

Dôvodová správa

V súlade s § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení a § 16 ods. 12 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy predkladáme na rokovanie mestského zastupiteľstva Záverečný účet mesta Fiľakovo za rok 2015 a Hodnotiacu správu za rok 2015, ako súhrnný dokument prezentujúci výsledky rozpočtového hospodárenia mesta za príslušný rok vrátane zriadených rozpočtových a príspevkových organizácií.

V predkladanej Hodnotiacej správe je spracované hodnotenie plnenia všetkých programov rozpočtu podľa programovej štruktúry schválenej na rok 2015. Správa obsahuje plnenie merateľných ukazovateľov a napĺňanie zámerov a cieľov v jednotlivých programoch.

Mesto hospodáril v roku 2015 na základe rozpočtu mesta Fiľakovo schváleného uznesením mestského zastupiteľstva dňa 13. novembra 2014 uznesením č. 188. Rozpočet bol v priebehu roka 2015 viackrát upravovaný. Okrem zmien rozpočtu schvaľovaných v mestskom zastupiteľstve bol rozpočet upravovaný v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a uznesenia č. 4 zo dňa 12. mája 2011 (rozšírenie právomoci primátora na vykonávanie zmien v rozpočte mesta) aj rozpočtovými opatreniami schválenými primátorom mesta, ktoré umožňujú pružne reagovať na aktuálnu potrebu zmeny rozpočtu vzniknutú v období medzi zasadnutiami mestského zastupiteľstva. O prijatých rozpočtových opatreniach je v zmysle § 14 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových opatreniach územnej samosprávy vedená evidencia.

Záverečný účet v súlade s § 16 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy povinne obsahuje:

- údaje o plnení rozpočtu,
- bilanciu aktív a pasív,
- prehľad o stave a vývoji dlhu,
- údaje o hospodárení príspevkových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta,
- prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 v členení podľa jednotlivých príjemcov, ak nie sú obcou zverejnené iným spôsobom,
- údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti mesta,
- hodnotenie plnenia programov rozpočtu mesta.

Údaje o plnení rozpočtu sú v dokumente podrobne vyhodnotené v členení podľa § 10 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, a to:

- bežné príjmy a bežné výdavky
- kapitálové príjmy a kapitálové výdavky
- finančné operácie.

Rozpočtované bežné príjmy (vrátanie príjmov rozpočtových organizácií - ZŠ) vo výške 6.415.859,28 EUR boli prekročené o 28.383,70 EUR.

Kapitálové príjmy rozpočtované vo výške 1.630.203,00 EUR sa naplnili na 1.706.997,16 EUR, t. j. 104,71%. Pozitívne je možno hodnotiť príjem z predaja bytov (144,47%), príjem z predaja akcií Prima banke Slovensko, a. s. Žilina vo výške 66,0 tis. EUR ako aj kapitálové transfery na úspešné projekty v celkovej výške 1.546.302,79 EUR:

- Zefektívnenie existujúceho systému separovaného zberu komunálneho odpadu na území mesta Fiľakovo,
- Výstavba nájomných bytov pre marginalizované komunity v meste Fiľakovo,

- Efektivita, progresívnosť a budúcnosť pod jednou strechou – v škole 21. storočia: ZŠ VJM – ul. Mládežnícka č. 7, Fiľakovo,
ako aj na rozšírenie a udržanie kapacít MŠ-Daxnerova (55,0 tis. EUR) a dotácia na rekonštrukciu ulice Jilemnického (9,7 tis. EUR).

Celkové výdavky rozpočtované vo výške (vrátane rozpočtových organizácií) 8.705.973,75 EUR boli v skutočnosti nižšie o 7.115,51 EUR.

Na financovanie kapitálových výdavkov boli použité aj prostriedky z finančných operácií, a to zdroje rezervného fondu mesta Fiľakovo, úverové zdroje (z rozpočtovaného úveru vo výške 1.268,0 tis. EUR sa skutočne čerpalo len 517.583,83 EUR) a účelové prostriedky z predchádzajúcich rokov („Oprava a rekonštrukcia strechy telocvične základnej školy Farská lúka“ vo výške 10,0 tis. EUR).

Výsledok rozpočtového hospodárenia v roku 2015 po vylúčení zostatku nepoužitých účelových prostriedkov vo výške 175.448,33 EUR je 175.580,21 EUR, ktorý navrhujeme odvieť do rezervného fondu mesta Fiľakovo, kde bude ponechaný na vykrytie budúcich výdavkov mesta podľa rozhodnutia mestského zastupiteľstva po schválení Záverečného účtu mesta Fiľakovo za rok 2015.

Záverom dokladáme Správu nezávislého audítora o overení účtovnej závierky mesta Fiľakovo k 31.12.2015 a Stanovisko hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu mesta Fiľakovo za rok 2015.

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo
vo Fiľakove

A) S c h v a ľ u j e

1. Záverečný účet za rok 2015 a celoročné hospodárenie mesta a jeho príspevkových a rozpočtových organizácií bez výhrad.
2. Tvorbu rezervného fondu z kladných finančných operácií v sume 808.307,00 € po odpočítaní schodku rozpočtu v sume - 457.278,46 € a po odpočítaní nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR v sume 175.448,33 € t. j. vo výške 175.580,21 €.
3. Rozpočtové opatrenia č. 2/2016 a RO č. 3/2016.

B) B e r i e n a v e d o m i e

1. Správu audítora za rok 2015.
2. Stanovisko hlavného kontrolóra mesta k záverečnému účtu mesta za rok 2015.
3. Rozpočtové opatrenie č. 1/2016.

Vo Fiľakove, dňa 21.06.2016

Vypracovala: Bc. Szabová
vedúca referátu ekonomiky
odd. ekonomiky a majetku mesta