



MESTO STRÁŽSKE
Mestský úrad

N Á V R H

Z á v e r e č n ý ú č e t
Mesta Strážske za rok 2015

V Strážskom 14.04.2016

Záverečný účet zverejnený:
úradná tabuľa mesta a webová stránka mesta
Záverečný účet schválený MsZ dňa:

ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA STRÁŽSKE ZA ROK 2015

Podľa príslušných ustanovení zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v zmysle n. p. (ďalej len zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy) predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného účtu mesta.

Záverečný účet podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení príspevkovej organizácie v pôsobnosti mesta, prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov, údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti.

ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Finančné hospodárenie mesta Strážske sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením mestského zastupiteľstva č. 212/2015 zo dňa 28.01.2015. Schválený rozpočet mesta Strážske bol v priebehu rozpočtového roka upravovaný 3 krát.

Prehľad o schválenom, upravenom rozpočte

	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmene
<i>Rozpočet celkove:</i>		
Príjmy celkove	2 860 226,00	3 282 330,34
Výdavky celkove	2 860 226,00	3 282 330,34
Hospodárenie obce:	0,00	0,00
 <i>Bežný rozpočet</i>		
Bežné príjmy celkove	2 722 576,00	2 977 020,93
Bežné výdavky celkove	2 635 517,00	2 889 961,93
Hospodárenie obce: prebytok rozpočtu	87 059,00	87 059,00
 <i>Kapitálový rozpočet:</i>		
Kapitálové príjmy celkove		17 395,00
Kapitálové výdavky celkove	137 650,00	305 309,41
Hospodárenie obce: schodok rozpočtu	-137 650,00	-287 914,41
 <i>Finančné operácie</i>		
Príjmové finančné operácie celkove	137 650,00	287 914,41
Výdavkové finančné operácie celkove	87 059,00	87 059,00
Hospodárenie z finančných operácií	50 591,00	200 855,41

Záverečný účet Mesta Strážske za rok 2015 je spracovaný v súlade so zákonom č. 583/2004

o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

Obsahuje celkový prehľad rozpočtového hospodárenia, vrátane hodnotenia programového rozpočtu, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, ako aj údaje o hospodárení príspevkovej organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta.

Rozpočet mesta na rok 2015 bol schválený MsZ dňa 28.01.2015 uznesením č. 212 ako vyrovnaný, v celkovej výške 2 860 226 €. V priebehu roka bol upravovaný troma rozpočtovými opatreniami, ktoré podliehali schvaľovaniu v MsZ.

Upravený rozpočet Mesta Strážske na rok 2015 po zapracovaní všetkých zmien bol vyrovnaný v celkovej výške 3 282 330,34 €

Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov je spracované v tabuľkovej forme, zároveň je spracované aj hodnotenie programového rozpočtu, kde sú všetky výdavky začlenené do jednotlivých programov .

Pri tvorbe rozpočtu sa plánoval prebytok bežného rozpočtu vo výške 87 059,00 € a schodok kapitálového rozpočtu vo výške 137 650,00 €. Celkový schodok vo výške 50 591 €.

Krytie tohto schodku bolo v pôvodnom rozpočte plánované z mimo rozpočtových zdrojov mesta.

V priebehu roka boli zrealizované tri zmeny rozpočtu. Po zrealizovaných zmenách rozpočtu sa predpokladaný prebytok bežného rozpočtu nezmenil a schodok kapitálového rozpočtu sa zvýšil na 287 914,41€ .

Schodok rozpočtu po zmenách bol plánovaný vo výške 200 855,41 €. Oproti pôvodnému rozpočtu sa zvýšil plánovaný schodok rozpočtu o 150 264,41€.

Zmeny rozpočtu sa dotýkali tak príjmovej, ako aj výdavkovej časti rozpočtu. Najviac zmien súviselo s prostriedkami na prenesený výkon štátnej správy.

V roku 2015 mesto svoj plánovaný schodok neprekročilo a skutočný výsledok mesta k 31.12.2015 je prebytok vo výške 5 652,91 €.

Z daných skutočností konštatujeme, že mesto svoj plánovaný rozpočet v roku 2015 dodržalo.

Splnením bežných príjmov na 99 % a čerpaním bežných výdavkov na 96 % bol dosiahnutý prebytok bežného rozpočtu vo výške 188 234,37 €.

Kapitálové príjmy boli splnené na 178 %, kapitálové výdavky boli čerpané na 70 %, čím došlo k zníženiu plánovaného schodku kapitálového rozpočtu o 105 332,95 €. Schodok kapitálového rozpočtu k 31.12.2015 . vo výške 182 581,46 €.

Súčasťou rozpočtu sú aj finančné operácie, kde výška príjmových finančných operácií bola vo výške 197 084,29 € a výdavkové finančné operácie vo výške 77 064,45 €.

Celkový rozpočet v príjmovej časti bol splnený na 3 188 015,71 €, čo predstavuje plnenie k upravenému rozpočtu na 97%, vo výdavkovej časti bolo plnenie vo výške 3 062 342,96 €, čo predstavuje 93 % k upravenému rozpočtu roku 2015.

Obsahom Záverečného účtu Mesta Strážske za r. 2015 sú údaje rozčlenené do týchto kapitol:

I. Príjmová časť - Plnenie rozpočtu príjmov

II. Výdavková časť

III. Finančné operácie

IV. Rozpočtové hospodárenia mesta a usporiadanie výsledku hospodárenia

V. Hospodárenie fondov

VI. Bilancia aktív a pasív

VII. Prehľad o stave a vývoji dlhu

VIII. Prehľad o poskytnutých zárukách

IX. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

X. Údaje o nákladoch a výnosoch hlavnej činnosti

XI. Hospodárenie príspevkových organizácií

Správa nezávislého audítora /príloha1/

I. Plnenie rozpočtu príjmov

Plnenie príjmovej časti rozpočtu (€)

	Rozpočet celkove	Skutočnosť celkove	% plnenia
Bežné príjmy	2 977 020,93	2 960 032,42	99
Kapitálové príjmy	17 395,00	30 899,00	178

1. Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu tzv. vlastné predstavovali daňové príjmy a nedaňové príjmy. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami na činnosť preneseného výkonu štátnej správy, príjmami od obcí na činnosť spoločnej úradovne.

Plnenie príjmovej časti rozpočtu

Trieda EK	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
1 Daňové príjmy	1 735 750,00	1 708 153,63	97
2 Nedaňové príjmy	251 836,47	282 887,29	112
3 Dotácie /transfery/	971 434,46	968 994,50	100

1.1 Daňové príjmy tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.

	Dane z príjmov a kapitálového majetku			
111003	Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve	1 018 000,00	1 068 134,61	105
	Dane z majetku			
121001	Z pozemkov	52 000,00	45 231,56	87
121002	Zo stavieb	460 000,00	399 051,22	87
121003	Z bytov a nebytových priestorov v bytovom dome	3 200,00	4 454,33	139
	Dane z majetku	515 200,00	448 737,11	87
	Dane za tovary a služby			
133001	Za psa	2 600,00	2 767,46	106
133003	Za nevýherné hracie prístroje	150,00	50,00	33
133004	Za ubytovanie	700,00	168,00	24
133006	Za predajné automaty	0,00	30,00	
133012	Za užívanie verejného priestranstva	100,00	136,00	136
133013	Za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	57 000,00	55 095,09	97
133013	Uloženie odpadu PLANE	160 000,00	133 032,36	83
	Dane za tovary a služby	220 550,00	191 278,91	87
	Dane z príjmov a kapitálového majetku	1 753 750,00	1 708 150,63	99

1.2 Nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy sú tvorené príjmami z podnikania, vlastníctva majetku a z administratívnych poplatkov

212 Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z prenájatých pozemkov	8 000,00	12 167,24	152,00
Z prenájatých budov, priestorov a objektov	67 000,00	78 173,37	117,00
Z prenájatých z bytov	62 530,00	70 074,28	112,00
Z jarmokov a trhov	3 000,00	2 059,00	69,00
Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	140 530,00	162 473,89	116,00
Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	72 199,44	59 252,91	77
Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, vkladov a	450,00	407,90	91
Iné nedaňové príjmy	14 067,03	30 208,80	215,00
Spolu	227 246,47	252 343,50	103,00

Príjmy škôl a školských zariadení s právnou subjektivitou

Za materské školy MŠ	3 990,00	4 690,61	118,00
Za stravne ZŠ,ŠJ,ŠKD	14 300,00	18 185,15	127,00
Za ZUŠ	4 300,00	3 688,04	86,00
Za CVČ	2 000,00	3 979,99	199,00
Spolu	24 590,00	30 543,79	113,00
Nedaňové príjmy spolu	16 067,03	34 188,79	103,00

1.3 Tuzemské bežné granty a transfery

Granty / sponzorske mesto , jarmok/	1800	1750	97
Granty / sponzorske/	2800	2800	100
Granty / sponzorske CVC	7110	7110	100
Granty	11710	11660	100
Transfery v rámci verejnej správy			
Zo štátneho rozpočtu -vojnové hroby	43,68	43,68	100
Zo štátneho rozpočtu rod. prídavky-zaškolenie	17728,66	19345,12	109
Zo štátneho rozpočtu hmotná núdza /strava/	11212,07	10343,93	92
Zo štátneho rozpočtu /učebné pomôcky/	1925,6	1925,6	100
Zo štátn. roz./podpora reg. a miest.zamestnanosti/	14424,14	10831,17	75
Zo ŠR Projekt pre ZŠ MPC	13600,28	13600,28	100
Zo štátneho rozpočtu - voľby	1856,94	1856,94	100
Zo ŠR sociálna terénna práca	27416,14	28039,35	102
Zo štátneho účelového fondu projekt opatrovatel'stv	35513,87	35420	100
Od ostatných subjektov verejnej správy	1104,08	1619,05	147
Zo štátneho rozpočtu matrika	7026	7204,92	103
Zo štátneho rozpočtu Základ školstvo	750378	750178	100
Zo štátneho rozpočtu Stavebný úrad	8903	8889,87	100
Zo štátneho rozpočtu Doprava	191	189,69	99
Zo štátneho rozpočtu Životné prostredie	814	728	89
Zo štátneho rozpočtu MŠ	5913	5913	100
Zo štátneho rozpočtu Evidencia obyvateľov	1449	1449,03	100
Zo ŠR Havária ZŠ / kanalizácia/	34377	34377	100
Zo ŠR vzdelavac. pokaz	12654	12654	100
Zo ŠR socialne znevýhodnené prostredie pre ZŠ	6289	6289	100
Zo ŠR doprava žiakov ZŠ	4205	3536,87	84
Zo ŠR materska škola	2700	2700	100
Zo ŠR mimor. výsledky žiakov	0	200	
Transfery v rámci verejnej správy	959724,46	957334,5	100
Transfery a granty spolu	971434,46	968994,5	99

2. Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy mesta v roku 2015 boli tvorené z predaja kapitálových aktív a kapitálových grantov a transferov

Trieda EK	Plnenie kapitálových príjmov			
2	Príjmy z predaja kapitálových aktív	8 495,00	21 999,00	259
3	Granty a transfery	8 900,00	8 900,00	100
	Spolu	17 395,00	30 899,00	143,00

Ekon. kl.	2.1 Príjmy z predaja kapitálových aktív			
233001	Príjem z predaja pozemku a kap. Aktív	8 495,00	21 999,00	259
	Spolu	8 495,00	21 999,00	259

Ekon. kl.	2.2 Tuzemské kapitálové granty a transfery			
322001	Zo ŠR oprava strechy dvojúčelové zariadenie	3 900,00	3 900,00	100
322001	Zo štátneho rozpočtu prevencie kriminality	5 000,00	5 000,00	100
	Spolu	8 900,00	8 900,00	100

3 Finančné operácie

Ekon. kl.	Finančné operácie mesta v roku 2015			
454001	Mimorozpočtové zdroje FRR	287 914,41	197 084,29	68
	Spolu	287 914,41	197 084,29	68

II. Výdavková časť

A Finančné plnenie rozpočtu

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bežné výdavky	2 889 961,93	2 771 798,05	96
Kapitálové výdavky	305 309,41	213 480,46	70

1. Bežné výdavky

1.1 Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné vyrovnania	394 481,78	354 450,05	90
Poistné a príspevky do poisťovní	149 656,19	137 012,15	92,0
Tovary a služby	486 586,08	411 681,00	85,0
Bežné transfery	1 854 142,88	1 852 859,91	99,9
Splácanie úrokov a platby súvisiace s úverom	5 095,00	15 794,94	310

Prekročené čerpanie pri úrokoch zo splátky úverov je z dôvodu zaúčtovania úrokov z úverov ŠFRB vo výške 9 971,07 € tieto boli do roku do 1.1.2015 účtované spolu vo výdavkoch za splátku istiny vo výdavkových finančných operáciách. Po predložení posledného výpisu ŠFRB zo stavom k 31.12.2015 boli úroky na základe vykonanej inventarizácie preúčtované zo splátok istiny na splátku úrokov.

1.2 Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Funč.kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	plnenie %
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	571117,18	498279,84	87
01.1.2	Finančné a rozpočtové záležitosti	18705	25497,99	136
01.3.3	Iné všeobecné služby	9125	9178,1	101
01.6.0	Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	1856,94	1856,94	100
02.2.0	Civilná ochrana	3000	2903,88	97
03.1.0	Policačné služby	82346	80583,01	98
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	16726	15146,42	91
04.1.1	Všeobecná ekonomická a obchodná oblasť	14424,14	13113,15	91
04.1.2	Všeobecná pracovná oblasť	539821,69	536481,82	99
04.5.1	Cestná doprava	691	507,04	73
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny	814	728	89
06.2.0	Rozvoj obcí	41615	24094,69	58
06.4.0	Verejné osvetlenie	30000	19996,9	67
06.6.0	Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná	37180	38547,95	104
08.1.0	Rekreačné a športové služby	32700	31071,49	95
08.2.0	Kultúrne služby	37806,22	35903	95
08.3.0	Vysielacie a vydavateľské služby	8908	4398,5	49
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	4500	4180	93
08.6.0	Rekreácia, kultúra a náboženstvo inde neklasifikované	4100	3556,59	87
09.1.1.1	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	190922,95	191225,01	100
09.1.2.1	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	958430,12	964055,75	101
09.5.0	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne CVC	65883,08	68091,27	103
09.5.0.1	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne ZUŠ	99656	98986,5	99
10.2.0	Staroba	84648,87	71652,28	85
10.7.0	Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	5537	2488,34	45
10.9.0	Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované	29447,74	29273,59	99
	Spolu	2889961,93	2771798,05	96

Bežné výdavky za jednotlivé funkčné klasifikácie boli úmerne čerpané k rozpočtu. Niektoré výdavky v porovnaní s rozpočtom sa javia ako prekročené, čo je z dôvodu rýchlych zmien hlavne v štátnych zdrojoch koncom roka, ktoré už nie je možné z časového hľadiska upravovať. Najviac sa to týka zdrojov zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy. Bežné výdavky boli v roku 2015 čerpané na 96 %. Vo funkčnej klasifikácii 01.1.2 Finančné a rozpočtové záležitosti je prekročenie rozpočtu z dôvodu zaúčtovania úrokov zo ŠFRB, v celkovom meritu sa to rozpočtu roku 2015 nedotklo, nakoľko tieto prostriedky boli narozpočtované vo funkčnej klasifikácii 01.7.0 Transakcie verejného dlhu, kde je čerpanie znížené o úroky.

2. Kapitálové výdavky

2.1 Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Ekon kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	plnenie %
711001	Vykup pozemkov	10000	5354,09	54
716	Prípravná a projektová dokumentácia	70000	17391	25
*717001	Realizácia nových stavieb	8000	7000	88
*717002	Rekonštrukcia a modernizácia	68602,41	35405,67	52
*717003	Prístavby, nadstavby, stavebné úpravy	148707	148329,7	100
	Spolu	305 309,41	213 480,46	70

Rozpis podľa kapitálových aktív

711001	Vykup pozemkov	10000	5354,09	54
716	Prípravná a projektová dokumentácia	70000	17391	25
717001	Kamerový systém /projekt/	5000	5000	100
717001	Real. nových stavieb kamerový systém vlastné zdroje	3000	2000	67
717002	Rekonštrukcia a modernizácia dotácia Kryt CO	3900	3900	100
717002	Rekonštrukcia a modernizácia Kryt CO vlastné zdroje	2031	2031,77	100
717002	Rekonštrukcia a modernizácia MK/ splátka/	18222	18219,28	100
717002	Rekonštrukcia a modernizácia chodník detské ihris	3464	3464,4	100
717002	Rekonštrukcia a modernizácia VO vlastné zdroje	10000	7790,22	78
717002	Verejné osvetlenie rekonštrukcia vlastné zdroje	30985,41	0	0
717003	Stavebné úpravy KINO	148707	148329,7	100
	Spolu	305309,41	213480,46	70

2.2 Kapitálové výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Func.kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	plnenie %
02.2.0	Civilná ochrana	5931	5931,77	100
04.5.1	Cestná doprava	18222	18219,28	100
06.2.0	Rozvoj obcí	240171	181539,19	76
06.4.0	Verejné osvetlenie	40985,41	7790,22	19
	Spolu	305 309,41	213 480,46	70

3. Programový rozpočet

3.1 Výdavky podľa programov

Program,p odprogr.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Pln %
1	Plánovanie, manažment a kontrola			
1	Výkon funkcie primátora	53 281,00	49 113,08	92
2	Výkon funkcie prednostu	20 393,00	1 507,16	7
3	Strategické plánovanie a projekty	326 766,00	256 196,04	78
4	Rozpočet mesta	10 095,00	19 425,08	192
1	Plánovanie, manažment a kontrola	410 535,00	326 241,36	79
2	Propagácia a marketing			
1	Propagácia a prezentácia mesta	8 700,00	4 034,18	46
2	Partnerské mestá	1 000,00	460,80	46
3	Kronika Mesta	2 000,00	872,00	44
2	Propagácia a marketing	11 700,00	5 366,98	46
3	Interné služby mesta			
1	Právne služby	4 000,00	2 400,00	60
2	Činnosť orgánov mesta	12 850,00	12 103,71	94
3	Hospodárska správa a údržba majetku mesta	51 010,00	35 337,94	69
4	Správa MsÚ	462 800,18	419 191,53	91
5	Interný informačný systém	1 500,00	1 209,16	81
6	Autodoprava	12 000,00	8 358,19	70
7	Zabezpečenie ukonov spojených s voľbami	1 856,94	1 856,94	100
3	Interné služby mesta	546 017,12	480 457,47	88

4	Služby občanom			
1	Činnosť matriky	7 026,00	7 306,00	104
2	Evidencia obyvateľstva	1 449,00	1 449,00	100
3	Organizácia občianskych obrádov	650,00	423,10	65
4	Noviny Naše mesto	5 908,00	4 034,50	68
5	Web stránka mesta	1 000,00	234,12	23
6	Spoločný stavebný úrad	9 594,00	9 410,04	98
7	Aktivna zamestnanosť	14 424,14	13 113,15	91
4	Služby občanom	40 051,14	35 969,91	90
5	Bezpečnosť			
1	Mestská polícia	82 346,00	80 583,01	98
2	Ochrana pred požiarimi	16 726,00	15 146,42	91
3	Verejné osvetlenie	70 985,41	30 283,04	43
5	Bezpečnosť	170 057,41	126 012,47	74
7	Miestné komunikácie			
1	Rekonštrukcia MK	18 222,00	18 219,28	100
7	Miestné komunikácie	18 222,00	18 219,28	100
8	Vzdelavanie			
1	Materská škola s právnou subjektivitou	190 922,95	191 225,01	100
2	Základná škola s právnou subjektivitou	859 284,12	861 024,60	100
3	Základná umelecká škola	99 656,00	98 986,50	99
4	Školské stravovanie	55 456,00	59 300,27	107
5	Školský klub detí	43 690,00	43 730,88	100
6	Centrum voľného času	65 883,08	68 091,27	103
8	Vzdelavanie	1 314 892,15	1 322 358,53	101
9	Šport			
1	Podpora športových klubov a organizácií	32 700,00	31 071,49	95
9	Šport	32 700,00	31 071,49	95
10	Kultúra			
1	Mestská knižnica	4 100,00	3 556,59	87
2	Mestské kultúrne akcie JARMOK	10 634,00	10 683,61	100
3	Kultúrne podujatia ,dotácia kultúrnych subjektov	25 972,22	25 729,21	99
10	Kultúra	40 706,22	39 969,41	98
11	Prostredie pre život			
1	Údržba verejnej zelene	25 289,69	25 289,69	100
2	Miestne komunikácie	6 000,00	6 000,00	100
3	Zber a separovanie TKO	50 000,00	50 000,00	100
4	Zber a odvoz TKO	391 532,00	385 696,21	99
5	Športoviská v meste	67 000,00	67 000,00	100
6	Manažment ochrany ŽP	814,00	728,00	89
11	Prostredie pre život	540 635,69	534 713,90	99
12	Bývanie			
1	Kvalita bývania	37 180,00	38 547,95	104
12	Bývanie	37 180,00	38 547,95	104

13	Sociálne služby			
1	Opatrovateľska služba	84 648,87	71 652,28	85
2	Kluby Dôchodcov - Dávky v hmotnej núdzi	1 637,00	1 558,34	95
3	Komunitná práca	29 447,74	29 273,59	99
4	Pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	3 900,00	930,00	24
13	Sociálne služby	119 633,61	103 414,21	86
	Spolu	3 282 330,34	3 062 342,96	93

V roku 2015 malo mesto svoje výdavky rozpočtované podľa programov. Výdavky rozpočtu v roku 2015 boli plánované v 12 programoch a 46 podprogramoch. Pri stanovenom rozpočte sa podarilo zabezpečiť vytýčené ciele, ktoré si mesto pre rok 2015 vo svojom programovom rozpočte zakomponovalo. Aj napriek dostatočnému finančnému krytiu neboli všetky stanovené ciele a ukazovatele v roku 2015 naplnené. Pri 93% plnení výdavkov boli zabezpečené všetky základné a nevyhnutné činnosti mesta.

III. Finančné operácie

1. Výdavkové finančné operácie

Funč.kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01.7.0	Transakcie verejného dlhu	87059	77064,45	89

Výdavkové finančné operácie boli použité na splácanie istiny úverov. Splátka úrokov, s ktorou sa pri tvorbe rozpočtu na rok 2015 uvažovalo, v tejto funkčnej klasifikácii bola uhradená a zaúčtovaná v bežnom rozpočte z položky splácanie úrokov a platby súvisiace s úverom vo výške 9 971,07 €.

Výdavkové finančné operácie boli použité na splácanie istiny úverov:

ŠFRB U3	7 934,16
ŠFRB 20 BJ	2 770,29
Príma Banka	66 360,00
Spolu	77 064,45

IV. Výsledok hospodárenia

1 Rozpočtové hospodárenie:

Podľa § 2 písm. b, a c, zákona č. 583/2004 Z.z o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v zmysle n.p

výsledkom rozpočtového hospodárenia je rozdiel medzi príjmami a výdavkami, pričom finančné operácie nie sú súčasťou príjmov a výdavkov.

Rozpočtové hospodárenie mesta - plnenie rozpočtu mesta v roku 2015

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Prebytok / schodok
Bežný rozpočet	2 960 032,42	2771798,05	188 234,37
Kapitálový rozpočet	30 899,00	213480,46	-182 581,46
Rozpočet spolu	2 990 931,42	2 985 278,51	5 652,91
Finančné operácie	197 084,29	77 064,45	120 019,84

Mesto Strážske v roku 2015 vykázalo prebytok rozpočtu vo výške **5 652,91 €**.

Podľa § 10 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, v znení neskorších predpisov, sú súčasťou rozpočtu mesta aj finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody prostriedkov peňažných fondov a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie.

Rozdiel medzi príjmovými a výdavkovými finančnými operáciami vo výške **120 019,84 €**.

Zostatok finančných zdrojov k 31.12.2015 125 672,75€

V zmysle § 16 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sa na účely tvorby peňažných fondov vylučujú:

nevyčerpané finančné prostriedky účelovo určené:

rodinné prídavky ŠR	-117,61
transfér od subjektov VS /obce pre CVČ/	-117,00
účelovo určené prostriedky bytov /media U3/	-6 143,63
účelovo určené prostriedky bytov /media 20 BJ/	-5 734,12
Spolu:	-12 112,36

Usporiadanie účelovo určených prostriedkov: vo výške

z prebytku rozpočtu	5 652,91
zo zostatku finančných operácií	6 459,45

Spolu: 12 112,36

Usporiadaný zostatok finančných operácií 113 560,39

V. Hospodárenie fondov

V roku 2015 Mesto Strážske tvorilo v súlade s platnou legislatívou vlastné mimorozpočtové fondy

(údaje v €)

Názov fond	Počiatočný stav	Tvorba /príjem	Čerpanie / výdaj	Konečný stav
Sociálny fond	6 770,89	5 849,23	3 440,59	9 179,53
Rezervný fond	159 028,86	228 805,30	197 143,87	190 690,29
Fond rozvoja bývania	5 535,27	0,55		5 535,82

VI. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

Aktíva, t. j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2015 predstavujú sumu 9 613 935,40 €

Pasíva, t. j. vlastné zdroje krytia a záväzky podľa účtovnej závierky k 31.12.2015 predstavujú sumu 9 613 935,40 €

Aktíva - názov	Konečný stav
	k 31.12.2015
Neobežný majetok v tom:	5 502 927,26
Dlhodobý nehmotný majetok	53 869,98
Dlhodobý hmotný majetok	4 543 261,62
Dlhodobý finančný majetok	905 795,66
Obežný majetok	4 111 008,14

Členenie pasív:

Pasíva - názov	Konečný stav
	k 31.12.2015
Vlastné imanie a záväzky	9 613 935,40
Vlastné imanie	5 539 039,90
Záväzky	926 432,50
Výnosy budúcich období	3 148 463,00

Bilancia pohľadávok

Stav pohľadávok je 466 343,54 €. V porovnaní s rokom 2014 sú pohľadávky k 31.12.2015 vyššie o 124 930,36 €. Na tomto náraste pohľadávok sa najviac podieľajú daňové pohľadávky, prevažne dane z nehnuteľností právnických osôb.

Prehľad vývoja pohľadávok 2015

Pohľadávky celkove, v tom:	466 343,54
Opravná položka k pohľadávkam	99 985,13
Odpísané v priebehu roka	0

VII. PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Predložený prehľad poskytuje údaje o stave dlhu k 31.12.2015 (spolu s porovnaním stavu k predchádzajúcemu obdobiu)

Závazky	2014	2015
Závazky celkove, v tom:	641 349,22	926 432,50
Zúčtovanie medzi sub. VS	249,58	234,61
Závazky zo sociálneho fondu	5 241,75	9 500,49
Krátkodobé	50 483,96	408 387,92
Dlhodobé úver ŠFRB	286 353,93	275 649,48

Krátkodobé záväzky vzrástli oproti roku 2014 o 357 903,96€. Tieto záväzky sú z dodávateľského vzťahu vo výške 364 385,53€ za opravu miestnych komunikácií. Nakoľko bola podpísaná s dodávateľom Eurovia. sk Michalovce zmluva o splátkovom kalendári tohto záväzku, bude tento záväzok začlenený do dlhodobých záväzkov mesta. Záväzky vo výške 44 002,39€ sú voči zamestnancom a orgánom zdravotného a sociálneho zabezpečenia/ výplata za mesiac 12/2015/.

Vývoj dlhovej služby za roky 2014-2015

	2014	2015
Počet obyvateľov k 31.12.	4505	4496
Dlhová služba	585373,93	508309,48
Dlhová služba na 1 obyvateľa	129,9	113,1
Splátky úverov a úrokov	95037,73,	15794,94

VIII . PREHLAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH

Mesto Strážske v roku 2015 neposkytovalo žiadne záruky

IX. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto v roku 2015 nevykonávalo podnikateľskú činnosť

X. Údaje o nákladoch a výnosoch hlavnej činnosti**Náklady a výnosy z hlavnej činnosti za rok 2015**

Účet/účt. skupina	Názov	Hodnota/€
	Náklady spolu	2 722 077,64
50	Spotrebované nákupy	166 883,46
51	Služby	139 899,87
52	Osobné náklady	536 438,55
54	Ostatné náklady	10 823,83
55	Odpisy, rezervy a opravné položky	269 561,72
56	Finančné náklady	55 066,16
57	Mimoriadne náklady	0,00
58	Náklady na transfery	1 543 404,05
	Výnosy spolu	2 711 866,99
60	Tržby za vlastné výkony	73 080,37
63	Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	1 882 830,18
64	Ostatné výnosy	158 824,35
65	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	0,00
66	Finančné výnosy	430,08
67	Mimoriadne výnosy	14 525,10
69	Výnosy z transferov	582 176,91
	Výsledok hospodárenia - zisk	-10 210,65

XI. ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Príspevková organizácia mesta MsPS mesta hospodári podľa svojho rozpočtu, nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia. Pre spracovanie a vyhodnotenie týchto ukazovateľov boli použité údaje z výkazov MsPS / výkaz ziskov a strát, ./

Údaje o hospodárení MsPS r. 2015

	Za hlavnú činnosť	Za podnikateľskú činnosť	Celkový dosiahnutý výsledok
Náklady, v tom:	965036,41	72699,19	1037735,6
spotreba materiálu	38517,84	19066,71	57 584,55
spotreba energie	36446,34	4656,27	41 102,61
Oprava a údržba	32118,91	0	32 118,91
Cestovné	13,5	146,69	160,19
Náklady na reprezentáciu		101,88	101,88
Ostatné služby	51763,85	11532,63	63 296,48
mzdové náklady	287720,16	27040,65	314 760,81
Dane a poplatky	8800,77	4978,65	13 779,42
ostatné náklady	21155,02	0	21 155,02
odpisy, rezervy a opravné položky	472109,32	5040,48	477 149,80
Finančné náklady	16390,7	135,23	16 525,93
Daň z príjmov	3,82	1891,15	1 894,97
Výnosy, v tom:	988069,1	81021,95	1 069 091,05
vlastné výnosy	17918,75	80289,14	98 207,89
finančné výnosy	20,77	6,49	27,26
z bežných transferov od obcí	492457,5	0	492 457,50
Zužt. rezerv a opravných položiek	8	0	8,00
Výnos z kapitálových tranferov	470026,32	0	470 026,32
Ostatn. výnosy z prevýdzky	7637,76	726,32	8 364,08
Výsledok hospodárenia			
ZISK	23032,69	8322,76	31 355,45

Rozpočtové hospodárenie:

Príjmy PO

	Rozpočet	Skutočnosť
Príspevok od zriaďovateľa	498 289,69	492 457,50
Zdroje z predchádzajúcich rokov	21 806,62	21 806,62
Vlastne zdroje z činnosti	24 700,00	32 514,07
Tuzemské kapit.transfery z PČ	42 281,83	42 281,83
Spolu:	587 078,14	589 060,02

Použitie rozpočtovaných príjmov/výdavky PO/

	Rozpočet	Čerpanie
Prevádzkové výdavky	543 354,69	537 308,64
Kapitálové výdavky	43 723,45	35 939,58
Spolu:	587 078,14	573 248,22

Nevyčerpané finančné zdroje z roku 2015 na účte PO MsPS vo výške

Základný bežný účet	15 811,80
Podnikateľský účet	49 982,87
Zostatok finančných zdrojov k 31.12.2015	65 794,67
