



MESTO STRÁŽSKE
Mestský úrad

Z á v e r e č n ý ú č e t

Mesta Strážske za rok 2023

Predkladá: Patrik Magdoško
 primátor mesta

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

V Strážskom

20.5.2024

Záverečný účet za rok 2023 zverejnený: 04.06.2024
Úradná tabuľa mesta a webová stránka mesta

**Obsahom Závěrečného účtu Mesta Strážske za r. 2023
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

ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA STRÁŽSKE ZA ROK 2023

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. 271/2022 zo dňa 15.12.2022. Schválený rozpočet mesta Strážske bol v priebehu rozpočtového roka upravovaný 3 krát.

Prehľad o schválenom, upravenom rozpočte

	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmene
<i>Rozpočet celkove:</i>		
Príjmy celkove	7 152 632,00	8 418 907,87
Výdavky celkove	7 152 632,00	8 418 907,87
Hospodárenie obce:	0,00	0,00
<i>Bežný rozpočet</i>		
Bežné príjmy celkove	4 578 511,00	5 276 147,59
Bežné výdavky celkove	4 578 511,00	5 274 867,87
Hospodárenie obce: schodok rozpočtu	0,00	1 279,72
<i>Kapitálový rozpočet:</i>		
Kapitálové príjmy celkove	723 521,00	753 086,00
Kapitálové výdavky celkove	2 474 621,00	3 042 862,00
Hospodárenie obce: schodok rozpočtu	-1 751 100,00	-2 289 776,00
<i>Finančné operácie</i>		
Príjmové finančné operácie celkove	1 850 600,00	2 389 674,28
Výdavkové finančné operácie celkove	99 500,00	101 178,00
Hospodárenie z finančných operácií	1 751 100,00	2 288 496,28

Záverečný účet Mesta Strážske za rok 2023 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 2023 bol schválený MsZ dňa 15.12.2022 uznesením č. 271/2022 ako vyrovnaný v celkovej výške 7 152 632,00€. Schodok kapitálového rozpočtu vo výške 1 751 100,00€. Krytie schodku kapitálového rozpočtu bolo v pôvodnom rozpočte plánované prebytkom finančných operácií vo výške 1 751 100,00 €. V priebehu roka boli zrealizované tri zmeny rozpočtu rozpočtovými opatreniami, ktoré podliehali schvaľovaniu MsZ. Upravený rozpočet Mesta Strážske na rok 2023 po zapracovaní všetkých zmien bol vyrovnaný v celkovej výške 8 418 907,87€. Po zrealizovaných zmenách rozpočtu bol bežný rozpočet plánovaný prebytkový vo výške 1 279,72 €. Schodok kapitálového rozpočtu po zrealizovaných rozpočtových opatreniach bol vo výške 2 289 776,00 €. Celkový schodok rozpočtu mesta po zmenách bol plánovaný vo výške 2 288 496,28 €. Krytie plánovaného schodku rozpočtu mesta bolo riešené prebytkom bežného rozpočtu vo výške 1 279,72 € a prebytkom finančných operácií vo výške 2 288 496,28 €. Zmeny rozpočtu sa dotýkali tak príjmovej, ako aj výdavkovej časti rozpočtu. Najviac zmien súviselo s prostriedkami na prenesený výkon štátnej správy, ako aj financovanie projektov zo zdrojov ŠR a EU. Zvýšenie rozpočtu v príjmovej časti bežného rozpočtu o 697 636,59€, vo finančných operáciách navýšenie rozpočtu o 539 074,28€. Zvýšenie výdavkov v bežnom rozpočte o 696 356,87 € kapitálové výdavky o 568 241€. Rozpočet mesta po zrealizovaných zmenách zvýšený v príjmovej a výdavkovej časti o 1 266 275,87€. Plnenie bežných príjmov v celkovej výške 5 523 821,14 € Výdavky bežného rozpočtu vo výške 5 183 303,68 €. Výsledok hospodárenia z bežného rozpočtu prebytok vo výške 340 517,46 €. 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 2023 mesto plánovalo prebytkový bežný rozpočet vo výške 1 279,72 € skutočný výsledok mesta k 31.12.2023 je prebytok bežného rozpočtu vo výške 340 517,46 €. V roku 2023 mesto svoj plánovaný schodok vo výške 2 288 496,28 € neprekročilo a skutočný výsledok mesta k 31.12.2023 je schodok vo výške 1 831 978,17 €, čo je zníženie plánovaného schodku o 456 518,11 €.

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	5 276 147,59	5 523 821,14	105
Kapitálové príjmy	753 086,00	668 953,91	89
Spolu	6 029 233,59	6 192 775,05	102

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. Príjmy kapitálového rozpočtu boli tvorené z príjmu z predaja kapitálových aktív a z transferov v rámci verejnej správy.

Daňové príjmy

Daňové príjmy mesta sú tvorené výnosom dane z príjmu zo ŠR, dane z majetku a dane za tovary a služby.

Celkový príjem na daní z majetku je vo výške 751 938,34 €, čo predstavuje 100 % plnenie k rozpočtu.

Príjem za dane z majetku rok 2023 je vo výške 751 938,34€ nedoplatky na daniach za rok 2023 vo výške 71 410,33 €.

V poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady je plnenie vo výške 136 221,21€. Nedoplatky z minulých období vo výške 20 670,18 € a nedoplatky z výrubov roku 2023 sú vo výške 21 488,48 €.

Daňové príjmy mesta k 31.12.2023 boli plnené na 104%. 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	1 750 000,00	1 839 631,41	105
	Dane z príjmov a kapitálového majetku	1 750 000,00	1 839 631,41	105
	Dane z majetku			
121001	Z pozemkov	62 392,00	71 056,74	114
121002	Zo stavieb	674 000,00	666 572,75	99
121003	Z bytov a nebytových priestorov v bytovom dome	14 000,00	14 308,85	102
	Dane z majetku	750 392,00	751 938,34	100
	Dane za tovary a služby			
133001	Za psa	2 780,00	2 140,52	77
133003	Za nevýherné hracie prístroje	30,00	0,00	0
133004	Za predajné automaty	60,00	0,00	0
133006	Za ubytovanie	200,00	526,25	263
133012	Za užívanie verejného priestranstva	200,00	62,00	31
133013	Za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	133 218,00	136 221,21	102
	Dane za tovary a služby	136 488,00	138 949,98	102
	Daňové príjmy spolu	2 636 880,00	2 730 519,73	104

Nedaňové príjmy

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

Plnenie nedaňových príjmov bolo vo výške 450 414,94€, čo predstavuje 119 % plnenie k rozpočtu. Plnenie nedaňových príjmov podľa jednotlivých položiek je úmerne rozpočtu, čo je zrejmé aj podľa tab. č.2. Vysoké plnenie je na položke

221004 - Overovanie, administratívne a správne poplatky vo výške 20 217,58 € čo je 214 %. V tejto príjmovej položke sú zalohové príjmy na vypracovanie územného plánu vo výške 10 000,00 €

223001 - Príjmy za poskytované služby tvorí príjem z reklám, príjem od opatrovancov a v prevážnej miere je príjem za poskytnuté služby pri prenájme nebytových priestorov.

292008 - Výťažky z lotérií a iných hier v 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	4 776,00	6 544,22	137
212003	Z prenajatých budov, priestorov a objektov	133 852,00	145 042,49	108
	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	138 628,00	151 586,71	109
	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby			
221004	Overovanie , administratívne a správne poplatky	9 450,00	20 217,58	214
222003	Za pokuty, penále a iné sankcie	635,00	635,00	100
223001	Príjmy za poskytované služby	93 163,00	113 166,43	121
223002	Za školne MŠ, ZŠ, CVČ, ZUŠ	46 798,00	56 918,26	121
223003	Za potraviny ŠJ MŠ a ŠJ ZŠ	64 577,00	70 839,13	110
229005	Za znečisťovanie ovzdušia	3 000,00	1 741,39	58
	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	217 623,00	263 517,79	122
	Iné nedaňové príjmy			
291008	Od ostatných subj.verejnej sp. / osob. príjemca/	841,00	973,09	116
292008	Z výťažkov z lotérií a iných podobných hier	13 000,00	24 269,00	187
292012	Z dobropisov	9 228,00	9 227,55	100
292017	Z vratiek	0,00	840,80	
	Iné nedaňové príjmy	23 069,00	35 310,44	153
	Nedaňové príjmy spolu	379 320,00	450 414,94	119

Tuzemské bežné granty a transfery

Granty a transfery v roku 2023 boli v prevažnej miere zo ŠR na financovanie výdavkov preneseného výkonu štátnej správy.

Z rozpočtovaných grantov a transferov vo výške 2 259 947,59 € bol skutočný príjem vo výške 2 342 886,47 €, čo

predstavuje 105 % plnenie. Zdroje zo ŠR vo výške 2 334 836,47 € a granty vo výške 8 050 €. Granty a transfery boli

účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom. Nevyčerpané zdroje podliehajú zúčtovaniu zo štátnym rozpočtom.

tab. č. 3

Ekon.kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
311	Granty / sponzorske mesto , jarmok/	6 800,00	6 800,00	100
311	Granty / sponzorske/ CVČ	1 500,00	1 250,00	83
	Granty	8 300,00	8 050,00	97
312001	Zo ŠR Projekt MPC pre MŠ	24 770,00	35 821,63	145
312001	Zo ŠR projekt pre MŠ čítame pre radosť	0,00	500,00	

312001	Ubytovanie Ukrajina ŠR	35 665,00	38 445,00	108
312001	Riešenie migračných výziev v meste Strážske	17 000,00	44 200,00	260
312001	Zo štátneho rozpočtu -vojnové hroby	80,00	80,46	101
312001	Zo štátneho rozpočtu rod. prídavky-zaškolactvo	64 015,00	71 333,37	111
312001	Zo štátneho rozpočtu hmotná núdza /strava/	106 333,00	108 448,60	102
312001	Zo štátn. roz./podpora reg. a miest.zamestnanosti/	0,00	7 250,99	
312001	Zo ŠR Projekt pre ZŠ MPC	77 890,00	115 534,59	148
312001	Zo štátneho rozpočtu - referendum, voľby	7 116,59	7 116,28	100
312001	Zo ŠR sociálna terenná práca	35 330,00	37 714,17	107
312001	Zo ŠR dotácia z UP na zamestnanosť	8 121,00	0,00	0
312001	Zo EU vodozadržne	7 807,00	8 274,30	106
312001	Zo ŠR vodozadržne	918,00	973,44	106
312002	Zo štátneho účelového fondu /recykl. fond/	17 789,00	17 788,76	100
312002	Zo štátneho účelového fondu projekt opatrovatelstv	163 200,00	122 639,10	75
312002	Zo štátneho účelového fondu INFLACIA	25 787,00	54 926,18	213
312002	Zo EU projekt efekt. verejná správa EVS	49 142,00	77 470,79	158
312002	Zo ŠR projekt efekt. verejná správa EVS	6 192,00	9 094,98	147
312008	Z VUC projekt Lavičky v parku	4 293,00	4 293,00	100
312011	Od ostatných subjektov verejnej správy CVČ obce	1 189,00	1 334,46	112
312012	Zo štátneho rozpočtu matrika	9 607,00	9 606,95	100
312012	Zo štátneho rozpočt Základ školstvo	1 418 170,00	1 384 411,00	98
312012	Zo štátneho rozpočtu Stavebný úrad	15 143,00	15 142,73	100
312012	Zo štátneho rozpočtu Doprava	187,00	183,08	98
312012	Zo štátneho rozpočtu Životné prostredie	1 105,00	1 104,80	100
312012	Zo ŠR príspevok na špecifika	4 660,00	4 660,00	100
312012	ZŠ projekt Asistenti učiteľa	63 660,00	63 660,00	100
312012	Zo štátneho rozpočtu Evidencia obyvateľov	1 468,00	1 416,54	96
312012	ŠR pre ZŠ škola v prírode	5 535,00	5 535,00	100
312012	ŠR pre ZŠ lyžiarský kurz	4 500,00	4 500,00	100
312012	ŠR ZŠ profesijný rozvoj pedg. a odbr. prac.	2 444,00	2 444,00	100
312012	Zo ŠR Edukačne publikácie ZŠ	11 410,00	11 410,00	100
312012	Zo ŠR vzdelavac. pokaz	13 971,00	13 971,00	100
312012	Zo ŠR socialne znevýhodnené prostredie pre ZŠ	3 150,00	3 150,00	100
312012	Zo ŠR doprava žiakov ZŠ	3 086,00	3 086,27	100
312012	Zo ŠR materska škola	29 644,00	31 064,00	105
312012	Zo ŠR mimor. výsledky žiakov	1 400,00	1 400,00	100
312012	Zo ŠR Ukrajina školské potreby	8 430,00	13 411,00	159
312012	ŠR ZŠ ŠKD špecifiká	1 440,00	1 440,00	100
	Transfery v rámci verejnej správy	2 251 647,59	2 334 836,47	104
	Tuzemské bežné granty a transfery spolu	2 268 247,59	2 342 886,47	105

Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy mesta v roku 2023 boli tvorené z pradája majetku vo výške 510 €, ako aj z transferov grantov ŠR a EU vo výške 668 953,91 €. V roku 2023 bol mestu poskytnutý transfer vo výške 49 050 € na projekt Rodinka, ktorého realizácia bude až v roku 2024. Refundácia výdavkov na projekt Detské ihrisko zo ŠR a EU z roku 2023 vo výške 44 499 € bude zrealizovaná až v roku 2024.

tab. č.4

Ekon.kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
	Prijem z majetku			
233001	Z predaja pozemkov	0,00	510,00	
	Transfery v rámci verejnej správy			
322001	Detské ihrisko Rodinka 2023	0,00	49 050,00	
322001	EU Obnovoviteľné zdroje energie projekt DK	26 453,00	26 453,30	100
322001	ŠR Obnovoviteľné zdroje energie projekt DK	3 112,00	3 112,15	100
322001	Zo EU - ŠR projektova dok. vodozadržné	0,00	8 330,00	
322001	Zo ŠR projektova dok. vodozadržné	0,00	980,00	
322001	Zo EU - projekt vodozadržne	246 828,00	172 642,10	70
322001	Zo EU - Zberný dvor	359 824,00	346 769,15	96
322001	Detské ihrisko EU	33 374,00	0,00	0
322001	Zo ŠR - projekt vodozadržne	29 038,00	20 310,83	70
322001	Zo ŠR - Zberný dvor	43 332,00	40 796,38	94
322001	Detské ihrisko ŠR	11 125,00	0,00	0
	2-kapitálový rozpočet	753 086,00	668 953,91	89

II. Výdavková časť

Finančné plnenie rozpočtu

	Rozpočet	Skutočnosť	Pln %
Bežné výdavky	5 274 867,87	5 183 303,68	98
Kapitálové výdavky	3 042 862,00	2 841 449,54	96
Spolu	8 317 729,87	8 024 753,22	96

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	723 191,44	717 914,19	99
62	Poistné a príspevok do poisťovní	272 360,22	261 678,75	96
63	Tovary a služby	751 415,21	657 064,31	87
64	Bežné transfery	3 497 201,00	3 516 545,74	101
65	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, p	30 700,00	30 100,69	98
	Spolu	5 274 867,87	5 183 303,68	98

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 724 842,00 € a taktiež aj rozpočet pre školu a školské zariadenia vo výške 2 660 517,41 €.

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	993 982,00	930 867,10	94
01.1.2	Finančné a rozpočtové záležitosti	56 589,00	49 554,09	88
01.3.3	Iné všeobecné služby	11 774,00	11 728,19	100
01.6.0	Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	9 814,87	9 654,54	98
02.2.0	Civilná ochrana	2 000,00	1 480,22	74
03.1.0	Policajné služby	150 600,00	162 814,79	108
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	1 363,00	1 304,68	96
04.1.1	Všeobecná ekonomická a obchodná oblasť	8 449,00	15 483,83	183
04.1.2	Všeobecná pracovná oblasť	750 765,00	751 192,26	100
04.5.1	Cestná doprava	1 386,00	1 382,45	100
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny	1 105,00	1 105,00	100
06.2.0	Rozvoj obcí	104 660,00	100 085,10	96

06.4.0	Verejné osvetlenie	16 000,00	15 364,16	96
06.6.0	Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná	60 388,00	60 460,25	100
08.1.0	Rekreačné a športové služby	37 561,00	37 561,03	100
08.2.0	Kultúrne služby	49 598,00	49 257,11	99
08.3.0	Vysielacie a vydavateľské služby	10 086,00	9 354,27	93
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	4 000,00	3 690,33	92
08.6.0	Rekreácia, kultúra a náboženstvo inde neklasifikované	3 820,00	3 711,98	97
10.2.0	Staroba	237 216,00	221 845,06	94
10.7.0	Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	55 577,00	49 804,91	90
10.9.0	Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované	36 570,00	35 085,06	96
	Spolu	2 603 303,87	2 522 786,41	
	Škola a školské zariadenia			
09.1.1.1	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	390 506,00	405 828,98	104
09.1.2.1	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	1 981 431,00	1 955 463,03	99
09.5.0	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	113 810,00	113 973,26	100
09.5.0.1	Vzdelávanie nedefinované podľa ZUŠ	185 817,00	185 252,00	100
	Škola a školské zariadenia	2 671 564,00	2 660 517,27	
	Bežný rozpočet spolu	5 274 867,87	5 183 303,68	98

Čerpanie bežných výdavkov v roku 2023 bolo vo výške 5 183 303,68 €, čo predstavuje 98 % plnenie.

Čerpanie výdavkov podľa funkčných klasifikácií, je až na niektoré menšie odchýlky čerpané úmerne k rozpočtu. Niektoré bežné výdavky pri porovnaní s plánovaným rozpočtom v roku 2023 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 2023 za mesto podľa ekonomickej klasifikácie, ako je zrejme podľa tab. č. 1, nebol prekročený.

2. Kapitálové výdavky

2.1 Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Ekon kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	plnenie %
711001	Vykup pozemkov	25 320,00	25 320,00	100
716	Prípravná a projektová dokumentácia	50 000,00	33 334,00	67
717001	Realizácia nových stavieb svetelná sig. prechodov	875 541,00	741 198,40	85
717002	Rekonštr a modern. futbalový štadion ŠR	1 834 501,00	1 839 870,14	100
717003	Prístavby, nadstavby, stavebné úpravy U3	250 000,00	194 227,00	78
719002	Na nákup umeleckých diel a zbierok	2 000,00	2 000,00	100
721001	Príspevkovej organizácii kap. transfer	5 500,00	5 500,00	100
	Spolu	3 042 862,00	2 841 449,54	93

Funč.kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	plnenie %
04.1.2	Všeobecná pracovná oblasť	5 500,00	5 500,00	100
04.5.1	Cestná doprava	1 803 380,00	1 808 748,61	100
06.2.0	Rozvoj obcí	1 233 982,00	1 027 200,93	83
	Spolu	3 042 862,00	2 841 449,54	93

3. Programový rozpočet

3.1 Výdavky podľa programov

Progr. Podprg.	Názov	Upravený	Čerpanie	Pln %
1	Plánovanie, manažment a kontrola			
1	Výkon funkcie primátora	55 480,00	55 995,59	101
2	Výkon funkcie prednostu	48 362,00	50 406,53	104
3	Strategické plánovanie a projekty	1 401 820,00	1 192 979,58	85
4	Rozpočet mesta	38 040,00	36 594,04	96
1	Plánovanie, manažment a kontrola	1 543 702,00	1 335 975,74	87
2	Propagácia a marketing			
1	Propagácia a prezentácia mesta	10 995,00	10 401,52	95
2	Partnerské mestá	661,00	660,78	100
3	Kronika Mesta	765,00	109,00	14
2	Propagácia a marketing	12 421,00	11 171,30	90
3	Interné služby mesta			
1	Právne služby	10 260,00	6 800,00	66
2	Činnosť orgánov mesta	16 100,00	13 928,50	87
3	Hospodárska správa a údržba majetku mesta	40 000,00	38 195,92	95
4	Správa MsÚ	841 831,00	778 821,23	93
5	Interný informačný systém	8 335,00	6 182,40	74
6	Autodoprava	10 200,00	9 348,12	92
7	Zabezpečenie úkonov spojených s voľbami	9 814,87	9 654,54	98
3	Interné služby mesta	936 540,87	862 930,71	92
4	Služby občanom			
1	Činnosť matriky	9 607,00	9 713,89	101
2	Evidencia obyvateľstva	1 467,00	1 467,00	100
3	Organizácia občianskych obradov	700,00	547,30	78
4	Noviny Naše mesto	10 086,00	9 354,27	93
5	Web stránka mesta	600,00	154,56	26
6	Spoločný stavebný úrad	21 323,00	22 802,89	107
7	Aktívna zamestnanosť	8 449,00	15 483,83	183
4	Služby občanom	52 232,00	59 523,74	114
5	Bezpečnosť			
1	Mestská polícia	150 600,00	162 814,79	108
2	Ochrana pred požiarmi	1 363,00	1 304,68	96
3	Verejné osvetlenie	29 993,00	30 256,42	101
5	Bezpečnosť	181 956,00	194 375,89	107
7	Miestne komunikácie			
1	Rekonštrukcia MK	1 803 380,00	1 808 748,61	100
7	Miestne komunikácie	1 803 380,00	1 808 748,61	100
8	Vzdelávanie			
1	Materská škola s právnou subjektivitou	390 506,00	405 828,98	104
2	Základná škola s právnou subjektivitou	1 728 676,00	1 689 308,80	98
3	Základná umelecká škola	185 817,00	185 252,00	100
4	Školské stravovne	149 555,00	163 153,23	109
5	Školský klub detí	103 200,00	103 001,00	100
6	Centrum voľného času	113 810,00	113 973,26	100
8	Vzdelávanie	2 671 564,00	2 660 517,27	100

	9 Šport			
1	Podpora športových klubov a organizácií	37 561,00	37 561,03	100
	9 Šport	37 561,00	37 561,03	100
	10 Kultúra			
1	Mestská knižnica	3 820,00	3 711,98	97
2	Mestské kultúrne akcie JARMOK	26 393,00	26 483,78	100
3	Kultúrne podujatia ,dotácia kultúrnych subjektov	16 210,00	16 062,14	99
	10 Kultúra	46 423,00	46 257,90	100
	11 Prostredie pre život			
1	Údržba verejnej zelene	69 310,00	69 310,00	100
2	Miestne komunikácie	7 200,00	7 200,00	100
3	Zber a separovanie TKO	22 047,00	21 575,00	98
4	Zber a odvoz TKO	512 280,00	512 280,00	100
5	Športoviská v meste	131 435,00	131 435,00	100
6	Manažment ochrany ŽP	1 105,00	1 105,00	100
	11 Prostredie pre život	743 377,00	742 905,00	100
	12 Bývanie			
1	Kvalita bývania	60 388,00	60 460,25	100
	12 Bývanie	60 388,00	60 460,25	100
	13 Sociálne služby			
1	Opatrovateľská služba	237 216,00	221 845,06	94
2	Kluby Dôchodcov - Dávky v hmotnej núdzi	19 212,00	13 999,91	73
3	Komunitná práca	36 570,00	35 085,06	96
4	Pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	36 365,00	35 805,00	98
	13 Sociálne služby	329 363,00	306 735,03	93
	Spolu	8 418 907,87	8 127 162,47	97

V roku 2023 malo mesto svoje výdavky rozpočtované podľa programov. Výdavky rozpočtu v roku 2023 boli plánované v 12 programoch a 46 podprogramoch.

III. Finančné operácie

1. Prijímové finančné operácie

Ekon.kl.	Finančné operácie	Rozpočet	Skutočnosť	Pln %
	Z ostatných finančných operácií			
453	Referendum 2022	2 698,28	2 538,26	94
453	Projekt Stojiska 2022	250 000,00	193 897,00	78
454001	Z rezervného fondu obce a z rezervného fondu	568 096,00	530 029,65	93
513002	UVER ČSOB	1 568 880,00	1 568 800,00	100
	Spolu	2 389 674,28	2 295 264,91	96

Prijímové finančné operácie v roku 2023 boli tvorené mimorozpočtovými zdrojmi z transferov roku 2022 vo výške 196 435,26 €. Finančné prostriedky z rezervného fondu mesta vo výške 530029,65 € a úver ČSOB vo výške 1 568 800 € sú na finančné krytie výdavkových finančných operácií a kapitálových výdavkov.

2. Výdavkové finančné operácie

Funč.kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Pln %
821005	Z bankových úverov dlhodobých	101 178,00	102 409,25	101
	Spolu	101 178,00	102 409,25	101

Výdavkové finančné operácie boli použité na splácanie istiny úverov:

ŠFRB U3	11 325,08
ŠFRB 20 BJ	3 004,17
ČSOB rekonštrukcia MK	88 080,00
Spolu	102 409,25

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 2022

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Prebytok / schodok
Bežný rozpočet	5 523 821,14	5 183 303,68	340 517,46
Kapitálový rozpočet	668 953,91	2 841 449,54	-2 172 495,63
Rozpočet spolu	6 192 775,05	8 024 753,22	-1 831 978,17
Finančné operácie	2 295 264,91	102 409,25	2 192 855,66

Mesto Strážske v roku 2023 vykázalo schodok rozpočtu vo výške **-1 831 978,17**
 Zostatok finančných operácií je vo výške **2 192 855,66**
Zostatok 360 877,49

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:

Zaloha na uhradu Územného plánu mesta	10 000,00
ZŠ doprava žiakov a ŠVP ŠR	1 360,80
ZŠ normatívne	13 278,00
MŠ projekt	500,00
MŠ školské potreby	177,00
Hmotná núdza	25 112,20
Projekt Rodinka	49 050,00
účelovo určené prostriedky z bytov /médiá, fond údržby U3/	29 045,15
účelovo určené prostriedky z bytov /médiá, fond údržby 20 BJ/	4 199,39
Spolu:	132 722,54
Usporiadanie účelovo určených prostriedkov:	
Usporiadanie z prebytku bežného rozpočtu vo výške	132 722,54
Zostatok prebytku BR po usporiadaní	207 794,92
Zostatok FO	20 360,03
Zostatok finančných zdrojov	228 154,95

V. Hospodárenie fondov

V roku 2023 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	2 287,38	9 649,17	8 929,55	3 007,00
Rezervný fond	338 889,93	316 234,28	527 306,47	127 817,74

VI. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

Aktíva, t. j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2023 predstavujú sumu 13 542 778,97
Pasíva, t. j. vlastné zdroje krytia a záväzky k 31.12.2023 predstavujú sumu 13 542 778,97

Členenie aktív:

Aktíva - názov	Konečný stav k 31.12.2023
Neobežný majetok v tom:	7 928 343,28
Dlhodobý nehmotný majetok	40 158,28
Dlhodobý hmotný majetok	6 982 389,34
Dlhodobý finančný majetok	905 795,66
Obežný majetok	5 614 435,69
Majetok spolu	13 542 778,97

Členenie pasív:

Pasíva - názov	Konečný stav k 31.12.2023
Vlastné imanie	7 228 329,08
Záväzky	1 807 333,08
Výnosy budúcich období	4 507 116,81
Vlastné imanie a záväzky	13 542 778,97

Bilancia pohľadávok

Stav pohľadávok k 31.12.2023 je 582 991,66 €. Pohľadávky z nedaňových príjmov sú vo výške 121 042,22 € a pohľadavky daňové vo výške 459 155,43 €.

Prehľad vývoja pohľadávok 2022-2023

	2022	2023
Pohľadávky celkove, v tom:	700 280,15	682 976,79
Opravná položka k pohľadávkam	99 985,13	99 985,13

VII. PREHĽAD O STAVE A VYVOJI DLHU

Predložený prehľad poskytuje údaje o stave dlhu k 31.12.2023 spolu s porovnaním stavu k predchádzajúcemu obdobiu)

Závazky	2022	2023
Závazky celkove, v tom:	796 067,89	1 807 333,08
Zúčtovanie medzi sub. VS	255 343,71	95 833,23
Závazky zo sociálneho fondu	3 093,16	2 502,10
Krátkodobé	233 518,75	22 494,73
Dlhodobé úver ŠFRB	188 912,34	171 583,09
Dlhodobé uvery bankové	31 199,93	1 511 919,93
Návratná finančná vypomoc od subjektov VS	84 000,00	0,00

Závazok z dodávateľského vzťahu je vo výške 22 494,73 €.

Vývoj dlhovej služby za roky 2022-2023

	2022	2023
Počet obyvateľov k 31.12.	4200	4165
Dlhová služba	220 112,27	1 686 503,02
Dlhová služba na 1 obyvateľa	52,4	404,9
Splátky úverov a úrokov za rok	57 429,84	132 509,94

VIII. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto v roku 2023 nevykonávalo podnikateľskú činnosť.

IX. Údaje o nákladoch a výnosoch hlavnej činnosti

Náklady a výnosy z hlavnej činnosti za rok 2023

Účet/úct. skupina	Názov	Hodnota/€
	Náklady spolu	3 845 155,61
50	Spotrebované nákupy	200 163,39
51	Služby	331 103,91
52	Osobné náklady	1 006 111,18
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	469,42
55	Odpisy, rezervy a opravné položky	243 455,26
56	Finančné náklady	73 957,12
58	Náklady na transfery	1 989 895,33
	Výnosy spolu	4 012 698,66
60	Tržby za vlastné výkony	2 651,75
63	Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	2 755 744,14
64	Ostatné výnosy	238 200,68
66	Finančné výnosy	0,00
67	Mimoriadne výnosy	644,58
69	Výnosy z transferov	1 015 457,51
	Výsledok hospodárenia - zisk	167 543,05

X. ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPEVKOVÝCH 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. 2023

	Za hlavnú činnosť	Za podnikateľskú činnosť	Celkový dosiahnutý výsledok
Náklady, v tom:	1 077 651,93	219 605,84	1 297 257,77
spotreba materiálu	71 535,48	47 495,93	119 031,41
spotreba energie	107 582,78	7 297,70	114 880,48
predaný tovar	0,00	7 840,58	7 840,58
oprava a údržba	11 661,63	6 395,23	18 056,86
ostatné služby, reprez.	70 760,83	21 901,28	92 662,11
mzdové náklady	517 864,43	98 733,99	616 598,42
dane a poplatky	21 175,98	14 840,18	36 016,16
ostatné náklady	32 261,77	2 349,16	34 610,93
odpisy, rezervy a opravné položky	242 317,63	8 313,58	250 631,21
finančné náklady	2 491,08	332,49	2 823,57
Daň z príjmov	0,32	4 105,72	4 106,04
Výnosy, v tom:	1 004 065,02	234 363,25	1 238 428,27
vlastné výnosy	31 394,00	225 722,07	257 116,07
aktivácia DHM	733,01	5 414,36	6 147,37
finančné výnosy	1,68	0,00	1,68
z bežných transferov od obcí- RF	0,00	0,00	0,00
výnos z BT samosprávy	730 342,00	0,00	730 342,00
zučt. rezerv a opravných položiek	0,72	3 226,82	3 227,54
výnos z kapitálových tranferov samospráva -mesto	223 894,73	0,00	223 894,73
výnos z kapitálových tranferov ŠR	17 698,88	0,00	17 698,88
Výsledok hospodárenia - strata, + zisk v €	-73 586,91	14 757,41	-58 829,50

Rozpočtové hospodárenie:

Prijmy PO/ HČ

	Rozpočet	Skutočnosť
Príspevok od zriaďovateľa BT	724 842,00	724 842,00
Príspevok od zriaďovateľa KT	5 500,00	5 500,00
Tuzemské BT zo ŠR	0,00	13 145,28
Zdroje z predchádzajúcich rokov	116 950,28	141 030,85
Vlastne zdroje z činnosti	25 200,00	52 026,46
Spolu:	872 492,28	936 544,59

Použitie rozpočtovaných príjmov/výdavky PO/

	Rozpočet	Čerpanie
Prevádzkové výdavky	866 992,28	931 019,90
Kapitálové výdavky(vlastné zdroje z PČ)	5 500,00	5 500,00
Spolu:	872 492,28	936 519,90

Nevyčerpané finančné zdroje z roku 2023 na účte PO MsPS vo výške:

<i>Základný bežný účet</i>	24,69 €
<i>Podnikateľský účet</i>	49 567,62 €
<i>Účet sociálneho fondu</i>	5 270,01 €
<i>Enviromentálny účet</i>	1 000,00 €
Zostatok finančných zdrojov k 31.12.2023	55 862,32