

Závěrečný účet Mesta ILAVA

za rok 2024

Predkladá : Mgr. Viera Bagínová
Spracoval: Mgr. Viera Bagínová

V Ilave dňa 15.04.2025

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 31.03.2025
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 31.03.2025
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 31.03.2025

Závěrečný účet schválený Mestským zastupiteľstvom v Ilave dňa uznesením č.

Schválený záverečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce
- zverejnený na webovom sídle obce dňa

Závěrečný účet obce za rok 2024

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2024
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2024
3. Rozbor čerpání výdávků za rok 2024
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2024
5. Tvorba a použitie peňažných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2024
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2024
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 obce

Závěrečný účet obce za rok 2024

1. Rozpočet obce na rok 2024

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2024. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 ods. 7 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. **Rozpočet obce** na rok 2024 bol zostavený ako **vyrovnaný**. Bežný rozpočet bol zostavený ako **vyrovnaný** a kapitálový rozpočet ako **schodkový**.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2024.

Rozpočet obce bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 13.12.2023 uznesením č 11/2023

Rozpočet bol zmenený tridsaťpäť krát:

- prvá zmena schválená dňa 13.02.2024 uznesením č. 1.
- druhá zmena schválená dňa 16.04.2024 uznesením č. 2.
- tretia zmena schválená dňa 25.06.2024 uznesením č. 3.
- štvrtá zmena schválená dňa 25.06.2024 uznesením č. 3.
- piata zmena schválená dňa 25.06.2024 uznesením č. 3.
- šiesta zmena schválená dňa 28.06.2024 uznesením č. 4.
- siedma zmena schválená dňa 08.08.2024 uznesením č. 4.
- ôsma zmena schválená dňa 29.10.2024 uznesením č. 6.
- deviata zmena IX. – XXXV. schválená dňa 10.12.2024 uznesením č. 7. D)1

Rozpočet obce k 31.12.2024

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2024	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	8 160 620,00	10 314 890,12	8 441 243,95	81,84
z toho :				
Bežné príjmy	6 366 377,00	7 166 497,00	6 710 733,16	93,64
Kapitálové príjmy	68 304,00	146 291,00	77 984,95	53,30
Finančné príjmy	1 548 769,00	2 820 243,00	1 548 119,87	54,89
Príjmy RO s právnou subjektivitou	177 170,00	181 859,12	104 405,97	57,41
Výdavky celkom	8 160 620,00	10 174 757,75	7 798 537,18	76,65
z toho :				
Bežné výdavky	4 405 892,00	4 752 710,00	3 727 476,76	78,43
Kapitálové výdavky	1 348 304,00	2 588 351,00	1 344 298,88	51,94
Finančné výdavky	268 769,00	290 907,00	290 905,29	99,99
Výdavky RO s právnou subjektivitou	2 137 655,00	2 542 789,75	2 435 856,25	95,79
Rozpočtové hospodárenie obce	0,00	140 132,37	642 706,77	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2024

Poznámka: Rozbor plnenia príjmov sa vykoná v takej štruktúre, v akej bol rozpočet schválený obecným zastupiteľstvom (napr. ak bol rozpočet schválený na kategórie, rozbor plnenia príjmov sa vykoná na kategórie ...)

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
8 160 620,00	10 314 890,12	8 441 243,95	81,84

Z rozpočtovaných celkových príjmov 10 314 890,12 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 8 441 243,95 EUR, čo predstavuje 81,84 % plnenie.

A. Príjmy obce

1. Bežné príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
6 366 377,00	7 166 497,00	6 710 733,16	93,64

Z rozpočtovaných bežných príjmov 7 166 497,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 6 710 733,16 EUR, čo predstavuje 93,64 % plnenie.

a) daňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
4 365 916,00	4 377 829,00	3 999 364,06	91,35

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 2 874 383,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2024 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 2 657 176,58 EUR, čo predstavuje plnenie na 92,44 %.

Spôsob rozdeľovania a poukazovania výnosu dane z príjmov fyzických osôb do rozpočtu obcí a VÚC upravuje zákon č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve v znení neskorších predpisov. Kritériá a váhy rozdeľovania výnosu dane z príjmov fyzických osôb do rozpočtov obcí a rozpočtov VÚC určuje nariadenie vlády SR č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve v znení neskorších predpisov.

Výnos dane z príjmov fyzických osôb tvorí najvyšší podiel príjmovej časti bežného rozpočtu, konkrétne v roku 2024 to bolo 39,59 % . Je určený na financovanie originálnych kompetencií mesta v oblasti vzdelávania, sociálnej starostlivosti hlavne pre občanov vo veku nad 62 rokov a na ostatné všeobecné služby zabezpečované samosprávou.

Prehľad poukázaného výnosu dane z príjmov :

Rok 2024	2 657 176,58 EUR
Rok 2023	2 842 518,54 EUR
Rok 2022	2 587 144,58 EUR
Rok 2021	2 369 568,03 EUR
Rok 2020	2 225 143,73 EUR
Rok 2019	2 241 923,60 EUR
Rok 2018	1 984 646,78 EUR
Rok 2017	1 824 814,77 EUR
Rok 2016	1 678 048,29 EUR

Rok 2015	1 518 933,17 EUR
Rok 2014	1 360 133,86 EUR
Rok 2013	1 288 678,58 EUR
Rok 2012	1 379 840,64 EUR
Rok 2011	1 380 787,63 EUR
Rok 2010	1 235 895,60 EUR
Rok 2009	1 441 132,21 EUR
Rok 2008	1 520 211,09 EUR

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 1 017 507,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 872 815,37 EUR, čo predstavuje plnenie na 85,77 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 74 646,38 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 778 469,14 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 19 699,85 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 855 513,45 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 43 654,65 EUR. K 31.12.2024 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 58 875,79 EUR.

Daň za psa 4 536,68 EUR

Daň za ubytovanie 2 242,24 EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva 21 081,75 EUR

Daň za predajné automaty 199,16 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 441 312,28 EUR

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
392 904,00	463 156,00	418 309,14	90,32

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 180 404,000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 160 466,47 EUR, čo je 88,90 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z:

- *prenajatých pozemkov v sume 1 878,81 EUR*
- *príjem z prenajatých budov priestorov a objektov v sume 158 587,66 EUR.*

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 282 752 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 257 842,67 EUR, čo je 91,19 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z:

- *správne poplatky 19 635,00*
- *za porušenie predpisov 18 137,60*
- *za predaj výrobkov, tovarov a služieb (zdroj 41) 80 550,16*
- *za znečisťovanie ovzdušia 2 015,00*
- *za predaj výrobkov, tovarov a služieb (zdroj 71) 50 676,00*
- *za stravné (ZC + deti MŠ Ilava, MŠ Klobošice) 52 481,84*
- *za školy a školské zariadenia 34 347,07*

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
44 969,00	142 321,00	141 506,16	99,42

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 142 321 EUR, bol skutočný príjem vo výške 141 506,16 EUR, čo predstavuje 99,43 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy:

- *Od FO* 317,64 EUR
- *Z odvodov hazardných hier* 44 364,08 EUR
- *Z dobropisov* 90 078,39 EUR
- *Z vratiek* 687,76 EUR
- *Výrub drevín* 120,00 EUR
- *Z náhrad poistného plnenia* 5 938,29 EUR

d) prijaté bežné granty a transfery:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
0,00	129 509,00	129 501,92	100,00

Z rozpočtovaných bežných grantov a transferov 129 509,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 129 501,92 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie. Ide o príjem zo:

- Štátneho účelového fondu – Environfond, príjem za separovaný zber 14 000,88 EUR
- Granty a transfery zo ŠR – Opatrovateľská služba 114 301,04 EUR

Tuzemské granty prijaté od subjektu mimo VS – pol. 311

V celkovej výške 1 200,00 EUR

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Kolman s.r.o.	200,00	Ilavský beh
COMEXTRANS, s.r.o.	200,00	Ilavský beh
Miroslav Prostinák – TOMI Ilava	100,00	Ilavský beh
Štartovné Ilavský beh p. Klobučník	700,00	Ilavský beh
Dotácie mimo VS celkom	1 200,00 EUR	

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

Prijaté bežné granty a transfery:

Z rozpočtovaných grantov a transferov 2 053 215,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 2 022 051,88 € čo predstavuje 98,48 % plnenie.

V tom:

Dotácie a transfery spolu 2 013 762,32 €

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
EK 312001 zo ŠR		
MV SR DPO SR	3 000,00	Pre DHZ Ilava
MV SR DPO SR	3 000,00	Pre DHZ Iliavka
ÚPSVaR Trenčín	3 720,00	Sociálne dávky – zadržané rodinné prídavky
ÚPSVaR Trenčín	10 890,60	Strava zadarmo – ŠJ MŠ Ilava
ÚPSVaR Trenčín	6 022,80	Strava zadarmo – ŠJ MŠ Klobušice
ÚPSVaR Trenčín	142 026,10	Strava zadarmo – ŠJ ZŠ Ilava

MV SR	7 650,00	Projekt „Modernizácia zberného dvora“ 85%
MV SR	900,00	Projekt „Modernizácia zberného dvora“ 10%
MV SR	13 464,18	Voľby prezidenta
MV SR	7 378,82	Voľby do EP 2024
ŠR	19 538,23	Dotácia na energie - električka
ŠR rozp. RISSAM	39 490,00	Ubytovanie odídencov v rodinách občanov Ilavy
MK SR	1 800,00	Projekt na nákup kníh
MV SR	136,80	Náhrada za použitie defibrilátora - Iliavka
Spolu za 312001	259 017,53	
EK 111 003		
MF SR	50 017,00	Dotácie – výnos d z PFO
EK 1AY1		
Opatrovateľská služba	1 666,67	Vratka príspevku od FO opatrov. p. Čierniková
EK 312012 zo ŠR		
MV SR	1 837,44	BT REGOB – register evidencie obyvateľov
MV SR	45,20	BT - register adries
MV SR	10 647,00	BT na matriku
Krajský staveb. úrad TN	9 081,35	BT na stavebný poriadok a vyvlastňovanie
KÚ cestnej dopravy TN	240,54	BT na cestnú dopravu a miestne komunikácie
MV SR	673,87	BT na ochranu životného prostredia
MDVaRR Bratislava	12 225,61	BT na regionálny rozvoj zo ŠFRB
MV SR	36 598,00	BT na výchovu predškolákov MŠ Ilava
MV SR	16 312,00	BT na výchovu predškolákov MŠ Klobušice
MV SR	1 460 205,00	PV ŠS – normatívne financie ZŠ Ilava
MV SR	10 899,00	PV ŠS – nenormatívne financie Vzdelávacie P ZŠ
MV SR	5 900,00	PV ŠS – škola v prírode
MV SR	7 350,00	PV ŠS – nenormatívne financie lyžiarsky výcvik
MV SR	10 830,00	PV ŠS – nenormatívne financie dopravné ZŠ
MV SR	150,00	PV ŠS - nenormatívne financie SZP
MV SR	9 133,00	PV ŠS – asistent učiteľa ZŠ
MV SR	9 961,02	PV ŠS – odchodné ZŠ Ilava
MV SR	4 322,00	BT MŠ Ilava – podporné opatrenia
MV SR	10 805,00	BT ZŠ Ilava – podporné opatrenia
MV SR	1 435,00	BT MŠ Klobušice - Ukrajina
MV SR	5 386,00	BT MŠ Klobušice-Ukrajina špecifiká
MV SR	16 095,00	BT špecifiká – pomôcky pre deti – pomoc Ukrajin
MV SR	11 710,00	BT Edukačné publikácie
MV SR	150,85	BT vojnové hroby
MV SR	1 311,18	Príspevok z Nivam – MŠ Ilava 1BB2
MV SR	24 768,42	Príspevok z Nivam – ZŠ Ilava 1BB1
MV SR	10 262,28	Príspevok z Nivam – MŠ Ilava 1BB1
MV SR	3 120,18	Príspevok z Nivam – ZŠ Ilava 1BB2
MV SR	1 089,25	Príspevok z Nivam – MŠ Ilava 3BB2
MV SR	2 139,60	Príspevok z Nivam – ZŠ Ilava 3BB2
MV SR	3 340,34	Príspevok z Nivam – MŠ Ilava 3BB1
MV SR	5 036,99	Príspevok z Nivam – ZŠ Ilava 3BB1
Spolu za 312 012	1 703 061,12	

V roku 2023 boli **nevyčerpané finančné prostriedky** z BT zo ŠR určené na financovanie PV ŠS v celkovej výške **18 381,24 EUR** a to:

BT ŠR financovanie PVŠS - ZŠ Ilava

31.12.2023	1 177,84	Dopravné
31.12.2023	16 758,72	Nevyčerpané FP na réžiu ZŠ Ilava
31.12.2023	329,97	Nevyčerpané – rekreačné poukazy
31.12.2023	114,71	Nevyčerpané – Projekty ZŠ
	18 381,24	17.1.2024 vrátené

V roku 2023 boli nevyčerpané finančné prostriedky z BT z ÚPSVaR v celkovej výške **11 620,29 EUR** a to:

ÚPSVaR Trenčín,

Strava zadarmo – MŠ 31.12.2023	4 050,20	MŠ Ilava
	1 475,60	MŠ Klobušice
spolu	5 525,80	

ÚPSVaR

Dotácia – opatrovatel'ky – odmena na podporu OS		
31.12.2023	6 094,49	Podpora opatrovateľskej služby

V roku 2023 boli nevyčerpané finančné prostriedky zo ŠR – KŠÚ v celkovej výške

6 041,26 EUR a to:

Transfer zo ŠR - KŠÚ

Na výchovu - KŠÚ k 31.12.2023	5 010,26	MŠ Klobušice
	1 031,00	MŠ Ilava

Tieto prostriedky v celkovej výške **36 042,79 EUR** boli vylúčené pri zostavovaní záverečného účtu z prebytku hospodárenia za rok 2023.

BT prijaté z rozpočtu obce – 11H pol. 312 007

V celkovej výške 8 289,56 EUR

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Obecný úrad Košeca	1 752,04	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Ladce	1 254,32	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Zliechov	484,76	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Červený Kameň	750,60	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Bolešov	385,84	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Mikušovce	562,00	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Kameničany	115,00	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Dulov	291,64	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Sedmerovec	203,52	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Vršatecké Podhradie	294,52	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Bohunice	292,04	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Tuchyňa	379,48	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Krivoklát	204,08	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Horná Poruba	645,88	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Borčice	294,24	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Košecké Podhradie	379,60	na opatrovateľskú službu
Spolu 312 007 :	8 289,56	

Spolu za služby opatrovateľskej činnosti – administratíva **8 289,56 EUR**

Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
68 304,00	146 291,00	77 984,95	53,30%

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 146 291,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 77 984,95 EUR, čo predstavuje 53,30 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 13 096 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 13 095,70 EUR, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

Príjem z predaja majetku:

Z rozpočtovaných 1 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 1 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie. Predaj defibrilátora bol realizovaný na základe Kúpnej zmluvy s Nemocnicou s poliklinikou Ilava, n.o. sídlo: IČO: L. Štúra 388/3, 019 01 Ilava. Predávajúci bol výlučným vlastníkom defibrilátora Cardio Serv s monitorom a zapisovačom, evidovaným v majetku mesta pod inventárnym číslom 01/05 084 v zostatkovej účtovnej hodnote 0,00 € s dátumom zaradenia do majetku dňa 28.12.2006.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Z rozpočtovaných 116 971,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 64 888,25 EUR, čo predstavuje 66,67 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
MAS – Program rozvoja vidieka	48 666,19	Vybudovanie multifunkčného ihriska- Štúrova z MAS	11K1
MAS – Program rozvoja vidieka	16 222,06	Vybudovanie multifunkčného ihriska- Štúrova z MAS	11K2

Popis najvýznamnejších prijatých kapitálových grantov a transferov:

- Vybudovanie multifunkčného ihriska- Štúrova z MAS
Cieľom projektu bolo vybudovanie univerzálneho a komplexného ihriska v meste Ilava vhodného na využívanie počas celého roka. Kým iné športoviská sú v zimných mesiacoch uzatvorené a nie je možné ich využívať, toto ihrisko budú môcť využívať občania a návštevníci celoročne. Novovzniknuté ihrisko je rozdelené do troch zón športových aktivít: A – Zóna s fitness strojmi, B – Zóna s workoutovou zostavou, C – Zóna loptových hier.

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

2. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
1 548 769,00	2 820 243,00	1 533 391,27	57,37

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 2 820 243,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 1 533 391,27 EUR, čo predstavuje 57,37 % plnenie.

- Uznesením mestského zastupiteľstva bolo schválené použitie rezervného fondu celkom vo výške **510 398,55 EUR**

Uznesením č.11/2023	zo dňa 13.12.2023	268 767,57 EUR
Uznesením č. 01/2024	zo dňa 13.02.2024	84 891,86 EUR
Uznesením č. 03/2024	zo dňa 25.06.2024	135 153,92 EUR
Uznesením č. 06/2024	zo dňa 29.10.2024	21 585,20 EUR

- Prevod prostriedkov z ostatných fondov **44 604,90 €**

- Prijaté finančné zábezpeky **18 406,00 €**

- V roku 2024 boli použité nevyčerpané finančné prostriedky z predchádzajúcich rokov

na PV ŠS vo výške **46 657,20 EUR** zo zdrojov 131N, 1AY1, 1BB1, 1BB2, 3PO1,
zo zdroja 72f **20 723,82 €**

- FOP – dotácia Environmentálny fond **892 600,80 €**

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	142 060,00	145 328,00	67 874,85	46,70
Základná umelecká škola	35 110,00	36 531,12	36 531,12	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 181 859,12 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 104 405,97 EUR, čo predstavuje 57,41 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	67 874,85 EUR
Základná umelecká škola	36 531,12 EUR

Príjmové finančné operácie:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	0,00	14 728,60	14 728,60	100,00

V roku 2024 boli v rozpočte rozpočtových organizácií použité:

- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 14 728,60 EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2024

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
8 160 620,00	10 174 757,75	7 798 537,18	76,64

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 10 174 757,75 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 7 798 537,18 EUR, čo predstavuje 76,64 % čerpanie.

A. Výdavky obce

1. Bežné výdavky:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
4 405 892,00	4 752 710,00	3 727 476,76	78,42

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 4 752 710,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 3 727 476,76 EUR, čo predstavuje 78,42 % čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

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

Z rozpočtovaných výdavkov 1 823 208,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume **1 634 811,92 EUR**, čo je 89,66 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov mestského úradu – správy mesta, matriky, výstavby, stavebného poriadku, Materskej škôlky (MŠ) Ilava a MŠ Klobušice, školskej jedálne MŠ Ilava a školskej jedálne MŠ Klobušice, Domu kultúry Ilava, rekreačných a športových služieb, opatrovateľskej služby, knižnice, oddelenia technických služieb, MsP, s výnimkou právnych subjektov

b) Poistné a príspevok do poisťovní:

Z rozpočtovaných výdavkov 656 922,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume **580 021,64 EUR**, čo je 88,29 % čerpanie.

c) Tovary a služby:

Z rozpočtovaných výdavkov 1 873 076,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume **1 320 116,83 EUR**, čo je 70,74 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk MsÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 350 201,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume **148 824,93 EUR**, čo predstavuje 42,49 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 39 747,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume **34 842,57 EUR**, čo predstavuje 87,66 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
1 348 304,00	2 588 351,00	1 344 298,88	51,94

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 2 588 351,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 1 344 298,88 EUR, čo predstavuje 51,94 % čerpanie.

Rozbor významných položiek kapitálového rozpočtu:

- **Rekonštrukcia Domu kultúry Ilava**

Z rozpočtovaných 1 451 200,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2024 v sume **901 090,80 EUR**, čo predstavuje 62,09 % čerpanie.

- **Rekonštrukcia miestnej cesty a parkovacej plochy Hviezdoslavova ulica**
Z rozpočtovaných 261 586,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2024 v sume **163 138,12 EUR**, čo predstavuje 62,36 % čerpanie.
- **Nákup komunálneho vozidla – Traktor na TSM**
Z rozpočtovaných 29 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2024 v sume **29 000,00 EUR**, čo predstavuje 100 % čerpanie.
- **Spracovanie Projektovej dokumentácie**
Z rozpočtovaných 140 088,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2024 v sume **75 758,00 EUR** čo predstavuje 54,07 % čerpanie.
- **Rekonštrukcia ciest a chodníkov**
Z rozpočtovaných 80 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2024 v sume **79 587,25 EUR**, čo predstavuje 99,48 % čerpanie.
- **Oplotenie cintorína Iliavka**
Z rozpočtovaných 25 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2024 v sume **24 795,60 EUR**, čo predstavuje 99,18 % čerpanie.
- **Rekonštrukcia budovy – Hviezdoslavova 330 – vodovodná prípojka**
Z rozpočtovaných 42 300,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2024 v sume **20 999,56 EUR**, čo predstavuje 49,64 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie fin. výdavkov	% čerpania fin. výdavkov k rozpočtu po zmenách
268 769,00	290 907,00	290 905,29	99,99

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 290 907,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 290 905,29 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

- **Splátky úverov:**

MŠ Klobušice -	83 932,28 EUR
Rekonštrukcia MK Ilava, Klobušice	46 476,00 EUR
Rekonštrukcia MK Ilava rok 2023	110 040,00 EUR
ŠFRB -úver na výstavbu 16 b.j.	9 643,29 EUR
Finančný prenájom – lízing plošina (46)	18 676,00 EUR
Finančný prenájom – lízing plošina (41)	3 971,72 EUR

- **Vrátené finančné zábezpeky**

Vrátené finančné zábezpeky	18 166,00 EUR
----------------------------	---------------

B. 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	1 724 810,00	2 128 523,63	2 021 590,13	94,97
Základná umelecká škola	412 845,00	414 266,12	414 266,12	100

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 542 789,75 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 2 435 856,25 EUR, čo predstavuje 94,79 % čerpanie.

Výdavkové finančné operácie:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	0,00	0,00	14 728,60	

V roku 2024 boli v rozpočte rozpočtových organizácií použité:

- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 14 728,60 EUR v súlade so zákonom č.523/2004 Z.z..

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2024

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2024 v EUR
Bežné príjmy spolu	6 815 139,13
z toho : bežné príjmy obce	6 710 733,16
bežné príjmy RO	104 405,97
Bežné výdavky spolu	6 163 333,01
z toho : bežné výdavky obce	3 727 476,76
bežné výdavky RO	2 435 856,25
Bežný rozpočet	651 806,12
Kapitálové príjmy spolu	77 984,95
z toho : kapitálové príjmy obce	77 984,95
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	1 344 298,88
z toho : kapitálové výdavky obce	1 344 298,88
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	- 1 266 313,93
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu - Schodok	- 614 507,81
Vylúčenie z prebytku	- 53 010,04 EUR
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 667 517,85
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov 1 533 391,27 mesto +14 728,60 ZŠ = 1 548 119,87 – 18 406,00	1 529 713,87
Prijaté finančné zábezpeky	
- finančné zábezpeky na nájomné – 16 b.j. - ŠFRB	406,00
- finančné zábezpeky na VO – Rekonštrukcia MK	18 000,00
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov Finančné operácie výdavkové 290 905,29 – 18 166= 272 739,29	272 739,29
- finančné zábezpeky na nájomné – 16 b.j. ŠFRB	166,00
- finančné zábezpeky na VO – Rekonštrukcia MK Hviezdoslavova a Vodovodná prípojka	18 000,00
Rozdiel finančných operácií	1 256 974,58
PRÍJMY SPOLU	8 422 837,95
VÝDAVKY SPOLU	7 780 371,18
Rozpočtové hospodárenie obce	642 466,77
Vylúčenie z prebytku PV ŠS a OK	- 51 103,37
Finančná zábezpeka 16 b.j.	- 240,00
Opatrovateľská služba – vratka odmeny - ukončenie PP	- 1 666,67
SPOLU vylúčenie z prebytku	- 53 010,04

* FO príjmové v rozpočte 1 548 119,87 € - 18 406,00 € = 1 529 713,87 €

* FO výdavkové v rozpočte 290 905,29 € - 18 166,00 € = 272 739,29 €

Schodok rozpočtu v sume – 614 507,81 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, sa **upravuje** o nevyčerpané účelovo určené prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov podľa § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách vo výške – **53 010,04 EUR** a takto zistený schodok v sume – **667 517,85 EUR** v rozpočtovom roku 2024 je vysporiadaný z finančných operácií.

Prebytok – zostatok finančných operácií v sume **589 456,73 EUR** zistený podľa § 15 odsek 1 písm. c) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov navrhujeme použiť :

- na tvorbu Rezervného fondu **589 456,73 EUR**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu Rezervného fondu za rok 2024 vo výške **589 456,73 EUR**.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, sa z tohto **prebytku vylučujú v celkovej výške 53 010,04 EUR** :

Nevyčerpané finančné prostriedky na PV ŠS a OK z MV SR, MF SR, MŠVVAŠ SR a KŠÚ Trenčín **51 103,37 EUR**

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky ZŠ Ilava, MŠ Ilava a MŠ Klobušice poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 11 761,43 EUR, a to na :

- dopravné 1 545,54 EUR
- PVŠS na réžiu 6 281,00 EUR
- PVŠS na réžiu 3 320,68 EUR
- PVŠS profesijný rozvoj 235,23 EUR
- Rekreačné poukazy 378,98 EUR

- b) nevyčerpané prostriedky 23 377,84 EUR zo ŠR – KŠU účelovo určené na výchovu pre Materské škôlky v sume

- 11 215,36 EUR MŠ Ilava - predškolači
- 6 207,60 EUR MŠ Klobušice
- 5 954,88 EUR MŠ Klobušice

- c) nevyčerpané prostriedky školského stravovania 15 784,10 EUR 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 3 326,40 EUR MŠ Ilava

v sume 1 883,00 EUR MŠ Klobušice

v sume 10 574,70 EUR ZŠ Ilava (8 637,80 EUR ZŠ, 1 936,90 EUR ŠpZŠ)

- d) ostatné nevyčerpané prostriedky 180,00 EUR :

v sume 180,00 EUR záškoláctvo

Ostatné prostriedky ktoré sú vylúčené z prebytku :

ostatné nevyčerpané prostriedky **1 906,67 EUR**

- v sume 1 666,67 EUR vratka odmeny z ÚPSVaR Dotácia – opatrovatel'ky – odmena na podporu opatrovateľskej služby

- v sume 240 EUR Finančná zábezpeka - prenájom bytu v 16 b.j. Medňanská 894, Ilava

4. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov podľa osobitných predpisov.

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2024	170 043,83 EUR
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	685 899,26 EUR
	855 943,09
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. 1/2024 zo dňa 13.2.2024 nákup pozemkov	9 133,86
- uznesenie č. 1/2024 zo dňa 13.02.2024 projektové dokumentácie	75 758,00
- uznesenie č. 3/2024 zo dňa 25.06.2024 rekonštrukcia budovy Hviezdoslavova 330 – vodovodná prípojka	20 999,56
- uznesenie č. 3/2024 zo dňa 25.06.2024 Rekonštrukcia miestnej cesty a parkovacej plochy Hviezdoslavova	114 154,36
- uznesenie č. 6/2024 zo dňa 29.10. 2024 nákup komunálneho vozidla – Traktor TS	4 235,20
- uznesenie č. 6/2024 zo dňa 29.10.2024 rekonštrukcia múzea – KIC-posch.	950,00
- uznesenie č. 6/2024 zo dňa 29.10.2024 nákup cisternovej striekačky CAS 32 na podvozku TATRA 148 – DHZ Ilava	16 400,00
- uznesenie č. 11/2023 zo dňa 13.12.2023 splátky úveru rekonštrukcia MK Ilava v roku 2023	110 040,00
- uznesenie č. 11/2023 zo dňa 13.12.2023 splátky úveru rekonštrukcia MK Ilava, Klobušice a Iliavka	46 476,00
- uznesenie č. 11/2023 zo dňa 13.12.2023 MŠ Klobušice	83 932,28

- uznesenie č. 11/2023 zo dňa 13.12.2023 finančný prenájom – lízing plošina	18 676,00
- uznesenie č. 11/2023 zo dňa 13.12.2023 úver ŠFRB – 16 b.j. Ilava	9 643,29
KZ k 31.12.2024	345 544,54

Peňažný fond

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

Fond peňažný – Fond Komunálneho odpadu	Suma v EUR
ZS k 1. 1.2024	635,66
KZ k 31.12.2024	635,66

Sociálny fond

Obec 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
ZS k 1.1.2024	2 213,31
Prírastky - povinný prídelen - 1,25 %	16 158,16
Úbytky - príspevok na stravovanie	17 236,00
KZ k 31.12.2024	1 135,47

Fond prevádzky, údržby a opráv

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

Fond prevádzky, údržby a opráv bytov	Suma v EUR
ZS k 01. 01.2024	2 081,76
KZ k 31.12.2024	2 081,76

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 príľahlých 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 údržby a opráv 16 b.j. Medňanská	Suma v EUR
ZS k 01.01.2024	25 026,24

KZ k 31.12.2024	25 026,24
-----------------	-----------

Fond údržby majetku mesta	Suma v EUR
ZS k 01.01.2024	117 903,69
Úbytky oprava havárie (MŠ Klobušice, MFK)	45 937,38
KZ k 31.12.2024	71 966,31

Ostatné peňažné fondy	Suma v EUR
ZS k 01.01.2024	10 773,61
KZ k 31.12.2024	10 773,61

Fond drevín	Suma v EUR
ZS k 01.01.2024	79 058,94
Úbytky: Ošetrovanie drevín, výsadba zelene	- 600,00
KZ k 31.12.2024	78 458,94

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2024

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2024 v EUR	KZ k 31.12.2024 v EUR
Majetok spolu	14 216 993,99	16 568 625,60
Neobežný majetok spolu	12 853 624,27	15 022 773,35
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	15 239,67	7 566,67
Dlhodobý hmotný majetok	12 092 346,94	14 269 169,02
Dlhodobý finančný majetok	746 037,66	746 037,66
Obežný majetok spolu	1 338 508,41	1 520 082,86
z toho :		
Zásoby	5 002,57	6 224,02
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	863,04	863,04
Krátkodobé pohľadávky	152 402,25	235 519,36
Finančné účty	1 180 240,55	1 277 476,44
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	24 861,31	25 769,39

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2024 v EUR	KZ k 31.12.2024 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	14 216 993,99	16 568 625,60
Vlastné imanie	10 120 532,57	10 452 213,80
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	10 120 532,57	10 452 213,80
Záväzky	1 274 190,74	2 596 914,31
z toho :		

Rezervy	46 168,60	34 705,96
Zúčtovanie medzi subjektami VS	36 042,79	51 103,37
Dlhodobé záväzky	147 756,40	1 009 091,70
Krátkodobé záväzky	295 449,92	914 101,28
Bankové úvery a výpomoci	748 773,03	587 912,00
Časové rozlíšenie	2 822 270,68	3 519 430,22

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2024

Stav záväzkov k 31.12.2024

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2024 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	624 496,91	575 360,91	49 136,00
- zamestnancom	102 182,77	102 182,77	
- poisťovniam	75 760,00	75 760,00	
- daňovému úradu	13 541,43	13 541,43	
- štátnemu rozpočtu	51 103,37	51 103,37	
- bankám	587 912,00	587 912,00	
- štátnym fondom	992 081,02	992 081,02	
- ostatné záväzky	149 836,81	149 836,81	
Záväzky spolu k 31.12.2023	2 596 914,31	2 547 778,31	49 136,00

Stav úverov a návratných finančných výpomocí (NFV) k 31.12.2024

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru/NFV	Ročná splátka istiny za rok 2024	Ročná splátka úrokov za rok 2024	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2024	Rok splatnosti
VÚB, a.s.	Rekonštrukcia MK 2023	464 760,00	46 476,00	26 158,82	92 952,00	2026
VÚB, a.s.	Rekonštrukcia MŠ Klobošice	637 000,00	83 932,28	5 905,99	0,00	2024
VÚB, a.s.	Rekonštrukcia MK Ilava, Klob, Iliavka	605 000,00	110 040,00	20 252,83	494 960,00	2029
ŠFRB	Výstavba 16-bytovej jednotky	243 942,11	9 291,29	4 515,91	99 480,22	2032
Enviro fond	DK Ilava - Zníženie energetickej náročnosti	892 600,80	0,00	0,00	892 600,80	2044

V roku 2024 požiadalo mesto o poskytnutie finančnej podpory z Environmentálneho fondu na projekt „Zníženie energetickej náročnosti Kultúrno-správnej budovy Ilava formou úveru vo výške 1.650 000,00 EUR, s úrokovou sadzbou 0,1% p. a., s dobou splatnosti 20 rokov.

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

a) Výpočet dlhu obce podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z.:

Text	Suma v EUR
Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2023:	
- bežné príjmy obce	6 601 797,08
- bežné príjmy RO	136 256,89
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2023* (Zdroj FIN 1-12 BP, 1.časť obec + RO)	6 738 053,97
Celková suma dlhu obce podľa § 17/7 k 31.12.2024:	
- zostatok istiny z bankových úverov, pôžičiek (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj BU, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.5, r.45)	587 912,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj IDU, stĺ.4 ; FIN 4-04, stĺ.7, r.45)	0,00
- zostatok istiny z dodávateľských úverov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj DU, stĺ.4 ; FIN 4-04, stĺ.9, r.45)	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj SFRB, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.11, r.45)	99 480,22
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ENVF, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.13, r.45)	892 600,80
- zostatok istiny z pôžičky z Fondu na podporu umenia (zdroj : FIN 6-04, r.7)	0,00
- zostatok istiny z úverov na predfinancovanie projektov EÚ (zdroj : FIN 6-04, r.8)	0,00
Celková suma dlhu obce podľa § 17/7 k 31.12.2024	1 579 993,02
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky podľa § 17/8:	
- z úverov zo ŠFRB (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj SFRB, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.11, r.45)	99 480,22
- z úveru z Environmentálneho fondu (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ENVF, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.13, r.45)	892 600,80
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	992 081,02
Upravená celková suma dlhu obce podľa § 17/8 k 31.12.2024**	587 912

Upravená celková suma dlhu obce podľa § 17/8 k 31.12.2024**	Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2023*	Dlh obce § 17 ods.6 písm. a)
587 912,00	6 738 053,97	8,725 %

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

b) Výpočet dlhovej služby obce podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z.:

Text	Suma v EUR
Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2023	
- bežné príjmy obce	6 601 797,08
- bežné príjmy RO	136 256,89
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2023* (Zdroj FIN 1-12 BP, 1.časť obec + RO)	6 738 053,97
Bežné príjmy obce a RO znížené/upravené o bežné granty a transfery a príjmy podľa osobitných predpisov:	

- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	1 543 714,92
- dotácie zo ŠR	391 942,45
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary, granty spolu:	4 658,00
z toho:	
Generali poisťovňa – Bartolomejský jarmok, regionálna podpora	300,00
Sponzorské Ilavský beh	1 158,00
Grant z TSK na Bartolomejský jarmok 2023	3 200,00
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
- príjmy podľa osobitných predpisov	
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2024 (Zdroj FIN 1-12 BP, 1.časť obec + RO)	1 940 315,37
Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2024*	4 797 738,60
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2024 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia: (Zdroj FIN 1-12 obec: 1. časť úroky 65x ; 2. časť istina 82x)	
- 821004 splátka istiny z krátkodobého bankového úveru	0,00
- 821005 splátka istiny z dlhodobého bankového úveru	263 096,00
- 821007 splátka istiny z dlhodobého úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	9 643,29
- 821009 splátka istiny z dlhodobého dodávateľského úveru	0,00
-	0,00
- 651002 splátka úrokov z bankového úveru	30 678,66
- 651003 splátka úrokov z úveru ŠFRB (subjekty verejnej správy)	4 163,91
- 651004 splátka úrokov z dodávateľských úverov (ostatní veritelia)	0,00
-	0,00
Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2024	307 581,86
- suma jednorazového predčasného splatenia - istina	0,00
- suma jednorazového predčasného splatenia - úroky	0,00
Upravená celková suma ročných splátok istiny a úrokov o jednorazové predčasné splátky istiny a úrokov za rok 2024**	

Upravená celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2024**	Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2023*	Dlhová služba § 17 ods.6 písm. b)
307 581,86	4 797 738,60	6,41 %

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Mesto Ilava nie je zriaďovateľom príspevkovej organizácie

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

Mesto v roku 2024 poskytlo dotácie v súlade s VZN č. 2/2021 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 -
Mestský futbalový klub -odmeny trénerov, doprava, majstrovské zápasy, st. žiaci, ml. žiaci, štartovné, nákup, preprava, údržba ihriska	9 125,00	9 125,00	0,00
Telovýchovná jednota Sokol Ilava - BV - medzinárodné turnaje karate, štartovné, cestovné výdavky, sústreďenie,	5 000,00	5 000,00	0,00
Folklórny súbor Strážov - BV - nákup folklórnych krojov, látok	2 250,00	2 250,00	0,00
Zmiešaný spevácky zbor Ilavčan - BV - poplatky za vedenie účtu, doprava na kultúrne podujatia,	750,00	750,00	0,00
Jednota dôchodcov - BV – posedenie s dôchodcami	150,00	150,00	0,00
Slovenský zväz zdravotne postihnutých - BV - doprava na rekondičné pobyty na termálne kúpalisko	300,00	300,00	0,00
Spoločne proti reume - BV - na náklady na prepravu členov na rekondičné pobyty do kúpeľného strediska Podhájska	500,00	500,00	0,00
Dobrovoľný hasičský zbor Ilava - BV - materiálno – technické zabezpečenie účasti na súťažiach	800,00	800,00	0,00
Dobrovoľný hasičský zbor Iliavka - BV - materiálno - technické zabezpečenie účasti na súťažiach	800,00	800,00	0,00
Fotoklub Považie - BV – materiálne vybavenie fotoklubu	75,00	75,00	0,00
DS Masky - BV – materiálno-technické zabezpečenie vystúpení	375,00	375,00	0,00
Klub slovenských turistov „Tuláci“ - BV – materiálno – technické zabezpečenie turistických akcií	300,00	300,00	0,00
Občianske združenie Klobošice - BV – organizovanie voľnočasových a kultúrnych podujatí „Na zábave zábava“	2 625,00	2 625,00	0,00
Materské centrum Dubáček hračky	165,00	165,00	0,00
Spolu poskytnutá dotácia:	23 215,00	23 215,00	0,00

K 31.12.2024 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade s VZN č. 2/2021 o dotáciách a v zmysle jeho dodatkov.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto Ilava v roku 2024 nevykonávalo podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola Ilava			
BT z rozpočtu mesta ŠKD ZŠ	108 200,00	108 200,00	0,00
BT z rozpočtu mesta ŠJ ZŠ	109 000,00	109 000,00	0,00
BT z vlastných príjmov	67 874,85	67 874,85	0,00
Základná umelecká škola Ilava			
BT z rozpočtu mesta	377 735,00	377 735,00	0,00
BT z vlastných príjmov	36 531,12	36 531,12	0,00
CVČ pri ZŠ Ilava			
BT z rozpočtu mesta	32 520,00	32 520,00	0,00
BT z vlastných príjmov			

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola			
312012	1 588 103,21	1 576 720,76	11 382,45
MV SR	1 460 205,00	1 450 368,09	9 836,91
MV SR	10 899,00	10 899,00	
MV SR	5 900,00	5 900,00	
MV SR	7 350,00	7 350,00	
MV SR	10 830,00	9 284,46	1 545,54

MV SR	150,00	150,00	
MV SR	9 133,00	9 133,00	
MV SR	9 961,02	9 961,02	
MV SR	10 805,00	10 805,00	
MV SR	16 095,00	16 095,00	
MV SR	11 710,00	11 710,00	
MV SR	24 768,42	24 768,42	
MV SR	3 120,18	3 120,18	
MV SR	2 139,60	2 139,60	
MV SR	5 036,99	5 036,99	
312001	142 026,10	131 451,40	10 574,70
BT strava zadarmo ŠJ ZŠ	142 026,10	131 451,40	10 574,70

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
EK 312001	Zo ŠR			
MV SR DPO SR	Pre DHZ Ilava	3 000,00	3 000,00	
MV SR DPO SR	Pre DHZ Iliavka	3 000,00	3 000,00	
ÚPSVaR Trenčín	Sociálne dávky – zadržané rodinné prídavky	3 720,00	3 720,00	
ÚPSVaR Trenčín	Strava zadarmo – ŠJ MŠ Ilava	10 890,60	7 560,00	3 326,40
ÚPSVaR Trenčín	Strava zadarmo – ŠJ MŠ Klobošice	6 022,80	4 139,80	1 883,00
ÚPSVaR Trenčín	Strava zadarmo – ŠJ ZŠ Ilava	142 026,10	131 451,4	10 574,70
MV SR	Projekt „Modernizácia zberného dvora“ 85%	7 650,00	7 650,00	
MV SR	Projekt „Modernizácia zberného dvora“ 10%	900,00	900,00	
MV SR	Voľby prezidenta	13 464,18	13 464,18	
MV SR	Voľby do EP 2024	7 378,82	7 378,82	
ŠR	Dotácia na energie - elektriKa	19 538,23	19 538,23	
ŠR rozp. RISSAM	Ubytovanie odídencov v rodinách občanov Ilavy	39 490,00	39 490,00	
MK SR	Projekt na nákup kníh	1 800,00	1 800,00	
MV SR	Náhrada za použitie defibrilátora - Iliavka	136,80	136,80	
Spolu za 312001		259 017,53	243 233,43	15 784,10
EK 312012	Zo ŠR			
MV SR	BT REGOB – register evidencie obyv.	1 837,44	1 837,44	
MV SR	BT - register adries	45,20	45,20	
MV SR	BT na matriku	10 647,00	10 647,00	

Krajský st. Ú. TN	BT na stavebný poriadok a vyvlastňov.	9 081,35	9 081,35	
KÚ cestnej dopravy TN	BT na cestnú dopravu a miestne komunikácie	240,54	240,54	
MV SR	BT na ochranu životného prostredia	673,87	673,87	
MDVaRR BA	BT na regionálny rozvoj zo ŠFRB	12 225,61	12 225,61	
MV SR	BT na výchovu predšk. MŠ Ilava	36 598,00	36 598,00	11 215,36
MV SR	BT na výchovu predšk. MŠ Klobušice	16 312,00	16 312,00	6 207,60
MV SR	PV ŠŠ – norm. financie ZŠ Ilava	1 460 205,00	1 449 989,11	10 215,89
MV SR	PV ŠŠ – nenorm. financie VP ZŠ	10 899,00	10 899,00	
MV SR	PV ŠŠ – škola v prírode	5 900,00	5 900,00	
MV SR	PV ŠŠ – nenorm. fin. lyžiarsky výcvik .	7 350,00	7 350,00	
MV SR	PV ŠŠ – nenorm. fin. dopr. ZŠ	10 830,00	9 284,46	1 545,54
MV SR	PV ŠŠ - nenorm. financie SZP	150,00	150,00	
MV SR	PV ŠŠ – asistent učiteľa ZŠ	9 133,00	9 133,00	
MV SR	PV ŠŠ – odchodné ZŠ Ilava	9 961,02	9 961,02	
MV SR	BT MŠ Ilava – podporné opatrenia	4 322,00	4 322,00	
MV SR	BT ZŠ Ilava – podporné opatrenia	10 805,00	10 805,00	
MV SR	BT MŠ Klobušice - Ukrajina	1 435,00	866,12	568,88
MV SR	BT MŠ Klobušice-Ukrajina špecifiká	5 386,00	0,00	5 386,00
MV SR	BT špecifiká – pomôcky pre deti –UA	16 095,00	16 095,00	
MV SR	BT Edukačné publikácie	11 710,00	11 710,00	
MV SR	BT vojnové hroby	150,85	150,85	
MV SR	Príspevok z Nivam – MŠ Ilava 1BB2	1 311,18	1 311,18	
MV SR	Príspevok z Nivam – ZŠ Ilava 1BB1	24 768,42	24 768,42	
MV SR	Príspevok z Nivam – MŠ Ilava 1BB1	10 262,28	10 262,28	
MV SR	Príspevok z Nivam – ZŠ Ilava 1BB2	3 120,18	3 120,18	
MV SR	Príspevok z Nivam – MŠ Ilava 3BB2	1 089,25	1 089,25	
MV SR	Príspevok z Nivam – ZŠ Ilava 3BB2	2 139,60	2 139,60	
MV SR	Príspevok z Nivam – MŠ Ilava 3BB1	3 340,34	3 340,34	
MV SR	Príspevok z Nivam – ZŠ Ilava 3BB1	5 036,99	5 036,99	
Spolu za 312 012		1 703 061,12	1 571 462,56	35 139,27

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

Obec neuzatvorila v roku 2023 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

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

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Obecný úrad Košeca	1 752,04	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Ladce	1 254,32	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Zliechov	484,76	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Červený Kameň	750,60	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Bolešov	385,84	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Mikušovce	562,00	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Kameničany	115,00	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Dulov	291,64	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Sedmerovec	203,52	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Vršatecké Podhradie	294,52	na opatrovateľskú službu

Obecný úrad Bohunice	292,04	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Tuchyňa	379,48	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Krivoklát	204,08	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Horná Poruba	645,88	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Borčice	294,24	na opatrovateľskú službu
Obecný úrad Košecké Podhradie	379,60	na opatrovateľskú službu
Spolu 312 007 :	8 289,56	

e) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

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

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

13. Návrh uznesenia:

Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2024.

Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2024.

Mestské zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.

1. Mestské zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu

rezervného fondu vo výške **589 456,73 EUR**