



MESTO STRÁŽSKE
Mestský úrad

Z á v e r e č n ý ú č e t

Mesta Strážske za rok 2019

Predkladá: Ing. Vladimír Dunajčák
primátor mesta

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

V Strážskom 14.5.2020

Návrh záverečného účetu zverejnený: 18.05.2020
Úradná tabuľa mesta a webová stránka mesta

**Obsahom Záverečného účtu Mesta Strážske za r. 2019
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

ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA STRÁŽSKE ZA ROK 2019

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. 242/2019 zo dňa 24.01.2019. Schválený rozpočet mesta Strážske bol v priebehu rozpočtového roka upravovaný 4 krát.

Prehľad o schválenom, upravenom rozpočte

	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmene
<i>Rozpočet celkove:</i>		
Prijmy celkove	5 197 198,00	4 782 235,48
Výdavky celkove	5 197 198,00	4 782 235,48
Hospodárenie obce:	0,00	0,00
 <i>Bežný rozpočet</i>		
Bežné príjmy celkove	3 685 097,00	4 191 533,65
Bežné výdavky celkove	3 490 639,00	4 000 801,65
Hospodárenie obce: prebytok rozpočtu	194 458,00	190 732,00
 <i>Kapitálový rozpočet:</i>		
Kapitálové príjmy celkove	1 381 288,00	119 681,83
Kapitálové výdavky celkove	1 601 901,00	676 775,83
Hospodárenie obce: schodok rozpočtu	-220 613,00	-557 094,00
 <i>Finančné operácie</i>		
Príjmové finančné operácie celkove	130 813,00	471 020,00
Výdavkové finančné operácie celkove	104 658,00	104 658,00
Hospodárenie z finančných operácií	26 155,00	366 362,00

Záverečný účet Mesta Strážske za rok 2019 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 2019 bol schválený MsZ dňa 24.01.2019 uznesením č. 242, ako vyrovnaný v celkovej výške 5 197 198,- €. Pri tvorbe rozpočtu sa plánoval prebytok bežného rozpočtu vo výške 194 458,00 € a schodok kapitálového rozpočtu vo výške 220 613,- €. Krytie schodku kapitálového rozpočtu bolo v pôvodnom rozpočte plánované prebytkom bežného rozpočtu vo výške 194 458,00 € a prebytkom finančných operácií vo výške 26 155,00 €

V priebehu roka boli zrealizované štyri zmeny rozpočtu rozpočtovými opatreniami, ktoré podliehali schvaľovaniu MsZ. Upravený rozpočet Mesta Strážske na rok 2019 po zapracovaní všetkých zmien bol vyrovnaný v celkovej výške 4 782 235,48 €. Po zrealizovaných zmenách rozpočtu sa predpokladaný prebytok bežného rozpočtu znížil o 3 726,- €. Prebytok bežného rozpočtu po zmenách je vo výške 190 732,00 €. Schodok kapitálového rozpočtu sa zvýšil o 336 481,00 €. Schodok kapitálového rozpočtu po zrealizovaných rozpočtových opatreniach bol vo výške 557 094,00 €. Celkový schodok rozpočtu mesta po zmenách bol plánovaný vo výške 366 362,00 €. Krytie plánovaného schodku rozpočtu mesta bolo riešené prebytkom finančných operácií vo výške 366 362,00 €.

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 16 504,36 €, v tom na financovanie bežných výdavkov rozpočtu vo výške 10 504,36 € boli príjmy a výdavky na prenesený výkon štátnej správy. Na krytie kapitálových výdavkov zo ŠR boli rozpočtované príjmy a výdavky vo výške 97 500,00 € a skutočné plnenie bolo vo výške 103 500,00 €. 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 2019 mesto svoj plánovaný schodok neprekročilo a skutočný výsledok mesta k 31.12.2019 je prebytok vo výške 28 603,03€. Na dosiahnutom výsledku sa najviac podieľali prekročené príjmy bežného a kapitálového rozpočtu vo výške 191 551,84 €, ako aj úspora vo výdavkovej časti rozpočtu vo výške 203 413,19 €, v tom šetrenie vo výdavkovej časti bežného rozpočtu vo výške 165 934,60 € a

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	4 191 533,65	4 372 603,84	104
Kapitálové príjmy	119 681,83	130 163,48	109
Spolu	4 311 215,48	4 502 767,32	104

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 2019 sa daňové nedoplatky z minulých období na daniach z majetku znížili o 143 415,12 €. Celkový príjem na daní z majetku je vo výške 645 040,18€, čo predstavuje 105 % plnenie k rozpočtu. Príjem za dane z majetku rok 2019 je vo výške 501 625,06 € a nedoplatky na daniach z rozhodnutí roku 2019 sú vo výške 178 479,25 €

Daňové príjmy mesta k 31.12.2019 boli plnené na 106 %. 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	1 471 000,00	1 599 086,27	109,00
	Dane z príjmov a kapitálového majetku	1 471 000,00	1 599 086,27	109,00
	Dane z majetku			
121001	Z pozemkov	45 000,00	49 822,30	111,00
121002	Zo stavieb	560 484,00	583 552,14	104,00
121003	Z bytov a nebytových priestorov v bytovom dome	9 000,00	11 665,74	130,00
	Dane z majetku	614 484,00	645 040,18	105,00
	Dane za tovary a služby			
133001	Za psa	3 570,00	3 006,66	84,00
133003	Za nevýherné hracie prístroje	50,00	0,00	0,00
133004	Za predajné automaty	80,00	30,00	38,00
133006	Za ubytovanie	200,00	47,25	24,00
133012	Za užívanie verejného priestranstva	200,00	2 928,00	1 464,00
133013	Za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	220 500,00	219 570,85	100,00
	Dane za tovary a služby	224 600,00	225 582,76	100,00
	Daňové príjmy spolu	2 310 084,00	2 469 709,21	106,00

Nedaňové príjmy

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

Plnenie nedaňových príjmov bolo vo výške 349 392,62, €, čo predstavuje 108 % plnenie k rozpočtu. Plnenie nedaňových príjmov podľa jednotlivých položiek je úmerne rozpočtu, čo je zrejmé aj podľa tab. č.2.

292008 - Príjem z odvodu hazardných hier je vo výške 20 211,30 €, čo predstavuje 200 % plnenie k rozpočtu. Na tejto položke sú príjmy od organizácií, ktoré prevádzkujú na území mesta videohry.

Podrobný prehľad je v tabuľke č. 2.

tab. č. 2

Ekon.kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku			
212002	Z prenajatých pozemkov	7 355,00	5 155,31	70,00
212003	Z prenajatých budov, priestorov a objektov	133 852,00	133 479,66	100,00
	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	141 207,00	138 634,97	98,00
	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby			
221004	Ostatné poplatky	7 450,00	8 224,84	110,00
222003	Za porušenie predpisov	2 446,00	2 785,02	114,00
223001	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	42 700,00	44 075,36	103,00
223002	Za školy a školské zariadenia	41 844,00	51 584,48	123,00
223003	Za stravné	66 360,00	71 421,07	108,00
229005	Za znečisťovanie ovzdušia	4 500,00	3 471,15	77,00
	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	165 300,00	181 561,92	110,00
	Iné nedaňové príjmy			
291008	Od ostatných subjektov verejnej správy	424,00	601,75	142,00
292008	Z odvodov z hazardných hier a iných podobných hier	10 000,00	20 211,30	202,00
292012	Z dobropisov	5 801,00	7 001,19	121,00
292017	Z vratiek	0,00	1 381,49	
	Iné nedaňové príjmy	16 225,00	29 195,73	180,00
	Nedaňové príjmy spolu	322 732,00	349 392,62	108

Tuzemské bežné granty a transfery

Granty a transfery v roku 2019 boli v prevažnej miere zo ŠR na financovanie výdavkov preneseného výkonu štátnej správy.

Z rozpočtovaných grantov a transferov 1 558 717,65 € bol skutočný príjem vo výške 1 553 502,01 €, čo predstavuje 99 % 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 / sponzorske/	2 000,00	2 000,00	100
311	Granty / sponzorske CVČ	2 900,00	2 900,00	100
312001	Zo štátneho rozpočtu -vojnové hroby	60,00	59,78	100
312001	Zo štátneho rozpočtu rod. prídavky-zaškolenie	33 252,00	35 973,61	108

312001	Zo štátneho rozpočtu hmotná núdza /strava/	61 611,00	62 833,20	102
312001	Zo štátn.rozpočtu futbalové minihriško	0,00	10 000,00	
312001	Zo štátneho rozpočtu /učebné pomôcky/	680,60	1 377,80	202
312001	Zo štátneho rozpočtu - voľby	9 910,00	9 910,26	100
312001	Zo ŠR sociálna terenná práca	30 392,00	30 392,32	100
312001	Zo EU-ŠR / energetická účinnosť objektu MsÚ/	3 550,00	5 157,63	145
312001	Zo ŠR / projekt Energetická účinnosť objektu MsÚ/	418,00	606,78	145
312002	Zo štátneho účelového fondu projekt opatrovatelstiev	100 415,00	70 433,63	70
312002	EU kohezný fond nákup komposterov	79 134,15	81 946,94	104
312002	ŠR nákup komposterov	9 309,90	9 640,81	104
312011	Od ostatných subjektov verejnej správy CVČ obce	1 100,00	1 626,36	148
312012	Zo štátneho rozpočtu matrika	8 003,00	8 003,00	100
312012	Zo štátneho rozpočtu Základ školstvo	1 058 098,00	1 053 678,00	100
312012	Zo štátneho rozpočtu Stavebný úrad	11 142,00	13 123,97	118
312012	Zo štátneho rozpočtu Doprava	189,00	187,23	99
312012	Zo štátneho rozpočtu Životné prostredie	728,00	765,92	105
312012	Asistenti učiteľa	24 948,00	31 788,00	127
312012	Zo štátneho rozpočtu MŠ	6 117,00	6 117,00	100
312012	Zo štátneho rozpočtu Evidencia obyvateľov	2 533,00	2 533,02	100
312012	ŠR pre ZŠ škola v prírode	5 850,00	5 850,00	100
312012	ŠR pre ZŠ lyžiarsky kurz	3 900,00	3 900,00	100
312012	ZŠ projekt	76 869,00	76 869,87	100
312012	Zo ŠR vzdelavac. pokaz	14 643,00	14 643,00	100
312012	Zo ŠR socialne znevýhodnené prostredie pre ZŠ	7 550,00	7 550,00	100
312012	Zo ŠR doprava žiakov ZŠ	3 415,00	3 233,88	95
312012	Zo ŠR mimor. výsledky žiakov	0,00	400,00	
	Tuzemské bežné granty a transfery	1 558 717,65	1 553 502,01	99

Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy mesta v roku 2019 boli tvorené z predaja majetku, grantov a transferov zo ŠR a EU. Kapitálový rozpočet bol vo výške 119 681,83 € skutočné príjmy vo výške 130 163,48 €, čo predstavuje 108 % plnenie. Granty a transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom.

Ekon.kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
	Príjmy z majetku			
233001	Z predaja pozemkov	3 000,00	2 779,15	93
	Príjmy z majetku	3 000,00	2 779,15	93
	Tuzemské kapitálové granty a transfery			
322001	ŠR multifunkčné ihrisko	38 700,00	38 700,00	100
322001	Zo ŠR prevencia kriminality	0,00	6 000,00	
322001	Z ŠR Detské ihrisko	8 800,00	8 800,00	100
322001	Z ŠR obnova klziska	50 000,00	50 000,00	100
322001	Zo ŠR-EU Energetická účinnosť objektu MsÚ	17 162,69	21 370,19	125
322001	Zo ŠR Energetická účinnosť objektu MsÚ	2 019,14	2 514,14	125
	Tuzemské kapitálové granty a transfery	116 681,83	127 384,33	109

	Kapitálový rozpočet	119 681,83	130 163,48	108
--	----------------------------	-------------------	-------------------	------------

II. Výdavková časť

Finančné plnenie rozpočtu

	Rozpočet	Skutočnosť	Pln %
Bežné výdavky	4 000 801,65	3 834 867,05	96
Kapitálové výdavky	676 775,83	639 297,24	94
Spolu	4 677 577,48	4 474 164,29	95,60

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	523 015,00	476 834,00	91,00
62	Poistné a príspevok do poisťovní	202 157,00	180 776,65	89,00
63	Tovary a služby	691 260,05	594 351,57	86,00
64	Bežné transfery	2 576 369,60	2 574 389,06	100,00
65	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôž	8 000,00	8 515,77	106,00
	Spolu	4 000 801,65	3 834 867,05	96,00

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. Na tejto položke evidujeme aj príspevok pre MsPS vo výške 545 503,2 € a taktiež aj rozpočet pre školu a školské zariadenia vo výške 1 958 897,56 €.

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	697 250,00	621 155,67	89
01.1.2	Finančné a rozpočtové záležitosti	27 505,00	25 043,33	91
01.3.3	Iné všeobecné služby	11 086,00	10 798,07	97
01.6.0	Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	9 910,00	9 910,26	100
02.2.0	Civilná ochrana	5 000,00	1 514,95	30
03.1.0	Policačné služby	105 778,00	96 433,60	91
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	14 176,00	13 642,89	96
04.1.2	Všeobecná pracovná oblasť	557 797,00	545 503,20	98
04.5.1	Cestná doprava	589,00	318,48	54

05.1.0	Nakladanie s odpadmi	93 098,05	93 099,00	100
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny	1 728,00	765,92	44
06.2.0	Rozvoj obcí	86 446,00	63 222,62	73
06.4.0	Verejné osvetlenie	20 000,00	18 357,95	92
06.6.0	Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná	39 630,00	31 078,74	78
08.1.0	Rekreačné a športové služby	49 600,00	44 598,43	90
08.2.0	Kultúrne služby	51 985,00	51 591,58	99
08.3.0	Vysielacie a vydavateľské služby	11 703,00	4 463,38	38
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	4 000,00	3 760,00	94
08.6.0	Rekreácia, kultúra a náboženstvo inde neklasifikované	3 770,00	3 564,08	95
10.2.0	Staroba	163 267,00	156 862,81	96
10.7.0	Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	54 439,00	51 355,02	94
10.9.0	Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované	30 392,00	28 929,51	95
	Spolu	2 039 149,05	1 875 969,49	91
	Škola a školské zariadenia			
09.1.1.1	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	276 646,60	280 398,07	101
09.1.2.1	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	1 466 067,00	1 457 825,49	99
09.5.0	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	90 239,00	90 766,12	101
09.5.0.1	Základná umelecká škola	128 700,00	129 907,88	101
	Škola a školské zariadenia spolu	1 961 652,60	1 958 897,56	99,9
	Spolu	4 000 801,65	3 834 867,05	96

Čerpanie bežných výdavkov v roku 2019 bolo vo výške 3 834 867,05 €, čo je oproti plánovanému rozpočtu 96 % 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 2019 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 2019 za mesto podľa ekonomickej klasifikácie, ako je zrejme podľa tab. č.1, nebol prekročený. V roku 2019 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 %
717002	Rekonštrukcia a modernizácia	96 100,00	68 387,05	71
711001	Pozemkov	3 000,00	3 123,28	104
716	Prípravná a projektová dokumentácia	28 000,00	22 210,00	79
717001	Realizácia nových stavieb	353 796,00	342 109,05	97
717002	Rekonštrukcia a modernizácia	0,00	7 682,14	
717003	Prístavby, nadstavby, stavebné úpravy	85 879,83	85 785,72	100
722002	Transfer Cirkvi	10 000,00	10 000,00	100
721002	Rozpočtovej organizácii	100 000,00	100 000,00	100
	Spolu	676 775,83	639 297,24	94

Rozpis podľa kapitálových aktív

Ekon kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	plnenie %
711001	Vykup pozemkov	3 000,00	3 123,28	104
716	Prípravná a projektová dokumentácia	28 000,00	22 210,00	79
717001	ŠR Detské ihrisko	8 800,00	8 800,00	100
717001	Multifunkčné ihrisko	38 700,00	38 700,00	100
717001	ŠR obnova Klziska	50 000,00	50 000,00	100
717001	Multifunkčné ihrisko	41 796,00	48 468,63	116
717001	Detské ihrisko	15 000,00	15 012,48	100
717001	Klzisko	199 500,00	181 127,94	91
717002	Rekonštrukcia a modernizácia MK	42 000,00	13 419,08	32
717002	Rekonštrukcia a modernizácia MK	54 100,00	54 967,97	102
717002	Osvetlenie prechodov 2019 projekt	0,00	6 000,00	
717002	Osvetlenie prechodov 2019 projekt	0,00	1 682,14	
717003	Energetická účinnosť MsÚ EU- ŠR projekt	17 162,69	17 162,69	100
717003	Energetická účinnosť MsÚ ŠR projekt	2 019,14	2 019,14	100
717003	Stavebné úpravy Budova AB	17 800,00	17 706,38	99
717003	Energetická účinnosť MsÚ vlastné zdroje projekt	1 010,00	1 009,57	100
717003	Energetická účinnosť MsÚ	47 888,00	47 887,94	100
721002	Zo ŠR pre Základnu školu	70 000,00	70 000,00	100
721002	Rozpočtovej organizácii ZŠ na havarijný stav	30 000,00	30 000,00	100
722002	Transfer pre Cirkvi	10 000,00	10 000,00	100
	Spolu	676 775,83	639 297,24	94

2.2 Kapitálové výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Funč.kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	plnenie %
04.5.1	Cestná doprava	96 100,00	68 387,05	71
06.2.0	Rozvoj obcí	470 675,83	460 910,19	97
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	10 000,00	10 000,00	100
09.1.2.1	Rozpočtovej organizácii ZŠ	100 000,00	100 000,00	100
	SPOLU	676 775,83	639 297,24	94

3. Programový rozpočet

3.1 Výdavky podľa programov

Progr. podpr.	Názov	Rozpočet	Čerpanie	Pln %
	Plánovanie, manažment a kontrola			
1	Výkon funkcie primátora	69 475,00	58 383,70	84
2	Výkon funkcie prednostu	16 189,00	5 807,79	36
3	Strategické plánovanie a projekty	587 459,83	572 727,95	97
4	Rozpočet mesta	15 000,00	14 432,18	96
1	Plánovanie, manažment a kontrola	688 123,83	651 351,62	95
	2 Propagácia a marketing			
1	Propagácia a prezentácia mesta	14 000,00	8 033,91	57
2	Partnerské mestá	2 000,00	0,00	0
3	Kronika Mesta	3 300,00	1 655,00	50

	2 Propagácia a marketing	19 300,00	9 688,91	50
	3 Interné služby mesta			
1	Právne služby	2 400,00	2 400,00	100
2	Činnosť orgánov mesta	13 400,00	12 009,15	90
3	Hospodárska správa a údržba majetku mesta	79 320,00	53 546,07	68
4	Správa MsÚ	571 701,00	523 058,21	91
5	Interný informačný systém	7 800,00	4 439,00	57
6	Autodoprava	11 500,00	10 344,03	90
7	Zabezpečenie úkonov spojených s voľbami	9 910,00	9 910,26	100
	3 Interné služby mesta	696 031,00	615 706,72	88
	4 Služby občanom			
1	Činnosť matriky	8 612,00	8 612,00	100
2	Evidencia obyvateľstva	1 924,00	1 924,00	100
3	Organizácia občianskych obradov	550,00	262,07	48
4	Noviny Naše mesto	6 703,00	4 463,38	67
5	Web stránka mesta	1 000,00	193,56	19
6	Spoločný stavebný úrad	11 579,00	13 794,86	119
7	Aktívna zamestnanosť	0,00	0,00	
	4 Služby občanom	30 368,00	29 249,87	96
	5 Bezpečnosť			
1	Mestská polícia	105 778,00	96 433,60	91
2	Ochrana pred požiarmi	14 176,00	13 642,89	96
3	Verejné osvetlenie	20 000,00	19 731,67	99
	5 Bezpečnosť	139 954,00	129 808,16	93
	7 Miestne komunikácie			
1	Rekonštrukcia MK	96 100,00	68 387,05	71
	7 Miestne komunikácie	96 100,00	68 387,05	71
	8 Vzdelávanie			
1	Materská škola s právnou subjektivitou	276 646,60	280 398,07	101
2	Základná škola s právnou subjektivitou	1 273 872,00	1 257 577,48	99
3	Základná umelecká škola	128 700,00	129 907,88	101
4	Školské stravovne	220 695,00	212 178,10	96
5	Školský klub detí	71 500,00	88 069,91	123
6	Centrum voľného času	90 239,00	90 766,12	101
	8 Vzdelávanie	2 061 652,60	2 058 897,56	100
	9 Šport			
1	Podpora športových klubov a organizácií	49 600,00	44 598,43	90
	9 Šport	49 600,00	44 598,43	90
	10 Kultúra			
1	Mestská knižnica	3 770,00	3 564,08	95
2	Mestské kultúrne akcie JARMOK	20 200,00	22 249,00	110
3	Kultúrne podujatia ,dotácia kultúrnych subjektov	36 785,00	35 068,67	95
	10 Kultúra	60 755,00	60 881,75	100
	11 Prostredie pre život			
1	Údržba verejnej zelene	43 868,00	43 868,00	100
2	Miestne komunikácie	6 600,00	6 600,00	100
3	Zber a separovanie TKO	1 500,00	1 500,00	100
4	Zber a odvoz TKO	421 049,00	407 381,48	97

5	Športoviská v meste	84 780,00	84 780,00	100
6	Manažment ochrany ŽP	94 826,05	93 864,92	99
11	Prostredie pre život	652 623,05	637 994,40	98
12	Bývanie			
1	Kvalita bývania	39 630,00	31 078,74	78
12	Bývanie	39 630,00	31 078,74	78
13	Sociálne služby			
1	Opatrovateľská služba	163 267,00	156 862,81	96
2	Kluby Dôchodcov - Dávky v hmotnej núdzi	51 939,00	50 555,02	97
3	Komunitná práca	30 392,00	28 929,51	95
4	Pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	2 500,00	800,00	32
13	Sociálne služby	248 098,00	237 147,34	96
	Spolu	4 782 235,48	4 574 790,55	96

V roku 2019 malo mesto svoje výdavky rozpočtované podľa programov. Výdavky rozpočtu v roku 2019 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			
453	Transfer z roku 2018 pre ZŠ	83 726,00	83 726,00	100
454001	Z rezervného fondu obce	387 294,00	379 734,53	98
	Spolu	471 020,00	463 460,53	98

Príjmové finančné operácie v roku 2019 boli tvorené mimorozpočtovými zdrojmi z rezervného fondu mesta a slúžili na finančné krytie kapitálových výdavkov vo výške 463 460,53 € .

2. Výdavkové finančné operácie

Funč.kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Pln %
821005	Z bankových úverov dlhodobých	104 658,00	100 626,26	96
	Spolu	104 658,00	100 626,26	96

Výdavkové finančné operácie boli použité na splácanie istiny úverov:

ŠFRB U3	9 501,65
ŠFRB 20 BJ	2 886,77
Príma Banka	33 580,00
DU rekonštrukcia MK	54 657,84
Spolu	100 626,26

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 2019

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Prebytok / schodok
Bežný rozpočet	4 372 603,84	3 834 867,05	537 736,79
Kapitálový rozpočet	130 163,48	639 297,24	-509 133,76
Rozpočet spolu	4 502 767,32	4 474 164,29	28 603,03
Finančné operácie	463 460,53	100 626,26	362 834,27

Mesto Strážske v roku 2019 vykázalo prebytok rozpočtu vo výške **28 603,03**

Zostatok finančných operácií je vo výške **362 834,27**

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:

cudzie zdroje na účte /fin. zábezpeka / Stavoconsult/	11 798,25
účelovo určené prostriedky z bytov /médiá, fond údržby U3/	5 745,40
účelovo určené prostriedky z bytov /médiá, fond údržby 20 BJ/	19 974,00
účelovo určené prostriedky /Hmotná núdza/	3 650,00
účelovo určené prostriedky pre ZŠ /projekt zo ŠR/	41 167,65
Spolu:	41 167,65

Usporiadanie účelovo určených prostriedkov:

z prebytku rozpočtu	28 603,03
zo zostatku finančných operácií	12 564,62
Spolu:	41 167,65
Usporiadany zostatok finančných operácií	350 269,65

V. Hospodárenie fondov

V roku 2019 Mesto Strážske tvorilo v súlade s platnou legislatívou vlastné mimorozpočtové fondy (údaje v €)

Názov fondu	Počiatočný stav	Tvorba /príjem	Čerpanie /výdaj	Konečný stav
Sociálny fond	6 339,68	7 283,53	8 627,83	4 995,38
Rezervný fond	131 510,65	722 229,07	379 813,33	473 926,39
Fond rozvoja bývania	86,81	0,01	0	86,82

VI. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

Aktíva, t. j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2019 predstavujú sumu 10 218 477,92
 Pasíva, t. j. vlastné zdroje krytia a záväzky k 31.12.2019 predstavujú sumu 10 218 477,92

Členenie aktív:

Aktíva - názov	Konečný stav k 31.12.2019
Neobežný majetok v tom:	5 918 928,96
Dlhodobý nehmotný majetok	68 391,52
Dlhodobý hmotný majetok	4 944 741,78
Dlhodobý finančný majetok	905 795,66
Obežný majetok	4 299 548,96
Majetok spolu	10 218 477,92

Členenie pasív:

Pasíva - názov	Konečný stav k 31.12.2019
Vlastné imanie	6 946 546,50
Záväzky	468 648,62
Výnosy budúcich období	2 803 282,80
Vlastné imanie a záväzky	10 218 477,92

Bilancia pohľadávok

Stav pohľadávok k 31.12.2019 je 678 263,44 €. V porovnaní s rokom 2018 sú pohľadávky k 31.12.2019 vyššie o 27 305,83 €.

V roku 2019 sa pohľadávky z iných období znížili o 151 173,42,€ a nárast nedoplatkov za pohľadávky splatné k 31.12.2019 je vo výške 178 479,25 €, z toho 172 759,07 € právnické osoby a 5 720,18 € fyzické osoby.

Prehľad vývoja pohľadávok 2019

	2018	2019
Pohľadávky celkove, v tom:	650 957,61	678 263,44
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 31.12.2019 (spolu s porovnaním stavu k predchádzajúcemu obdobiu)

Záväzky	2018	2019
Záväzky celkove, v tom:	642 118,86	468 648,62
Zúčtovanie medzi sub. VS	86 026,25	23 438,99
Záväzky zo sociálneho fondu	6 819,16	5 522,86
Krátkodobé	74 046,45	65 086,03
Dlhodobé úver ŠFRB	241 234,99	228 846,57
Dlhodobé ostatne dlhod.záväzok MK	200 412,01	0,00
Dlhodobé uvery bankové	33 580,00	145 754,17

Krátkodobé záväzky sa znížili oproti roku 2018 o 8 960,42 €. Záväzok z dodávateľského vzťahu je vo výške 10 025,41€ a záväzok voči zamestnancom a orgánom zdravotného a sociálneho zabezpečenia (výplata za mesiac 12/2018) vo výške 55 060,62 €

Vývoj dlhovej služby za roky 2018-2019

	2018	2019
Počet obyvateľov k 31.12.	4402	4360
Dlhová služba	475 227,00	374 600,74
Dlhová služba na 1 obyvateľa	108,0	85,9
Splátky úverov a úrokov za rok	142 992,59	109 142,61

VIII . PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH

Mesto Strážske v roku 2019 neposkytovalo žiadne záruky.

IX. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto v roku 2019 nevykonávalo podnikateľskú činnosť.

X. Údaje o nákladoch a výnosoch hlavnej činnosti**Náklady a výnosy z hlavnej činnosti za rok 2019**

Účet/účt. skupina	Názov	Hodnota/€
	Náklady spolu	2 937 709,36
50	Spotrebované nákupy	256 247,87
51	Služby	282 187,12
52	Osobné náklady	740 894,47
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	4 260,54
55	Odpisy, rezervy a opravné položky	221 818,88
56	Finančné náklady	12 793,84
58	Náklady na transfery	1 419 506,64
	Výnosy spolu	3 317 385,57
60	Tržby za vlastné výkony	128 236,46
63	Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	2 533 650,53
64	Ostatné výnosy	132 141,75
66	Finančné výnosy	0,00
67	Mimoriadne výnosy	2 041,44
69	Výnosy z transferov	521 315,39
	Výsledok hospodárenia - zisk	379 676,21

XI. ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPĚKOVÝCH 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 / výkazov ziskov a strát. /

Údaje o hospodárení MsPS r. 2019

	Za hlavnú činnosť	Za podnikateľskú činnosť	Celkový dosiahnutý výsledok
Náklady, v tom:	679 645,21	129 819,96	809 465,17
spotreba materiálu	41 955,09	22 322,82	64 277,91
spotreba energie	34 379,77	5 395,24	39 775,01
oprava a údržba	12 267,83	0,00	12 267,83
ostatné služby,repres.	50 955,60	17 366,63	68 322,23
mzdové náklady	366 132,94	56 483,30	422 616,24
dane a poplatky	8 097,77	9 492,52	17 590,29
ostatné náklady	21 244,59	1,49	21 246,08
odpisy, rezervy a opravné položky	138 747,20	15 371,66	154 118,86
finančné náklady	5 862,83	1 609,22	7 472,05
Daň z príjmov	1,59	1 777,08	1 778,67
Výnosy, v tom:	690 235,95	136 321,44	826 557,39
vlastné výnosy	8 828,00	133 973,55	142 801,55
aktivácia DHM	0,00	0,00	0,00
finančné výnosy	8,42	0,00	8,42
z bežných transferov od obci- RF	0,00	0,00	0,00
výnos z BT samosprávy	544 129,48	0,00	544 129,48
zučt. rezerv a opravných položiek	461,74	1 364,93	1 826,67
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	1 509,41	982,96	2 492,37
Výsledok hospodárenia - zisk v €	10 590,74	6 501,48	17 092,22

Rozpočtové hospodárenie:

Príjmy PO	Rozpočet	Skutočnosť
Príspevok od zriaďovateľa BT	557 797,00	544 129,48
Príspevok od zriaďovateľa KT	0,00	0,00
Zdroje z predchádzajúcich rokov	108 810,17	108 810,17
Vlastne zdroje z činnosti	26 200,00	18 297,83
Spolu:	692 807,17	671 237,48

Použitie rozpočtovaných príjmov /výdavky PO/

Výdavky	Rozpočet	Čerpanie
Prevádzkové výdavky	593 997,00	572 396,39
Kapitálové výdavky	98 810,17	78 910,00
Spolu:	692 807,17	651 306,39

Nevyčerpané finančné zdroje z roku 2019 na účte PO MsPS vo výške

Základný bežný účet (zostatok vlas.t príjmov a KT/PC r.2019)	19 931,09
(nevyčerp.na nákup pracovného stroja- nákladač)	
Podnikateľský účet 2019	58 475,01
Zostatok finančných zdrojov k 31.12.2019	78 406,10

