



MESTO STRÁŽSKE
Mestský úrad

Z á v e r e č n ý ú č e t
Mesta Strážske za rok 2020

Závěrečný účet schválený MsZ dňa 06.05.2021

V Strážskom 07.05.2021

Ing. Vladimír Dunajčák
primátor mesta

**Obsahom Závěrečného účtu Mesta Strážske za r. 2020
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. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

IX. Údaje o nákladoch a výnosoch hlavnej činnosti

X. Hospodárenie príspevkových organizácií

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 2020

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. 249/2019 zo dňa 12.12.2019. 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>		
Prijmy celkove	5 784 240,00	6 333 700,90
Výdavky celkove	5 784 240,00	6 333 700,90
Hospodárenie obce:	0,00	0,00
<i>Bežný rozpočet</i>		
Bežné príjmy celkove	3 969 229,00	4 295 318,90
Bežné výdavky celkove	3 883 071,00	4 274 275,90
Hospodárenie obce: prebytok rozpočtu	86 158,00	21 043,00
<i>Kapitálový rozpočet:</i>		
Kapitálové príjmy celkove	1 446 028,00	1 569 833,00
Kapitálové výdavky celkove	1 799 011,00	1 993 267,00
Hospodárenie obce: schodok rozpočtu	-352 983,00	-423 434,00
<i>Finančné operácie</i>		
Príjmové finančné operácie celkove	332 983,00	468 549,00
Výdavkové finančné operácie celkove	66 158,00	66 158,00
Hospodárenie z finančných operácií	266 825,00	402 391,00

Záverečný účet Mesta Strážske za rok 2020 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 2020 bol schválený MsZ dňa 12.12.2019 uznesením č. 249, ako vyrovnaný v celkovej výške 5 784 240,- €. Pri tvorbe rozpočtu sa plánoval prebytok bežného rozpočtu vo výške 86 158 € a schodok kapitálového rozpočtu vo výške 352 983,- €. Krytie schodku kapitálového rozpočtu bolo v pôvodnom rozpočte plánované prebytkom bežného rozpočtu vo výške 86 158,00 € a prebytkom finančných operácií vo výške 266 825,00€

V priebehu roka boli zrealizované tri zmeny rozpočtu rozpočtovými opatreniami, ktoré podliehali schvaľovaniu MsZ. Upravený rozpočet Mesta Strážske na rok 2020 po zapracovaní všetkých zmien bol vyrovnaný v celkovej výške 6 333 700,90 €. Po zrealizovaných zmenách rozpočtu sa predpokladaný prebytok bežného rozpočtu znížil o 62 115,- €. Prebytok bežného rozpočtu po zmenách je vo výške 21 043,-€. Schodok kapitálového rozpočtu sa zvýšil o 70 451,00 €. Schodok kapitálového rozpočtu po zrealizovaných rozpočtových opatreniach bol vo výške 423 434,00 €. Celkový schodok rozpočtu mesta po zmenách bol plánovaný vo výške 402 391,00 €. Krytie plánovaného schodku rozpočtu mesta bolo riešené prebytkom finančných operácií vo výške 402 391,00 €.

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 466 893,88 €, v tom na financovanie bežných výdavkov rozpočtu vo výške 411 893,88 €. Finančné zdroje boli prevažne na financovanie výdavkov preneseného výkonu štátnej správy, dotácie na opatrovateľskú službu, dotácie na krytie výdavkov v súvislosti pandémie COVID 19 a taktiež podpora zamestnanosti pre MŠ Strážske . Plnenie bežných príjmov zo štátneho rozpočtu bolo vo výške 457 875,38 €. Na krytie kapitálových výdavkov ŠR boli rozpočtované príjmy a výdavky vo výške 342 177,00 € skutočné plnenie príjmov bolo vo výške 327 177€. 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 2020 mesto svoj plánovaný schodok neprekročilo a skutočný výsledok mesta k 31.12.2020 je prebytok vo výške **386 957,88** €. Na dosiahnutom výsledku sa najviac podieľali prekročené príjmy bežného rozpočtu vo výške 143 186,01€, ako aj úspora vo výdavkovej časti bežného rozpočtu vo výške 366 485,17 € .

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	4 295 318,90	4 438 504,91	103
Kapitálové príjmy	1 569 833,00	1 064 232,51	68
Spolu	5 865 151,90	5 502 737,42	94

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 2020 sa daňové nedoplatky z minulých období na daniach z majetku znížili o 263 357,78 €. Celkový príjem na daní z majetku je vo výške 711 826,64€, čo predstavuje 112 % plnenie k rozpočtu. Príjem za dane z majetku rok 2020 je vo výške 448 468,86 € a nedoplatky na daniach z rozhodnutí roku 2020 sú vo výške 256 307,19 €. V položke poplatkov za komunálne odpady a drobné stavebné odpady je plnenie vo výške 85 750,60 €. Nedoplatky z minulých období sa znížili o 3 560,62€ a nedoplatky z výrubov roku 2020 sú vo výške 18 923,14 €.

Daňové príjmy mesta k 31.12.2020 boli plnené na 105 %. 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	1 499 526,00	1 534 638,22	102,00
	Dane z príjmov a kapitálového majetku	1 499 526,00	1 534 638,22	102,00
	Dane z majetku			
121001	Z pozemkov	56 900,00	48 073,58	84,00
121002	Zo stavieb	564 500,00	650 262,45	115,00
121003	Z bytov a nebytových priestorov v bytovom dome	13 182,00	13 490,61	102,00
	Dane z majetku	634 582,00	711 826,64	112,00
	Dane za tovary a služby			
133001	Za psa	3 000,00	2 564,30	85,00
133003	Za nevýherné hracie prístroje	30,00	0,00	0,00
133004	Za predajné automaty	60,00	30,00	50,00
133006	Za ubytovanie	200,00	327,10	164,00
133012	Za užívanie verejného priestranstva	200,00	100,00	50,00
133013	Za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	75 520,00	85 750,60	115,00
133013	Uloženie odpadu Plane	37 000,00	37 468,63	101,00
	Dane za tovary a služby	116 010,00	126 240,63	109,00
	Daňové príjmy spolu	2 250 118,00	2 372 705,49	105,00

Nedaňové príjmy

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

Plnenie nedaňových príjmov bolo vo výške 300 962,96€, čo predstavuje 113 % 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 12 757,22 €, čo predstavuje 159 % plnenie k rozpočtu. Na tejto položke sú príjmy od organizácií, ktoré prevádzkujú na území mesta videohry. Položka 223001 Príjmy za poskytované služby vo výške 61 301,04€ plnenie 141%". Na tejto položke sú príjmy z kultúrnej činnosti, príjmy od opatrovancov, taktiež príjmy za poskytované služby pri prenájme majetku mesta.

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	4 700,00	2 880,48	61
212003	Z prenajatých budov, priestorov a objektov	131 937,02	124 550,15	94
	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	136 637,02	127 430,63	93
	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby			
221004	Overovanie , administratívne a správne poplatky	7 430,00	10 552,02	142
222003	Za pokuty, penále a iné sankcie	100,00	645,00	645
223001	Príjem za poskytované s služby	43 400,00	61 301,04	141
223002	Za materské školy MŠ	36 100,00	40 434,36	112
223003	Za potraviny MŠ	18 651,00	25 489,91	137
229005	Za znečisťovanie ovzdušia	3 000,00	4 738,28	158
242	Z vkladov - úroky	0,00	8,58	
	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	108 681,00	143 169,19	132
	Iné nedaňové príjmy			
291008	Od ostatných subj.verejnej sp. / osob. prijemca/	0,00	517,92	
292008	Z výťažkov z lotérií a iných podobných hier	8 000,00	12 757,22	159
292012	Z dobropisov	10 545,00	10 570,01	100
292017	Z vratiek	1 021,00	1 780,80	174
292027	Iné náhrada škody od poisťovne	0,00	4 737,19	
	Iné nedaňové príjmy	19 566,00	30 363,14	155
	Nedaňové príjmy spolu	264 884,02	300 962,96	113

Tuzemské bežné granty a transfery

Granty a transfery v roku 2020 boli v prevažnej miere zo ŠR na financovanie výdavkov preneseného výkonu štátnej správy.

Z rozpočtovaných grantov a transferov 1 780 316,80€ bol skutočný príjem vo výške 1 764 836,46 €, 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 a sponzorske ZŠ	0,00	4 250,00	

312001	Zo ŠR MŠ Urad práce projekt MPC	0,00	1 365,17	
312001	Zo ŠR COVID	8 206,44	8 206,44	100,00
312001	Zo ŠR dotácia nájomne COVID	1 914,98	1 914,98	100,00
312001	Zo štátneho rozpočtu -vojnové hroby	67,00	66,66	99,00
312001	Zo štátneho rozpočtu rod. prídavky-zaškolenie	33 231,00	36 377,21	109,00
312001	Zo štátneho rozpočtu hmotná núdza /strava/	81 230,00	80 616,00	99,00
312001	Zo štátneho rozpočtu /učebné pomôcky/	0,00	1 328,00	
312001	Zo ŠR Projekt pre ZŠ asistent VZ	59 870,00	73 811,93	123,00
312001	Zo ŠR sčítanie obyvateľov	1 000,00	6 980,00	698,00
312001	Zo štátneho rozpočtu - voľby	5 751,00	5 862,06	102,00
312001	Zo štátneho rozpočtu osob. príjemca	0,00	18 203,30	
312001	Zo ŠR sociálna terenná práca	25 367,00	21 318,88	84,00
312001	Energet. účinnosť školiace zariadenie ŠR EU	10 789,00	0,00	0,00
312001	Energet. účinnosť MsPS EU	21 343,00	0,00	0,00
312001	Zo EU kľúčové komp. žiakov ZŠ projekt	26 060,00	0,00	0,00
312001	Energet. účinnosť školiace zariadenie ŠR	1 269,00	0,00	0,00
312001	Energet. účinnosť MsPS ŠR	2 511,00	0,00	0,00
312001	Zo ŠR kľúčové komp. žiakov ZŠ projekt	3 066,00	0,00	0,00
312002	Zo ŠR dotácia MPSVR	13 973,00	13 973,00	100,00
312002	Zo štátneho účelového fondu projekt opatrovateľstv	158 485,00	163 837,31	103,00
312011	Od ostatných subjektov verejnej správy CVČ obce	660,00	504,00	76,00
312012	Zo štátneho rozpočtu matrika	8 851,00	8 851,30	100,00
312012	Zo štátneho rozpočtu Základ školstvo	1 149 092,00	1 155 179,00	101,00
312012	Zo štátneho rozpočtu Stavebný úrad	14 619,00	14 619,43	100,00
312012	Zo štátneho rozpočtu Doprava	187,00	185,28	99,00
312012	Zo štátneho rozpočtu Životné prostredie	902,00	901,28	100,00
312012	ZŠ projekt Asistenti učiteľa	56 896,00	56 896,00	100,00
312012	Zo štátneho rozpočtu MŠ	5 911,00	5 911,00	100,00
312012	Zo štátneho rozpočtu Evidencia obyvateľov	1 468,00	1 468,57	100,00
312012	ŠR pre ZŠ škola v prírode	7 500,00	0,00	0,00
312012	ŠR pre ZŠ lyžiarsky kurz	3 750,00	3 750,00	100,00
312012	Zo ŠR MŠ podpora zamestnanosti	39 281,46	42 985,72	109,00
312012	Zo ŠR vzdelavac. pokaz	14 471,00	14 470,80	100,00
312012	Zo ŠR socialne znevýhodnené prostredie pre ZŠ	6 000,00	6 000,00	100,00
312012	Zo ŠR doprava žiakov ZŠ	2 831,00	1 254,42	44,00
312012	Zo ŠR mimor. výsledky žiakov	400,00	400,00	100,00
312012	Zo ŠR príspevkov na učebnice	13 364,00	13 348,72	100,00
	Tuzemské bežné granty a transfery	1 780 316,88	1 764 836,46	99,00

Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy mesta v roku 2020 boli tvorené z pradaja majetku, grantov a transferov zo ŠR a EU.

Kapitálny rozpočet bol vo výške 1 569 833 € skutočné príjmy vo výške 1 064 232,51 €, čo predstavuje 68 % 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	3 505,00	106 968,74	3 052,00
	Kapitálové príjmy	3 505,00	106 968,74	3 052,00
	Tuzemské kapitálové granty a transfery			
322001	Z ŠR Futbalove ihrisko	15 000,00	0,00	0,00
322001	Z ŠR obnova klziska	237 177,00	237 177,00	100,00
322001	Zo ŠR nákup auta	90 000,00	90 000,00	100,00
322001	Energet. účinnosť školiace zariadenie ŠR EU	393 983,00	298 882,89	76,00
322001	Energet. účinnosť MsPS ŠR EU	642 884,00	175 405,27	27,00
322001	Zo EU kľúčové komp. žiakov ZŠ projekt	46 559,00	0,00	0,00
322001	Projekt VIFI EU	13 264,00	0,00	0,00
322001	Energet. účinnosť školiace zariadenie ŠR	46 351,00	35 162,70	76,00
322001	Energet. účinnosť MsPS ŠR	75 633,00	20 635,91	27,00
322001	Zo ŠR kľúčové komp. žiakov ZŠ projekt	5 477,00	0,00	0,00
322001	Rekonštrukcia a modernizácia MŠ ŠR	0,00	100 000,00	
	Tuzemské kapitálové granty a transfery	1 566 328,00	957 263,77	61,00
	2-kapitálový rozpočet	1 569 833,00	1 064 232,51	68,00

II. Výdavková časť

Finančné plnenie rozpočtu

	Rozpočet	Skutočnosť	Pln %
Bežné výdavky	4 274 275,90	3 907 790,73	91
Kapitálové výdavky	1 993 267,00	1 207 988,81	61
Spolu	6 267 542,90	5 115 779,54	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	655 769,00	526 515,92	80,00
62	Poistné a príspevok do poisťovní	242 841,00	191 849,53	79,00
63	Tovary a služby	633 725,44	443 860,42	70,00
64	Bežné transfery	2 734 940,46	2 737 699,92	100,00
65	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôž	7 000,00	7 864,94	112,00
	Spolu	4 274 275,90	3 907 790,73	91,00

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 598 033,11 € a taktiež aj rozpočet pre školu a školské zariadenia vo výške 2 071 957,74 €.

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	771 952,00	647 246,10	84
01.1.2	Finančné a rozpočtové záležitosti	27 105,00	26 140,03	96
01.3.2	Rámcové plánovacie a štatistické služby	1 000,00	519,00	52
01.3.3	Iné všeobecné služby	11 019,00	10 743,09	97
01.6.0	Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	5 751,00	5 862,06	102
02.2.0	Civilná ochrana	11 206,44	8 290,84	74
03.1.0	Policačné služby	116 964,00	108 229,72	93
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	14 176,00	12 778,01	90
04.1.2	Všeobecná pracovná oblasť	620 483,00	607 449,56	98

04.5.1	Cestná doprava	787,00	664,60	84
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny	902,00	902,00	100
06.2.0	Rozvoj obcí	111 524,00	62 874,70	56
06.4.0	Verejné osvetlenie	20 000,00	14 586,28	73
06.6.0	Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná	44 130,00	32 106,19	73
08.1.0	Rekreačné a športové služby	24 000,00	16 312,68	68
08.2.0	Kultúrne služby	14 843,00	14 550,86	98
08.3.0	Vysielacie a vydavateľské služby	11 703,00	4 646,96	40
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	2 000,00	1 650,00	83
08.6.0	Rekreácia, kultúra a náboženstvo inde neklasifikované	3 270,00	2 902,67	89
10.2.0	Staroba	267 298,00	183 858,78	69
10.7.0	Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	54 439,00	42 687,65	78
10.9.0	Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované	26 567,00	30 831,21	116
	Spolu	2 161 119,44	1 835 832,99	
	Škola a školské zariadenia			
09.1.1.1	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	290 078,46	296 274,26	102
09.1.2.1	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	1 613 122,00	1 572 113,68	97
09.5.0	Centrum voľného času	72 010,00	67 850,60	94
09.5.0.1	Základná umelecká škola	137 946,00	135 719,20	98
	Školstvo spolu	2 113 156,46	2 071 957,74	
	Spolu	4 274 275,90	3 907 790,73	91

Čerpanie bežných výdavkov v roku 2020 bolo vo výške 3 907 790,73 €, čo je oproti plánovanému rozpočtu 91 % plnenie.

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

Niektoré bežné výdavky pri porovnaní s plánovaným rozpočtom v roku 2020 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 2020 za mesto podľa ekonomickej klasifikácie, ako je zrejmé podľa tab. č.1, nebol prekročený. V roku 2020 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	Vykup pozemkov	5 850,00	5 850,00	100
713005	Projekt EU - ŠR základna škola	54 775,00	17 215,29	31
713005	Obstaranie špeciálnych strojov a prístrojov	40 000,00	40 154,00	100
713006	Projekt VIFI EU	13 962,00	0,00	0
714005	ŠR nákup auta	94 736,00	94 736,86	100
716	Prípravná a projektová dokumentácia pre strechu ZŠ	20 000,00	8 295,00	41
717001	Realizácia nových stavieb	243 833,00	243 832,48	100
717002	Rekonštrukcia a modernizácia	106 600,00	66 521,42	62
717003	Stavebné úpravy	1 408 511,00	726 383,36	52
721001	Transfer príspevkovej organizácii	5 000,00	5 000,00	100
	Spolu	1 993 267,00	1 207 988,41	61

Rozpis podľa kapitálových aktív

Ekon kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	plnenie %
711001	Vykup pozemkov	5 850,00	5 850,00	100
713005	Nákup Špeciálnych strojov, /kolkáreň/	40 000,00	40 154,40	100
713005	ZŠ projekt kľúčové komp. žiakov EU	46 559,00	0,00	0
713005	ZŠ projekt kľúčové komp. žiakov ŠR	5 477,00	0,00	0
713005	ZŠ projekt kľúčové komp. žiakov vlastné zdroje	2 739,00	17 215,29	0
713006	Projekt VIFI EU	11 868,00	0,00	0
713006	Projekt VIFI ŠR	1 396,00	0,00	0
713006	Projekt VIFI vlastné zdroje	698,00	0,00	0
714005	ŠR nákup auta	90 000,00	90 000,00	100
714005	Nákup auta vlastné zdroje	4 736,00	4 736,86	100
716	Prípravná a projektová dokumentácia	20 000,00	8 295,00	41
717001	ŠR obnova Klziska	237 177,00	237 177,00	100
717001	Klzisko	6 656,00	6 655,48	100
717002	Rekonš. MK zo ŠR Návratna fin podpora	50 000,00	46 681,18	93
717002	Rekonštr a modern. futbalový štadión ŠR	15 000,00	15 000,00	100
717002	Vzduchotechnika MsPS	21 000,00	0,00	0
717002	Rekonštr a modern. futbalový štadión vlastné zdroj	5 000,00	4 840,24	97
717002	Verejné osvetlenie most Krivošľanská	15 600,00	0,00	0
717003	Energet. účinnosť školiace zariadenie	393 983,00	306 702,89	78
717003	Energet. účinnosť MsPS EU	642 884,00	177 955,27	28
717003	Energet. účinnosť školiace zariadenie ŠR	46 351,00	36 082,70	78
717003	Energet. účinnosť MsPS ŠR	75 633,00	20 935,91	28
717003	Energet. účinnosť školiace zariadenie vlast. zdro	95 175,00	110 030,07	116
717003	Energet. účinnosť MsPS vls. zdroje	139 085,00	59 357,92	43
717003	Prístavby, nadstavby, stavebné úpravy U3	15 400,00	15 318,60	99
721001	Príspevkovej organizácii	5 000,00	5 000,00	100
	Spolu	1 993 267,00	1 207 988,81	61,00

2.2 Kapitálové výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Funč.kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	plnenie %
04.1.2	Všeobecná pracovná oblasť	99 736,00	99 736,86	100
04.5.1	Cestná doprava	50 000,00	46 681,18	93
06.2.0	Rozvoj obcí	1 773 156,00	1 044 355,48	59
06.4.0	Verejné osvetlenie	15 600,00	0,00	0
09.1.2.1	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	54 775,00	17 215,29	31
	SPOLU	1 993 267,00	1 207 988,81	61

3. Programový rozpočet

3.1 Výdavky podľa programov

Progr. podpr.	Názov	Rozpočet	Čerpanie	Pln %
1	Plánovanie, manažment a kontrola			
1	Výkon funkcie primátora	72 174,00	62 564,95	87
2	Výkon funkcie prednostu	36 587,00	29 991,71	82
3	Strategické plánovanie a projekty	1 888 616,00	1 134 527,26	60
4	Rozpočet mesta	14 000,00	14 893,56	106
1	Plánovanie, manažment a kontrola	2 011 377,00	1 241 977,48	62
2	Propagácia a marketing			
1	Propagácia a prezentácia mesta	10 000,00	4 086,82	41
2	Partnerské mestá	0,00	0,00	
3	Kronika Mesta	3 300,00	1 308,00	40
2	Propagácia a marketing	13 300,00	5 394,82	41
3	Interné služby mesta			
1	Právne služby	3 000,00	2 400,00	80
2	Činnosť orgánov mesta	13 000,00	9 721,66	75
3	Hospodárska správa a údržba majetku mesta	65 222,00	40 184,54	62
4	Správa MsÚ	634 389,44	536 291,09	85
5	Interný informačný systém	4 400,00	2 890,28	66
6	Autodoprava	12 000,00	7 059,76	59
7	Zabezpečenie úkonov spojených s voľbami	5 751,00	5 862,06	102
3	Interné služby mesta	737 762,44	604 409,39	82
4	Služby občanom			
1	Činnosť matriky	8 852,00	8 852,00	100
2	Evidencia obyvateľstva	1 467,00	1 467,00	100
3	Organizácia občianskych obradov	700,00	424,09	61
4	Noviny Naše mesto	6 703,00	4 646,96	69
5	Web stránka mesta	1 000,00	154,56	15
6	Spoločný stavebný úrad	15 200,00	15 585,00	103
4	Služby občanom	33 922,00	31 129,61	92
5	Bezpečnosť			
1	Mestská polícia	116 964,00	108 229,72	93
2	Ochrana pred požiarmi	14 176,00	12 778,01	90
3	Verejné osvetlenie	35 600,00	23 570,73	66
5	Bezpečnosť	166 740,00	144 578,46	87
7	Miestne komunikácie			
1	Rekonštrukcia MK	50 000,00	46 681,18	93
7	Miestne komunikácie	50 000,00	46 681,18	93
8	Vzdelávanie			
1	Materská škola s právnou subjektivitou	290 078,46	296 274,26	102
2	Základná škola s právnou subjektivitou	1 412 781,00	1 310 355,83	93
3	Základná umelecká škola	137 946,00	135 719,20	98
4	Školské stravovne	168 626,00	191 886,14	114
5	Školský klub detí	86 490,00	87 087,00	101
6	Centrum voľného času	72 010,00	67 850,60	94

8	Vzdelávanie	2 167 931,46	2 089 173,03	96
9	Šport			
1	Podpora športových klubov a organizácií	24 000,00	16 312,68	68
9	Šport	24 000,00	16 312,68	68
10	Kultúra			
1	Mestská knižnica	3 270,00	2 902,67	89
2	Mestské kultúrne akcie JARMOK	0,00	0,00	
3	Kultúrne podujatia ,dotácia kultúrnych subjektov	11 843,00	12 114,04	102
10	Kultúra	15 113,00	15 016,71	99
11	Prostredie pre život			
1	Údržba verejnej zelene	52 883,00	52 883,00	100
2	Miestne komunikácie	101 336,00	101 336,86	100
3	Zber a separovanie TKO	1 000,00	1 000,00	100
4	Zber a odvoz TKO	455 000,00	432 982,11	95
5	Športoviská v meste	110 000,00	110 000,00	100
6	Manažment ochrany ŽP	902,00	902,00	100
11	Prostredie pre život	721 121,00	699 103,97	97
12	Bývanie			
1	Kvalita bývania	44 130,00	32 106,19	73
12	Bývanie	44 130,00	32 106,19	73
13	Sociálne služby			
1	Opatrovateľská služba	267 298,00	183 858,78	69
2	Kluby Dôchodcov - Dávky v hmotnej núdzi	51 939,00	42 277,65	81
3	Komunitná práca	26 567,00	30 831,21	116
4	Pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	2 500,00	410,00	16
13	Sociálne služby	348 304,00	257 377,64	74
	Spolu	6 333 700,90	5 183 261,16	82

V roku 2020 malo mesto svoje výdavky rozpočtované podľa programov. Výdavky rozpočtu v roku 2020 boli plánované v 12 programoch a 46 podprogramoch. Pri stanovenom rozpočte sa podarilo zabezpečiť vytýčené ciele, ktoré si mesto pre rok 2020 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 2019 pre ZŠ	6 302,00	6 650,00	106
454001	Z rezervného fondu obce	378 247,00	317 148,04	84
514002	Návratná finančná vypomoc zo ŠR	84 000,00	84 000,00	100
	Spolu	468 549,00	407 798,04	87

Príjmové finančné operácie v roku 2020 boli tvorené mimorozpočtovými zdrojmi z rezervného fondu mesta a slúžili na finančné krytie výdavkových finančných operácií a kapitálových výdavkov vo výške 323 798,04 € . V roku 2020 bola mestu poskytnutá dlhodobá návratná vypo pomoc zo ŠR vo výške 84 000 €.

2. Výdavkové finančné operácie

Funč.kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Pln %
821005	Z bankových úverov dlhodobých	66 158,00	67 481,62	102
	Spolu	66 158,00	67 481,62	102

Výdavkové finančné operácie boli použité na splácanie istiny úverov:

ŠFRB U3	9 909,55
ŠFRB 20 BJ	2 914,23
DU rekonštrukcia MK	54 657,84
Spolu	67 481,62

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 2020

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Prebytok / schodok
Bežný rozpočet	4 438 504,91	3 907 790,73	530 714,18
Kapitálový rozpočet	1 064 232,51	1 207 988,81	-143 756,30
Rozpočet spolu	5 502 737,42	5 115 779,54	386 957,88
Finančné operácie	407 798,04	67 481,62	340 316,42

Mesto Strážske v roku 2020 vykázalo prebytok rozpočtu vo výške **386 957,88**

Zostatok finančných operácií je vo výške **340 316,42**

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:

dotácia projekt MŠ	100 000,00
ŠR dotácia na sčítanie budov a domov	6 389,00
účelovo určené prostriedky z bytov /médiá, fond údržby U3/	21 706,79
účelovo určené prostriedky z bytov /médiá, fond údržby 20 BJ/	2 300,11
účelovo určené prostriedky /Hmotná núdza/	34 874,40
účelovo určené prostriedky pre ZŠ /projekt zo ŠR/	7 000,00
účelovo určené prostriedky opatrovateľstvo	17 973,41
vlastné zdroje CVČ	2 057,20
Spolu:	192 300,91
Usporiadanie účelovo určených prostriedkov:	
z prebytku rozpočtu	192 300,91
Usporiadany prebytok rozpočtu vo výške	194 656,97
Zostatok finančných operácií	340 316,42
Spolu	534 973,39

V. Hospodárenie fondov

V roku 2020 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	5 522,86	8 008,56	8 149,07	5 382,35
Rezervný fond	473 926,39	350 269,65	317 150,88	507 045,16
Fond rozvoja bývania	86,81	0,01	0	86,82

VI. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

Aktíva, t. j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2020 predstavujú sumu 11 387 922,15
 Pasíva, t. j. vlastné zdroje krytia a záväzky k 31.12.2020 predstavujú sumu 11 387 922,15

Členenie aktív:

Aktíva - názov	Konečný stav k 31.12.2020
Neobežný majetok v tom:	6 159 154,74
Dlhodobý nehmotný majetok	29 792,14
Dlhodobý hmotný majetok	5 223 566,94
Dlhodobý finančný majetok	905 795,66
Obežný majetok	5 228 767,41
Majetok spolu	11 387 922,15

Členenie pasív:

Pasíva - názov	Konečný stav k 31.12.2020
Vlastné imanie	7 131 627,09
Záväzky	752 812,24
Výnosy budúcich období	3 503 482,82
Vlastné imanie a záväzky	11 387 922,15

Bilancia pohľadávok

Stav pohľadávok k 31.12.2020 je 678 317,76 €. Pohľadávky z nedaňových príjmov sú vo výške 190 682,59 € a pohľadávky daňové vo výške 486 740,86 €.

V roku 2020 sa pohľadávky z iných období znížili o 266 918,40,€ a nárast nedoplatkov za pohľadávky splatné k 31.12.2020 je vo výške 275 230,33 €,

Prehľad vývoja pohľadávok 2020

	2019	2020
Pohľadávky celkove, v tom:	678 263,44	678 317,76
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 31.12.2020 (spolu s porovnaním stavu k predchádzajúcemu obdobiu)

Závazky	2019	2020
Závazky celkove, v tom:	468 648,62	752 812,24
Zúčtovanie medzi sub. VS	23 438,99	148 263,60
Závazky zo sociálneho fondu	5 522,86	5 382,35
Krátkodobé	65 086,03	208 047,17
Dlhodobé úver ŠFRB	228 846,57	216 022,79
Dlhodobé uvery bankové	145 754,17	91 096,33
Návratná finančná vypomoc od subjektov VS		84 000,00

Závazok z dodávateľského vzťahu je vo výške € 143 249,92 €, Závazok voči zamestnancom a orgánom zdravotného a sociálneho zabezpečenia (výplata za mesiac 12/2020) vo výške 64 414,48 €

Vývoj dlhovej služby za roky 2019-2020

	2019	2020
Počet obyvateľov k 31.12.	4360	4286
Dlhová služba	374 600,74	307 119,12
Dlhová služba na 1 obyvateľa	85,9	71,7
Splátky úverov a úrokov za rok	109 142,61	75 346,56

VIII. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto v roku 2020 nevykonávalo podnikateľskú činnosť.

IX. Údaje o nákladoch a výnosoch hlavnej činnosti

Náklady a výnosy z hlavnej činnosti za rok 2020

Účet/účt. skupina	Názov	Hodnota/€
	Náklady spolu	2 995 529,94
50	Spotrebované nákupy	164 937,42
51	Služby	269 685,18
52	Osobné náklady	786 924,74
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	8 000,00
55	Odpisy, rezervy a opravné položky	277 524,04
56	Finančné náklady	17 202,06
58	Náklady na transfery	1 471 256,50
	Výnosy spolu	3 180 610,53
60	Tržby za vlastné výkony	337 051,94
63	Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	2 408 897,85
64	Ostatné výnosy	121 052,59
66	Finančné výnosy	8,58
67	Mimoriadne výnosy	15 758,32
69	Výnosy z transferov	297 841,25
	Výsledok hospodárenia - zisk	185 080,59

X. 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 / výkazov ziskov a strát. /

Údaje o hospodárení MsPS r. 2020

	Za hlavnú činnosť	Za podnikateľskú činnosť	Celkový dosiahnutý výsledok
Náklady, v tom:	741 679,31	140 036,83	881 716,14
spotreba materiálu	55 770,53	17 688,32	73 458,85
spotreba energie	57 247,16	4 719,14	61 966,30
oprava a údržba	4 724,18	0,00	4 724,18
ostatné služby,repres.	62 735,22	20 180,03	82 915,25
mzdové náklady	364 171,94	63 417,76	427 589,70
dane a poplatky	16 212,92	14 506,67	30 719,59
ostatné náklady	19 323,10	767,00	20 090,10
odpisy, rezervy a opravné položky	154 448,92	14 396,99	168 845,91
finančné náklady	7 043,74	1 694,29	8 738,03
Daň z príjmov	1,60	2 666,63	2 668,23
Výnosy, v tom:	759 109,25	149 269,51	908 378,76
vlastné výnosy	10 259,50	147 743,19	158 002,69
finančné výnosy	8,43	0,00	8,43
výnos z BT samosprávy	598 033,11	0,00	598 033,11
zučt. rezerv a opravných položiek	0,00	880,86	880,86
výnos z kapitálových transferov samospráva -mesto	141 242,09	0,00	141 242,09
Výnosy samosprávy KT zo ŠR	7 327,78	0,00	7 327,78
ostatn. výnosy z prevádzky	2 238,34	645,46	2 883,80
Výsledok hospodárenia - zisk v €	17 429,94	9 232,68	26 662,62

Rozpočtové hospodárenie

Príjmy PO

Príspevok od zriaďovateľa BT	620 483,00	598 033,11
Príspevok od zriaďovateľa KT	5 000,00	5 000,00
Zdroje z predchádzajúcich rokov	48 206,10	48 206,10
Vlastne zdroje z činnosti	22 500,00	20 271,83
Spolu:	696 189,10	671 511,04

Použitie rozpočtovaných príjmov/výdavky PO/

Prevádzkové výdavky	691 189,10	641 209,51
Kapitálové výdavky	5 000,00	5 071,71
Spolu:	696 189,10	646 281,22

Nevyčerpané finančné zdroje z roku 2020 na účte PO MsPS vo výške:

Základný bežný účet (zostatok vl. príjmy z KT+BT/PČ r. 2020)

(nevyčerp.na nákup nákl. Auta, nevyč. na elekt.energiu ZŠ)

25 229,82

Podnikateľský účet r. 2020 (v tom PS 30 200)

79 782,95

Účet sociálneho fondu

5 700,07

Enviromentálny účet

16 869,08

Zostatok finančných zdrojov k 31.12.2020

127 581,92