

Závěrečný účet Mesta Fiľakovo

za rok 2023

Predkladá: Mgr. Attila Agócs, PhD.

Spracovali: PhDr. Andrea Mágyelová, Agnesa Nagyová

Vo Fiľakove, dňa 24.4.2024

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli Mesta dňa 26.4.2024
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli Mesta dňa 26.4.2024
- zverejnený na webovom sídle Mesta dňa 26.4.2024

Závěrečný účet schválený Mestským zastupiteľstvom vo Fiľakove dňa 20.6.2024, uznesením č. 86/2024

Schválený záverečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli Mesta dňa 21.6.2024
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli Mesta 21.6.2024
- zverejnený na webovom sídle Mesta dňa 21.6.2024

Mesto Fiľakovo
Záverečný účet Mesta za rok 2023

OBSAH :

1. Rozpočet Mesta na rok 2023
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov podľa osobitných predpisov.
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov Mesta

Mesto Fil'akovo
Závěrečný účet Mesta za rok 2023
Závěrečný účet Mesta za rok 2023

1. Rozpočet Mesta na rok 2023

Základným nástrojom finančného hospodárenia Mesta bol rozpočet Mesta na rok 2023. Mesto zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 ods. 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 2023 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu bol krytý prebytkom bežného rozpočtu a finančnými operáciami.

Hospodárenie Mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023.

Rozpočet Mesta bol schválený Mestským zastupiteľstvom dňa 20.12.2022 uznesením č. 46/2022.

Rozpočet bol zmenený osemkrát:

- prvá zmena schválená dňa 23.2.2023 uznesením č. 5/2023
- druhá zmena schválená dňa 27.4.2023 uznesením č. 29/2023
- tretia zmena schválená dňa 29.6.2023 uznesením č. 48/2023
- štvrtá zmena schválená dňa 21.9.2023 uznesením č. 71/2023
- piata zmena schválená dňa 21.9.2023 uznesením č. 72/2023
- šiesta zmena schválená dňa 21.9.2023 rozpočtovým opatrením č. 6 (vzaté na vedomie MsZ dňa 21.9.2023, uznesením č. 72/2023, bod B.)
- siedma zmena schválená dňa 14.12.2023 uznesením č. 107/2023
- ôsma zmena schválená dňa 28.11.2023 rozpočtovým opatrením č. 8 (vzaté na vedomie MsZ dňa 14.12.2023, uznesením č. 107/2023, bod B.)
- ôsma zmena schválená dňa 29.12.2023 rozpočtovým opatrením č. 9 (vzaté na vedomie MsZ dňa 22.2.2024, uznesením č. 13/2024)

Rozpočet Mesta k 31.12.2023

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2023	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	18 608 739,00	19 673 665,48	18 719 096,12	95,1
z toho :				
Bežné príjmy	10 507 831,48	11 446 641,77	11 390 489,59	99,5
Kapitálové príjmy	3 977 329,52	3 828 419,89	3 003 414,74	78,5
Finančné príjmy	3 893 080,00	4 127 631,47	4 054 219,44	98,2
Príjmy RO s právnou subjektivitou	230 498,00	270 972,35	270 972,35	100,0
Výdavky celkom	18 608 739,00	19 251 295,49	18 221 165,32	94,6
z toho :				
Bežné výdavky	5 822 724,00	6 249 887,86	6 173 887,82	98,8
Kapitálové výdavky	5 821 439,00	6 548 968,60	6 435 956,37	98,3
Finančné výdavky	2 121 000,00	1 241 419,83	537 497,86	43,3
Výdavky RO s právnou subjektivitou	4 843 576,00	5 211 019,20	5 073 823,27	97,4
Rozpočtové hospodárenie Mesta	0,00	422 369,99	497 930,80	117,9

Mesto Fiľakovo
Záverečný účet Mesta za rok 2023

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
18 608 739,00	19 673 665,48	18 719 096,12	95,1

Z rozpočtovaných celkových príjmov 19 673 665,48 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 18 719 096,12 EUR, čo predstavuje 95,1 % plnenie.

A. Príjmy Mesta

1. Bežné príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
10 507 831,48	11 446 641,77	11 390 489,59	99,5

Z rozpočtovaných bežných príjmov 11 446 641,77 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 11 390 489,59 EUR, čo predstavuje 99,5 % plnenie.

a) daňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
5 497 923,00	5 517 243,00	5 540 644,23	100,4

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 4 727 989,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 4 721 999,80 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,9 %.

V roku 2023 bola Ministerstvom financií SR predpokladaná výška výnosu dane z príjmov vo výške 4 757 011,00 EUR, Mesto rozpočtovalo 4 727 989,00 € a skutočný príjem bol 4 721 999,80 EUR.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 446 720,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 462 326,28 EUR, čo predstavuje plnenie na 103,5 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 54 026,31 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 386 754,91 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 21 545,06 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 446 564,01 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 15 762,27 EUR. K 31.12.2023 Mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 80 184,75 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 14 214,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 14 214,08 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 9 091,91 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 5 122,17 EUR.

K 31.12.2023 Mesto eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 8 891,91 EUR.

Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 1 160,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 604,10 EUR, čo predstavuje plnenie na 20,1 %. K 31.12.2023 Mesto neeviduje pohľadávky na dani za ubytovanie.

Mesto Fiľakovo
Záverečný účet Mesta za rok 2023

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 16 840,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 17 307,21 EUR, čo predstavuje plnenie na 102,8 %. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 15 850,24 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 1 456,97 EUR.

K 31.12.2023 Mesto eviduje pohľadávky na dani za užívanie verejných priestranstiev v sume 3 194,40 EUR.

Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 180,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 180,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %. K 31.12.2023 Mesto neeviduje pohľadávky na dani za nevýherné hracie prístroje.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 310 120,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 324 012,76 EUR, čo predstavuje plnenie na 95,71 %. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 304 844,76 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 19 168,00 EUR.

K 31.12.2023 Mesto eviduje pohľadávky na Poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 533 595,69 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
351 530,00	404 133,00	350 304,35	86,7

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 99 018,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 102 346,06 EUR, čo je 103,4 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend Urbariátu v sume 2 218,75 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 29 535,84 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 70 591,47 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 305 108,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 247 948,35 EUR, čo je 81,3 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje:

- príjem z administratívnych poplatkov (221) v sume 64 203,80 EUR, z toho: správne poplatky 15 566,80 EUR; ostatné poplatky za výherné automaty 48 280,00 EUR; ostatné administratívne poplatky 357,00 EUR
- príjem z pokút za porušenie predpisov (222) v sume 4 560,99 EUR, toho: mestská polícia 2 944,00 EUR; stavebný úrad 1 616,99 EUR
- príjem z poplatkov a platieb z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb (223) v sume 176 559,98 EUR, z toho: predaj tovarov a služieb 83 609,61 EUR; poplatky v MŠ 22 409,89 €; za stravné v MŠ 70 540,48 EUR
- príjem z poplatkov za znečistenie ovzdušia (229) v sume 2 623,58 EUR

Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov a ážio

Z rozpočtovaných 7,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 9,94 EUR, čo je 142,0 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje úrok z finančných prostriedkov na účte v banke.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
3 800,00	20 817,00	20 971,06	100,7

Mesto Fiľakovo
Záverečný účet Mesta za rok 2023

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 20 817,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 20 971,06 EUR, čo predstavuje 100,7 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov, refundácií a z vratiek.

d) prijaté bežné granty a transfery:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
4 654 578,48	5 504 448,77	5 478 569,95	99,5

Z rozpočtovaných bežných grantov a transferov 5 504 448,77 EUR bol skutočný príjem vo výške 5 478 569,95 EUR, čo predstavuje 99,5 % plnenie.

Prijaté bežné granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
Ministerstvo vnútra SR	3 000,00	Podpora dobrovoľnej požiarnej ochrany	Samosprávna funkcia
Ministerstvo vnútra SR	3 254,13	Hlásenie pobytu občanov a registra obyvateľov SR	PVŠS
Ministerstvo vnútra SR	77,20	Register adries	PVŠS
Ministerstvo vnútra SR	16 655,19	Matrika	PVŠS
Ministerstvo vnútra SR	1 343,38	Referendum	PVŠS
Ministerstvo vnútra SR	11 334,80	Voľby do NR SR	PVŠS
Ministerstvo vnútra SR	22 520,00	Príspevok za ubytovanie cudzinca podľa zákona o azyle	Mesto príspevok posielala pre FO a PO, ktoré majú vo svojich nehnuteľnostiach ubytovaných odídenčov
Ministerstvo vnútra SR	108 476,58	Miestna občianska poriadková služba	Projekt
Ministerstvo vnútra SR	84 450,00	Podpora rozvoja a optimalizácie verejných politík v samosprávach okresu Lučenec	Projekt
Úrad pre územné plánovanie a výstavbu	32 966,99	Stavebný úrad	PVŠS
Regionálny úrad ŠS	20 260,00	Školský úrad	PVŠS
Okresný úrad, odb. ŽP	1 091,20	Starostlivosť o ŽP	PVŠS
Ministerstvo dopravy SR	426,00	Špeciálny stavebný úrad pre miestne komunikácie a účelové komunikácie	PVŠS
Ministerstvo financií SR	126 670,19	Krytie výdavkov súvisiacich s negatívnymi dôsledkami inflácie	1. transfer: 66 668,52 2. transfer: 60 001,67
Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR	471 607,74	Finančný príspevok na poskytovanie sociálnej služby v zariadeniach pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek...	Transfer pre n.o. založený mestom: Nezábudka n.o.

Mesto Fil'akovo
Záverečný účet Mesta za rok 2023

Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR	1 200,00	Humanitárna pomoc	Dotácia na podporu humanitárnej pomoci pre obyvateľov mesta na úhradu nákladov súvisiacich s odstraňovaním škôd po požiari bytového domu
Ministerstvo hospodárstva SR	79,95	Energošecky	Transfer pre MŠ
Environmentálny fond	20 254,66	Ročný príspevok za úroveň vytriedenia KO	
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Lučenec	5 162,630	Podpora výchovy k plneniu školských povinností	Školské potreby
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Lučenec	265 473,60	Podpora výchovy k stravovacím návykom	Dotácia na stravu
Regionálny úrad ŠS	3 556 385,00	Normatívne financovanie	PVŠS
Regionálny úrad ŠS	4 492,00	Odchodné	PVŠS
Regionálny úrad ŠS	42 724,85	Príspevok na edukačné publikácie	PVŠS
Regionálny úrad ŠS	30 800,00	Skvalitnenie podmienok na výchovu a vzdelávanie žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia	PVŠS
Regionálny úrad ŠS	12 900,00	Príspevok na školu v prírode	PVŠS
Regionálny úrad ŠS	14 686,50	Príspevok na lyžiarsky kurz	PVŠS
Regionálny úrad ŠS	86 210,00	Výchova a vzdelávanie detí v MŠ	PVŠS
Regionálny úrad ŠS	38 740,00	Vzdelávacie poukazy	PVŠS
Regionálny úrad ŠS	44 569,00	Príspevok na špecifiká	Školský digitálny koordinátor 10200 €, Podpora začlenenia žiakov UA 13859 €, Podpora digitálnej transformácie vzdelávania 20510 €
Regionálny úrad ŠS	4 680,00	Kompenzácia poplatkov v ŠKD za žiakov zo SZP	FP z Plánu obnovy a odolnosti
Regionálny úrad ŠS	5 368,00	Príspevok na profesijný rozvoj pedagogických zamestnancov a odborných zamestnancov	FP z Plánu obnovy a odolnosti
Regionálny úrad ŠS	2 000,00	Rozvojový projekt „Čítame pre radosť“	FP z Plánu obnovy a odolnosti
Regionálny úrad ŠS	1 500,00	Rozvojový projekt „Podpora regionálnej a multikultúrnej výchovy žiakov patriacich k národnostným menšinám 2023“	FP z Plánu obnovy a odolnosti
Regionálny úrad ŠS	46 942,00	Dopravné	
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Lučenec	1 701,78	Podpora udržania prac. miest	Projekt
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Lučenec	5 466,52	Aktivačná činnosť	Projekt
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Lučenec	9 476,98	Cesta na trh práce	Projekt
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Lučenec	43 465,20	Rodinné prídavky	Osobitný príjemca
IA MPSVR SR	51 532,72	Komunitné centrum	Národný projekt

Mesto Fiľakovo
Záverečný účet Mesta za rok 2023

IA MPSVR SR	31 342,40	Terénna sociálna práca	Národný projekt
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	106 600,00	Riešenie migračných výziev v meste Fiľakovo	IROP-PO9-SC91-2023-108
Interreg V-A Slovakia Hungary Cooperation Programme a ŠR SR	11 154,14	GEOTOP	Bežné výdavky projektu
Interreg V-A Slovakia Hungary Cooperation Programme a ŠR SR	12 942,59	Between R2 and M3. Toward a new cross-border north-south economic development axis	CCP – bežné výdavky PM
Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky SR	2 223,23	Rekonštrukcia chodníkov na Farskej lúke	Bežné výdavky - PM
Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky SR	4 179,00	Rozšírenie verejného vodovodu a kanalizácie na ul.Švermova, Puškinova a Jilemnického vo Fiľakove	Bežné výdavky - PM
Národný inštitút vzdelávania a mládeže	55 721,47	Odborné vzdelávanie a profesijný rozvoj	ZŠ a MŠ

Prijaté granty a transfery boli účelovo učené na bežné výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
3 977 329,52	3 828 419,89	3 003 414,74	78,5

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 3 828 419,89 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 3 003 414,74 EUR, čo predstavuje 78,5 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 30 423,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 8 430,92 EUR, čo je 27,7 % plnenie. Jedná sa o príjem za predaj bytov vo výške 2 388,10 €, príjem za verejný vodovod vo výške 35,00 € a príjem za elektroenergetické zariadenie vo výške 6 007,82 EUR.

K 31.12.2023 bola pohľadávka voči Stredoslovenskej distribučnej, a.s. vo výške 24 031,30 € za elektroenergetické zariadenie – inžinierskej stavby pod názvom „13280 – Fiľakovo – Šávoľská cesta – Rozšírenie VNK“ (Brownfiel), ktorá bola uhradená v priebehu mesiaca február 2024.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 6 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 5 999,02 EUR, čo predstavuje 100,0 % plnenie. Celý príjem je príjmom za predaj pozemkov. Jedná sa o príjem za predaj pozemku pre Ing. Mojzeša Marcela (1035,30 EUR), Štefana Kómára- Park Presso (2 100,00 EUR), Mgr. Biela so súrodencami (2 862,72 EUR) a pozemku pod inžinierskou stavbou pre Stredoslovenskú distribučnú, a.s. vo výške 1,00 €.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
3 959 329,52	3 791 996,89	2 988 984,80	78,8

Z rozpočtovaných 3 959 329,52 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 2 988 984,03 EUR, čo predstavuje 78,8 % plnenie.

Mesto Fiľakovo
Záverečný účet Mesta za rok 2023

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky SR	430 690,59	Rekonštrukcia chodníkov na Farskej lúke	Výzva: OPLZ-PO5a6-2020-1 - Podpora komplexného prístupu v obciach s marginalizovanými rómskymi komunitami (ďalej len „MRK“)
Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky SR	327 125,00	Rozšírenie verejného vodovodu a kanalizácie na ul. Švermova, Puškinova a Jilemnického vo Fiľakove	Výzva: OPLZ-PO6-SC611-2020-2 - Výzva zameraná na podporu dobudovania inžinierskych sietí (kanalizácia, prístup k pitnej vode), v prostredí marginalizovaných rómskych komunít
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	24 795,00	Príprava projektov Mesta Fiľakovo	Výzva: IROP-PO7-SC76-2021-80 - Príprava projektov iniciatívy Catching-up Regions
Pôdohospodárska platobná agentúra	12 000,00	Rekonštrukcia výplňových konštrukcií a zateplenie fasády nevyužívaného objektu koncertnej sály vo Fiľakove	Výzva: MAS_106/7.4/2 - 7.4. Podpora na investície do vytvárania, zlepšovania alebo rozširovania miestnych základných služieb pre vidiecke obyvateľstvo vrátane voľného času a kultúry a súvisiacej infraštruktúry (mimo Bratislavský kraj)
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	170 180,14	Cyklochodník - II. etapa, novostavba cyklochodníka medzi mestom a priemyselnou zónou vo Fiľakove	Výzva: IROP-PO7-SC72-2021-74 - Zvyšovanie atraktivity a prepravnej kapacity nemotorovej dopravy (predovšetkým cyklistickej dopravy) na celkovom počte prepravených osôb
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	238 143,73	Regenerácia vnútrobloku v mestskej časti 7 vo Fiľakove	Výzva: IROP-PO7-SC73-2021-87 - Podpora zelenej infraštruktúry a regenerácia vnútroblokov sídlisk (VP a detské ihrisko)
Ministry of Foreign Affairs and Trade, Bem rakpart 47, Budapest	1 551 830,56	Development of investment environment (M3-R2) Brownfield	Interreg V-A Slovakia-Hungary Cooperation Programme
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	162 790,21	Rekonštrukcia asfaltového ihriska – rozvoj telesnej kultúry a športu vo Fiľakove	Výzva: Podpora regionálneho rozvoja: - Podpora rozvoja občianskej vybavenosti a rozvoja služieb v regióne, - podpora rozvoja telesnej kultúry, športu a turistiky.
Partnerstvo Južného Novohradu	12 541,72	Výmena autobusových zastávok v meste Fiľakovo- II. Etapa	Výzva: IROP-CLLD-T341-512-004 MAS Partnerstvo Južného Novohradu
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	17 308,47	Vybudovanie a zariadenie učebne techniky ZŠ Farská lúka 64/A, Fiľakovo	MAS Partnerstvo Južného Novohradu
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	18 208,32	Stavebné úpravy a zariadenie učebne techniky ZŠ Štefana Koháriho II. s VJM vo Fiľakove – II. Koháry István AI, Fülel	MAS Partnerstvo Južného Novohradu
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	13 371,06	Modernizácia učebne informatiky ZŠ školská 1, Fiľakovo	MAS Partnerstvo Južného Novohradu
Slovenský futbalový zväz	10 000,00	Rekonštrukcia hygienických zariadení v areáli šport. ihriska	Výzva na predkladanie žiadostí o finančný príspevok v rámci projektu “EURÁ z EURA“ - projekt dobudovania amatérskej futbalovej infraštruktúry

Mesto Fiľakovo
Záverečný účet Mesta za rok 2023

Prijaté granty a transfery boli účelovo učené na kapitálové výdavky a boli použité v súlade s ich účelom a v prípade refundačných projektov sa transfery použili na ďalšie výdavky Mesta.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
5 821 439,00	6 454 968,60	6 435 956,37	98,3

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 4 127 631,47 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 4 054 219,44 EUR, čo predstavuje 98,2 % plnenie. Príjmové finančné operácie sú tvorené:

- a) zostatkom finančných prostriedkov z roku 2022 vo výške 561 260,08 EUR
- b) použitím rezervného fondu vo výške 141 587,60 EUR
- c) prijatím finančnej zábezpeky vo výške 25 000,00 EUR
- d) prijatím dlhodobého investičného úveru vo výške 2 000 000,00 EUR
- e) prijatím preklenovacieho investičného úveru vo výške 1 326 371,76 EUR

V roku 2023 bol prijatý dlhodobý investičný bankový úver v sume 2 000 000,00 EUR schválený Mestským zastupiteľstvom dňa 21.11.2021, uznesením č. 123/2021 na kapitálové výdavky projektu Development of investment environment (M3-R2) - Brownfield. Následne sa účel použitia rozšíril o ďalšie kapitálové výdavky schválený Mestským zastupiteľstvom dňa 29.6.2023, uznesením č. 47/2023.

Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 71/2023 zo dňa 21.9.2023 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 141 587,60 EUR na kapitálové výdavky – Rekonštrukcia - úprava miestnych komunikácií v meste Fiľakovo - ul. Kalajová (105197,88 EUR) a námestie Padlých hrdinov (36389,72 EUR). V skutočnosti bolo plnenie v sume 141 587,60 EUR.

V roku 2023 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 115 890,17 EUR
- nevyčerpané prostriedky z preddavku projektu EVS v sume 21 099,19 EUR
- nevyčerpané prostriedky z náhradnej výsadby drevín v sume 1 006,94 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 15 265,07 EUR
- nevyčerpané prostriedky z Plánu obnovy a odolnosti v sume 525,00 EUR
- nevyčerpané prostriedky z príspevku na špecifiká UA v sume 4 472,00 EUR
- nezúčtované prostriedky z príspevku BBSK na spolufinancovanie výstavby Administratívnej budovy v sume 400 000,00 EUR
- nezúčtované prostriedky od FO v sume 3 001,71 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

B. Príjmy rozpočtových organizácií

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
230 498,00	270 972,35	270 972,35	100

Mesto Fiľakovo
Záverečný účet Mesta za rok 2023

Bežné príjmy:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola, Školská 1, Fiľakovo	62 158,00	52 851,43	52 851,43	100
Základná škola, Farská lúka 64/A, Fiľakovo	84 065,00	58 284,45	58 284,45	100
Základná škola Lajosa Mocsáryho s VJM – Mocsáry Lajos Alapiskola, Farská lúka 64/B, Fiľakovo	6 445,00	8 863,10	8 863,10	100
Základná škola Štefana Koháriho II. s VJM – II. Koháry István Alapiskola, Mládežnícka 7, Fiľakovo	57 830,00	94 551,79	94 551,79	100
Základná umelecká škola – Múvészeti Alapiskola, Záhradnícka 2a, Fiľakovo	20 000,00	21 051,27	21 051,27	100
SPOLU	230 498,00	235 602,04	235 602,04	100

Z rozpočtovaných bežných príjmov EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 235 602,04 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Kapitálové príjmy: RO v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta nemali kapitálové príjmy

Príjmové finančné operácie:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola, Školská 1, Fiľakovo	0,00	3 341,34	3 341,34	100
Základná škola, Farská lúka 64/A, Fiľakovo	0,00	6 169,10	6 169,10	100
Základná škola Štefana Koháriho II. s VJM – II. Koháry István Alapiskola, Mládežnícka 7, Fiľakovo	0,00	25 859,87	25 859,87	100
SPOLU	0,00	35 370,31	35 370,31	100

V roku 2023 boli v rozpočte rozpočtových organizácií použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 22 129,35 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 12 958,98 EUR
- nevyčerpané prostriedky – zostatky vlastných príjmov v sume 281,98 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
18 608 739,00	19 251 295,49	18 221 165,32	95

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 19 251 295,49 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 18 221 165,32 EUR, čo predstavuje 95 % čerpanie.

Mesto Fiľakovo
Záverečný účet Mesta za rok 2023

A. Výdavky Mesta

1. Bežné výdavky:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
0111	1 647 501,00	1 716 276,87	1 710 088,26	99,6%
0112	5 200,00	5 200,00	4 800,00	92,3%
0131	20 210,00	23 993,00	23 877,50	99,5%
0160	6 250,00	15 987,97	15 590,03	97,5%
0170	29 160,00	77 412,61	70 571,26	91,2%
0180	2 252 820,00	2 361 921,72	2 362 845,49	100,0%
0220	2 180,00	1 861,00	1 852,20	99,5%
0310	244 600,00	283 970,00	293 624,49	103,4%
0320	7 100,00	13 141,46	11 706,58	89,1%
0412	106 330,00	136 138,52	135 254,94	99,4%
0443	23 695,00	17 610,00	15 766,27	89,5%
0510	17 790,00	26 043,00	26 925,17	103,4%
0520	0,00	4 222,00	4 216,06	99,9%
0540	1 100,00	15 258,00	15 434,30	101,2%
0610	0,00	2 401,00	2 399,94	100,0%
0620	0,00	782,00	782,94	100,1%
0810	13 240,00	15 442,50	15 769,11	102,1%
0820	16 640,00	21 726,81	22 101,78	101,7%
09111	1 063 715,00	1 068 670,00	1 044 690,88	97,8%
09601	323 693,00	341 897,50	297 760,23	87,1%
1020	5 000,00	16 200,00	16 016,89	98,9%
1040	30 000,00	59 350,90	59 351,10	100,0%
1070	6 500,00	24 381,00	22 462,40	92,1%
<i>SPOLU</i>	<i>5 822 724,00</i>	<i>6 249 887,86</i>	<i>6 173 887,82</i>	<i>98,8%</i>

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 6 249 887,86 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 6 173 887,82 EUR, čo predstavuje 98,8 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu podľa jednotlivých programov je prílohou č. 2 Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Ekonomická klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
610	1 837 563,00	1 930 833,06	1 953 041,65	101,2%
620	686 418,00	711 103,45	726 256,42	102,1%
630	910 173,00	977 656,12	875 514,94	89,6%
640	2 359 410,00	2 552 882,62	2 548 503,55	99,8%
650	29 160,00	77 412,61	70 571,26	91,2%
<i>SPOLU</i>	<i>5 822 724,00</i>	<i>6 249 887,86</i>	<i>6 173 887,82</i>	<i>98,8%</i>

Mesto Fiľakovo
Záverečný účet Mesta za rok 2023

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania:

Z rozpočtovaných výdavkov 1 930 833,06 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 1 953 041,65 EUR, čo je 101,2 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky primátora, zástupcu primátora, hlavnej kontrolórky, pracovníkov mestského úradu, mestskej polície, matriky, Spoločného stavebného úradu, Školského úradu, miestnej občianskej poriadkovej služby, komunitného centra, terénnych sociálnych pracovníkov, koordinátorov aktivačných pracovníkov, zamestnancov projektu Efektívna verejná správa a pracovníkov dvoch materských škôl, ktoré sú bez právnej subjektivity.

b) Poistné a príspevok do poisťovní:

Z rozpočtovaných výdavkov 711 103,45 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 726 256,42 EUR, čo je 102,1 % čerpanie. Patria sem všetky povinné odvody platené zamestnávateľom na mzdy uvedené v bode a).

c) Tovary a služby:

Z rozpočtovaných výdavkov 977 656,12 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 875 514,94 EUR, čo je 89,6 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých oddelení MsÚ, mestskej polície, 2 materských škôlok, budov spravovaných mestom, komunitným centrom, kanceláriami terénnych sociálnych pracovníkov (cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a služby):

Ekonomická klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
631	540,00	947,53	683,90	72,2%
632	355 850,06	353 411,87	335 546,99	94,9%
633	246 402,94	236 678,41	163 621,56	69,1%
634	18 700,00	24 950,00	16 714,47	67,0%
635	39 650,00	41 681,28	40 874,94	98,1%
636	5 000,00	9 114,00	9 353,42	102,6%
637	244 030,00	310 873,03	308 719,66	99,3%
<i>SPOLU</i>	<i>910 173,00</i>	<i>977 656,12</i>	<i>875 514,94</i>	<i>89,6%</i>

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 2 359 410,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 2 548 503,55 EUR, čo predstavuje 99,8 % čerpanie.

Z celkových výdavkov na transfery tvoria viac ako 63,55 % príspevky pre 3 príspevkové organizácie zriadené mestom. Transfery sa poskytli na nasledovné účely:

Ekonomická klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
641001 - transfery PO	1 621 470,00	1 619 188,72	1 619 674,47	100,0%
641006 - transfery ŠZŠ	0,00	15 885,90	15 885,90	100,0%
642001-transfery o.z.	137 850,00	136 789,00	136 250,00	99,6%
642002 - transfery n.o.	470 000,00	581 608,00	581 607,74	100,0%
642006 - členské príspevky	24 700,00	24 770,00	25 313,28	102,2%

Mesto Fiľakovo

Záverečný účet Mesta za rok 2023

642007 - príspevok cirkvi (ubytovanie odídencov)	1 000,00	420,00	420,00	100,0%
642012 - odstupné	0,00	4 100,00	6 425,00	156,7%
642013 - odchodné	36 940,00	37 873,50	35 575,03	93,9%
642014- finančný príspevok na stravovanie	46 200,00	110 594,50	108 910,69	98,5%
642015 – nemocenské dávky	16 950,00	16 867,00	14 017,40	83,1%
642026 - dávka v HN	4 300,00	4 786,00	4 424,04	92,4%
<i>SPOLU</i>	<i>2 359 410,00</i>	<i>2 552 882,62</i>	<i>2 548 503,55</i>	<i>99,8%</i>

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami:

Z rozpočtovaných výdavkov 77 412,61 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 70 571,26 EUR, čo predstavuje 91,2 % čerpanie. Ide o úhradu manipulačných poplatkov súvisiacich s čerpaním bankových úverov vo výške 570,00 EUR a nasledovne úroky v celkovej výške 70 001,26 EUR:

Úroky úveru v Prima banke	554,49 EUR
Úroky úveru vo VÚB, a.s. (tzv. úver na rekonštrukčné práce)	14 879,06 EUR
Úroky úveru vo VÚB, a.s. (preklenovací Brownfield)	24 181,66 EUR
Úroky ŠFRB	1 818,82 EUR
Úroky Slovenská sporiteľňa, a.s.	28 567,23 EUR

2. Kapitálové výdavky:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
0111	15 000,00	33 459,92	30 183,02	90,2
0180	9 200,00	16 131,28	16 131,28	100
0360	0,00	1 598,30	1 598,30	100
0443	5 797 239,00	4 695 811,46	4 625 359,54	98,5
0520	0,00	351 874,55	341 423,88	97
0540	0,00	519 556,15	508 135,34	97,8
0610	0,00	492 789,28	491 861,44	99,8
0810	0,00	426 929,66	410 445,57	96,1
09121	0,00	7 830,00	7 830,00	100
09601	0,00	2 988,00	2 988,00	100
<i>SPOLU</i>	<i>5 821 439,00</i>	<i>6 548 968,60</i>	<i>6 435 956,37</i>	<i>98,3</i>

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 6 548 968,60 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 6 435 956,37 EUR, čo predstavuje 98,3 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu podľa jednotlivých programov je prílohou č. 2 Záverečného účtu.

Mesto Fiľakovo
Záverečný účet Mesta za rok 2023

Rozbor významných položiek kapitálového rozpočtu:

a) Development of investment environment (M3-R2) Brownfield

Realizácia výstavby novej priemyselnej zóny v areáli bývalého Kovosmaltu vo Fiľakove so súvisiacimi obslužnými funkciami. Kapitálové výdavky súvisiace s projektovou dokumentáciou a výstavbou priemyselnej haly, ktorého súčasťou je aj dvojpodlažná administratívna budova a úprava okolia. Projekt sa realizoval na nasledovných stavebných objektoch:

- SO.01. Administratívna budova
- SO.02. Skladová oceľová hala
- SO.03. Výrobná oceľová hala
- SO.04. Vrátnica
- SO.05. Parkoviská
- SO.06. Komunikácie, spevnené plochy
- SO.07. Dažďová kanalizácia ORL
- SO.08. Vodovodná prípojka
- SO.09. Kanalizačná prípojka ČOV
- SO.10. Trafostanica + VN prípojka
- SO.11. Verejné osvetlenie
- SO.12. Oplotenie
- SO.13. Sadové úpravy

Kolaudácia celej stavby bude zrealizovaná v I. polroku 2024.

Z rozpočtovaných 4 198 545,85 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 4 194 808,53 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

b) Výmena živičného krytu na ulici Kalajova a Rekonštrukcia MK pred Gymnázium

Z rozpočtovaných 148 577,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 148 577,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

c) Regenerácia vnútrobloku v mestskej časti 7 vo Fiľakove

Z rozpočtovaných 516 556,15 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 505 135,34 EUR, čo predstavuje 97,8 % čerpanie.

d) Rekonštrukcia chodníkov na Farskej lúke

Z rozpočtovaných 484 855,28 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 483 927,44 EUR, čo predstavuje 99,8 % čerpanie.

e) Výstavba Cyklochodníka II. etapa

Z rozpočtovaných 223 254,48 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 207 358,82 EUR, čo predstavuje 97,8 % čerpanie.

f) Rekonštrukcia asfaltového ihriska za Gymnázium

Z rozpočtovaných 184 401,38 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 183 859,35 EUR, čo predstavuje 99,7 % čerpanie.

g) Oplotenie mestského parku - dokončenie

Z rozpočtovaných 232 638,99 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 232 638,99 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

h) Výstavba vodovodu a kanalizácie na uliciach Jilemnického, Puškinova, Švermova

Z rozpočtovaných 351 874,55 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 341 423,88 EUR, čo predstavuje 97 % čerpanie.

Mesto Fiľakovo

Záverečný účet Mesta za rok 2023

3. Výdavkové finančné operácie:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie finanč. výdavkov	% čerpania fin.výdavkov k rozpočtu po zmenách
0112	0,00	0,00	25 000,00	
0170	2 121 000,00	1 241 419,83	537 497,86	41,3
<i>SPOLU</i>	<i>2 121 000,00</i>	<i>1 241 419,83</i>	<i>537 497,86</i>	<i>43,3</i>

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 1 241 419,83 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 537 497,86 EUR, čo predstavuje 43,3 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií podľa jednotlivých programov je prílohou č. 2 Záverečného účtu.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 1 228 809,83 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 499 885,86 EUR, čo predstavuje 40,7 %. Z predpokladanej splátky preklenovacieho úveru na výdavky projektu Brownfield sa zrealizovalo len 280 000,00 EUR a predpokladalo sa 728 902,83 EUR.

B. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné výdavky:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
Základná škola, Školská 1, Fiľakovo	1 063 080,00	1 133 611,00	1 114 594,27	93,9%
Základná škola, Farská lúka 64/A, Fiľakovo	671 556,00	790 564,62	789 195,84	99,8%
Základná škola Lajosa Mocsáryho s VJM – Mocsáry Lajos Alapiskola, Farská lúka 64/B, Fiľakovo	796 680,00	835 532,15	830 814,33	99,4%
Základná škola Štefana Koháriho II. s VJM – II. Koháry István Alapiskola, Mládežnícka 7, Fiľakovo	1 908 650,00	2 047 421,97	1 935 621,99	94,5%
Základná umelecká škola – Múvészeti Alapiskola, Záhradnícka 2a, Fiľakovo	403 610,00	403 889,46	403 596,84	99,9%
<i>SPOLU</i>	<i>4 843 576,00</i>	<i>5 211 019,20</i>	<i>5 073 823,27</i>	<i>97,4%</i>

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 5 211 019,20 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 5 073 823,27 EUR, čo predstavuje 97,4% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek rozpočtových organizácií bežného rozpočtu podľa jednotlivých programov je prílohou č. 2 Záverečného účtu.

Mesto Fil'akovo

Záverečný účet Mesta za rok 2023

Kapitálové výdavky: RO v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta nemali kapitálové výdavky

Výdavkové finančné operácie: RO v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta nemali výdavkové finančné operácie.

V roku 2023 boli v rozpočte rozpočtových organizácií použité nevyčerpané prostriedky z roku 2022 v súlade so zákonom č.523/2004 Z.z. Hodnoty sú predmetom Súhrnnej správy o hospodárení za rok 2023.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie Mesta	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	11 626 091,63
z toho : bežné príjmy Mesta	11 390 489,59
bežné príjmy RO	235 602,04
Bežné výdavky spolu	11 247 711,09
z toho : bežné výdavky Mesta	6 173 887,82
bežné výdavky RO	5 073 823,27
Bežný rozpočet	378 380,54
Kapitálové príjmy spolu	3 003 414,74
z toho : kapitálové príjmy Mesta	3 003 414,74
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	6 435 956,37
z toho : kapitálové výdavky Mesta	6 435 956,37
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-3 432 541,63
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-3 054 161,09
Vylúčenie z prebytku/schodku HČ	388 407,37
Vylúčenie z prebytku PČ (doplňkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-3 442 568,46
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov - finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	4 064 589,75 25 000,00
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov - finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	512 497,86 25 000,00
Rozdiel finančných operácií	3 552 091,89
PRÍJMY SPOLU	18 719 096,12
VÝDAVKY SPOLU	18 221 165,32
Rozpočtové hospodárenie Mesta	497 930,80
Vylúčenie z prebytku HČ	388 407,37
Vylúčenie z prebytku PČ (doplňkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	0,00
Upravené rozpočtové hospodárenie Mesta	109 523,43

Mesto Fiľakovo
Záverečný účet Mesta za rok 2023

Záverečný účet 2023 - podklady k vylúčeniu z prebytku/k zvýšeniu schodku

Bežné výdavky		
Analytický účet	Predmet vylúčenia	Suma v EUR
	Za mesto Fiľakovo	
357	Dotácie na:	
	Efektívna verejná správa	268,48
	Rekonštrukcia chodníka na FL	2 223,23
	Príspevok na ubytovanie pre odíedencov z UA	1 650,00
	VODAKANAL-vodovod a kanaliz.na ul. Šverm.,Jil.,Puškin.	4 179,00
	MŠ Dopravné - Daxnerova a Štúrova	1 656,14
	MŠ-výchova a vzdelávanie-Daxnerova a Štúrova	41 421,67
	MŠ a ZŠ-dotácia na stravu v ŠJ	65 918,10
	MŠ Špecifiká-Profesijný rozvoj	527,00
	MŠ - Rozvojové projekty	1 000,00
221	MŠ Školská jedáleň-zostatok na BÚ	14 085,57
221	Finančné zábezpeky:	0,00
221	Fond údržby a opráv za rok 2023	2 872,17
221	Poplatok za rozvoj	0,00
221	Fond rozvoja bývania - za rok 2023	2 388,10
221	Finančná náhrada za výrub drevín v roku 2023	0,00
221	Rezerva na rekultiváciu skládky	0,00
221	ENV- Poplatok za uloženie odpadov v r.2023	656,52
	Spolu	138 845,98
	Za rozpočtové organizácie	
357	ZŠ - normatív.prost. na prenesený výkon :	114 614,25
	ZŠ - Rozvojové projekty	1 000,00
	ZŠ - dopravné	10 970,62
	ZŠ - pre žiakov zo sociál. znevýh.prostredia	371,20
	ZŠ - výnosy z dodaného účtu	6,74
	ZŠ - Špecifiká - Profesijný rozvoj	294,17
	ZŠ - Špecifiká - eur.normatív-pre žiakov z UA	919,00
	ZŠ - Špecifiká - Digitálna transformácia	17 500,38
	ZŠ - vzdelávacie poukazy	6 381,34
221/357	ZUŠ - vzdel.pouk.(v rámci vrátených nepouž.zdr.za ZUŠ na mesto)	0,00
	ZŠ -zostatky na dotačných účtoch	459,58
	ZŠ Koháriho - rozdiel z účtov.súvzt'az.-z cudzích zdrojov	22 293,14
359	Dotácie od subjektov VS	0,00
371	Erasmus	0,00
372	Dary od subjektov mimo VS	0,00
221	ZŠ - nezapojené na účtoch ŠJ	0,00
699	Za príjmy : školné, nájomné, vratky od SP,..	0,00
221/699	Za príjmy : strava, réžia v školskej jedálni	67 912,63
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	242 723,05
	SPOLU Bežné výdavky mesto + RO	381 569,03

Mesto Fiľakovo
Záverečný účet Mesta za rok 2023

Záverečný účet 2023 - podklady k vylúčeniu z prebytku/zvýšeniu schodku

Kapitálové výdavky

Analytický účet	Predmet vylúčenia	Suma v eur
	Za mesto Fiľakovo	
357	Dotácie na:	
	Rekonštrukcia chodníka na FL	3 249,00
	VODAKANAL-vodov.a kanal.na ul. Šverm.,Pušk.,Jilem.	3 589,34
	Spolu	6 838,34
	Za rozpočtové organizácie	
357	Dotácie	0,00
	Spolu	0,00
	SPOLU Kapitálové výdavky mesto + RO	6 838,34

Zostatok prostriedkov z hospodárenia (P-V)	497 930,80
SPOLU Bežné výdavky + Kapitálové výdavky	388 407,37
Zostatok prostriedkov po vylúčení	109 523,43

Zostatok finančných operácií v sume 3 552 091,89 EUR, bol použitý na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume - 3 442 568,46 EUR

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 109 523,43 EUR, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 109 523,43 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške 109 523,43 EUR.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov podľa osobitných predpisov.

Rezervný fond

Mesto vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje Mestské zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	109 308,42
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok 2022 - uzn. 43/2023 z 29.6.2023	172 029,33
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0,00
- z finančných operácií	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č.71/2023 zo dňa 21.9.2023 na rekonštrukciu miestnych komunikácií	141 587,60
- krytie schodku rozpočtu	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2023	139 750,15

Mesto Fiľakovo
Záverečný účet Mesta za rok 2023

Sociálny fond

Mesto vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva a Zásady tvorby a použitia sociálneho fondu v znení jej dodatkov.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	3 082,29
Prírastky - povinný a ďalší prídel - 1,5 %	25 384,25
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - stravovanie	21 996,26
- regeneráciu PS	826,65
- jubilantské	105,00
- ostatné úbytky	904,99
KZ k 31.12.2023	4 633,64

Fond finančnej náhrady za výrub drevín

Mesto vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. Mestské zastupiteľstvo rozhoduje o použití fondu v rámci schvaľovania rozpočtu.

Fond finančnej náhrady za výrub drevín	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	1 006,94
Prírastky – finančná náhrada za výrub drevín (BASALT STONE s.r.o.)	4 009,52
Úbytky - použitie fondu :	5 016,46
- Nákup stromov na výsadbu počas Dňa zeme	1 006,94
- na výrub a frézovanie stromov	4 009,52
KZ k 31.12.2023	0,00

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	9 789,18
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	2 872,17
Úbytky - použitie fondu :	3 001,71
- na opravu a údržbu bytového domu	1 177,66
- na prehliadku hasiacich zariadení	294,52
- montáž a demontáž vodomero	1 457,64
- bankové poplatky	71,89
KZ k 31.12.2023	9 659,64

Fond rozvoja bývania

Mesto vytvára fond rozvoja bývania v zmysle zákona č. 182/1993 Z.z. v z.n.p..

Mesto prostriedky z predaja bytov, nebytových priestorov, domov alebo ich častí, pozemkov zastavaných domom, ako aj z prísluších pozemkov môže použiť len na obnovu a rozvoj bytového

Mesto Fiľakovo

Záverečný účet Mesta za rok 2023

fondy a výstavbu a obnovu infraštruktúry Mesta. Nevyčerpané finančné prostriedky sú zdrojom fondy rozvoja bývania Mesta a Mesto ich môže použiť iba na obnovu a rozvoj bytového fondu a výstavbu a obnovu infraštruktúry Mesta; o použití fondu rozvoja bývania Mesta rozhoduje Mestské zastupiteľstvo.

Prostriedky fondu rozvoja bývania použije Mesto na základe rozhodnutia Mestského zastupiteľstva, najmä na novú výstavbu bytov, rekonštrukciu bytov, ktoré zostali vo vlastníctve Mesta, rekonštrukciu tepelných zdrojov, ak sú vo vlastníctve Mesta, zateplovanie, ale aj na výstavbu alebo obnovu chodníkov, obchodov, vodovodu, plynofikáciu atď..

Fond rozvoja bývania	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	19 017,69
Prírastky - príjem z predaja:	2 388,10
- bytov	2 388,10
Úbytky	0,00
KZ k 31.12.2023	21 405,79

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Majetok spolu		
Neobežný majetok spolu	15 930 646,23	22 204 544,82
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	40 482,98	43 539,98
Dlhodobý hmotný majetok	13 010 751,48	18 880 515,07
Dlhodobý finančný majetok	2 879 711,77	3 280 489,77
Obežný majetok spolu	4 334 277,82	4 190 147,26
z toho :		
Zásoby	8 167,76	7 024,52
Zúčtovanie medzi subjektami VS	3 222 526,50	3 043 262,05
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	232 786,02	343 821,99
Finančné účty	870 797,54	796 038,70
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	8 793,03	16 549,82

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	20 273 717,08	26 411 241,90
Vlastné imanie	12 350 681,44	12 937 471,34
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	12 350 681,44	12 937 471,34
Záväzky	3 038 711,90	5 799 330,56

Mesto Fil'akovo
Záverečný účet Mesta za rok 2023

z toho :		
Rezervy	4 800,00	4 800,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	141 986,36	277 739,66
Dlhodobé záväzky	887 971,13	850 988,35
Krátkodobé záväzky	718 993,64	748 097,58
Bankové úvery a výpomoci	1 284 960,77	3 917 704,97
Časové rozlíšenie	4 884 323,74	7 674 440,00

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023

Stav záväzkov k 31.12.2023

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2023 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	38 910,16	38 910,16	0,00
- zamestnancom	128 120,15	128 120,15	0,00
- poisťovniam	79 059,64	79 059,64	0,00
- daňovému úradu	14 094,79	14 094,79	0,00
- voči združeniu (BBSK)	400 000,00	400 000,00	0,00
- bankám (preklenovací a dlhodobý úver)	3 917 704,97	3 917 704,97	0,00
- štátnym fondom (ŠFRB)	605 270,19	605 270,19	0,00
- ostatné záväzky	333 631,00	333 631,00	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2023	5 516 790,90	5 516 790,90	0,00

Stav úverov a návratných finančných výpomocí (NFV) k 31.12.2023

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru/NFV	Ročná splátka istiny za rok 2023	Ročná splátka úrokov za rok 2023	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2023	Rok splatnosti
Prima banka a.s.	Investičný	280 000,00	6 840,06	554,49	6 840,06	25.6.2024
SLSP a.s.	Investičný	2 000 000,00	105 264,00	28 567,23	1 938 596,00	31.12.2041
VÚB a.s.	Investičný	1 400 000,00	106 320,00	16 106,95	922 878,89	20.8.2032
VÚB a.s.	Preklenovací	1 335 066,06	285 585,04	27 290,92	1 049 481,02	31.1.2024
ŠFRB	Nájomný dom – 28 .j.	53 110,27	2 109,87	1 081,89	23 096,64	28.12.2030
ŠFRB	Domov dôchodcov – časť B	294 961,16	15 452,92	825,56	73 017,61	17.4.2028
ŠFRB	Prestavba hotela na nájomný dom – ul. Mládežnícka	619 150,00	20 638,44	0,00	509 078,32	15.9.2038

V roku 2020 Mesto prijala návratnú finančnú výpomoc z MF SR zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 vo výške 235 000,00 EUR, ktorá bola poskytnutá bezúročne. Návratná finančná výpomoc bola odpustená v roku 2023 na základe Uznesenia vlády č. 459 zo dňa 13. septembra 2023 a bola zúčtovaná do výnosov v plnej výške.

Mesto uzatvorilo v roku 2022 Zmluvu o termínovanom úvere č. 62/2022/UZ so Všeobecnou úverovou bankou a.s. Jedná sa o **preklenovací úver**, ktorý bol prijatý za účelom financovania realizácie projektu Development of investment environment (M3-R2) Brownfield na revitalizáciu priemyselnej zóny

Mesto Fil'akovo

Záverečný účet Mesta za rok 2023

v areáli bývalého Kovosmaltu. Úver je krátkodobý - splatný 31.1.2024. Podľa stavu aktivít súvisiacich s kolaudáciou stavby, keďže refundácia kapitálových výdavkov je podmienená kolaudáciou stavby, bude úver splatený jednorazovo do konca I. polroka 2024.

Mesto uzatvorilo v roku 2022 Zmluvu o úvere č. 1013/CC/21 so Slovenskou sporiteľňou a.s. Jedná sa o **investičný úver**, ktorý bol prijatý za účelom financovania realizácie projektu Development of investment environment (M3-R2) Brownfield na revitalizáciu priemyselnej zóny v areáli bývalého Kovosmaltu, následne sa účel použitia rozšíril o ďalšie kapitálové výdavky. Úver je dlhodobý - splatný 31.12.2041. Celková výška úveru je 2 000 000,00 EUR. Mesačné splátky sú stanovené vo výške 8 772,00 počnúc 31.1.2023.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Mesto v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu Mesta neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet dlhu Mesta podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z.:

Text	Suma v EUR
Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	
- bežné príjmy Mesta	10 213 018,67
- bežné príjmy RO	200 120,89
Úhrn bežných príjmov Mesta a RO k 31.12.2022*	10 413 139,56
Celková suma dlhu Mesta podľa § 17/7 k 31.12.2023:	
- zostatok istiny z emitovaných dlhopisov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ED, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.1, r.45)	0,00
- zostatok istiny zo zmeniek (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj Z, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.3, r.45)	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov, pôžičiek (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj BU, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.5, r.45)	3 917 704,97
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj IDU, stĺ.4 ; FIN 4-04, stĺ.7, r.45)	0,00
- zostatok istiny z dodávateľských úverov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj DU, stĺ.4 ; FIN 4-04, stĺ.9, r.45)	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj SFRB, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.11, r.45)	605 270,19
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ENVF, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.13, r.45)	0,00
- zostatok istiny z finančnej výpomoci a pôžičiek od subjektov VS (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj NFV, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.15, r.45)	0,00
- zostatok istiny z finančnej výpomoci a pôžičiek od subjektov mimo VS (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj OST, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.19, r.45)	0,00
- zostatok istiny zo záväzkov po zmene veriteľa (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ZMV, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.21, r.45)	0,00
- zostatok istiny z pôžičky z Audiovizuálneho fondu (zdroj : FIN 6-04, r.6)	0,00

Mesto Fil'akovo
Záverečný účet Mesta za rok 2023

- zostatok istiny z pôžičky z Fondu na podporu umenia (zdroj : FIN 6-04, r.7)	0,00
- zostatok istiny z úverov na predfinancovanie projektov EÚ (zdroj : FIN 6-04, r.8)	0,00
- zostatok istiny z ručiteľského záväzku	279 607,65
Celková suma dlhu Mesta podľa § 17/7 k 31.12.2023	4 802 582,81
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky podľa § 17/8:	
- z úverov zo ŠFRB (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj SFRB, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.11, r.45)	509 078,32
- z úveru z Environmentálneho fondu (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ENVF, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.13, r.45)	0,00
- z pôžičky z Audiovizuálneho fondu (zdroj : FIN 6-04, r.6)	0,00
- z pôžičky z Fondu na podporu umenia (zdroj : FIN 6-04, r.7)	0,00
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ (zdroj : FIN 6-04, r.8)	1 049 481,02
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu Mesta	1 558 559,34
Upravená celková suma dlhu Mesta podľa § 17/8 k 31.12.2023**	3 244 023,47

Upravená celková suma dlhu Mesta podľa § 17/8 k 31.12.2023**	Úhrn bežných príjmov Mesta a RO k 31.12.2022*	Dlh Mesta § 17 ods.6 písm. a)
3 244 023,47	10 413 139,56	31,15 %

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

b) Výpočet dlhovej služby Mesta podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z.:

Text	Suma v EUR
Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	
- bežné príjmy Mesta	10 213 018,67
- bežné príjmy RO	200 120,89
Úhrn bežných príjmov Mesta a RO k 31.12.2022*	10 413 139,56
Bežné príjmy Mesta a RO znížené/upravené o bežné granty a transfery a príjmy podľa osobitných predpisov:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy (312012)	4 014 239,63
- dotácie zo ŠR	411 950,67
- dotácie z MF SR	126 670,19
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	907,40
- účelovo určené peňažné dary	0,00
- dotácie zo zahraničia	118 181,03
- dotácie z Eurofondov	284 570,63
- príjmy podľa osobitných predpisov	0,00
- dary, granty	3 000,00
Spolu bežné príjmy Mesta a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2022	4 959 519,55
Úhrn upravených bežných príjmov Mesta a RO k 31.12.2022*	5 453 620,01
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2023 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004 splátka istiny z krátkodobého bankového úveru	280 000,00
- 821005 splátka istiny z dlhodobého bankového úveru	181 596,00
- 821007 splátka istiny z dlhodobého úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	38 289,86

Mesto Fiľakovo
Záverečný účet Mesta za rok 2023

- 821009 splátka istiny z dlhodobého dodávateľského úveru	0,00
-	0,00
- 651002 splátka úrokov z bankového úveru	68 182,44
- 651003 splátka úrokov z úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	1 818,82
- 651004 splátka úrokov z dodávateľských úverov (ostatní veritelia)	0,00
- 653001 manipulačné poplatky	570,00
Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2023	570 457,12
- suma jednorazového predčasného splatenia - istina	280 000,00
- suma jednorazového predčasného splatenia – úroky/manipulačné popl.	570,00
Upravená celková suma ročných splátok istiny a úrokov o jednorazové predčasné splátky istiny a úrokov za rok 2023**	289 887,12

Upravená celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2023**	Úhrn upravených bežných príjmov Mesta a RO k 31.12.2022*	Dlhová služba § 17 ods.6 písm. b)
289 887,12	5 453 620,01	5,32 %

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Mesto je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

Verejnoprospešné služby mesta	Farská lúka 250/3, Fiľakovo	IČO: 30232392
Mestské kultúrne stredisko Fiľakovo	Nám. Slobody 767/30, Fiľakovo	IČO: 30232392
Hradné múzeum vo Fiľakove	Hlavná 632/14, Fiľakovo	IČO: 30232392

a) Rozpočtové hospodárenie za rok 2023:

Verejnoprospešné služby mesta:

Príjmy	1 366 182,58	EUR
Výdavky	1 350 000,63	EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	16 181,95	EUR

Mestské kultúrne stredisko Fiľakovo:

Príjmy	270 061,21	EUR
Výdavky	244 516,23	EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	25 544,98	EUR

Hradné múzeum vo Fiľakove:

Príjmy	315 070,75	EUR
Výdavky	295 977,70	EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	19 093,05	EUR

Mesto Fil'akovo

Záverečný účet Mesta za rok 2023

b) Účtovné hospodárenie za rok 2023:

Verejnoprospešné služby mesta:

Náklady – hlavná činnosť	1 471 802,08 EUR
Náklady – podnikateľská činnosť	137 656,08 EUR
<i>Náklady – spolu</i>	<i>1 609 458,16 EUR</i>
Výnosy – hlavná činnosť	1 509 779,28 EUR
Výnosy – podnikateľská činnosť	144 775,92 EUR
<i>Výnosy – spolu</i>	<i>1 654 555,20 EUR</i>
Hospodársky výsledok – HČ - zisk	37 977,20 EUR
Hospodársky výsledok – PČ - zisk	5 624,67 EUR
<i>Hospodársky výsledok – celkový – zisk</i>	<i>43 601,87 EUR</i>

Mestské kultúrne stredisko Fil'akovo:

Náklady	307 437,88 EUR
Výnosy	318 034,78 EUR
Hospodársky výsledok – zisk	10 172,92 EUR

Hradné múzeum vo Fil'akove:

Náklady – hlavná činnosť	317 870,11 EUR
Náklady – podnikateľská činnosť	13 078,37 EUR
<i>Náklady – spolu</i>	<i>330 948,48 EUR</i>
Výnosy – hlavná činnosť	343 361,28 EUR
Výnosy – podnikateľská činnosť	18 382,38 EUR
<i>Výnosy – spolu</i>	<i>361 743,66 EUR</i>
Hospodársky výsledok – HČ - zisk	25 491,17 EUR
Hospodársky výsledok – PČ - zisk	4 508,41 EUR
<i>Hospodársky výsledok – celkový – zisk</i>	<i>29 999,58 EUR</i>

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Mesto v roku 2023 poskytlo dotácie v súlade so VZN mesta Fil'akovo č. 6/2019 v znení jej dodatkov o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Prijemca dotácie a účelové určenie dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
OZ MADOM, Kvetná 3, Fil'akovo; BV na kultúrne podujatia a akcie v roku 2023	1 600,00	1 600,00	0,00
OZ Kovosmaltskí zvarači, Obrancov mieru 1092/16, Fil'akovo; BV športový deň a pamiatková akcia Rómskeho holokaustu; nedodržanie podmienok poskytnutia dotácie	300,00	300,00	0,00
OZ Hudba bez hraníc-hbh, Sládkovičova 1211/9, Fil'akovo; BV na stretnutie hudobníkov Koncert bez hraníc – Festival porozumenia	600,00	600,00	0,00
OZ e-Talentum, Farská lúka 38, Fil'akovo; BV na VII. Algoritmánia 2023 a XXVIII. Infoprog 2023	1 000,00	1 000,00	0,00
OZ FTC Fil'akovo, Biskupická 49, Fil'akovo; BV na športové podujatia a činnosť športových oddielov združených v OZ v roku 2023	120 000,00	120 000,00	0,00

Mesto Fiľakovo
Záverečný účet Mesta za rok 2023

ZO Csemadok, Madácha 5, Fiľakovo; BV na podujatie Radujme sa! a činnosť OZ v roku 2023	2 300,00	2 300,00	0,00
MINORITA ZA VŠETKÝCH, Malocintorínska 1163/30, Fiľakovo; BV na podujatia organizované OZ	350,00	350,00	0,00
MO Jednoty dôchodcov, Tichá 1659/5, Fiľakovo; BV na Oslavy MDŽ, oslavy 1.mája, Stretnutie generácií XVIII., Mikulášske stretnutie	1 300,00	1 300,00	0,00
Iuvenis Neogradiensis, Sládkovičova 1208/1, Fiľakovo; BV na organizovanie multitematického festivalu: Festival Várlak	4 500,00	4 500,00	0,00
OZ Športový klub NOVOHRAD, Školská 776/2, Fiľakovo; BV na organizovanie súťaže Fiľakovský hradný beh	600,00	600,00	0,00
Szlovákiai Magyar Cserkészszövetség- Zväz skautov maďarskej národnosti, Lučenecká 447/19, Fiľakovo; BV na organizovanie letného tábora a klubovú činnosť	600,00	600,00	0,00
OZ Slobodný cval-Szabad Vágta PT, Jánošíkova 8, Fiľakovo; BV na podujatie Rozlúčka s letom	500,00	500,00	0,00
OZ MLADÝ UMELEC, Záhradnícka 2a, Fiľakovo; BV na akciu Výchova umením	300,00	300,00	0,00
Spoločnosť Pro Futuro, Farská lúka 40, Fiľakovo; BV na organizovanie podujatia Prírodovedný triatlon	500,00	500,00	0,00
OZ KULTIKON, Madácha 5, Fiľakovo; BV na prípravu divadelnej hry: Az ember tragédiája – Divadlo Aprópó	500,00	500,00	0,00
OZ IN-NOVA, Tulipánova 18, Fiľakovo; BV na akciu: IX. RoboSum&RoboCross	600,00	600,00	0,00
OZ Fiľakovskí vlci - Füleki Farkasok, Farská lúka 40, Fiľakovo; BV na akciu: XVII. Medzinárodná súťaž v historickej lukostrelbe o titul „Lukostrelca Novohradu“	700,00	700,00	0,00

K 31.1.2024 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 6/2019 o dotáciách v znení jej dodatkov.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto nemá podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) 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 poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

Mesto Fiľakovo
Záverečný účet Mesta za rok 2023

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO – originálne kompetencie

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola, Školská 1, Fiľakovo	175 276,92	175 276,92	0,00
Základná škola, Farská lúka 64/A, Fiľakovo	163 379,00	163 379,00	0,00
Základná škola Lajosa Mocsáryho s VJM – Mocsáry Lajos Alapiskola, Farská lúka 64/B, Fiľakovo	59 437,56	59 437,56	0,00
Základná škola Štefana Koháriho II. s VJM – II. Koháry István Alapiskola, Mládežnícka 7, Fiľakovo	194 819,80	194 819,80	0,00
Základná umelecká škola – Múvészeti Alapiskola, Záhradnícka 2a, Fiľakovo	403 508,09	403 508,09	0,00

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR na PVŠS

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola, Školská 1, Fiľakovo	833 476,09	823 476,09	10 000,00
Základná škola, Farská lúka 64/A, Fiľakovo	464 010,70	459 010,70	5 000,00
Základná škola Lajosa Mocsáryho s VJM – Mocsáry Lajos Alapiskola, Farská lúka 64/B, Fiľakovo	719 087,00	709 087,00	10 000,00
Základná škola Štefana Koháriho II. s VJM – II. Koháry István Alapiskola, Mládežnícka 7, Fiľakovo	1 539 811,21	1 450 196,96	89 614,25

Zúčtovanie vykonané Súhrnnou správou o hospodárení za rok 2023.

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

- prostriedky zriaďovateľa

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Verejnoprospešné služby mesta	1 225 315,34	1 225 315,34	0,00
Mestské kultúrne stredisko Fiľakovo	180 000,00	180 000,00	0,00
Hradné múzeum vo Fiľakove	203 900,00	203 900,00	0,00

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Verejnoprospešné služby mesta (Envirofond – prís. za separ.zber)	20 254,66	20 254,66	0,00

Mesto Fil'akovo
Záverečný účet Mesta za rok 2023

- **prostriedky vlastné**

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Verejnoprospešné služby mesta (parkovné)	8 135,75	8 135,75	0,00

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Nezábudka n.o.-opatrovateľská služba	110 000,00	110 000,00	0,00
Nezábudka n.o.-opatrovateľská služba z MPSVR SR (stabilizačný príspevok)	27 037,00	27 037,00	0,00
Nezábudka n.o.-MPSVR SR na činnosť DSS	444 570,74	444 570,74	0,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Bežné výdavky				
Ministerstvo vnútra SR	Podpora dobrovoľnej požiarnej ochrany	3 000,00	3 000,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Hlásenie pobytu občanov a registra obyvateľov SR	3 254,13	3 254,13	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Register adries	77,20	77,20	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Matrika	16 655,19	16 655,19	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Referendum	1 343,38	1 343,38	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Voľby do NR SR	11 334,80	11 334,80	0,00
Úrad pre územné plánovanie a výstavbu	Stavebný úrad	32 966,99	32 966,99	0,00
Regionálny úrad ŠS	Školský úrad	20 260,00	20 260,00	0,00
Okresný úrad, odb. ŽP	Starostlivosť o ŽP	1 091,20	1 091,20	0,00
Ministerstvo dopravy SR	Špeciálny stavebný úrad pre miestne komunikácie a účelové komunikácie	426,00	426,00	0,00
Ministerstvo financií SR	Krytie výdavkov súvisiacich s negatívnymi dôsledkami inflácie	126 670,19	126 670,19	0,00
Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR	Humanitárna pomoc pre občanov postihnutých požiarom bytového domu	1 200,00	1 200,00	0,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Lučenec	Podpora výchovy k plneniu školských povinností – Školské potreby	5 162,63	5 162,63	0,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Lučenec	Podpora výchovy k stravovacím návykom – stravovanie v školách	265 473,60	199 555,55	65 918,10
Regionálny úrad ŠS	PVŠS - Normatívne financovanie	3 556 385,00	3 441 770,75	114 614,25
Regionálny úrad ŠS	Odchodné	4 492,00	4 492,00	0,00
Regionálny úrad ŠS	Príspevok na edukačné publikácie	42 724,85	41 805,85	919,00
Regionálny úrad ŠS	Skvalitnenie podmienok na výchovu a vzdelávanie žiakov zo SZP	30 800,00	30 428,80	371,20

Mesto Fiľakovo
Záverečný účet Mesta za rok 2023

Regionálny úrad ŠS	Príspevok na školu v prírode	12 900,00	12 900,00	0,00
Regionálny úrad ŠS	Príspevok na lyžiarsky kurz	14 686,50	14 686,50	0,00
Regionálny úrad ŠS	Výchova a vzdelávanie detí v MŠ	86 210,00	44 788,33	41 421,67
Regionálny úrad ŠS	Vzdelávacie poukazy	38 740,00	32 358,66	6 381,34
Regionálny úrad ŠS	Príspevok na špecifiká	44 569,00	27 068,62	17 500,38
Regionálny úrad ŠS	Kompenzácia poplatkov v ŠKD za žiakov zo SZP	4 680,00	4 680,00	0,00
Regionálny úrad ŠS	Príspevok na profesijný rozvoj pedagogických zamestnancov a odborných zamestnancov	5 368,00	4 546,83	821,17
Regionálny úrad ŠS	Rozvojový projekt „Čítame pre radosť“	2 000,00	0,00	2 000,00
Regionálny úrad ŠS	Rozvojový projekt „Podpora regionálnej a multikultúrnej výchovy žiakov patriacich k národnostným menšinám 2023“	1 500,00	1 500,00	0,00
Regionálny úrad ŠS	Dopravné	46 942,00	34 315,24	12 626,76
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	Riešenie migračných výziev v meste Fiľakovo	106 600,00	106 600,00	0,00

Finančné prostriedky, ktoré neboli skutočne použité k 31.12.2023 sa prenášajú do nasledujúceho rozpočtového roka a použijú sa do 31.3.2024 v zmysle platného zákona o rozpočtových pravidlách.

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mesto neuzatvorilo v roku 2023 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Mesto neuzatvorilo v roku 2023 žiadnu zmluvu s inými obcami.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Mesto neposkytlo v roku 2023 finančné prostriedky žiadnemu VÚC.

Mesto prijalo v roku 2022 finančné prostriedky od Banskobystrického samosprávneho kraja na základe Zmluvy o združení finančných prostriedkov č. 1735/2022/ODDATP. Finančné prostriedky sa použili v roku 2023 na čiastočnú úhradu kapitálových výdavkov na obstaranie SO.01. Administratívna budova. BBSK týmito finančnými prostriedkami sa stalo majiteľom 37% podielu na uvedenom stavebnom objekte SO.01. Administratívna budova.

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
BBSK	400 000,00	400 000,00	0,00

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

Príloha č. 1 Záverečného účtu – Hodnotiaca správa PRM.

Príloha č. 2 Záverečného účtu - Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek rozpočtu podľa jednotlivých programov.

Mesto Fiľakovo
Záverečný účet Mesta za rok 2023

13. Návrh uznesenia:

Uznesenie č./2024

Mestské zastupiteľstvo vo Fiľakove

A. berie na vedomie

Správu hlavnej kontrolórky mesta a stanovisko k Záverečnému účtu mesta Fiľakovo za rok 2023.

B. berie na vedomie

Správu nezávislého audítora o účtovnej zavierke mesta Fiľakovo k 31.12.2023.

Uznesenie č./2024

Mestské zastupiteľstvo vo Fiľakove

A. schvaľuje

Záverečný účet mesta Fiľakovo za rok 2023 s prílohami č. 1 a 2 a celoročné hospodárenie bez výhrad.

B. schvaľuje

použitie prebytku hospodárenia mesta na tvorbu rezervného fondu v roku 2023 v celkovej výške 109 523,43 €.