



Záverečný účet Mesta Námestovo za rok 2023

Predkladá : Mgr. Katarína Rusinová
Spracoval: Mgr. Katarína Rusinová

V Námestove dňa

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli mesta dňa 07.06.2024
- zverejnený na webovom sídle mesta dňa 07.06.2024
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli dňa 07.06.2024

Záverečný účet schválený Mestským zastupiteľstvom v Námestove dňa 24.06.2024, Uznesením č.30/2024

Záverečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli mesta dňa 26.06.2024
- zverejnený na webovom sídle mesta dňa 26.06.2024
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli dňa 26.06.2024

Záverečný účet mesta za rok 2023

OBSAH :

1. Rozpočet mesta na rok 2023
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023
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
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov mesta

Záverečný účet mesta za rok 2023

1. Rozpočet mesta na rok 2023

Rozpočet mesta bol zostavený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet bol zostavený a schválený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu bol plánovaný vykryť cez finančné operácie príjmové. Rozpočet mesta bol schválený Mestským zastupiteľstvom dňa 19.12.2022 uznesením č.153/2022.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného a v priebehu roka upraveného rozpočtu rozpočtovými opatreniami na rok 2023.

Zmeny rozpočtu boli počas roka vykonávané mestským zastupiteľstvom a štatutárnym orgánom:

- prvá zmena schválená dňa 20.02.2023 uznesením č. 8/2023
- druhá zmena schválená dňa 14.03.2023 primátorom
- tretia zmena schválená dňa 15.05.2022 uznesením č. 25/2023
- štvrtá zmena schválená dňa 30.05.2023 primátorom
- piata zmena schválená dňa 26.06. 2023 uznesením č. 42/2023
- šiesta zmena schválená dňa 21.08.2023 primátorom
- siedma zmena schválená dňa 25.09.2023 uznesením č.61/2023
- osma zmena schválená dňa 04.12.2023 uznesením č. 92/2023
- deviata zmena schválená dňa 20.12.2023 primátorom

Schválený rozpočet mesta v príjmovej časti rozpočtu bol rozpočtovými opatreniami navýšený o 1 861 747 EUR z toho daňové príjmy + 13 883 EUR, nedaňové príjmy + 60 803 EUR, nedaňové príjmy RO bez RK + 145 513 EUR, tuzemské bežné transfery +2 083 773 EUR, tuzemské kapitálové transfery + 502 030 EUR. Zapojené finančné prostriedky z rezervného fondu boli ponížené o -1 000 000 EUR , zapojené boli finančné zábezpeky v sume 40 500 EUR a finančné prostriedky z depozitov v sume 15 245 EUR.

Schválený rozpočet mesta vo výdavkovej časti rozpočtu bol rozpočtovými opatreniami navýšený o 1 584 822 EUR z toho bežné výdavky mesta +1 481 249 EUR, bežné výdavky RO bez RK +145 513 EUR, kapitálové výdavky boli ponížené - 277 217 EUR, finančné operácie výdavkové boli zapojené do rozpočtu o prijaté zábezpeky v sume +40 500 EUR a návratný finančný príspevok Domu kultúry v Námestove +194 777 EUR.

Rozpočet mesta k 31.12.2023

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2023	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	13274095	15135842	14414854,47	95,24
z toho :				
Bežné príjmy	10449215	12607674	12617995,92	100,08
Kapitálové príjmy	0	502030	509548,26	101,50
Finančné príjmy	2347000	1402745	684374,27	48,79
Príjmy RO s právnou subjektivitou	476080	623393	602936,02	96,72
Výdavky celkom	13070567	14655389	13945915,37	95,16
z toho :				
Bežné výdavky	664333	7761772	7619282,83	98,16
Kapitálové výdavky	2347000	2069783	1591127,19	76,87
Finančné výdavky	0	235277	230730,35	98,07
Výdavky RO s právnou subjektivitou	3959234	4588557	4504775,00	98,17
Rozpočtové hospodárenie obce	203 528	480 453	468 939,10	

Rozpočet mesta	Skutočné plnenie príjmov	Skutočné čerpanie výdavkov	Hospodárenie mesta
Bežný rozpočet /vrátane RO s právnou subjektivitou/	13 159 436,43	12 066 141,22	1 093 295,21
Kapitálový rozpočet /vrátane RO s právnou subjektivitou/	509 548,26	1 649 043,80	- 1 139 495,54
Spolu BR+KR	13 668 984,69	13 715 185,02	-46 200,33
Finančné operácie	745 869,78	230 730,35	515 139,23
Spolu BR+KR+FO	14 414 854,47	13 945 915,37	468 939,10

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
13274095	15135842	14414854,47	95,24

Z rozpočtovaných celkových príjmov 15 135 842 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 14 414 854,47 EUR, čo predstavuje 95,24% plnenie.

A. Príjmy obce

1. Bežné príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
10449215	12607674	12617995,92	100,08

Z rozpočtovaných bežných príjmov 12 607 674 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 12 617 995,92 EUR, čo predstavuje 101,03% plnenie.

a) daňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
7513473	7527356	7491184,46	99,52

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Rok 2023 bol špecifický dvojzložkovými podielovými daňami a to DPFO a DPPO. K 31.12.2023 boli poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 6 657 574,52 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,14%. Odhady výnosu DPFO po schválení ŠR podľa septembrovej prognózy predstavovala výnos dane 6 709 765 EUR.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 560 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 575 719,40 EUR, čo predstavuje plnenie na 102,81 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 54 009,89 EUR, príjmy dane zo stavieb v sume 498 417,65 EUR a príjmy dane z bytov v sume 23 291,86 EUR.

Za rok 2023 Mesto neeviduje žiadne nedoplatky na dani z nehnuteľností. Mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností k 31.12.2023 v sume 1 582,14 EUR z toho u fyzických osôb 70,20 EUR, právnických osôb 1 195,74 EUR a vyrubené penále 316,20 EUR.

Pohľadávky z minulých rokov v sume 1 239,44 EUR sú kryté záložným právom zapísané v katastri nehnuteľností a pohľadávka v sume 342,70 EUR je uplatnená v konkurznom konaní.

Vývoj sadzieb z pozemkov, stavieb a bytov je nezmenený od roku 2014.

	Pozemky sadzby v %	Zaplatená daň 2023/EUR	Zaplatená daň 2022 /EUR	Zaplatená daň 2021 /EUR
orná pôda	0,55	5124,11	5189,11	4816,01
TTP	0,80	1566,21	1594,27	1516,78
záhrady	0,35	5502,89	5514,83	5562,33
lesné pozemky	0,50	4929,73	4920,94	4918,29
zastavané plochy a nádvorá	0,35	12355,89	12412,03	12032,07
stavebné pozemky	0,50	17958,67	18400,86	22394,06
ostatné pozemky	0,35	6572,39	6364,17	6836,71
Spolu		54009,89	54396,21	58076,25
	Pozemky sadzby v %	Zaplatená daň 2023/EUR	Zaplatená daň 2022 /EUR	Zaplatená daň 2021 /EUR
stavby na bývanie	0,18	37355,16	37715,91	35997,71
stavby na pôdohosp. produkciu	0,18	1771,71	1762,52	1729,06
chaty	0,94	21973,51	21984,85	21472,29
garáže	0,73	15252,40	15193,65	15042,02
priemyselné stavby	1,27	227575,86	227575,81	227434,92
stavby na podnikanie	1,74	146190,69	143494,87	130722
ostatné stavby	1,0	35620,73	34333,25	34359,13
viacúčelové stavby		12677,59	10725,43	10906,45
Spolu		498417,65	492786,29	477663,58
byty	0,18	20037,76	19528,41	19290,15
nebytové priestory	1,00	3254,09	1921,99	1921
Spolu		23291,85	21450,40	21211,15

Daň za psa

Z rozpočtovaných 5 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 4 340,78 EUR, čo predstavuje plnenie na 86,82%.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 28 883 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 36 880,73 EUR, čo predstavuje plnenie na 127,69%. Príjem pozostáva za vydaných 50 parkovacích miest na konkrétne parkovanie motorových vozidiel 22 550 EUR, za vianočné trhy 1 180 EUR, za jarmoky 2 124 EUR za užívanie verejného priestranstva na rôzne účely 11 076,73 EUR.

Daň za predajné automaty

Z rozpočtovaných 333 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 288,65 EUR, čo predstavuje plnenie na 86,68%.

Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 12 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 8 571 EUR, čo predstavuje plnenie na 71,43%. Nižší výber dane z ubytovania je naďalej ovplyvnený poskytovaním ubytovania pre odídencov z Ukrajiny, za ktorých sa daň z ubytovania neplatí zo zákona č.92/2022 Z.z. o niektorých ďalších opatreniach v súvislosti so situáciou na Ukrajine. Sadzba dane za 1 prenocovanie je 0,50 EUR vo všetkých ubytovacích zariadeniach. Podľa evidencie subjektov poskytujúcich odplatné ubytovanie bolo poskytnutých 17 142 prenocovaní.

Daň za vjazd a zotrvanie vozidiel v historickej časti mesta

Z rozpočtovaných 3 540 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 2 404,30 EUR, čo predstavuje plnenie na 67,92% za vydaných 63 vjazdov na Hviezdoslavovu ulicu.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 202 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 205 405,08 EUR, čo predstavuje plnenie na 101,69%. Mesto eviduje pohľadávky na poplatku s príslušenstvom k 31.12.2023 v sume 5 521,49 EUR z toho u fyzických osôb 5 054,94 EUR a právnických osôb 466,55 EUR, preplatky sú v sume 446,27 EUR. Pohľadávky z minulých rokov boli uhradené v sume 2 425,21 EUR. **Nedoplatok za rok 2023 na poplatku je v sume 437,36 EUR iba u fyzických osôb**. Pri vymáhaní mesto využíva všetky dostupné prostriedky na uspokojenie svojich pohľadávok. Prevažnú skupinu dlžníkov tvoria sociálne odkázané osoby, u ktorých je zo zákona č. 601/2003 o životnom minime obmedzená možnosť vymôcť pohľadávky.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
867930	1074246	1106976,65	103,05

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 236 600 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 249 267,80 EUR, čo je 105,35 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov za hrobové miesta v sume 930 EUR, príjem ostatný z prenájmu pozemkov v sume 13 344,96 EUR, príjem z parkovného 80 841,89 EUR, príjem z nájmu stanovíšť taxislužby 7 462 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 146 688,95 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 100 600 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 111 156,85 EUR, čo je 110,49 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem správnych poplatkov na úseku matriky 10 696 EUR, vydanie rybárskych lístkov 7 302 EUR, poplatky na úseku stavebného úradu 18 869 EUR, ostatné správne poplatky MsÚ 1 549 EUR. Príjem za porušenie predpisov za vystavené pokuty MsP 15 195 EUR, za sankčný úrok 437,10 EUR, na úseku stavebného úradu 500 EUR, poplatok za nabíjaciu stanicu 2 684,86 EUR, poplatok za znečistenie ovzdušia 3 420,90 EUR, príjem z preplatkov za energiu BP s.r.o 14 961,22 EUR, kreditný úrok z vkladov 25 987,63 EUR, poplatok rodičov vybraný od zákonných zástupcov detí za čiastočnú úhradu výdavkov za pobyt dieťaťa v materskej škole bez právnej subjektivity v materských školách 35 320 EUR.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
57500	113303	117480,95	103,68

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 113 303 EUR, bol skutočný príjem v sume 117 480,95 EUR, čo predstavuje 103,68 % .

Plnenie pozostáva z prijatých vratiek v sume 82 579,49 EUR, za zriadené vecné bremeno súvisiace s realizáciou stavby 1/78 Námestovo-prieťah - uloženie TLF rozvodov 5 983,20 EUR, za jednorazovú náhradu za uložené optické vedenie Slovak Telekom, a.s. na pozemkoch mesta 9 476,71 EUR, z náhrad poistného za škody spôsobené na majetku mesta 9 822,34 EUR, z dobropisov 9 374,23 EUR a iné 244,98 EUR.

d) prijaté bežné granty a transfery:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
2545692	4629465	4622770,83	99,86

Z rozpočtovaných bežných grantov a transferov 4 629 465 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 4 622 770,83 EUR, čo predstavuje 99,86% plnenie.

Prijaté bežné granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Granty SFZ	100,00	technické vybavenie MŠ
KU Ružomberok, UMB BB	626,81	pedagogická prax
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	5000,00	materiálno-technické vybavenie DHZO
Ministerstvo práce sociálnych vecí a rodiny	534924,75	transfer pre CSS
Ministerstvo vnútra SR	611139,00	ubytovanie odídencov z Ukrajiny
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	238,90	aktivačné práce, dobrovoľnícku činnosť
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	26689,60	chránená dielňa
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	6026,22	záškoláctvo
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	175652,80	podpora výchovy k stravovacím návykom
Ministerstvo vnútra SR	16655,19	úsek matrík
Ministerstvo vnútra SR	2602,34	úsek registra adries a hlásenia pobytu
Ministerstvo vnútra SR	17690,61	stavebný úrad
Ministerstvo vnútra SR	843,00	starostlivosť o životné prostredie
Ministerstvo vnútra SR	5060,00	referendum 2023
Ministerstvo vnútra SR	10291,58	parlamentné voľby 2023
Subjekty Verejnej správy	7143,50	Oravská Jasenica, Vavrečka
Subjekty Verejnej správy	11853,40	transfer pre CVC
OÚ-cestná doprava	329,10	cestná doprava
Regionálny úrad školskej správy Žilina	20038,00	vzdelávacie poukazy
Regionálny úrad školskej správy Žilina	55461,00	výchova a vzdelávanie MŠ posledný ročník deti
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	1199,38	aktivačné práce MŠ
Regionálny úrad školskej správy Žilina	132,80	učebné pomôcky
Regionálny úrad školskej správy Žilina	12087,00	dopravné pre ZŠ
Regionálny úrad školskej správy Žilina	97130,00	asistent učiteľa ZŠ
Regionálny úrad školskej správy Žilina	7000,00	škola v prírode
Regionálny úrad školskej správy Žilina	10800,00	lyžiarsky kurz
Regionálny úrad školskej správy Žilina	15023,00	na učebnice ZŠ
Regionálny úrad školskej správy Žilina	300,00	vzdelávanie žiakov zo SZP
Regionálny úrad školskej správy Žilina	1855807,00	transfer pre školské zariadenia
Regionálny úrad školskej správy Žilina	19837,00	školský úrad
Regionálny úrad školskej správy Žilina	146587,42	implementácia projektových aktivít
MIRRI SR	660400,00	riešenie migračných výziev
Regionálny úrad školskej správy Žilina	82836,00	špecifiká pre ZŠ, MŠ
Ministerstvo hospodárstva SR	32100,00	zníženie dopadu na zvýšené ceny EE
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	14277,23	ŠFRB
Regionálny úrad školskej správy Žilina	9442,00	rozvojové projekty
Ministerstvo vnútra SR	611139,00	ubytovanie odídencov z Ukrajiny
Ministerstvo vnútra SR	26263,83	zimné záchranné práce- zimná kalamita
Ministerstvo financií SR	97857,58	výkon samosprávnych pôsobností, negatívne dôsledky inflácie
Ministerstvo životného prostredia SR	13857,76	odpadové hospodárstvo

Prijaté granty a transfery boli účelovo učené na bežné výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
	502030	509548,26	101,50

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 502 030 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 509 548,26 EUR, čo predstavuje 101,50% plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 4 080 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 11 600 EUR, čo predstavuje 284,31 % plnenie. Príjem 2 400 EUR z predaja nehnuteľnosti schválený MsZ dňa 26.06.2023 uznesením č. 51/2023, KZ 003/2023. Príjem 1 600 EUR z predaja nehnuteľnosti schválený MsZ dňa 26.06.2023 uznesením č. 49/2023, KZ 004/2023. Príjem 1 520 EUR z predaja nehnuteľnosti schválený MsZ dňa 25.09.2023 uznesením č.76/2023, KZ 006/2023. Príjem 6 000 EUR z predaja nehnuteľnosti schválený MsZ dňa 25.09.2023 uznesením č. 72/2023, KZ 007/2023. Príjem 80 EUR z predaja nehnuteľnosti schválený MsZ dňa 20.02.2023 uznesením č. 6/2023, KZ 002/2023.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Z rozpočtovaných 497 950 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 497 948,26 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
EFRR- Miestna akčná skupina Biela Orava	30884,36	Vybudovanie detského ihriska MŠ Bernolákova- uskutočnené terénne úpravy, podkladné vrstvy vrátane dopadových plôch a montáž herných prvkov dodávateľom Playsystem s.r.o.
EFRR - Miestna akčná skupina Biela Orava	11770,50	Modernizácia DZ vrátane svetelnej signalizácie na ul. Štefánikova, zhotoviteľ Cestné prvky, s.r.o
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR	247435,99	Regenerácia vnútroblokov sídlisk v meste Námestovo
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR	207857,41	Riešenie kapacít objektu MŠ č.X. ul. Veterná nadstavbou

Prijaté granty a transfery boli účelovo učené na kapitálové výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

Najväčšie nenávratné finančné príspevky plynuli do rozpočtu na „Regeneráciu vnútroblokov sídlisk v meste Námestovo“ a na Nadstavba objektu MŠ č.X ul. Veterná.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
2 347 000	1 402 745	684 374,27	48,79

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 1 402 745 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 684 374,27 EUR, čo predstavuje 48,79% plnenie.

V roku 2023 boli použité v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z.:

- Uznesením mestského zastupiteľstva č.93/2023 zo dňa 04.12.2023 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 628 629,81 EUR. Zo schváleného použitia finančných operácií príjmových v sume 1 347 000 EUR bolo skutočné čerpanie v sume 628 629,81 EUR,
- do rozpočtu boli zapojené prijaté finančné zábezpeky v zmysle podmienok verejného obstarávania na „Riešenie kapacít objektu MŠ č.X. ul. Veterná nadstavbou“ v sume 37 500 EUR,

- na usporiadanie kultúrnych akcií na Nábřeží Or. priehrady boli zapojené prijaté finančné zábezpeky v sume 3 000 EUR,
- nevyčerpané účelové prostriedky zo ŠR na stravné v sume 5 034,90 EUR,
- nevyčerpané účelové prostriedky zo ŠR na dopravné v sume 4 813 EUR,
- nevyčerpané účelové prostriedky zo ŠR na referendum v sume 5 396,56 EUR

B. Príjmy rozpočtových organizácií

Bežné príjmy:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola Komenského	225 000	285 550	273 792,55	95,88
Základná škola Slnecná	158 000	158 000	149 301,91	94,49
Základná umelecká škola Ignáca Kolčáka	65 300	81 673	81 672,71	100,00
Centrum voľného času Maják	29 580	36 674	36 673,34	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 561 897 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 541 440,51 EUR, čo predstavuje 96,36% plnenie.

Prijmové finančné operácie:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov
Základná škola Komenského	0	29 759	29 758,26
Základná škola Slnecná	0	31 737	31 737,25

V roku 2023 boli v rozpočte rozpočtových organizácií použité nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 61 495,51EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
13070567	14655389	13945915,37	95,16

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 14 655 389 EUR bol skutočne čerpané 31.12.2023 v sume 13 945 915,37 EUR, čo predstavuje 95,16%.

A. Bežné výdavky mesta

Z rozpočtovaných výdavkov 7 828 332 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 7 619 282,83 EUR, čo predstavuje 97,33% čerpanie

1. Bežné výdavky boli podľa ekonomickej a funkčnej rozpočtovej klasifikácie čerpané nasledovne v EUR:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
01.1.1	987 854	924 556	889 266,35	96,20
610	453 857	466 937	466 402,77	99,90
620	158 561	165 744	164 950,93	99,50
630	357 795	274 234	241 675,85	88,10
640	17 641	17 641	16 236,80	92,00
01.1.2	11 840	17 169	17 167,63	100,00
630	11 840	17 169	17 167,63	100,00

01.3.3	38 324	42 407	42 404,92	100,00
610	27 203	29 289	29 288,44	100,00
620	9 521	10 541	10 539,81	100,00
630	500	1 956	1 955,82	100,00
640	1 100	621	620,85	100,00
01.6.0	9 000	20 749	20 748,14	100,00
620	0	22	22,08	100,40
630	9 000	18 624	18 622,76	100,00
03.1.0	184 650	185 439	181 976,91	98,10
610	118 500	118 676	117 727,68	99,20
620	41 450	40 989	39 410,76	96,10
630	22 000	23 384	22 648,85	96,90
640	2 700	2 390	2 189,62	98,10
03.2.0	11 000	16 924	16 923,66	100,00
630	11 000	16 924	16 923,66	100,00
04.5.1	210 337	239 495	200 086,17	83,50
610	337	337	329,10	97,70
630	10 000	39 158	38 427,07	100,00
641	200 000	200 000	161 330,00	83,5
05.1.0	453 300	487 798	487 796,21	100,00
630	235 300	269 798	269 796,21	100,00
641	218 000	218 000	218 000	100,00
05.6.0	1 274	1 343	843,00	62,80
610	702	759	759,00	100,00
620	72	84	84,00	100,00
06.1.0	41 945	73 364	64 796,47	88,30
610	13 218	14 313	14 266,16	99,70
620	4 627	5 051	4 993,68	98,90
630	24 000	54 000	45 536,63	84,30
06.2.0	448 448	445 049	352 377,87	79,18
630	258 448	255 049	181 878,87	71,30
641	190 000	190 000	170 499,00	89,70
06.4.0	144 400	223 378	223 376,83	100,00
630	91 400	170 378	170 376,83	100,00
641	53 000	53 000	53 000,00	100,00
08.1.0	136 000	136 000	133 735,83	98,30
642	136 000	136 000	133 735,83	98,30
08.2.0	244 000	252 600	250 928,60	99,30
641	244 000	252 600	250 928,60	100,00
08.3.0	15 000	15 000	12 000,00	80,00
641	15 000	15 000	12 000,00	80,00
08.4.0	74 082	89 282	77 164,06	86,40
630	48 600	48 524	37 824,80	77,60
642	25 482	40 758	39 339,26	96,50
09.1.1.1	1 062 334	1 185 835	1 185 788,34	100,00
MŠ Komenského 610	143 716	165 438	165 437,18	100,00
620	49 979	59 459	59 458,90	100,00
630	28 633	41 734	41 730,10	100,00
642	900	4 599	4 598,53	100,00
MŠ Bernolákova 610	146 414	156 645	156 644,03	100,00

620	50 804	55 923	55 922,53	100,00
630	42 056	63 352	63 349,90	100,00
642	900	5 048	5 048,15	100,00
MŠ Veterná 610	214 180	241 861	241 860,79	100,00
620	74 431	84 447	84 446,61	100,00
630	82 887	79 795	79 789,02	100,00
642	7 180	422	421,71	99,90
Školský úrad 610	21 339	22 010	22 009,80	100,00
620	7 459	7 445	7 443,70	100,00
630	720,00	1 061,00	1 060,73	100,00
09.1.2.1	2 966	21 634	21 503,66	99,40
630	2 206	19 937	19 807,06	99,30
642	760	1 697	1 696,60	100,00
09.2.2.3		10 814	10 814,00	100,00
642		10 814	10 814,00	100,00
09.5.0.	1 447 257	1 476 473	1 476 473,00	100,00
642	1 447 257	1 476 473	1 476 473,00	100,00
09.6.0.8	319 307	320 229	320 229,00	100,00
642	319 307	320 229	320 229,00	100,00
10.2.0	904 812	1 036 036	1 036 034,40	100,00
630	50 000	82 279,00	82 279,31	100,00
641	851 706	946 516	946 514,75	100,00
642	3 106	7 241	7240,34	100,00
10.4.0	7 253	9 927	8 726,22	87,90
642	7 253	9 927	8 726,22	87,90
10.7.0	7 050	594 931	587 027,20	98,70
630	7 000	36 040	28 136,20	78,10
642	50	558 891	558 891,00	100,00

Dotácia na prenesený výkon pôsobnosti štátnej správy na obce v zmysle zákona č. 416/2001 Z. z.	Skutočnosť ŠR 2023	Dofinancovanie z vlastných zdrojov
- starostlivosť o životné prostredie	843,00	
- miestne komunikácie	329,10	
- matričná činnosť	16 655,19	15 053,73
- evidencia a register občanov	2 602,34	
- pôsobnosť stavebných úradov	17 690,61	
- činnosti spojené so ŠFRB	14 277,23	5 933,43
- sociálne služby	458 724,75	411 590,00
- školstvo (ZŠ)	1 844 875,00	
Dotácie spolu	2 355 997,22	432 577,16

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Bežné výdavky sú rozpočtované z pridelených finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu ako aj z vlastných príjmov na zabezpečenie činnosti mesta vyplývajúce zo zákonov, vrátane činnosti delimitovaných zo štátu na funkčný chod MsÚ a výkonného riadenia MsÚ.

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania:

Z rozpočtovaných výdavkov 1 216 265 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 1 214 724,95 EUR, čo je 99,90 % čerpanie.

Čerpanie rozpočtových prostriedkov podľa jednotlivých kategórií ekonomickej klasifikácie:

Kategória EK 610 so zdrojom 111 z rozpočtovaných 176 133 EUR bolo čerpanie 173 123,04 EUR

Kategória EK 610 so zdrojom 41 z rozpočtovaných 1 033 030 bolo čerpanie 1 031 499,51 EUR

Kategória EK 610 so zdrojom 45 z rozpočtovaných 10 102 EUR bolo čerpanie 10 102,40 EUR

Patria sem mzdové prostriedky 79 pracovníkov vrátane MsÚ, mestskej polície, chránenej dielne, matriky, ŠFRB, Spoločného stavebného úradu, školského úradu a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní:

Z rozpočtovaných výdavkov 429 705 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 427 273 EUR, čo je 99,40 % čerpanie.

c) Tovary a služby:

Z rozpočtovaných výdavkov 1 541 699 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 405 955,62 EUR čo je 91,20 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých organizačných útvarov MsÚ.

Položka	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
631	600	1 058	485,95	45,90
632	255 700	339 106	332 202,64	98,00
633	94 087	142 444	136 560,70	95,90
634	13 220	14 152	14 146,07	100,00
635	220 538	230 754	202 862,26	87,90
636	5 350	5 350	4 039,08	75,50
637	733 20	808 835	715 658,92	88,50

632 Energie v sume 296 178,23 EUR.

Významne vyššie výdavky za odber elektrickej energie boli spôsobené vysokými cenami na trhu v dôsledku energetickej krízy z toho:

	EE /2023	EE/2022	tepelná energia/ 2023	tepelná energia/ 2022
MsÚ	32 464,65	8 037,65	19 222,03	20 748,29
MŠ Bernolákova	11 664,34	3 325,20	22 728,65	20 189,70
MŠ Komenského	6 742,51	1 627,95		
MŠ Veterná	6 167,00	2 087,38	25 580,09	22 849,35
Bytový podnik	679,82	417,41		
Verejné priestranstva	151 334,47	36 279,04		
Spolu	209 052,79	51 774,63	67 530,77	63 787,34

Preplatené výdavky za odobratú elektrickú energiu MH SR v zmysle nariadenia vlády č. 425/2022 Z.z. boli v sume 44 096,81 Eur, vyúčtované preplatky za odber EE boli v sume 43 251,19 EUR.

	plyn /2023	plyn /2022	vodné-stočné /2023	vodné-stočné/ 2022
MsÚ			1 936,67	1 733,27
MŠ Bernolákova			2 746,03	1 989,52
MŠ Komenského	2 919,17	1 805,45		
MŠ Veterná			3 330,08	2 733,49
Bytový podnik			7 472,00	7 028,60
Verejné priestranstva			1 190,72	849,51
Spolu	2 919,17	1 805,45	16 675,50	14 334,39

Poštové služby, telekomunikačné služby, komunikačná infraštruktúra 36 024,41 EUR z toho:

	poštovné	telekomunikačné služby	komunikačná infraštruktúra
MsÚ	18 458,72	7 733,61	4 864,42
MŠ Bernolákova	6,60	359,88	191,47
MŠ Komenského	39,90	359,88	155,36
MŠ Veterná	111,70	275,64	159,97
Stavebný úrad	2 032,55	225,00	
MsP		1 110,94	103,57
Spolu	20 649,47	9 899,95	5 474,99

633 Materiál v sume 136 560,70 EUR predstavujú výdavky na všeobecný materiál z toho:

MsÚ	57 050,56	MAPOZ 1 198,33€, vybavenie klubu dôchodcov v Dome kultúry 1 138,73€, telekomunikačná technika 1 995,12€, reprezentačné 6 156,02€, tlačivá 5 211,11€, voľby, referendum 971,70€, dopravné značenie 5 041,84€, odpadové hospodárstvo 21 963,22€, ŠJ Komenského 7 987,20€
MŠ Veterná	31 467,16	interiérové vybavenie 5 282€, prevádzkové stroje 1 252,29€, učebné pomôcky 17 726,99€, pracovné odevy 1 424,35€
MŠ Komenského	17 033,20	interiérové vybavenie 1 137,80€, učebné pomôcky 7 900,12€, pracovný odev 2 040€, výpočtová technika 1 458,80€
MŠ Bernolákova	16 466,10	výpočtová technika 1 994€, interiérové vybavenie 899€, prevádzkové stroje 1 018€, učebné pomôcky 8 658,83€, softvér 1 990€
MsP	4 790,78	kamerový systém 2 778,75€, pracovný odev 1 493,06€, parkovacie automaty 360,02€
DHZ	9 752,90	Grant 4 739,70€, zásahový odev 3 696,80€

634 Dopravné v sume 14 146,07 EUR predstavujú výdavky na PZP, havarijné poistenie, diaľničné známky motorových vozidiel sa všetky strediská v sume 3 820,02 EUR, pohonné hmoty v sume 6 308,61 EUR, údržba vozidiel v sume 4 017,44 EUR.

635 Rutinná a štandardná údržba v sume 202 862,26 EUR predstavujú výdavky z toho:

	výpočtová technika, zariadenia	softvér	Údržba budov, objektov alebo ich časti
MsÚ	3927,65	12 336,75	152 435,64
MŠ Bernolákova	58,78	199,00	1 260,55
MŠ Komenského			18 546,35
CVČ Maják			6 573,79

MŠ Veterná		264,00	903,55
MsP	1 633,00	4 723,20	
Spolu	5 619,43	17 522,95	179 719,88

V rámci verejných priestranstiev boli čerpané finančné prostriedky na opravu spojovacieho chodníka ul. Mlynská s ul. Sama Chalúpku v sume 15 713,24 EUR zhotoviteľom Špeciálne cestné práce SLOVKOREKT spol.s.r.o., na údržbu manipulačnej plochy ul. Slnecná pri BD súp.č. 166 v sume 10 853,90 EUR zhotoviteľom STAVPOČ s.r.o , na opravu manipulačnej plochy medzi radovými garážami na sídlisku Brehy v sume 20 901,28 EUR zhotoviteľom MBM-GROUP, a.s. Údržba budov bola realizovaná na administratívnej budove ul. Miestneho priemyslu súp. č. 1009, kde bol odstránený havarijný stav strechy v sume 24 838,87 EUR zhotoviteľom STAVEBNÝ PODNIK s.r.o.

Na zlepšenie tepelno- technických vlastností výplňových konštrukcií , ktoré boli v nevyhovujúcom stave bola zrealizovaná výmena okien a balkónových dverí bez zmeny technických parametrov v bytovom dome Komenského súp. č.509 v sume 20 661,52 EUR zhotoviteľom STAVINEK, s.r.o V materskej škole Komenského za účelom vytvorenia triedy pre ZUŠ Ignáca Kolčáka bola zrealizovaná údržba priestorov II. nadzemného podlažia a údržba priestorov MŠ Komenského v sume 22 683,90 EUR.

V rámci opravy verejného osvetlenia po dopravných nehodách na ul. Miestneho priemyslu, ul. Vojtaššákova, pri OD Klinec a pri kruhovom objazde na ul. Hviezdoslavova bolo čerpanie v sume 10 019,29 EUR.

Na údržbu miestnych komunikácií počas mimoriadnej udalosti – snehovej kalamity bolo čerpanie v sume 26 263,83 EUR.

636 Nájomné za nájom v sume 4 039,08 EUR predstavujú výdavky v zmysle Zmluvy o nájme Lindstrom, s.r.o. za prenájom rohoží v sume 370,50 EUR, nájom POS terminálu v sume 145,80 EUR, Xerox Limited nájom kopírovacích strojov vrátane tlače v sume 2 236,76 EUR, Lesy SR nájom pozemkov 1 170,61 EUR, nájom pozemkov Capital Brothers, s.r.o 1 480,22 EUR, nájom pozemkov SVP SR 27,61 EUR.

637 Celkové výdavky za služby v sume 715 658,92 EUR predstavujú výdavky z toho:

	školenia zamestnancov	konkurzy a súťaže	Propagácia, inzercie	všeobecné služby	špeciálne služby	príspevok na rekreáciu
MsÚ	5 634,92	46 380,11	21 354,03	237 208,77	98 671,85	764,50
MŠ Bernolákova	305,00			287,96		1 469,22
MŠ Komenského		2 210,40		2 376,71	120,00	738,65
MŠ Veterná	305,00	100,00		715,75		1 645,47
MsP, CHD	188,80			2 395,20	289,20	194,43
Spolu	6 433,72	48 690,51	21 354,03	242 984,39	99 081,05	4 812,27

Do výdavkov za konkurzy, súťaže sú zahrnuté výdavky za spracovanie súťažných podkladov pre verejné obstarávanie zmien a doplnkov k ÚP, modernizácie atletického ihriska v areáli MŠK, údržby manipulačnej plochy ul. Slnecná pri BD súp. č. 166 a manipulačnej plochy medzi radovými garážami na sídlisku Brehy, vybudovanie kanalizácie Slanica, vybudovanie verejného osvetlenia ul. Slanická-Hlinisko, rozšírenie a modernizáciu jedálne ZŠ Komenského, zníženie energetickej náročnosti budovy súp. č. 1097, odstránenie havarijného stavu strechy budovy súp.č.1009, rekonštrukciu podkrovných priestorov v ZŠ Slnecná, nadstavby MŠ Veterná, rekonštrukciu námestia P. O. Hviezdoslava, rekonštrukciu miestnych komunikácií, PPD inžinierskych sietí Vojenského, výmeny okien a balkónových dverí v BD Komenského č. 509, kúpy HM, modernizácie oddychovej zóny na Nábřeží celkovo v sume 9 850 EUR.

Výdavky súvisiace so zabezpečením a prípravou občianskych sobášov, uvítaní detí – novorodencov do života, životné jubileá a posedenie so starobnými dôchodcami, sume 32 263,35 EUR, výdavky na kultúrno spoločenské aktivity v sume 4 266,76 EUR (vyhodnotenie športovca roka, 50.výročie založenia ZUS Ignáca Kolčáka, dožinková slávnosť, Dni mesta a športu, Jednota a združenie dôchodcov), výdavky MŠ Komenského za plavecký výcvik a exkurzie predškolákov v sume 2 210,40 EUR.

Na propagáciu, reklamu a inzerciu boli výdavky v sume 21 354,03 EUR z toho za zhotovenie kalendárov na rok 2024 v sume 6 442 EUR, za spracovanie a tlač novín „Námestovčan“ 11 144,50 EUR a inzerciu 1 193,10 EUR.

Všeobecné služby v sume 242 984,39 EUR predstavovali výdavky za uloženie odpadu na skládke Semeteš poskytovateľom Wood Energy, s.r.o v sume 202 118,65 EUR, Peter Bolek – EKORAY za spracovanie biologického odpadu v sume 1 842,48 EUR, VSV GROUP, s.r.o za kuchynský a reštauračný odpad v sume 2 910,31 EUR, ECO DOG TOILET GROUP s.r.o za hygienické zariadenie pre psov v sume 2 395,20 EUR, DETOX s.r.o za likvidáciu nebezpečného odpadu v sume 4 416,15 EUR, ARMOD, s.r.o za zhodnocovanie stavebného odpadu 3 000 EUR, Osobný údaj, s.r.o v oblasti ochrany osobných údajov v sume 1 224 EUR, Mgr. Štefan Žembery- Media 4You – All4Media s.r.o za ozvučenie a prenos zasadnutí MsZ v sume 1 698 EUR, SunSoft plus, spol. s.r.o za vytlačené kópie v sume 1 643,97 EUR, Slovensko kvitne, s.r.o. za dodávku strojovej výsadby cibulovín pri OD TEMPO v sume 4 014 EUR, GreenWay Infrastructure s.r.o poplatok za správu nabíjacej stanice v sume 537,99 EUR, B- VÝTAHY lift service, s.r.o v sume 734 EUR, Tlačiareň Kubík, s.r.o za tlač v sume 1 324,56 EUR, služby v školstve súvisiace s revíznymi kontrolami poskytovateľom PYROKOMPLEX s.r.o., refundácie a iné v sume 3 380,42 EUR, správa BP s.r.o v sume 10 972,92 EUR.

Špeciálne služby v sume 99 081,05 EUR

Výdavky boli čerpané za auditorské služby Partner Audit s.r.o. v sume 9 240 EUR, vypracovanie projektov k JPÚ Jozef Brandys -Geodetické práce v sume 61 995 EUR, poskytnutie právnych služieb advokátskou kanceláriou JUDr. Jozef Polák 7 200 EUR, JUDr. Michal Murina za právne služby so zriadením vecného bremena splaškovej kanalizácie Čerchle v sume 1 000 EUR, vypracovanie žiadosti spracovateľom Progressus Slovakia s.r.o z Fondu na podporu športu projektu Modernizácia atletického ihriska 1 800 EUR, projektový manažment Gemini Group s.r.o investície Regenerácia vnútroblokov sídlisk 4 380 EUR, vypracovanie geometrických plánov Brandys, s.r.o v sume 1 747,60 EUR, audit sústavy verej. osvetlenia mesta dodávateľom LIGHECH s.r.o v sume 2 400 EUR, vypracovanie PD a rozpočtu spracovateľom ARCHIPO s.r.o pre modernizáciu oddychovej zóny na Nábřeží v sume 3 840 EUR.

	štúdie, posudky	poplatky a odvody	stravovanie	poistenie majetku	prídely do sociálneho fondu	dohody	vratky do ŠR
MsÚ	21 772,59	43 539,53	17 145,56	14 492,86	5 637,55	31 287,69	4 459,99
MŠ Bernolákova			3 510,62		1 576,32		
MŠ Komenského			4 581,55		1 700,94		
MŠ Veterná			5 871,08		2 464,70		
CSS							
MsP, CHD			4 329,69		1 318,77		
SŠI			27 144,60				975,00
ZŠ Komenského							3 325,00
ZŠ Slnečná							5 956,20

CSS							82 279,31
Spolu	21 772,59	43 539,53	62 583,10	14 492,86	12 698,28	31 287,69	96 995,50

Výdavky za štúdie významnú časť čerpania tvorilo spracovanie zmien a doplnkov č.2 k ÚP zhotoviteľom Ing. Arch. Marián Goč-GAM v sume 21 000 EUR, administratívny poplatok k žiadosti o NFP „Modernizácia atletického ihriska“ v sume 611,50 EUR.

Poplatky a odvody boli čerpané za vedenie účtov v bankách 3 240,58 EUR, poplatky za uloženie odpadov na skládke Semeteš 39 607,92 EUR, správne poplatky a kolky 691,03EUR.

Odmeny na základe dohôd v celkovej sume 31 287,69 EUR boli vyplatené pracovníkom mimo pracovného pomeru v sume 11 509,13 EUR, odmeny poslancov MsZ v sume 7 581,19 EUR a odmeny za voľby do NR a Referenda 12 197,37 EUR.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 4 640 663 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 4 571 329,26 EUR, čo predstavuje 98,50 % čerpanie.

Bežné transfery pre súkromné školské zariadenia boli čerpané v sume 1 980 912 EUR.

Súkromné školské zariadenia boli financované na základe zmluvy o poskytnutí finančných prostriedkov na mzdy a prevádzku na dieťa, žiaka alebo poslucháča podľa §9aa ods.1 zákona č. 596/2003 Z.z. v z.n.p. . vo výške jednotkového koeficientu schváleného v ŠR.

Zariadenie	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
Detské centrum Žabka, o.z.	91 518	93 720	93 720	100,00
610			62 500,00	
620			31 220,00	
Bc. Erika Kráľova	72 218	79 076	79 076	100,00
610			39 950,00	
620			25 322,00	
630			18 809,00	
Zuzana Fernezová, DiS.art.-ZUŠ	754 617	772 770	772 770,00	100,00
610			524 802,81	
620			183 173,79	
630			64 048,28	
640			745,12	
PaedDr. Janka Babuliaková - ZUŠ	616 774	631 611	631 611,0	100,00
610			376 535,00	
620			144 980,00	
630			110 096,00	
ŠK CZŠ sv. Gorazda	70 998	72 692	72 692,00	100,00
610			51 432,48	
620			19 121,38	
630			1 538,14	
640	600	600	600	
Súkromné centrum ŠPP ICM Orava,o.z.	168 139	175 401	175 401,00	100,00
610			93 424,00	
620			54 152,00	
630			27 825,00	

640				
Súkromné centrum ŠPP Fonema s.r.o	151 168	144 828	144 828,00	100,00
610			98 404,84	
620			34 170,07	
630			12 253,09	
EDUCO NO s.r.o	5 468	10 814	10 814,00	100,00
630			10 814,00	

Významná časť finančných prostriedkov na tovary a služby bola čerpaná za telekomunikačné a komunikačné služby, za energie, nájomné za nájom, materiál na činnosť zariadenia vrátane interiérového vybavenia, údržba priestorov, interiérového vybavenia a na všeobecné služby.

Transfery pre príspevkové organizácie boli čerpané v sume 1 812 272,35 EUR.

Zariadenie	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
Dom kultúry v Námestove z toho:	244 000	252 600	250 928,60	99,34
na činnosť	210 000	215 000	213 328,60	
na kultúrne akcie	34 000	34 000	34 000	
na spracovanie projektu a VO „Modernizácia a podpora odolnosti DKN“		3 600	3 600	
Centrum sociálnych služieb z toho:	851 706	946 516	946 514,75	100,00
na činnosť mesto	406 590	411 590	411 590,00	
na činnosť ŠR	445 116	534 926	534 924,75	
TS mesta Námestovo z toho:	676 000	676 000	614 829,00	90,95
cestná doprava	200 000	200 000	161 330,00	
nakladanie s odpadmi	218 000	218 000	218 000,00	
rozvoj obcí	190 000	190 000	170 499,00	
verejné osvetlenie	53 000	53 000	53 000,00	
vysielacie služby	15 000	15 000	12 000,00	

Ostatné transfery boli čerpané v sume 778 144,91 EUR z toho:

- finančný príspevok mesta na spoločnom stavebnom úrade 11 466,38 EUR,
- finančný príspevok na stravovanie zamestnancov 5 511,74 EUR,
- finančný príspevok na nemocenské dávky 4 114,54 EUR
- finančný príspevok na úhradu výdavkov za ubytovanie pre odídencom z Ukrajiny poskytnutý 43 oprávneným osobám v sume 557 791,00 EUR,
- poskytnuté v zmysle VZN č. 2/2021 dvom žiadateľom jednorazové dávky v hmotnej núdzi v sume 200 EUR a 13 žiadateľom mimoriadnych dávok v sume 3 600 EUR,
- finančný príspevok vyplatený jednotlivcovi za stravné v sume 1 096,60 EUR,
- finančný príspevok na vyplatenie odchodného v zmysle Kolektívnej zmluvy, článok 9 zamestnancom MŠ Komenského v sume 4 215 EUR a MŠ Bernolákova 3 708 EUR,
- finančný príspevok na základe Rozhodnutí ÚPSVaR bolo vyplatené poberateľom rodinných prídavkov 6 026,22 EUR,
- uhradené členské príspevky v združeníach ZMOS, ZMOS e-Government, ZMOBO, Klaster Orava, Miestna akčná skupina, RVC Martin, SEVER, Združenie región Beskydy, komunálne asociácie v sume 33 699,26 EUR. Najväčší príspevok bol uhradený Klaster

Orava v sume 15 200 EUR na spoločný projekt dokumentácie Cyklotrasy okolo Oravskej priehrady a riadny vklad,

- finančný príspevok na prevádzku sociálnej služby -denný stacionár – ambulatná forma poskytovaná v zariadení Dom Charitas Bl. Zdenky Schelingovej na základe zmluvy so Spišskou katolíckou charitou v sume 7 240,34 EUR pre 7 prijímateľov s trvalým pobytom v meste Námestovo,
- dotácie na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný a verejnoprospešný účel v zmysle VZN č.1/2020 o dotáciách na rekreačné a športové služby v sume 133 735,83 EUR a na kultúrne a spoločenské projekty v sume 5 740 EUR.

Vývoj poskytnutých dotácií od roku 2020-2023:

Rekreačné a športové služby	2020	2021	2022	2023
MŠK Námestovo	67000	80910	82050	98000
TJ Oravan Námestovo	12350	20548,71	35000	35735,83
Spolu	79350	101458,71	117050	133735,83

Náboženské a iné spoločenské služby	2020	2021	2022	2023
Rímsko - katolícka cirkev Námestovo		50000	49560	
Rodinné centrum Drobčok				1000
Kult. 1629, o.z.	1000	930	4000	1500
Severný vietor, o.z.		1600	3600	1000
Tanečno, o.z.	1000	930	2500	1500
Slovenský zväz drobnochovateľov		372	740	740
NKST		300		
Spolu	2000	55992	60400	5740

2. Kapitálové výdavky boli podľa ekonomickej a funkčnej rozpočtovej klasifikácie čerpané nasledovne v EUR:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
01.1.1	53 000	53 000	1 848,73	3,50
Nákup strojov, prístrojov a zariadení		1 849	1848,73	
03 1 0	10 000	10 000	0	
03 2 0		20 000	19 980,00	66,60
Nákup dopravných prostriedkov DHZ		20 000	19 980,00	
04.5.1	173 000	153 000	95 815,84	62,60
Projektové dokumentácie	28 000	26 209	18 209,00	
Realizácia stavieb	145 000	126 791	77 606,84	
05.1.0	40 000	40 000	39 897,44	99,70
06.2.0	641 000	731 000	585 185,08	80,10
Projektové dokumentácie	10 000	11 105	1 105,00	
Realizácia stavieb	609 000	691 480	567 665,08	
06.4.0	140 000	150 000	38 542,67	25,70
Realizácia stavieb	130 000	138 895	37 437,67	
08.2.0	50 000	75 223	75 223,00	100,00
Kapitálový transfer PO		75 223	75 223,00	
09.1.1.1	520 000	570 00	540 242,62	94,80
Projektová dokumentácia		554	554,00	
Realizácia stavieb	520 000	569 446	539 688,62	

09.1.2.1	720 000	201 000	194 391,81	96,70
Interiérové vybavenie ŠJ Komenského		7 919	7 919,00	
Projektová dokumentácia		10 180	3 780	
Realizácia stavieb	720 000	182 901	182 692,81	

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 2 003 223 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 1 591 127,19 EUR, čo predstavuje 79,43% čerpanie.

Rozbor významných položiek kapitálového rozpočtu:

Doprava

Z rozpočtovaných 153 000 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 95 815,84 EUR, čo predstavuje 62,60 % .

V rámci cestnej dopravy bola zrekonštruovaná ul. 9. Mája. Investícia bola realizovaná zhotoviteľom MBM-GROUP, a.s. v sume 66 264,96 EUR, projektová dokumentácia bola vypracovaná spracovateľom DAQE Slovakia s.r.o v sume 3 240 EUR. Spracovateľom DAQE Slovakia s.r.o boli spracované aj projektové dokumentácie pre miestne komunikácie ul. Štefánikova v sume 9 180 EUR, ul. Strojárska 4 380 EUR a chodníka ul. Kliňanská v sume 1 080 EUR.

Na Náučnom chodníku v rámci modernizácie oddychovej zóny bol vybudovaný mobiliár, ktorý pozostával z 2 ks parkových lavičiek, stojana na bicykle, osadenia odpadkových košov vrátane podkladových plôch zhotoviteľom ŠPORTFINAL, s.r.o v sume 11 341,88 EUR, polohopisné zameranie a vyhotovenie geometrického plánu na oddelenie pozemkov Náučného chodníka spracoval Brandys, s.r.o 329 EUR.

Nakladanie s odpadmi

Z rozpočtovaných 40 000 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 39 897,44 EUR, čo predstavuje 99,70%.

Mesto pri svojom zámere budovať prístrešky pre kontajnery na komunálny aj triedený odpad, ktoré nebudú predstavovať ekologickú záťaž záujmového územia a zároveň by mali zabrániť znečisťovaniu okolia smetných nádob vybuďovalo tri kontajnerové stojiská o rozmeroch 3430x1560x1815mm , ktoré boli osadené na betónovom základe z toho na ul. Komenského 3 ks, v areáli Centra sociálnych služieb 1 ks a pod Mestským úradom 2 ks. Dodávku a montáž realizoval Gerhardt Braun Slovakia k.s. v sume 32 103,22 EUR, podkladovú plochu pre stojiská vybuďoval KLINSTAV s.r.o. v sume 7 794,22 EUR.

Rozvoj obcí

Z rozpočtovaných 731 000 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 585 185,08 EUR, čo predstavuje 80,10% .

V rámci rozvoja mesta bola zrealizovaná revitalizácia verejných priestranstiev na sídlisku Stred a sídlisku Brehy primárne prostredníctvom dopĺňania ekostabilizačných funkcií zelene, rekonštrukcie detských ihrísk a športovísk, výmenou povrchov spevnených plôch a celkové definovanie jednotlivých zón. Na existujúcich ihriskách boli doplnené nové mobiliáre, prebehla nová výsadba s mikroklimatickou, ochrannou a hygienickou funkciou, vytvoril sa estetický a funkčný priestor pre oddychové a pohybové aktivity v prírodnom prostredí, na sídlisku Brehy bol vybudovaný psí park. Investíciu realizoval zhotoviteľ Veríme v Zábavu, s.r.o. v hodnote 276 175,36 EUR, stavebný dozor Ing. Jozef Florek v sume 2 000 EUR.

Na Námestí P.O.Hviezdoslava bola zrealizovaná investícia rekonštrukcie Steny dejateľov, schodov pri Dome kultúry z ul. Štefánikova zhotoviteľom STAVEBNÝ PODNIK s.r.o. v sume 221 144,92 EUR, obnovu a osadenie pamätných tabúl na Stenu dejateľov realizoval Juraj Brišák v sume 1 276,80 EUR, stavebný dozor Ing. Tomáš Morawa v sume 3 500 EUR.

Mesto podľa finančnej situácie s využitím predovšetkým získavania nenávratných finančných prostriedkov zo ŠR chce postupne modernizovať Nábrežie Or. Priehrady, ktoré bolo odovzdané do užívania v roku 2011. V tomto roku bolo modernizované novými hracími prvkami a dopadovou plochou detské ihrisko zhotoviteľom ŠPORTFINÁL, s.r.o v sume 56 000 EUR. Projektovú dokumentáciu vrátane rozpočtu vypracoval ARCHIPO s.r.o v sume 3 120 EUR.

Mesto predložilo žiadosť o poskytnutie príspevku v rámci programu „Výstavba, rekonštrukcia a modernizácia športovej infraštruktúry z Fondu na podporu športu na Modernizáciu atletického ihriska v areáli MŠK Námestovo. Projektovú dokumentáciu spracoval v sume 14 220 EUR SOLAR-INTEGRA, s.r.o.

Verejné osvetlenie

Z rozpočtovaných 150 000 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 38 542,67 EUR, čo predstavuje 25,70 % .

Mesto plánovalo rozšírenie verejného osvetlenia v lokalite Čerchle v hodnote 80 000 EUR, toto bolo presunté do roku 2024 z dôvodu , že v danom roku sa bude realizovať ul. Strojárska, kde súčasne bude realizované aj plánované verejné osvetlenie na danej ulici.

Verejné osvetlenie bolo vybudované v časti Hlinisko ul. Slanická zhotoviteľom WORK stav s.r.o. vrátane projektovej dokumentácie v sume 27 444,17 EUR a na ul. Brezová v sume 9 993,50 EUR. Polohopisné a výškopisné zameranie VO v časti Hlinisko ul. Slanická realizoval BRANDYS, s.r.o v sume 1 105 EUR.

Kultúrne služby

Z rozpočtovaných 75 223 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 75 223,00 EUR, čo predstavuje 100,00 %.

Dom kultúry sa zapojil do výzvy, ktorá bola určená na modernizáciu Domu kultúry v Námestove – osvetlenie, ozvučenie, stavebné úpravy – šatne, podjaviskový priestor a interiérové vybavenie týchto priestorov. Celková investícia bola v hodnote 265 453,35 EUR. Nenávratný finančný príspevok poskytovateľom MIRRI bol schválený v sume 190 230,35 EUR.

Mesto na preklopenie splatnosti NFP poskytlo návratnú finančnú výpomoc príspevkovej organizácii Dom kultúry v sume 190 230,35 EUR.

Predškolská výchova – MŠ

Z rozpočtovaných 570 000 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 540 242,62 EUR, čo predstavuje 94,78 % .

Investícia nadstavby objektu MŠ č.X ul. Veterná zahŕňala realizáciu prístavby a nadstavby II. nadzemného podlažia k existujúcemu tretiemu pavilónu v priestoroch MŠ Veterná. Nadstavba II. NP je dispozične riešená rovnako ako prízemie. Vznikla nová trieda herne /spálne, knižnica, chodba, miestnosť pre upratovačku, sklad, šatňa učiteľky, výdaj stravy, sklad pomôcok, jedáleň, WC predsieň, WC, sklad, umývaňa. Bol vybudovaný jedálenský výťah. V rámci II. NP bola zrealizovaná rekuperácia. V prvom NP boli realizované rekonštrukcie sociálnych zariadení, zmeny dispozičného riešenia triedy, rekonštrukcie elektroinštalácie, rozvodov vody, kúrenia a zdravotníckej a obnovy omietok, vrátane malieb, výmeny nášľapných vrstiev podlahových plôch, montáže oznamovacích a zabezpečovacích zariadení. Investíciu realizoval zhotoviteľ STAVINEK, s.r.o. v hodnote 526 524,06 EUR, geometrický plán na zameranie stavby vypracoval Brandys s.r.o. v sume 254 EUR, stavebný dozor a vypracovanie energetického certifikátu vypracoval Ing. Jozef Florek v sume 7 050 EUR, autorský dozor ARCHIPO s.r.o. v sume 300 EUR.

Z dôvodu nevyhovujúceho stavu vykurovacej sústavy v priestoroch MŠ Komenského a CVČ Maják bola zrealizovaná rekonštrukcia tejto sústavy dodávateľom REVOP, s.r.o v sume 6 114,56 EUR.

Základné vzdelanie

Z rozpočtovaných 201 000 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 194 391,81 EUR, čo predstavuje 96,70 %.

Do nevyhovujúcich priestorov školskej jedálne ZŠ Komenského, kde sa stravuje 345 detí zo ZŠ Komenského, 377 detí z CZŠ sv. Gorazda a 72 detí z MŠ Komenského Mesto investovalo do rekonštrukcie a modernizácie 190 791,81 EUR. Investíciu realizoval STAVINEK, s.r.o v hodnote 179 192,81 EUR, stavebný dozor zastrešoval Ing. Tomáš Morawa v sume 3 500 EUR, posúdenie PD pre stavebné povolenie vypracovala Technická inšpekcia, a.s. v sume 180 EUR. Do interiéru bol zakúpený súbor nábytku v sume 5 399 EUR a prevádzkové zariadenia v sume 2 520 EUR.

V rámci projektu „Modernizácie ZŠ – úspešný krok reformy kurikula“ mesto podalo žiadosť o NFP na MIRRI SR. Projektovú dokumentáciu pre vonkajšie workoutové ihrisko v areáli ZŠ Komenského vypracoval ARCHIPO s.r.o v sume 1 440 EUR a projektovú dokumentáciu na vonkajšiu učebňu prírodovedných predmetov v areáli ZŠ Komenského v sume 2 160 EUR vypracoval ERGAprojekt s.r.o.

3. Výdavkové finančné operácie:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie finanč. výdavkov	% čerpania fin.výdavkov k rozpočtu po zmenách
81xxxx		235 277	230 730,35	98,07

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 235 277 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 230 730,35 EUR, čo predstavuje 98,70% čerpanie.

V rámci investičných akcií boli vrátené prijaté finančné zábezpeky v zmysle podmienok verejného obstarávania za účelom nadstavby MŠ Veterná v sume 37 500 EUR a na usporiadanie kultúrnych akcií na Nábřeží Or. Priehrady v sume 3 000 EUR.

Mesto poskytlo návratnú finančnú výpomoc príspevkovej organizácií Dom kultúry v sume 190 230,35 EUR.

Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné výdavky:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
Základná škola Komenského	1 449 125	1 786 581	1 749 065,35	97,90
Základná škola Slnčná	1 236 550	1 429 469	1 391 852,50	97,36
Základná umelecká škola Ignáca Kolčáka	1 118 079	1 144 452	1 144 446,80	99,99
Centrum voľného času Maják	155 480	161 495	161 493,74	99,99

Schválený rozpočet bežných výdavkov po poslednej zmene 4 521 997 EUR, skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 4 446 858,39 EUR, čo predstavuje 98,33% čerpanie.

Základná škola Komenského

Na financovanie prenesených kompetencií regionálneho školstva a výkonu samosprávnych funkcií predstavoval schválený rozpočet po poslednej zmene 1 786 581 EUR, skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 1 749 065,35 EUR, čo predstavuje 97,90%.

Financovanie základného vzdelávania na normatívne a nenormatívne prenesené kompetencie zo štátneho rozpočtu v sume 1 241 199,21 EUR bolo financované prostredníctvom MŠVaV SR.

Účel použitia finančných prostriedkov je stanovený zákonom č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve.

Financovanie originálnych kompetencií na školský klub detí, školskú jedáleň v sume 220 984 EUR, údržbu ihriska v sume 1 000 EUR, na služby súvisiace s podaním žiadosti o NFP na projekt „Kvalitné a inkluzívne vzdelávanie ZŠ Komenského“ 1 500 EUR, na služby súvisiace s podaním žiadosti o NFP na projekt „Modernizácie ZŠ – úspešný krok reformy kurikula“ 1 988,24 EUR , plavecký výcvik v sume 600 EUR a športovú triedu v sume 4 000 EUR bolo z poukázaného podielu na dani z príjmov fyzických a právnických osôb rozdelený daňovým úradom podľa kritérií, ktoré sú ustanovené vládou SR v jej nariadení č.668/2004 Z.z.

Z vlastných príjmov organizácie v sume 277 793,90 EUR boli spolufinancované režijné náklady v zariadení školského stravovania a činnosť školského klubu detí.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2023 je v sume 922 743,03 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočné čerpanie k 31.12.2023 je v sume 335 184,93 EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2023 je v sume 470 273,66 EUR. Finančné prostriedky boli čerpané na energie v sume 122 022,59 EUR, interiérové vybavenie 2 687 EUR, výdavky na výchovnovzdelávací proces 30 770,93EUR, štandardná údržba 17 436,15 EUR, materiálové vybavenie 17 362,88 EUR, potraviny v ZŠS 178 190,17 EUR, vrátenie preplatkov za stravu od zákonných zástupcov 42 705,13 EUR a ostatné služby v sume 50 327,71 EUR.

Bežné transfery

Skutočné čerpanie k 31.12.2023 je v sume 20 863,73 EUR z toho 3 348 EUR na refundáciu odchodného zamestnancovi a na dopravné pre spádovú školu žiakom dochádzajúcim z Vavrečky v sume 15 278,70 EUR.

Prehľad o dlhodobom hmotnom a nehmotnom majetku	ZŠ Komenského rok 2023	ZŠ Komenského rok 2022	ZŠ Komenského rok 2021
Budovy, stavby	1 022 181,58	982 244,21	982 244,21
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	82 473,85	92 592,02	82 076,12
Drobný dlhodobý hmotný majetok	9 590,05	13 597,39	13 597,39
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	229,04	229,04	229,04
Majetok v správe spolu:	1 114 474,52	1 088 662,66	1 078 146,76

Prírastok na dlhodobom majetku vznikol technickým zhodnotením gymnastickej učebne v hodnote 39 937,37 EUR.

Základná škola Slnecná

Na financovanie prenesených kompetencií regionálneho školstva a výkonu samosprávnych funkcií predstavoval schválený rozpočet po poslednej zmene 1 429 469 EUR, skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 1 391 852,50 EUR, čo predstavuje 97,36% .

Financovanie základného vzdelávania na normatívne a nenormatívne prenesené kompetencie zo štátneho rozpočtu v sume 1 077 581,31 EUR bolo financované prostredníctvom MŠVaV SR.

Účel použitia finančných prostriedkov je stanovený zákonom č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve.

Financovanie originálnych kompetencií na školský klub detí, školskú jedáleň v sume 144 050 EUR, údržbu ihriska v sume 9 114,96 EUR, oprava kanalizačného potrubia školskej jedálne v sume 3 385 EUR, služby súvisiace s podaním žiadosti o NFP na projekt „Modernizácie ZŠ – úspešný krok reformy kurikula“ v sume 5 000 EUR bolo z poukázaného podielu na dani z príjmov

fyzických a právnických osôb rozdelený daňovým úradom podľa kritérií, ktoré sú ustanovené vládou SR v jej nariadení č.668/2004 Z.z.

Z vlastných príjmov organizácie v sume 152 721,23 EUR boli spolufinancované režijné náklady v zariadení školského stravovania a činnosť školského klubu detí.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2023 je v sume 785 222,95 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočné čerpanie k 31.12.2023 je v sume 278 449,41 EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2023 je v sume 315 779,81 EUR. Finančné prostriedky boli čerpané na energie v sume 66 666,96 EUR, výdavky na výchovnovzdelávací proces v sume 16 432,60 EUR, potraviny v ZŠS v sume 115 510,76 EUR, štandardná údržba v sume 42 941,94 EUR, prevádzkové a materiálové vybavenie 18 878,23 EUR, vrátenie preplatkov za stravu od zákonných zástupcov 14 364,72 EUR a ostatné služby v sume 40 984,60 EUR.

Bežné transfery

Skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 12 400,33 EUR z toho na refundáciu odchodného zamestnancom v sume 7 584 EUR.

Prehľad o dlhodobom hmotnom a nehmotnom majetku	ZŠ Slnecná rok 2023	ZŠ Slnecná rok 2022	ZŠ Slnecná rok 2021
Budovy, stavby	3 204 409,97	3 204 409,97	3 204 409,97
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	73 450,14	73 450,14	73 450,14
Drobný dlhodobý hmotný majetok	2 396,51	2 396,51	2 396,51
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	44,10	44,10	44,10
Obstaranie DHM	6 439,20	4 999,20	
Majetok v správe spolu:	3 286 739,92	3 285 299,92	3 280 300,72

Centrum voľného času Maják

Schválený rozpočet bežných výdavkov po poslednej zmene 161 495 EUR, skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 161 493,74 EUR, čo predstavuje 99,99% čerpanie.

Zabezpečenie výchovno-vzdelávacej, záujmovej, rekreačnej a športovej činnosti pre deti a mládež v ich voľnom čase v priebehu celého roka, vrátane školských prázdnin bolo financované z poukázaného podielu na dani z príjmov fyzických a právnických osôb podľa obyvateľov od päť rokov do dovŕšenia 15 roku veku s trvalým pobytom.

Finančné prostriedky od zriaďovateľa boli poskytnuté v sume 112 327 EUR, vlastné príjmy organizácie boli dosiahnuté v sume 49 166,74 EUR. Vlastné príjmy boli poskytnuté z ÚPSVaR na aktivačnú činnosť v sume 6 678,25 EUR, zo ŠR na vzdelávacie poukazy a špecifiká v sume 640 EUR, dotácie od obcí na základe zmlúv v sume 11 853,40 EUR, rodičovské poplatky vyberané v zmysle VZN č.3/2008 v sume 28 488,09 EUR a dobropisy v sume 607 EUR a grant od VÚC v sume 900 EUR. Uvedené finančné prostriedky boli použité na plynulé vyučovanie v 33 záujmových útvarov a klubov pre 379 všetkých členov.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2023 je v sume 90 088,49 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 32 051,72 EUR.

Tovary a služby

Skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 38 842,84 EUR. Finančné prostriedky boli čerpané na energie v sume 2 186,50 EUR, materiálové vybavenie v sume 9 441,47 EUR, telekomunikačné služby a komunikačná infraštruktúra v sume 831,43 EUR, konkurzy a súťaže v sume 6 965,62

EUR, všeobecné služby v sume 1 468,80 EUR, ostatné služby v sume 7 519,79 EUR, štandardná údržba softvéru v sume 454,99 EUR a dopravné v sume 2 005 EUR.

Bežné transfery

Skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 510,69 EUR.

Rozpočtová organizácia hospodárila s dlhodobým hmotným majetkom v hodnote 4 988,28 EUR.

Základná umelecká škola Ignáca Kolčáka

Schválený rozpočet bežných výdavkov po poslednej zmene 1 144 452 EUR, skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 1 144 446,80 EUR, čo predstavuje 99,99% čerpanie.

Zabezpečenie umeleckej výchovy a vzdelávania podľa príslušných vzdelávacích programov formou individuálneho a skupinového vyučovania v rámci svojich originálnych kompetencií bolo financované z poukázaného podielu na dani z príjmov fyzických a právnických osôb rozdelený daňovým úradom podľa kritérií, ktoré sú ustanovené vládou SR v jej nariadení č.668/2004 Z.z. v sume 1 062 774,09 EUR a z vlastných príjmov organizácie v sume 81 672,71 EUR.

Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2023 je v sume 794 502,51 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 273 390,92 EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 74 522,77 EUR. Finančné prostriedky boli čerpané na energie v sume 29 379,30 EUR, telekomunikačné služby 1 630,01 EUR, materiálové vybavenie a pomôcky 4 390,73 EUR, nájom 1 330,28 EUR, stravovanie 14 581,05 EUR a ostatné služby 23 211,40 EUR.

Bežné transfery

Skutočne čerpanie k 31.12.2023 v sume 2 030,60 EUR na nemocenské dávky.

Prehľad o dlhodobom hmotnom a nehmotnom majetku	ZUŠ Ignáca Kolčáka rok 2023	ZUŠ Ignáca Kolčáka rok 2022	ZUŠ Ignáca Kolčáka rok 2021
Budovy, stavby	57 622,77	57 622,77	57 622,77
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	68 000	68 000	68 000
Majetok v správe spolu:	125 622,77	125 622,77	125 622,77

Kapitálové výdavky:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
Základná škola Komenského		56 560	56 476,61	99,85
Základná škola Slniečna		10 000	1 440,00	14,40

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 66 560 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 57 916,61 EUR, čo predstavuje 87,01% čerpanie.

Do ZŠS Komenského bola zakúpená umývačka riadu v sume 2 961,24 EUR, dve elektrické panvice v sume 9 288 EUR, elektrická pec s troma rúrami v sume 4 290 EUR. V areáli ZŠ Komenského bola v telocvični zrekonštruovaná časť na gymnastickú učebňu v sume 39 937,37 EUR.

Na predloženie žiadosti o NFP s kódom NFP401402DQC3 na MIRRI SR zameraný na rekonštrukciu a modernizáciu základných škôl – úspešný krok reformy kurikula boli poskytnuté finančné prostriedky ZŠ Slniečna ako oprávnenej podať žiadosť v sume 1 440 EUR.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	13 159 436,43
z toho : bežné príjmy mesta	12 617 995,92
bežné príjmy RO	541 440,51
Bežné výdavky spolu	12 066 141,22
z toho : bežné výdavky mesta	7 619 282,83
bežné výdavky RO	4 446 858,39
Bežný rozpočet	1 093 295,21
Kapitálové príjmy spolu	509 548,26
z toho : kapitálové príjmy mesta	509 548,26
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	1 649 043,80
z toho : kapitálové výdavky mesta	1 591 127,19
kapitálové výdavky RO	57916,61
Kapitálový rozpočet	- 1 139 495,54
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-46 200,33
Prijmové finančné operácie mesta	684 374,27
Prijmové finančné operácie RO	61 495,51
Výdavkové finančné operácie z toho:	230 730,35
- návratná výpomoc DKN	190 230,35
- finančné zábezpeky	40 500,00
Rozdiel finančných operácií	515 139,43
PRÍJMY SPOLU	14 414 854,47
VÝDAVKY SPOLU	13 945 915,37
Rozpočtové hospodárenie mesta	468 939,10
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	183 136,71
Upravené hospodárenie obce	285 802,39

Schodok rozpočtu v sume -46 200,33 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov bol v priebehu roka vysporiadaný z rezervného fondu.

Schodok rozpočtu zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. **sa upravuje - zvyšuje o 124 083,40 EUR**, ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením §8 ods. 4 a 5 zákona č. 523/2004 Z.z. o :

- nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku:
- ZŠ Slnčná - nenormatívne finančné prostriedky na podporu integrácie žiakov z UK v sume 88 EUR
- ZŠ Slnčná – podpora výchovy stravovacím návykom v sume 12 990,40 EUR
- ZŠ Slnčná - normatívne finančné prostriedky na energie a prevádzkový normatív v sume 9 486 EUR
- ZŠ Komenského - nenormatívne finančné prostriedky na podporu integrácie žiakov z UK v sume 1 680 EUR, na projekt „Čítame pre radosť“ v sume 1 000 EUR
- ZŠ Komenského - normatívne finančné prostriedky na energie a prevádzkový normatív v sume 20 195 EUR

- ZŠ Komenského - podpora výchovy stravovacím návykom v sume 15 025,30 EUR
- Spojenú školu internátnu - podpora výchovy stravovacím návykom v sume 7 902,70 EUR
- MŠ - nenormatívne finančné prostriedky na podporu integrácie žiakov z UK v sume 618 EUR, na projekt „Čítame pre radosť“ v sume 1 750 EUR
- ubytovanie odídencov z Ukrajiny v sume 53 348 EUR

Schodok rozpočtu zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. **sa upravuje - zvyšuje o :**

- nevyčerpané prostriedky školského stravovania na stravné a réžiu podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume **53 758,66 EUR**,
- nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, údržby a opráv podľa ustanovenia § 18 ods.3 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume **4 396,65 EUR**,
- nevyčerpané prostriedky z fondu rozvoja bývania podľa zákona č.182/1993 Z.z. o vlastníctve bytov a nebytových priestorov v z.n.p. v sume **13,40 EUR**,
- kreditné úroky rezervného fondu za poskytnuté služby OVERNIGHT v sume **884,60 EUR**.

Zostatok finančných operácií je podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. v sume 285 802,39 EUR zdrojom rezervného fondu.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške 285 802,39 EUR.

4. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných 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 mestské zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
PS k 1.1.2023	2 214 332,97
Prírastky - z prebytku rozpočtového hospodárenia za rok 2022, uznesením č. 35/2023 zo dňa 26.06.2023	422 746,06
- ostatné prírastky	884,60
Úbytky - použitie rezervného fondu schválené Uznesením č. 93/2023 zo dňa 04.12.2023 na:	628 629,81
-rekonštrukciu ul. 9. Mája	69 504,96
-modernizáciu detských ihrísk na Nábřeží	59 120,00
-nadstavbu MŠ Veterná	240 595,34
-rekonštrukciu Námestia P.O.Hviezdoslava	76 716,70
-rekonštrukciu ŠJ ZŠ Komenského	182 692,81
KZ k 31.12.2023	2 009 333,82

Peňažný fond - Mesto nemá peňažný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p..

Sociálny fond

Mesto vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
PS k 1.1.2023	31 310,28
Prírastky - povinný prídel - 1,25 %	12 698,28
Úbytky - ostatné úbytky	21 132,38
KZ k 31.12.2023	22 876,18

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.. Z fondu prevádzky, údržby a opráv bytovej budovy sa financujú výdavky spojené s nákladmi na prevádzku, údržbu a opravy spoločných častí bytovej budovy vrátane opráv balkónov a lodžií, spoločných zariadení bytovej budovy, spoločných nebytových priestorov, príslušenstva a príslušného pozemku.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
PS k 1.1.2023	29 916,26
Tvorba fondu - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % obstarávacích nákladov na obstaranie nájomného bytu	7 220,04
Úbytky - použitie fondu : - na údržbu BD č. 509 - na údržbu BD č.510	1 751,50 1 071,89
KZ k 31.12.2023	34 312,91

Fond rozvoja bývania

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

Obec prostriedky z predaja bytov, nebytových priestorov, domov alebo ich častí, pozemkov zastavaných domom, ako aj z príslušných pozemkov môže použiť len na obnovu a rozvoj bytového fondu a výstavbu a obnovu infraštruktúry obce. Nevyčerpané finančné prostriedky sú zdrojom fondu rozvoja bývania obce a obec ich môže použiť iba na obnovu a rozvoj bytového fondu a výstavbu a obnovu infraštruktúry obce; o použití fondu rozvoja bývania obce rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Prostriedky fondu rozvoja bývania použije obec na základe rozhodnutia obecného zastupiteľstva, najmä na novú výstavbu bytov, rekonštrukciu bytov, ktoré zostali vo vlastníctve obce, rekonštrukciu tepelných zdrojov, ak sú vo vlastníctve obce, zateplovanie, ale aj na výstavbu alebo obnovu chodníkov, obchodov, vodovodu, plynofikáciu atď..

Fond rozvoja bývania	Suma v EUR
PS k 1.1.2023	74 519,36
Prírastky - príjem z úrokov	82,80
Úbytky – bankové poplatky	93,30
KZ k 31.12.2023	74 508,86

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023

A K T Í V A

Názov	PS k 1.1.2023 v EUR netto	KZ k 31.12.2023 v EUR netto
Majetok spolu	24 646 188,46	25 389 940,15
Neobežný majetok spolu z toho:	20 229 650,31	20 892 903,65
Dlhodobý nehmotný majetok	9 721,86	6 136,66
Dlhodobý hmotný majetok z toho:		
Pozemky	2 600 065,72	2 599 561,08
Budovy, Stavby	15 108 968,69	16 117 052,51
Samostatné hnutelné veci	201 950,22	121 413,64
Dopravné prostriedky	30 442,80	40 566,80
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	880 408,75	610 080,69
Dlhodobý finančný majetok	1 398 092,27	1 398 092,27
Obežný majetok spolu z toho:	4 408 907,83	4 488 922,29
Zásoby	3 486,66	3 746,12
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 542 211,04	1 626 061,21
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	59 215,35	102 741,86
Finančné účty	2 803 994,78	2 566 142,75
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	190 230,35
Časové rozlíšenie	7 630,32	8 114,21

Celkový majetok mesta v obstarávacej cene je v hodnote 39 939 350,71 EUR, oprávky sú v hodnote 14 544 456,33 EUR a opravné položky vo výške 4 954,23 EUR.

Stavby v obstarávacej cene predstavujú hodnotu 29 301 163,29 EUR, samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí v hodnote 855 614,76 EUR, dopravné prostriedky v hodnote 245 026,92 EUR, obstaranie dlhodobého hmotného majetku v hodnote 723 076,23 EUR.

Prírastok na DHM v hodnote 1 786 232,25 EUR tvorí :

Rozšírenie a modernizácia školskej jedálne ZŠ Komenského	196 672,81
Rekonštrukcia vykurovacej sústavy v MŠ Komenského	6 114,56
Nadstavba MŠ X -ul. Veterná	543 028,06
Regenerácia vnútroblokov sídlisk	278 175,36
Rekonštrukcia námestia P.O. Hviezdoslava	234 154,72
Vybudovanie MK ul. Lúčna	108 881,57
Vybudovanie MK ul. Slanická - Hlinisko	206 780,77
Rozšírenie VO ul. Slnečná	2 483,39
Rekonštrukcia ul. 9.Mája	69 504,96
Modernizácia oddychovej zóny na Nábřeží	59 120,00
Kúpa dopravného prostriedku Nissan Navara	19 980,00
Vybudovanie kontajnerových stojísk	39 897,44
Vybudovanie mobiliárov pri Náučnom chodníku Nábřeží	13 519,61
Inventár	7 919,00

Úbytok na DHM v hodnote 127 276,66 EUR vznikol zverením majetku do správy TS mesta Námestovo - prekládkovú stanicu na zber vybraných druhov odpadov v areáli skládky KO v Zubrohlave na základe Uznesenia č.7/2023 zo dňa 20.02.2023 v hodnote 123 216,79 EUR a vyradenie zjednosmernenia dopravy na základe Uznesenia č.32/2023 zo dňa 15.05.2023 v sume 4 059,89 EUR.

Mesto eviduje pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 39 450,07 EUR a to z nedaňových príjmov za vystavené nájomné občanom v b.j. Komenského 509/510 vo výške 33 607,05 EUR, poplatok za komunálny odpad vo výške 5 075,22 EUR.

Pohľadávky v lehote splatnosti vo výške 68 246,02 EUR tvoria preplatky EE vo výške 47 487,74 EUR, refakturované odberateľské faktúry za odber EE vo výške 5 756,29 EUR, preplatky energií BP s.r.o 11 203,75 EUR, pohľadávky voči zamestnancom na finančný príspevok za stravné 2 549,60 EUR a ostatné vo výške 1 248,64 EUR.

P A S Í V A

Názov	PS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	24 646 188,46	25 389 940,15
Vlastné imanie	16 962 080,94	17 384 039,61
z toho :		
Výsledok hospodárenia	16 962 080,94	17 384 039,61
Záväzky	271 194,34	467 533,38
z toho :		
Rezervy	9 240,00	59 764,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	15 244,46	124 083,40
Dlhodobé záväzky	25 817,13	22 876,18
Krátkodobé záväzky	220 892,75	260 809,80
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	7 412 913,18	7 538 367,16

Mesto vytvára rezervu na zamestnanecké pôžičky v zmysle §26 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a podľa postupov účtovania upravené v §14 Opatrenia MF SR č. MF/014454/2022-36 v sume 50 524 EUR a rezervu na overenie účtovnej závierky audítorom vykazovaného účtovného obdobia v sume 9 240 EUR.

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023

Stav záväzkov k 31.12.2023

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2023 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	46 856,90	46 856,90	0
- zamestnancom	93 900,80	93 900,80	0
- poisťovniam	58 002,02	58 002,02	0
- daňovému úradu	12 258,65	12 258,65	0
- ostatné záväzky	49 791,43	49 791,43	0
- SF	22 876,18	22 876,18	
Záväzky spolu k 31.12.2023	283 685,98	283 685,98	0

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:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok NZF, 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.

Bežné príjmy mesta + RO	Rok 2021	Rok 2022
Bežné príjmy celkom	10 196 754,01	10 971 243,76
z toho príjmy		
- dotácie EK 312	2 771 298,58	2 967 096,23
- dotácie EK 331	0,00	0,00
- osobitný predpis EK 2xx,315	118 732,86	60 976,05
- grantové a darované prostriedky EK 311,315	6 353,62	9 298,78
Upravené bežné príjmy celkom	7 300 368,95	7 933 872,70

Suma splátok	Rok 2022	Rok 2023
Finančné výdavky na splácanie istín EK 82x	1 532,94	0,00
Bežné výdavky na splácanie úrokov EK 65x	4,98	0,00
Dlhová služba spolu	1 537,92	0,00

Súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania, záväzkov z investičných dodávateľských úverov a ručiteľských záväzkov obce alebo vyššieho územného celku	Rok 2022	Rok 2023
- účet 461 bankový úver	0,00	0,00
Súhrn záväzkov spolu	0,00	0,00

	Rok 2022	Rok 2023	Obmedzenie zákonom
a) Dlh obce	$C 2022 / A BP 2021 \times 100 =$ 0%	$C 2023 / A BP 2022 \times 100 =$ 0%	< 60%
b) Dlhová služba	$B 2022 / A \text{ upravené BP } 2021$ $\times 100 = 0,02\%$	$B 2023 / A \text{ upravené BP } 2022$ $\times 100 = 0\%$	< 25%

- a) Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. za rok 2023 bola splnená.
b) Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. za rok 2023 bola splnená.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Príspevková organizácia zostavuje svoj rozpočet príjmov a výdavkov, ktorý okrem príspevku z rozpočtu obce zahŕňa aj vlastné prostriedky a prostriedky prijaté od iných subjektov. Svoje potreby má povinnosť prednostne financovať z vlastných zdrojov a následne, ak jej tieto zdroje nestačia, tak použije príspevok od obce, /zákon č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p./.

Príspevková organizácia je právnická osoba štátu, obce alebo vyššieho územného celku, ktorá je na štátny rozpočet, rozpočet obce alebo na rozpočet vyššieho územného celku zapojená príspevkom a ktorej spravidla menej ako 50 % výrobných nákladov je pokrytých tržbami. Platia pre ňu finančné vzťahy určené zriaďovateľom v rámci jeho rozpočtu.

Príspevková organizácia dostáva z rozpočtu:

- príspevok na prevádzku, opravy a údržbu hmotného majetku – bežný transfer
- príspevok na obstaranie hmotného a nehmotného majetku- kapitálový transfer.

Rozpočtové hospodárenie príspevkových organizácií:

Mesto je zriaďovateľom príspevkových organizácií:	Centrum sociálnych služieb	Dom kultúry v Námestove	Technické služby mesta Námestovo Hlavná činnosť	Technické služby mesta Námestovo Podnikateľská činnosť
Príjmy	1 328 408,68	885 345,53	707 242,78	2 049 565,11
Granty a transfery zo ŠR	549 010,09	18 919,16		
vlastné	298 984,69	328 336,55	92 413,78	625 407,81
príspevok od zriaďovateľa	411 590,00	516 381,95	614 829,00	
FOP	68 823,90	21 707,87		1 424 157,30
Výdavky	1 238 338,28	828 805,50	638 859,80	705 186,24
Zostatok	90 070,40	56 540,03	68 382,98	1 344 378,87

Účtovné hospodárenie príspevkových organizácií:

Mesto je zriaďovateľom príspevkových organizácií:	Centrum sociálnych služieb	Dom kultúry v Námestove	Technické služby mesta Námestovo HČ	Technické služby mesta Námestovo PČ
Náklady	1 165 588,45	595 640,90	876 804,63	551 359,18
Výnosy v tom	1 202 158,10	619 087,40	660 761,81	580 512,62
vlastné	790 568,10	368 158,80	195,01	580 512,62
príspevok od zriaďovateľa	411 590	250 928,60	660 566,80	
výsledok hospodárenia	+ 36 569,65	+ 23 446,50	-216 042,82	29 153,44

CENTRUM SOCIÁLNYCH SLUŽIEB

a) **Rozpočtové hospodárenie za rok 2023:**

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	%
Centrum sociálnych služieb	1 132 166	1 328 408	1 238 338,28	93,20

Jednotlivými rozpočtovými opatreniami sa v priebehu roka upravoval rozpočet príjmov, ktoré boli zároveň premietnuté do úpravy rozpočtu výdavkov. Najväčšou položkou úpravy rozpočtu príjmov boli nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2022 vo výške 68 824 EUR, stabilizačný príspevok pre konkrétnych zamestnancov poskytovateľa sociálnej služby z MPSVaR vo výške 76 200 EUR, navýšenie finančného príspevku zo ŠR na poskytovanie sociálnej služby v treťom a štvrtom štvrťroku 2023 podľa NV SR č. 224/2023 vo výške 13 610 EUR, navýšenie príjmov z poplatkov za služby vo výške 32 351 EUR, zaradený príspevok z ÚPSVaR na projekt „Aktivácia znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie“ vo výške 257 EUR a navýšenie príspevku od zriaďovateľa vo výške 5 000 EUR.

Príjmy	1 328 408,68 EUR
Výdavky	1 238 338,28 EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	90 070,40 EUR

Zostatok nevyčerpaných finančných prostriedkov tvoria:

- finančné dary v sume 307,13 EUR
- z úhrad za služby v sume 65 823,09 EUR
- vratky za neobsadené miesta za 4.Q.2023 do ŠR v sume 23 940,18 EUR.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 628 317,04 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 229 212,46 EUR.

Tovary a služby

Skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 375 370,15 EUR.

Bežné transfery

Skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 5 438,63 EUR

b) **Účtovné hospodárenie za rok 2023:**

Porovnanie hospodárskeho výsledku s predchádzajúcimi účtovnými obdobiami:

Prehľad výnosov a nákladov	2020	2021	2022	2023
Výnosy	941 463,26	1 008 078,93	1 024 787,81	1 202 158,10
Náklady	938 400,27	1 015 845,00	1 006 901,04	1 165 588,45
Výsledok hospodárenia	3 062,99	-7 766,07	17 886,77	36 569,65

Celková výška výnosov k 31.12.2023 bola vykázaná vo výške **1 202 158,10 EUR**, čo predstavuje nárast výnosov oproti roku 2022 o **177 370,29 EUR**, keď bola celková výška výnosov vykázaná vo výške **1 024 787,81 EUR**. Nárast výnosov bol spôsobený predovšetkým zvýšením úhrad za stravu a obslužné činnosti pre prijímateľov sociálnych služieb v zmysle schváleného dodatku č.5 a č.6 k VZN č.1/2017 a prijatie stabilizačného a inflačného príplatku zo ŠR spolu v celkovej výške 100 920 EUR.

Najväčší podiel na výnosoch tvorili výnosy:

- výnosy z bežných transferov zo ŠR, subjektov verejnej správy vo výške 488 093,35 EUR
- výnosy z bežných transferov od zriaďovateľa vo výške 411 590,00 EUR

- za vlastné služby zariadenia vo výške 299 099,27 EUR.

Celková výška nákladov k 31.12.2023 bola vykázaná vo výške **1 165 588,45 EUR**, čo predstavuje nárast nákladov oproti roku 2022 o **158 687,41 EUR**, keď bola celková výška nákladov vykázaná vo výške **1 006 901,04 EUR**. Dôvodom nárastu bolo zvýšenie miezd vo výške **63 755,15 EUR**, použitie stabilizačného príspevku z MZ SR pre zdravotníckych a sociálnych pracovníkov vo výške **76 200 EUR**, nevyhnutná oprava výťahu a zriadenie izolačnej miestnosti.

Najväčší podiel na nákladoch tvorili náklady:

- náklady na spotrebu materiálu vo výške 111 939,02 EUR, náklady na energie vo výške 46 018,12 EUR, osobné náklady vo výške 964 375,13 EUR

Kladný hospodársky výsledok za rok 2023 je vyšší oproti roku 2022 z dôvodu zvýšenia úhrad za stravu a obslužné činnosti pre prijímateľov sociálnych služieb v zmysle schváleného dodatku č.5 a č.6 k VZN č.1/2017 čím sa zvýšili tržby za poskytované služby. Zároveň sa nestihli zrealizovať v roku 2023 práce a služby spojené s údržbou vnútorných priestorov a vonkajších objektov ZPS.

Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Prehľad hmotnom a nehmotnom majetku	o dlhodobom a nehmotnom	Centrum sociálnych služieb Námestovo - rok 2023	Centrum sociálnych služieb Námestovo – rok 2022	Centrum sociálnych služieb Námestovo – rok 2021
Budovy, stavby		34 258,34	34 258,34	34 258,34
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár		15 007,00	15 007,00	15 007,00
Spolu		49 265,34	49 265,34	49 265,34

Príspevková organizácia hospodárila so zvereným majetkom v hodnote 9 300 EUR.

DOM KULTÚRY v Námestove

a) **Rozpočtové hospodárenie za rok 2023:**

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	%
Dom kultúry v Námestove	431 000	881 827	828 805,50	94,00

Jednotlivými rozpočtovými opatreniami sa v priebehu roka upravoval rozpočet príjmov, ktorým boli navýšené poskytnuté transfery vo výške 22 729 EUR, vlastné príjmy vo výške 130 140 EUR a nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2022 vo výške 21 708 EUR. Všetky navýšené príjmy boli premietnuté do úpravy rozpočtu výdavkov.

Príjmy	885 345,53 EUR
Výdavky	828 805,50 EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	56 540,03 EUR

Zostatok nevyčerpaných finančných prostriedkov tvoria:

- FPU- Hudobné leto 2024 v sume 2 350 EUR
- z úhrad za služby v sume 54 190,03 EUR

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2023 je v sume 131 466,39 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 50 398,84 EUR.

Tovary a služby

Skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 376 612,44 EUR.

Bežné transfery

Skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 786,38 EUR

Kapitálové výdavky

Dom kultúry sa zapojil do výzvy, ktorá bola určená na modernizáciu Domu kultúry v Námestove – osvetlenie, ozvučenie, stavebné úpravy – šatne, podjaviskový priestor a interiérové vybavenie týchto priestorov. Skutočné čerpanie k 31.12.2023 bolo v sume 269 541,45 EUR.

b) Účtovné hospodárenie za rok 2023:

Porovnanie hospodárskeho výsledku s predchádzajúcimi účtovnými obdobiami:

Prehľad výnosov a nákladov	2020	2021	2022	2023
Výnosy	295 617,37	353 048,17	480 780,84	619 087,40
Náklady	305 438,83	357 509,07	484 248,54	595 640,90
Výsledok hospodárenia	- 9 821,46	- 4 460,90	- 3 467,70	+23 446,50

Celková výška výnosov k 31.12.2023 bola vykázaná vo výške **619 087,40 EUR**, čo predstavuje nárast výnosov oproti roku 2022 o **138 306,56 EUR**, keď celková výška výnosov bola vykázaná vo výške **480 780,84 EUR**. Nárast výnosov bol spôsobený najmä zvýšením tržieb za vstupné kino, výberom kvalitných filmov a kultúrne programy. Za existencie účtovnej jednotky sú v roku 2023 najvyššie tržby.

Najväčší podiel na výnosoch tvorili výnosy:

- vstupné kino vo výške 175 837,70 EUR
- vstupné kultúrne programy vo výške 131 206,50 EUR
- výnosy z bežných transferov od zriaďovateľa vo výške 250 928,60 EUR

Celková výška nákladov k 31.12.2023 bola vykázaná vo výške **595 640,90 EUR**, čo predstavuje nárast nákladov oproti roku 2022 o 111 392,36 EUR, keď bola celková výška nákladov vykázaná vo výške **484 248,54 EUR**. Nárast nákladov bol spôsobený nárastom tržieb vo výnosoch, ktoré sú úmerné voči tržbám vo výnosoch.

Najväčší podiel na nákladoch tvorili náklady:

- spotreba materiálu vo výške 24 564,65 EUR
- náklady za energie vo výške 56 351,52 EUR / ovplyvnené nárastom cien energií/
- ostatné služby vo výške 269 110,22 EUR,- osobné náklady vo výške 208 335,87 EUR
- odpisy vo výške 25 087,95 EUR /nárast z dôvodu nákupu- Kapitálový transfer z MKSR /

Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č.523/2004 Z .z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Prehľad o dlhodobom hmotnom a nehmotnom majetku	Dom kultúry v Námestove - rok 2023	Dom kultúry v Námestove - rok 2022	Dom kultúry v Námestove - rok 2021
Budovy, stavby	68 532,68	349,38	349,38
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	490 417,98	289 059,83	289 575,84
Drobný dlhodobý hmotný majetok	19 023,84	19 435,22	19 466,81
Umelecké diela a zbierky	4 311,23	4 311,23	4 311,23
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	468,86	468,86	468,86
Spolu	582 754,59	313 624,52	314 172,12

Budovy a stavby ku ktoré má organizácia vlastnícke právo v hodnote 68 532,68 EUR nadobudla v rámci projektu „Modernizácia a podpora odolnosti DKN v súvislosti s pandémiou COVID 19“, stroje, prístroje, zariadenia a inventár prírastok v hodnote 201 358,15 EUR taktiež v rámci vyššie menovaného projektu. Prírastok na majetku v roku 2023 bol vykázaný v hodnote 269 130,07 EUR Úbytok bol zaznamenaný v hodnote 411,38 EUR vyradením DDHM.

TECHNICKÉ SLUŽBY mesta Námestovo

a) **Rozpočtové hospodárenie za rok 2023:**

Rozpočtové hospodárenie	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
príjmy	707 242,78	2 049 565,11
výdavky	638 859,80	705 186,24
Zostatok rozpočtových prostriedkov	68 382,98	1 344 378,87

Zostatok nevyčerpaných finančných prostriedkov tvoria:

- z úhrad za služby z hlavnej činnosti v sume 68 382,98 EUR
- z podnikateľskej činnosti v sume 113 458,45 EUR

Za podnikateľskú činnosť Technické služby mesta Námestovo nesprávne zapojili do finančných príjmových operácií prijatú rezervu z MŽPSR, ktorá bola tvorená na uzatvorenie a rekultiváciu skládky TKO Zubrohlava vo výške 850 121,88 EUR, nesprávne zapojili do finančných operácií príjmových zostatok rezervy, ktorá bola tvorená na uzatvorenie a rekultiváciu skládky TKO Zubrohlava vo výške 381 900 EUR vedenej na účte MŽPSR, nesprávne účtovali výdavky z hlavnej a podnikateľskej činnosti.

Z uvedeného vyplýva, že je dôležité, aby v nasledujúcich rokoch uvážlivo rozpočtovali svoje príjmy a výdavky. Nesprávnym vedením účtovníctva príspevková organizácia neposkytuje pravdivý obraz o rozpočtovom hospodárení.

Príjmová časť

Hlavná činnosť	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	%
Technické služby mesta Námestovo	700 000	753 031	707 273,58	93,92

Jednotlivými rozpočtovými opatreniami sa v priebehu roka upravoval rozpočet príjmov, ktorým boli navýšené vlastné príjmy od ENVI-PAKU vo výške 13 000 EUR, príjem za záchranné práce pri mimoriadnej situácii, príjem za odstraňovanie poistných udalostí vo výške 40 000 EUR, z vkladov 40 EUR a FOP 31 EUR.

Skutočne vyplatený príspevok od zriaďovateľa bol vo výške 614 829 EUR oproti schválenému rozpočtu 676 000 EUR na základe vykázaného čerpania a preplatenia výdavkov za záchranné práce a poistné udalosti a príjmy z ENVI-PAKU. Príjmy od ENVI-PAKU predstavovali 50 846,28 EUR, príjem za záchranné práce pri mimoriadnej situácii boli vo výške 26 263,82 EUR, príjem za odstraňovanie poistných udalostí predstavoval 10 019,29 EUR.

Výdavková časť

Hlavná činnosť	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	%
Technické služby mesta Námestovo	700 000	700 031	638 859,80	91,26

Do výdavkovej časti rozpočtu boli premietnuté iba FOP vo výške 31 EUR.

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Poskytnutý príspevok	Skutočné čerpanie výdavkov
Cestná doprava	200 000	200 031	161 330	161 330,00
Nakladanie s odpadmi	242 000	242 000	218 000	242 000,00
Rozvoj obcí	190 000	190 000	170 499	170 499,00
Verejné osvetlenie	53 000	53 000	53 000	53 000,00
Vysielacie, vydavateľské služby	15 000	15 000	12 000	12 000,00

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2023 je v sume 326 125,95 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 116 775,71 EUR.

Tovary a služby

Skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 188 085,79 EUR

Bežné transfery

Skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 7 872,35 EUR

Príjmová časť

Podnikateľská činnosť	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	%
Technické služby mesta Námestovo	2 144 122	2 316 227	2 049 565,11	88,49

Jednotlivými rozpočtovými opatreniami sa v priebehu roka upravoval rozpočet príjmov o prijaté finančné zábezpeky k zákazke „Uzatvorenie, zakrytie a rekultivácia skládky TKO Zubrohlava“ vo výške 60 000 EUR, ostatné príjmy 30 000 EUR za vratku DPH, vratka daňového bonusu, preplatok zdravotného poistenia, náhrada škôd a nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2022 vo výške 82 105 EUR.

Výdavková časť

Podnikateľská činnosť	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	%
Technické služby mesta Námestovo	2 136 321	2 006 892	705 186,24	35,39

Do výdavkovej časti rozpočtu sa zapojili finančné zábezpeky vo výške 60 000 EUR, z rozpočtu boli vyradené investície na obstaranie HM na nákup špeciálnych strojov v sume 250 000 EUR, zaradené do rozpočtu bolo obstaranie váhy na skládku odpadov v sume 3 358 EUR a mzdový a dochádzkový softvér v sume 4 233 EUR.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2023 je v sume 53 271 ,35 EUR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 30 012,86 EUR.

Tovary a služby

Skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 547 423,53 EUR

Bežné transfery

Skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 5 544,10 EUR

Finančné operácie výdavkové:

Skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 60 000 EUR

Kapitálové výdavky

Skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 8 934,40 EUR bolo na obstaranie váhy na skládku odpadov v sume 3 358 EUR a mzdový a dochádzkový softvér v sume 4 232,40 EUR.

b) **Účtovné hospodárenie za rok 2023:**

Účtovné hospodárenie	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
výnosy	660 761,81	580 512,62
náklady	876 804,63	551 359,18
Výsledok hospodárenia	-216 042,82	29 153,44

Porovnanie hospodárskeho výsledku s predchádzajúcimi účtovnými obdobiami:

Prehľad výnosov a nákladov	2020	2021	2022	2023
Výnosy	991 288,13	918 873,96	1 210 208,77	1 241 274,43
Náklady	982 319,92	917 482,33	1 331 420,37	1 427 163,81
Výsledok hospodárenia	8 968,21	1 391,63	-131 211,60	-186 889,38

Celková výška výnosov k 31.12.2023 bola vykázaná vo výške **1 241 274,43 EUR**, čo predstavuje nárast výnosov oproti roku 2022, keď bola celková výška výnosov vykázaná vo výške **1 210 208,77 EUR**. Nárast výnosov bol spôsobený zvýšením tržieb za triedený odpad.

Najväčší podiel na výnosoch tvorili výnosy:

- zneškodňovanie kom. odpadov 387 282,20 EUR, refakturácia poplatku obciam 62 071,53 EUR
- výnosy z bežných transferov od zriaďovateľa vo výške 614 829,00 EUR
- výnosy z kapitálových transferov od zriaďovateľa vo výške 45 737,80 EUR

Celková výška nákladov k 31.12.2023 bola vykázaná vo výške **1 420 345,07 EUR**, čo predstavuje nárast nákladov oproti roku 2022, keď bola celková výška nákladov vykázaná vo výške **1 331 419,43 EUR**. Nárast nákladov bol spôsobený nárastom odpisov v celkovej výške 221 373,91 EUR.

Najvyšší podiel na nákladoch tvorili náklady:

- odpis z dôvodu mimoriadneho odpisu skládky TKO Zubrohlava na základe Rozhodnutia Slovenskej inšpekcie životného prostredia vo výške 86 617,21 EUR
- spotreba materiálu vo výške 141 520,36 EUR, náklady za energie vo výške 13 440,96 EUR
- osobné náklady vo výške 509 858,15 EUR, služby za odpady vo výške 342 701,01 EUR
- odpisy vo výške 221 373,91 EUR.

Náklady na hlavnú činnosť	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2023	Náklady na podnikateľskú činnosť	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2023
Náklady, v tom:	763 776,15	876 804,63	Náklady, v tom:	567 643,28	543 540,44
spotreba materiálu	113 610,14	130 084,81	spotreba materiálu	33 694,19	11 435,55
spotreba energie	6 349,43	7 392,53	spotreba energie	5 408,77	6 048,43
služby	31 982,81	74 044,38	predaný tovar	4 472,36	3 761,50
osobné náklady	494 513,12	509 858,15	služby	345 244,34	323 874,94
ostatné náklady na prevádzku	11 853,73	10 607,38	osobné náklady	102 400,59	92 794,81
Fin. náklady	444,95	370,99	ostatné náklady na prevádzku	15 625,93	5 250,02
dane a poplatky	1 594,79	2 348,75	ostatné fin. náklady	191,21	182,40
odpisy majetku	100 112,62	142 097,64	dane a poplatky	2 298,57	1 622,75
rezervy, OP	3 314,56	0	odpisy majetku	39 401,58	98 570,04
			rezervy, OP	18 905,74	19 293,77

Výnosy za hlavnú činnosť	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2023	Výnosy za podnikateľskú činnosť	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2023
Výnosy, v tom:	612 823,82	660 761,81	Výnosy, v tom:	597 384,95	580 512,62
z rozpočtu mesta	555 999,76	614 829,00	vlastné	572 389,76	556 462,65
			tržby za tovar a materiál	5 435,22	5 005,00
			tržby z predaja DHM		11 688,34
ostatné výnosy	17,66	195,01	ostatné výnosy	60,63	141,84
rezervy, OP	1 200,00		rezervy, OP	19 499,34	7 214,79
výnosy kapitálových transferov		45 737,80			

Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č.523/2004 Z .z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Prehľad o dlhodobom hmotnom a nehmotnom majetku	Technické služby mesta Námestovo - rok 2023	Technické služby mesta Námestovo - rok 2022	Technické služby mesta Námestovo - rok 2021
Budovy, stavby	1 369 736,61	1 262 651,78	1 262 651,78
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	770 732,43	729 924,09	710 124,09
Dopravné prostriedky	950 661,28	1 053 081,95	924 830,78
Drobný dlhodobý hmotný majetok	27 321,78	33 155,68	33 155,68
Dlhodobý nehmotný majetok	3 907,91		
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	1 608,11	1 608,11	1 608,11
Obstaranie DHM	12 906,08	49 816,93	11 831,32
Spolu	3 136 874,20	3 130 238,54	2 944 201,76

Prírastok na účte 021 vznikol zaradením do správy prekládkovú stanicu TKO Zubrohľava v hodnote 107 084,83 EUR, prírastok na účte 022 zaradenie váhy na prekládkovú stanicu TKO Zubrohľava 40 808,34 EUR, softvér na mzdový a dochádzkový informačný systém v hodnote 3 907,91 EUR. Úbytok na účte 023 bol zaznamenaný vyradením nefunkčnej dopravnej techniky v hodnote 102 420,67 EUR a vyradením DDHM v hodnote 5 833,90 EUR.

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

Mesto v roku 2023 poskytlo dotácie v súlade so VZN č. 1/2020 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Príjemca dotácie a účelové určenie dotácie - 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 Oravan Námestovo o.z. - BV štartovné, poplatky príslušným zväzom, prenájom športovísk v meste Námestovo, doprava, stravné, odmeny trénerom	38 000	35 735,83	2 264,17
Mestský športový klub Námestovo o.z.- BV štartovné, poplatky SFZ, prenájom športovísk v meste Námestovo, doprava, stravné, prevádzkové náklady, odmeny trénerom	98 000	98 000,00	0
Slovenský zväz drobnochovateľov - 28.ročník oblastnej výstavy drobných zvierat Oravy, vecné ceny priamo súvisiace s akciou, propagačný materiál, nákup krmiva, podstielkového a dezinfekčného materiálu, nájomné a prevádzkové náklady	740	740,00	0
Severný vietor o.z - Premiéra Divadelnej inscenácie, výdavky na činnosť autorského tímu, tvorivé dielne a workshopy, propagácia podujatia, MTZ, honoráre účinkujúcich	1 000	1 000,00	0
Tanečno o.z. – Oravský festival tanca a pohybu na autorské honoráre	1 500	1 500,00	0
Rodinné centrum Drobček – Míľa pre mamu a Lampiónový sprievod, výdavky na organizáciu a zabezpečenie akcií	1 000	1 000,00	0
Kult . 1629 o.z. – Divadelný festival Slanický ostrov divadla 2023, úhrada platieb za inscenácie a umeleckú projekciu	1 500	1 500,00	0

K 31.12.2023 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2020 o dotáciách. Dvaja žiadatelia nevyužili schválenú dotáciu na rok 2023. Dotácia na rok 2023 nebola poskytnutá ôsmim žiadateľom z dôvodu nesplnenia účelu a podmienok v zmysle VZN č.1/2020.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Návrh Záverečného účtu neobsahuje údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti, pretože mesto nevykonáva podnikateľskú činnosť.

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**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ Komenského	230 072,24	230 072,24	0
ZŠ Slnecná	161 549,96	161 549,96	0
ZUŠ Ignáca Kolčáka	1 062 779,00	1 062 774,09	4,91
Centrum voľného času MAJÁK	112 327,00	112 327,00	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 -
ZŠ Komenského	1 241 199,21	1 241 199,21	0
ZŠ Slnecná	1 077 581,35	1 077 581,35	0
ZUŠ Ignáca Kolčáka	0	0	
Centrum voľného času MAJÁK	20 071,65	20 071,65	0

- **prostriedky vlastné RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ Komenského	273 792,55	248 035,64	25 756,91
ZŠ Slnecná	181 039,16	152 721,23	28 317,93
ZUŠ Ignáca Kolčáka	81 672,71	81 672,71	0
Centrum voľného času MAJÁK	29 095,09	29 015,09	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 -
Dom kultúry Námestovo -bežný transfer	250928,60	250 928,60	0
Dom kultúry Námestovo -kapitál. transfer	75 223,00	75 223,00	0
Dom kultúry Námestovo -návrat. pôžička	190 230,35	190 230,35	0
Technické služby mesta Námestovo	614 829,00	614 829,00	0
Centrum sociálnych služieb Námestovo	411 590,00	411 590,00	0

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Dom kultúry Námestovo /AVF/	1 169,16	1 169,16	0
Dom kultúry Námestovo / FPU/	17 750,00	15 400,00	2 350,00
Technické služby mesta Námestovo	50 846,28	0	50 846,28
Centrum sociálnych služieb Námestovo	572 495,09	548 554,91	23 940,18

- prostriedky vlastné

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Dom kultúry Námestovo	328 336,55	274 146,52	54 190,03
Dom kultúry Námestovo - 46	21 707,87	21 707,87	0
Technické služby mesta Námestovo	859 110,73	729 217,04	130 995,15
Centrum sociálnych služieb Námestovo	325 157,90	259 027,68	66 130,22

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.	61 579,85	61 579,85	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	materiálno-technické vybavenie DHZO -BV	5000	5000	0
MPSVaR	transfer pre CSS -BV	534924,75	534924,75	0
Ministerstvo vnútra SR	ubytovanie odídencov z Ukrajiny -BV	611139	557791	53348,00
ÚPSVaR	aktivačné práce, dobrovoľnícku činnosť	1 438,28	1 438,28	0
ÚPSVaR	chránená dielňa -BV	26 689,60	26 689,60	0
ÚPSVaR	záškoláctvo - BV	6026,22	6 022,60	0
ÚPSVaR	podpora výchovy k stravovacím návykom dieťaťa - BV	175652,80	139734,40	35918,40
Ministerstvo vnútra SR	úsek matrík -BV	16655,19	16655,19	0
Ministerstvo vnútra SR	úsek registra adries a hlásenia pobytu -BV	2602,34	2602,34	0
Ministerstvo vnútra SR	starostlivosť o životné prostredie -BV	843	843	0

Ministerstvo vnútra SR	Referendum -BV	5060	5060	0
Ministerstvo vnútra SR	voľby do NR -BV	10 291,58	10 291,58	0
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	spoločný stavebný úrad -BV	17 690,61	17 690,61	0
OÚ-cestná doprava	cestná doprava -BV	329,10	329,10	0
RÚ ŠS Žilina	vzdelávacie poukazy -BV	20038	20038	0
RÚ ŠS Žilina	výchova a vzdelávanie MŠ posledný ročník deti- BV	55 461	55 461	0
ÚPSVaR	učebné pomôcky- BV	132,80	132,80	0
RÚ ŠS Žilina	dopravné pre ZŠ- BV	12 087	12 087	0
RÚ ŠS Žilina	asistent učiteľa ZŠ - BV	97 130	97 130	0
RÚ ŠS Žilina	škola v prírode- BV	7 000	7 000	0
RÚ ŠS Žilina	lyžiarsky kurz - BV	10 800	10 800	0
RÚ ŠS Žilina	na učebnice ZŠ - BV	15 023	15 023	0
RÚ ŠS Žilina	vzdelávanie žiakov zo SZP, BV	300,00	300,00	0
RÚ ŠS Žilina	Rozvojové projekty- BV	9 442	6 692	2 750
RÚ ŠS Žilina	transfer pre školské zariadenia , BV	1 855 807	1 826 126	29 681
RÚ ŠS Žilina	školský úrad - BV	19 837	19 837	0
MŠVVaŠ SR	Implementácia projektových aktivít -BV	146 587,42	146 587,42	0
RÚ ŠS Žilina	špecifiká pre ZŠ, MŠ - BV	82 836	80 450	2 386
Ministerstvo hospodárstva SR	zníženie dopadu na zvýšené ceny EE - BV	32 100,65	32 100,65	0
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	ŠFRB - BV	14 277,23	14 277,30	0
Ministerstvo financií SR	výkon samosprávnych pôsobností, negatívne dôsledky inflácie- BV	97 857,58	97 857,58	0
MIRRI SR	riešenie migračných výziev- BV	660 400	660 400	0
Ministerstvo vnútra SR	zimné záchranné práce- zimná kalamita -BV	26 263,83	26 263,83	0
Ministerstvo životného prostredia SR	odpadové hospodárstvo -BV	13 857,76	13 857,76	0
MIRRI SR	Regenerácia vnútroblokov sídlisk - KV	247 435,99	247 435,99	0
MIRRI SR	Riešenie kapacít objektu MŠ Veterná - KV	207 857,41	207 857,41	0

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

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Európsky fond regionálneho rozvoja	Vybudovanie detského ihriska MŠ Bernolákova - KV	30 884,36	30 884,36	0
Európsky fond regionálneho rozvoja	Modernizácia DZ ul. Štefánikova - KV	11 770,50	11 770,50	0

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	2 407,30	2 407,30	0
Vavrečka	1 328,30	1 328,30	0
Bobrov	909,60	909,60	0
Rabča	506,20	506,20	0
Klin	265,60	265,60	0
Breza	615,30	615,30	0
Lokca	1 500,00	1 500,00	0
Ťapešovo	120,00	120,00	0
Oravské Veselé	294,80	294,80	0
Hruštín	2 092,50	2 092,50	0
Novoť	96,00	96,00	0
Suchá Hora	96,00	96,00	0
Zubrohlava	1 108,40	1 108,40	0
Oravská Polhora	176,00	176,00	0
Beňadovo	24,00	24,00	0
Liesek	58,00	58,00	0
Mútne	108,00	108,00	0
Sihelné	57,70	57,70	0
Nižná	89,70	89,70	0

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
	0		

12. Hodnotenie plnenia programov mesta

Programový rozpočet mesta bol schválený Mestským zastupiteľstvom dňa 19.12.2022 uznesením č.153/2022 spracovaný do 16 programov:

Program 1 Plánovanie, manažment, kontrola

Ciele programu

Zabezpečiť systematické vzdelávanie zamestnancov mestského úradu za účelom zvýšenia ich kvalifikačnej úrovne, zabezpečiť bezproblémový priebeh konania referenda a parlamentných volieb. Vytvoriť vhodné podmienky na pravidelný a efektívny priebeh zasadnutí orgánov mesta, nepretržité a spoľahlivé vedenie účtovníctva mesta ako aj zabezpečenie pravidelného auditu účtovníctva. Zabezpečiť účinnú kontrolnú činnosť zameranú na rozhodnutia a aktivity mesta a ich súlad s legislatívou. Efektívne využívať informácie, odborné poradenstvo a možnosti získavať cudzie zdroje prostredníctvom členstva v záujmových združeniach právnických osôb na regionálnej ako aj medzinárodnej úrovni.

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie	% čerpania	% čerpania z celkového rozpočtu
161 578	198 487	193 610,60	97,54	1,32
Programová klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	
1.1 manažment mesta	93 629	101 798	99 068,62	
61	53 000	61 169	61 168,22	
62	18 529	21 279	21 229,85	
63	22 100	19 350	16 670,55	
1.2 členstvo v združeniach	18 742	34 018	33 599,26	
64	18 742	34 018	33 599,26	
1.3 vnútorná kontrola	34 857	36 572	36 123,38	
61	25 000	25 831	25 830,52	
62	8 737	8 550	8 178,24	
63	1 120	605	529,47	
64		1 586	1 585,15	
1.4 vzdelávanie amestnancov	5 350	5 350	4 071,20	
63	5 350	5 350	4 071,20	
1.6 voľby	9 000	20 749	20 748,14	
62		22	22,08	
63	9 000	20 727	20 726,06	

Program 2. Propagácia a marketing

Ciele programu

Zabezpečiť on-line informácie pre občanov a návštevníkov o dianí v meste, propagáciu a prezentáciu mesta v masmédiách. Zabezpečiť uchovanie významných okamihov zo života mesta pre verejnosť. Spracovať široké spektrum informačných, propagačných a prezentačných materiálov a produktov prezentujúcich mesto.

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie	% čerpania	% čerpania z celkového rozpočtu
21 000	22 105	16 071,51	72,71	0,11
Programová klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	
2.1 propagácia a prezentácia mesta	21 000	22 105	16 071,51	
63	21 000	22 105	16 071,51	

Program 3. Interné služby

Ciele programu

Zabezpečiť údržbu, ochranu a zveľadovanie majetku mesta. Zabezpečiť plnú funkčnosť výpočtovej techniky prostredníctvom pravidelnej údržby a modernizácie. Zabezpečiť starostlivosť o vozový park mestského úradu formou pravidelných kontrol a údržby.

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie	% čerpania	% čerpania z celkového rozpočtu
206 000	103 643	54 447,82	52,53	0,37
Programová klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	
3.1 správa, údržba a evidencia majetku	206 000	103 643	54 447,82	
63	166 000	63 643	54 447,82	

71	40 000	40 000	0
----	--------	--------	---

Program 4 Služby obyvateľom

Ciele programu

Vytvárať podmienky na výkon preneseného výkonu štátnej správy v oblasti stavebného úradu, registra obyvateľstva a matričných služieb. Zabezpečiť vyváženosť služieb za účelom dosiahnutia dôstojných podmienok života všetkých kategórií obyvateľov mesta. Zabezpečiť ochranu životného prostredia a vytvárať podmienky pre poskytovanie cintorínskych služieb, údržbu a zveľaďovanie pietneho miesta.

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie	% čerpania	% čerpania z celkového rozpočtu
158 934	142 655	137 933,51	96,69	0,94
Programová klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	
4.1 matrika	38 324	42 407	42 404,92	
61	27 703	29 289	29 288,44	
62	9 521	10 541	10 539,81	
63	500	1 956	1 955,82	
64	1 100	621	620,85	
4.2 školský úrad	29 518	30 516	30 154,23	
61	21 339	22 010	22 009,80	
62	7 459	7 445	7 443,70	
63	720	1 061	1 060,73	
4.3 spoločný stavebný úrad	49 900	52 568	51 941,98	
61	33 700	35 680	35 595,90	
62	11 800	12 488	12 247,38	
63	4 000	4 000	3 998,87	
64	400	400	99,83	
4.4 evidencia obyvateľstva	2 618	2 603	2 602,34	
61	2 157	1 957	1 956,34	
62	461	646	646	
4.5 cintorín a dom smútku	300	249	96,36	
63			96,36	
4.6 organizácia občianskych obradov	37 000	12 969	9 530,68	
63	37 000	12 969	9 530,68	
4.7 iné služby	1 274	1 343	843	
61	702	759	759	
62	72	84	84	
63	500	500		

Program 5 Bezpečnosť

Ciele programu

Zabezpečiť fungujúce verejné osvetlenie najfrekventovanejších priestranstiev mesta, centrálnej zóny, jednotlivých častí IBV a osvetlenie priemyselných zón mesta. Zabezpečiť bezporuchovú prevádzku rozhlasu. Zabezpečiť monitorovanie a ochranu objektov a verejných priestranstiev, zabezpečiť bezpečnosť občanov a návštevníkov obce a ochranu obyvateľov a majetku pred požiarimi.

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie	% čerpania	% čerpania z celkového rozpočtu
505 050	620 741	492 800,07	79,39	3,36
Programová klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	
5.1 ochrana pred požiarimi	11 000	36 924	36 903,66	
63	11 000	16 924	16 923,66	
71		20 000	19 980	
5.4 verejné osvetlenie	284 400	373 378	261 919,50	
63	91 400	170 378	170 376,83	
64	53 000	53 000	53 000,00	
71	140 000	150 000	38 542,67	
5.5 miestny rozhlas	15 000	15 000	12 000,00	
64	15 000	15 000	12 000,00	
5.6.mestská polícia	194 650	195 530	181 976,91	
61	118 500	118 676	117 727,68	
62	41 450	40 989	39 410,76	
63	22 000	23 384	22 648,85	
64	2 700	2 390	2 189,62	
71	10 000	10 000	0	

Program 6 Odpadové hospodárstvo

Ciele podprogramu

Vytvoriť efektívny a spoľahlivý systém zberu a zneškodňovania odpadov produkovaných obyvateľmi a subjektami a s tým súvisiacu efektívnu separáciu odpadu a jeho druhotné využitie. Zabezpečiť výstavbu/dostavbu splaškovej a dažďovej kanalizačnej siete.

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie	% čerpania	% čerpania z celkového rozpočtu
493 300	531 812	531 707,65	103,87	3,77
Programová klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	
6.1 nakladanie s odpadmi	483 241	521 753	521 649,63	
63	225 241	263 753	263 752,19	
64	218 000	218 000	218 000	
71	40 000	40 000	39 897,44	
6.2 odpadové vody	4 014	4 014	4 014	
63	4 014	4 014	4 014	
6.3 separovaný zber	6 045	6 045	6 044,02	
63	6 045	6 045	6 044,02	

Program 7 Kultúra

Ciele programu

Trvalo pôsobiť na kultúrne povedomie obyvateľov širokou paletou kultúrnych programov a profesionálnych scén externými a internými subjektmi organizovanými v priestoroch Domu kultúry ako aj mimo týchto priestorov.

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie	% čerpania	% čerpania z celkového rozpočtu
311 040	539 715	525 388,71	97,35	3,58

Programová klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov
7.1 kultúra	294 000	528 340	516 381,95
64	244 000	258 340	250 928,60
71	50 000	0	0
72	0	75 223	75 223
81	0	194 777	190 230,35
7.3 organizovanie kultúrnych podujatí	17 040	17 115	9 006,76
63	11 300	11 375	4 266,76
64	5 740	5 740	4 740

Program 8. Doprava

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie	% čerpania	% čerpania z celkového rozpočtu
0	0	0		

Program 9 Vzdelávanie

Ciele programu

Mesto v rámci existujúcich kompetencií zabezpečí fungujúce podmienky pre výchovno-vzdelávací proces, rozvoj a údržbu infraštruktúry, zlepšenie technického stavu a vybavenia vo vzdelávacích zariadeniach v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta v rámci predškolskej výchovy, v rámci povinnej školskej dochádzky ako aj v oblasti záujmovej činnosti. Podporovať neštátne vzdelávacie zariadenia na území mesta Námestovo.

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie	% čerpania	% čerpania z celkového rozpočtu
8 001 580	8 345 001	8 224 678,20	98,56	56,12
Programová klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	
9.1 MŠ Bernolákova	240 174	294 810	280 963,61	
61	146 414	156 645	156 644,03	
62	50 804	69 765	55 922,53	
63	42 056	63 352	63 348,90	
64	900	5 048	5 048,15	
9.2 MŠ Komenského	308 528	344 534	277 339,27	
61	143 716	192 783	165 437,18	
62	49 979	59 459	59 458,90	
63	93 933	67 693	41 730,10	
64	900	4 559	4 598,53	
71	20 000	20 000	6 114,56	
9.3 MŠ Veterná	905 678	980 325	940 646,19	
61	214 180	241 861	241 860,79	
62	74 431	84 447	84 446,61	
63	109 887	103 595	79 789,02	
64	7 180	422	421,71	
71	500 000	550 000	534 128,06	
9.4. ZŠ Slnčná	1 465 332	1 065 128	1 054 045,24	
61	584 900	664 841	664 841,05	
62	204 650	235 625	235 622,90	

63	153 732	144 568	142 047,23
64	2 050	10 094	10 094,06
71	520 000	10 000	1 440
9.5 školský klub detí ZŠ Slnecná	58 142	62 102	62 102
61	35 300	39 060	39 059,62
62	12 692	13 590	13 590,53
63	9 500	9 146	9 145,64
64	650	306	306,21
9.6 ŽŠS Slnecná	234 408	313 321	277 145,26
61	84 700	81 322	81 322,28
62	34 208	29 995	29 235,98
63	115 000	200 004	164 586,94
64	500	2 000	2 000,06
9.7 ZŠ Komenského	1 004 015	1 254 118	1 235 487,43
61	635 030	731 721	727 863,05
62	216 500	264 820	264 823,06
63	137 895	187 421	182 708,13
64	14 590	20 156	20 155,82
71		50 000	39 937,37
9.8 školský klub detí ZŠ Komenského	71 941	81 396	81 574,49
61	47 207	55 885	55 886,36
62	15 959	19 771	19 948,13
63	8 775	5 575	5 574,43
64		165	165,57
9.9 ZŠS Komenského	574 203	719 298	488 480,04
61	114 850	135 138	138 993,62
62	51 643	50 414	50 413,74
63	207 050	324 547	281 991,10
64	660	1 639	542,34
71	200 000	207 560	16 539,24
9.10 CZŠ sv. Gorazda	70 998	72 692	72 692
64	70 998	72 692	72 692
9.11. ZUŠ Ignáca Kolčáka	1 118 079	1 144 452	1 144 446,80
61	769 975	794 503	794 502,51
62	269 491	273 391	273 390,92
63	74 613	74 527	74 522,77
64	4 000	2 031	2 030,60
9.12 Súkromné ZUŠ	1 371 391	1 404 381	1 404 381
64	1 371 391	1 404 381	1 404 381
9.13 CVČ Maják	155 480	161 495	161 493,74
61	83 392	90 089	90 088,49
62	32 235	32 052	32 051,72
63	37 453	38 843	38 842,84
64	2 400	511	510,69
9.14 Iné výdavky v rámci vzdelávania		10 256	10 256,20
63		10 256	10 256,20
9.15 Súkromné MŠ, súkromné centra poradenstva a prevencie,	488 511	503 839	503 839

súkromné ZŠS			
64	488 511	503 839	503 839

Program 10. Šport a voľný čas

Ciele programu

Podporiť skvalitňovanie vyváženej ponuky výkonnostného a rekreačného športu, podporiť športové aktivity v meste, vytvárať vhodné podmienky pre rozvoj rôznych druhov športu pri efektívnom využití verejných prostriedkov ku prospechu všetkých občanov mesta.

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie	% čerpania	% čerpania z celkového rozpočtu
196 000	221 940	213 015,83	95,98	1,45
Programová klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	
10.02 dotácie športovým oddielom	38 000	38 000	35 735,83	
64	38 000	38 000	35 735,83	
10.03 MŠK Námestovo	98 000	98 000	98 000	
64	98 000	98 000	98 000	
10.05 detské ihriská	60 000	64 140	63 260	
63		4 140	4 140	
71	60 000	60 000	59 120	
10.06 ostatné športové ihriská		21 800	16 020	
63		1 800	1 800	
71		20 000	14 220	

Program 11. Komunikácie

Ciele programu

Cieľom investícií do tohto typu dopravnej infraštruktúry je odstránenie identifikovaných nedostatkov v cestnej sieti s ohľadom na environmentálny a bezpečnostný aspekt.

Zabezpečiť investičné aktivity so zameraním na modernizáciu, rekonštrukciu, opravy a výstavbu miestnych komunikácií a dopravných systémov v správe mesta ako aj riešenie technického stavu infraštruktúry pre peších a parkovacích miest v meste. Pripraviť projektové dokumentácie pre cestné stavby vybraných miestnych komunikácií. Pravidelne zabezpečiť letnú a zimnú údržbu pozemných komunikácií.

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie	% čerpania	% čerpania z celkového rozpočtu
384 337	392 495	295 902,01	75,39	2,02
Programová klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	
11.01 oprava a údržba mestských komunikácií	210 000	239 158	199 757,07	
63	10 000	39 158	38 427,07	
64	200 000	200 000	161 330	
11.02 výstavba a rekonštrukcia mestských komunikácií	143 000	115 800	79 764,96	
71	143 000	115 800	79 764,96	
11.03 výstavba a rekonštrukcia chodníkov	31 000	37 200	16 050,88	
63	1 000			

71	30 000	37 200	16 050,88
11.05 špeciálny SÚ miestne komunikácie	337	337	329,10
61	337	337	329,10

Program 12. Prostredie pre život

Ciele podprogramu

Zabezpečiť pravidelnú a efektívnu starostlivosť o verejnú zeleň, rozvoj a zveľaďovanie oddychových zón mesta, výsadbu a starostlivosť o estetickú a izolačnú zeleň mesta. Zabezpečiť výstavbu a rekonštrukciu oddychových zón v meste a tým vytvoriť vhodné podmienky pre oddych všetkých vekových skupín obyvateľov.

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie	% čerpania	% čerpania z celkového rozpočtu
430 000	512 036	477 313,18	93,22	3,26
Programová klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	
12.1 správa a údržba zelene	200 000	256 855	225 113,46	
63	10 000	66 855	54 614,46	
64	190 000	190 000	170 499	
12.2 oddychové zóny	230 000	255 181	252 199,72	
63	80 000	25 181	24 550	
71	150 000	230 000	227 649,72	

Program 13. Sociálne služby

Ciele programu

Zabezpečiť dostupnosť, kvalitu a vzájomnú vyváženosť sociálnych služieb za účelom dosiahnutia dôstojných podmienok života všetkých kategórií obyvateľov mesta. Zabezpečiť dôstojné prežitie staroby pre obyvateľov v dôchodkovom veku. Zmierniť núdzu obyvateľov odkázaných na sociálnu pomoc. Poskytovať kvalitné služby v zariadeniach sociálnych služieb, ktorých zriaďovateľom je mesto, ale aj podporovať neštátne subjekty, ktorých činnosť je zameraná na pomoc sociálne alebo zdravotne handicapovaným občanom.

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie	% čerpania	% čerpania z celkového rozpočtu
921 065	1 665 800	1 656 060,42	99,42	11,30
Programová klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	
13.2 starostlivosť o seniorov, útulok	3 106	31 172	31 171,34	
63		23 931	23 931	
64	3 106	7 241	7 240,34	
13.3 dom seniorov	901 706	1 028 795	1 028 794,06	
63	50 000	82 279	82 279,31	
64	851 706	946 516	946 514 75	
13.4 aktivačné práce	950	950	316,60	
63	950	950	316,60	
13.5 dávky v HN a soc. pomoci	14 303	603 883	594 778,42	
63	7 000	35 065	27 161,20	
64	7 303	568 818	567 617,22	

13.6 starostlivosť o deti a dospelých	1 000	1 000	1 000
64	1 000	1 000	1 000

Program 14. Administratíva

Ciele programu

Zabezpečiť rozvoj administratívnej infraštruktúry a podmienok na výkon samosprávnych funkcií v meste vo všetkých oblastiach. Zabezpečiť efektívny a hospodárny chod samosprávy, využívať výhodné bankové služby.

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie	% čerpania	% čerpania z celkového rozpočtu
689 340	741 186	709 894,73	95,78	4,84
Programová klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	
14.1 správa mesta	677 500	724 017	692 727,10	
61	340 000	342 300	341 851,79	
62	119 034	122 781	122 649,46	
63	188 225	189 781	171 325,30	
64	17 241	15 655	14 551,82	
71	13 000	13 000	1 848,73	
456		40 500	40 500	
14.2 bankové poplatky	11 840	17 169	17 167,63	
63	11 840	17 169	17 167,63	

Program 15. Bývanie

Ciele programu

Administratívne zabezpečiť starostlivosť o rozvoj bytového fondu, fungovanie WC pre potreby obyvateľov a návštevníkov mesta.

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie	% čerpania	% čerpania z celkového rozpočtu
43 845	75 264	65 890,83	60,09	0,31
Programová klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	
15.3 ŠFRB	18 945	20 364	20 210,66	
61	13 218	14 313	14 266,16	
62	4 627	5 051	4 993,68	
63	1 000	1 000	950,82	
64	100			
15. 4 správa bytov BP	23 000	53 000	44 585,81	
63	23 000	53 000	44 585,81	
15.6 verejné WC	1 900	1 900	1 094,36	
63	1 900	1 900	1094,36	

Program 16. Občianska vybavenosť

Ciele programu

Vytvárať podmienky pre trvalý ekonomický a sociálny rozvoj mesta prostredníctvom investícií do základnej infraštruktúry, ako aj iných objektov občianskej vybavenosti. Zabezpečiť výstavbu a dovybavenie mesta ostatnou infraštruktúrou, ako aj objektmi poskytujúcimi ostatné verejné služby.

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie	% čerpania	% čerpania z celkového rozpočtu
547 498	542 509	351 200,30	64,74	2,40
Programová klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	
16.4 vybavenie pre občanov	547 498	542 509	351 200,30	
63	116 498	121 509	67 004,94	
71	431 000	421 000	284 195,36	