

**Materiál na zasadnutie
Mestského zastupiteľstva v Kremnici
dňa 13. apríla 2017**

K bodu: Správa o čerpaní rozpočtu mesta Kremnica za rok 2016 k 31. 12. 2016
Predkladá: Ing. Mgr. Alexander Ferenčík, primátor mesta
Spracovateľ: Oddelenie ekonomické a podnikateľských aktivít MsÚ
Na zasadnutie prizvať:

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
 2. Dôvodovú správu
 3. Príloha: č. 1 - čerpanie rozpočtu mesta Kremnica za rok 2016 k 31. 12. 2016
-

Návrh na uznesenie:

vo veci čerpania rozpočtu mesta Kremnica za rok 2016 k 31. 12. 2016

Mestské zastupiteľstvo - berie na vedomie

predloženú správu o čerpaní rozpočtu mesta Kremnica za rok 2016 k 31. 12. 2016 nasledovne:

Bežný rozpočet:	príjmy:	4 709 873,83 €, t.j. 110,25 %
	výdavky:	4 207 461,53 €, t.j. 100,18 %
	saldo:	502 412,30 €
Kapitálový rozpočet:	príjmy:	291 616,35 €, t.j. 100,25 %
	výdavky:	294 475,49 €, t.j. 49,48 %
	saldo:	- 2 859,14 €
Finančné operácie:	príjmy:	209 416,56 €, t.j. 53,78 %
	výdavky:	152 890,95 €, t.j. 99,99 %
	saldo:	56 525,61 €

Dôvodová správa:

Rozpočet mesta Kremnica na rok 2016 bol schválený uznesením MsZ č. 231/1512 zo dňa 14. 12. 2015. Prvá zmena rozpočtu mesta Kremnica na rok 2016 bola schválená uznesením MsZ č. 5/1602 zo dňa 11. 02. 2016, druhá zmena rozpočtu mesta Kremnica na rok 2016 bola schválená uznesením MsZ č. 53/1604 zo dňa 14. 04. 2016. Tretiu zmenu rozpočtu mesta Kremnica na rok 2016 schválilo MsZ uznesením č. 80/1606 zo dňa 16. 16. 2016, štvrtá zmena rozpočtu bola schválená uznesením MsZ č. 107/1606 zo dňa 16. 06. 2016. Piatu zmenu rozpočtu mesta Kremnica na rok 2016 schválilo MsZ uznesením č. 135/1609 zo dňa 21. 09. 2016, šiesta zmena rozpočtu bola schválená uznesením MsZ č. 144/1611 zo dňa 24. 11. 2016.

Predložené čerpanie rozpočtu mesta za rok 2016 k 31. 12. 2016 je realizované k rozpočtovému opatreniu, ktoré bolo vypracované k 31. 12. 2016.

Príjmy bežného rozpočtu k 31. 12. 2016 boli splnené vo výške 4 709 873,83 €, čo predstavuje 110,25% plnenie oproti plánovaným 4 271 866 €.

Daňové príjmy boli plnené na 108,66 %, t.j. vo výške 2 488 625,25 € oproti plánovaným 2 290 237 €.

a) Výnos dane z príjmov poukázaný samospráve:

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 934 231 € z výnosu dane z príjmov boli k 31. 12. 2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 2 102 789,69 € čo predstavuje 108,71 % plnenie. Vyšší príjem odzrkadľuje stav skutočného príjmu „podielových daní“, keď do príjmovej časti rozpočtu nebolo mestom zapojených 44 865 € a tiež štátom avizované zvýšenie podielu, ktorým štát prerozdeľuje príjem dane z fyzických osôb medzi mestá a obce pre rok 2016. Toto predstavuje zvýšené plnenie o 123 693,69 €.

b) Miestne dane a poplatok za komunálny odpad:

Z rozpočtovaných 196 230 € bol skutočný príjem daní z nehnuteľností k 31.12.2016 v sume 214 187,51 €, čo je 109,00 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 65 390,03 €, dane zo stavieb boli v sume 138 732,07 € a dane z bytov boli v sume 10 065,41 €. Za rozpočtový rok na daniach z nehnuteľností bolo zinkasovaných 203 569,46 €, za nedoplatky z minulých rokov 10 618,05 €. Príjem dane za psa bol v sume 7 664,38 € oproti rozpočtovaným 6 850 €, čo predstavuje 111,89% plnenie. Príjem dane za ubytovanie predstavoval 10 654,86 € čo predstavuje oproti rozpočtovaným 11 684 € čo je 91,19 % plnenie. Príjem dane za užívanie verejného priestranstva bol 15 597,97 €, čo oproti plánovaným 12 705 € predstavuje 122,77 % plnenie. Príjem z poplatku za komunálny odpad a drobný

stavebný odpad k 31. 12. 2016 predstavuje 133 905,88 €, oproti rozpočtovaným 125 000 €, čo predstavuje 107,12 % plnenie.

Nedaňové príjmy boli plnené na 103,57 %, t.j. vo výške 885 721,39 € oproti plánovaným 855 159 €.

a) Príjmy z vlastníctva majetku:

Z rozpočtovaných 760 429 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 758 741 €, čo je 99,77 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z nerozdeleného zisku minulých období spoločnosti Mestské lesy Kremnica, s.r.o., v sume 190 000 €, príjem z prenajatých pozemkov v sume 442 194,42 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 126 546,94 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby:

Z rozpočtovaných 89 780 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 133 997,71 €, čo je 149,25 % plnenie.

c) Úroky z tuzemských úverov:

Z rozpočtovaných 420 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 569,89 €, čo je 135,68 % plnenie.

Iné nedaňové príjmy boli plnené na 670 %, t.j. vo výške 30 331,46 € oproti plánovaným 4 527 €.

Hlavným dopredu neočakávaným príjmom boli vratky z ročného zúčtovania zdravotného poistenia za zamestnávateľa, ktoré predstavovalo 20 283,21 €. Medzi iné nedaňové príjmy okrem vratiek patrili aj príjmy z náhrad poistného plnenia, z odvodov z hazardných hier, z dobropisov a za výrub stromov.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných bežných grantov a transferov 1 053 987 € bol skutočný príjem vo výške 1 053 985,43 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

Bežné príjmy z podnikateľskej činnosti mesta tvoria 37 919,03 €. Bežné príjmy – granty z recyklačného fondu sú vo výške 10 931 €. Podľa metodických pokynov MFSR sú tieto finančné prostriedky sledované ako mimorozpočtové bežné príjmy.

Príjmy kapitálového rozpočtu k 31. 12. 2016 boli splnené vo výške 291 616,35 €, čo predstavuje 100,25% plnenie oproti plánovaným 290 902 €.

Príjem z predaja bytov: Z rozpočtovaných 200 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 914,35 €, čo je 457,17 % plnenie.

Príjem z predaja dopravných prostriedkov: Z rozpočtovaných 3 271 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 3 271,00 €, čo je 38,85 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov: Z rozpočtovaných 5 519 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 5 519,00 €, čo predstavuje 98,09 % plnenie.

Prijaté granty a transfery: Z rozpočtovaných 281 912,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 281 912,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Príjmové finančné operácie k 31. 12. 2016 boli splnené vo výške 209 416,56 €, čo predstavuje 53,78% plnenie oproti plánovaným 389 425 €.

Uznesením Mestského zastupiteľstva v Kremnici č. 47/1604 zo dňa 14. 04. 2016 a uznesením Mestského zastupiteľstva v Kremnici č. 48/1604 zo dňa 14. 04. 2016 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 387 650,00 €. V skutočnosti bolo plnené v sume 191 161,20 €, čo predstavuje 49,31 % plnenie, spôsobené nezrealizovaním niektorých investičných akcií, na ktoré boli vyčlenené prostriedky z rezervného fondu uznesením MsZ č. 48/1604 zo dňa 14. 04. 2016 (ÚPN Veterník, rozšírenie kamerového systému, obstaranie pozemku, rekonštrukcia telocvične, výstavba náhradného zdroja vody).

V roku 2016 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR z roku 2014 a z roku 2015 účelovo určené na kapitálové výdavky - obnova a záchrana kultúrnych pamiatok spolu v sume 179,74 EUR, nevyčerpaná dotácia na dopravné z roku 2015 vo výške 1 322,47 EUR a nevyčerpané prostriedky z fondu údržby bytového domu 413 na Angyalovej ulici v Kremnici v sume 231,54 EUR.

Príjmové operácie z podnikateľskej činnosti mesta tvoria 6 621,61 €. Sú to prostriedky z podnikateľskej činnosti mesta z predchádzajúcich rokov. Podľa metodických pokynov MFSR sú tieto finančné prostriedky sledované ako mimorozpočtové príjmy.

Príjmové operácie rozpočtových organizácií tvoria 9 900€. Sú to prostriedky zo školskej jedálne MŠ z predchádzajúcich rokov zapojené do rozpočtu 2016. Podľa metodických pokynov MFSR sú tieto finančné prostriedky sledované ako mimorozpočtové príjmy.

Príjmy školských zariadení sú v prílohe č. 1 materiálu rozdelené, v zmysle platnej metodiky, na rozpočtované, mimorozpočtové (predstavujúce príjem z darov a grantov) a mimorozpočtové (predstavujúce príjem zo stravného).

Výdavky bežného rozpočtu k 31. 12. 2016 boli čerpané vo výške 4 207 461,53 €, čo predstavuje 100,18 % čerpanie oproti plánovaným 4 199 813 €.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610)

Z rozpočtovaných 760 757 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2016 v sume 701 352,18 €, čo je 92,19 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, MsPO, matriky, stavebného úradu, opatrovateľskej služby a aktivačných pracovníkov. Nedočerpanie finančných prostriedkov vo výške 59 404,82 € má v najväčšej miere nadväznosť na zapojenie sa do projektov ÚPSVaR „Šanca na zamestnanie“ (separácia, kultúrny referent, referent registratúra), „Cesta z kruhu nezamestnanosti“ (čistenie verejných priestranstiev), „Dobrovoľnícka služba“ (ekonomický referent), a „Chránená dielňa kamerový systém“ a refundácia výdavkov na mzdy v zmysle uzatvorených zmlúv. Ďalej je nedočerpanie výdavkov spôsobené kolísajúcim počtom zamestnankýň opatrovateľskej služby, ktorých počet nadväzuje na dopyt obyvateľov po opatrovaní a čerpaním dlhodobých práceneschopností zamestnancov mesta.

Poistné a príspevok do poisťovní (620)

Z rozpočtovaných 273 632 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2016 v sume 255 806,55 €, čo je 93,48 % čerpanie. Nedočerpanie finančných prostriedkov vo výške 17 825,45 € má priamy súvis so zdôvodnením uvedeným pri skupine 610 – Mzdy a platy.

Tovary a služby (630)

Z rozpočtovaných 807 247 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2016 v sume 696 817,94 €, čo je 86,32 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých oddelení a stredísk MsÚ ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné a ostatné tovary a služby. Nedočerpanie finančných prostriedkov v skupine 630 je spolu vo výške 110 429,06 €.

V programe 001 – Výdavky verejnej správy boli nedočerpané výdavky na energie, vodné a stočné, všeobecný materiál, softvér, opravu a údržbu výpočtovej techniky, školenia a kurzy, všeobecné služby (geodetické), štúdie, expertízy a posudky, stravovanie a dohody.

V programe 002 – Poskytovanie služieb klientom nedošlo k významnému nedočerpaniu výdavkov.

V programe 003 – Bezpečnosť a poriadok boli nedočerpané výdavky na vodné a stočné, poštové a telekomunikačné služby, telekomunikačnú techniku, všeobecný materiál, PHM, servis vozidiel a dohody.

V programe 004 – Propagácia a prezentácia mesta boli nedočerpané výdavky na vydávanie kremnických novín, všeobecný materiál na údržbu mestského rozhlasu, program na Cechové hody kremnické (vzhľadom na získanú dotáciu z BBSK), kultúrne podujatia a dohody.

V programe 005 – Kultúra boli nedočerpané bežné výdavky na poplatky SOZA.

V programe 006 – Bývanie boli nedočerpané výdavky na údržbu bytových domov (v tom strecha internát ČSA),

V programe 007 – Zdravotníctvo a v programe 008 – Šport nedošlo k významnému nedočerpaniu výdavkov.

V programe 008 – Sociálna starostlivosť boli nedočerpané výdavky na stravovanie v podprograme opatrovateľská služba, energie a vodné a stočné v klube dôchodcov a nečerpali sa ekonomicky oprávnené náklady - soc. služby poskytované v zariadení sociálnych služieb.

V programe 010 – Prostredie pre život boli nedočerpané výdavky na všeobecný materiál, PHM, a všeobecné služby.

V programe 011 – Odpadové hospodárstvo boli nedočerpané výdavky na PHM, servis a údržbu vozidiel, školenia a poplatky za komunálny odpad.

V programe 012 – Komunikácie boli nedočerpané výdavky na údržbu miestnych komunikácií a posypový materiál.

Bežné transfery (640)

Z rozpočtovaných 500 426 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2016 v sume 493 446,91 €, čo je 98,60 % čerpanie. V roku 2016 nebol čerpaný príspevok na tvorbu úspor pre dieťa v detskom domove, rozpočtovaný v programe 008 – Sociálna starostlivosť.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami (650)

Z rozpočtovaných 21 996 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2016 v sume 21 701,71 €, čo je 98,66 % čerpanie.

Čerpanie bežných výdavkov rozpočtu mesta k 31. 12. 2016 za jednotlivé programy a súčasne medziročné porovnanie čerpania bežných výdavkov so zodpovedajúcim obdobím prechádzajúceho roku je nasledovné:

Názov programu	31. 12. 2016			31. 12. 2015		
	Opatrenie k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania	Opatrenie č.4 k 31. 12. 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
001 Výdavky verejnej správy	765 169	712 626,71	93,13	754 439	668 243,44	88,57
002 Poskytovanie služieb klientom	16 685	16 480,81	98,78	15 682	15 269,71	97,37
003 Bezpečnosť a poriadok	273 776	251 466,94	91,85	268 199	258 228,74	96,28
004 Propagácia a prezentácia mesta	37 969	35 108,14	92,47	42 508	30 944,12	72,80
005 Kultúra	183 975	179 489,42	97,56	165 575	164 749,39	99,50
006 Bývanie	175 559	172 288,05	98,14	126 044	125 219,00	99,35
007 Zdravotníctvo	908	907,25	99,92	30 739	30 575,65	99,47
008 Šport	20 760	20 909,65	100,72	20 395	16 700,34	81,88
009 Sociálna starostlivosť	128 641	76 755,55	59,67	109 089	80 327,00	73,63
010 Prostredie pre život	85 050	72 550,94	85,30	85 902	78 159,09	90,99
011 Odpadové hospodárstvo	380 814	364 280,33	95,66	368 230	353 698,15	96,05
012 Komunikácie	122 890	105 330,50	85,71	44 730	38 445,66	85,95
013 Vzdelávanie	2 007 617	2 164 219,85	107,80	1 926 364	1 940 838,89	100,75

Bežné výdavky podnikateľskej činnosti mesta tvoria spolu 35 047,39 €. Podľa platnej metodiky MFSR sa tieto finančné prostriedky sledujú ako mimorozpočtové bežné výdavky.

Výdavky kapitálového rozpočtu k 31. 12. 2016 boli čerpané vo výške 294 475,49 €, čo predstavuje 49,47 % čerpanie oproti plánovaným 595 171 €. V roku 2016 boli nedočerpané finančné prostriedky vo výške 300 695,51 € z dôvodu nezrealizovania niektorých naplánovaných investičných akcií (ÚPN zóna Veterník, spolufinancovanie rozšírenia kamerového systému, rekonštrukcia telocvične, výstavba náhradného zdroja vody pre Relax).

Čerpanie kapitálových výdavkov k 31. 12. 2016 bolo nasledovné:

Podprogram 00101 – Správa mestského úradu:

- nákup dvoch osobných automobilov Suzuki Sx4 spolu v hodnote 14 000 €, pre potreby MsÚ a Relax centra na Skalke

Z rozpočtovaných 16 502 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 14 000 €, čo predstavuje 84,83 % čerpanie.

Podprogram investičná činnosť mesta:

- ÚPN mesto Kremnica 2 724,00 €
- výstavba náhradného zdroja vody pre Relax 300,00 €

Z rozpočtovaných 227 610 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 3 024 €, čo predstavuje 1,32 % čerpanie.

Podprogram 00502 - Starostlivosť o kultúrne pamiatky:

- rekonštrukcia ZŠ Pavla Križku 193 070,24 €
- rekonštrukcia knižnice J. Kollára v Kremnici 9 102,44 €
- rekonštrukcia a modernizácia Radnice 63 194,81 €

Z rozpočtovaných 336 635 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 265 367,49 €, čo predstavuje 78,82 % čerpanie.

Čerpanie kapitálových výdavkov rozpočtu mesta k 31. 12. 2016 za jednotlivé programy a súčasne medziročné porovnanie čerpania kapitálových výdavkov so zodpovedajúcim obdobím prechádzajúceho roku je nasledovné:

Názov programu	31. 12. 2016			31. 12. 2015		
	Opatrenie k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania	Opatrenie č.4 k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
001 Výdavky verejnej správy	244 112	17 024,00	6,97	16 250	8 114,64	49,94
002 Poskytovanie služieb klientom						
003 Bezpečnosť a poriadok	2 000	0	-	10 000	0,00	-
004 Propagácia a prezentácia mesta						
005 Kultúra	336 635	265 367,49	78,83	620 977	576 274,87	92,80
006 Bývanie				545 124	545 123,59	100,00
007 Zdravotníctvo						
008 Šport						
009 Sociálna starostlivosť						
010 Prostredie pre život	5 500	5 160,00	93,82			
011 Odpadové hospodárstvo	6 924	6 924	100,00	13 000	13 000	100,00
012 Komunikácie						
013 Vzdelávanie				19 024	17 783,20	93,48

Výdavkové finančné operácie k 31. 12. 2016 boli čerpané vo výške 152 890,95 €, čo predstavuje 99,99 % čerpanie oproti plánovaným 152 911 €. Uvedené finančné prostriedky boli určené na splácanie istín z prijatých úverov a leasingov.

Čerpanie výdavkových finančných operácií rozpočtu mesta k 31. 12. 2016 za jednotlivé programy a súčasne medziročné porovnanie čerpania výdavkových finančných operácií so zodpovedajúcim obdobím prechádzajúceho roku je nasledovné:

Názov programu	31. 12. 2016			31. 12. 2015		
	Opatrenie k 30.09.2016	Skutočnosť k 30.09.2016	% čerpania	Opatrenie č.4 k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
001 Výdavky verejnej správy	152 891	152 890,95	100,00	146 399	145 870,40	99,64
002 Poskytovanie služieb klientom						
003 Bezpečnosť a poriadok						
004 Propagácia a prezentácia mesta						
005 Kultúra						
006 Bývanie						
007 Zdravotníctvo						
008 Šport						
009 Sociálna starostlivosť						
010 Prostredie pre život						
011 Odpadové hospodárstvo	20	0	-	20	8,37	41,85
012 Komunikácie						
013 Vzdelávanie						

Výdavky školských zariadení sú v prílohe č. 1 materiálu rozdelené, v zmysle platnej metodiky, na rozpočtované (predstavujúce bežné transfery, vlastné príjmy, dary a granty) a mimorozpočtové (predstavujúce príjem zo stravného).

Plnenie príjmovej časti rozpočtu podľa položiek rozpočtovej klasifikácie s percentuálnym uvedením plnenia rozpočtu ako aj prehľad o použití finančných prostriedkov je bližšie spracovaný v prílohe č. 1 materiálu.

Komisia ekonomická, výstavby, životného prostredia a odpadového hospodárstva vo svojom stanovisku zo dňa 27. 03. 2017 uvádza, že „Komisia vo veci správy o čerpaní rozpočtu mesta Kremnica za rok 2016 k 31. 12. 2016 berie na vedomie predloženú správu nasledovne:

Bežný rozpočet:	príjmy:	4 709 873,83 €, t.j. 110,25 %
	výdavky:	4 207 461,53 €, t.j. 100,18 %
	saldo:	502 412,30 €
Kapitálový rozpočet:	príjmy:	291 616,35 €, t.j. 100,25 %
	výdavky:	294 475,49 €, t.j. 49,48 %
	saldo:	- 2 859,14 €
Finančné operácie:	príjmy:	209 416,56 €, t.j. 53,78 %
	výdavky:	152 890,95 €, t.j. 99,99 %
	saldo:	56 525,61 €“

V Kremnici dňa 05. 04. 2017

Vypracovali: Ing. Renáta Nováková, Bc. Lenka Balážová

