

NÁVRH

Záverečného účtu mesta Fil'akovo

za rok 2022

Predkladá: Bc. Erika Szabová
vedúca referátu ekonomiky
Spracoval: Bc. Erika Szabová
vedúca referátu ekonomiky

Vo Fil'akove, dňa 23.03.2023

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli mesta dňa 17. apríla 2023
- zverejnený na webovom sídle mesta dňa 17. apríla 2023

Záverečný účet schválený Mestským zastupiteľstvom vo Fil'akove dňa
uznesením č.

Záverečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli mesta dňa
- zverejnený na webovom sídle mesta dňa

OBSAH :

1. Rozpočet mesta na rok 2022
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022
4. Použitie prebytku / vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2022
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých zárukách
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov mesta

Záverečný účet Mesta Fil'akovo za rok 2022.

1. Rozpočet mesta na rok 2022

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2022. Mesto na rok 2022 zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mesta na rok 2022 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet bol zostavený ako schodkový.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2022. Rozpočet mesta (vrátane rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií) bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 16. decembra 2021 uznesením 157/2021. Zmeny rozpočtu:

1. zmena (RO č.2/2022) schválená dňa 23.06.2022 uznesením č.85/2022
2. zmena (RO č.4/2022) schválená dňa 29.09.2022 uznesením č.115/2022
3. zmena (RO č.6/2022) schválená dňa 20.12.2022 uznesením č.42/2022

Mestské zastupiteľstvo schválilo (Uznesenie č. 4 zo dňa 12. mája 2011) v zmysle § 11 ods. 4 zákona č. 369/1990 Zb. v znení zmien a doplnkov rozšírenie právomoci primátora na vykonávanie zmien v rozpočte mesta nasledovne:

- a) u položiek výdavkov a príjmov kapitálového rozpočtu v rozsahu 20.000,00 €
- b) u položiek výdavkov a príjmov bežného rozpočtu v rozsahu 5.000,00 €

V zmysle tejto právomoci primátora bol rozpočet zmenený:

1. zmena (RO č.1/2022) schválená primátorom mesta dňa 22.03.2022
2. zmena (RO č.3/2022) schválená primátorom mesta dňa 13.09.2022
3. zmena (RO č.5/2022) schválená primátorom mesta dňa 24.11.2022
4. zmena (RO č.7/2022) schválená primátorom mesta dňa 30.12.2022

Rozpočet mesta k 31.12.2022

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	12.280.720,00	13.770.525,53
z toho :		
Bežné príjmy	9.358.747,00	10.405.206,00
Kapitálové príjmy	1.213.395,00	1.336.045,00
Príjmové finančné operácie	1.380.385,00	1.815.412,00
Bežné príjmy RO s právnou subjektivitou	328.193,00	200.120,89
Kapitálové príjmy RO	0,00	0,00
Príjmové finančné operácie RO	0,00	13.741,64
Výdavky celkom	12.280.720,00	12.873.942,35
z toho :		
Bežné výdavky	5.157.505,00	5.435.554,00
Kapitálové výdavky	2.720.895,00	2.735.090,00
Bežné výdavky RO s právnou subjektivitou	4.188.880,00	4.519.858,35

Výdavkové finančné operácie	213.440,00	183.440,00
Kapitálové výdavky RO s právnou subjektivitou	0,00	0,00
Rozpočet mesta: (schválený-vyrovnaný, upravený - prebytkový)	0,00	896.583,18

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022 (bez RO)

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
13.556.663,00	11.837.055,78	87,32 %

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
5.399.272,00	5.414.913,49	100,29 %

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Schválený rozpočet na rok 2022 činil 4.714.667,00 €. Po úprave rozpočtu skutočný príjem mesta z výnosu dane z príjmov poukázaný územnej samospráve činil 4.714.667,54 €.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 367.100,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 382.741,28 €, čo je 104,26 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov činili 46.458,27 €, dane zo stavieb predstavovali sumu 320.045,03 € a daň z bytov a nebytových priestorov činila sumu 16.237,98 €.

K 31.12.2022 mesto eviduje nasledovné pohľadávky:

1. Daň z pozemkov a zo stavieb, za psa a nevýherné hracie prístroje	80.457,46 €
2. Daň za užívanie VP	3.308,36 €
3. Príjmy z predaja majetku	4.171,22 €
4. Príjmy z prenájmu pozemkov	2.546,85 €
5. Príjmy z prenájmu budov a objektov	8.490,27 €
6. Daň za znečisťovanie ovzdušia	1.492,11 €
7. Príjem z poplatku za uloženie odpadu	506.296,19 €
8. Iné nedaňové príjmy – voda Egres	1.925,00 €
9. Odberateľské faktúry – neuhradené	3.903,26 €
10. Daň za ubytovanie	2,45 €
11. Parkovacie lístky-SMS	131,40 €
12. Výherné automaty a videohry	13.525,62 €

Spolu: **626.250,19 €**

(K pohľadávkam boli vytvorené opravné položky vo výške - 438.237,55 €).

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
384.728,00	337.072,08	87,61 %

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

z rozpočtovaných 102.310,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 100.691,80 €, čo je 98,42 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 26.622,48 €, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 71.966,72 €, príjem z podielu zo zisku vo výške 2.102,60 € (Urbariát a lesné pozemky).

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

z rozpočtovaných finančných prostriedkov na administratívne poplatky vo výške 104.160,00 € bol skutočný príjem 31.12.2022 v sume 65.363,50 €, čo je 62,75 % plnenie, z rozpočtovaných prostriedkov na pokuty, penále a poplatkov za znečisťovanie ovzdušia vo výške 7.730,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 7.271,47 €, čo je 94,07 % plnenie.

c) Príjmy z poplatkov z predaja služieb a ostatné príjmy

z rozpočtovaných 142.870,00 € bol skutočný príjem vo výške 135.879,42 €, čo je 95,11 % plnenie. Ide o príjmy z poplatkov a stravy za MŠ Štúrovu a MŠ Daxnerovu, odvysielané, refundáciu výdavkov na vodné a stočné Egres, podiel RO na celkovej výške fakturovaných nákladov za vykonané služby energetika mesta, za administratívno-technické práce - spracovanie miezd a účtovníctva RO ...

d) Ostatné príjmy

Ide o príjmy z dobropisov, z náhrad poistného, vratky minulých rokov, refundácie odmeny skladníka CO, z odvodov z hazardných hier a podobných hier:

z rozpočtovaných 27.658,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 27.865,89 €, čo je 100,75 % plnenie.

3) Granty a transfery:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
4.621.206,00	4.461.033,10	96,53 %

Mesto prijalo nasledovné granty a transfery:

P. č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	MŠVVaŠ SR	7.312,00	Na odchodné
2.	MŠVVaŠ SR	42.507,00	Na špecifiká pre RO a MŠ
3.	MV SR	4.019,98	Evidencia obyvateľstva
4.	MDV a RR SR	455,59	Pozemné komunikácie
5.	MV SR	17.305,09	Matrika
6.	MŠVVaŠ SR	18.627,00	Školský úrad
7.	MV SR	15.636,14	Na voľby
8.	MPSVaR	382.044,51	Nezábudka n. o.
9.	EVS	41.514,92	Terénna sociálna práca
10.	ÚPSVaR SR	4.715,54	Aktivačná činnosť
11.	MDV a RR SR	29.147,19	Stavebné konanie
12.	MŽP SR	1.056,16	Životné prostredie
13.	MŠVVaŠ SR	3.127.590,00	Prenesené kompetencie - ZŠ

14.	MŠVVaŠ SR	56.040,73	Na edukačnú publikáciu
15.	MPSVaR SR	56.794,43	Komunitné centrum
16.	MŠVVaŠ SR	26.713,54	Na dopravné
17.	ÚPSVaR	5.395,00	Školské potreby
18.	ÚPSVaR	56.932,20	Stravovanie
19.	MŠVVaŠ SR	7.500,00	Škola v prírode
20.	MŠVVaŠ SR	672,00	Na lyžiarske kurzy
21.	ŠR SR	18.100,89	Projekt – Cesta na trh práce 3
22.	MŠVVaŠ SR	71.659,00	Výchovu a vzdelávanie detí MŠ
23.	MŠVVaŠ SR	32.850,00	Výchovu a vzdelávanie RO
24.	MŠVVaŠ SR	40.793,00	Vzdelávacie poukazy
25.	MV SR	2.698,28	REFERENDUM
26.	ÚPSVaR SR	26.121,94	Rodinné prídavky
27.	MŠVVaŠ SR	52.129,35	Na asistenta učiteľa pre ZŠ
28.	MV SR	54,80	Na register adries
29.	ŠR SR	17.150,00	Na odíedencov z Ukrajiny
30.	MV SR	3.000,00	Dobrovoľná požiarna ochrana
31.	ŠR SR	1.869,28	Na projekt CCP
32.	Spolufinancovanie z ESF	170.781,00	Projekt – MOPS-Miestne občianske poriadkové služby
33.	ŠR SR	296,00	COVID – 19-skríning 3. vlna
34.	ŠR SR	89.200,00	Projekt-Efektívna verejná správa
35.	ŠR SR	1.161,89	Projekt GEOTOP
36.	Zahraničný grant	21.265,14	Projekt CCP
37.	Zahraničný grant	8.723,51	Projekt GEOTOP
38.	Zahraničný grant	1.200,00	ERASMUS
	Spolu:	4.461.033,10	

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1.336.045,00 €	529.400,26 €	39,62 %

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

z rozpočtovaných 3.000,00 € skutočný príjem mesta Filľakovo v roku 2022 z predaja bytov činil 1.749,22 €.

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

z rozpočtovaných 30.420,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 30.424,28, čo predstavuje 100,01 % plnenie.

c) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 1.302.625,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 497.226,76 €, čo predstavuje 38,17 % plnenie.

V roku 2022 mesto získalo nasledovné kapitálové granty a transfery :

P. č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	ŠR SR	10.234,38 €	BROWNFIELD

2.	Zahraničný KT	86.992,38 €	BROWNFIELD
3.	KT od BBSK-	400.000,00 €	BROWNFIELD
Spolu:		497.226,76 €	

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1.815.412,00 €	1.094.636,85 €	60,30 %

Patrí sem zostatok finančných prostriedkov z predchádzajúceho roku vo výške 475.410,11 €, prijaté finančné zábezpeky vo výške 186.421,00 €, prídel z rezervného fondu vo výške 432.805,74 € na základe schváleného uznesenia mestského zastupiteľstva č. 29/2022 zo dňa 15.12.2022 na vyfinancovanie kapitálových výdavkov mesta.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
200.120,89 €	200.120,89 €	100,00 %

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s VJS FL 64/A	38.444,91 €
Základná škola s VJM FL 64/B	6.892,76 €
Základná škola s VJM Mládežnícka	70.948,63 €
Základná škola s VJS Školská	68.698,03 €
Základná umelecká škola	15.136,56 €

Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
13.741,64 €	13.741,64 €	100,00 %

Príjmové finančné operácie organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s VJS FL 64/A	4.674,60 €
Základná škola s VJM FL 64/B	7,00 €
Základná škola s VJM Mládežnícka	4.933,16 €
Základná škola s VJS Školská	4.080,38 €
Základná umelecká škola	46,50 €

Finančné plnenie programového rozpočtovania mesta FILAKOVO za rok 2022 – PRÍJMY

(vid'. prílohu č. 1 - Finančné plnenie programového rozpočtovania mesta Fil'akovo za rok 2022
Príjmy)

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022 (bez RO)

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
8.354.084,00 €	6.829.374,08 €	81,75 %

1) Bežné výdavky:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
5.435.554,00 €	5.545.034,83 €	102,01 %

(viď. prílohu č. 2 - Finančné plnenie programového rozpočtovania mesta Filľakovo za rok 2022 - Výdavky)

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
2.735.090,00 €	919.381,43 €	33,61 %

v tom :

Názov	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
711001 - Nákup pozemkov	5.315,00	5.313,23	99,97
711003 - Softvéru	1.430,00	1.428,00	99,86
713001 – Interiérové vybavenie	0,00	1.502,40	0,00
713002 - Výpočtová technika	4.520,00	7.410,18	163,94
713003 - Telekomunikačná technika	3.840,00	3.838,20	99,95
713004 –Prev. strojov, prístrojov...	0,00	18.842,16	0,00
713005 - Špec. strojov, prístro...	4.650,00	4.954,31	106,54
716 - Prípravná a projektová dokum.	114.658,00	171.463,03	149,54
717001 - Realizácia nových stavieb	1.894.796,00	22.597,84	1,19
717002 - Rekonštr.a modernizácia	671.581,00	655.870,48	97,66
719014 - Vratky	0,00	1.161,60	0,00
721001 - KT PO	34.300,00	25.000,00	72,89
Spolu	2.735.090,00	919.381,43	33,61

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
183.440,00 €	364.957,82 €	198,95 %

Z rozpočtovaných finančných prostriedkov v sume 125.190,00 € na splácanie tuzemskej istiny z prijatých bankových dlhodobých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 120.192,00 €, z rozpočtovaných 37.960,00 € na splátky úverov zo ŠF RB bolo skutočné čerpanie vo výške 38.052,82 €, z rozpočtovaných 20.290,00 € na splátky za akcie bolo skutočné čerpanie vo výške 20.292,00 € a vrátené finančné zábezpeky činili k 31.12.2022 186.421,00 €.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**Bežné výdavky :**

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
4.519.858,35 €	4.458.410,59 €	98,64 %

	Rozpočet po zmenách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022
Príjmy celkom	13.770.525,53	12.050.918,31
z toho :		
Bežné príjmy	10.405.206,00	10.213.018,67
Kapitálové príjmy	1.336.045,00	529.400,26
Príjmové finančné operácie	1.815.412,00	1.094.636,85
Bežné príjmy RO	200.120,89	200.120,89
Kapitálové príjmy RO	0,00	0,00
Príjmové finančné operácie RO	13.741,64	13.741,64
Výdavky celkom	12.873.942,35	11.287.784,67
z toho :		
Bežné výdavky	5.435.554,00	5.545.034,83
Kapitálové výdavky	2.735.090,00	919.381,43
Výdavkové finančné operácie	183.440,00	364.957,82
Bežné výdavky RO	4.519.858,35	4.458.410,59
Kapitálové výdavky RO	0,00	0,00
Hospodárenie obce za rok 2021	896.583,18	763.133,64

Bežný rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2022	Upravený rozpočet na rok 2022	Plnenie k 31.12.2022
Bežné príjmy	9.686.940,00	10.605.326,89	10.413.139,56
Bežné výdavky	9.346.385,00	9.955.412,35	10.003.445,42
Prebytok bežného rozpočtu +	340.555,00	649.914,54	409.694,14

Kapitálový rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2022	Upravený rozpočet na rok 2022	Plnenie k 31.12.2022
Kapitálové príjmy	1.213.395,00	1.336.045,00	529.400,26
Kapitálové výdavky	2.720.895,00	2.735.090,00	919.381,43
Schodok kapitálového rozpočtu -	- 1.507.500,00	- 1.399.045,00	- 389.981,17

Prebytok rozpočtu podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b)	- 1.166.945,00	- 749.130,46	19.712,97
---	----------------	--------------	-----------

Rozpočet finančných operácií	Schválený rozpočet na rok 2022	Upravený rozpočet na rok 2022	Plnenie k 31.12.2022
Príjmové finančné operácie	1.380.385,00	1.829.153,64	1.108.378,49

Výdavkové finančné operácie	213.440,00	183.440,00	364.957,82
Rozdiel FO	1.166.975,00	589.410,37	743.420,67

Celkové hospodárenie	Schválený rozpočet na rok 2022	Upravený rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022
Celkové príjmy	12.280.720,00	13.770.525,53	12.050.918,31
Celkové výdavky	12.280.720,00	12.873.942,35	11.287.784,67
Hospodárenie mesta	0,00	896.583,18	763.133,64

Prebytok rozpočtu zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov **sa upravuje – znižuje o:**

Analytický účet	Bežné výdavky - predmet vylúčenia	Suma v eur
	Za mesto Fiľakovo	
357	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku z toho:	
	BT – na REFERENDUM	2.698,28
	BT - na projekt - Efektívna verejná správa	21.099,19
	BT - MŠ-výchova a vzdelávanie-Daxnerova a Štúrova	17.688,02
	BT - MŠ a ZŠ - na stravu do ŠJ	22.734,40
	BT - MŠ - Špecifiká	1.638,00
359	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy	
372	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy	
221	MŠ Školská jedáleň - BÚ	15.265,07
221/453	ŠJ pri MŠ – nezapojený zostatok BÚ	- 9.974,20
221	Fond opráv za rok 2022	3.075,58
221	BBSK	400.000,00
221	Fond rozvoja bývania - za rok 2022	3.367,39
221	Finančná náhrada za výrub drevín v roku 2022	907,40
221	ŠF RB - vinkulácia	
221	Poplatok za uloženie odpadov – Inertná skládka	237,46
	Spolu	478.736,59
357	Za rozpočtové organizácie - ZŠ	
357	BT - normatív. prostriedky na prenesený výkon štátnej správy	59.062,06
	BT - na výchovu a vzdelávanie	13.707,41
	BT – dotačné účty – zdroj AC1 a AC2, 131	22.099,35
	ZŠ - Špecifiká	2.834,00

	ZŠ – Špecifiká – komp. popl. ŠKD – z POO	525,00
371	Zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami	0,00
372	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy	0,00
221/699	ZŠ - školské jedálne	12.958,98
221	ZŠ – nezapojené na účtoch	
699	Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov: školné, nájomné, vratky od SP ...	1.180,92
699	Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov: strava, réžia v školskej jedálni	0,00
351	KZ príjmového účtu: podľa VP je príjmom mesta	0,00
355	KZ výdavkového účtu: podľa VP je príjmom mesta	0,00
384	Za príjmy : školné, nájomné podľa VP sú príjmom mesta	0,00
	Spolu	112.367,72
	SPOLU Bežné výdavky obec/mesto + RO	591.104,31

Analytický účet	Kapitálové výdavky- predmet vylúčenia	Suma v eur
	Za mesto Fil'akovo	0,00
357	Dotácie na:	0,00
359	Dotácie	0,00
372	Granty	0,00
	Spolu	
	Za rozpočtové organizácie	0,00
357	Dotácie	0,00
359	Dotácie	0,00
371	EÚ	0,00
372	Granty	0,00
	Spolu	0,00

SPOLU Kapitálové výdavky mesto + RO	0,00
--	-------------

Zostatok prostriedkov z hospodárenia mesta	763.133,64
Úprava prebytku hlavnej činnosti mesta	591.104,31
Upravené hospodárenie mesta	172.029,33

Hospodárenie vrátane finančných operácií

V zmysle § 10 ods. 3 písm. a) a b) (kladný rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu) dosiahlo mesto Fil'akovo za rok 2022 prebytok rozpočtu vo výške **19.712,97 €**.

Zostatok finančných operácií (prebytok) v sume + 743.420,67 € pozostáva z príjmových finančných operácií v celkovej výške 1.108.378,49 € v tom: z nevyčerpaných finančných

prostriedkov z predchádzajúceho roka vo výške 489.151,75 €, prostriedkov z rezervného fondu na vyfinancovanie kapitálových výdavkov mesta vo výške 432.805,74 € a prijatou finančnou zábezpekou v celkovej výške 186.421,00 €.

Výdavkové finančné operácie vo výške 364.957,82 € pozostávajú z: vrátenej finančnej zábezpeky vo výške 186.421,00 €, splátok istín prijatých bankových úverov vo výške 120.192,00 €, zo splátok istín ostatných úverov prijatých mestom zo ŠF RB vo výške 38.052,82 € a zo splátok istín vo výške 20.292,00 € za nákup akcií a. s. FIN.M.O.S.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu na rok 2022 vo výške 172.029,33 €.

Účtovné vysporiadanie výsledku hospodárenia (t. j. rozdiel medzi účtovnou triedou 5 a účtovnou triedou 6) – **zisk vo výške 103.575,43 €** navrhujeme vysporiadať účtovným zápisom **431/428 v prospech** nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Mesto vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z. z. Prostriedky rezervného fondu sa vedú na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Fond rezervný (účet vedený v OTP)	Suma v €
ZS k 1.1.2022	304.276,03
Prírastky - z prebytku hospodárenia	0,00
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0,00
- uznesenie č. zo dňa nákup budovy	
- uznesenie č. zo dňa splácanie istiny	
- krytie schodku hospodárenia	0,00
- ostatné úbytky – preúčtovanie zostatku účtu FR z dôvodu otvorenie účtu RF vo VÚB, as. a zrušenia účtu RF v OTP banke	304.276,03
KZ k 31.12.2022	0,00
Fond rezervný (vedený vo VÚB)	Suma v €
ZS k 1.1.2022	393,55
Preúčtovanie finančných prostriedkov zrušeného účtu RF vo OTP banke	304.276,03
Prírastky - z prebytku hospodárenia-uznesenie mestského zastupiteľstva č. 65/2022 zo dňa 23.06.2022	237.450,82
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0,00

- krytie schodku hospodárenia	0,00
- ostatné úbytky – uznesenie mestského zastupiteľstva č. 29/2022 zo dňa 15.12.2022- presun fin.prostr.na vykrytie a kapitálových výdavkov mesta	432.811,98
KZ k 31.12.2022	109.308,42

Sociálny fond

Prostriedky sociálneho fondu sú vedené na samostatnom bankovom účte. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje zákon č. 152/1994 Z. z. v znení neskorších predpisov a kolektívna zmluva.

Sociálny fond (účet vedený v OTP)	Suma v €
ZS k 1.1.2022	2.095,91
Prírastky - povinný prídél - 1,5 %	0,00
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - príspevky na stravovanie	505,43
- preúčtovanie zostatku účtu SF vedeného v OTP banke na účet SF vedený vo VÚB, a.s.	1.590,48
KZ k 31.12.2022	0,00
Sociálny fond (účet vedený vo VÚB, a.s.)	Suma v €
ZS k 1.1.2022	0,00
Tvorba Sociálneho fondu:	
Preúčtovanie zostatku účtu SF vedeného v OTP banke	1.590,48
Preúčtovanie zo ZBÚ na úhradu poplatkov	103,70
- povinný prídél - 1,5 %	22.290,25
- ostatné prírastky – vrátený príspevok na stravovanie	688,66
Použitie Sociálneho fondu:	
- príspevok na stravovanie	15.486,36
- finančný dar zamestnancovi pri životnom jubileu	70,00
- spoločné posedenie - ukončenie školského roka	795,00
- Deň učiteľov	176,00
- športový deň	633,30
- mimoriadny príspevok na stravovanie nad rámec	6.276,27
- poplatky	103,70
KZ k 31.12.2022	1.132,46

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022 v €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2022	KZ k 31.12.2022
Majetok spolu	20.542.482,59	20.273.717,08
Neobežný majetok spolu	15.556.092,80	15.930.646,23
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	47.953,58	40.182,98
Dlhodobý hmotný majetok	12.628.427,45	13.010.751,48
Dlhodobý finančný majetok	2.879.711,77	2.879.711,77
Obežný majetok spolu	4.977.803,92	4.334.277,82
z toho :		
Zásoby	6.119,74	8.167,76
Zúčtovanie medzi subjektami VS	3.376.090,18	3.222.526,50
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	529.084,86	232.786,02
Finančné účty	1.066.509,14	870.797,54
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	8.585,87	8.793,03

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2022	KZ k 31.12.2022
Vlastné imanie a záväzky spolu	20.542.482,59	20.273.717,08
Vlastné imanie	12.377.263,15	12.350.681,44
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	12.377.263,15	12.350.681,44
Záväzky	3.197.341,64	3.038.711,90

z toho :		
Rezervy	6.300,00	4.800,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	471.232,18	141.986,36
Dlhodobé záväzky	945.684,80	887.971,13
Krátkodobé záväzky	370.293,65	718.993,64
Bankové úvery a výpomoci	1.403.831,01	1.284.960,77
Časové rozlíšenie	4.967.877,80	4.884.323,74

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022

Mesto Fiľakovo k 31.12.2022 eviduje tieto záväzky:

- voči PRIMA Banke Slovensko, a. s.	20.712,06 €
- voči VÚB, a, s.	1.029.248,71 €
- voči ŠF RB (606/1130/2000)	25.255,81 €
- voči ŠF RB (606/460/2008)	88.509,86 €
- voči ŠF RB (600/44/2018)	529.716,76 €
- Ručiteľský záväzok z úveru č. 41-780279-3 z r. 1992	279.607,65 €
- Návratná bezúročná finančná výpomoc	235.000,00 €
- Záväzky voči združeniu (BBSK)	400.000,00 €

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2022	Splatnosť
1.	280.000,00 €	úroková sadzba je hodnota 6 mesačného EURIBOR+ úrokové rozpätie 2,00% p. a.	Bez zabezpečenia	20.712,06 €	25.06.2024
2.	1.400.000,00 €	Výška ročnej percentuálnej úrokovej sadzby je 1,74% p. a.	Blankozmenka	1.029.248,71 €	20.08.2032

Podpora z prostriedkov ŠF RB poskytnutá mestu vo forme úveru:

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2022	Splatnosť
1.	53.110 €	Základná úroková sadzba 4,4% p. a.	Záložné právo na nehnut. LV č.2272 v katastri mesta Fiľakovo p.č.2658/1 a 2658/2	25.255,81 €	r. 2030
2.	294.961 €	Základná úroková sadzba 1% p. a.	Zriadením záložného práva v prospech veriteľa	88.509,86 €	r. 2028
3.	619.150,00 € (do celkového dlhu mesta sa nezapočítava)	Bezúročný	Zriadením záložného práva v prospech veriteľa	529.716,76 €	r. 2048

Prehľad o stave a vývoji dlhu mesta Fil'akovo k 31.12.2022

Zostatok celkového dlhu mesta k 31.12.2022 upraveného o záväzky, ktoré sa nezapočítavajú do celkovej sumy dlhu mesta činí 2.078.334,09 €. Celkový dlh mesta pozostáva zo zostatku istín úverov (PRIMA banka Slovensko, VÚB a.s) vo výške 1.049.960,77 €, zo zostatku istiny úverov zo ŠFRB vo výške 113.765,67 €, vyhlásenie o ručiteľskom záväzku vo výške 279.607,65 € a návratnej bezúročnej finančnej výpomoci z MF SR vo výške 235.000,00 € na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov fyzických osôb v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 a záväzku voči združeniu – BBSK vo výške 400.000,00 €.

V roku 2022 bolo na istinách prijatých úverov zaplatených 120.192,00 € na istinách úverov zo ŠF RB vo výške 38.052,82 € a príslušné úroky boli zaplatené vo výške 18.471,71 €. Splátky prijatých úverov a úrokov dohodnutých v úverových zmluvách k 31.12.2022 činia spolu 176.716,53 €.

V zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov podiel celkového dlhu (bez úverov poskytnutých zo ŠF RB na obstaranie obecných nájomných bytov vo výške splátok úveru, ktorých úhrada je zahrnutá v cene ročného nájomného za obecné byty) nesmie prekročiť 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a suma splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov nesmie v príslušnom rozpočtovom roku prekročiť 25% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obce z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

Skutočné bežné príjmy Mesta Fil'akovo v roku 2021 činili 10.044.321,16 € a skutočné vlastné bežné príjmy (znížené o prostriedky poskytnuté v príslušnom roku obci z rozpočtu iného subjektu VS, prostriedky poskytnuté z EÚ a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu) boli v roku 2021 vo výške 4.472.948,61 €.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a) za rok 2022

Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021:	
- skutočné bežné príjmy obce	9.882.963,96
- skutočné bežné príjmy RO	161.357,20
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021	10.044.321,16
Celková suma dlhu obce k 31.12.2022:	2.208.050,85
- zostatok istiny z bankových úverov	1.049.960,77
- zostatok istiny z pôžičiek	0,00
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	235.000,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB...	643.482,43
- zostatok istiny z úveru Environmentálneho fondu	0,00
- vyhlásenie o ručiteľskom záväzku ...	279.607,65

Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2021	2.208.050,85
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	529.716,76
- z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	529.716,76
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- z úverov	0,00
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočítava do celkovej sumy dlhu obce	529.716,76
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2022	1.678.334,09

Zostatok istiny k 31.12.2022	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2021	§ 17 ods.6 písm. a)
1.678.334,09 €	10.044.321,16 €	16,71 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods. 6 písm. a) zákona č. 583/2004 Z. z. bola splnená.

b) Výpočet podľa §17 ods. 6 písm. b) za rok 2022:

Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021:	
- skutočné bežné príjmy obce	9.882.963,96
- skutočné bežné príjmy RO	161.357,20
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021	10.044.321,16
Bežné príjmy obce a RO znížené o	4.472.948,61
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	3.598.203,93
- dotácie zo SR, napr. MF SR ...	873.592,05
- dotácie z MF SR ...	0,00
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0,00
- účelovo určené peňažné dary	0,00
- dotácie zo zahraničia	1.152,63
- dotácie z Eurofondov	0,00
Spolu bežné príjmy obce a RO o ktoré sa znižujú BP k 31.12.2021	4.472.948,61
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2021	5.571.372,55
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	176.716,53
Splátky istiny:	158.244,82
- 821005 (bankový úver dlhodobý)	120.192,00
- 821007 (úver zo ŠFRB bez splátok na obecné nájomné byty)	38.052,82
Splátky úrokov:	18.471,71
- 651002 (bankový úver dlhodobý)	15.635,85
- 651003	0,00
- 651004 (úver zo ŠFRB)	2.055,86
- 653001 – Manipulačné poplatky	780,00
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2022	176.716,53

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2022	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2021	§ 17 ods.6 písm. b)
--	--	----------------------------

176.716,53 €	5.571.372,55 €	3,17 %
--------------	----------------	--------

Zákonná podmienka podľa § 17 ods. 6 písm. b) zákona č. 583/2004 Z. z. bola splnená.

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Mesto je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

Mestské kultúrne stredisko:

Celkové náklady	368.175,50 €
Celkové výnosy	366.832,00 €
Hospodársky výsledok – strata	- 1.343,50 €

Hradné múzeum:

Celkové náklady	314.122,57 €
Celkové výnosy	308.995,34 €
Hospodársky výsledok - strata	- 5.127,23 €

Verejnoprospešné služby mesta Filákov:

Celkové náklady	1.507.491,43 €
Celkové výnosy	1.526.025,45 €
Hospodársky výsledok – zisk	18.534,02 €

9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Mesto Filákov v roku 2022 neposkytlo žiadne záruky.

10. Podnikateľská činnosť

Mesto Filákov nepodniká.

Z hlavnej činnosti malo mesto Filákov nasledovné náklady a výnosy:

Celkové náklady	7.075.399,70 €
Celkové výnosy	7.048.817,99 €
Hospodársky výsledok – strata	- 26.581,71 €

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má mesto finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t. j. rozpočtovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa – mesta Fiľakovo – originálne kompetencie

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie na BÚ mesta
ŠKD ZŠ Školská	83.608,00 €	83.068,00 €	0,00 €
ŠKD ZŠ Mládežnícka	88.916,53 €	88.916,53 €	0,00 €
ŠKD ZŠ FL s VJM	51.630,00 €	51.630,00 €	0,00 €
ŠKD ZŠ FL s VJS	33.140,00 €	32.960,00 €	180,00 €
ŠJ ZŠ Školská I	108.241,34 €	108.241,34 €	0,00 €
ŠJ ZŠ FL	136.074,71 €	136.074,71 €	0,00 €
ŠJ ZŠ Mládežnícka	129.954,57 €	129.954,57 €	0,00 €
ZUŠ	350.420,50 €	349.769,89 €	650,61 €
Spolu:	981.445,65 €	980.615,04 €	830,61 €

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR - na prenesené kompetencie:

Mesto Fiľakovo k 31.12.2022 obdržalo zo ŠR na prenesené kompetencie:

- normatívne finančné prostriedky vo výške **3.127.590,00 €**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – čerpanie v roku 2023
ZŠ s VJS Školská	731.262,00 €	717.386,94 €	13.875,06 €
ZŠ s VJM Mládežnícka	1.317.435,00 €	1.317.435,00 €	0,00 €
ZŠ s VJS FL 64/A	395.150,00 €	395.150,00 €	0,00 €
ZŠ s VJM FL-64/B	649.116,00 €	638.556,00 €	10.560,00 €
Spolu:	3.092.963,00 €	3.068.527,94 €	24.435,06 €
Zostatok zadržaných normatífov	34.627,00 €	0,00 €	34.627,00 €
Spolu:	3.127.590,00 €	3.092.963,00 €	59.062,06 €

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t. j. príspevkovým organizáciám:

- prostriedky (príspevky) zriaďovateľa – mesta Fiľakovo

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Verejnoprospešné služby Fiľakovo	1.142.647,62 € z toho: KT vo výške 25.000,00 € a 50% z parkovného vo výške 8.416,75 €	1.142.647,62 €	0,00 €
Mestské kultúrne stredisko	182.290,00 €	182.290,00 €	0,00 €

Hradné múzeum	178.917,90 €	178.917,90 €	0,00 €
Spolu:	1.503.855,52 €	1.503.855,52 €	0,00 €

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR**

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

- **prostriedky vlastné**

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky	Čerpanie finančných prostriedkov	Rozdiel

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Nezábudka n. o.	120.000,00 €	120.000,00 €	0,00 €

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR**

Finančný príspevok vo výške 356.429,51 € z MPSV a R SR na zabezpečenie chodu n. o. Nezábudka v roku 2022, 6.235,00 € € na refundáciu výdavkov spojených so zvýšením nákladov na energie a 19.380,00 € - dotácia v rámci inflačnej pomoci.

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Nezábudka n. o.	356.429,51 €	341.987,02 €	14.442,49 € - vrátené finančné prostriedky za neobsadené miesta v ZSS
Nezábudka n. o.	6.235,00 €	6.235,00 €	0,00 €
Nezábudka n. o.	19.380,00 €	19.380,00 €	0,00 €

b.

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

V súlade so VZN Mesta Filakovo č. 06/2019 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu mesta právnickým osobám (fyzickým osobám – podnikateľom), ktoré majú sídlo (trvalý pobyt) na území mesta a vykonávajú všeobecne prospešné služby alebo na všeobecne prospešné alebo verejnoprospešné účely (na podporu rozvoja podnikania a zamestnanosti) boli na rok 2022 schválené primátorom mesta, mestskou radou a mestským zastupiteľstvom dotácie v celkovej výške 112.750,00 €.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť	Suma schválených finančných	Suma poskytnutých a	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
--	-----------------------------	---------------------	-----------------------------

- bežné výdavky - 1 -	prostriedkov - 2 -	skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Neuhradená alebo vrátená dotácia - 4 -
OZ-Pro Futuro	350,00 €	350,00 €	0,00 €
OZ-KULTIKON	500,00 €	500,00 €	0,00 €
OZ-Slobodný cval-Szabad Vágta PT	500,00 €	500,00 €	0,00 €
OZ-Fiľakovskí Vlci	700,00 €	700,00 €	0,00 €
MO JDS Fiľakovo	1.200,00 €	1.200,00 €	0,00 €
OZ-IN NOVA	600,00 €	600,00 €	0,00 €
OZ-Športový klub NOVOHRAD	500,00 €	500,00 €	0,00 €
OZ-CSEMADOK	2.100,00 €	2.100,00 €	0,00 €
OZ-Minorita za všetkých	350,00 €	350,00 €	0,00 €
OZ-Iuvenis Neogradiensis	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €
OZ-e-Talentum	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €
OZ-Kulfeszt	550,00 €	550,00 €	0,00 €
OZ-Hudba bez hraníc	700,00 €	700,00 €	0,00 €
Zväz skautov maďarskej národnosti	700,00 €	700,00 €	0,00 €
OZ-FTC Fiľakovo	101.000,00 €	101.000,00 €	0,00 €
Spolu:	112.750,00 €	112.750,00 €	0,00 €

K 31.12.2022 dotácie, ktoré boli občianskym združeniam poukázané na realizáciu aktivít boli v súlade so VZN Mesta Fiľakovo č. 6/2019 vyúčtované.

c.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Bežné výdavky:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel stĺ.3 - stĺ.4 - 5 -
MV SR	Matrika	17.305,09 €	17.305,09 €	0,00 €
MŠVVaŠ SR	Školský úrad	18.627,00 €	18.627,00 €	0,00 €
MPSVaR SR	Nezábudka n. o.	382.044,51 €	382.044,51 €	0,00 €
MV SR	Evidencia obyvateľstva a register adries	4.074,78 €	4.074,78 €	0,00 €
MDaV SR	Pozemné komunikácie	455,59 €	455,59 €	0,00 €
ÚPSVaR	Aktivačná činnosť	4.715,54 €	4.715,54 €	0,00 €

OÚ-B.B.	Stavebný úrad	29.147,19 €	29.147,19 €	0,00 €
MŠVVaŠ SR	Školstvo prenesené	3.127.590,00 €	3.188.150,34 €	59.062,06 €
MV SR	Životné prostredie	1.056,16 €	1.056,16 €	0,00 €
	Projekt - Cesta na trh práce	18.100,89 €	18.100,89 €	0,00 €
ESF	TSP	41.514,92 €	41.514,92 €	0,00 €
MŠVVaŠ SR	BT – na škola v prírode	7.500,00 €	7.500,00 €	0,00 €
	BT – na GEOTOP	1.161,89 €	1.161,89 €	0,00 €
MŠVVaŠ SR	Na lyžiarske kurzy	672,00 €	672,00 €	0,00 €
MŠVVaŠ SR	BT – na edukačné publikácie	56.040,73 €	56.040,73 €	0,00 €
MV SR	BT - na VOĽBY	15.636,14 €	15.636,14 €	0,00 €
MV SR	BT - na REFERENDUM	2.698,28 €	0,00 €	2.698,28 €
MŠVVaŠ SR	Odchodné	7.312,00 €	7.312,00 €	0,00 €
MŠVVaŠ SR	MŠ - na výchovu a vzdelávanie (zostatok dotácie z roku 2021 vo výške 6.159,78 €)	71.659,00 €	60.130,76 €	17.688,02 €
ÚPSVaR	Na rodinné prídavky	26.121,94 €	26.121,94 €	0,00 €
ÚPSVaR	Komunitné centrum	56.794,43 €	56.794,43 €	0,00 €
MŠVVaŠ SR	Na výchovu a vzdelávanie	32.850,00 €	32.850,00 €	0,00 €
MŠVVaŠ SR	Dopravné žiakom (zostatok dotácie z roku 2021 vo výške 15.676,81 €)	26.713,54 €	42.390,35 €	0,00 €
OÚ-B.B.	Stravné žiakom (zostatok dotácie z roku 2021 vo výške 86.535,40 €)	56.932,20 €	120.733,20 €	22.734,40 €
MV SR	BT – pre odíedencov z Ukrajiny	17.150,00 €	17.150,00 €	0,00 €
MŠVVaŠ SR	Školské potreby žiakom	5.395,00 €	5.395,00 €	0,00 €
MŠVVaŠ SR	Vzdelávacie poukazy (zostatok dotácie z roku 2021 vo výške 20.090,59 €)	40.793,00 €	47.176,18 €	13.707,41 €
	BT- testovanie-3. vlna COVID	296,00 €	296,00 €	0,00 €
MŠVVaŠ SR	BT pre ZŠ - na asistenta učiteľa ...	52.129,35 €	52.129,35 €	0,00 €
ŠR SR	CCP	1.869,28 €	1.869,28 €	0,00 €
ÚPSVaR	MOPS	170.781,00 €	170.781,00 €	0,00 €
	Projekt – Efektívna verejná správa (zostatok dotácie z roku 2021 vo výške 53.965,74 €)	89.200,00 €	122.066,55 €	21.099,19 €
	Na povrchovú úpravu MK (zostatok dotácie z roku 2021 vo výške 161.012,61 €)	0,00 €	161.012,21 €	0,00 €
MŠVVaŠ SR	BT na špecifiká (zostatok dotácie z roku 2021 vo výške 8.169,25 €)	42.507,00 €	45.679,25 €	4.997,00 €
Spolu:	Zostatok dotácií z roku 2021 – 471.232,18 €	4.426.844,45 €	4.756.090,27 €	141.986,36 €

Všetky nevyčerpané dotácie k 31.12.2022 budú v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách použité, resp. vrátené poskytovateľovi do 31.03.2023.

Kapitálové výdavky

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
ŠR SR	Projekt - BROWNFIELD	10.234,38 €	10.234,38 €	0,00 €
Zahraničný	Projekt - BROWNFIELD	86.992,38 €	86.992,38 €	0,00 €
BBSK	Projekt - BROWNFIELD	400.000,00 €	0,00 €	400.000,00 €
Spolu:		497.226,76 €	97.226,76 €	400.000,00 €

d.

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mestu Fiľakovo v roku 2022 neboli poskytnuté žiadne finančné prostriedky zo štátneho fondu.

e.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Z rozpočtu mesta Fiľakovo neboli v roku 2022 poskytnuté žiadne prostriedky pre iné obce.

Mesto	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
	0,00 €	0,00 €	0,00 €

f.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

V roku 2022 boli z rozpočtu BBSK pre mesto Fiľakovo poskytnuté finančné prostriedky vo výške 400.000,00 €. Predmetom uzatvorenej Zmluvy o združení prostriedkov medzi BBSK a Mestom Fiľakovo je dohoda o združení finančných prostriedkov zmluvných strán potrebných na finančné zabezpečenie realizácie projektu „ Revitalizácia bývalej priemyselnej zóny na Šávoľskej ceste – Brownfield Fiľakovo.

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
BBSK	400.000,00 €	0,00 €	400.000,00 €

12. Hodnotenie plnenia programov mesta - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Rozpočet mesta Fiľakovo je zostavený ako programový, t. j. zdôrazňujúci vzťah medzi rozpočtovými výdavkami a očakávanými výstupmi a výsledkami realizovaných rozpočtových programov. Obsahuje 13 programov, ktoré sa členia na podprogramy a prvky so zadefinovanými zámermi, cieľmi a merateľnými ukazovateľmi. Vyhodnotenie ich plnenia je obsahom osobitnej Hodnotiacej správy o plnení programového rozpočtu za rok 2022.

13. Návrh uznesenia

1. Mestské zastupiteľstvo **berie na vedomie** správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu mesta Fiľakovo za rok 2022.
2. Mestské zastupiteľstvo **berie na vedomie** správu audítora za rok 2022.
3. Mestské zastupiteľstvo **schvaľuje** Záverečný účet mesta Fiľakovo za rok 2022 a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.
4. Mestské zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku hospodárenia mesta na tvorbu rezervného fondu v celkovej výške **172.029,33 €**.

Vypracovala: Bc. Erika Szabová
vedúca referátu ekonomiky
Vo Fiľakove, 23.03.2023

Mgr. Attila Agócs, PhD.
primátor mesta