



MESTO STRÁŽSKE
Mestský úrad

Z á v e r e č n ý ú č e t

Mesta Strážske za rok 2018

Predkladá: Ing. Vladimír Dunajčák
primátor mesta

Spracovala: Ing. Mária Lecáková
ved. ekon. odd. MsÚ

V Strážskom 22.3.2019

Návrh záverečného účtu zverejnený: 27.03.2019
Úradná tabuľa mesta a webová stránka mesta

**Obsahom Závěrečného účtu Mesta Strážske za r. 2018
sú údaje rozčlenené do týchto kapitol:**

I. Príjmová časť - Plnenie rozpočtu príjmov

II. Výdavková časť

III. Finančné operácie

IV. Rozpočtové hospodárenie 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

Výtlačok č.

Tento záverečný účet bol vyhotovený v piatich origináloch, ktoré sa rozdelia podľa nasledujúceho kľúča:

Výtlačok č.	1 a 2	- primátor mesta, z toho výtlačok č. 1 na založenie
Výtlačok č.	3	- prednosta MsÚ
Výtlačok č.	4	- hlavný kontrolór
Výtlačok č.	5	- ved. ekon. odd. MsÚ

Pre pracovné potreby sa môžu zhotovovať kópie, musia byť však totožné s originálom.

ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA STRÁŽSKE ZA ROK 2018

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. 235/2018 zo dňa 19.01.2018. Schválený rozpočet mesta Strážske bol v priebehu rozpočtového roka upravovaný 5 krát.

Prehľad o schválenom, upravenom rozpočte

	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmene
<i>Rozpočet celkove:</i>		
Prijmy celkove	3 683 276,35	4 596 557,35
Výdavky celkove	3 683 276,35	4 596 557,35
Hospodárenie obce:	0,00	0,00
<i>Bežný rozpočet</i>		
Bežné príjmy celkove	3 161 944,95	3 557 019,95
Bežné výdavky celkove	3 084 494,95	3 403 292,95
Hospodárenie obce: prebytok rozpočtu	77 450,00	153 727,00
<i>Kapitálový rozpočet:</i>		
Kapitálové príjmy celkove	424 339,40	537 339,40
Kapitálové výdavky celkove	466 673,40	1 061 156,40
Hospodárenie obce: schodok rozpočtu	-42 334,00	-523 817,00
<i>Finančné operácie</i>		
Príjmové finančné operácie celkove	96 992,00	502 198,00
Výdavkové finančné operácie celkove	132 108,00	132 108,00
Hospodárenie z finančných operácií	-35 116,00	370 090,00

Záverečný účet Mesta Strážske za rok 2018 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 2018 bol schválený MsZ dňa 19.1.2018 uznesením č. 235, ako vyrovnaný v celkovej výške 3 683 276,35 €. Pri tvorbe rozpočtu sa plánoval prebytok bežného rozpočtu vo výške 77 450,00 € a schodok kapitálového rozpočtu vo výške 42 334,00 €. Krytie schodku kapitálového rozpočtu bolo v pôvodnom rozpočte plánované prebytkom bežného rozpočtu vo výške 42 334,00 €. Prebytkom bežného rozpočtu bol krytý aj schodok finančných operácií vo výške 35 116,00 €. Vo výdavkových finančných operáciách vo výške 132 108,00€ boli plánované zdroje na splátku istiny z úverov.

V priebehu roka bolo zrealizovaných päť zmien rozpočtu rozpočtovými opatreniami, ktoré podliehali schvaľovaniu MsZ. Upravený rozpočet Mesta Strážske na rok 2018 po zapracovaní všetkých zmien bol vyrovnaný v celkovej výške 4 596 557,35 €. Po zrealizovaných zmenách rozpočtu sa predpokladaný prebytok bežného rozpočtu zvýšil o 76 277,00 €. Prebytok bežného rozpočtu po zmenách je vo výške 153 727,00 €. Schodok kapitálového rozpočtu sa zvýšil o 481 483,00 €. Schodok kapitálového rozpočtu po zrealizovaných rozpočtových opatreniach bol vo výške 523 817,00 €. Celkový schodok rozpočtu mesta po zmenách bol plánovaný vo výške 370 090,00 €. Krytie plánovaného schodku rozpočtu mesta bolo riešené prebytkom finančných operácií vo výške 370 090,00 €.

Zmeny rozpočtu sa dotýkali tak príjmovej, ako aj výdavkovej časti rozpočtu. Najviac zmien súviselo s prostriedkami na prenesený výkon štátnej správy zo ŠR. Celkové navýšenie rozpočtu zo ŠR je vo výške 334 749,00 €, v tom na financovanie bežných výdavkov rozpočtu vo výške 221 749,00 € boli rozpočtované príjmy a výdavky na prenesený výkon štátnej správy. Na krytie kapitálových výdavkov zo ŠR boli rozpočtované príjmy a výdavky vo výške 113 000,00 €. Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov je spracované v tabuľkovej forme. Zároveň je spracované plnenie rozpočtu podľa programov, kde sú všetky výdavky začlenené do jednotlivých programov a podprogramov.

V roku 2018 mesto svoj plánovaný schodok neprekročilo a skutočný výsledok mesta k 31.12.2018 je prebytok vo výške 579 853,30 €. Na dosiahnutom výsledku sa najviac podieľali prekročené príjmy bežného rozpočtu vo výške 598 918,99 €, ako aj úspora vo výdavkovej časti rozpočtu vo výške 334 803,82 €, v tom

setrenie vo vydavkovej casti bezneho rozpoctu vo vyske 87 212,43 € a nezrealizovane investicne akcie

Použité skratky:

ŠR- Štátny rozpočet

EU- Európska únia

ZŠ - Základná škola

ŠKD - Školský klub detí

ŠJ pri ZŠ -Školská jedáleň pri základnej škole

MŠ - Materská škola

CVČ- Centrum voľného času

ZUŠ - Základná umelecká škola

MsPS - Mestský podnik služieb

ŠFRB – Štátny fond rozvoja bývania

FRR- Fond rezerv a rozvoja

FRB- Fond rozvoja bývania

KT - Kapitálový transfer

BT - Bežný transfer

PČ - Podnikateľská činnosť

UoZ- uchadzači o zamestnanie

I. Plnenie rozpočtu príjmov

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bežné príjmy	3 557 019,95	4 155 938,94	117
Kapitálové príjmy	537 339,40	553 559,89	103
Spolu	4 094 359,35	4 709 498,83	115

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.

Daňové príjmy

Daňové príjmy mesta sú tvorené výnosom dane z príjmu zo ŠR, dane z majetku a dane za tovary a služby. V roku 2018 sa daňové nedoplatky na daniach z majetku znížili o 278 078,61 €, čo je zrejme aj zo skutočnosti na tejto ekon. klasifikácii, kde je plnenie vo výške 747 578,61 €, čo predstavuje 159 % plnenie k rozpočtu.

Daňové príjmy mesta k 31.12.2018 boli plnené na 128 %. Podrobné členenie je v tab. č. 1.

tab.č. 1

Ekon.kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
	Dane z príjmov a kapitálového majetku			
111003	Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve	1 288 719,00	1 520 710,61	118
	Dane z príjmov a kapitálového majetku	1 288 719,00	1 520 710,61	118
	Dane z majetku			
121001	Z pozemkov	45 000,00	51 097,58	114
121002	Zo stavieb	420 000,00	687 011,23	164
121003	Z bytov a nebytových priestorov v bytovom dome	4 500,00	9 469,80	210
	Dane z majetku	469 500,00	747 578,61	159
	Dane za tovary a služby			
133001	Za psa	2 700,00	2 751,70	102
133003	Za nevýherné hracie prístroje	166,00	41,66	25
133004	Za predajné automaty	0,00	80,00	
133006	Za ubytovanie	200,00	279,65	140
133012	Za užívanie verejného priestranstva	200,00	208,00	104
133013	Za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	57 000,00	55 985,19	98
133013	Uloženie odpadu PLANE	203 328,00	249 834,47	123
133013	Za drobné stavebné odpady /veľkokapacitne/	0,00	1 600,91	
	Dane za tovary a služby	263 594,00	310 781,58	118
	Daňové príjmy spolu	2 021 813,00	2 579 070,80	128

Nedaňové príjmy

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

Plnenie nedaňových príjmov bolo vo výške 362 306,12 €, čo predstavuje 105 % plnenie k rozpočtu. Plnenie nedaňových príjmov podľa jednotlivých položiek je úmerne rozpočtu, čo je zrejme aj podľa tab. č.2. Prekročené plnenie na položke 292008 - Príjem z odvodu hazardných hier je vo výške 14 994,04 €, čo predstavuje 400 % plnenie k rozpočtu. Na tejto položke sú príjmy od organizácií, ktoré prevádzkujú na území mesta videohry. Vysoké prekročenie rozpočtu je aj na 229005 - Poplatok za znečisťovanie ovzdušia, v percentuálnom vyjadrení je plnenie 141 %. Na tejto položke sú príjmy za nedoplatky z min. období. Podrobný prehľad je v tabuľke č. 2.

tab. č. 2

Ekon.kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku			
211003	Dividendy	10 875,00	10 875,20	100
212002	Z prenajatých pozemkov	15 500,00	7 785,43	50
212003	Z prenajatých budov, priestorov a objektov	127 030,00	140 368,95	111
	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	153 405,00	159 029,58	104
	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby			
221004	Ostatné poplatky	16 950,00	12 502,56	74
222003	Za porušenie predpisov	200,00	64,07	32
223001	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	30 730,00	36 113,48	118
223003	Stravné školských jedalní pri ZŠ a MŠ	73 323,00	85 205,27	116
229005	Za znečisťovanie ovzdušia	3 500,00	4 919,71	141
242	Z vkladov	450,00	0,01	
	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	125 153,00	138 805,10	110
	Príjmy škôl a školských zariadení s právnou subjektivitou			
223002	Za materské školy MŠ	6 096,00	6 544,92	107
223002	Za stravné ZŠ,ŠJ,ŠKD	22 375,00	20 451,94	91
223002	Za ZUŠ	4 300,00	4 207,99	98
223002	Za CVC	11 102,00	11 395,73	103
	Príjmy škôl a školských zariadení s právnou subjektivitou	43 873,00	42 600,58	97
	Iné nedaňové príjmy			
291008	Od ostatných subjektov verejnej správy	18 281,00	573,53	
292008	Z odvodov z hazardných hier a iných podobných hier	5 000,00	19 999,04	400
292012	Z dobropisov		669,24	
292017	Z vratiek	0,00	629,05	
	Spolu	23 281,00	21 870,86	94
	Nedaňové príjmy spolu	345 712,00	362 306,12	105

Tuzemské bežné granty a transfery

Granty a transfery v roku 2018 boli v prevažnej miere zo ŠR na financovanie výdavkov preneseného výkonu štátnej správy. Z rozpočtovaných grantov a transferov 1 189 494,95 € bol skutočný príjem vo výške 1 214 562,02 €, čo predstavuje 102 % plnenie. Granty a transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom.

tab. č. 3

Ekon.kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
311	Granty / sponzorské mesto , jarmok, ost./	4 825,00	5 225,00	108
312001	Zo štátneho rozpočtu -vojnové hroby	5 455,00	5 455,18	100
312001	Zo štátneho rozpočtu rod. prídavky-zaškolactvo	15 351,00	35 946,83	234
312001	Zo štátneho rozpočtu hmotná núdza /strava/	6 856,00	7 383,80	108
312001	Zo štátneho rozpočtu /učebne pomôcky/	1 826,00	1 826,00	100
312001	Zo štátn. roz./podpora reg. a miest.zamestnanosti/	0,00	287,44	
312001	Zo štátneho rozpočtu - voľby	2 345,00	2 337,87	100
312001	Zo ŠR sociálna terenná práca	37 655,00	34 518,88	92
312001	Zo EU-ŠR / energetická účinnosť objektu MsÚ/	4 555,06	0,00	0
312001	Zo ŠR / projekt Energetická účinnosť objektu MsÚ/	535,89	0,00	0
312002	Zo štátneho účelového fondu projekt opatrovatelstiev	19 649,00	18 252,00	93
312011	Od ostatných subjektov verejnej správy CVC obce	1 675,00	1 774,90	106
312012	Zo štátneho rozpočtu matrika	7 297,00	6 912,99	95
312012	Zo štátneho rozpočtu Základ školstvo	938 128,00	938 128,00	100

312012	Zo štátneho rozpočtu Stavebný úrad	11 142,00	11 142,18	100
312012	Zo štátneho rozpočtu Doprava	189,00	188,35	100
312012	Zo štátneho rozpočtu Životné prostredie	730,00	727,00	100
312012	Asistentí učiteľa	10 080,00	10 080,00	100
312012	Zo štátneho rozpočtu MŠ	5 737,00	5 737,00	100
312012	Zo štátneho rozpočtu Evidencia obyvateľov	2 477,00	1 925,60	78
312012	ŠR pre ZŠ škola v prírode	4 000,00	4 000,00	100
312012	ŠR pre ZŠ lyžiarský kurz	8 550,00	8 550,00	100
312012	ZŠ projekt /	74 765,00	88 491,00	118
312012	Zo ŠR vzdelavac. pokaz	14 714,00	14 714,00	100
312012	Zo ŠR socialne znevýhodnené prostredie pre ZŠ	7 000,00	7 000,00	100
312012	Zo ŠR doprava žiakov ZŠ	3 958,00	3 958,00	100
	Tuzemské bežné granty a transfery	1 189 494,95	1 214 562,02	102

Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy mesta v roku 2018 boli tvorené z grantov a transferov zo ŠR a EU.

Z rozpočtovaných grantov a transferov 537 339,40 € bol skutočný príjem vo výške 553 559,89 €, čo predstavuje 103 % plnenie. Granty a transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom. Granty, ktoré neboli použité k 31.12.2018 budú použité v roku 2019.

Ekon.kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
	Tuzemské kapitálové granty a transfery			
322001	Zo ŠR pre základnú školu	0	70000	
322001	Z ŠR Stokova siet Západ	100000	100000	100
322001	Z ŠR Futbalove ihrisko	13000	13000	100
322001	Zo ŠR-EU Energetická účinnosť objektu MsÚ	379 672,09	331 553,59	87
322001	Zo ŠR Energetická účinnosť objektu MsÚ	44 667,31	39 006,30	87
	Transfery v rámci verejnej správy	537 339,40	553 559,89	103
	Kapitálový rozpočet	537 339,40	553 559,89	103

II. Výdavková časť

Finančné plnenie rozpočtu

	Rozpočet	Skutočnosť	Pln %
Bežné výdavky	3 403 292,95	3 316 080,52	97
Kapitálové výdavky	1 061 156,40	813 565,01	77
Spolu	4 464 449,35	4 129 645,53	92,00

1. Bežné výdavky

Tab. Č.1 1.1 Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

skupina EK	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Pln %
61	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	403 876,00	388 841,02	96
62	Poistné a príspevok do poisťovní	153 422,00	149 184,02	97
63	Tovary a služby	544 548,95	482 043,19	89
64	Bežné transfery	2 290 446,00	2 285 912,67	100
65	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom,	11 000,00	10 099,62	92

Medzi významné položky bežného rozpočtu patria:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, mestskej polície, matriky, Spoločného stavebného úradu, opatrovateľskej služby, pracovníkov sociálnej terénnej práce, mzda primátora mesta a kontrolóra mesta.

Poistné a príspevok do poisťovní: Odvody z miezd pre sociálne a zdravotné poisťovne.

Tovary a služby: Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk MsÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery:

V ekonomickej klasifikácii 64 Bežné transfery sú zúčtované dotácie pre športové a spoločenské organizácie, členské príspevky mesta v rámci verejnej správy, náhrada príjmu zamestnancom, dávka v hmotnej núdzi, príspevok k dávke, príspevok pre MsPS vo výške 511 853,55 €, ako aj rozpočet pre školu a školské zariadenia vo výške 1 718 336,80 €.

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

V tejto ekonomickej klasifikácii sú bežné výdavky za úroky z bankových úverov a úverov zo ŠFRB.

Tab.č.2 1.2 Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Funč.kl.	Názov	Rozpočet	Čerpanie	Pln %
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	600 394,00	559 163,65	93
01.1.2	Finančné a rozpočtové záležitosti	29 055,00	26 243,87	90
01.3.3	Iné všeobecné služby	10 474,00	9 190,51	88
01.6.0	Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	2 345,00	2 337,87	100
02.2.0	Civilná ochrana	5 000,00	243,84	5
03.1.0	Policačné služby	94 384,00	95 622,32	101
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	14 176,00	14 487,00	102
04.1.2	Všeobecná pracovná oblasť	523 995,00	512 220,33	98
04.5.1	Cestná doprava	1 189,00	392,26	33
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny	730,00	727,00	100
06.2.0	Rozvoj obcí	70 509,95	58 501,67	83
06.4.0	Verejné osvetlenie	25 000,00	14 551,25	58
06.6.0	Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná	37 580,00	37 275,17	99
08.1.0	Rekreačné a športové služby	30 900,00	30 427,46	98
08.2.0	Kultúrne služby	53 994,00	54 810,95	102
08.3.0	Vysielacie a vydavateľské služby	12 703,00	10 516,87	83
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	4 000,00	3 520,00	88
08.6.0	Rekreácia, kultúra a náboženstvo inde neklasifikované	3 900,00	3 872,14	99

Škola a školské zariadenia				
09.1.1.1	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou MŠ	236 987,00	238 587,93	101
09.1.2.1	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou ZŠ, ŠJ pri	1 263 156,00	1 270 369,95	101
09.5.0	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne CVC	81 467,00	81 783,43	100
09.5.0.1	ZUŠ	127 700,00	127 595,49	100
Škola a školské zariadenia spolu		1 709 310,00	1 718 336,80	101
10.2.0	Staroba	80 760,00	74 721,94	93
10.7.0	Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	55 239,00	50 621,78	92
10.9.0	Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované	37 655,00	38 295,84	102
Spolu		3 403 292,95	3 316 080,52	97,00

Čerpanie bežných výdavkov v roku 2018 bolo vo výške 3 316 080,52 €, čo je oproti plánovanému rozpočtu 97 % plnenie.

Pri posudzovaní čerpania rozpočtu podľa funkčných klasifikácií, je až na niektoré menšie odchýlky, čerpaný úmerne k plánovanému rozpočtu, čo je zrejme aj z vyššie uvedeného čerpania podľa jednotlivých funkčných klasifikácií.

Niektoré bežné výdavky pri porovnávaní s plánovaným rozpočtom v roku 2018 sa javia ako prekročené, čo je v prevažnej miere 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.

Tieto výdavky sú kryté prekročenými príjmami, ktoré sú účelovo viazané na krytie týchto výdavkov.

Z dôvodu nečerpania niektorých rozpočtových položiek bolo možné prekročiť rozpočet na tých položkách, ktoré nemali postačujúci plánovaný rozpočet a riešenie daného výdavku bolo nevyhnutné.

Rozpočet výdavkov v roku 2018 za mesto podľa ekonomickej klasifikácie, ako je zrejme podľa tab. č.1, nebol prekročený. V roku 2018 aj napriek prekročeniu niektorých rozpočtových položiek bol rozpočet v časti bežné výdavky dodržaný a čerpanie bolo úmerné stanovenému rozpočtu.

2. Kapitálové výdavky

2.1 Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Ekon kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	plnenie %
711001	Pozemkov	25 000,00	7 982,63	32
716	Prípravná a projektová dokumentácia	47 000,00	30 795,80	66
717001	Realizácia nových stavieb	312 601,00	239 075,23	76
717002	Rekonštrukcia a modernizácia	111 400,00	35 666,15	32
717003	Prístavby, nadstavby, stavebné úpravy	516 315,40	451 419,80	87
721001	Príspevkovej organizácii	21 600,00	21 385,40	99
721002	Rozpočtovej organizácii	27 240,00	27 240,00	100
Spolu		1 061 156,40	813 565,01	77

Rozpis podľa kapitálových aktív

Ekon kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	plnenie %
711001	Vykup pozemkov	25 000,00	7 982,63	32
716	Prípravná a projektová dokumentácia	47 000,00	30 795,80	66
717001	Realizácia nových stavieb	73 218,00	0,00	0
717001	Rozšírenie stokovej siete západ ŠR	100 000,00	100 000,00	100
717001	Rozšírenie stokovej siete západ spolufinancovanie	139 383,00	139 075,23	100
717002	Rekonštrukcia a modernizácia MK	18 600,00	0,00	0
717002	Rekonštr a modern. futbalový štadión ŠR	13 000,00	13 000,00	100
717002	Rekonštrukcia a modernizácia / parkoviska /	57 000,00	0,00	0
717002	Rekonštr a modern. futbalový štadión vl. zdroje	5 000,00	5 866,15	117
717002	Rekonštrukcia a modernizácia VO	17 800,00	16 800,00	94
717003	Stavebné úpravy U3	7 000,00	6 970,00	100
717003	Energetická účinnosť MsÚ EU- ŠR projekt	379 672,09	335 761,09	88
717003	Energetická účinnosť MsÚ ŠR projekt	44 667,31	39 501,30	88
717003	Stavebné úpravy strecha, schody	62 642,00	49 405,90	79
717003	Energetická účinnosť MsÚ vlastné zdroje projekt	22 334,00	19 781,51	89
721001	Kap. transfer Príspevkovej organizácii MsPS	21 600,00	21 385,40	99
721002	MŠ kapitálový transfer	27 240,00	27 240,00	100
SPOLU		1 061 156,40	813 565,01	77

2.2 Kapitálové výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Funč.kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	plnenie %
04.1.2	Všeobecná pracovná oblasť	21 600,00	21 385,40	99
04.5.1	Cestná doprava	18 600,00	0,00	0
06.1.0	Rozvoj bývania	7 000,00	6 970,00	100
06.2.0	Rozvoj obcí	729 533,40	502 094,38	69
06.4.0	Verejné osvetlenie	17 800,00	16 800,00	94
06.6.0	Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná	239 383,00	239 075,23	100
09.1.1.1	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	27 240,00	27 240,00	100
	SPOLU	1 061 156,40	813 565,01	77

3. Programový rozpočet

3.1 Výdavky podľa programov

Progr. podpr.	Názov	Rozpočet	Čerpanie	Pln %
1	Plánovanie, manažment a kontrola			
1	Výkon funkcie primátora	61 175,00	59 093,98	97
2	Výkon funkcie prednostu	1 528,00	1 476,18	97
3	Strategické plánovanie a projekty	1 060 883,35	886 616,45	84
4	Rozpočet mesta	17 300,00	15 652,56	90
1	Plánovanie, manažment a kontrola	1 140 886,35	962 839,17	84
2	Propagácia a marketing			
1	Propagácia a prezentácia mesta	11 000,00	11 834,14	108
2	Partnerské mestá	2 271,00	2 271,25	100
3	Kronika Mesta	3 000,00	2 308,00	77
2	Propagácia a marketing	16 271,00	16 413,39	101
3	Interné služby mesta			
1	Právne služby	2 000,00	2 400,00	120
2	Cinnosť orgánov mesta	13 000,00	8 578,11	66
3	Hospodárska správa a údržba majetku mesta	115 651,00	46 191,64	40
4	Správa MsU	501 383,00	469 199,89	94
5	Interný informačný systém	6 400,00	4 705,88	74
6	Autodoprava	9 500,00	8 269,99	87
7	Zabezpečenie úkonov spojených s voľbami	2 345,00	2 337,87	100
3	Interné služby mesta	650 279,00	541 683,38	83
4	Služby občanom			
1	Cinnosť matriky	7 704,00	8 022,63	104
2	Evidencia obyvateľstva	2 070,00	816,28	39
3	Organizácia občianskych obradov	700,00	351,60	50
4	Noviny Naše mesto	6 703,00	4 521,87	67
5	Web stránka mesta	1 000,00	234,12	23
6	Spoločný stavebný úrad	11 781,00	11 609,82	99
7	Aktívna zamestnanosť	0,00	0,00	
4	Služby občanom	29 958,00	25 556,32	85
5	Bezpečnosť			
1	Mestská polícia	94 384,00	95 622,32	101
2	Ochrana pred požiarmi	14 176,00	14 487,00	102
3	Verejné osvetlenie	42 800,00	31 718,03	74
5	Bezpečnosť	151 360,00	141 827,35	94
7	Miestne komunikácie			
1	Rekonštrukcia MK	18 900,00	0,00	0
7	Miestne komunikácie	18 900,00	0,00	0
8	Vzdelávanie			
1	Materská škola s právnou subjektivitou	264 227,00	265 827,93	101
2	Základná škola s právnou subjektivitou	993 326,00	991 831,55	100
3	Základná umelecká škola	127 700,00	127 595,49	100
4	Skolské stravovne	206 630,00	215 614,40	104
5	Skolský klub detí	63 200,00	62 924,00	100
6	Centrum voľného času	81 467,00	81 783,43	100
8	Vzdelávanie	1 736 550,00	1 745 576,80	101
9	Sport			
1	Podpora športových klubov a organizácií	30 900,00	30 427,46	98
9	Sport	30 900,00	30 427,46	98
10	Kultúra			

1	Mestská knižnica	3 900,00	3 872,14	99
2	Mestské kultúrne akcie JARMOK	19 911,00	19 754,62	99
3	Kultúrne podujatia ,dotácia kultúrnych subjektov	33 083,00	32 737,19	99
10	Kultúra	56 894,00	56 363,95	99
11	Prostredie pre život			
1	Udržba verejnej zelene	59 850,00	59 635,40	100
2	Miestne komunikácie	8 450,00	8 450,00	100
3	Zber a separovanie TKO	2 500,00	2 500,00	100
4	Zber a odvoz TKO	401 610,00	389 468,55	97
5	Sportoviská v meste	73 185,00	73 185,00	100
6	Manažment ochrany ZP	730,00	727,00	100
11	Prostredie pre život	546 325,00	533 965,95	98
12	Bývanie			
1	Kvalita bývania	44 580,00	44 245,17	99
12	Bývanie	44 580,00	44 245,17	99
13	Sociálne služby			
1	Opatrovateľská služba	80 760,00	74 721,94	93
2	Kluby Dôchodcov - Dávky v hmotnej núdzi	52 739,00	50 187,29	95
3	Komunitná práca	37 655,00	38 295,84	102
4	Pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	2 500,00	434,49	17
	Sociálne služby	173 654,00	163 639,56	94
	Spolu	4 596 557,35	4 262 538,50	93

V roku 2018 malo mesto svoje výdavky rozpočtované podľa programov. Výdavky rozpočtu v roku 2018 boli plánované v 12 programoch a 46 podprogramoch. Pri stanovenom rozpočte sa podarilo zabezpečiť vytýčené ciele, ktoré si mesto pre rok 2018 vo svojom programovom rozpočte zakomponovalo.

III. Finančné operácie

1. Príjmové finančné operácie

Ekon.kl.	Finančné operácie	Rozpočet	Skutočnosť	Pln %
	Z ostatných finančných operácií			
454001	Z rezervného fondu obce	502 198,00	373 305,94	75

Príjmové finančné operácie v roku 2018 boli tvorené mimorozpočtovými zdrojmi z rezervného fondu mesta a slúžili na finančné krytie kapitálových výdavkov vo výške 375 305,94 € .

2. Výdavkové finančné operácie

Funč.kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Pln %
821005	Z bankových úverov dlhodobých	132 108,00	132 892,97	101
	Spolu	132 108,00	132 892,97	101

Výdavkové finančné operácie boli použité na splácanie istiny úverov:

ŠFRB U3	9 022,97
ŠFRB 20 BJ	2 852,16
Príma Banka	66 360,00
DU rekonštrukcia MK	54 657,84
Spolu	132 892,97

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 2018

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Prebytok / schodok
Bežný rozpočet	4 155 938,94	3 316 080,52	839 858,42
Kapitálový rozpočet	553 559,89	813 565,01	-260 005,12
Rozpočet spolu	4 709 498,83	4 129 645,53	579 853,30
Finančné operácie	375 305,94	132 892,97	242 412,97

Mesto Strážske v roku 2018 vykázalo prebytok rozpočtu vo výške **579 853,30**
Zostatok finančných operácií je vo výške **242 412,97**
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.

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

nevyčerpané finančné prostriedky účelovo určené:

cudzíe zdroje na účte /fin. zabezpeka / Stavoconzult/	5 000,00
účelovo určené prostriedky z bytov /media, fond údržby U3/	3 404,41
účelovo určené prostriedky z bytov /media, fond údržby 20 BJ/	5 606,55
účelovo určené prostriedky ZŠ /doprava žiakov/	1 078,25
účelovo určené prostriedky /Hmotna núdza/	1 222,00
účelovo určené prostriedky pre ZŠ /transfer zo ŠR/	70 000,00
účelovo určené prostriedky pre ZŠ /projekt zo ŠR/	13 726,00
Spolu:	100 037,21

Usporiadanie účelovo určených prostriedkov:

z prebytku rozpočtu 100 037,21

Spolu: 100 037,21

Usporiadáný prebytok hospodárenia 479 816,09

Zostatok finančných operácií 242 412,97

Zostatok finančných prostriedkov 722 229,06

V. Hospodárenie fondov

V roku 2018 Mesto Strážske tvorilo v súlade s platnou legislatívou vlastné mimorozpočtové fondy (údaje v €)

Názov fondu	Počiatkový stav	Tvorba /príjem	Čerpanie /výdaj	Konečný stav
Sociálny fond	10 527,48	5 825,83	10 013,63	6 339,68
Rezervný fond	158 815,14	348 071,05	375 375,54	131 510,65
Fond rozvoja bývania	86,80	0,01	0	86,81

VI. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

Aktíva, t. j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2018 predstavujú sumu 10 173 816,11
 Pasíva, t. j. vlastné zdroje krytia a záväzky k 31.12.2018 predstavujú sumu 10 173 816,11

Členenie aktív:

Aktíva - názov	Konečný stav
	k 31.12.2018
Neobežný majetok v tom:	5 633 801,66
Dlhodobý nehmotný majetok	89 723,49
Dlhodobý hmotný majetok	4 638 282,51
Dlhodobý finančný majetok	905 795,66
Obežný majetok	4 540 014,45
Majetok spolu	10 173 816,11

Členenie pasív:

Pasíva - názov	Konečný stav
	k 31.12.2018
Vlastné imanie	6 571 870,29
Záväzky	642 118,86
Výnosy budúcich období	2 959 826,96
Vlastné imanie a záväzky	10 173 816,11

Bilancia pohľadávok

Stav pohľadávok k 31.12.2018 je 650 957,61 €. V porovnaní s rokom 2017 sú pohľadávky k 31.12.2018 nižšie o 122 947,70 €. Na tomto poklese pohľadávok sa najviac podieľajú daňové pohľadávky, prevažne dane z nehnuteľností právnických osôb.

V roku 2018 sa nedoplatky za daňové pohľadávky z iných období znížili o 171 992,86 € a nárast nedoplatkov za pohľadávky splatné k 31.12.2018 je vo výške 58 837,52 €, z toho 52 599,38 € právnické osoby a 6 238,14 € fyzické osoby.

Nedaňové pohľadávky v roku 2018 oproti roku 2017 sa znížili o 3 651,35€ .

Nedaňové pohľadávky sú tvorené z poplatku za komunálny odpad, nájom z nebytových priestorov, poplatkov za znečistenie ovzdušia a nájom z bytov.

Prehľad vývoja pohľadávok 2018	2017	2018
Pohľadávky celkove, v tom:	773 805,11	650 957,61
Opravná položka k pohľadávkam	99 985,13	99 985,13

VII. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Predložený prehľad poskytuje údaje o stave dlhu k 31.12.2018 (spolu s porovnaním stavu k predchádzajúcemu obdobiu)

Záväzky	2017	2018
Záväzky celkove, v tom:	673 287,65	642 118,86
Zúčtovanie medzi sub. VS	0,00	0,00
Záväzky zo sociálneho fondu	11 334,50	6 819,16
Krátkodobé	53 833,18	74 046,45
Dlhodobé úver ŠFRB	253 110,12	241 234,99
Dlhodobé ostatne dlhod.záväzkov MK	255 069,85	200 412,01
Dlhodobé úver Prima banka	99 940,00	33 580,00

Krátkodobé záväzky sa zvýšili oproti roku 2017 o 20 213,27 €. Záväzok z dodávateľského vzťahu je vo výške 27 594,85€ a záväzok voči zamestnancom a orgánom zdravotného a sociálneho zabezpečenia (výplata za mesiac 12/2018) vo výške 46 451,6 €.

Vývoj dlhovej služby za roky 2017-2018

	2017	2018
Počet obyvateľov k 31.12.	4459	4402
Dlhová služba	608 119,97	475 227,00
Dlhová služba na 1 obyvateľa	136,4	108,0
Splátky úverov a úrokov za rok	144 191,59	142 992,59

VIII . PREHLAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH

Mesto Strážske v roku 2018 neposkytovalo žiadne záruky.

IX. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto v roku 2018 nevykonávalo podnikateľskú činnosť.

X. Údaje o nákladoch a výnosoch hlavnej činnosti

Náklady a výnosy z hlavnej činnosti za rok 2018

Učet/účet. skupina	Názov	Hodnota/€
	Náklady spolu	2 641 549,59
50	Spotrebované nákupy	174 353,99
51	Služby	261 666,71
52	Osobné náklady	600 616,31
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	15 396,79
55	Odpisy, rezervy a opravné položky	261 739,85
56	Finančné náklady	19 841,06
58	Náklady na transfery	1 307 934,88
	Výnosy spolu	3 255 599,41
60	Tržby za vlastné výkony	32 151,45
63	Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	2 507 735,35
64	Ostatné výnosy	335 157,15
66	Finančné výnosy	10 875,21
67	Mimoriadne výnosy	622,94
69	Výnosy z transferov	369 057,31
	Výsledok hospodárenia - zisk	614 049,82

XI. ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPĚKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Príspevková organizácia mesta MsPS 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. 2018

	Za hlavnú činnosť	Za podnikateľskú činnosť	Celkový dosiahnutý výsledok
Náklady, v tom:	642 611,47	126 593,23	769 204,70
spotreba materiálu	50 661,93	20 338,05	70 999,98
spotreba energie	34 773,28	4 620,67	39 393,95
oprava a údržba	11 801,27	1 643,00	13 444,27
ostatné služby,rep rez.	48 187,24	13 564,96	61 752,20
mzdové náklady	325 594,78	61 460,12	387 054,90
dane a poplatky	6 100,28	5 077,31	11 177,59
ostatné náklady	20 775,99	0,02	20 776,01
odpisy, rezervy a opravné položky	139 160,94	15 855,73	155 016,67
finančné náklady	5 554,16	1 704,85	7 259,01
Daň z príjmov	1,60	2 328,52	2 330,12
Výnosy, v tom:	659 822,46	135 327,90	795 150,36
vlastné výnosy	9 453,50	132 073,71	141 527,21
aktivácia DHM	642,20	0,00	642,20
finančné výnosy	8,43	0,00	8,43
z bežných transferov od obci- RF	0,00	0,00	0,00
výnos z BT samosprávy	511 853,55	0,00	511 853,55
zučt. rezerv a opravných položiek	8,00	2 921,58	2 929,58
výnos z kapitálových tranferov samospráva -mesto	125 197,10	0,00	125 197,10
Výnosy samosprávy KT zo ŠR	10 101,80	0,00	10 101,80
ostatn. výnosy z prevádzky	2 557,88	332,61	2 890,49
Výsledok hospodárenia - zisk v €	17 210,99	8 734,67	25 945,66

Rozpočtové hospodárenie:

Príjmy PO	Rozpočet	Skutočnosť
Príspevok od zriaďovateľa BT	523 995,00	511 853,55
Príspevok od zriaďovateľa KT	21 600,00	21 385,40
Zdroje z predchádzajúcich rokov	116 540,76	116 540,76
Vlastne zdroje z činnosti	26 800,00	20 063,31
Spolu:	688 935,76	669 843,02

Použitie rozpočtovaných príjmov /výdavky PO/

Výdavky	Rozpočet	Čerpanie
Prevádzkové výdavky	569 158,20	550 279,78
Kapitálové výdavky	119 777,56	64 580,42
Spolu:	688 935,76	614 860,20

Nevyčerpané finančné zdroje z roku 2018 na účte PO MsPS vo výške

Základný bežný účet (zostatok vlas.t príjmov a KT/PČ r.2017)	54 982,82
(nevyčerp.na nákup pracovného stroja- nákladač)	
Podnikateľský účet 2018	53 827,35
Zostatok finančných zdrojov k 31.12.2018	108 810,17