



ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA BYTČA za rok 2017

Bc. Miroslav Minárčík
primátor mesta

Záverečný účet mesta Bytča za rok 2017

OBSAH :

1. Rozpočet mesta na rok 2017
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017
4. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2017
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2017
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. 2017
11. Hodnotenie plnenia programov mesta

Návrh uznesenia

Záverečný účet mesta Bytča za rok 2017

1. Rozpočet mesta na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta Bytča bol programový rozpočet mesta na rok 2017.

Mesto Bytča na rok 2017 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 2017 bol zostavený a schválený ako vyrovnaný t. j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami (vrátane príjmových a výdavkových finančných operácií) je 0. Bežný rozpočet, kapitálový rozpočet a tiež rozpočet finančných operácií bol zostavený ako vyrovnaný.

Mestské zastupiteľstvo na svojom zasadnutí dňa 25. 04. 2017 uznesením č. 55/2017, rozhodlo o použití prostriedkov rezervného fondu na odstránenie havarijných stavov majetku mesta, v zmysle § 10 ods. 9 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Mesto Bytča tiež zapojilo do rozpočtu k 28. 02. 2017 účelovo určené finančné prostriedky poskytnuté zo štátneho rozpočtu na odstránenie havarijného stavu majetku mesta (ZŠ Ul. mieru), nevyčerpané v roku 2016. Po vyššie uvedených zmenách vykazoval bežný rozpočet Mesta Bytča k 31. 12. 2017 schodok, pričom schodok bežného rozpočtu vznikol použitím prostriedkov rezervného fondu a použitím účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu. Uvedené bolo v súlade s § 12 ods. 3 citovaného zákona.

Hospodárenie mesta sa riadilo schváleným programovým rozpočtom na rok 2017.

Programový rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 15. 12. 2016, uznesením MZ č. 186/2016.

Rozpočet bol zmenený deväť krát:

- prvá zmena schválená dňa 06. 02. 2017 uznesením MZ č. 2/2017
- druhá zmena schválená dňa 23. 02. 2017 uznesením MZ č. 13/2017
- tretia zmena schválená dňa 25. 04. 2017 uznesením MZ č. 55/2017
- štvrtá zmena schválená dňa 24. 05. 2017 uznesením MZ č. 83/2017
- piata zmena schválená dňa 29. 06. 2017 uznesením MZ č. 99/2017

- šiesta zmena schválená dňa 17. 08. 2017 uznesením MZ č. 123/2017
- siedma zmena schválená dňa 21. 09. 2017 uznesením MZ č. 135/2017
- ôsma zmena schválená dňa 08. 11. 2017 uznesením MZ č. 166/2017
- deviata zmena schválená dňa 14. 12. 2017 uznesením MZ č. 191/2017

Rozpočet Mesta Bytča bol tiež zmenený rozpočtovými opatreniami v zmysle § 21 ods. 1 „Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami Mesta Bytča“ č. 1/2017/Z, 2/2017/Z, 3/2017/Z a č. 4/2017 a rozpočtovým opatrením v zmysle „Smernice o postupe a zaradovaní prostriedkov zo ŠR a prostriedkov z Európskej únie do rozpočtu mesta“ č. 1/2017/S.

Po všetkých vyššie uvedených zmenách bol rozpočet mesta nasledovný:

Rozpočet mesta k 31. 12. 2017 v €

Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31. 12. 2017	Plnenie v %
Bežné príjmy - MsÚ	7 696 820	8 055 120	8 122 498,39	100,84
Bežné príjmy – RO s právnou subjektivitou	363 320	395 320	382 393,24	96,73
Bežné príjmy celkom	8 060 140	8 450 440	8 504 891,63	100,64
Kapitálové príjmy MsÚ	121 580	158 210	158 320,27	100,07
Kapitálové príjmy – právne subjekty	-	-	-	-
Kapitálové príjmy celkom	121 580	158 210	158 320,27	100,07
Príjmové finančné operácie	57 470	958 160	548 267,26	57,22
Príjmové finančné operácie celkom	57 470	958 160	548 267,26	57,22
PRÍJMY CELKOM	8 239 190	9 566 810	9 211 479,16	96,29
Bežné výdavky MsÚ	4 174 260	4 617 310	4 021 758,91	87,10
Bežné výdavky – RO s právnou subjektivitou	3 885 880	4 091 450	4 077 457,17	99,66
Bežné výdavky celkom	8 060 140	8 708 760	8 099 216,08	93,00
Kapitálové výdavky MsÚ	121 580	797 580	473 343,72	59,35
Kapitálové výdavky – RO s práv. subjektivitou	-	-	-	-
Kapitálové výdavky celkom	121 580	797 580	473 343,72	59,35
Výdavkové finančné operácie	57 470	60 470	60 462,60	99,99
Výdavkové finančné operácie celkom	57 470	60 470	60 462,60	99,99
VÝDAVKY CELKOM	8 239 190	9 566 810	8 633 022,40	90,24
Bežný rozpočet (+prebytok/-schodok)	-	-258 320	405 675,55	
Kapitálový rozpočet (+prebytok/-schodok)	-	-639 370	-315 023,45	
Rozpočet v zmysle § 10 ods. 3 písm. a) a b)	-	-897 690	90 652,10	
Rozpočet fin. operácií (+prebytok/-schodok)	-	897 690	487 804,66	
Rozpočet mesta CELKOM (vrátane FO) za rok 2017 (+prebytok/-schodok)	-	0	578 456,76	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017 v EUR

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
9 566 810	9 211 479	100,64 %

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
4 883 680	4 919 944	100,74 %

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 4.028.450,- € z výnosu dane z príjmov, boli k 31. 12. 2017 poukázané finančné prostriedky zo ŠR vo výške 4.036.682,- €, čo predstavuje plnenie 100,20 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 561.650,- € bol skutočný príjem k 31. 12. 2017 vo výške 584.383,- €, čo je 104,05 % plnenie. Skutočný príjem dane z pozemkov bol vo výške 71.185,- €, dane zo stavieb vo výške 489.885,- € a dane z bytov vo výške 23.313,- €.

V rozpočtovom roku 2017 bolo uhradených 16.181,37 € za nedoplatky z minulých rokov. K 31. 12. 2017 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 42.328,02 €.

c) Daň za psa - rozpočet 8.150,- €, skutočný príjem k 31. 12. 2017 7.419,- €.

d) Daň za nevýherné hracie prístroje – rozpočet 300,- €, skutočný príjem k 31.12.2017 0,- €

e) Daň za predajné automaty – rozpočet 60 €, -, skutočnosť k 31. 12. 2017 0,- €.

f) Daň za ubytovanie – rozpočet 3.500,- €, skutočnosť k 31.12. 2017 5.511,- €.

g) Daň za užívanie verejného priestranstva - rozpočet 6.050,- €, skutočný príjem k 31. 12. 2017 bol vo výške 6.921,- €.

h) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad – rozpočet 246.530,- €, skutočnosť k 31. 12. 2017 252.275,- €, čo je 102,33 %.

V rozpočtovom roku 2017 bolo uhradených 9.540,92 € za nedoplatky z minulých rokov.

K 31.12. 2017 Mesto Bytča eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 54.594,98 €.

i) Poplatok za skládočné – rozpočet 15.600,- €, skutočnosť k 31. 12. 2017 14.013,- €.

j) Poplatok z reklamy – rozpočet 70,- €, skutočnosť 31. 12. 2017 0,- €.

k) Ostatný daňový príjem – príjem vo výške 12.118,- € z rozvrhu výťažku z konkurzu ktorý bol vedený na Krajskom súde v Banskej Bystrici pod sp. zn. 27K/14/1996.

l) Sankcie uložené v daňovom konaní – rozpočet 1.200,- €, skutočnosť 622,- €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

(v €)

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
518 430	534 448	103,09 %

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 89.320,- € bol skutočný príjem k 31. 12. 2017 vo výške 90.163,- €, čo je 100,94 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 7.986,- €, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 81.674,- €, výnos z lesov vo výške 90,- € a príjem za dobývací priestor 413,- €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky a iné poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 349.220,- € bol skutočný príjem k 31. 12. 2017 vo výške 363.882,- €, čo je 104,2 % plnenie.

Časť príjmov tvoria administratívne a správne poplatky (poplatky preneseného výkonu štátnej správy v oblasti matriky, stavebného úradu; poplatky za overovanie listín, podpisov, potvrdenia o pobyte, RT, výrub drevín, rozkopové povolenia,...) vo výške 34.632,- € k 31. 12. 2017, príjem za udelenie licencie na prevádzkovanie hazardných hier prostredníctvom výherných prístrojov k 31. 12. 2017 vo výške 1.900,- € (1 výherný prístroj, 1 ruleta) a príjmy z pokút a iných sankcií (pokuty za porušenie predpisov, pokuty v blokovom konaní MsP) spolu vo výške 2.330,- €. 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, réžia od stravníkov v ŠJ, poplatky zo vstupného, poplatky za poskytnutie opatrovateľskej služby, za výpožičnú službu v MsK, za vyhlásenie v MR, cintorínske poplatky...) a ďalšie administratívne poplatky (poplatok za znečisťovanie ovzdušia vo výške 862,- €) spolu vo výške 325.020,- €.

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

Mesto Bytča malo príjem z úrokov z celkovo rozpočtovaných 1.110,- € k 31. 12. 2017 vo výške 101,- €.

d) Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 78.750,- € bol skutočný príjem k 31. 12. 2017 vo výške 80.302,- €, čo je 101,97 % plnenie. Ide o príjem z náhrad poistného plnenia (2.816,- €), príjem z výťažkov z lotérií a iných podobných hier, z videohier (52.645,- €), dobropisov (10.211,- €), preplatky zo ZP (13.976,- €), vrátky (311,- €) a iné (343,- €) .

3) Bežné príjmy - granty a transfery :

(v €)

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
2 653 010	2 668 106	100,57 %

Mesto prijalo nasledovné bežné granty a transfery :

(v €)

P. č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR Žilina	8 915,40	Chránené pracovisko (ŠR, ESF)
2.	ÚPSVaR Žilina	5 073,66	Podpora zamestnanosti § 54 CzKN (ŠR, ESF)
3.	ÚPSVaR Žilina	4 564,22	Podpora zamestnanosti § 54 „PkZ“ (ŠR, ESF)
4.	Okresný úrad Žilina	7 260,35	Voľby do samosprávnych krajov
5.	ÚPSVaR Žilina	5 076,47	Stravné pre deti v HN
6.	ÚPSVaR Žilina	996,00	Školské potreby pre deti v HN
7.	Okresný úrad Žilina	2 308 693,00	Školstvo – prenesené kompetencie
8.	Okresný úrad Žilina	14 167,00	Školstvo – školský úrad
9.	Okresný úrad Žilina	18 383,00	MŠ – prenesené kompetencie
10.	Ministerstvo vnútra SR	12 154,95	Matrika – prenesený výkon ŠS
11.	Ministerstvo vnútra SR	3 730,98	Register obyv.– prenesený výkon ŠS
12.	Ministerstvo vnútra SR	453,20	Register adries
13.	MDVaRR SR, Bratislava	10 514,58	Stavebný úrad – prenesený výkon ŠS
14.	MDVaRR SR, Bratislava	6 567,87	ŠFRB – prenesený výkon ŠS
15.	Okresný úrad Žilina	1 056,55	Ochrana prírody, krajiny...
16.	MDVaRR SR, Bratislava	488,42	Miestne komunikácie – prenes. výkon ŠS
17.	ÚPSVaR Žilina	211,68	Štátne dávky jednotlivcom
18.	MPSVaR SR	195 840,00	Zariadenie pre seniorov - dotácia
19.	MPSVaR SR	28 704,00	Denný stacionár - dotácia
20.	Fond na podporu umenia	4 000,00	MsK – projekt „Krásne knihy pre čitateľov..“
21.	Fond na podporu umenia	2 000,00	MsK – projekt „Modernizácia prístupových...“
22.	Ministerstvo kultúry SR	998,00	MsK, kultúra - kultúrne poukazy
23.	Žilinský samosprávny kraj	1 500,00	„Športový týždeň s MsP“
24.	Žilinský samosprávny kraj	1 500,00	„Michalský jarmok 2017“
25.	Žilinský samosprávny kraj	700,00	„Otvor srdce, zastav šikanu“
26.	Žilinský samosprávny kraj	1 460,00	„Úprava verejného priestoru prvkami...“
27.	Ministerstvo financií SR	9 090,00	Projekt „Údržba budovy - KD v m. č. Mikšová“
28.	Ministerstvo vnútra SR	894,08	Protipovodňové záchrannárske práce
29.	Dobrovoľná požiarna ochr. SR	3 000,00	DHZO Hliník n/V – dotácia na vybavenie
30.	Dobrovoľná požiarna ochr. SR	3 000,00	DHZO Hrabové – dotácia na vybavenie
31.	Dobrovoľná požiarna ochr. SR	3 000,00	DHZO Bytča – dotácia na vybavenie
32.	Dobrovoľná požiarna ochr. SR	1 400,00	DHZO Mikšová – dotácia na vybavenie
33.	Nadácia „Spoločne pre región“	2 712,94	MŠ – dary na činnosť
	SPOLU bežné transfery	2 668 106,35	

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

4) Kapitálové príjmy :

(v €)

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
150 410	150 521	100,07 %

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 1.060,- € bol skutočný príjem k 31. 12. 2017 vo výške 1.062,- €. Ide o príjem z predaja bytu.

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 149.350,- € bol skutočný príjem k 31. 12. 2017 vo výške 149.459,- €, čo predstavuje 100,07 % plnenie.

5) Kapitálové granty a transfery :

(v €)

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
7 800	7 800	100,00 %

Mesto Bytča prijalo v rozpočtovom roku 2017 nasledovné kapitálové granty a transfery:

P. č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Okresný úrad Žilina	7 800,00	Projekt "Rozšírenie kamerového systému mesta Bytča."
	SPOLU kapitálové transfery	7 800,00	

6) Príjmové finančné operácie :

(v €)

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
958 160	548 267	57,22 %

a) K 31. 12. 2017 spoločnosť KTR s. r. o., Bytča nesplatila finančnú výpožičku vo výške 25.240,- € poskytnutú Mestom Bytča.

b) Prostredníctvom príjmových finančných operácií (účet 453) boli zapojené do čerpania rozpočtu nevyčerpané finančné prostriedky z predchádzajúcich rokov spolu vo výške 94.000,- €. Z toho:

- Náhrada spoločenskej hodnoty drevín 10.000,00 €
- ZŠ Ul. mieru – nevyčerpané finančné prostriedky 84.000,00 €

c) Uzneseniami mestského zastupiteľstva č. 186/2016 zo dňa 15. 12. 2016, č. 2/2017 zo dňa 06. 02. 2017, č. 13/2017 zo dňa 23. 02. 2017, č. 55/2017 zo dňa 25. 04. 2017, č. 99/2017 zo dňa 29. 06. 2017, č. 123/2017 zo dňa 17. 08. 2017, č. 135/2017 zo dňa 21. 09. 2017 a uznesením č. 166/2017 zo dňa 08. 11. 2017 bolo schválené použitie prebytku

hospodárenia mesta vo výške 545.760,- €. K 31. 12. 2017 boli skutočne použité prostriedky rezervného fondu vo výške 377.081,12 €, t. j. 69,09 % zo schváleného rozpočtu.

7) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné príjmy :

(v €)

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
395 320	382 393	96,73 %

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

(v €)

Rozpočtová organizácia	Rozpočet na r. 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
Základná škola Ul. mieru, Bytča	17 690,00	17 274,09	97,65 %
Základná škola E. Lániho, Bytča	14 140,00	13 460,16	95,19 %
Základná umelecká škola, Bytča	27 270,00	27 113,40	99,43 %
Centrum voľného času, Bytča	6 520,00	6 750,38	103,53 %
Jesienka – ZPS a DS, Bytča	311 170,00	299 270,46	96,18 %
MŠ Hurbanova, Bytča	18 530,00	18 524,75	99,97 %

Kapitálové príjmy :

(v €)

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
0	0	0,00 %

Rozpočtové organizácie mesta nemali v r. 2017 kapitálové príjmy.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017 v EUR

(v €)

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
9 566 810	8 633 022	90,24 %

1) Bežné výdavky :

(v €)

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
4 617 310	4 021 759	87,10 %

v tom :

(v €)

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01 – Všeobecné verejné služby (obec)	939 810	849 800,50	90,42 %
02 – Obrana (civilná obrana)	4 860	2 852,24	58,69 %
03 – Verejný poriadok a bezpečnosť (MsP, MHZ)	214 320	196 220,87	91,56 %
04 – Ekonomická oblasť (Výstavba, Cestná doprava.)	484 060	319 062,85	65,91 %

05 – Ochrana životného prost. (Nakladanie s odpadmi...)	437 620	394 034,80	90,04 %
06 – Bývanie a občianska vybavenosť (Rozvoj obcí,...)	479 680	416 123,07	86,75 %
07 - Zdravotníctvo	0,00	0,00	-
08 – Rekreačia, kultúra a náboženstvo	595 910	512 247,71	85,96 %
09 – Vzdelávanie	1 046 080	949 663,82	90,78 %
10 – Sociálne zabezpečenie	414 970	381 753,05	92,00 %
Spolu	4 617 310	4 021 758,91	87,10 %

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

Z rozpočtovaných 1.488.718,- € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 1.390.786,36 €, čo je 93,42 % 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, projekty „cesta z kruhu nezamestnanosti“ a „praxou k zamestnaniu“), pracovníkov materských škôl bez právnej subjektivity a školských jedální.

b) Poistné a príspevok do poisťovní (620)

Z rozpočtovaných 552.114,- € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 497.433,43 €, čo je 90,10 % 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 1.793.318,- € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 1.431.159,- €, čo je 79,81 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk mestského úradu, ako sú cestovné náhrady, energie, voda, poštové a telekomunikačné služby, materiál (interiérové vybavenie, výpočtová technika, všeobecný materiál, odborná literatúra...), dopravné (PHM, servis a údržba vozidiel, poistenie...), rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby (školenia, všeobecné a špeciálne služby, poplatky, stravovanie,...)

d) Bežné transfery (640)

Z rozpočtovaných 776.960,- € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 699.425,05 €, čo predstavuje 90,02 % čerpanie. Uvedená kategória zahŕňa všetky finančné príspevky, dotácie (transfery) organizáciám, klubom, jednotlivcom (zamestnanci - nemocenské dávky, odchodné, odstupné...), dotácie športovým klubom, príspevok TS mesta, 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 6.200,- € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 2.955,07 €, čo predstavuje 47,66 %.

2) Kapitálové výdavky :

(v €)

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
797 580	473 344	59,35 %

v tom :

(v €)

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01 – Všeobecné verejné služby (obec)	11 540	6 856,80	59,42 %
03 – Verejný poriadok a bezpečnosť (MsP, MHZ)	37 900	29 965,65	79,10 %
04 – Ekonomická oblasť (Výstavba, Cestná doprava..)	189 230	182 471,05	96,42 %
06 – Bývanie a občianska vybavenosť (Rozvoj obcí)	86 800	54 319,17	62,58 %
08 – Rekreačia, kultúra a náboženstvo	41 110	29 470,50	71,69 %
09 – Vzdelávanie	13 580	13 552,20	99,80 %
10 – Sociálne zabezpečenie	417 420	156 708,35	99,80 %
Spolu	797 580	473 343,72	59,35 %

a) Všeobecné verejné služby – 01

Ide o nasledovné investičné akcie:

- nákup umeleckých diel 3.346,80 €
- nákup softvéru 3.510,00 €

b) Verejný poriadok a bezpečnosť – 03

Ide o nasledovné investičné akcie:

- DHZ Hliník n/V – kanalizačná prípojka 5.998,00 €
- DHZ Hrabové – plynová prípojka 2.734,10 €
- DHZ Hrabové – socha sv. Floriána 5.000,00 €
- DHZ Mikšová – hasičská striekačka 5.880,00 €
- rozšírenie kamerového systému 8.926,32 €
- vrátka nepoužitej časti kapit. transferu 1.427,23 €

c) Ekonomická oblasť – 04

Ide o nasledovné investičné akcie:

- zmena a doplnenie ÚPD 2.263,00 €
- OZ Galza - kapitálový transfer „Osadenie hlavy draka...” 2.664,00 €
- OZ Galza - kapitálový transfer „Rekonštrukcia stĺpa...” 3.530,00 €
- snehová radlica a sypač 13.418,40 €

- PD – koncepcia regulácie statickej dopravy	4.500,00 €
- Ul. Brezová – rozšírenie parkoviska	4.991,12 €
- Ul. Hlinická – výstavba parkoviska	73.788,00 €
- Ul. Komenského – výstavba chodníka	29.289,32 €
- Ul. Moyzesova – rekonštrukcia MK	39.721,08 €
- ZŠ Ul. mieru – výstavba parkoviska	3.678,28 €
- ZŠ Ul. mieru – výstavba chodníka	4.627,85 €

d) Bývanie a občianska vybavenosť – 06

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Športová hala – PD	4.500,00 €
- Plaváreň Bytča – kanalizačná prípojka	4.000,00 €
- Bytča – autobusová zastávka	1.800,00 €
- PD – revitalizácia verejnej zelene	9.840,00 €
- Ul. Brezová – výstavba verejného osvetlenia	4.152,43 €
- Ul. Pšurnovická – autobusová zastávka	2.500,00 €
- PZ Hliník n/V – PD	3.360,00 €
- Hliník n/V – výstavba verejného osvetlenia	7.375,74 €
- Hliník n/V - budova býv. ZŠ – kanalizačná prípojka	5.999,00 €
- PZ Hrabové – PD	3.492,00 €
- Hrabové – autobusová zastávka	2.500,00 €
- Hrabové – PD – verejný vodovod	4.800,00 €

e) Rekreačia, kultúra a náboženstvo – 08

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Tribúna mesta – bezdrôtový rozhlas	2.968,68 €
- „Kaplňka“ – doplnenie ext. posilňovacieho fitnes prvku	1.740,00 €
- KD Mikšová – rekonštrukcia budovy	16.363,82 €
- KD Pšurnovice – zastrešenie vstupných schodov	2.400,00 €
- KD Malá Bytča – kanalizačná prípojka	5.998,00 €

f) Vzdelávanie – 09

Ide o nasledovné investičné akcie:

- MŠ Hurbanova (el. prac. M. Bytča) – kanalizačná prípojka	1.440,00 €
- MŠ Hliník n/V – kanalizačná prípojka	4.920,00 €
- ŠJ Ul. mieru – zakúpenie plynovej panvice	3.478,20 €
- ŠJ E. Lániho - elektrický varný kotol	3.714,00 €

g) Sociálne zabezpečenie - 10

Ide o nasledovné investičné akcie:

- | | |
|--|--------------|
| - Bytový dom Jesienka – nadstrešenie balkónov | 32.920,44 € |
| - Jesienka, ZpS a DS – PD – vzduchotechnika | 3.910,00 € |
| - Pšurnovice – prestavba objektu na nájomné byty | 119.877,91 € |

3) Výdavkové finančné operácie :

(v €)

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
60 470	60 463	99,99 %

Z rozpočtovaných 57.470,- € na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 57.462,60 €, čo predstavuje 99,99 %.

V zmysle uznesení MZ č. 162/2017 a č. 166/2017 zo dňa 08. 11. 2017, bola spoločnosti KTR, s.r.o. poskytnutá návratná finančná výpomoc vo výške 3.000,- €.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky :

(v €)

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
4 091 450	4 077 457	99,66 %

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

(v €)

Rozpočtová organizácia	Rozpočet na r. 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
Základná škola Ul. mieru, Bytča	1 674 580	1 673 620,09	99,94 %
Základná škola E. Lániho, Bytča	910 440	909 373,67	99,88 %
Základná umelecká škola, Bytča	397 170	397 138,22	99,99 %
Centrum voľného času, Bytča	178 040	177 975,88	99,96 %
Jesienka – ZPS a DS, Bytča	571 170	559 422,50	97,94 %
MŠ Hurbanova, Bytča	360 050	359 926,81	99,97 %

Kapitálové výdavky :

(v €)

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
0	0	0,00 %

Rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou nemali v roku 2017 kapitálové výdavky

4. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2017
Bežné príjmy spolu	8 504 891,63
z toho : bežné príjmy obce	8 122 498,39
bežné príjmy RO	382 393,24
Bežné výdavky spolu	8 099 216,08
z toho : bežné výdavky obce	4 021 758,91
bežné výdavky RO	4 077 457,17
Bežný rozpočet	405 675,55
Kapitálové príjmy spolu	158 320,27
z toho : kapitálové príjmy obce	158 320,27
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	473 343,72
z toho : kapitálové výdavky obce	473 343,72
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-315 023,45
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	90 652,10
Vylúčenie z prebytku	244,80
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	90 407,30
Príjmy z finančných operácií	548 267,26
Výdavky z finančných operácií	60 462,60
Zostatok finančných operácií	487 804,66
PRÍJMY SPOLU	9 211 479,16
VÝDAVKY SPOLU	8 633 022,40
Hospodárenie obce	578 456,76
Vylúčenie z prebytku	244,80
Upravené hospodárenie obce	578 211,96

Prebytok rozpočtu v sume 90.652,10 € je 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.

Zostatok finančných operácií v sume 487.804,66 €, je v zmysle § 15 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z., zdrojom rezervného fondu.

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, **prebytok rozpočtu znižuje o:**

- nevyčerpané prostriedky účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške 244,80 €, účelovo určených na dopravné
 - ZŠ Ul. mieru 3,60 €
 - ZŠ E. Lániho 241,20 €

ktoré je možné použiť v 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 2017 je vo výške 578.211,96 €.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

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. 2017	364 708,52
Prírastky - z prebytku hospodárenia	0,00
- zostatok príjmových finančných operácií	623 152,99
Úbytky - použitie rezervného fondu spolu:	377 081,12
• uznesenie MZ č. 186/2016 zo dňa 15. 12. 2016 (schv. rozpočtu)	
- Splátka časti úveru (FOV)	22 222,60
• uznesenie MZ č. 2/2017 zo dňa 06. 02. 2017	
- Výstavba chodníka - Komenského ul. (pri ZŠ Ul. mieru) (KV)	29 289,32
• uznesenie MZ č. 13/2017 zo dňa 23. 02. 2017	
- Autobusová zastávka – podložie (Pšurnovická ul.) (KV)	700,00
- DHZ Mikšová – hasičská striekačka (KV)	5 880,00
- Moyzesova ul. – rekonštrukcia MK (KV)	39 721,08
- ŠJ E. Lániho – krájač (KV)	3 714,00
• uznesenie MZ č. 55/2017 zo dňa 25. 04. 2017	
- Tribúna mesta – výmena okien - havarijná oprava (§10 ods. 9)	10 891,92

- TS MB – havarijná oprava MK (výtlky) (§10 ods. 9)	15 660,00
- TS MB – havarijná oprava (výmena obrubníkov) (§10 ods. 9)	5 000,00
- ZŠ Ul. mieru – havarijná oprava oplotení (§10 ods. 9)	27 899,75
- ZŠ Ul. mieru – havarijná oprava chodníka (§10 ods. 9)	13 994,27
- Havarijná oprava MK v Bytči a v mestských častiach (§10 ods. 9)	10 148,90
- KD Mikšová – rekonštrukcia (KV)	16 363,82
- KD Pšurnovice – zastrešenie vstupných schodov (KV)	2 400,00
- Bytový dom Jesienka – zastrešenie balkónov (KV)	30 420,00
- TS MB – kapitálový transfer - zakúpenie radlice a sypača (KV)	13 418,40
- Výstavba verejného osvetlenia – Brezová ul. (KV)	4 152,43
- ZŠ Ul. mieru – výstavba parkoviska v areáli školy (KV)	3 678,28
- ZŠ Ul. mieru – výstavba chodníka v areáli školy (KV)	2 700,00
- Revitalizácia verejnej zelene – projektová dokumentácia (KV)	9 840,00
- Hrabové – socha sv. Floriána (časť) (KV)	1 290,00
• uznesenie MZ č. 99/2017 zo dňa 29. 06. 2017	
- MsÚ Bytča – softvér (mapový modul) (KV)	3 510,00
- Brezová ul. – rozšírenie parkovacích plôch (KV)	4 991,12
- Hlinická ul. – výstavba parkoviska (KV)	60 000,00
- Hliník n/V – výstavba verejného osvetlenia (cintorín) (KV)	7 375,74
• uznesenie MZ č. 123/2017 zo dňa 17. 08. 2017	
- Hlinická ul. – výstavba parkoviska (KV)	13 788,00
- ŠJ Ul. mieru – zakúpenie plynovej panvice (KV)	3 478,20
• uznesenie MZ č. 135/2017 zo dňa 21. 09. 2017	
- Bytový dom Jesienka – zastrešenie balkónov (KV)	2 500,44
• uznesenie MZ č. 166/2017 zo dňa 08. 11. 2017	
- PZ Hliník n/V – kanalizačná prípojka (KV)	1 948,00
- Budova bývalej ZŠ – kanalizačná prípojka (KV)	2 119,00
- KD Malá Bytča – kanalizačná prípojka (KV)	2 498,00
- MŠ Hurbanova (MŠ M. Bytča) – kanalizačná prípojka (KV)	640,00
- MŠ Hliník n/V – kanalizačná prípojka (KV)	2 920,00

- ZŠ Ul. mieru – výstavba chodníka v areáli školy (KV)	1 927,85
KZ k 31. 12. 2017	610 780,39

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva. (472)

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 01. 01. 2017	2.937,10
Prírastky - povinný prídel - 1,5 %	15.767,94
- ostatné prírastky	-
Úbytky - stravovanie	12.646,94
- plnenie v zmysle kolektívnej zmluvy	1.840,00
- dopravné	-
- ostatné úbytky	-
KZ k 31. 12. 2016	4.218,10

6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2017

A K T Í V A

(v €)

Názov	ZS k 01. 01. 2017	KZ k 31. 12. 2017
Majetok spolu	18 770 784,37	19 014 543,31
A. Neobežný majetok spolu	13 337 933,56	13 489 858,53
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	16 401,80	12 428,80
Dlhodobý hmotný majetok	11 229 015,53	11 403 768,71
Dlhodobý finančný majetok	2 092 516,23	2 073 661,02
B. Obežný majetok spolu	5 416 477,44	5 510 646,09
z toho :		
Zásoby	2 846,13	6 070,96
Zúčtovanie medzi subjektami VS	4 151 351,11	3 989 132,84
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	109 562,22	106 067,24
Finančné účty	1 138 117,98	1 396 775,05
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	14 600,00	12 600,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
C. Časové rozlíšenie	16 373,37	14 038,69

PASÍVA

Názov	ZS k 01. 01. 2017	KZ k 31. 12. 2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	18 770 784,37	19 014 543,31
A. Vlastné imanie	13 582 002,24	13 933 806,27
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	13 582 002,24	13 933 806,27
B. Záväzky	638 666,46	736 464,64
z toho :		
Rezervy	3 005,00	15 956,72
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	84 000,00	244,80
Dlhodobé záväzky	72 247,13	44 705,62
Krátkodobé záväzky	281 841,65	458 045,36
Bankové úvery a výpomoci	197 572,68	217 512,14
C. Časové rozlíšenie	4 550 115,67	4 344 272,40

Aktíva a pasíva v súvahe sa rovnajú.

7. Hospodárenie príspevkovej organizácie

Mesto Bytča je zriaďovateľom príspevkovej organizácie:

Technické služby mesta Bytča:

Celkové výnosy 775 929,19 €

Celkové náklady 732 456,55 €

Hospodársky výsledok - **zisk** 43 472,64 € (pred zdanením)

Z toho:

Hlavná činnosť

Celkové výnosy 524 663,94 €

Celkové náklady 523 595,81 €

Hospodársky výsledok - **zisk** 1 068,13 €

Podnikateľská činnosť

Celkové výnosy 251 265,25 €

Celkové náklady 208 860,74 €

Hospodársky výsledok - **zisk** 42 404,51 € (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 2017 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 2017 - 2 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2017 - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mestský hádzanársky klub, Bytča	27 600,00	27 600,00	0
TZOB Šachový oddiel, Bytča	670,00	670,00	0
TZOB Stolnotenisový oddiel, Bytča	3 800,00	3 800,00	0
Mestský futbalový klub Bytča	45 700,00	45 591,00	109,00
Horolezecký klub DIRECT Bytča	600,00	600,00	0
TJ TATRAN Hrabové	3 330,00	3 330,00	0
FK Hliník n/Váhom	2 830,00	2 830,00	0
TJ Pšurnovice	2 830,00	2 830,00	0
BENET Lawn – Tennis Club Bytča	1 000,00	1 000,00	0
Športový klub TPŠ Bytča	1 000,00	1 000,00	0
FGE, s. r. o., Mgr. Andrea Buková	170,00	170,00	0
OZ GALZA, PhDr. Martin Gácik, Bytča	378,00	378,00	0
Slovenská asociácia Kung Fu, Bytča	170,00	170,00	0
HEL-Ga, Zdenko Gaňa, Bytča	160,00	160,00	0
OZ GALZA, PhDr. Martin Gácik, Bytča	2 670,00	2 664,00	6,00
Filmový klub Bytča	2 500,00	2 500,00	0
Jozef Švrhovný, Bytča	70,00	70,00	0
DHZ Mikšová	300,00	300,00	0
Anton Levko, Bytča	170,00	170,00	0
Územná organizácia DPO SR	170,00	170,00	0
Športový klub TPŠ Bytča	170,00	170,00	0
Športové strelecké združenie Bytča	170,00	170,00	0
Anna Lokajová, Hliník n/V	170,00	170,00	0
ELEKTRO – Uni, s.r.o., Bytča , Ľ. Raši	170,00	170,00	0
Klub zjazdovej cyklistiky Bytča	170,00	102,05	67,95
OZ GALZA, PhDr. Martin Gácik, Bytča	210,00	210,00	0
OZ GALZA, PhDr. Martin Gácik, Bytča	810,00	810,00	0
OZ GALZA, PhDr. Martin Gácik, Bytča	3 530,00	3 530,00	0
Juraj Ďurďík, Bytča	170,00	170,00	0

DHZ Hliník nad Váhom	600,00	600,00	0
OZ „Za slušnejšiu Bytču pre všetkých“, Bytča	830,00	830,00	0
OZ „Venujme svoj čas deťom“, Bytča	300,00	300,00	0
Lalima, s. r. o., Hliník nad Váhom	350,00	350,00	0
DHZ Bytča	600,00	600,00	0
Jednota dôchodcov na Slovensku, Hrabové	90,00	90,00	0
Anna Lokajová, Hliník n/V	250,00	250,00	0
Jednota dôchodcov na Slovensku, Malá Bytča	100,00	100,00	0
TZOB Šachový oddiel, Bytča	200,00	200,00	0
Rodičovské združenie pri ZUŠ Bytča	500,00	500,00	0
FK Hliník n/Váhom	300,00	300,00	0
OZ „Za slušnejšiu Bytču pre všetkých“, Bytča	300,00	300,00	0
Marián Vozárik, Hrabové	300,00	294,04	5,96
Marián Vozárik, Hrabové	600,00	600,00	0
Jozef Korbáš, Malá Bytča	700,00	700,00	0
Spolu	107 708,00	107 519,09	188,91

K 31. 12. 2017 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** (účet 584)

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola, Ulica mieru	264 548,76	264 489,81	58,95
Základná škola, E. Lániho	84 660,50	84 658,29	2,21
Základná umelecká škola	398 070,73	398 038,95	31,78
Centrum voľného času	151 800,00	151 785,06	14,94
Jesienka – ZpS a DS	363 010,24	362 317,90	692,34
MŠ Hurbanova	350 738,00	350 721,25	16,75
SPOLU	1 612 828,23	1 612 011,26	816,97

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy (napr. ŠR)** (účet 357)

Rozpočtová organizácia	Zostatok k 01.01.2017	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola, Ul. mieru	84 000,00	1 452 072,60	1 536 069,00	3,60
Základná škola, E. Lániho	-	830 525,40	830 284,20	241,20
Základná umelecká škola	-	-	-	-
Centrum voľného času	-	26 095,00	26 095,00	0,00
Jesienka – ZpS a DS	-	224 544,00	224 544,00	0,00
MŠ Hurbanova	-	6 908,00	6 908,00	0,00
SPOLU	84 000,00	2 540 145,00	2 623 900,20	-244,80

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

- **prostriedky zriaďovateľa** (584)

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Technické služby MB	495 956,46	495 956,46	0,00
Tech.služby MB – účel.určený transf.	20 660,00	20 660,00	0,00
SPOLU	516 616,46	516 616,46	0,00

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR**

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

- **prostriedky vlastné**

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

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

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

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:
(účet 357)

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	12 154,95	12 154,95	0,00
MDVaRR SR Bratislava	Stavebný úrad – prenesený výkon ŠS	10 514,58	10 514,58	0,00
MDVaRR SR Bratislava	ŠFRB – prenesený výkon ŠS	6 567,87	6 567,87	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Register obyvateľov – prenesený výkon ŠS	3 730,98	3 730,98	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Register adries – prenesený výkon ŠS	453,20	453,20	0,00
Okresný úrad Žilina	Ochrana prírody, krajiny, ...	1 056,55	1 056,55	0,00
MDVaRR SR Bratislava	Miestne komunikácie – prenesený výkon ŠS	488,42	488,42	0,00
ÚPSVaR Žilina	Chránené pracovisko (ŠR, ESF)	8 915,40	8 915,40	0,00
ÚPSVaR Žilina	Podpora zamestnanosti – „cesta z kruhu nezamest. §54 (ŠR, ESF)	5 073,66	5 073,66	0,00
ÚPSVaR Žilina	Podpora zamestnanosti – „praxou k zamestnaniu“ §54 (ŠR, ESF, iniciat.)	4 564,22	4 564,22	0,00
ÚPSVaR Žilina	Dávky v hmotnej núdzi (stravné, školské potreby)	6 072,47	6 072,47	0,00
Okresný úrad Žilina	Školstvo – školský úrad	14 167,00	14 167,00	0,00
ÚPSVaR Žilina	Štátne dávky jednotlivcom	211,68	211,68	0,00
Okresný úrad Žilina	Školstvo – prenesené kompet. (MŠ)	11 475,00	11 475,00	0,00
Fond na podporu umenia	Mestská knižnica – „krásne knihy“	4 000,00	4 000,00	0,00
Fond na podporu umenia	Mestská knižnica – „modernizácia prístupových bodov...“	2 000,00	2 000,00	0,00
Ministerstvo kultúry SR	Kultúrne poukazy	998,00	998,00	0,00
Okresný úrad Žilina	Projekt „Rozšírenie kamerového systému v meste Bytča“	7 800,00	7 800,00	0,00
Okresný úrad Žilina	Voľby do VÚC	7 260,35	7 260,35	0,00
Úrad vlády SR	Oprava KD Mikšová	9 090,00	9 090,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Protipovodňové záchr. práce	894,08	894,08	0,00
S P O L U		117 486,41	117 486,41	0,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

Mesto Bytča neuzatvorilo v roku 2017 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí:

Mesto Bytča neuzatvorilo v roku 2017 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 samospráv. kraj	Dotácia na projekt „Športový týždeň s MsP“	1 500,00	1 500,00	0,00
Žilinský samospráv. kraj	Dotácia na „Michalský jarmok 2017“	1 500,00	1 500,00	0,00
Žilinský samospráv. kraj	Dotácia na projekt „Otvor srdce, zastav šikanu“	700,00	700,00	0,00
Žilinský samospráv. kraj	Dotácia na projekt „Úprava verejného priestoru prvkami ...“	1 460,00	1 460,00	0,00
S P O L U		5 160,00	5 160,00	0,00

10. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2017 a dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania

Mesto Bytča k 31. 12. 2017 eviduje tieto záväzky:

Krátkodobé záväzky	458 045,36 €
▪ voči dodávateľom (321)	98 918,55 €
▪ prijaté preddavky (324,475AÚ)	27 040,32 €
- prijaté preddavky – ŠJ	
▪ nevyfakturované dodávky (326,476AÚ)	0,00 €
▪ iné záväzky (379AÚ)	154 029,23 €
- zrážky z miezd (stravné lístky, exekúcie,...), poistné (DDS), školské ovocie (ŠJ), finančná zábezpeka VO	
▪ voči zamestnancom (331)	90 037,23 €
▪ zúčtovanie s orgánmi SP a ZP (336)	56 894,95 €
▪ ostatné priame dane (342)	11 471,71 €
▪ transfery a ostatné zúčt. so subj. mimo VS (372)	19 653,37 €
- náhrada spoloč. hodnoty drevín	

Rezervy	15 956,72 €
▪ ostatné krátkodobé rezervy (323,459AÚ)	15 956,72 €
- rezervy na nevyfakturované dodávky (audit, obj. č.: ...356, ...565, ...546, ...358)	
- rezerva na životné jubileá	
- rezerva na odchodné	
Zúčtovanie medzi subjektami VS	244,80 €
▪ ostatné zúčtovanie rozpočtu obce (357AÚ)	244,80 €
- nevyčerpané finančné prostriedky – transfer na prepravné ZŠ Ul. mieru, ZŠ E. Lániho	
Dlhodobé záväzky	44 705,62 €
▪ ostatné dlhodobé záväzky (479)	7 989,08 €
- finančná zábezpeka – sociálne byty, Jesienka	
▪ záväzky zo sociálneho fondu (472)	4 218,10 €
▪ iné záväzky (379)	32 498,44 €
- projekt ZŠ Ul. mieru - nezrovnalosť	
Bankové úvery a výpomoci	217 512,14 €
▪ bankové úvery dlhodobé (461)	136 818,70 €
▪ bežné bankové úvery	80 477,52 €
▪ predpísaný úrok za 12/2017 (uhr. 01/2018)	215,92 €

Mesto Bytča k 31. 12. 2017 splácalo nasledovné úvery:

I. Úver č. 02/153/05

Úver poskytla Dexia banka Slovensko a. s., prevedením peňažných prostriedkov na čerpací účet Mesta Bytča č. 0367649009/5600 formou termínovaného úveru vo výške 20 773 081,- Sk, (689 540,- €) dňa 03. 05. 2005. Prostriedky úveru sú výhradne určené na prefinancovanie prvého municipálneho úveru (773 081,- Sk) a financovanie Kultúrno-spoločenského centra v Bytči. Výška úveru sa zvýšila dodatkom č. 1 zo dňa 07. 09. 2006 k zmluve o úvere o 3 500 000,- Sk (116 178,72 €), na dofinancovanie Kultúrno-spoločenského centra.

Ručenie: nehnuteľný majetok – budova MsÚ s pozemkom v hodnote 381 730,00 €

- vlastná vista blankozmenka č. 02/153/04

Úroková sadzba: revizibilná: k 31. 12. 2016 : 1,487 % p. a.

Splátky istiny úveru: rovnomerné

Prvá splátka úveru bola uskutočnená dňa: 25. 06. 2006

Amortizácia úveru v zmysle dodatku č. 1: 31. 08. 2019

Za rok 2017 bol splatený úver vo výške 57 462,60 € a úrok vo výške 2 616,79 €.

Zostatok úveru k 31. 12. 2017: **140 110,08 €**.

II. 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: 0,55 % p. a.

Splátky istiny úveru: pravidelné mesačné splátky

Amortizácia úveru: 05. 12. 2027

Prvá splátka úveru je splatná dňa 25. 07. 2018.

Zostatok úveru k 31. 12. 2017: **77 186,14 €**

Počiatočný stav úveru k 01. 01. 2017	197 572,68 €
Úver č. 1177/2017/UZ	77 186,14 €
Splátky za rok 2017	57 462,60 €
Zostatok úveru k 31. 12. 2017 (istina)	217 296,22 €
Predpísaný úrok za 12/2017 (uhr. 01/2018)	215,92 €
Zostatok úveru k 31. 12. 2017	217 512,14 €

a) Stav a vývoj dlhu /v €/

Východiskové údaje:

	Skutočnosť k 31. 12. 2014	Skutočnosť k 31. 12. 2015	Skutočnosť k 31. 12. 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2017
Aktíva celkom	17 893 712,68	18 608 363,23	18 770 784,37	19 014 543,31
Pasíva celkom	17 893 712,68	18 608 363,23	18 770 784,37	19 014 543,31
<i>z toho :</i>				
Vlastné zdroje krytia spolu	13 368 148,37	13 397 228,21	13 582 002,24	13 933 806,27
Cudzie zdroje krytia spolu	741 286,28	1 362 036,06	638 666,46	736 464,64
<i>z toho :</i>				
Rezervy	723,42	662,00	3 005,00	15 956,72
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	125 139,71	73 223,67	84 000,00	244,80
Dlhodobé záväzky	5 033,05	6 960,32	72 247,13	44 705,62
Krátkodobé záväzky	297 892,22	271 374,79	281 841,65	458 045,36
Bankové úvery a výpomoci	312 497,88	1 009 815,28	197 572,68	217 512,14
z toho: na prefinanc. eurofondov	0,00	754 780,00	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	3 784 278,03	3 849 098,96	4 550 115,67	4 344 272,40

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017
Prijaté úvery	0,00	754 780,00	0,00	77 186,14

Ukazovatele zadĺženosti:

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Odporúčaná hodnota
Celková zadĺženosť (CZ/pasíva)	4,14%	7,32%	3,40%	3,87%	< 50%
Úver.zat'áženosť(BÚ a výpomoci/pasíva)	1,75%	5,43%	1,05%	1,14%	< 50%
Miera zadĺženosti (CZ/VZ)	5,55%	10,17%	4,70%	5,29%	< 70%

Celková zadĺženosť sa v roku 2017 zvýšila oproti roku 2016 o 0,47 %.

Úverová zaťaženosť mesta sa v roku 2017 zvýšila oproti roku 2016 o 0,09 %.

Miera zadĺženosti sa v roku 2017 zvýšila oproti roku 2016 o 0,59 %.

Na základe uvedeného sa celková zadĺženosť mesta, úverové zaťaženie a miera zadĺženosti pokladá za nízku a mesto má predpoklady v budúcom období k získaniu ďalších cudzích zdrojov financovania.

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 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017
Bežné príjmy I. časť výkazu FIN 1-12	7 090 521,42	7 173 728,32	7 456 072,62	8 291 343,07	8 504 891,63
Bežné príjmy III. časť výkazu FIN 1-12 (bez položiek 292027,223001,311,321)	228 959,16	237 736,87	238 747,28		
Bežné príjmy – typ zdroja M I. časť výkazu FIN 1-12 (bez položiek 292027,223001,311,321)				245 885,64	249 199,67
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.				2 786 902,27	2 686 228,33
Bežné príjmy celkom (r.1+r.2+r.3)	7 319 480,58	7 411 465,19	7 694 819,90	8 537 228,71	8 754 091,30
Bežné príjmy (bez dotácií) celkom (r.5-r.4)	7 319 480,58	7 411 465,19	7 694 819,90	5 750 326,44	6 067 862,97

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017
Finančné výdav. na splácanie istín	57 462,60	57 462,60	57 462,60	57 462,60
Bežné výdav. na splácanie úrokov	7 232,07	5 464,00	8 317,16	2 616,79
Dlhová služba spolu	64 694,67	62 926,60	65 779,76	60 079,39

Ukazovatele zadlženosti:

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Obmedzenie zákonom
Cudzie zdroje celkom k bežným príjmom	10,13%	18,38%	8,30%	8,63%	bez obmedzenia
Bankové úvery bez ŠFRB k bežným príjmom	4,27%	3,44%	2,57%	2,55%	< 60%
Dlhová služba k bežným príjmom	0,88%	0,85%	0,85%	1,04%	< 25%

Mesto v roku 2017 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. Jarmila Kramarová
vedúca finančného oddelenia

Schválil: Ing. Alžbeta Kramarová
prednostka MsÚ

Predkladá: Bc. Miroslav Minárčik
primátor mesta

V Bytči dňa 26. 02. 2018