbária	31 209,36
Nákup pozemkov	686,00
PD - odkanalizovanie Hliník n/Váhom - II.etapa	3 960,00
Výstavba hasičská dráha Bytča	6 160,00
PD - rekonštr., modern. MK - ul.1.mája, Lombardiniho, Mičurova	2 370,00
ZŠ Mieru - rekonštrukcia, modernizácia kotolne	10 359,60
Jesienka - nákup sporáka	3 841,20
KZ k 31. 12. 2024	221 049,38

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 01. 01. 2024	11 733,02
Prírastky - povinný prídelt - 1,5 %	35 541,96
- ostatné prírastky	-
Úbytky - stravovanie	17 754,00
- plnenie v zmysle kolektívnej zmluvy	7 760,00
- dopravné	-
- ostatné úbytky	-
KZ k 31. 12. 2023	21 960,98

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 mandatára (správcu bytových domov)

Ulica Jabloňová 1578	Účel	Suma v €
Začiatočný stav k 1.1.2024		34 680,75
Tvorba Fondu:		
- 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu		13 255,40
Spolu		13 255,47
Použitie Fondu:	bankové poplatky	120,00
	revízia zariadení	
	odborné prehliadky	
	kontrola a čistenie komína	73,00
	oprava osvetlenia	796,32
	odstránenie revíznych závad	602,16
	odborné prehliadky PZ a TZ v PK	606,00
	protipožiarne prehliadky	60,00
	revízia a opravy HP a PV	960,28
Spolu		3 217,76
Konečný zostatok k 31.12.2024		44 718,46

Ulica Čerešňová 1579	Účel	Suma v €
Začiatočný stav k 1.1.2024		37 385,66
Tvorba Fondu:		
- 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu		13 189,06
Spolu		13 189,06
Použitie Fondu:	bankové poplatky	120,00
	oprava sadrokartónovej steny	201,00
	výmena líšt	85,21
	osadenie pántov	33,72
	oprava maľovky	443,50
	výmena skla	126,00
	výmena zámkov	591,02
	výmena ventilátora	172,20
	odborné prehliadky PZ a TZ v PK	72,00
	protipožiarne prehliadky	60,00
	revízie a opravy HP a PV	944,36
Spolu		2 849,01
Konečný zostatok k 31.12.2024		47 725,71

Ulica Marhuľová 1952	Účel	Suma v €
Začiatočný stav k 1.1.2024		18 030,08
Tvorba Fondu:		
- 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu		13 393,15
Spolu		13 393,15
Použitie Fondu:	bankové poplatky	120,00
	rekonštrukcia bytu	2 060,00
	oprava zámku dverí	89,00
	omaľovanie bytu	568,90
	odvhlčovače vzduchu	495,00
	výmena ventilátora, oprava osvetlenia	894,84
	oprava balkónových dverí	69,00
	odstránenie revíznych závad	317,40
	odborné prehliadky PZ a TZ v PK	606,00
	protipožiarne prehliadky	60,00
	kontrola a čistenie komínov	73,00
	revízia HP a PV	169,40
Spolu		5 522,54
Konečný zostatok k 31.12.2024		25 900,69

Ulica Broskyňová 1953	Účel	Suma v €
Začiatočný stav k 1.1.2024		19 220,70
Tvorba Fondu:		
- 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu		13 328,17
Spolu		13 328,17
Použitie Fondu:	bankové poplatky	120,00
	montáž dverí	550,00
	odborné prehliadky PZ a TZ v PK	72,00
	protipožiarne prehliadky	60,00
	revízia HP a PV	234,18
Spolu		1 036,18
Konečný zostatok k 31.12.2024		31 512,69

6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2024

A K T Í V A

(v €)

Názov	KZ k 01.01.2024	KZ k 31.12.2024
Majetok spolu	37 761 354,59	37 877 223,14
A. Neobežný majetok spolu	31 564 325,61	31 714 804,37
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	116 881,60	90 625,60
Dlhodobý hmotný majetok	29 392 638,19	29 569 372,95
Dlhodobý finančný majetok	2 054 805,82	2 054 805,82
B. Obežný majetok spolu	6 170 885,83	6 132 411,55
z toho :		
Zásoby	3 387,04	3 761,60
Zúčtovanie medzi subjektami VS	4 312 955,47	4 509 878,81
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky	670 176,38	428 768,76
Finančné účty	1 184 366,94	1 190 002,38
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	-	-
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	-	-
C. Časové rozlíšenie	26 143,15	30 007,22

P A S Í V A

(v €)

Názov	ZS k 01.01.2023	KZ k 31.12.2023
Vlastné imanie a záväzky spolu	37 761 354,59	37 877 223,14
A. Vlastné imanie	16 546 428,50	16 711 639,77
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	-	-
Fondy	-	-
Výsledok hospodárenia	16 546 428,50	16 711 639,77
B. Záväzky	11 528 688,83	11 466 093,09
z toho :		
Rezervy	87 642,99	105 186,57
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	129 054,24	207 934,05
Dlhodobé záväzky	8 448 650,50	8 211 966,67
Krátkodobé záväzky	753 915,43	978 319,35
Bankové úvery a výpomoci	2 109 425,67	1 962 686,45
C. Časové rozlíšenie	9 686 237,26	9 699 490,28

Aktíva a pasíva v súvahe sa rovnajú.

7. Hospodárenie príspevkovej organizácie

Mesto Bytča je zriaďovateľom príspevkovej organizácie:

Technické služby mesta Bytča:

Celkové výnosy	1 107 443,16 €
Celkové náklady	1 115 860,11 €
Hospodársky výsledok – strata	- 8 416,95 €

Z toho:

Hlavná činnosť

Celkové výnosy	932 104,42 €
Celkové náklady	933 249,90 €
Hospodársky výsledok - strata	- 1 145,48 €

Podnikateľská činnosť

Celkové výnosy	175 338,74 €
Celkové náklady	182 610,21 €
Hospodársky výsledok – strata	- 7 271,47 €

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 2024 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.

(v €)

Žiadateľ dotácie - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2023 - 2 4	Suma použitých prostriedkov v roku 2024 - 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
Jozef Korbáš	170,00	170,00	0,00

Ľudmila Kresáňová, Malá Bytča	170,00	170,00	0,00
Územná organizácia DPO SR Bytča	170,00	170,00	0,00
Mestský hádzanársky klub Bytča	2 500,00	2 500,00	0,00
Mestský futbalový klub Bytča	5 720,00	5 720,00	0,00
FKH Hliník n/Váhom	1 600,00	1 600,00	0,00
TJ Pšurnovice	1 390,00	1 390,00	0,00
TJ TATRAN Hrabové	1 470,00	1 470,00	0,00
Územná organizácia DPO SR Bytča	170,00	170,00	0,00
Mestský hádzanársky klub Bytča	2 500,00	2 500,00	0,00
Mestský futbalový klub Bytča	28 870,00	28 870,00	0,00
FKH Hliník n/Váhom	1 390,00	1 390,00	0,00
TJ Pšurnovice	690,00	690,00	0,00
TJ TATRAN Hrabové	1 020,00	1 020,00	0,00
OZ KUMA tenis, Bytča	170,00	170,00	0,00
Mestský futbalový klub Bytča	10 000,00	10 000,00	0,00
FKH Hliník n/Váhom	3 000,00	3 000,00	0,00
TJ Pšurnovice	2 000,00	2 000,00	0,00
TJ TATRAN Hrabové	2 000,00	2 000,00	0,00
Mestský hádzanársky klub Bytča	3 000,00	3 000,00	0,00
Mestský hádzanársky klub Bytča	3 000,00	3 000,00	0,00
OZ Galza	375,00	375,00	0,00
Branislav Hrtánek, Malá Bytča	600,00	600,00	0,00
Záhradkári bytčianskeho regiónu, Bytča	470,00	400,80	69,20
DHZ Bytča	400,00	400,00	0,00
DHZ Bytča	800,00	800,00	0,00
DHZ Hrabové	400,00	400,00	0,00
DHZ Hrabové	800,00	800,00	0,00
Martin Dlábik, Bytča	500,00	476,65	23,35
DHZ Hliník nad Váhom	800,00	800,00	0,00
Komunitné centrum Ruka v ruke, Bytča	400,00	400,00	0,00
Jozef Korbáš	800,00	800,00	0,00
ROCKTONE, Branislav Šušolík	400,00	400,00	0,00
DHZ Pšurnovice	450,00	450,00	0,00
DHZ Pšurnovice	800,00	800,00	0,00
TZOB Šachový oddiel Bytča	450,00	450,00	0,00
DHZ Mikšová	600,00	600,00	0,00
DHZ Mikšová	600,00	600,00	0,00
DHZ Hliník nad Váhom	830,00	830,00	0,00
Komunitné centrum Ruka v ruke, Bytča	200,00	200,00	0,00
Komunitné centrum Ruka v ruke, Bytča	300,00	300,00	0,00
OZ Galza	400,00	400,00	0,00
Komunitné centrum Ruka v ruke, Bytča	200,00	200,00	0,00

OZ Behači Bytča a okolie	400,00	400,00	0,00
SPOLU	170 735,00	170 642,45	92,55

K 31. 12. 2024 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

(v €)

Poskytovateľ	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola, Ulica mieru	381 998,58	381 855,57	143,01
Základná škola, E. Lániho	197 009,50	196 987,61	21,89
Základná umelecká škola	725 516,00	725 498,32	17,68
Centrum voľného času	256 348,48	256 321,50	26,98
Jesienka - ZPS a DS	804 634,91	803 382,35	1 252,56
	2 365 507,47	2 364 045,35	1 462,12

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

(v €)

Poskytovateľ	Zostatok k 01.01.2024	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola, Ul.Mieru	21 156,91	2 444 642,40	2 424 797,21	41 002,10
Základná škola, E.Lániho	29 641,25	1 527 019,40	1 492 451,41	64 209,24
Základná škola, Ul.Mieru	-	223 038,30	223 038,30	-
Základná škola, E.Lániho	-	62 423,44	62 423,44	-
Základná umelecká škola	-	-	-	-
Centrum voľného času	-	20 614,97	20 614,97	-
Jesienka - ZPS a DS	-	505 500,00	505 500,00	-
	50 798,16	4 783 238,51	4 728 825,33	105 211,34

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

- prostriedky zriaďovateľa

(v €)

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Technické služby MB	851 580,00	851 122,08	457,92
Tech.služby MB – účel.určený transf.	27 150,62	27 150,62	0,00
SPOLU	878 730,62	878 272, 70	457,92

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

(v €)

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	12 633,93	12 633,88	0,05

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

(v €)

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:

(v €)

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	20 497,35	20 497,35	-
MDVaRR SR Bratislava	Stavebný úrad - prenesený výkon ŠS	18 671,57	18 671,57	-
MDVaRR SR Bratislava	ŠFRB - prenesený výkon ŠS	6 684,93	6 684,93	-
Ministerstvo vnútra SR	Register obyvateľov - prenesený výkon ŠS	3 777,84	3 777,84	-
Ministerstvo vnútra SR	Register adries - prenesený výkon ŠS	165,20	165,20	-
Okresný úrad Žilina	Ochrana prírody, krajiny, ...	1 385,49	1 385,49	-
MDVaRR SR Bratislava	Miestne komunikácie - prenesený výkon ŠS	494,55	494,55	-
ÚPSVaR Žilina	Chránené pracovisko (ŠR, ESF)	9 203,07	9 203,07	-
Ministerstvo školstva	MŠ "Projekt čítame pre radosť"	2 750,00	2 750,00	-
ÚPSVaR Žilina	Dávky v hmotnej núdzi (stravné, školské potreby) - (RO ZŠ E. Lániho)	99,60	99,60	-
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) - (Spec.ZŠ intern.)	49,80	49,80	-
Metodicko-pedagog. centrum BA	MŠ Dostojevského - finančná pomoc	14 550,00	14 550,00	-
Okresný úrad Žilina	Školstvo - školský úrad	21 328,00	21 328,00	-
Okresný úrad Žilina	Školstvo MŠ- prenesené kompet.	122 414,00	122 414,00	-
Okresný úrad Žilina	Školstvo MŠ- podporný tím	6 458,99	6 458,99	-
Okresný úrad Žilina	Školstvo MŠ- pedagogický asistenti	16 088,01	16 088,01	-
Okresný úrad Žilina	Voľby do EP	15 938,16	15 938,16	-
Okresný úrad Žilina	Voľby prezidenta SR	27 874,63	27 874,63	-
Min. vnútra SR	Pomoc Ukrajine - ubytovanie	40 340,00	39 290,00	1 050,00
MPSVaR SR	Dotácia na stravu (ŠJ Ul.mieru)	224 991,70	192 635,70	32 356,00
MPSVaR SR	Dotácia na stravu (ŠJ Ul.E. Lániho)	163 555,70	141 438,50	22 117,20
MPSVaR SR	Dotácia na stravu - (ŠZŠ internátna)	42 748,20	37 607,80	5 140,40
MPSVaR SR	Dotácia – skvalitnenie... (ŠJ Ul.mieru)	67 844,65	50 121,70	17 722,95
MPSVaR SR	Dotácia – skvalitnenie... (ŠJ E.Lániho)	53 721,55	47 135,39	6 586,16
ÚPSVaR Žilina	Projekt "Podpora opatrovateľskej služby v meste Bytča II."	180 946,74	180 946,74	-
MPSVaR SR	Projekt "Podpora opatrovateľskej služby v meste Bytča II."	22 266,77	22 266,77	-
MPSVaR	Projekt "Podpora opatrovateľskej služby v meste Bytča III."	49,98	49,98	-
MIRRI SR	Projekt "Rozvoj governancie ..."	9 856,08	9 856,08	-
MIRRI SR	Projekt "Malé zlepšenie eGov ..."	25 257,19	25 257,19	-
Ministerstvo financií	Výpadok príjmov z dane príjmov ...	110 185,00	110 185,00	-

Ministerstvo financií	Príspevok na kúpu kosačky	9 750,00	-	9 750,00
Ministerstvo hospodárstva SR	Refundácia energií	4 605,38	4 605,38	-
Ministerstvo hospodárstva SR	Refundácia energií - školstvo	3 359,00	3 359,00	-
S P O L U		1 248 008,73	1 153 286,02	94 722,71

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

(v €)

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, trnsferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov	Rozdiel
Fond na podporu umenia	Projekt „Krásne knihy pre MsK Bytča“	4 000,00	4 000,00	-
Envirofond	Dotácia - triedený zber	24 246,20	24 246,20	-
Nadácia Orange	ZŠ Lániho Dotácia	2 000,00	2 000,00	-
Slovenská agentúra životného prostredia	ZŠ Lániho Dotácia Zelený vzdelávací fond	8 000,00	8 000,00	-
Slovenská agentúra životného prostredia	ZŠ Lániho Dotácia na projekt "Hydro SMART Inovácie"	8 000,00	-	8 000,00
Katolícka univerzita	MŠ Hurbanova finančný dar za prax	18,90	18,90	-
S P O L U		46 265,10	38 265,10	8 000,00

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí:

Mesto Bytča neuzatvorilo v roku 2024 žiadnu zmluvu s inými obcami.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC:

(v €)

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, trnsferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov	Rozdiel
Žilinský samosprávny kraj	Dotácia ŽSK - bežecká dráha DHZ Hliník n/Váhom	2 900,00	2 900,00	-
S P O L U		2 900,00	2 900,00	-

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

Mesto Bytča k 31. 12. 2024 eviduje tieto záväzky:

Krátkodobé záväzky	978 319,35 €
▪ voči dodávateľom (321)	134 580,09 €
▪ prijaté preddavky (324,475AÚ)	215 892,09 €
- prijaté preddavky – ŠJ	
▪ ostatné záväzky (325, 479AÚ)	248 939,36 €

- <i>krátkodobá časť úveru ŠFRB, úrok ŠFRB</i>	
▪ iné záväzky (379AÚ)	58 731,47 €
- <i>preplatky (nájom, DzN, TKO,...); zrážky z miezd (stravné listky, exekúcie,...); poistné (DDS); školské ovocie (ŠJ), finančná zábezpeka (ŠJ)</i>	
▪ voči zamestnancom (331)	185 714,51 €
▪ zúčtovanie s orgánmi SP a ZP (336)	114 657,24 €
▪ ostatné priame dane (342)	19 804,59 €
Rezervy	105 186,57 €
▪ ostatné krátkodobé rezervy (323,459AÚ)	105 186,57 €
- <i>rezervy na nevyfakturované dodávky (audit, obj. č.: 501, 604)</i>	
- <i>rezerva na životné jubileá</i>	
- <i>rezerva na odchodné</i>	
Zúčtovanie medzi subjektami VS	207 934,05 €
▪ ostatné zúčtovanie rozpočtu obce (357AÚ)	199 934,05 €
- <i>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)</i>	
▪ ostatné zúčtovanie rozpočtu obce (359)	8 000,00 €
- <i>nevyčerpané finančné prostriedky (ZŠ E. Lániho - nevyčerpané prostriedky)</i>	
Dlhodobé záväzky	8 211 966,67 €
▪ ostatné dlhodobé záväzky (479)	8 190 205,69 €
- <i>dlhodobá časť úveru zo ŠFRB; finančná zábezpeka (sociálne byty, Jesienka)</i>	
▪ záväzky zo sociálneho fondu (472)	21 760,98 €
Bankové úvery a výpomoci	1 962 686,45 €
▪ bankové úvery dlhodobé (461)	1 816 421,50 €
▪ bežné bankové úvery	146 264,95 €

Mesto Bytča k 31.12.2024 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

Splátky istiny úveru: pravidelné mesačné splátky

Amortizácia úveru: 05.12.2027

Prvá splátka úveru bola uskutočnená dňa 25.07.2018.

Za rok 2024 bol splatený úver vo výške 35 640,- € a úrok vo výške 5 729,59 €.

Zostatok úveru k 31.12.2024: **106 599,50 €.**

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 2024 bol splatený úver vo výške 74 400,- € a úrok vo výške 7 827,94 €.

Zostatok úveru k 31.12.2023: **1 264 800,00 €.**

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: 2,46 % 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 2024 bol splatený úver vo výške 25 008,- € a úrok vo výške 16 882,34 €.

Zostatok úveru k 31.12.2024: **399 968,00 €**.

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 2024 bol splatený úver vo výške 11 208,- € a úrok vo výške 1 103,62 €.

Zostatok úveru k 31.12.2022: **191 310,00 €**.

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 2024 bol splatený úver vo výške 76 999,00 € a úrok vo výške 34 629,20 €.

Zostatok úveru k 31.12.2024: **3 355 137,43 €**.

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 2024 bol splatený úver vo výške 8 612,13 € a úrok vo výške 1 558,35 €.

Zostatok úveru k 31.12.2024: **148 194,36 €.**

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 2024 bol splatený úver vo výške 25 928,84 € a úrok vo výške 4 691,80 €.

Zostatok úveru k 31.12.2024: **446 175,61 €.**

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 2024 bol splatený úver vo výške 71 428,03 € a úrok vo výške 33 587,33 €.

Zostatok úveru k 31.12.2024 **3 255 958,13 €**.

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 2024 bol splatený úver vo výške 20 904,24 € a úrok vo výške 4 155,84 €.

Zostatok úveru k 31.12.2024: **396 325,61 €**.

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 2024 bol splatený úver vo výške 36 221,52 € a úrok vo výške 7 200,96 €.

Zostatok úveru k 31.12.2024: **686 726,57 €**.

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

Amortizácia úveru: 20.12.2030

Prvá splátka úveru bola uskutočnená 15.01.2024. 2020.

Za rok 2024 bol splatený úver vo výške 1 986,66 € a úrok vo výške 2 491,86 €.

Zostatok úveru k 31.12.2024: **18 838,34 €**.

Komerčné úvery:

Počiatočný stav úveru k 01.01.2024	2 108 933,50 €
<i>Splátky za rok 2024 (istina)</i>	- 146.256,00 €
Zostatok úveru k 31.12.2024 (istina)	1 962 677,50 €
Predpísaný úrok za 12/2024 (uhr. 01/2025)	8,95 €
Zostatok úveru k 31.12.2024	1 962 686,45 €

Úvery zo ŠFRB a autokreditu:

Počiatočný stav úveru ŠFRB k 01.01.2024	8 528 611,47 €
Počiatočný stav úveru autokredit 31.12.2024	20.825,00 €
<i>Splátky úveru ŠFRB za rok 2024 (istina)</i>	- 240 093,76 €
<i>Splátky úveru autokredit za rok 2024 (istina)</i>	- 1 986,66 €
Zostatok úveru ŠFRB a autokreditu k 31.12.2023 (istina)	8 307 356,05 €
Predpísaný úrok za 12/2024 (uhr. 01/2024)	3 453,58 €
Zostatok úveru ŠFRB a autokreditu k 31.12.2024	8 310 809,63 €

a) Stav a vývoj dlhu /v €/

Východiskové údaje:

	Skutočnosť	Skutočnosť	Skutočnosť	Skutočnosť
	k 31. 12. 2021	k 31. 12. 2022	k 31. 12. 2023	k 31. 12. 2024
Aktíva celkom	30 450 194,64	37 562 018,77	37 761 354,59	37 877 223,14
Pasíva celkom	30 450 194,64	37 562 018,77	37 761 354,59	37 877 223,14
<i>z toho :</i>				
Vlastné zdroje krytia spolu	16 126 486,43	16 024 830,58	16 546 428,50	16 711 639,77
Cudzie zdroje krytia spolu	7 293 702,50	11 744 449,55	11 528 688,83	11 466 093,09
<i>z toho :</i>				
Rezervy	72 105,48	90 509,38	87 642,99	105 186,57

Zúčtovanie medzi subjektmi VS	212 260,17	66 938,01	129 054,24	207 934,05
Dlhodobé záväzky	4 218 698,12	8 652 883,37	8 448 650,50	8 211 966,67
<i>z toho: úver ŠFRB</i>	<i>4 128 780,25</i>	<i>8 528 611,00</i>	<i>8 288 517,35</i>	<i>8 045 281,66</i>
Krátkodobé záväzky	614 123,96	678 777,19	753 915,43	978 319,35
<i>z toho: úver ŠFRB</i>	<i>152 416,32</i>	<i>238 132,41</i>	<i>240 094,12</i>	<i>243 236,05</i>
Bankové úvery a výpomoci	2 176 514,77	2 255 341,60	2 109 425,67	1 962 686,45
<i>z toho: na prefinanc. eurofondov</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Časové rozlíšenie	7 030 005,71	9 792 738,64	9 686 237,26	9 699 490,28

	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Prijaté bankové úvery	1 452 000,00	224 000,00	0,00	0,00

Ukazovatele zadĺženosti:

	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024	Odporúčaná hodnota
Celková zadĺženosť (CZ/pasíva)	23,95%	31,27%	30,53%	30,27%	< 50%
Úver.zaťaženosť(BÚ a výpomoci/pasíva)	7,15%	6%	5,59%	5,18%	< 50%
Miera zadĺženosti (CZ/VZ)	45,23%	73,29%	69,67%	68,61%	< 70%

Celková zadĺženosť sa v roku 2024 znížila oproti roku 2023 o 0,26 %.

Úverová zaťaženosť mesta sa v roku 2024 znížila oproti roku 2023 o 0,41 %.

Miera zadĺženosti sa v roku 2024 znížila oproti roku 2023 o 1,06 %.

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:

- celková suma dlhu mesta neprekročí 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka **znížených o prostriedky** poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

Východiskové údaje:

	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Bežné príjmy I. časť výkazu FIN 1-12	11 424 457,30	12 203 078,61	12 975 559,30	15 215 753,36	16 029 000,24
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 292027,223001,311,321)					
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.	4 267 146,88	4 334 035,77	4 217 026,58	5 542 576,21	6 903 567,10
Bežné príjmy celkom (r.1+r.2+r.3)	11 424 457,30	12 203 078,61	12 975 559,30	15 215 753,36	16 029 000,24
Bežné príjmy (bez dotácií) celkom (r.5-r.4)	7 157 310,42	7 869 042,84	8 758 532,72	9 673 177,15	9 125 433,14

	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Finančné výdav. na splácanie istín	169 063,90	351 018,10	384 388,00	388 336,42
Bežné výdav. na splácanie úrokov	50 667,70	89 884,17	119 795,71	119 858,83
Dlhová služba spolu	219 731,60	440 902,27	504 183,71	508 195,25

Ukazovatele zadĺženosti:

	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024	Obmedzenie zákonom
Cudzie zdroje celkom k bežným príjmom	63,84%	96,24%	88,85%	75,36%	bez obmedzenia
Bankové úvery bez ŠFRB, EÚ k bežným príjmom	19,05%	18,48%	16,25%	12,90%	< 60%
Dlhová služba k bežným príjmom	3,07%	5,60%	5,75%	5,52%	< 25%

Mesto v roku 2024 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 Minárčík
primátor mesta

V Bytči dňa 03. 03. 2025

Návrh uznesenia MZ č. ../2025 zo dňa 24. 04. 2025

Mestské zastupiteľstvo

I. Berie na vedomie:

- 1/ Stanovisko hlavnej kontrolórky Mesta Bytča k Záverečnému účtu Mesta Bytča za rok 2024.
- 2/ Správu nezávislého audítora z overenia ročnej účtovnej závierky a hospodárenia Mesta Bytča k 31. 12. 2024.

II. Schvaľuje:

- 1/ Záverečný účet mesta a celoročné hospodárenie mesta za rok 2024 v zmysle § 16 ods. 10 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, bez výhrad.
- 2/ Prebytok rozpočtu vo výške 421 715,75 € 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 vo výške 197 900,85 €, a to na:

- ŠJ Ul. Mieru – dotácia na stravu a skvalitnenie	50 078,95 €
- ŠJ E. Lániho – dotácia na stravu a skvalitnenie	28 703,36 €
- SŠI Bytča – dotácia na stravu	5 140,40 €
- ZŠ Ul. Mieru – prevádzkové výdavky	40 814,10 €
- ZŠ E. Lániho - prevádzkové výdavky	64 114,04 €
- ZŠ E. Lániho – projekt "Hydro SMART Inovácie	8 000,00 €
- Podpora Ukrajiny – ubytovanie odídencov	1 050,00 €

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 48 735,17 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 19 064,86 €, a to na:

- ŠJ Ul. mieru – nevyčerpané fin. prostr.	1 314,50 €
- ŠJ E. Lániho – nevyčerpané fin. prostr.	17 750,36 €

Prebytok rozpočtu sa znižuje o nevyčerpané prostriedky účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške 9 750,00 €, a to na:

- Projekt "Zakúpenie záhr. rideru so žacím prísl." 9 750,00 €

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 2024 je vo výške 560 273,25 €.

Po znížení prebytku rozpočtu vo výške 421 715,75 € 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 275 452,08 €, **vykazuje rozpočet prebytok vo výške 146 264,87 €, ktorý sa použije na tvorbu rezervného fondu**

III. Schvaľuje:

Použitie zostatku finančných operácií, po vysporiadaní schodku bežného a kapitálového rozpočtu, vo výške **414 008,38 €** 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.

IV. Schvaľuje

V zmysle § 32 ods. 3 Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami Mesta Bytča použitie výsledku hospodárenia za rok 2024 vo výške – 7 271,47 € presunúť na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov príspevkovej organizácie TS MB.

Závěrečný účet mesta Bytča za rok 2024

Návrh Závěrečného účtu mesta Bytča za rok 2024:		
	Dátum:	Podpis:
Vyvesený na úradnej tabuli mesta dňa:	01.04.2025	
Zverejnený na webovom sídle mesta dňa:	01.04.2025	
Zverejnený na CUET dňa:	01.04.2025	

Pripomienky fyzických a právnických osôb:	
Dátum začatia lehoty na uplatnenie pripomienok:	01.04.2025
Dátum ukončenia lehoty na uplatnenie pripomienok:	11.04.2025
Dátum vyhodnotenia pripomienok:	
Dátum doručenia vyhodnotenia pripomienok poslancom:	
Poučenia:	
Pripomienku možno uplatniť:	
Písomne na adrese:	Mesto Bytča, Námestie SR 1/1, 014 01 Bytča
Elektronicky:	emailom na adrese: financie@bytca.sk
	Do elektronickej schránky Mesta Bytča na Ústrednom portáli verejnej správy (www.slovensko.sk)
Ústne do zápisnice:	u príslušného zamestnanca Mesta Bytča: Ing. Roman Takáč, tel. č. 041/ 507 39 17
Pripomienkou možno v určenej lehote navrhnúť nový text alebo odporučiť úpravu textu, a to doplnenie, zmenu, vypustenie alebo spresnenie pôvodného textu. Z pripomienky musí byť zrejmé, kto ju predkladá. Na ostatné podnety nemusí navrhovateľ nariadenia prihliadať, a to najmä vtedy, ak nie sú zdôvodnené.	

Schválený Závěrečný účet mesta Bytča za rok 2024:		
	Dátum:	Podpis:
Vyhlásené vyvesením na úradnej tabuli mesta dňa:		
Zverejnené na webovom sídle mesta dňa:		
Zverejnené na CUET dňa:		
Zvesené z úradnej tabule mesta dňa:		