



Záverečný účet Mesta Námestovo za rok 2017

Predkladá : Mgr. Katarína Rusinová

Spracoval: Mgr. Katarína Rusinová

V Námestove dňa 16.04.2018

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 31.05.2018

Záverečný účet schválený MsZ dňa 20.06.2018, uznesením č. 24/2018

Záverečný účet mesta za rok 2017

OBSAH :

1. Rozpočet mesta na rok 2017
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
12. Hodnotenie plnenia programov mesta

Závěrečný účet mesta za rok 2017

1. Rozpočet mesta na rok 2017

Závěrečný účet mesta je zostavený ako hodnotiacia správa, ktorá všetkým zúčastneným podáva obraz o hospodárení mesta v príslušnom rozpočtovom roku.

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2017. Mesto 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 na rok 2017 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 30.11.2016 uznesením č. 58/2016.

Rozpočet bol zmenený sedemkrát:

- prvá zmena sa týkala úpravy účelovo určených finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu, financovania originálnych kompetencií a navýšenia kapitálového rozpočtu na investične akcie, schválená dňa 22.02.2017 uznesením č. 4/2017, zmena rozpočtu v príjmoch 422 743 Eur, zmena rozpočtu vo výdavkoch 425 543 Eur
- druhá zmena sa týkala účelovo určených finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu a presunu medzi jednotlivými kapitolami rozpočtu, schválená dňa 22.05.2017 uznesením č. 21/2017, zmena rozpočtu v príjmoch 33 327 Eur, zmena vo výdavkoch 36 727 Eur
- tretia zmena sa týkala účelovo určených finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu, úpravy presunom medzi jednotlivými položkami rozpočtu, navýšenia kapitálových výdavkov na rekonštrukciu priestorov CVČ Maják z dôvodu prenájmu priestorov CZŠ sv. Gorazda, schválená dňa 19.07.2017 uznesením č. 34/2017, zmena rozpočtu v príjmoch 166 995 Eur, zmena vo výdavkoch 95 495 Eur
- štvrtá zmena sa týkala úpravy účelovo určených finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu, úpravy podľa čerpania rozpočtu k 30.06.2017 a navýšenia kapitálových výdavkov na rekonštrukciu parkovísk pri štátnej ceste 1/78, schválená dňa 23.08.2017 uznesením č. 41/2017, zmena rozpočtu v príjmoch 55 515 Eur, zmena vo výdavkoch - 45 023 Eur
- piata zmena sa týkala úpravy rozpočtu navýšenia plátov pedagogickým zamestnancom a zvýšenia plátov vyplývajúceho z memoranda o úprave plátových pomerov pri výkone práce vo verejnom záujme, úpravy účelovo určených finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu a navýšenia kapitálových výdavkov, schválená dňa 25.10.2017 uznesením č. 54/2017, zmena rozpočtu v príjmoch - 6327 Eur, zmena rozpočtu vo výdavkoch 53 516 Eur
- šiesta zmena sa týkala úpravy rozpočtu investičných akcií, ktoré nebudú zrealizované v roku 2017 a úpravy účelovo určených prostriedkov zo štátneho rozpočtu, schválená dňa 06.12.2017 uznesením č. 71/2017, zmena rozpočtu v príjmoch - 1 222 520 Eur, zmena rozpočtu vo výdavkoch - 1 182 664 Eur
- siedma zmena sa týkala predovšetkým úpravy účelovo určených prostriedkov zo štátneho rozpočtu, schválená dňa 29.12.2017 rozpočtovým opatrením č. 7/2017, zmena rozpočtu v príjmoch 27 059 Eur, zmena rozpočtu vo výdavkoch 33 315 Eur

Rozpočet mesta k 31.12.2017

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	8236982	7713774
z toho :		
Bežné príjmy	6787782	7001874
Kapitálové príjmy	519000	33000
Finančné príjmy	930000	678000
Príjmy RO s právnou subjektivitou	200	900
Výdavky celkom	8226021	7642930
z toho :		
Bežné výdavky	4050871	4214341
Kapitálové výdavky	1980000	1117070
Finančné výdavky	8900	11100
Výdavky RO s právnou subjektivitou	2186250	2300419
Rozpočtové hospodárenie mesta	10961	70844

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
7713774	8193939,28	106,22

Z rozpočtovaných celkových príjmov 7 713 774 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 8 193 393,28 EUR, čo predstavuje 106,22% plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
7002774	7464144,83	106,59

Z rozpočtovaných bežných príjmov 7 002 774 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 7 464 144,83 EUR, čo predstavuje 106,59% plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
4955505	5434709,19	109,67

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 4 213 805 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 4 682 854,08 EUR, čo predstavuje plnenie na 111,13 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 480 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 485 103,43 EUR, čo predstavuje plnenie na 101,06 % . Príjmy dane z pozemkov boli v sume 38 808,15 EUR, zo stavieb v sume 425 531,07 EUR, z bytov v sume 20 764,21 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných za sankčný úrok 1 394,40 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 2 583,73 EUR. K 31.12.2017 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 9 908,67 EUR, za sankčný úrok 466,87 EUR. Pohľadávky zabezpečené záložným právom sú vo výške 8 204,20 EUR.

Nedoplatok za rok 2017 u právnických osôb je vo výške 1141,79 EUR u fyzických osôb vo výške 356,06 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 5 200 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 5 388,30 EUR, čo predstavuje plnenie na 103,62 % . Nedoplatok k 31.12.2017 mesto eviduje vo výške 617,17 EUR.

Daň za vjazd a zotrvanie vozidiel v historickej časti mesta

Z rozpočtovaných 1 600 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 1 911,09 EUR, čo predstavuje plnenie na 119,44 % . Finančné oddelenie vydalo 50 povolení na vjazd motorovým vozidlom do historickej časti mesta bez ohľadu na počet dní zotrvania v tejto časti mesta.

Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 4 500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 5 897,43 EUR, čo predstavuje plnenie na 131,05 % . Na dani je evidovaných 21 platiteľov, ktorí sú prevádzkovateľmi zariadenia, ktorí odplatné prechodné ubytovanie poskytujú.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 10 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 13 973,75 EUR, čo predstavuje plnenie na 139,74 % .

Osobitným užívaním verejného priestranstva je použitie verejného priestranstva napr. na zriadenie stánku alebo inej dočasnej stavby alebo zariadenia, na umiestnenie dočasnej skládky rôznych materiálov, na vykonanie určitej akcie alebo činnosti. Za verejné priestranstvo sa určuje každé miesto a pozemok vo vlastníctve Mesta Námestova. Patria sem najmä miestne komunikácie, chodníky, námestia, parky, voľné trávne plochy, trhoviská a ostatné pozemky, ktoré sú verejne prístupné všetkým občanom k ich obvyklému užívaniu.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 180 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 194 980,44 EUR čo predstavuje plnenie na 108,32%. K 31.12.2017 mesto eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 14 848,56 EUR. Oproti roku 2016 sa celkový dlh ponížil o 4,59%. Pohľadávky zabezpečené záložným právom sú vo výške 3 205,56 EUR. Medzi neplatičov patria predovšetkým občania, ktorí sú poberateľmi sociálnych dávok.

Rozpočtovaný poplatok za uloženie odpadu je vo výške 44 268,52 EUR v zmysle zákona č. 17/2004 Z. z. o poplatkoch za uloženie odpadov na skládku odpadu, ktorej vlastníkom je mesto Námestovo. Príjmy z poplatku za uloženie odpadov na skládku sú príjmom rozpočtu obce, v ktorej katastrálnom území sa skládka nachádza.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
400770	383225,91	95,62

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 157 800 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 166 745,36 EUR, čo je 105,67 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjem za dočasné parkovanie v sume 46 501,92 EUR, príjem prenajatých pozemkov v sume 11 095,81 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 109 147,63 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 87 200 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 128 382,46 EUR, čo je 147,23 % plnenie.

Správne poplatky vykonávané mestom Námestovo ako príslušným stavebným úradom v rámci preneseného výkonu štátnej správy bol príjem vo výške 18 597 EUR, za rybárske lístky 7 701 EUR, správne poplatky za osvedčovací činnosť, odpis úradných kníh, rodných listov a iných dokumentov vo výške 18 325,50 EUR, pokuty uložené mestskou políciou 10 895 EUR, pokuty uložené finančným oddelením a okresným úradom vo výške 897,62 EUR, poplatok za znečisťovanie ovzdušia 3 636,60 EUR, ostatné poplatky 5 437,43 EUR, príspevky vybrané od zákonných zástupcov detí za čiastočnú úhradu výdavkov za pobyt dieťaťa v materskej škole bez právnej subjektivity v MŠ Komenského vo výške 7 942,50 EUR, MŠ Bernolákova vo výške 9 225 EUR, MŠ Veterná vo výške 11 910 EUR. Príjmy za služby Bytového podniku sú vo výške 16 839,49 EUR, príjem zo zberného dvora 16 975,32 EUR.

Úroky z domácich pôžičiek a vkladov

Z rozpočtovaných 3 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 4 452,06 EUR, čo je 148,40 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
152770	83646,03	54,75

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 152 770 EUR, bol skutočný príjem vo výške 83 646,03 EUR, čo predstavuje 54,75% plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov vo výške 23 042,40 EUR, z vratiek nevyčerpanej dotácie CSS vo výške 50 060,71 EUR, nevyčerpanej dotácie za dopravu a teplo ZŠ Slnecná vo výške 2 567,48 EUR, vratiek MsÚ vo výške 1 981,18 EUR a výtazok z výherných automatov vo výške 5 994,26 EUR.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 1 646 499 EUR bol skutočný príjem vo výške 1 646 209,73 EUR, čo predstavuje 99,98% plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR	11019,12	úsek matrík
Ministerstvo vnútra SR	4957,24	úsek registra adries a hlásenia pobytu
Okresný úrad Žilina	1213853,00	transfer pre školské zariadenia
Okresný úrad Žilina	14085,00	Školský úrad
Ministerstvo práce sociálnych vecí a rodiny	255360,00	CSS
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	1523,21	aktivačné práce
Ministerstvo vnútra SR	10376,94	stavebný úrad
Ministerstvo vnútra SR	3409,80	voľby do NR SR
Subjekty Verejnej správy	3250,44	spoločný stavebný úrad

Subjekty Verejnej správy	8083,20	transfer pre CVČ
OÚ-cestná doprava	341,63	cestná doprava
Okresný úrad Žilina	19418,00	vzdelávacie poukazy
Okresný úrad Žilina	14356,00	MŠ – 5ročné deti
Okresný úrad Žilina	597,60	učebné pomôcky
Okresný úrad Žilina	8128,00	dopravné pre ZŠ
Okresný úrad Žilina	454,38	odchodné pre ZŠ
Okresný úrad Žilina	13836,00	asistent učiteľa ZŠ
Okresný úrad Žilina	9281,00	lyžiarsky výcvik
Okresný úrad Žilina	245,00	na učebnice ZŠ
Okresný úrad Žilina	867,00	vzdelávanie žiakov zo SZP
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	1411,20	záškoláctvo
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	6451,99	Projekt CZKN
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	2977,40	stravné pre deti v HN
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	21396,87	chránená dielňa
Ministerstvo dopravy výstavby a regionálneho rozvoja SR	13119,27	ŠFRB
Okresný úrad životného prostredia	739,00	životné prostredie
Boni Fructi	411,23	ovocie, zelenina pre deti MŠ
Žilinský samosprávny kraj	1100,00	podporená činnosť Dni mesta Námestovo
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	5 160,21	podpora DHZ

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
33000	46887,02	142,08

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 33 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 46 887,02 EUR, čo predstavuje 142,08 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 2 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 84,80 EUR, čo je 4,24 % plnenie. Príjem pozostáva z doplatku prevodu spoluvlastníckych podielov k pozemku CKN par. č. 1751/5 Slnčná 163/12.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 12 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 27 802,22 EUR, čo predstavuje 231,69 % plnenie.

Príjem pozostáva z prevodu pozemku CKN par. č. 1027/2 vo výške 3 900 EUR v zmysle uznesenia č. 10/2017, prevodu pozemku CKN par. č. 2017/617 vo výške 2 360 EUR v zmysle uznesenia č. 42/2017, prevodu pozemku CKN par. č. 20151/249 vo výške 600 EUR v zmysle uznesenia č. 7/2017, finančné vyrovnanie zámenou zmluvou CKN par. č. 1641/2 za CKN par. č. 1770/7 vo výške 1 000 EUR v zmysle uznesenia č. 6/2017, prevodu pozemku CKN par. č. 195 vo výške 600 EUR v zmysle uznesenia č. 69/2016, prevodu pozemku CKN par. č. 162 vo výške 114,62 EUR v zmysle uznesenia č. 74/2016, prevodu pozemku pod bytový dom č.1089, ktorý kupujúci prevedie do podielového spoluvlastníctva vlastníkov bytov. Prevádzané nehnuteľnosti sú vo výške 3 727,60 EUR v zmysle uznesenia č. 62/2007. V zmysle uznesenia č. 48/2015 bol príjem z prevodu pozemku CKN par. č. 1753/1 vo výške 15 500 EUR.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 19 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 19 000 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR	5000,00	Informačný systém MsP
Ministerstvo vnútra SR	14000,00	Modernizácia kamerového systému

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
678000	682907,43	100,72

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 678 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 682 907,43 EUR, čo predstavuje 100,72% plnenie. Príjem pozostáva z finančnej výkonovej zábezpeky vo výške 5 000 EUR podľa KZ č. Z201733755_ Z na kompostéry v zmysle projektu predchádzanie vzniku kompostovaním a prevodu z rezervného fondu na investične výdavky.

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 55/2017 zo dňa 25.10.2017 bolo schválené čerpanie finančných prostriedkov z rezervného fondu v sume 492 361,43 EUR, uznesením č. 72/2017 bolo schválené čerpanie vo výške 185 546EUR.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
900	406291,36	451,43

Z rozpočtovaných bežných príjmov 900 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 406 291,36 EUR, čo predstavuje 451,43% plnenie. Príjem pozostáva z vratiek, mimorozpočtových finančných prostriedkov, rozpočtovaných finančných prostriedkov a finančných operácií.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola Komenského	192 211,37 EUR
Základná škola Slnecná	120 491,21 EUR
Základná umelecká škola Ignáca Kolčáka	64 890,75 EUR
Centrum voľného času Maják	28 698,03 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
7642930	7125706,59	93,23

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 7 642 930 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 7 125 706,59 EUR, čo predstavuje 93,23% čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
6514760	6089103,05	93,47

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 6 514 760 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 6 089 103,05 EUR, čo predstavuje 93,47% čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 892 374,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 826 894,48 EUR, čo je 92,66 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, mestskej polície, chránenej dielne, matriky, Spoločného stavebného úradu, školského úradu, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 311 858 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 291 399,68 EUR, čo je 93,44 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 708 780 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 512 824,44 EUR, čo je 72,35 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk MsÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom, odmeny na základe dohôd o vykonaní práce, poisťné, propagácia a reklama, stravovanie, miestne poplatky, ostatné tovary a služby. Z rozpočtových výdavkov boli čerpané finančné prostriedky na opravu chodieb v budove mestského úradu vo výške 35 088,43 EUR.

	Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpanie
1.1 činnosť úradu	313369	201012,37	64,1
1.3 matričný úrad	1006	1005,64	100
1.6 voľby a sčítanie obyvateľov	3410	3409,80	100
3.1 policajné služby	13902	13883,69	97,3
chránená dielňa	2849	2848,72	100
3.2 požiarna ochrana	10160	10534,51	103,7
4.5 cestná doprava	27900	20795,60	74,5
5.1 nakladanie s odpadmi	2600	1500,51	57,7
6.1 štátny fond rozvoja bývania	41163	24382,21	59,2
6.2 rozvoj obcí	21216	15044,05	70,9
6.4 verejné osvetlenie	55699	30134,27	54,16
6.6 bývanie a občianska vybavenosť	1931	1931,33	100
8.2 kultúrne služby	8000	7545,06	94,3
8.4 náboženské a iné spoločenské služby	31370	23902,40	76,2
9.1 školský úrad	720	720,00	100
9.1 predprimárne vzdelávanie	111018	95391,34	86
9.1 primárne vzdelávanie	4873	5332,23	109,4
9.5 vzdelanie nedefinované podľa úrovne	3000	0	
10. sociálne zabezpečenie	54594	53450,71	97,9

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 2 298 529 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 2 165 897,25 EUR, čo predstavuje 94,20 % čerpanie.

Na odchodné a nemocenské dávky bolo čerpanie vo výške 13 859,83 EUR, členské príspevky vo výške 16 251,18EUR, na rekreačné a športové služby boli použité finančné prostriedky vo výške 90 000,00EUR, na aktivity detí, mládeže a iné vo výške 4 543,00 EUR, príspevok na činnosť DKN vrátane nájomného nebytových priestorov vo výške 148 748,24EUR, príspevok pre Technické služby mesta Námestovo vo výške 462 082,00EUR, príspevok pre príspevkovú organizáciu Centrum sociálnych služieb vo výške 412 717,00EUR.

Ďalšie čerpanie finančných prostriedkov predstavujú poskytnuté príspevky pre:

Súkromná základná umelecká škola Námestovo, Bernolákova 375/1
Poskytnutý príspevok 236 398 EUR.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2017 je v sume 153 697,19 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočné čerpanie k 31.12.2017 je v sume 55 465,23 EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2017 je v sume 27 235,58 EUR.

Súkromná základná umelecká škola, Mláka 4

Poskytnutý príspevok 432 440,00 EUR

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2017 je v sume 290 772,78 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočné čerpanie k 31.12.2017 je v sume 97 027,46 EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2017 je v sume 44 139,83 EUR.

Bežné transfery na nemocenské dávky vo výške 499,93 EUR.

Centrum špeciálno-pedagogického poradenstva ICM Orava

Poskytnutý príspevok 127 312 EUR

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2017 je v sume 66 552,71 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočné čerpanie k 31.12.2017 je v sume 26 927,59 EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2017 je v sume 93 480,30 EUR.

Centrum špeciálno-pedagogického poradenstva Fonema

Poskytnutý príspevok 107 216 EUR

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2017 je v sume 59 943,82 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočné čerpanie k 31.12.2017 je v sume 23 763,23 EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2017 je v sume 23 508,95 EUR.

Súkromná materská škola Žabka

Poskytnutý príspevok 41 520 EUR

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2017 je v sume 28 648,58 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočné čerpanie k 31.12.2017 je v sume 4 130,51 EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2017 je v sume 8 740,91 EUR.

Občianske združenie Detské centrum Rozprávko, Bernolákova 379

Poskytnutý príspevok 43 250 EUR

Cirkevná základná škola sv. Gorazda

Poskytnutý príspevok 29 560 EUR

Z prostriedkov rozpočtu mesta bol poskytnutý príspevok na plavecký a lyžiarsky výcvik žiakov vo výške 400EUR a na činnosť v školskom klube detí vo výške 29 160 EUR.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 2 800 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 2779,56EUR, čo predstavuje 99,27 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
1117070	1025700,94	91,82

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 117 070 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 1 025 700,94 EUR, čo predstavuje 91,82% čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:**a) policajné služby**

Z rozpočtovaných 25 810 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 25 765,20EUR, čo predstavuje 99,83% čerpanie. Finančné prostriedky z rozpočtových prostriedkov MVSR boli čerpané na financovanie výdavkov projektu prevencie kriminality na „Informačný systém mestskej polície a „Modernizáciu kamerového systému“.

b) doprava

Z rozpočtovaných 767 087 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 715 325,47EUR, čo predstavuje 93,25% čerpanie. Finančné prostriedky boli použité na rekonštrukciu ul. Bernolákova vo výške 168 101,01 EUR, ul. Mieru vo výške 158 120,24 EUR, ul. Ľudovíta Štúra vo výške 42 365,80 EUR, rozšírenie parkovísk pri štátnej ceste 1/78 /parkovisko pri Maríne a ČSOB Námestovo/ vo výške 128 569,32 EUR.

c) rozvoj obcí

Z rozpočtovaných 14 590 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 10 323,88 EUR, čo predstavuje 70,76% čerpanie. V roku 2017 bolo dokončené dobudovanie Skate parku vo výške 10 089,88 EUR.

d) predškolská výchova

Z rozpočtovaných 61 160 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 61 158,97 EUR, čo predstavuje 100% čerpanie. V mesiacoch júl – august prebehla rekonštrukcia sociálnych zariadení, zdravotníckej a rozvodov v hospodárskom pavilóne MŠ Bernolákova vo výške 61 158,97 EUR.

e) základné vzdelanie

Z rozpočtovaných 150 000 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 147 986,23 EUR, čo predstavuje 100% čerpanie. V roku 2017 bola dokončená realizácia prepojovacej pergoly ZŠ Komenského.

Z rozpočtovaných 23 800 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 23 879,26 EUR na rekonštrukciu priestorov v budove CVČ Maják a vyplatenie kolaudačnej raty vo výške 5997,71EUR, ktorá bola zadržaná v roku 2016 pri rekonštrukcii strechy CVČ Maják.

f) kapitálový transfer

Z rozpočtovaných kapitálových transferov 236 222 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 236 191,10 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

Kapitálový transfer bol poskytnutý TS mesta Námestovo na nákup zberného vozidla vo výške 185 546 EUR, nákup privesu na kontajnery vo výške 32 623,10 EUR. Kapitálový transfer poskytnutý CSS Námestovo bol čerpaný na nákup profesionálnej práčky vo výške 2 243,00 EUR, vybudovanie únikovej požiarnej cesty vo výške 2 756,15EUR a vybudovanie záhradného altánu s prístupovým chodníkom vo výške 13 022,85EUR.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
11100	10902,60	98,22

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 11 100 EUR na splácanie istiny z prijatého úveru zo ŠFRB na výstavbu 16-bj na ul. Komenského bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 10 902,60 EUR, čo predstavuje 98,22 %.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
2300419	2 447 635,65	106,40

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 300 419 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 2 447 635,65EUR, čo predstavuje 115,34% čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Na prenesené kompetencie boli poukázané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške **656 062,02 EUR** z toho normatívne vo výške 630 580 EUR, ktoré škola využila na financovanie prenesených kompetencií a to na chod ZŠ, úhradu mzdových nákladov, odvodov, úhradu energie, údržbu školy, údržbu výpočtovej techniky a 25 482,02 EUR nenormatívne. Nenormatívne boli poukázané na vzdelávacie poukazy, dopravné pre žiakov, učebné pomôcky, lyžiarsky kurz, odchodné a pomôcky pre deti SZP.

Z prostriedkov zriaďovateľa **145 890 EUR** bol financovaný **školský klub detí** vo výške 30 410 EUR a **zariadenie školského stravovania** vo výške 108 290 EUR. Z rozpočtu zriaďovateľa boli poskytnuté aj finančné prostriedky na plavecký výcvik žiakov 400 EUR, na zabezpečenie dopravy žiakov na tréningy, zápasy hokejovej triedy 5 000 EUR, na údržbu umelého ihriska 1 000 EUR. Príjmy získané z nájmu nebytových priestorov vo výške 790 EUR boli použité na nákup všeobecného materiálu.

Vlastné prostriedky **31 356,83 EUR**

Škola bola zapojená do programu „Školské ovocie“ z ktorého získala 495,55EUR, z dobropisov vo výške 670,63 EUR poplatky od rodičov za ŠKD 6 930 EUR a poplatky za réžiu v ZŠS 17 823,05EUR. Z ročného zúčtovania zdravotných poisťovní škola obdržala 5 360,17 EUR, ktoré boli použité na úhradu odvodov do ZP za zamestnávateľa. Ostatné príjmy 77,43 EUR úroky a ostatné príjmy.

Mimorozpočtové prostriedky na stravu zariadenia školského stravovania 136 581,60 EUR, 4 229,85 EUR za réžiu, ktoré zostali na účte ŠJ a 19 242,40 EUR prostriedky za stravu z predchádzajúceho roku.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2017 je v sume 523 944,66 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 182 871,89 EUR

Tovary a služby

Skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 114 207,71 EUR.

Bežné transfery

Skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 12 284,59 EUR.

Hospodárenie rozpočtovej organizácie ZŠ Komenského so zvereným majetkom:

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Majetok spolu	1 166 031,61	1 163 737,51
Neobežný majetok spolu	1 066 801,16	1 066 129,05
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	229,04	229,04
Dlhodobý hmotný majetok	1 066 572,12	1 065 900,01
Obežný majetok spolu	96 890,74	95 349,70
z toho :		
Zásoby	1 223,14	1 890,97
Zúčtovanie medzi subjektami VS	4 807,41	935,36
Finančné účty	90 860,19	90 531,99
Časové rozlíšenie	2 339,71	2 258,76

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
-------	---------------------	-----------------------

Vlastné imanie a záväzky spolu	189 970,32	174 762,33
Vlastné imanie	- 1 137,64	-265,69
z toho :		
Výsledok hospodárenia	- 1 137,64	-265,69
Záväzky	183 593,83	172 408,21
z toho :		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	91 510,50	79 985,25
Dlhodobé záväzky	1 588,23	1975,12
Krátkodobé záväzky	80 009,11	90 447,84
Časové rozlíšenie	7 514,13	2 619,81

Základná škola Slniečná

741 139,02 EUR

Na prenesené kompetencie boli poukázané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške **609 718,42 EUR** z toho normatívne vo výške 583273,00EUR, ktoré škola využila na financovanie prenesených kompetencií a to na chod ZŠ, úhradu mzdových nákladov, odvodov, úhradu energie, údržba výpočtovej techniky a 26 445,42EUR nenormatívne. Nenormatívne boli poukázané na vzdelávacie poukazy, dopravné pre žiakov, učebné pomôcky, na asistenta učiteľa, učebnice, lyžiarsky kurz, škola v prírode a údržba strechy.

Z prostriedkov zriaďovateľa **98 400 EUR** bol financovaný *školský klub detí* vo výške 27 990EUR a *zariadenie školského stravovania* vo výške 65 010EUR. Z rozpočtu zriaďovateľa boli poskytnuté aj finančné prostriedky na plavecký výcvik žiakov 400 EUR, na údržbu ihriska 3000EUR a na údržbu budovy 2 000EUR.

Vlastné prostriedky 33 020,60EUR

Škola bola zapojená do programu „Školské ovocie“ z ktorého získala 451,40 EUR, z dobropisov 8 318,59EUR, z poplatkov od rodičov za ŠKD 9 360EUR, poplatkov za réžiu v ZŠS 8 198,88EUR, vratky z RZZP 3 567,88EUR, ÚPSVaR 3 066,48EUR a úroky 57,37EUR.

Mimorozpočtové prostriedky na stravu zariadenia školského stravovania 71 388,83EUR.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2017 je v sume 455 924,04 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 155 706,97 EUR

Tovary a služby

Skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 128 029,86 EUR.

Bežné transfery

Skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 1 478,15 EUR.

Hospodárenie rozpočtovej organizácie ZŠ Slniečná so zvereným majetkom:

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Majetok spolu	3 389 462,75	3 384 742,13
Neobežný majetok spolu	3 276 048,97	3 276 048,97
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	44,10	44,10
Dlhodobý hmotný majetok	3 076 004,87	3 076 004,87
Obežný majetok spolu	112 250,07	107 388,17
z toho :		
Zásoby	15 663,75	13 488,63

Zúčtovanie medzi subjektami VS	4 178,40	5 924,59
Finančné účty	92 407,92	87 974,95
Časové rozlíšenie	1 163,71	1 504,99

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 769 427,22	174 762,33
Vlastné imanie	- 92,55	- 92,33
z toho :		
Výsledok hospodárenia	- 92,55	- 92,33
Záväzky	1 764 496,71	1 677 749,32
z toho :		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 656 425,03	1 575 902,44
Dlhodobé záväzky	4 595,04	4 330,49
Krátkodobé záväzky	103 476,64	97 133,10
Časové rozlíšenie	5 023,06	7 138,61

Základná umelecká škola Ignáca Kolčáka

705 337,75 EUR

Všetky prostriedky z originálnych kompetencií vo výške 640 447 EUR, mimorozpočtových prostriedkov vo výške 63 157 EUR a príjem získaný vrátením preplatku zo zdravotných poisťovní vo výške 723,85 EUR, boli použité na plynule vyučovanie a na financovanie mzdových nákladov, odvodov a úhrad réžie.

Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2017 je v sume 472 350,65 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 164 726,10EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2017 na prevádzkové náklady je v sume 65 431,44 EUR.

Bežné transfery

Skutočne čerpanie k 31.12.2017 v sume 1095,81EUR na nemocenské dávky.

Hospodárenie rozpočtovej organizácie ZUŠ Ignáca Kolčáka so zvereným majetkom:

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Majetok spolu	96 390,95	96 390,95
Neobežný majetok spolu	55 573,94	57 135,94
z toho :		
Dlhodobý hmotný majetok	55 573,94	57 135,94
Obežný majetok spolu	40 817,01	68 249,02
z toho :		
Finančné účty	40 817,01	68 249,02
Časové rozlíšenie	0	0

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	71 503,44	83 069,00
Vlastné imanie	-1 023,53	-92,94
z toho :		
Výsledok hospodárenia	-1 023,53	-92,94
Záväzky	71 503,44	83 069,00
z toho :		

Zúčtovanie medzi subjektami VS	16 276,98	14 819,98
Dlhodobé záväzky	2 895,09	3 089,39
Krátkodobé záväzky	52 241,37	65 159,63

Centrum voľného času Maják

167 850,03 EUR

CVČ Maják hospodáril s finančnými prostriedkami od zriaďovateľa na základe plánovaného a schváleného rozpočtu na rok 2017 v celkovej výške 131 553,00 EUR, na prenesené kompetencie boli poukázané nenormatívne finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu na vzdelávacie poukazy vo výške 307 EUR, finančné prostriedky prijaté od obcí na základe uzatvorených zmlúv o spolupráci s mestom Námestovo vo výške 8 083,20 EUR, príspevky z ÚPSVaR vo výške 2 129,01 EUR.

Mimorozpočtové prostriedky vo výške 25 477,82 EUR sú finančné prostriedky od rodičov detí a iných členov navštevujúcich záujmové útvary. Zo Žilinského samosprávneho kraja nám bola poskytnutá dotácia na realizáciu projektu „Odskač to s nami“ vo výške 300,00 EUR.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2017 je v sume 98 233,59 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 33 758,27 EUR

Tovary a služby

Skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 35 848,17 EUR.

Bežné transfery

Skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 10,00 Eur.

Hospodárenie rozpočtovej organizácie CVČ Maják so zvereným majetkom:

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Majetok spolu	30 485,02	29 370,49
Neobežný majetok spolu	8 815,18	6 331,21
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	436,80	436,80
Dlhodobý hmotný majetok	8 378,38	5 894,41
Obežný majetok spolu	21 401,39	22 908,12
z toho :		
Finančné účty	21 207,27	22 489,26
Krátkodobé pohľadávky	194,12	418,86
Časové rozlíšenie	268,45	131,16

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	21 669,84	23 039,28
Vlastné imanie	1 635,31	3 753,26
z toho :		
Výsledok hospodárenia	1 635,31	3 753,26
Záväzky	19 913,96	19 116,56
z toho :		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	27,00	0,00
Dlhodobé záväzky	284,08	435,04
Krátkodobé záväzky	19 602,88	18 681,52
Časové rozlíšenie	120,57	169,46

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2017 v EUR
Bežné príjmy spolu	7625699,82
z toho : bežné príjmy mesta	7463454,83
bežné príjmy RO	162244,99
Bežné výdavky spolu	6247431,06
z toho : bežné výdavky mesta	3799795,41
bežné výdavky RO	2447635,65
Bežný rozpočet	1378268,76
Kapitálové príjmy spolu	46887,02
z toho : kapitálové príjmy mesta	46887,02
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	1025700,94
z toho : kapitálové výdavky mesta	1025700,94
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-978813,92
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	399454,84
Vylúčenie z prebytku	7188,98
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	392265,86
Príjmové finančné operácie	682907,43
Výdavkové finančné operácie	10902,60
Rozdiel finančných operácií	672004,83
PRÍJMY SPOLU	8355494,27
VÝDAVKY SPOLU	7284034,60
Hospodárenie obce	1071459,67
Vylúčenie z prebytku	7188,98
Upravené hospodárenie mesta	1064270,69

Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu v sume 399 454,84 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, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu

Zostatok finančných operácií v sume 672 004,83 EUR zistený 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 navrhujeme použiť na :

- tvorbu 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 rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú :**

- prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume 1991,96 EUR

- b) prostriedky z **fondu rozvoja bývania** podľa zákona č.182/1993 Z.z. o vlastníctve bytov a nebytových priestorov v z.n.p. v sume 197,02 EUR
- c) **zložená finančná zábezpeka** v zmysle zákona č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní v sume 5000 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2017 vo výške 1 064 270,69 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond

Mesto vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	667 662,82
Prírastky - z prebytku rozpočtu hospodárenia za uplynulý rozpočtový rok, uznesenie č.19/2017 zo dňa 22.05.2017	1 721 995,29
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. 55 zo dňa 25.10.2017	Rekonštrukcia parkoviska pri Marine, ČSOB 23 742,92 Rekonštrukcia ul. Ľudovíta Štúra 36181,04 Rekonštrukcia ul. Mieru 143 718,20 Rekonštrukcia ul. Bernolákova 27 071,41 Rekonštrukcia strechy CVC 5 997,71 Prepojovacia pergola ZŠ Komenského 141 593,55 Informačný systém MsP 2 615,20 Pasport miestnych komunikácií 5 418,00 Rekonštrukcia MŠ Bernolákova 61 158,97 Rekonštrukcia zdravotníckej MsÚ 9 998,33 Nákup prívesu na kontajnery 32 623,10 Nákup profi práčky do CSS 2 243,00
- uznesenie č. 72 zo dňa 06.12.2017	Nákup zberného vozidla 185 546,00
Čerpanie rezervného fondu	677907,43
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2017	1 711 750,68

Peňažný fond

Mesto vytvára peňažný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití peňažného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Sociálny fond

Mesto vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p..

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	8082,35
Prírastky - povinný prídelený - 1,25 %	8670,49
Úbytky - závodné stravovanie	3371,96
- ostatné úbytky	2689,02
KZ k 31.12.2017	10691,86

Fond prevádzky, údržby a opráv

Mesto vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje mestské zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	3407,81
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	6809,62
Úbytky - použitie fondu : - na opravu	1991,96
KZ k 31.12.2017	8225,47

Fond rozvoja bývania

Mesto vytvára fond rozvoja bývania v zmysle zákona č. 182/1993 Z.z. v z.n.p..

Finančné prostriedky z predaja bytov, nebytových priestorov, domov alebo ich častí, pozemkov zastavaných domom, ako aj z prísluších pozemkov môže použiť len na obnovu a rozvoj bytového fondu a výstavbu a obnovu infraštruktúry obce. Nevyčerpané finančné prostriedky sú zdrojom fondu rozvoja bývania mesta a mesto ich môže použiť iba na obnovu a rozvoj bytového fondu a výstavbu a obnovu infraštruktúry. O použití fondu rozvoja bývania mesta rozhoduje mestské zastupiteľstvo a to najmä na novú výstavbu bytov, rekonštrukciu bytov, ktoré zostali vo vlastníctve mesta, rekonštrukciu tepelných zdrojov, ak sú vo vlastníctve mesta, zateplovanie, ale aj na výstavbu alebo obnovu chodníkov, obchodov, vodovodu, plynofikáciu, atď.

Fond rozvoja bývania	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	70038,24
Prírastky - príjem z predaja: - pozemkov zastavaných domom, ako aj z prísluších pozemkov	197,02
Úbytky - použitie fondu na:	0
KZ k 31.12.2017	70235,26

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Majetok spolu	32 559 661,52	33 631 435,27
Neobežný majetok spolu	28 045 643,74	28 623 787,43
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	139 123,88	147 831,08
Dlhodobý hmotný majetok	26 508 427,59	27 077 864,08
Dlhodobý finančný majetok	1 398 092,27	1 398 092,27
Obežný majetok spolu	4 496 683,11	4 996 907,43
z toho :		
Zásoby	1 979,63	1 849,51

Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 923 640,37	2 034 798,44
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	95 373,15	84 187,99
Finančné účty	2 475 689,96	2 872 856,82
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	17 334,67	10 740,41

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	23 542 808,10	22 806 644,16
Vlastné imanie	14 970 964,50	14 657 880,91
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	14 970 964,50	14 657 880,91
Záväzky	248 900,88	285 713,92
z toho :		
Rezervy	54 600,00	84 191,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé záväzky	75 322,94	10 691,86
Krátkodobé záväzky	118 977,94	190 831,06
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	8 322 942,72	7 863 049,33

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Stav záväzkov

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2017 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	11344,20	11344,20	0
- zamestnancom	54994,39	54994,39	0
- poisťovniam	38687,57	38687,57	0
- daňovému úradu	9435,96	9435,96	0
- štátnemu rozpočtu	0	0	0
- štátnym fondom ŠFRB	56337,99	56337,99	0
- ostatné záväzky SF, rezervy	114913,81	114913,81	0
Záväzky spolu k 31.12.2017	285713,92	285713,92	

Stav úverov k 31.12.2017

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2017	Ročná splátka úrokov za rok 2017	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2017	Rok splatnosti
ŠFRB	Výstavba nájomných bytov	181769,90	10902,60	2779,56	56337,99	r. 2021

Mesto uzatvorilo v roku 2001 Zmluvu o poskytnutí podpory z prostriedkov fondu podľa zákona NR SR 124/96 z.z. vo forme úveru a nenávratného príspevku na výstavbu 16-bj. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2021, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 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 obce 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.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:	7018189,36
- skutočné bežné príjmy mesta	6855174,20
- skutočné bežné príjmy RO	163015,16
Spolu bežné príjmy mesta a RO k 31.12.2016	7018189,36
Celková suma dlhu mesta k 31.12.2017:	56337,99
- zostatok istiny z bankových úverov	
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	56337,99
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu mesta k 31.12.2017	56337,99
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	56337,99
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu mesta	56337,99
Spolu upravená celková suma dlhu mesta k 31.12.2017	0,00

Zostatok istiny k 31.12.2017	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. a)
56337,99	7018189,36	124,57%

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
_Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:	7018189,36
- skutočné bežné príjmy mesta	6855174,20
- skutočné bežné príjmy RO	163015,16
Spolu bežné príjmy mesta a RO k 31.12.2016	7018189,36
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	7018189,36
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	1249077,59
- dotácie z MF SR	330770,90
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	3430,03
-	
Spolu bežné príjmy mesta a RO znížené k 31.12.2016	1583278,52
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2016	5434910,84

Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	
- 821007	10902,60
- 821009	
- 651002	
- 651003	2779,56
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2017	13682,16

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2017	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. b)
13682,16	5434910,84	397,23%

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Mesto je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

Dom kultúry Námestovo

Na financovanie Domu kultúry boli použité finančné prostriedky z rozpočtu mesta, zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Fondu na podporu umenia a vlastné príjmy.

Hospodárenie príspevkovej organizácie Dom kultúry so zvereným majetkom:

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Majetok spolu	169 242,96	145 736,25
Neobežný majetok spolu	116 695,45	103 342,37
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	593,68	0
Dlhodobý hmotný majetok	116 695,45	103 342,37
Obežný majetok spolu	50 282,11	40 055,07
z toho :		
Krátkodobé pohľadávky	1 235,79	2 364,39
Finančné účty	49 046,32	37 564,68
Časové rozlíšenie	2 265,40	2 338,81

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	169 242,96	145 736,25
Vlastné imanie	39 357,24	30 636,71
z toho :		
Výsledok hospodárenia	-897,28	-8 720,53
Fondy	31 304,51	30 407,23
Záväzky	104 694,74	92 132,28
z toho :		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	84 893,24	74 905,88
Dlhodobé záväzky	227,47	192,52
Krátkodobé záväzky	19 574,03	17 033,88
Časové rozlíšenie	25 190,98	22 967,26

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	227,47
Prírastky - povinný prídel - 1,00 %	741,75
Úbytky - závodné stravovanie	776,70
KZ k 31.12.2017	192,52

Rezervný fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	31304,51
Prírastky - z prebytku rozpočtu hospodárenia za uplynulý rozpočtový rok ,	0
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie	897,28
Čerpanie rezervného fondu	0
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2017	30407,23

Údaje o hospodárení za hlavnú činnosť:

V položke opravy a údržba budovy došlo k prekročeniu nákladov z dôvodu výmeny okien v hodnote 12.957,22 EUR a výmeny podlahy v miestnosti pri knižnici. Nákup reprobodní a klavíra v hodnote 3.894,90 EUR, nákup nábytku 4.920 EUR, a kníh do knižnice 3.435,46 EUR. Celkovo možno zhodnotiť hospodárenie DKN za rok 2017 i keď s mínusovým výsledkom, že plánované výnosy boli dosiahnuté, ba i vysoko prekročené, ale takto získané prostriedky boli preinvestované na zveľadenie budovy a úsporu energií výmenou okien.

	Skutočnosť k 31.12.2017
Náklady, v tom:	371531,55
mzdové náklady	102731,72
odvody do poisťovní	34638,11
spotreba materiálu	26201,80
spotreba energie	32501,73
ostatné služby	162105,11
odpisy	13353,08

Podiel na vyšších výnosoch boli dosiahnuté hlavne zásluhou tržieb z kina, ktoré predstavujú 80% celkových tržieb z predaja služieb a zásluhou programov, ktoré predstavujú 18 % z objemu tržieb za služby. Výnosy boli splnené a vysoko prekročené.

Počet profesionálnych divadelných a hudobných predstavení 18, počet návštevníkov 4205 , príjmy 33.879,50 EUR .

Počet filmových predstavení 291, počet návštevníkov 32928, príjmy 146.723,50 EUR.

Počet podujatí v Knižnici 24, počet čitateľov knižnice 668, výpožičky 32 037, návštevnosť knižnice 8 167, návštevnosť podujatí v knižnici 925, MVS -788 , členské, MVS, upomienky 2 321,71 EUR, nákup literatúry 6 435,46 EUR.

	Skutočnosť k 31.12.2017
Výnosy, v tom:	362811,02
vlastné	184009,11
z rozpočtu mesta	148748,24
zo štátneho rozpočtu	10578,50
výnosy z KT mesto	9987,36
Výnosy z KT zo ŠR	3135,72
ostatné výnosy	6352,09
výsledok hospodárenia	-8720,53

Celkové náklady	371 531,55 EUR
Celkové výnosy	362 811,02 EUR
Hospodársky výsledok - strata	- 8 720,53 EUR

Technické služby Mesta Námestovo

Z poskytnutého príspevku z rozpočtu mesta na správu a údržbu ciest bolo čerpané 113 166 EUR z toho na zimnú údržbu 68 701,80 EUR, na opravu, montáž, osadenie dopravného značenia 26 625,63 EUR a na výpravky miestnych komunikácií 17 838,57 EUR.

Na zimnú údržbu bolo spotrebovaných 379,76 ton kameniva, 118 ton soli, na posyp a výpravky miestnych komunikácií 124 ton kameniva a 216 vriec studenej asfaltovej zmesi.

Na nakladanie s odpadmi bolo čerpané 212 016 EUR z toho na čistenie miestnych komunikácií a verejných priestranstiev 41 143,49 EUR.

Bolo vyzbieraných 2366,21 ton komunálneho odpadu, 30,80 ton odpadu z čistenia ulíc, 298,29 ton objemného odpadu, 35,84 ton drobného stavebného odpadu, 88,84 ton biologicky rozložiteľného odpadu, 51,52 ton papiera, 84,53 ton skla a 41,99 ton plastov.

Na rozvoj mesta bolo čerpané 116 000 EUR z toho na údržbu verejno- prospešných zariadení 30 288,28 EUR, osadenie lavičiek 5 277,81 EUR, montáž a údržba vianočnej výzdoby 9 090,61 EUR a na verejnú zeleň 71 343,30 EUR.

Na verejné osvetlenie bolo čerpané 18 500 EUR, išlo predovšetkým o údržbu a bežnú opravu verejného osvetlenia, opravu a výmenu svietidiel verejného osvetlenia.

Na údržbu mestského rozhlasu bolo čerpané 2 400 EUR.

Hospodárenie príspevkovej organizácie TS Mesta Námestovo so zvereným majetkom:

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Majetok spolu	1 755 322,49	1 982 103,96
Neobežný majetok spolu	513 659,29	621 681,59
z toho :		
Dlhodobý hmotný majetok	513 659,29	621 681,59
Obežný majetok spolu	1 236 230,91	1 354 606,38
z toho :		
Zásoby	51 656,08	45 060,42
Krátkodobé pohľadávky	66 276,67	56 727,68
Finančné účty	1 118 298,16	1 252 818,28
Časové rozlíšenie	5 432,29	5 815,99

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 755 322,49	1 982 103,96
Vlastné imanie	816 297,11	756 989,77
z toho :		

Výsledok hospodárenia	8 858,69	1 603,86
Fondy	392 845,94	401 704,63
Závazky	939 025,68	1 225 114,19
z toho :		
Rezervy	828 807,87	909 186,34
Zúčtovanie medzi subjektami VS	56 463,29	257 322,94
Dlhodobé záväzky	94,63	54,87
Krátkodobé záväzky	53 659,89	58 550,04

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	94,63
Prírastky - povinný prídel - 1,25 %	2357,98
Úbytky - závodné stravovanie	1834,58
- ostatné úbytky	563,16
KZ k 31.12.2017	54,87

Rezervný fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	392 845,94
Prírastky - z prebytku rozpočtu hospodárenia za uplynulý rozpočtový rok ,uznesenie č.19/2017 zo dňa 22.05.2017	8858,69
Čerpanie rezervného fondu	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2017	401 704,63

Údaje o hospodárení za hlavnú činnosť:

	Skutočnosť k 31.12.2017
Náklady, v tom:	587 127,04
mzdové náklady	217 994,36
odvody do poisťovní	73 507,71
spotreba materiálu	84 709,95
spotreba energie	8 778,02
ostatné služby	123 419,36
odpisy	78 717,64

Medzi ostatné služby patria opravy a udržiavanie vozového parku, revízie, úprava mestských komunikácií, vodorovné značenie, monitoringy a deratizácie skládky, poplatok za uloženie odpadov.

	Skutočnosť k 31.12.2017
Výnosy, v tom:	547 493,23
vlastné	7 190,58
z rozpočtu mesta	522 993,20
výnosy z KT	17 309,45
výsledok hospodárenia po zdanení	-39 633,81

Údaje o hospodárení za podnikateľskú činnosť:

	Skutočnosť k 31.12.2017
Náklady, v tom:	318 683,39
mzdové náklady	95 236,46
odvody do poisťovní	31 276,25
spotreba materiálu	12 512,96
spotreba energie	5 601,68
ostatné služby	76 589,20
odpisy	39 260,96
rezervy a opravné položky	58 205,88

Medzi ostatné služby patria poplatky za uloženie odpadov, daň z motorových vozidiel.

	Skutočnosť k 31.12.2017
Výnosy, v tom:	359 921,06
vlastné	302 437,27
zúčtovanie rezerv	57 483,79
výsledok hospodárenia po zdanení	41 237,67

Celkové náklady	905 810,43 UR
Celkové výnosy	907 414,29 EUR
Hospodársky výsledok – zisk	1 603,86 EUR

Centrum sociálnych služieb

CSS Námestovo poskytuje: nocľaháreň, opatrovateľská služba, jedáleň a zariadenie pre seniorov. Na úsek **zariadenie pre seniorov** bolo prijatých 15 občanov, z toho 8 z Námestova, 5 z okresu Námestovo, 1 z okresu Tvrdošín a 1 z okresu Dolný Kubín. Počet prijímateľov tejto sociálnej služby sa v priebehu roka pohyboval v počte 49 až 52 občanov. Vekové rozpätie občanov bolo 62 až 95 rokov.

Opatrovateľskú službu využilo v priebehu roka 24 občanov. Opatrovateľská služba je poskytovaná na základe individuálnych požiadaviek v pracovné dni i počas víkendov v rozsahu 0,5 hod. (nosenie obedov) až 5,5 hod.

V poskytovaní **opatrovateľskej služby bolo** CSS Námestovo v roku 2017 zapojené do národného projektu Podpora opatrovateľskej služby, vďaka čomu získalo transfer pre 6 opatrovateľiek, ktorý predstavuje 3042 EUR mesačne. Získaným transferom sa znížilo čerpanie finančných prostriedkov z rozpočtu mesta.

CSS Námestovo poskytuje aj podpornú službu **jedáleň**. Ide o poskytovanie obedov pre občanov mesta Námestovo. Túto službu využilo celkom 20 občanov.

Sociálnu službu krízovej intervencie - **nocľaháreň** poskytuje CSS Námestovo v pôvodných priestoroch Nocľahárne Humanitas v bytovom dome na Bernolákovej ulici s kapacitou 12 lôžok. V priestoroch nocľahárne bol vymenený nábytok a zrealizovali sa menšie opravy bytu. Službu nocľaháreň využívalo počas roka 6 až 9 občanov z Námestova, z toho 2 občania boli z iných obcí okresu Námestovo a 1 občan bol z okresu Tvrdošín.

Sociálny fond

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	2386,23
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	3275,45
- ostatné prírastky	0
Úbytky - stravovanie v jedálni CSS	1109,70
- príspevok na stravné lístky	698,40

Hospodárenie príspevkovej organizácie CSS so zvereným majetkom:

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Majetok spolu	98 855,63	112 527,18
Neobežný majetok spolu	18 044,33	34 693,33
z toho :		
Dlhodobý hmotný majetok	18 044,33	34 693,33
Obežný majetok spolu	80 488,91	77 343,16
z toho :		
Zásoby	3 038,81	1 821,43
Krátkodobé pohľadávky	8 136,31	6 887,58
Finančné účty	69 313,79	68 634,15
Časové rozlíšenie	322,39	490,69

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	98 855,63	112 527,18
Vlastné imanie	9 998,81	6 175,18
z toho :		
Fondy	0	4 425,70
Výsledok hospodárenia	4 425,70	- 3823,63
Záväzky	88 856,82	106 352,00
z toho :		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	34 736,89	50 269,23
Dlhodobé záväzky	2 622,19	4 106,50
Krátkodobé záväzky	51 497,74	51 976,27

Údaje o hospodárení za hlavnú činnosť:

	Skutočnosť k 31.12.2017
Náklady, v tom:	620 959,38
mzdové náklady	354 448,88
odvody do poisťovní	120 765,20
spotreba materiálu	83 036,84
spotreba energie	26 730,88
údržba a služby	19 747,77
zákonne sociálne náklady	13 506,65
ostatné finančné náklady	1 350,16
odpisy	1 373,00

Do spotreby materiálu je zahrnuté obstaranie a dodávka interiérového vybavenia, prevádzkových strojov a zariadení, materiálu k výpočtovej technike, všeobecného materiálu ako sú čistiace a hygienické pomôcky, dezinfekčné prostriedky, nákup kancelárskeho a údržbového materiálu, tonerov a obstaranie potravín.

Náklady na služby súvisia s údržbou výpočtovej techniky, prevádzkového zariadenia, kancelárskeho vybavenia, softvérov, komunikačnej infraštruktúry, s drobnými opravami majetku, ktoré sú vykonávané dodávateľskými subjektmi, ďalej nájomné, školenia, deratizácia, zdravotné prehliadky, pracovná zdravotná služba, služby BOZP, revízie a kontroly zariadení, nakladanie s odpadmi.

Zákonné sociálne náklady zahŕňajú nákup stravovacích poukážok, ochranných osobných pracovných prostriedkov, činnosti pracovnej zdravotnej služby, tvorbu sociálneho fondu, náhradu príjmu pri PN, odchodné a odstupné.

Ostatné finančné náklady predstavujú bankové poplatky, dane a poplatky za komunálny odpad, poisťné.

	Skutočnosť k 31.12.2017
Výnosy, v tom:	617 135,75
vlastné	206 974,49
z rozpočtu MPSVaR SR	206 424,10
z rozpočtu mesta	157 357,00
z ÚPSVaR	7 695,77
granty	807,39
z implementačnej agentúry	36 504,00
z odpisov	1 373,00
výsledok hospodárenia po zdanení	-3 823,63

Celkové náklady 620 959,38 EUR

Celkové výnosy 617 135,75 EUR

Hospodársky výsledok - 3 823,63 EUR

Záporný hospodársky výsledok vznikol z dôvodu zvýšených nákladov, ktoré boli hradené z nevyčerpaných finančných prostriedkov z roku 2016, t.j. tržieb za poskytované sociálne služby, resp. z vratiek zo zdravotných poisťovní, ktoré boli prenesené a použité v roku 2017. Na vysporiadanie záporného výsledku hospodárenia účtovná jednotka použila rezervný fond v zmysle § 25 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách.

Napriek zápornému výsledku hospodárenia organizácia spĺňa podmienky podľa §21 ods. 2 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách – tzv. **pravidlo 50%**.

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

Mesto v roku 2017 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 2/2006 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota - BV na štartovné, dopravu, rozhodcovia, nájomné	13700,00	13700,00	0

Mestský športový klub Námestovo- BV na poplatky SFZ, dopravné, cestovné, rozhodcovia	75700,00	75700,00	0
Námestovský klub slovenských turistov, cestovné	300,00	300,00	0
Slovenský zväz drobnochovateľov- BV, poplatky	250,00	250,00	0
Rodinné centrum Drobček – na akciu Míľa pre mamu, Mikuláš, Lampiónový sprievod – BV na ozvučenie, nájomné, predstavenie, výzdobu	2000,00	2000,00	0
Klub Biela Orava- BV štartovné, poplatky	300,00	300,00	0
SZTP Námestovo – BV vstupné	200,00	200,00	0

K 31.12.2017 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2006 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto nepodniká na základe živnostenského oprávnenia.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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 obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli 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

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola Komenského	177246,83	177246,83	0
Základná škola Slnčná	131420,60	131420,60	0
Centrum voľného času Maják	159459,83	159459,83	0
ZUŠ Ignáca Kolčáka	705337,35	705337,35	0

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola Komenského	656062,02	656062,02	0
Základná škola Slnčná	609718,42	609718,42	0

Centrum voľného času Maják	307,00	307,00	0
ZUŠ Ignáca Kolčáka	0	0	0

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

- **prostriedky zriaďovateľa**

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Technické služby mesta Námestovo	741162,30	741162,30	0
Dom kultúry v Námestove	148748,24	148748,24	0
Centrum sociálnych služieb Námestovo	175379,00	175379,00	0

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy zo ŠR**

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Technické služby mesta Námestovo	0	0	
Dom kultúry v Námestove	10452,50	10452,00	0
Centrum sociálnych služieb Námestovo	299559,77	283983,87	15575,90

- **prostriedky vlastné**

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Technické služby mesta Námestovo	52967,97	52967,97	0
Dom kultúry v Námestove	239050,61	202511,45	36539,16
Centrum sociálnych služieb Námestovo	218688,93	214715,86	3973,07

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Bytový podnik, s.r.o.	0	0	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
OÚ Žilina	Školsťvo –právně subjekty- BV	1271101,38	1265888,24	5213,14
OÚ Žilina	Školský úrad-BV	14085,00	14085,00	0

MVSR	Evidencia obyvateľstva, Pregop - BV	4957,24	4957,24	0
MVSR	Matrika – BV	11019,12	11019,12	0
MVSR	Starostlivosť o životné prostredie -BV	739,00	739,00	0
MVSR	Voľby do VÚC - BV	3409,80	2278,15	1131,65
MVSR	Modernizácia kamerového systému - KV	14000,00	14000,00	0
MVSR	Informačný systém pre Mestskú políciu - KV	5000,00	5000,00	0
ÚPSVaR	Chránená dielňa - BV	21396,87	21396,87	0
ÚPSVaR	Aktivačné práce-BV	1523,21	1523,21	0
ÚPSVaR	Podpora rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti - BV	6451,99	6451,99	0
ÚPSVaR	Záškoláctvo-BV	1412,52	1412,52	0
ÚPSVaR	Školstvo-učebné pomôcky, stravné-BV	3575,00	3466,35	108,65
MDVaRR	Úsek stavebného poriadku - BV	10376,94	10376,94	0
MDVaRR	Úsek dopravy - BV	341,63	341,63	0
MDVaRR	ŠFRB - BV	13119,27	13119,27	0
Žilinský samosprávny kraj	„Dni mesta Námestovo“- BV	1100,00	1100,00	0

c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Mesto neuzatvorilo v roku 2017 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí](#)

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Oravská Jasenica	451,20	451,20	0
Vavrečka	373,40	373,40	0

12. Hodnotenie plnenia programov mesta - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Záverečného účtu.