



**MESTO STRÁŽSKE**  
Mestský úrad

# **Z á v e r e č n ý ú č e t**

## **Mesta Strážske za rok 2022**

Predkladá: Patrik Magdoško  
primátor mesta

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

V Strážskom 15.5.2023

Záverečný účet za rok 2022 zverejnený: 02.06.2023  
Úradná tabuľa mesta a webová stránka mesta

**Obsahom Závěrečného účtu Mesta Strážske za r. 2022  
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 hospodárení

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



ia

# ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA STRÁŽSKE ZA ROK 2022

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. 263/2021 zo dňa 09.12.2021. Schválený rozpočet mesta Strážske bol v priebehu rozpočtového roka upravovaný 3 krát.

### Prehľad o schválenom, upravenom rozpočte

	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmene
<b><i>Rozpočet celkove:</i></b>		
<b>Prijmy celkove</b>	6 135 525,00	5 515 619,42
<b>Výdavky celkove</b>	6 135 525,00	5 515 619,42
<b>Hospodárenie obce:</b>	0,00	0,00
<b><i>Bežný rozpočet</i></b>		
Bežné príjmy celkove	4 166 098,00	4 714 498,72
Bežné výdavky celkove	4 166 098,00	4 728 698,42
Hospodárenie obce: <b>schodok rozpočtu</b>	<b>0,00</b>	<b>-14 199,70</b>
<b><i>Kapitálový rozpočet:</i></b>		
Kapitálové príjmy celkove	1 392 950,00	0,00
Kapitálové výdavky celkove	1 921 488,00	738 982,00
Hospodárenie obce: <b>schodok rozpočtu</b>	<b>-528 538,00</b>	<b>-738 982,00</b>
<b><i>Finančné operácie</i></b>		
Príjmové finančné operácie celkove	576 477,00	801 120,70
Výdavkové finančné operácie celkove	47 939,00	47 939,00
Hospodárenie z finančných operácií	<b>528 538,00</b>	<b>753 181,70</b>

Závěrečný účet Mesta Strážske za rok 2022 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 2022 bol schválený MsZ dňa 09.12.2021 uznesením č. 263/2021, ako vyrovnaný v celkovej výške 6 135 525,00 €. Schodok kapitálového rozpočtu vo výške 528 538,00 €. Krytie schodku kapitálového rozpočtu bolo v pôvodnom rozpočte plánované prebytkom finančných operácií vo výške 528 538,00 €. V priebehu roka boli zrealizované štyri zmeny rozpočtu rozpočtovými opatreniami, ktoré podliehali schvaľovaniu MsZ. Upravený rozpočet Mesta Strážske na rok 2022 po zapracovaní všetkých zmien bol vyrovnaný v celkovej výške 5 515 619,42€. Celkové zníženie rozpočtu je vo výške 619 905,58 €. Po zrealizovaných zmenách rozpočtu bol bežný rozpočet plánovaný schodkový vo výške 14 199,70 €. Schodok kapitálového rozpočtu po zrealizovaných rozpočtových opatreniach bol vo výške 738 982,00 €. Celkový schodok rozpočtu mesta po zmenách bol plánovaný vo výške 753 181,70 €. Krytie plánovaného schodku rozpočtu mesta bolo riešené prebytkom finančných operácií. 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 548 400,72€ vo finančných operáciách navýšenie rozpočtu o 224 643,70 €. Kapitálove príjmy zníženie o 1 392 950 €. Celkové zníženie rozpočtu v príjmovej časti je vo výške 619 905,58€. Zníženie rozpočtu na financovanie bežných výdavkov vo výške 562 600,42€. Zníženie kapitálových výdavkov vo výške 1 182 506 €. Celkové zníženie rozpočtu vo výdavkovej časti je vo výške 619 905,58 €. Rozpočet mesta po zrealizovaných zmenách znížený v príjmovej a výdavkovej časti o 619 905,58 €. Plnenie bežných príjmov v celkovej výške 4 964 188,13 € v tom zo štátneho rozpočtu vo výške 1 906 718,34 €. Výdavky bežného rozpočtu vo výške 4 617 928,83 €. Výsledok hospodárenia z bežného rozpočtu prebytok vo výške 346 259,30 €. 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 2022 mesto svoj plánovaný schodok neprekročilo a skutočný výsledok mesta k 31.12.2022 je schodok vo výške 106 334,26€.

**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
<b>Bežné príjmy</b>	4 714 498,72	4 964 188,13	105
<b>Kapitálové príjmy</b>	0,00	258 540,26	0
<b>Spolu</b>	<b>4 714 498,72</b>	<b>5 222 728,39</b>	<b>109</b>

### 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 776 662,48 €, čo predstavuje 104 % plnenie k rozpočtu.

Príjem za dane z majetku rok 2022 je vo výške 776 662,48 € nedoplatky na daniach za rok 2022 vo výške 163 450,28 €.

V poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady je plnenie vo výške 119 164,34€. Nedoplatky z minulých období sa znížili o 16 298,46 € a nedoplatky z výrubov roku 2022 sú vo výške 27 675,93 €.

Daňové príjmy mesta k 31.12.2022 boli plnené na 105%. Podrobné členenie je v tab. č. 1.

tab.č. 1

Ekon.kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
	<b>Dane z príjmov a kapitálového majetku</b>			
111003	Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve	1 625 718,00	1 731 851,30	107
	<b>Dane z príjmov a kapitálového majetku</b>	<b>1 625 718,00</b>	<b>1 731 851,30</b>	<b>107</b>
	<b>Dane z majetku</b>			
121001	Z pozemkov	57 000,00	61 940,08	109
121002	Zo stavieb	674 000,00	701 375,11	104
121003	Z bytov a nebytových priestorov v bytovom dome	14 000,00	13 347,29	95
	<b>Dane z majetku</b>	<b>745 000,00</b>	<b>776 662,48</b>	<b>104</b>
	<b>Dane za tovary a služby</b>			
133001	Za psa	2 780,00	2 515,81	90
133003	Za nevýherné hracie prístroje	30,00	0,00	0
133004	Za predajné automaty	60,00	0,00	0
133006	Za ubytovanie	200,00	316,40	158
133012	Za užívanie verejného priestranstva	200,00	122,00	61
133013	Za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	120 000,00	119 164,34	99
133013	Za drobné stavebné odpady /veľkokapacitne/	794,00	1 233,95	155
	<b>Dane za tovary a služby</b>	<b>124 064,00</b>	<b>123 352,50</b>	<b>99</b>
	<b>Daňové príjmy spolu</b>	<b>2 494 782,00</b>	<b>2 631 866,28</b>	<b>105</b>

## Nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy sú tvorené príjmami z podnikania, vlastníctva majetku a z administratívnych poplatkov. Plnenie nedaňových príjmov bolo vo výške 425 603,51 €, čo predstavuje 105 % plnenie k rozpočtu. Plnenie nedaňových príjmov podľa jednotlivých položiek je úmerne rozpočtu, čo je zrejmé aj podľa tab. č.2. Nízke plnenie je na položke 223003 príjem od ŠJ pri ZŠ a ŠJ pri MŠ za potraviny. Tieto príjmy sú priamo závislé od počtu stravovaných detí. 292008 - Príjem z odvodu hazardných hier je vo výške 29 326,87 €, čo predstavuje 224 % plnenie k rozpočtu. Na tejto položke sú príjmy od organizácií, ktoré prevádzkujú na území mesta videohry. Položka 223001 Príjmy za poskytované služby vo výške 91 242,06 € plnenie 111%. Na tejto položke sú príjmy z kultúrnej činnosti, príjmy od opatrovancov, taktiež príjmy za poskytované služby pri prenájme majetku mesta. Položka 221004 Overovanie, administratívne a správne poplatky má plnenie vo výške 7 719,58 € čo predstavuje 107 % plnenie k rozpočtu. Podrobný prehľad je v tabuľke č. 2.

tab. č. 2

Ekon.kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
	<b>Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku</b>			
212002	Z prenajatých pozemkov	4 183,00	6 112,99	146
212003	Z prenajatých budov, priestorov a objektov	133 852,00	153 941,88	115
	<b>Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku</b>	<b>138 035,00</b>	<b>160 054,87</b>	116
	<b>Administratívne poplatky a iné poplatky a platby</b>			
221004	Overovanie , administratívne a správne poplatky	7 430,00	7 919,58	107
222003	Za pokuty, penále a iné sankcie	100,00	36,00	36
223001	Príjmy za poskytované služby	82 083,00	91 242,06	111
223002	Za školne MŠ, ZŠ, CVČ, ZUŠ	39 060,00	39 727,48	102
223003	Za potraviny ŠJ MŠ a ŠJ ZŠ	122 000,00	91 669,48	75
229005	Za znečisťovanie ovzdušia	3 000,00	2 610,57	87
	<b>Administratívne poplatky a iné poplatky a platby</b>	<b>253 673,00</b>	<b>233 205,17</b>	92
	<b>Iné nedaňové príjmy</b>			
291008	Od ostatných subj.verejnej sp. / osob. prijemca/	500,00	469,78	94
292008	Z výťažkov z lotérií a iných podobných hier	13 091,00	29 326,87	224
292012	Z dobropisov	930,00	1 700,26	183
292017	Z vratiek	0,00	846,56	0
	<b>Iné nedaňové príjmy</b>	<b>14 521,00</b>	<b>32 343,47</b>	223
	<b>Nedaňové príjmy spolu</b>	<b>406 229,00</b>	<b>425 603,51</b>	105

## Tuzemské bežné granty a transfery

Granty a transfery v roku 2022 boli v prevažnej miere zo ŠR na financovanie výdavkov preneseného výkonu štátnej správy. Z rozpočtovaných grantov a transferov vo výške 1 813 487,72 € bol skutočný príjem vo výške 1 906 718,34 €, čo predstavuje 105 % plnenie. 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
312001	Zo ŠR Projekt MPC pre MŠ	18 336,00	24 219,97	132,00

312001	Zo ŠR COVID	886,00	886,00	100,00
312001	Ubytovanie Ukrajina ŠR	8 677,00	17 362,50	200,00
312001	Zo ŠR dotácia nájomne COVID	1 278,00	1 277,78	100,00
312001	Zo štátneho rozpočtu -vojnové hroby	74,00	74,26	100,00
312001	Zo štátneho rozpočtu rod. prídavky-zaškoloctvo	31 103,00	56 668,92	182,00
312001	Zo štátneho rozpočtu hmotná núdza /strava/	11 898,00	15 948,40	134,00
312001	Zo štátneho rozpočtu /učebne pomôcky/	664,00	1 328,00	200,00
312001	Zo ŠR Projekt pre ZŠ MPC	68 765,00	100 355,23	146,00
312001	Zo štátneho rozpočtu - voľby	11 941,72	14 640,00	123,00
312001	Zo ŠR sociálna terenná práca	48 382,00	47 489,10	98,00
312001	Zo EU kľúčové komp. žiakov ZŠ projekt	2 506,00	0,00	0,00
312001	Zo ŠR kľúčové komp. žiakov ZŠ projekt	295,00	0,00	0,00
312001	Projekt Energie. audit EU	26 316,00	0,00	0,00
312001	Projekt Energie. audit	3 096,00	0,00	0,00
312002	Zo štátneho účelového fondu /recykl. fond/	5 103,00	5 103,14	100,00
312002	Zo štátneho účelového fondu projekt opatrovatelstv	163 200,00	151 436,60	93,00
312002	Zo ŠR projekt nízkouhlíková stratégia	6 192,00	0,00	0,00
312002	Zo EU projekt efekt. verejná správa EVS	26 530,00	26 634,75	100,00
312002	Zo ŠR projekt efekt. verejná správa EVS	3 082,00	3 081,89	100,00
312002	EU Energetický audit budovy	0,00	31 579,20	
312002	SR Energetický audit budovy	0,00	3 715,20	
312011	Od ostatných subjektov verejnej správy CVČ obce	668,00	1 103,40	165,00
312012	Zo štátneho rozpočtu matrika	8 767,00	8 766,70	100,00
312012	Zo ŠR ZŠ príspevok na edukačné publikácie	8 530,00	6 264,70	73,00
312012	Zo štátneho rozpočt Základ školstvo	1 170 098,00	1 199 522,00	103,00
312012	Zo štátneho rozpočtu Stavebný úrad	14 619,00	12 826,36	88,00
312012	Zo štátneho rozpočtu Doprava	187,00	180,96	97,00
312012	Zo štátneho rozpočtu Životné prostredie	902,00	991,75	110,00
312012	ZŠ projekt Asistenti učiteľa	59 796,00	59 796,00	100,00
312012	Zo štátneho rozpočtu Evidencia obyvateľov	1 468,00	1 382,37	94,00
312012	ŠR pre ZŠ škola v prírode	5 250,00	5 250,00	100,00
312012	ŠR pre ZŠ lyžiarský kurz	8 267,00	8 267,00	100,00
312012	Zo ŠR vzdelavac. pokaz	14 336,00	14 336,00	100,00
312012	Zo ŠR socialne znevýhodnené prostredie pre ZŠ	3 600,00	4 560,00	127,00
312012	Zo ŠR doprava žiakov ZŠ	4 072,00	4 072,00	100,00
312012	Zo ŠR materska škola	22 194,00	22 194,00	100,00
312012	Zo ŠR mimor. výsledky žiakov	1 800,00	1 800,00	100,00
312012	Zo ŠR Ukrajina školské potreby	800,00	4 288,00	536,00
312012	Zo EU projekt nízkouhlíková stratégia	11 067,00	11 484,99	104,00
312012	Zo ŠR projekt nízkouhlíková stratégia	1 302,00	1 351,17	104,00
312012	Zo ŠR Plán obnovy ZŠ	6 695,00	6 695,00	100,00
312012	ZŠ SPOLU MUDREJSI 3 ŠR ZŠ špecifika	19 000,00	19 000,00	100,00
312012	Zo ŠR Plán obnovy ZŠ	670,00	670,00	100
312012	MŠ Príspevok na špecifika	9 590,00	9 590,00	100
312012	ŠR ZŠ ŠKD špecifiká	1 485,00	525,00	35
	<b>Tuzemské bežné granty a transfery</b>	<b>1 813 487,72</b>	<b>1 906 718,34</b>	<b>105</b>

## Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy mesta v roku 2022 boli tvorené z predaja majetku vo výške 5 740 €, ako aj z transferov grantov ŠR a EU vo výške 252 800,26 €. V roku 2022 bol mestu poskytnutý transfer vo výške 250 000 € na projekt Stojiska, ktorého realizácia bude až v roku 2023 a refundácia projektu z roku 2021 Kľúčové kompetencie žiakov vo výške 2 800,26 €.

Ekón.kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
	<b>Príjem z majetku</b>			
233001	Z predaja pozemkov a z kapitálových aktív	0,00	5 740,00	
	<b>Kapitálové príjmy</b>		5 740,00	
	<b>Transfery v rámci verejnej správy</b>			
322001	Z ŠR stojiska	0,00	250 000,00	0
322001	Zo EU kľúčové komp. žiakov ZŠ projekt		2 505,50	0
322001	Zo ŠR kľúčové komp. žiakov ZŠ projekt		294,76	0
	Transfery v rámci verejnej správy	0,00	252 800,26	0
	<b>2-kapitálový rozpočet</b>	0,00	<b>258 540,26</b>	<b>0</b>

## II. Výdavková časť

### Finančné plnenie rozpočtu

	Rozpočet	Skutočnosť	Pln %
<b>Bežné výdavky</b>	4 728 698,42	4 617 928,83	98
<b>Kapitálové výdavky</b>	738 982,00	711 133,82	96
<b>Spolu</b>	<b>5 467 680,42</b>	<b>5 329 062,65</b>	<b>97</b>

### 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	736 961,88	672 228,86	91
62	Poistné a príspevok do poisťovní	270 837,39	239 162,18	88
63	Tovary a služby	593 226,45	530 044,17	89
64	Bežné transfery	3 120 672,70	3 169 307,92	102
65	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, p	7 000,00	7 185,70	103
	<b>Spolu</b>	<b>4 728 698,42</b>	<b>4 617 928,83</b>	<b>98</b>

#### 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 742 974,14 € a taktiež aj rozpočet pre školu a školské zariadenia vo výške 2 322 733,51€.

**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	887 337,00	841 860,27	95
01.1.2	Finančné a rozpočtové záležitosti	27 024,00	24 614,18	91
01.3.3	Iné všeobecné služby	10 935,00	10 434,62	95
01.6.0	Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	11 941,72	11 941,72	100
02.2.0	Civilná ochrana	2 886,00	1 699,33	59
03.1.0	Policajné služby	123 782,00	117 258,49	95
03.2.0	Ochrana pred požiarimi	10 076,00	7 702,76	76
04.1.2	Všeobecná pracovná oblasť	776 710,00	762 752,76	98
04.5.1	Cestná doprava	787,00	33,60	4
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny	902,00	992,00	110
06.2.0	Rozvoj obcí	87 196,00	75 806,91	87
06.4.0	Verejné osvetlenie	20 000,00	10 338,17	52
06.6.0	Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná	47 727,00	31 314,38	66
08.1.0	Rekreačné a športové služby	44 000,00	36 411,05	83
08.2.0	Kultúrne služby	37 779,00	36 590,53	97
08.3.0	Vysielacie a vydavateľské služby	6 703,00	3 893,92	58
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	4 000,00	4 030,00	101
08.6.0	Rekreácia, kultúra a náboženstvo inde neklasifikované	3 170,00	2 892,16	91
10.2.0	Staroba	255 856,00	227 639,46	89
10.7.0	Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	35 940,00	37 574,50	105
10.9.0	Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované	49 962,00	49 414,51	99
	<b>Spolu</b>	<b>2 444 713,72</b>	<b>2 295 195,32</b>	<b>94</b>
	<b>Škola a školské zariadenia</b>			
09.1.1.1	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	364 630,70	366 467,38	101
09.1.2.1	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	1 667 927,00	1 704 185,33	102
09.5.0	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne CVC	90 008,00	91 456,60	102
09.5.0.1	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne ZUŠ	161 419,00	160 624,20	100
	<b>Škola a školské zariadenia</b>	<b>2 283 984,70</b>	<b>2 322 733,51</b>	
	<b>Bežný rozpočet spolu</b>	<b>4 728 698,42</b>	<b>4 617 928,83</b>	<b>98</b>

Čerpanie bežných výdavkov v roku 2022 bolo vo výške 4 617 928,83 €, čo je oproti plánovanému rozpočtu 98 % plnenie. Čerpanie výdavkov podľa funkčných klasifikácií, je až na niektoré menšie odchýlky čerpané úmerne k rozpočtu. Niektoré bežné výdavky pri porovnávaní s plánovaným rozpočtom v roku 2022 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 2022 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	6750	6749,1	100
716	Prípravná a projektová dokumentácia	51200	28432	56
717002	Rekonštrukcia a modernizácia	519814	515359,59	99
717003	ŠR rekonštrukcia Anfiteáter	149218	148988,47	100
719002	Na nákup umeleckých diel a zbierok	12000	11604,66	97
	<b>Spolu</b>	<b>738 982,00</b>	<b>711 133,82</b>	<b>96</b>

### 2.2 Kapitálové výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Funč.kl.	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	plnenie %
04.5.1	Cestná doprava	211 200,00	206 746,42	98
06.2.0	Rozvoj obcí	527 782,00	504 387,40	96
	<b>SPOLU</b>	<b>738 982,00</b>	<b>711 133,82</b>	<b>96</b>

## 3. Programový rozpočet

### 3.1 Výdavky podľa programov



Progr. Podprg.	Názov	Upravený	Čerpanie	Pln %
<b>1</b>	<b>Plánovanie, manažment a kontrola</b>			
1	Výkon funkcie primátora	100 014,00	103 238,48	103
2	Výkon funkcie prednostu	38 786,00	37 246,02	96
3	Strategické plánovanie a projekty	636 413,00	616 336,14	97
4	Rozpočet mesta	15 000,00	14 954,97	100
	<b>Plánovanie, manažment a kontrola</b>	<b>790 213,00</b>	<b>771 775,61</b>	<b>98</b>
<b>2</b>	<b>Propagácia a marketing</b>			
1	Propagácia a prezentácia mesta	5 000,00	4 211,90	84
3	Kronika Mesta	1 500,00	1 308,00	87
	<b>Propagácia a marketing</b>	<b>6 500,00</b>	<b>5 519,90</b>	<b>85</b>
<b>3</b>	<b>Interné služby mesta</b>			
1	Právne služby	3 000,00	2 400,00	80
2	Činnosť orgánov mesta	13 100,00	18 380,63	140
3	Hospodárska správa a údržba majetku mesta	41 524,00	28 283,64	68
4	Správa MsÚ	697 914,00	646 584,60	93
5	Interný informačný systém	7 300,00	6 700,00	92
6	Autodoprava	10 700,00	9 793,65	92
7	Zabezpečenie úkonov spojených s voľbami	11 941,72	11 941,72	100
	<b>Interné služby mesta</b>	<b>785 479,72</b>	<b>724 084,24</b>	<b>92</b>
<b>4</b>	<b>Služby občanom</b>			
1	Činnosť matriky	8 768,00	8 802,48	100
2	Evidencia obyvateľstva	1 467,00	1 383,24	94
3	Organizácia občianskych obradov	700,00	248,90	36
4	Noviny Naše mesto	6 703,00	3 893,92	58
5	Web stránka mesta	500,00	559,12	112
6	Spoločný stavebný úrad	15 200,00	12 860,58	85
	<b>Služby občanom</b>	<b>33 338,00</b>	<b>27 748,24</b>	<b>83</b>
<b>5</b>	<b>Bezpečnosť</b>			
1	Mestská polícia	123 782,00	117 258,49	95
2	Ochrana pred požiarimi	10 076,00	7 702,76	76
3	Verejné osvetlenie	28 743,00	19 422,39	68

	<b>Bezpečnosť</b>	<b>162 601,00</b>	<b>144 383,64</b>	<b>89</b>
<b>7</b>	<b>Miestne komunikácie</b>			
1	Rekonštrukcia MK	211 200,00	206 746,42	98
	<b>Miestne komunikácie</b>	<b>211 200,00</b>	<b>206 746,42</b>	<b>98</b>
<b>8</b>	<b>Vzdelávanie</b>			
1	Materská škola s právnou subjektivitou	364 630,70	366 467,38	101
2	Základná škola s právnou subjektivitou	1 355 783,00	1 413 892,90	104
3	Základná umelecká škola	161 419,00	160 624,20	100
4	Školské stravovne	223 398,00	202 504,84	91
5	Školský klub detí	88 746,00	87 787,59	99
6	Centrum voľného času	90 008,00	91 456,60	102
	<b>Vzdelávanie</b>	<b>2 283 984,70</b>	<b>2 322 733,51</b>	<b>102</b>
<b>9</b>	<b>Šport</b>			
1	Podpora športových klubov a organizácií	44 000,00	36 411,05	83
	<b>Šport</b>	<b>44 000,00</b>	<b>36 411,05</b>	<b>83</b>
<b>10</b>	<b>Kultúra</b>			
1	Mestská knižnica	3 170,00	2 892,16	91
2	Mestské kultúrne akcie JARMOK	20 357,00	22 962,27	113
3	Kultúrne podujatia ,dotácia kultúrnych subjektov	16 422,00	13 446,36	82
	<b>Kultúra</b>	<b>39 949,00</b>	<b>39 300,79</b>	<b>98</b>
<b>11</b>	<b>Prostredie pre život</b>			
1	Údržba verejnej zelene	63 810,00	63 810,00	100
2	Miestne komunikácie	7 200,00	7 200,00	100
3	Zber a separovanie TKO	31 733,00	29 451,54	93
4	Zber a odvoz TKO	533 789,00	593 207,00	111
5	Športoviská v meste	131 435,00	60 000,00	46
6	Manažment ochrany ŽP	902,00	992,00	110
	<b>Prostredie pre život</b>	<b>768 869,00</b>	<b>754 660,54</b>	<b>98</b>
<b>12</b>	<b>Bývanie</b>			
1	Kvalita bývania	47 727,00	31 314,38	66
	<b>Bývanie</b>	<b>47 727,00</b>	<b>31 314,38</b>	<b>66</b>
<b>13</b>	<b>Sociálne služby</b>			
1	Opatrovateľská služba	255 856,00	227 639,46	89

2	Kluby Dôchodcov - Dávky v hmotnej núdzi	26 563,00	20 152,00	76
3	Komunitná práca	49 962,00	49 414,51	99
4	Pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	9 377,00	17 422,50	186
	<b>Sociálne služby</b>	<b>341 758,00</b>	<b>314 628,47</b>	<b>92</b>
	<b>Spolu</b>	<b>5 515 619,42</b>	<b>5 379 306,79</b>	<b>98</b>

V roku 2022 malo mesto svoje výdavky rozpočtované podľa programov. Výdavky rozpočtu v roku 2022 boli plánované v 12 programoch a 46 podprogramoch.

### III. Finančné operácie

#### 1. Príjmové finančné operácie

Ekon.kl.	Finančné operácie	Rozpočet	Skutočnosť	Pln %
	<b>Z ostatných finančných operácií</b>			
453	Z roku 2021 MŠ	2 626,70	2 626,77	100
453	Z roku 2021 Opatrovateľstvo	9 937,00	9 937,00	100
453	Transfer z roku 2021 Anfiteáter	132 718,00	132 718,00	100
453	Z roku 2021. CVC	1 636,00	1 636,00	100
454001	Z rezervného fondu obce a z rezervného fondu	623 003,00	593 795,35	95
513002	UVER ČSOB	31 200,00	31 200,00	100
	<b>Spolu</b>	<b>801 120,70</b>	<b>771 913,12</b>	<b>96</b>

Príjmové finančné operácie v roku 2022 boli tvorené mimorozpočtovými zdrojmi z transferov roku 2021 vo výške 146 917,77 €. Finančné prostriedky z rezervného fondu mesta vo výške 593 795,35 € a úver ČSOB vo výške 31 200 € 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	47 939,00	50 244,14	105
	<b>Spolu</b>	<b>47 939,00</b>	<b>50 244,14</b>	<b>105</b>

Výdavkové finančné operácie boli použité na splácanie istiny úverov:

ŠFRB U3	10 831,70
ŠFRB 20 BJ	2 973,88
ČSOB rekonštrukcia MK	36 438,56
<b>Spolu</b>	<b>50 244,14</b>

## 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 2021

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Prebytok / schodok
Bežný rozpočet	4 964 188,13	4 617 928,83	346 259,30
Kapitálový rozpočet	258 540,26	711 133,82	-452 593,56
<b>Rozpočet spolu</b>	<b>5 222 728,39</b>	<b>5 329 062,65</b>	<b>-106 334,26</b>
Finančné operácie	771 913,12	50 244,14	721 668,98

Mesto Strážske v roku 2022 vykázalo schodok rozpočtu vo výške **-106 334,26**  
Zostatok finančných operácií je vo výške **721 668,98**  
**615 334,72**

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:

Referendum 2023 dotácia ŠR	2 698,28
Prjekt stojiska ŠR	250 000,00
ZŠ doprava žiakov a ŠVP ŠR	1 246,18
MŠ POO zo ŠR	872,23
účelovo určené prostriedky z bytov /médiá, fond údržby U3/	33 660,80
účelovo určené prostriedky z bytov /médiá, fond údržby 20 BJ/	7 397,65
účelovo určené prostriedky /Hmotná núdza/	3 225,30
<b>Spolu:</b>	<b>299 100,44</b>

**Usporiadanie účelovo určených prostriedkov:**

Usporiadanie zo zostatku FO vo výške	299 100,44
<b>Usporiadaný zostatok FO vo výške</b>	<b>316 234,28</b>
<b>Zostatok finančných operácií</b>	<b>316 234,28</b>

**V. Hospodárenie fondov**

V roku 2022 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	7 135,64	10 120,65	14 968,91	2 287,38
Rezervný fond	357 467,49	574 304,91	592 882,47	338 889,93
Fond rozvoja bývania	86,82	0,01	86,84	0,00

**VI. BILANCIA AKTÍV A PASÍV**

Aktíva, t. j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2022 predstavujú sumu	11 834 161,86
Pasíva, t. j. vlastné zdroje krytia a záväzky k 31.12.2022 predstavujú sumu	11 834 161,86

**Členenie aktív:**

Aktíva - názov	Konečný stav k 31.12.2022
Neobežný majetok v tom:	<b>5 814 736,07</b>
Dlhodobý nehmotný majetok	46 328,14
Dlhodobý hmotný majetok	4 862 612,27
Dlhodobý finančný majetok	905 795,66

Obežný majetok		<b>6 019 425,79</b>
<b>Majetok spolu</b>		<b>11 834 161,86</b>

**Členenie pasív:**

Pasíva - názov		Konečný stav
		k 31.12.2022
Vlastné imanie		7 060 645,95
Záväzky		796 067,89
Výnosy budúcich období		3 977 448,02
<b>Vlastné imanie a záväzky</b>		<b>11 834 161,86</b>

**Bilancia pohľadávok**

Stav pohľadávok k 31.12.2022 je 600 295,02 €. Pohľadávky z nedaňových príjmov sú vo výške 116 610,95 € a pohľadavky daňové vo výške 483 684,07 €.

<b>Prehľad vývoja pohľadávok 2021-2022</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Pohľadávky celkove, v tom:	658 722,66	600 295,02
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 31.12.2022 (spolu s porovnaním stavu k predchádzajúcemu obdobiu)

<b>Záväzky</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Záväzky celkove, v tom:	699 892,45	796 067,89
Zúčtovanie medzi sub. VS	265 994,54	255 343,71
Záväzky zo sociálneho fondu	6 395,55	3 093,16
Krátkodobé	104 345,95	233 518,75
Dlhodobé úver ŠFRB	202 717,92	188 912,34

Dlhodobé uvery bankové	36 438,49	31 199,93
Návratná finančná vypomoc od subjektov VS	84 000,00	84 000,00

Závazok z dodávateľského vzťahu je vo výške 159 291,6 €, Závazok voči zamestnancom a orgánom zdravotného a sociálneho zabezpečenia (výplata za mesiac 12/2022) vo výške 74 227,15 €.

#### **Vývoj dlhovej služby za roky 2021-2022**

	2021	2022
Počet obyvateľov k 31.12.	4245	4200
Dlhová služba	239 156,41	220 112,27
Dlhová služba na 1 obyvateľa	56,3	52,4
Splátky úverov a úrokov za rok	75 346,56	57 429,84

#### **VIII. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti**

Mesto v roku 2022 nevykonávalo podnikateľskú činnosť.

#### **IX. Údaje o nákladoch a výnosoch hlavnej činnosti**

##### **Náklady a výnosy z hlavnej činnosti za rok 2022**

Učet/úct. skupina	Názov	Hodnota/€
	<b>Náklady spolu</b>	<b>3 563 676,35</b>
50	Spotrebované nákupy	134 368,44
51	Služby	318 995,54
52	Osobné náklady	994 658,85
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	2 030,18
55	Odpisy, rezervy a opravné položky	204 169,10
56	Finančné náklady	31 948,51
58	Náklady na transfery	1 877 505,73
	<b>Výnosy spolu</b>	<b>3 491 873,05</b>
60	Tržby za vlastné výkony	248 454,86
63	Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	2 621 783,57
64	Ostatné výnosy	153 654,03
66	Finančné výnosy	0,00

67	Mimoriadne výnosy	770,32
69	Výnosy z transferov	467 210,27
	<b>Výsledok hospodárenia - zisk</b>	<b>-71 803,30</b>

## 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. 2022*

	Za hlavnú činnosť	Za podnikateľskú činnosť	Celkový dosiahnutý výsledok
<b>Náklady, v tom:</b>	<b>953 971,67</b>	<b>218 547,92</b>	<b>1172519,59</b>
spotreba materiálu	84 307,94	26 033,11	110 341,05
spotreba energie	77 138,84	9 087,78	86 226,62
predaný tovar	0,00	14 667,39	14 667,39
oprava a údržba	11 735,65	11 624,61	23 360,26
ostatné služby,repres.	74 880,90	20 571,31	95 452,21
mzdové náklady	430 535,21	113 285,58	543 820,79
dane a poplatky	25 865,31	15 052,64	40 917,95
ostatné náklady	24 612,52	14,67	24 627,19
odpisy, rezervy a opravné položky	214 713,39	4 903,23	219 616,62
finančné náklady	10 181,59	1 011,80	11 193,39
Daň z príjmov	0,32	2 295,80	2 296,12
<b>Výnosy, v tom:</b>	<b>985 327,54</b>	<b>226 955,24</b>	<b>1 212 282,78</b>
vlastné výnosy	32 627,20	221 378,64	254 005,84
aktivácia DHM	0,00	0,00	0,00
finančné výnosy	1,69	0,00	1,69
z bežných transferov od obci- RF	5 103,14	0,00	5 103,14
výnos z BT samosprávy	737 871,00	0,00	737 871,00



zučt. rezerv a opravných položiek	353,42	5 538,71	5 892,13
výnos z kapitálových tranferov samospráva -mesto	195 420,10	0,00	195 420,10
výnos z kapitálových tranferov ŠR	5 312,26	0,00	5 312,26
ostatn. výnosy z prevádzky	8 638,73	37,89	8 676,62
<b>Výsledok hospodárenia - zisk v €</b>	<b>31355,87</b>	<b>8407,32</b>	<b>39 763,19</b>

### Rozpočtové hospodárenie:

#### Prijmy PO/ HC

	Rozpočet	Skutočnosť
Príspevok od zriaďovateľa BT	757 851,00	742 974,14
Príspevok od zriaďovateľa KT	0,00	0,00
Tuzemské BT zo ŠR	0,00	758,66
Zdroje z predchádzajúcich rokov	31 308,84	32 617,68
Vlastne zdroje z činnosti	24 200,00	44 047,41
<b>Spolu:</b>	<b>813 359,84</b>	<b>820 397,89</b>

#### Použitie rozpočtovaných príjmov/výdavky PO/

	Rozpočet	Čerpanie
Prevádzkové výdavky	782 051,00	789 088,24
Kapitálové výdavky(vlastné zdroje z PČ)	31 308,84	31 308,84
<b>Spolu:</b>	<b>813 359,84</b>	<b>820 397,08</b>

Nevyčerpané finančné zdroje z roku 2022 na účte PO MsPS vo výške:

Základný bežný účet	0,81
Podnikateľský účet	102 700,97
Účet sociálneho fondu	7 027,11
Enviromentálny účet	16 877,29
<b>Zostatok finančných zdrojov k 31.12.2022</b>	<b>126 606,18</b>

















