

**Závěrečný účet mesta Kremnica
za rok 2012**

V Kremnici, apríl 2013

Závěrečný účet mesta Kremnica za rok 2012

OBSAH :

1. Rozpočet mesta Kremnica na rok 2012
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2012
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2012
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012
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 Kremnica

Záverečný účet mesta Kremnica za rok 2012

1. Rozpočet mesta Kremnica na rok 2012

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta Kremnica na rok 2012.

Mesto Kremnica v roku 2012 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 Kremnica na rok 2012 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie mesta Kremnica sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet mesta bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 19. 12. 2011 uznesením č.292/1112.

Rozpočet bol zmenený dvakrát:

- I. zmena bola schválená dňa 28. 06. 2012 uznesením č. 136/1206,
- II. zmena bola schválená dňa 08. 11. 2012 uznesením č.220/1211.

V roku 2012 boli v súlade s § 14 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. vypracované 2 rozpočtové opatrenia, a to č. 1 k I. zmene rozpočtu mesta zo dňa 30. 06. 2012 a č. 2 k II. zmene rozpočtu mesta zo dňa 31. 12. 2012.

Rozpočet obce k 31.12.2012 v celých €

| | Rozpočet | Rozpočet po zmenách |
|----------------------------------|------------------|---------------------|
| Príjmy celkom | 5 626 289 | 6 054 591 |
| z toho : | | |
| Bežné príjmy | 3 735 244 | 3 941 693 |
| Kapitálové príjmy | 1 333 809 | 1 448 023 |
| Finančné príjmy | 506 787 | 596 319 |
| Príjmy RO s právnou subjektivit. | 50 449 | 68 556 |
| Výdavky celkom | | |
| z toho : | 5 516 859 | 6 039 200 |
| Bežné výdavky | 2 218 332 | 2 329 189 |
| Kapitálové výdavky | 1 716 068 | 2 059 118 |
| Kapitálový príspevok pre školy. | - | 10 000 |
| Finančné výdavky | 121 063 | 116 552 |
| Výdavky RO s právnou subjekt. | 1 461 396 | 1 524 341 |
| Rozpočet obce - saldo | 109 340 | 15 391 |

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v celých €

| Rozpočet na rok 2012 | Skutočnosť k 31.12.2012 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 3 941 693 | 3 950 633 | 100,23 |

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2012 | Skutočnosť k 31.12.2012 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 2 001 977 | 2 036 248 | 101,71 |

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 655 341 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 1 668 920 €, čo predstavuje plnenie na 100,82 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 173 292 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 196 513 €, čo je 113,40 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 55 654 €, dane zo stavieb boli v sume 130 934 € a dane z bytov boli v sume 9 925 €. Za rozpočtový rok bolo zo zinkasovaných 196 513 €, zinkasovaných za nedoplatky z minulých rokov bolo 5 140 € a za sankcie 1 077 €. K 31.12.2012 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 27 468 €.

c) Daň za psa - za rok 2012 bolo zo zinkasovaných 7 123 €, mesto eviduje celkové pohľadávky na dani za psa v sume 980 €.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva - za rok 2012 bolo zo zinkasovaných 3 888 €, mesto eviduje celkové pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva v sume 743 €.

e) Daň za nevýherné hracie prístroje - za rok 2012 bolo zo zinkasovaných 133 €, mesto eviduje celkové pohľadávky na dani za nevýherné hracie automaty v sume 66 €.

f) Daň za predajné automaty - za rok 2012 bolo zo zinkasovaných 99 €, mesto neeviduje pohľadávky na dani za predajné automaty.

g) Daň za ubytovanie - za rok 2012 bolo zo zinkasovaných 4 923 €, mesto eviduje celkové pohľadávky na dani za ubytovanie v sume 373 €.

h) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad - za rok 2012 bolo zinkasovaných celkom 125 606 € v tom z predpisu roku 2012 116 399 €, z pohľadávok minulých rokov 9 207 €. Mesto eviduje celkové pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 69 494 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2012 | Skutočnosť k 31.12.2012 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 998 337 | 1 019 004 | 102,07 |

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 861 619 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 875 058 €, čo je 101,56 % plnenie. Ide o príjem z dividend v sume 200 000 €, príjem z prenajatých pozemkov v sume 548 242 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov, strojov v sume 126 812 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 28 881 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 27 437 €, čo je 95,00 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za prevádzku výherných prístrojov, ktoré sú v sume 12 800 €.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

| Rozpočet na rok 2012 | Skutočnosť k 31.12.2012 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 941 379 | 895 381 | 95,11 |

Mesto prijalo nasledovné granty a transfery (vybrané položky - úplne na str. 15,16):

| P.č. | Poskytovateľ | Suma v € | Účel |
|------|--------------------------|----------|----------------------------------|
| 1. | KŠÚ | 21 600 | Asistenti |
| 2. | KŠÚ | 15 766 | Vzdelávacie poukazy |
| 3. | Krajský stavebný úrad BB | 5 041 | Spoločný stavebný úrad |
| 4. | OÚ BB - odbor školstva | 753 266 | Školstvo - prenesené kompetencie |
| 5. | Obvodný úrad Žiar n/Hr. | 8 762 | Matrika |
| 6. | OÚ BB - Odbor školstva | 20 656 | Dopravné |
| 7. | ÚPSVaR Banská Štiavnica | 4 439 | Stravné pre deti v HN |
| 8. | ÚPSVaR Banská Štiavnica | 797 | Školské pomôcky pre deti v HN |
| 9. | Obvodný úrad | 432 | Dotácia na vojnové hroby |

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

4) Kapitálové príjmy:

| Rozpočet na rok 2012 | Skutočnosť k 31.12.2012 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 1 448 023 | 1 448 007 | 100,00 |

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 3 121 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 3 105 €, čo je 99,49 % plnenie.

Ide o príjem za predaj : - budov 50 €
- bytov 2 630 €

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 371 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 425 €, čo predstavuje 114,56 % plnenie.

c) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 1 444 902 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 1 444 902 €, čo predstavuje 100 % plnenie.

V roku 2012 mesto získalo nasledovné granty a transfery :

| P. č. | Poskytovateľ dotácie | Suma v € | Investičná akcia |
|-------|----------------------|----------|------------------------------------|
| 1. | MVRR SR | 667 462 | Rekonštrukcia Štefánikovho nám. |
| 2. | MVRR SR | 498 440 | Obnova MsKS |
| 3. | MF SR | 275 500 | Záchrana a obnova kultúr. pamiatok |
| 4. | OÚ Banská Bystrica | 3 500 | Rozšírenie kamerového systému |

5) Príjmy finančných operácií:

| Rozpočet na rok 2012 | Skutočnosť k 31.12.2012 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 596 319 | 596 320 | 100,00 |

Príjmy finančných operácií tvorili zostatky nevyčerpaných dotácií v sume 369 409 € a prevod prostriedkov rezervného fondu v sume 226 911 €.

V roku 2012 mesto Kremnica neprijalo žiadny úver.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

| Rozpočet na rok 2012 | Skutočnosť k 31.12.2012 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 68 556 | 68 551 | 99,99 |

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

| | |
|-------------------------------------|----------|
| Základná škola Angyalova ul. | 16 365 € |
| Základná škola Pavla Križku | 20 999 € |
| Základná umelecká škola J. L. Bellu | 15 281 € |
| Materská škola Dolná ul. | 9 593 € |
| Centrum voľného času Cvrček | 6 313 € |

Kapitálové príjmy :

| Rozpočet na rok 2012 | Skutočnosť k 31.12.2012 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 10 000 | 10 000 | 100,00 |

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

| | |
|------------------------------|----------|
| Základná škola Angyalova ul. | 10 000 € |
|------------------------------|----------|

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2012 v celých €

| Rozpočet na rok 2012 | Skutočnosť k 31.12.2012 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 6 039 200 | 5 541 060 | 91,75 |

1) Bežné výdavky :

| Rozpočet na rok 2012 | Skutočnosť k 31.12.2012 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 2 329 189 | 2 197 024 | 94,33 |

v tom :

| Funkčná klasifikácia | Rozpočet | Skutočnosť | % plnenia |
|-----------------------------------|----------|------------|-----------|
| Vnútorná správa | 691 221 | 652 015 | 94,33 |
| Všeobecné verejné služby - voľby | 4 182 | 4 182 | 100,00 |
| Ochrana životného prostredia | 113 236 | 106 957 | 94,45 |
| Bývanie a občianska vybavenosť | 145 710 | 144 210 | 98,97 |
| Zdravotníctvo - LSPP | 36 954 | 35 014 | 94,75 |
| Rekreácia, kultúra a šport, | 246 937 | 234 465 | 94,95 |
| Vzdelávanie - predškolská výchova | 202 | 202 | 100,00 |
| Vzdelávanie - základné vzdelanie | 202 812 | 197 392 | 97,33 |

| | | | |
|--------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| Komunikácie | 55 112 | 28 918 | 52,47 |
| Sociálne zabezpečenie | 77 152 | 59 978 | 77,74 |
| Finančná a rozpočt. oblasť | 4 200 | 4 202 | 100,05 |
| Matrika | 13 034 | 12 606 | 96,72 |
| Transakcie verejného dlhu | 33 950 | 24 728 | 72,84 |
| Podpora separovaného zberu | 7 500 | 900 | 12 |
| Mestská polícia | 188 734 | 180 625 | 95,70 |
| Požiarna ochrana | 4 631 | 3 364 | 72,64 |
| Pamiatková starostlivosť | 40 116 | 52 782 | 131,57 |
| Technické služby | 364 254 | 354 652 | 97,36 |
| Verejné osvetlenie | 32 400 | 32 980 | 101,79 |
| Zariadenie výchovnej prevencie | 66 852 | 66 852 | 100,00 |
| Spolu | 2 329 189 | 2 197 024 | 94,33 |

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

Z rozpočtovaných 657 656 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 646 557 €, čo je 98,31 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov správy mestského úradu, matriky, mestskej polície, aktivačného pracovníka menších obecných služieb, opatrovateľskej služby, oddelenia mestskej zelene, oddelenia technických služieb a oddelenia pre prevádzku zariadení na Skalke.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 239 292 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 236 189 €, čo je 98,70 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 930 495 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 823 083 €, čo je 88,46 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky správy mestského úradu a všetkých stredísk, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 465 740 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 464 411 €, čo predstavuje 99,71 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 36 006 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 26 784 €, čo predstavuje 74,39 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

| Rozpočet na rok 2012 | Skutočnosť k 31.12.2012 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 2 059 118 | 1 702 322 | 82,67 |

v tom :

| Funkčná klasifikácia | rozpočet | skutočnosť | % plnenia |
|------------------------------------|-----------|------------|-----------|
| Ostatné kultúrne služby | 2 852 | 2 852 | 100,00 |
| Pamiatková starostlivosť | 1 900 096 | 1 653 055 | 86,99 |
| Cestná doprava | 41 632 | 6 137 | 14,74 |
| Bývanie a občianska vybavenosť | 3 500 | 3 500 | 100,00 |
| Výstavba - ÚPN, stavebné dozory | 40 780 | 4 062 | 9,96 |
| Rekreácia, šport - zasnežovanie ŠN | 37 540 | 0 | 0,00 |

| | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| Verejné osvetlenie | 2 278 | 2 278 | 100,00 |
| Vzdelávanie - základné vzdelanie | 25 000 | 25 000 | 100,00 |
| Prevenčia kriminality - kamer. systém | 5 440 | 5 438 | 99,96 |
| Spolu | 2 059 118 | 1 702 322 | 82,67 |

a) Výdavky verejnej správy - ostatné kultúrne služby

Ide o nasledovnú investičnú akciu :

- nákup - nožnicový stan v sume 2 852 €.

b) Pamiatková starostlivosť

Ide o nasledovné investičné akcie:

- obstaranie kuchynskej linky a tlačiarne - Obnova MsKS v sume 5 665 €,
- archeológia k projektu Rekonštrukcie Štefánikovho námestia v sume 7 911 €,
- obstaranie projektu k Rekonštrukcii Štefánikovho námestia v sume 600 €,
- realizácia projektu Rekonštrukcia Štefánikovho námestia v sume 761 605 €,
- obstaranie projektovej dokumentácie - Zechenterov dom v sume 7 000 €,
- realizácia Obnovy barokovej fontány v sume 109 188 €,
- realizácia Záchrana a obnova kultúrnych pamiatok - Radnica v sume 215 989 €,
- realizácia projektu Obnova MsKS v sume 545 097 €.

c) Ekonomická oblasť - cestná doprava

Ide o nasledovné investičné akcie :

- vybudovanie parkovacích miest na Matunákovej ulici v sume 2 777 €,
- nákup radlice na sneh - zimná údržba - v sume 3 360 €.

d) Bývanie a občianska vybavenosť - rozvoj bývania

Ide o nasledovnú investičnú akciu :

- vypracovanie projektovej dokumentácie - nadstavba bytového domu č. 62/47 na Dolnej ulici v sume 3 500 €.

e) Ekonomická oblasť - výstavba

Ide o nasledovnú investičnú akciu :

- obstaranie ÚPN mesta Kremnica v sume 4 062 €.

f) rekreácia, šport

Ide o nasledovnú investičnú akciu :

- obstaranie projektovej dokumentácie a realizácia zasnežovanie Štefánikovho námestia v sume 0 €.

g) Bývanie a občianska vybavenosť - rozvoj obcí

Ide o nasledovnú investičnú akciu :

- verejné osvetlenie - obstaranie el. prípojky na Zámockom námestí v sume 2 278 €.

h) Vzdelávanie - základné vzdelanie

Ide o nasledovnú investičnú akciu :

- vypracovanie projektovej dokumentácie - ZŠ Pavla Križku v sume 25 000 €.

ch) Prevencia kriminality

Ide o nasledovnú investičnú akciu :

- rozšírenie kamerového systému v meste v sume 5 438 €.

3) Výdavkové finančné operácie :

| Rozpočet na rok 2012 | Skutočnosť k 31.12.2012 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 116 552 | 116 553 | 100,00 |

Z rozpočtovaných 116 552 € podľa II. zmeny rozpočtu na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 116 553 €, čo predstavuje 100 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

| Rozpočet na rok 2012 | Skutočnosť k 31.12.2012 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 1 524 341 | 1 515 162 | 99,40 |

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

| | |
|-------------------------------------|-----------|
| Základná škola Angyalova ul. | 552 504 € |
| Základná škola Pavla Križku | 433 427 € |
| Základná umelecká škola J. L. Bellu | 198 121 € |
| Materská škola Dolná ul. | 261 785 € |
| Centrum voľného času Cvrček | 69 325 € |

Kapitálové výdavky:

| Rozpočet na rok 2012 | Skutočnosť k 31.12.2012 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 10 000 | 10 000 | 100,00 |

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

| | |
|--------------------------------|----------|
| Základná škola Angyalova ulica | 10 000 € |
|--------------------------------|----------|

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2012

| | Rozpočet po zmenách 2012 v celých € | Skutočnosť k 31.12.2012 v celých € |
|--------------------------------------|--|--|
| Príjmy celkom | 6 054 591 | 6 063 510 |
| z toho : | | |
| Bežné príjmy | 3 941 693 | 3 950 633 |
| Kapitálové príjmy | 1 448 023 | 1 448 007 |
| Finančné príjmy | 596 319 | 596 319 |
| Príjmy RO | 68 556 | 68 551 |
| Výdavky celkom | 6 039 200 | 5 541 060 |
| z toho : | | |
| Bežné výdavky | 2 329 189 | 2 197 024 |
| Kapitálové výdavky | 2 059 118 | 1 702 322 |
| Kapitálový príspevok pre školy | 10 000 | 10 000 |
| Finančné výdavky | 116 552 | 116 552 |
| Výdavky RO | 1 524 341 | 1 515 162 |
| Hospodárenie obce za rok 2012 | 15 391 | 522 450 |

Prebytok rozpočtu v sume 522 449,96 € 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 252 915,60 € navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 252 915,60 €.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú :**

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 618,19 €, a to na :
-Dopravné ZŠ 618,19 €
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 268 916,17 €, a to na :
- Záchranu pamiatok - dotácia MF SR z roku 2012 v sume 192 500, - €
- Záchranu pamiatok - dotácia MF SR z roku 2011 v sume 76 416, 17€,

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

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

| Fond rezervný | Suma v € |
|---|------------|
| ZS k 01.01.2012 | 8 610,75 |
| Prírastky - z prebytku hospodárenia | 226 911,48 |
| - ostatné prírastky | - |
| Úbytky - použitie rezervného fondu : | 226 911,48 |
| - uznesenie č. 135/1206 zo dňa 28. 06. 2012 | |
| - na splácanie istiny úverov | 87 083, - |
| - na splácanie istiny lízingov | 33 980,- |
| - uznesenie č. 135/1206 zo dňa 28. 06. 2012 | |
| - na krytie schodku hospodárenia kapitál. rozp. | 105 848,48 |
| - ostatné úbytky | - |
| KZ k 31.12.2012 | 8 610,75 |

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje **kolektívna zmluva**.

| Sociálny fond | Suma v € |
|--------------------------------|-----------------|
| ZS k 01.01.2012 | 368,83 |
| Prírastky - povinný prídel - % | 5 725,36 |
| - povinný prídel - % | |
| - ostatné prírastky | 0,27 |
| Úbytky - závodné stravovanie | 5 720,25 |
| - regeneráciu PS, dopravu | - |
| - dopravné | - |
| - ostatné úbytky | 5,78 |
| KZ k 31.12.2012 | 368,43 |

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v celých €

AKTÍVA

| Názov | ZS k 01.01.2012 | KZ k 31.12.2012 |
|---|------------------------|------------------------|
| Majetok spolu | 38 127 057,00 | 38 228 125,80 |
| Neobežný majetok spolu | 37 234 802,00 | 37 373 663,30 |
| z toho : | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 1 193,00 | 58 870,72 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 33 836 181,00 | 33 772 352,17 |
| Dlhodobý finančný majetok | 3 397 428,00 | 3 542 440,41 |
| Obežný majetok spolu | 892 255,00 | 854 462,50 |
| z toho : | | |
| Zásoby | 7 720,00 | 8 222,03 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 79 853,00 | 79 907,04 |
| Dlhodobé pohľadávky | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | 188 513,00 | 218 478,36 |
| Finančné účty | 611 927,00 | 540 489,49 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 0 | 0 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0 | 0 |
| Časové rozlíšenie | 4 242,00 | 7 365,58 |

PASÍVA

| Názov | ZS k 1.1.2012 | KZ k 31.12.2012 |
|---------------------------------------|---------------|-----------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 38 127 057,00 | 38 228 125,80 |
| Vlastné imanie | 27 391 470,00 | 27 545 907,35 |
| z toho : | | |
| Oceňovacie rozdiely | 2 151 727,00 | 2 296 739,03 |
| Fondy | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia | 25 239 743,00 | 25 249 168,32 |
| Záväzky | 2 531 207,00 | 1 221 543,86 |
| z toho : | | |
| Rezervy | 44 663,00 | 17 075,29 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 369 408,00 | 269 534,36 |
| Dlhodobé záväzky | 41 670,00 | 7 586,94 |
| Krátkodobé záväzky | 1 164 518,00 | 98 971,94 |
| Bankové úvery a výpomoci | 910 948,00 | 828 375,13 |
| Časové rozlíšenie | 8 204 380,00 | 9 460 674,79 |

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Mesto k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky:

| | |
|--------------------------|--------------|
| - voči bankám | 828 375,13 € |
| - voči dodávateľom | 16 302,06 € |
| - voči štátnemu rozpočtu | 6 054,48 € |
| - voči zamestnancom | 994,73 € |

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Mesto Kremnica je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

Mestský bytový podnik:

| | |
|-----------------------|---------------------|
| Celkové náklady | 303 505,28 € |
| <u>Celkové výnosy</u> | <u>306 485,68 €</u> |
| Hospodársky výsledok | 2 980,40 € |

Kultúrne a informačné centrum mesta Kremnica:

| | |
|-----------------------|--------------------|
| Celkové náklady | 70 202,19 € |
| <u>Celkové výnosy</u> | <u>72 362,84 €</u> |
| Hospodársky výsledok | 2 160,65 € |

9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Mesto Kremnica neposkytlo žiadne záruky.

10. Podnikateľská činnosť

Mesto Kremnica podniká na základe živnostenských oprávnení. Predmetom podnikania je:

- Podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom,
- Nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5 t vrátane prípojného vozidla,
- Práce so špeciálnymi mechanizmami,
- Vnútroštátna nákladná cestná doprava,
- Vnútroštátna nepravidelná autobusová doprava,
- Ochrana majetku a osôb,
- Prevádzkovanie športových zariadení,
- Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu,
- Predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, piva, vína a destilátov,
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností

V roku 2012 dosiahlo mesto v podnikateľskej činnosti:

| | |
|-----------------------------|--------------------|
| Celkové náklady | 86 047,88 € |
| <u>Celkové výnosy</u> | <u>98 073,03 €</u> |
| Hospodársky výsledok - zisk | 12 025,15 € |

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- c. štátnemu rozpočtu
- d. štátnym fondom
- e. rozpočtom iných obcí
- f. 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.

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

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

| Rozpočtová organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel - vrátenie |
|------------------------|---|---|--------------------|
| ZŠ Angyalova ul. | 85 951 | 85 917 | 34 |
| ZŠ Pavla Križku | 87 806 | 87 779 | 27 |
| ZUŠ J. L. Bellu | 194 610 | 194 610 | 0 |
| MŠ Dolná ul. | 253 212 | 253 158 | 54 |
| CVČ Cvrček | 64 439 | 64 439 | 0 |

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

| Rozpočtová organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel - vrátenie |
|------------------------|---|---|--------------------|
| ZŠ Angyalova ul. | 466 873 | 466 586 | 287 |
| ZŠ Pavla Križku | 345 979 | 345 648 | 331 |
| ZUŠ J. L. Bellu | 1 611 | 1 611 | 0 |
| MŠ Dolná ul. | 8 627 | 8 627 | 0 |
| CVČ Cvrček | 4 886 | 4 886 | 0 |

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

- **prostriedky zriaďovateľa**

| Príspevková organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|-------------------------|---|---|---------|
| Mestský byt. podnik | 144 210 | 144 210 | 0 |
| KIC mesta Kremnica | 46 366 | 46 366 | 0 |

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

| Príspevková organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|-------------------------|---|---|---------|
| Mestský byt. podnik | 0 | 0 | 0 |
| KIC mesta Kremnica | 0 | 0 | 0 |

- **prostriedky vlastné**

| Príspevková organizácia | Vlastné finančné prostriedky | Čerpanie finančných prostriedkov | Rozdiel |
|-------------------------|------------------------------|----------------------------------|---------|
| Mestský byt. podnik | 40 811 | 40 811 | 0 |
| KIC mesta Kremnica | 0 | 0 | 0 |

c. Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

| Právnická osoba | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|----------------------|---|---|---------|
| MsL Kremnica, s.r.o. | 0 | 0 | 0 |

d. Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Mesto poskytlo v roku 2012 dotácie v súlade s VZN č.11/2001 o dotáciách v znení VZN č. 2/2005 a VZN č. 7/2008, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

| Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 - | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) vrátené späť - 4 - |
|--|--|--|--|
| bežné výdavky v tom: | | | |
| Šport | 14 889 | 14 805 | 84 |
| Kultúra | 12 271 | 12 271 | 0 |
| Sociálna oblasť | 1 633 | 1 633 | 0 |

K 31.12.2012 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade s VZN č.11/2001 o dotáciách v znení VZN č. 2/2005 a VZN č. 7/2008.

e. 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 - |
|-----------------------|--|--|--|----------------------------------|
| ÚPSVaR | transfer menšie obecné služb. | 21 848 | 21 848 | 0 |
| ÚPSVaR | bežný transf.-MŠ, CVCČ, ZUŠ | 162 | 162 | 0 |
| MPSVaR | prís. - poskyt. soc. služieb | 5 440 | 5 440 | 0 |
| KSÚ | dot. - na úsek staveb. poriad. | 5 041 | 5 041 | 0 |
| MV SR | transf. - hlás. pobyt. občanov | 1 790 | 1 790 | 0 |
| ÚPSVaR | zadržané rodinné prídavky | 1 500 | 1 500 | 0 |
| KŠÚ | školstvo - prenesené kompet. | 753 266 | 753 266 | 0 |
| KŠÚ | transfer na súťaže CVCČ | 2 561 | 2 561 | 0 |
| KŠÚ | transf. - nenormatív. fin. pr. | 69 786 | 69 786 | 0 |
| ÚPSVaR | stravovanie a pomôcky v HN | 5 236 | 5 236 | 0 |

| | | | | |
|-------------|-------------------------------|---------|---------|---|
| KÚŽP | transfer na životné prostr. | 587 | 587 | 0 |
| KÚ cest. d. | transf. na špec. stav. úrad | 288 | 288 | 0 |
| OÚ ZH | dotácia na vojnové hroby | 432 | 432 | 0 |
| MV SR | transfer na matriku | 8 762 | 8 762 | 0 |
| MŽP SR | transf. - separovaný zber | 1 651 | 1 651 | 0 |
| UMB | transfer - ped. prac ZŠ P. K. | 16 | 16 | 0 |
| OÚ ZH | voľby do NR SR 2012 | 4 182 | 4 182 | 0 |
| MVRR SR | Rekonštrukcia Štef. námestia | 667 462 | 667 462 | 0 |
| MVRR SR | Obnova MsKS | 510 073 | 510 073 | 0 |
| OÚ BB | dotácia na rozš. kamer. syst. | 3 500 | 3 500 | 0 |
| MF SR | Záchrana a obnova kult. p. | 275 500 | 275 500 | 0 |

f. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mesto neuzatvorilo v roku 2012 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

g. Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

| Obec | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|------|---|---|---------|
| - | - | - | - |

| Obec | Suma prijatých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|------|--|---|---------|
| - | - | - | - |

h. Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

| VÚC | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|-----|---|---|---------|
| - | - | - | - |

| VÚC | Suma prijatých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|------|--|---|---------|
| BBSK | 1 000 | 1 000 | 0 |

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovali:

J. Peterková, Bc. J. Zipserová, Ing. E. Ihringová

V Kremnici dňa 19. apríla 2013

Plnenie Programového rozpočtu mesta Kremnica za rok 2012

Programový rozpočet mesta pre roky 2012 - 2014 obsahoval hlavné ciele, ktoré sa mesto snažilo zabezpečiť v náročnom období roku 2012, v ktorom naďalej pretrvávali dopady ekonomickej krízy.

Príjmy bežného rozpočtu

Mesto zabezpečilo v zmysle zákona naplnenie príjmov rozpočtu, ktoré slúžili na zabezpečenie samosprávnych funkcií mesta a tiež prenesených kompetencií, a to:

položky 100 – daňové príjmy z toho predovšetkým 120 – daň z majetku vo výške 196 513 €, čo je 113,40 % -tné plnenie, 130 – miestne dane a služby boli splnené vo výške 169 738 €, čo je 98,13 % -tné plnenie,

položky 200 – nedaňové príjmy 212 - príjmy z vlastníctva predovšetkým za nájom pozemkov vo výške 548 242 €, čo je 101,18 %-tné plnenie a dividendy (podiel na zisku) od spoločnosti Mestské lesy Kremnica, s. r. o., vo výške 200 000 €, čo je 100%-tné plnenie, 220 – administratívne poplatky vo výške 27 437 €, čo je 95%-tné plnenie, 223 – poplatky a platby z náhodného predaja vo výške 87 136 €, čo je 109,67%-tné plnenie, 229 – za znečisťovanie ovzdušia vo výške 1 414 €, čo je 106,32%-tné plnenie, 290 – iné nedaňové príjmy vo výške 27 603 €, čo je 103,18%-tné plnenie, položky 310 – tuzemské bežné granty a transfery boli splnené vo výške 895 381 €, čo je 95,11%-tné plnenie (v tomto prípade nižšie plnenie bolo spôsobené tým, že finančné prostriedky k poslednej žiadosti projektu Obnova MsKS boli MVR SR mestu uhradené až začiatkom roka 2013).

Príjmy kapitálového rozpočtu

Kapitálové príjmy boli tvorené najmä príjmami z nenávratných finančných príspevkov k projektom - Rekonštrukcia Štefánikovho námestia vo výške 667 462 €, Obnova MsKS vo výške 498 440 € a z dotácie MF SR podľa Zákona o štátnom rozpočte na rok 2012 - obnova kultúrnych pamiatok vo výške 275 500 €.

Prvé dve položky získalo mesto na základe vypracovaných a úspešne predložených žiadostí, ktoré vypracovali zamestnanci mesta v spolupráci s externými odborne spôsobilými subjektmi.

Výdavky bežného rozpočtu

Financovanie potrieb mesta v roku 2012 v zmysle Programového rozpočtu mesta Kremnica pre rok 2012, a to financovanie:

- kapitoly 01.1.1.0 - Správa mestského úradu - prevádzka administratívy mesta a MsÚ,
 - kapitoly 03.1.0 - Mestská polícia - plnenie úloh mestskej polície,
 - kapitoly 05.1.0 - stredisko 582 - Technické služby - plnenie úloh oddelenia TS
 - kapitoly 05.1.0 - stredisko 583 – Verejná zeleň – plnenie úloh oddelenia mestskej zelene
 - kapitoly 08.1.0 - strediska - Oddelenie pre prevádzku zariadení na Skalke – zabezpečenie prevádzky Relax centra a ostatných zariadení na Skalke
 - kapitoly 09.1.1.1 - Predškolská a školská výchova – originálne kompetencie - prevádzka rozpočtových organizácií - škôl, školských zariadení, materskej školy
 - položiek 642 005 09.6.0.9 a 09.1.1.1- prevádzka neštátnych školských zariadení
 - položky 06.6.0 - Mestský bytový podnik (príspevková organizácia) - prevádzka MsBP
 - položky 04.7.3 - Kultúrne a informačné centrum mesta Kremnica (príspevková organizácia) prevádzka KIC
 - kapitoly 07.2.1.4 - Zdravotníctvo – prevádzka LSPP
 - kapitoly 10.2.0.2 – Opatrovateľská služba
- bolo splnené.

Výdavky kapitálového rozpočtu

Hlavným zámerom Programového rozpočtu Mesta Kremnica na rok 2012 bolo zabezpečenie financovania projektov pre získanie dotácií z eurofondov a spolufinancovanie realizácie projektov. V roku 2012 boli spolufinancované vo výške 5 % výdavky stavieb a prác navyše v súvislosti s týmito dvomi projektmi: Rekonštrukcia Štefánikovho námestia vo výške 128 888 € a Obnova MsKS vo výške 50 287 €.

Výdavky finančných operácií

V roku 2012 mesto splácalo svoje záväzky vyplývajúce z úverových zmlúv - položky rozpočtu: 821005-1, 821005-3 spolu vo výške 82 572 € a tiež lízingových zmlúv - položky rozpočtu 824-3 a 824-2 za zariadenia technického parku mesta pre potreby oddelenia technických služieb spolu vo výške 33 981 € riadne a včas.

V Kremnici dňa 19. 04. 2013

Vypracovala: Ing. Eva Ihringová