

**Závěrečný účet
mesta Kremnica**

**a rozpočtové hospodárenie
za rok 2017**

V Kremnici, marec 2018

Záverečný účet mesta Kremnica a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

OBSAH :

1. Rozpočet mesta Kremnica na rok 2017
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondu prevádzky, údržby a opráv, sociálneho fondu a rezervného fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
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

Záverečný účet mesta Kremnica a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

1. Rozpočet mesta Kremnica na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta Kremnica bol rozpočet mesta Kremnica na rok 2017.

Mesto Kremnica 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 2017 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 2017. Rozpočet mesta Kremnica bol schválený Mestským zastupiteľstvom v Kremnici, uznesením č. 160/1612, zo dňa 15. 12. 2016.

V priebehu roku 2017 boli uskutočnené tieto zmeny rozpočtu:

- prvá zmena rozpočtu mesta Kremnica pre rok 2017 bola schválená uznesením MsZ č. 4/1702, zo dňa 09. 02. 2017,
- druhá zmena rozpočtu mesta Kremnica pre rok 2017 bola schválená uznesením MsZ č. 47/1704, zo dňa 24. 04. 2017,
- tretia zmena rozpočtu mesta Kremnica pre rok 2017 bola schválená uznesením MsZ č. 56/1706 zo dňa 15. 06. 2017,
- štvrtá zmena rozpočtu mesta Kremnica pre rok 2017 bola schválená uznesením MsZ č. 96/1710 zo dňa 12. 10. 2017,
- piata zmena rozpočtu mesta Kremnica pre rok 2017 bola schválená uznesením MsZ č. 112/1711 zo dňa 16. 11. 2017,
- šiesta zmena rozpočtu mesta Kremnica pre rok 2017 bola schválená uznesením MsZ č. 113/1711 zo dňa 16. 11. 2017,

- rozpočtové opatrenie k 10. 02. 2017, zobralo MsZ na vedomie uznesením MsZ č. 18/1703 zo dňa 16. 03. 2017,
- rozpočtové opatrenie k 31. 03. 2017, zobralo MsZ na vedomie uznesením MsZ č. 39/1704 zo dňa 13. 04. 2017,
- rozpočtové opatrenie k 30. 06. 2017, zobralo MsZ na vedomie uznesením MsZ č. 84/1709 zo dňa 14. 09. 2017,
- rozpočtové opatrenie k 31. 12. 2017, zobralo MsZ na vedomie uznesením MsZ č. 20/1803 zo dňa 15. 03. 2018,

- rozpočtové opatrenie primátora mesta č. 1 k 01. 01. 2017, zobralo MsZ na vedomie uznesením MsZ č. 17/1703 zo dňa 16. 03. 2017,
- rozpočtové opatrenie primátora mesta č. 2 k 26. 06. 2017, zobralo MsZ na vedomie uznesením MsZ č. 83/1709 zo dňa 14. 09. 2017,
- rozpočtové opatrenie primátora mesta č. 3 k 18. 08. 2017, zobralo MsZ na vedomie uznesením MsZ č. 93/1710 zo dňa 12. 10. 2017,
- rozpočtové opatrenie primátora mesta č. 4 k 04. 09. 2017, zobralo MsZ na vedomie uznesením MsZ č. 94/1710 zo dňa 12. 10. 2017,

- rozpočtové opatrenie primátora mesta č. 5 k 30. 11. 2017, zobralo MsZ na vedomie uznesením MsZ č. 134/1712 zo dňa 14. 12. 2017,
- rozpočtové opatrenie primátora mesta č. 6 k 31. 12. 2017, zobralo MsZ na vedomie uznesením MsZ č. 19/1803 zo dňa 15. 03. 2018.

Rozpočet mesta Kremnica k 31.12.2017

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	5 247 507	6 332 614
z toho :		
Bežné príjmy	4 170 204	4 617 520
Kapitálové príjmy	821 431	855 076
Príjmové finančné operácie	190 416	736 847
Príjmy RO s právnou subjektivitou bežné	65 456	122 671
Príjmy RO s právnou subjektivitou kapitálové	0	500
Výdavky celkom	5 246 494	6 281 933
z toho :		
Bežné výdavky	2 357 847	2 560 596
Kapitálové výdavky	941 981	1 526 757
Výdavkové finančné operácie	143 343	143 502
Výdavky RO s právnou subjektivitou bežné	1 803 323	2 045 298
Výdavky RO s právnou subjektivitou kapitálové	0	5 780
Rozpočet mesta - saldo	1 013	50 681

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017 (mesto + RO rozpočtované)

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
6 332 614	5 801 999,66	91,62

Z rozpočtovaných celkových príjmov 6 332 614 EUR bol skutočný rozpočtovaný príjem k 31.12.2017 v sume 5 801 999,66 EUR, čo predstavuje 91,62 % plnenie.

1. Bežné príjmy (mesto):

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
4 617 520	4 766 716,70	103,23

Z rozpočtovaných bežných príjmov 4 617 520 EUR bol skutočný rozpočtovaný bežný príjem k 31.12.2017 v sume 4 766 716,70 EUR, čo predstavuje 103,23 % plnenie.

a) daňové príjmy (100):

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
2 528 692	2 638 713,69	104,35

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 2 143 348 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 2 243 573,56 EUR, čo predstavuje plnenie na 104,68 %.

Miestne dane a poplatok za komunálny odpad

Z rozpočtovaných 207 150 EUR bol skutočný príjem daní z nehnuteľností k 31.12.2017 v sume 208 915,87 EUR, čo je 100,85 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 64 531,29 EUR, dane zo stavieb boli v sume 133 943,26 EUR a dane z bytov boli v sume 10 441,32 EUR. Za rozpočtový rok bolo na daniach z nehnuteľností zinkasovaných 205 824,61 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 3 091,26 EUR.

Príjem dane za psa bol v sume 7 585,29 EUR oproti rozpočtovaným 7 400 EUR, čo predstavuje 102,50 % plnenie. Príjem dane za užívanie verejného priestranstva bol 17 866,90 EUR, čo oproti plánovaným 16 198 EUR predstavuje 110,30 % plnenie. Príjem dane za ubytovanie predstavoval 12 302,51 EUR čo predstavuje oproti rozpočtovaným 13 584 EUR 90,57 % plnenie.

Príjem z poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad k 31. 12. 2017 predstavoval 144 155,66 EUR, oproti rozpočtovaným 136 600 EUR, čo je 105,53 % plnenie. Za rozpočtový rok na poplatku za komunálny odpad bolo zinkasovaných 126 720,67 EUR, za nedoplatky na poplatku za komunálny odpad z minulých rokov 16 184,99 EUR a za poplatok za drobný stavebný odpad 1 250 EUR.

K 31.12.2017 mesto eviduje daňové pohľadávky v sume 21 280,97 EUR.

b) nedaňové príjmy (200):

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
923 034	924 449,00	100,15

Príjmy z vlastníctva majetku (210)

Z rozpočtovaných 783 429 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 786 108,23 EUR, čo je 100,34 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z nerozdeleného zisku minulých období spoločnosti Mestské lesy Kremnica, s.r.o., v sume 190 000 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 469 468,44 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov, objektov a kompenzačných pomôcok v sume 126 639,79 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby (220)

Z rozpočtovaných 114 122 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 111 555,08 EUR, čo je 97,75 % plnenie.

Úroky z tuzemských úverov (240)

Z rozpočtovaných 420 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 827,58 EUR, čo je 197,04 % plnenie.

Iné nedaňové príjmy (290)

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 25 063 EUR, bol skutočný príjem vo výške 25 958,11 EUR, čo predstavuje 103,57 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy okrem vratiek ročného zúčtovania zdravotného poistenia patrili aj príjmy z náhrad poistného plnenia, z odvodov z hazardných hier, z dobropisov a za výrub stromov.

Prijaté granty a transfery (310)

Z rozpočtovaných bežných grantov a transferov 1 165 794,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 1 165 791,97 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Nadácia VÚB	1 500,00	projekt „Knižnica Família“
ELBA, a.s., Nematik Slovakia, s.r.o., OZ Žiarska kotlina	1 850,00	sponzorské príspevky na Veľkonočné vajce, MDD a Mestské slávnosti
Recyklačný fond	844,00	separovaný zber
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	1 400,00	dotácia pre DHZO
Ing. Hric, p. Makovičský	8 500,00	sponzorský príspevok na pokládku asfaltovej vrstvy Banská cesta
ÚPSVaR - ESF	8 826,60	„Cesta z kruhu nezamestnanosti“ čistenie VP
ÚPSVaR - ŠR	1 557,60	„Cesta z kruhu nezamestnanosti“ čistenie VP
ÚPSVaR - ESF	441,33	„Šanca na zamestnanie“ registratúra referent
ÚPSVaR - ŠR	77,88	„Šanca na zamestnanie“ registratúra referent
ÚPSVaR - ESF	15 083,25	„Podpora opatrovateľskej služby“ (3AC1)
ÚPSVaR - ŠR	2 661,75	„Podpora opatrovateľskej služby“ (3AC2)
ÚPSVaR - ESF	14 652,30	„Podpora opatrovateľskej služby“ (1AC1)
ÚPSVaR - ŠR	2 585,70	„Podpora opatrovateľskej služby“ (1AC2)
ÚPSVaR - ESF	399,19	„Podpora zamestnávania UoZ“ MŠ
ÚPSVaR - ŠR	70,44	„Podpora zamestnávania UoZ“ MŠ
ÚPSVaR - ESF	3 972,06	„Cesta z kruhu nezamestnanosti“ MŠ
ÚPSVaR - ŠR	700,92	„Cesta z kruhu nezamestnanosti“ MŠ
ÚPSVaR - ESF	1 212,30	„Chceme byť aktívni na trhu práce 50+“ ZŠA
ÚPSVaR - ŠR	213,95	„Chceme byť aktívni na trhu práce 50+“ ZŠA
ÚPSVaR - ESF	360,24	„Praxou k zamestnaniu“ ZŠ Angyalova
ÚPSVaR - ŠR	63,58	„Praxou k zamestnaniu“ ZŠ Angyalova
ÚPSVaR - IZM	212,84	„Praxou k zamestnaniu“ ZŠ Angyalova
MŠVVaŠ - ESF	8 568,00	„Každé dieťa chce mať úspech“ ZŠ Angyalova
MŠVVaŠ - ŠR	1 008,00	„Každé dieťa chce mať úspech“ ZŠ Angyalova
ÚPSVaR - ESF	786,60	„Šanca na zamestnanie“ ZUŠ J.L.Bellu
ÚPSVaR - ŠR	138,82	„Šanca na zamestnanie“ ZUŠ J.L.Bellu
ÚPSVaR - ESF	9 291,83	chránená dielňa kamerový systém
ÚPSVaR - ŠR	1 639,75	chránená dielňa kamerový systém
ÚPSVaR	4 350,70	zadržané rodinné prídavky
MVSR, OÚ BB	7 396,00	MŠ príspevok pre 5 ročné deti
ÚPSVaR	3 194,55	stravovanie a pomôcky pre deti v HN
Univerzita Mateja Bela, BB	41,58	zabezpečenie pedagogickej praxe MŠ, ZŠA
OÚ BB	512,50	dotácia na starostlivosť o vojnové hroby
MVSR	2 221,71	zabezpečenie volieb do VÚC
MVSR, OÚ BB	2 000,00	transfer na súťaže CVC
ÚPSVaR	79,67	príspevok na pohrebné trovy
BBSK, BB	4 500,00	dotácia na cechové hody kremnické
OÚ BB	5 039,67	úsek stavebného poriadku

MVSR	1 788,27	úsek hlásenia pobytu občanov
MVSR, OÚ BB	958 741,00	prenesené kompetencie v školstve
MVSR, OÚ BB	75 992,00	nenormatívne finančné prostriedky
OÚŽP BB	506,40	transfer na životné prostredie
OÚ pre cestnú dopravu BB	234,10	transfer na špeciálny stavebný úrad, MK
MVSR	9 883,29	transfer na vedenie matriky
MVSR	691,60	transfer na úsek registra adries

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

Bežné príjmy z podnikateľskej činnosti mesta tvoria 37 762,04 EUR. Podľa metodických pokynov MFSR boli tieto finančné prostriedky sledované ako mimorozpočtové bežné príjmy.

2. Kapitálové príjmy (mesto):

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
855 076	330 230,71	38,62

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 855 076 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 330 230,71 EUR, čo predstavuje 38,62 % plnenie.

Príjem z predaja bytov:

Z rozpočtovaných 490 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 505,71 EUR, čo je 103,27 % plnenie.

Príjem z predaja strojov a motorových vozidiel:

Skutočný príjem k 31. 12. 2017 predstavoval 19 370 EUR, príjmy z predaja strojov a motorových vozidiel neboli rozpočtované.

Príjem z predaja pozemkov:

Z rozpočtovaných 10 075 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 12 075 EUR, čo predstavuje 119,85 % plnenie.

Granty a transfery:

Z rozpočtovaných 844 511 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 298 280,00 EUR, čo predstavuje 35,32 % plnenie. Vývoj príjmovej položky kapitálové granty a transfery bol ovplyvnený rozpočtovaným príjmom z MZP SR na technické vybavenie kompostoviska vo výške 546 231 EUR, ktorý mesto Kremnica v roku 2017 nedostalo.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MF SR	275 000,00	záchrana a obnova kultúrnych pamiatok 2017
MŽP SR	0,00	technické vybavenie kompostoviska
MV SR	8 000,00	rozšírenie kamerového systému
MV SR, OÚ	5 280,00	nenormatívne fin. prostr. na projekt ZŠA
BBSK	10 000,00	vybudovanie zaistenej cesty Feratta Komín

Granty a transfery boli účelovo učené a boli, resp. budú použité v súlade s ich účelom.

3. Príjmové finančné operácie (mesto):

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
736 847	435 667,11	59,12

Z rozpočtovaných finančných príjmov 736 847 EUR bol skutočný príjem rozpočtovaných finančných prostriedkov k 31.12.2017 v sume 435 667,11 EUR, čo predstavuje 59,12 % plnenie.

Uznesením Mestského zastupiteľstva v Kremnici č. 37/1704 zo dňa 13. 04. 2017 bolo schválené použitie rezervného fondu na splácanie istín úverov, istín lízingov a na krytie schodku kapitálového rozpočtu mesta Kremnica spolu v sume 697 530,00 EUR.

V skutočnosti bolo plnené v sume 396 372,73 EUR, čo predstavuje 56,83 % plnenie. Toto plnenie bolo spôsobené nezrealizovaním niektorých investičných akcií, na ktoré boli vyčlenené prostriedky z rezervného fondu uznesením MsZ č. 38/1704 zo dňa 13. 04. 2017 (ÚPN mesto Kremnica ZaD č. 3, ÚPN Veterník, rekonštrukcia budovy na Ul. J. Horvátha č. 884, výstavba náhradného zdroja vody na Skalke, zasnežovanie lyžiarskych bežeckých tratí na Skalke, PD k obytnému súboru Veterník, rekonštrukcia oporného múru vo farskej záhade).

V roku 2017 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR z roku 2016 účelovo určené na kapitálové výdavky – záchrana a obnova kultúrnych pamiatok spolu v sume 37 560 EUR, nevyčerpaná dotácia na dopravné z roku 2016 vo výške 1 367,46 EUR a nevyčerpané prostriedky z fondu údržby bytového domu 413 na Angyalovej ulici v Kremnici v sume 366,42 EUR.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**Bežné príjmy**

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
122 671	258 230,16	210,51

Bežné príjmy zo školského stravovania tvoria spolu 123 282,11 EUR. Podľa platnej metodiky MFSR sa tieto finančné prostriedky sledujú ako mimorozpočtové bežné výdavky.

Z rozpočtovaných bežných príjmov 122 671 EUR bol skutočný príjem rozpočtovaných finančných prostriedkov k 31.12.2017 v sume 134 948,05 EUR, čo predstavuje 110,01 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

	rozpočtované	mimorozpočtové	spolu
Základná škola Angyalova ulica	28 234,03 EUR	41 430,64 EUR	69 664,67 EUR
Základná škola Pavla Križku	26 133,78 EUR	46 752,20 EUR	72 885,98 EUR
Materská škola Dolná ulica	35 064,83 EUR	35 099,27 EUR	70 164,10 EUR
Základná umelecká škola J.L.Bellu	30 511,00 EUR	0,00 EUR	30 511,00 EUR
Centrum voľného času	15 004,41 EUR	0,00 EUR	15 004,41 EUR

Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
500	500,00	100,00

Kapitálové rozpočtované príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola Angyalova ulica 500,00 EUR.

Príjmové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
0	10 654,98	-

Príjmové finančné operácie rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola Angyalova ulica 2 749,93 EUR.

Základná škola Pavla Križku 5 771,04 EUR

Materská škola Dolná ulica 2 134,01 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017 (mesto + RO rozpočtované)

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
6 281 933	5 332 328,79	84,88

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 6 281 933 EUR boli skutočne čerpané rozpočtované výdavky k 31.12.2017 v sume 5 332 328,79 EUR, čo predstavuje 84,88 % čerpanie.

1. Bežné výdavky (mesto):

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
2 560 596	2 376 247,40	92,80

Bežné výdavky podnikateľskej činnosti mesta tvoria spolu 36 076,53 EUR. Podľa platnej metodiky MFSR sa tieto finančné prostriedky sledujú ako mimorozpočtové bežné výdavky.

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 560 596 EUR boli skutočne čerpané rozpočtované bežné výdavky k 31.12.2017 v sume 2 340 170,87 EUR, čo predstavuje 91,39 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých programov rozpočtu je prílohou Závěrečného účtu.

Sumár čerpania bežných výdavkov podľa programov:

Názov programu	Rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
001 Výdavky verejnej správy	776 269	702 293,98	90,47
002 Poskytovanie služieb klientom	17 194	16 790,06	97,65
003 Bezpečnosť a poriadok	279 440	264 288,89	94,58
004 Propagácia a prezentácia mesta	42 514	34 654,36	81,51
005 Kultúra	200 549	200 163,26	99,81
006 Bývanie	165 025	161 876,42	98,09
007 Zdravotníctvo	0	0,00	-
008 Šport	26 581	25 314,15	95,23
009 Sociálna starostlivosť	145 107	84 881,39	58,49
010 Prostredie pre život	95 654	86 517,25	90,45
011 Odpadové hospodárstvo	409 833	389 164,69	94,96
012 Komunikácie	138 800	129 511,41	93,31
013 Vzdelávanie	263 630	244 715,01	92,82

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:**Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610)**

Z rozpočtovaných 793 350 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 735 564,60 EUR, čo je 92,72 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, mestskej polície, matriky, stavebného úradu a opatrovateľskej služby.

Poistné a príspevok do poisťovní (620)

Z rozpočtovaných 290 285 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 270 162,18 EUR, čo je 93,07 % čerpanie.

Tovary a služby (630)

Z rozpočtovaných 812 931 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 687 612,37 EUR, čo je 84,58 % 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.

Bežné transfery (640)

Z rozpočtovaných 638 629 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 631 655,36 EUR, čo predstavuje 98,91 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 25 401 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 15 176,36 EUR, čo predstavuje 59,75 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky (mesto):

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
1 526 757	642 122,34	42,06

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 526 757 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 642 122,34 EUR, čo predstavuje 42,06 % čerpanie. V roku 2017 boli nedočerpané finančné prostriedky vo výške 884 634,66 EUR z dôvodu nezrealizovania, resp. neukončenia niektorých naplánovaných investičných akcií (PD k obytnému súboru Veterník, PD k zasnežovaniu lyžiarskych bežeckých tratí Skalka, rekonštrukcia oporného múru vo farskej záhrade, rekonštrukcia telocvične, vybudovanie a dovybavenie kompostoviska)

Čerpanie jednotlivých programov rozpočtu je prílohou Závěrečného účtu.

Sumár čerpania kapitálových výdavkov podľa programov:

Názov programu	Rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
001 Výdavky verejnej správy	1 186 990	307 948,34	25,94
002 Poskytovanie služieb klientom	0	0	-
003 Bezpečnosť a poriadok	14 000	9 427,00	67,36
004 Propagácia a prezentácia mesta	0	0	-
005 Kultúra	285 767	285 767,00	100,00
006 Bývanie	0	0	-
007 Zdravotníctvo	0	0	-
008 Šport	0	0	-
009 Sociálna starostlivosť	0	0	-
010 Prostredie pre život	0	0	-
011 Odpadové hospodárstvo	30 000	30 000,00	100,00
012 Komunikácie	10 000	8 980,00	89,90
013 Vzdelávanie	0	0	-

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) investičná činnosť mesta:

- obstaranie pozemku 4 620,00 EUR
- ÚPN mesto Kremnica 3 zmena 4 200,00 EUR
- ÚPN zóna Veterník 6 900,00 EUR
- PD k realizácii stavby rek. telocvične ZŠA 2 350,00 EUR
- rekonštrukcia telocvične 238 711,54 EUR
- výstavba vodovodu na Skalke 35 800,80 EUR
- zasnežovanie lyžiarskych bežeckých tratí 320,00 EUR
- vybudovanie zaistenej cesty „Feratta Komín“ 15 046,00 EUR

Z rozpočtovaných 1 186 990 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 307 948,34 EUR, čo predstavuje 25,94 % čerpanie.

b) bezpečnosť a poriadok:

- rozšírenie kamerového systému 9 427,00 EUR

Z rozpočtovaných 14 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 9 427,00 EUR, čo predstavuje 67,36 % čerpanie.

c) starostlivosť o kultúrne pamiatky:

- rekonštrukcia ZŠ Pavla Križku 274 541,30 EUR
- rekonštrukcia knižnice J. Kollára v Kremnici 11 225,70 EUR

Z rozpočtovaných 285 767 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 285 767 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

d) odpadové hospodárstvo:

- nákup dopravných prostriedkov – Multicar 30 000,00 EUR
- Z rozpočtovaných 30 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 30 000,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

e) komunikácie:

- nákup pracovných strojov – infraset na asfaltovanie 6 100,00 EUR
 - nákup pracovných strojov – šípová radlica 2 880,00 EUR
- Z rozpočtovaných 10 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 8 980,00 EUR, čo predstavuje 98,80 % čerpanie.

3) Výdavkové finančné operácie (mesto):

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
143 502	143 482,35	99,99

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 143 502 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 143 482,35 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých programov rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Sumár čerpania výdavkových finančných operácií podľa programov:

Názov programu	Rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
001 Výdavky verejnej správy	143 482	143 482,35	100,00
002 Poskytovanie služieb klientom	0	0	-
003 Bezpečnosť a poriadok	0	0	-
004 Propagácia a prezentácia mesta	0	0	-
005 Kultúra	0	0	-
006 Bývanie	0	0	-
007 Zdravotníctvo	0	0	-
008 Šport	0	0	-
009 Sociálna starostlivosť	0	0	-
010 Prostredie pre život	0	0	-
011 Odpadové hospodárstvo	20	0	-
012 Komunikácie	0	0	-
013 Vzdelávanie	0	0	-

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
2 045 298	2 164 696,70	105,84

Bežné výdavky zo školského stravovania tvoria spolu 114 581,32 EUR. Podľa platnej metodiky MFSR sa tieto finančné prostriedky sledujú ako mimorozpočtové bežné výdavky

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 045 298 EUR bolo skutočne čerpané rozpočtované výdavky k 31.12.2017 v sume 2 050 115,38 EUR, čo predstavuje 100,24 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých programov rozpočtu je prílohou Závěrečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

	rozpočtované	mimorozpočtové	spolu
Základná škola Angyalova ulica	647 472,74 EUR	40 545,85 EUR	688 018,59 EUR
Základná škola Pavla Križku	628 434,50 EUR	42 721,00 EUR	671 155,50 EUR
Materská škola Dolná ulica	395 333,97 EUR	31 314,47 EUR	426 648,44 EUR
Základná umelecká škola J.L.Bellu	280 797,77 EUR	0,00 EUR	280 797,77 EUR
Centrum voľného času	98 076,40 EUR	0,00 EUR	98 076,40 EUR

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
5 780	5 780,00	100,00

Kapitálové rozpočtované výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola Angyalova ulica 5 780,00 EUR.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017 v EUR
Bežné príjmy spolu	4 863 902,71
z toho : bežné príjmy obce	4 728 954,66
bežné príjmy RO	134 948,05
Bežné výdavky spolu	4 390 286,28
z toho : bežné výdavky obce	2 340 170,87
bežné výdavky RO	2 050 115,41
Bežný rozpočet	473 616,43
Kapitálové príjmy spolu	330 730,71
z toho : kapitálové príjmy obce	330 230,71
kapitálové príjmy RO	500,00
Kapitálové výdavky spolu	647 902,34
z toho : kapitálové výdavky obce	642 122,34
kapitálové výdavky RO	5 780,00
Kapitálový rozpočet	- 317 171,63
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	156 444,80
Vylúčenie z výsledku rozpočtového hospodárenia (nedočerpané štátne dotácie)	36 169,27
Vylúčenie z výsledku rozpočtového hospodárenia (fond prevádzky, údržby a opráv)	2 103,18
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu (HV)	118 172,35
Príjmy z finančných operácií	446 322,09
Výdavky z finančných operácií	143 482,35

Zostatok finančných operácií	302 839,74
PRÍJMY SPOLU	5 640 955,51
VÝDAVKY SPOLU	5 181 670,97
Hospodárenie obce	459 284,54
Vylúčenie z výsledku rozpočtového hospodárenia (nedočerpané štátne dotácie)	36 169,27
Vylúčenie z výsledku rozpočtového hospodárenia (fond prevádzky, údržby a opráv)	2 103,18
Upravené hospodárenie obce	421 012,09

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 prebytku v sume 156 444,80 EUR vylučujú :**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 9 375,77 EUR.
- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 26 793,50 EUR.
- c) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods. 2 zákona č. 443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v znení neskorších predpisov v sume 2 103,18 EUR.

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.

Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu (HV) v sume 118 172,35 EUR , slovom **jednostoosemnaťtisícstosedemdesiatdva eur tridsaťpäť centov** 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, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 118 172,35 EUR

Schodok kapitálového rozpočtu vo výške 317 171,63 EUR bol krytý prebytkom z bežného rozpočtu.

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 302 839,74 EUR, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 302 839,74 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2017 vo výške 421 012,09 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondu prevádzky, údržby a opráv, sociálneho fondu a rezervného fondu

Fond prevádzky, údržby a opráv

Mesto tvorí fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č. 443/2010 Z. z. v znení neskorších predpisov a v zmysle VZN mesta Kremnica č. 9/2014 o nájme bytov v bytových domoch, ktoré sú obstarané podľa zákona č. 443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v znení neskorších predpisov.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	3 061,26
Prírastky - povinná tvorba – 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	2 469,60
Úbytky - použitie fondu:	
• revízia tlakových a plynových zariadení (Fa č.142/2017 MsBP)	170,00
• servis TV rozvodov (Fa č.172/2017 MsBP)	40,00
• kontrola hasiacich prístrojov (Fa č.569/2017 MsBP)	30,42
• revízia kotlov (Fa č. 582/2017 MsBP)	126,00
KZ k 31.12.2017	5 164,44

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	3 715,60
Prírastky - povinný príděl – 1,05 %	7 599,92
Úbytky - stravovanie	8 539,20
KZ k 31.12.2017	2 776,32

Rezervný fond

Mesto vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov. O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	217 249,95
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	490 958,86
- z rozdielu medzi VaN z podn. činnosti po zdanení	0
- z finančných operácií	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
uznesenie MsZ č. 37/1704 zo dňa 13. 04. 2017 a	
uznesenie MsZ č. 38/1704 zo dňa 13. 04. 2017 na:	
• splácanie istín úverov	82 572,72
• splácanie istín lízingov	54 807,67
• jednotlivé investičné akcie, v tom:	258 992,34
- ÚPN Mesto Kremnica 3. zmena	1 060,00 €

- ÚPN zóna Veterník	5 100,00 €	
- rekonštrukcia Telocvične	216 711,54 €	
- realizácia výstavby vodovodu na Skalke	35 800,80 €	
- zasnežovanie lyžiarskych bežeckých tratí	320,00 €	
KZ k 31.12.2017		311 836,08

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR (netto 2016)	KZ k 31.12.2017 v EUR (netto 2017)
Majetok spolu	33 644 145,44	34 419 093,79
Neobežný majetok spolu	28 842 960,06	29 747 382,24
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	26 960,72	26 755,72
Dlhodobý hmotný majetok	27 544 854,52	28 449 481,70
Dlhodobý finančný majetok	1 271 144,82	1 271 144,82
Obežný majetok spolu	4 794 237,39	4 663 393,77
z toho :		
Zásoby	2 695,04	2 328,27
Zúčtovanie medzi subjektami VS	3 852 811,57	3 759 014,43
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	114 470,10	111 089,46
Finančné účty	824 260,68	790 961,61
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	6 947,99	8 317,78

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	33 644 145,44	34 419 093,79
Vlastné imanie	26 323 273,68	26 020 832,47
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	26 323 273,68	26 020 832,47

Závazky	1 012 660,14	1 454 134,60
z toho :		
Rezervy	1 350,00	3 900,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	38 927,96	28 250,90
Dlhodobé záväzky	300 985,79	278 351,60
Krátkodobé záväzky	173 312,14	728 120,57
Bankové úvery a výpomoci	498 084,25	415 511,53
Časové rozlíšenie	6 308 211,62	6 944 126,72

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Stav záväzkov k 31. 12. 2017

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2017 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom (321)	614 126,76	610 298,49	3 828,27
- zamestnancom (331)	50 213,09	50 213,09	
- poisťovniam (336)	31 767,14	31 767,14	
- daňovému úradu (341, 342, 345)	6 465,49	6 465,49	
- štátnemu rozpočtu	0	0	
- bankám (461)	415 511,53	415 511,53	
- štátnym fondom (479 ŠFRB)	281 724,21	281 724,21	
- záväzky z nájmu (474)	15 346,02	15 346,02	
- iné záväzky (379 zrážky)	4 053,14	4 053,14	
- záväzky zo sociálneho fondu (472)	2 776,32	2 776,32	
Záväzky spolu k 31.12.2017	1 421 983,70	1 418 155,43	3 828,27

Stav úverov k 31.12.2017

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2017	Ročná splátka úrokov za rok 2017	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2017	Rok splatnosti
Prima banka	Relax centrum	829 847,97	55 606,44	4 886,09	204 275,49	2021
Prima banka	Obnova MŠ, ZŠ	400 000,00	26 966,28	4 729,35	211 236,04	2025
ŠFRB	Bytový dom 413	296 350,00	6 102,00	2 890,08	281 724,21	2055

Mesto neuzatvorilo v roku 2017 nijakú novú zmluvu o úvere.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec 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 znení neskorších predpisov, môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce 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 podľa § 17 ods. 6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:	
- skutočné bežné príjmy obce	4 477 182,10
- skutočné bežné príjmy RO	232 691,73
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016	4 709 873,83
Celková suma dlhu obce k 31.12.2017:	
- zostatok istiny z bankových úverov	415 511,53
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	281 724,21
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z leasingov	15 346,02
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2017	712 581,76
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	281 724,21
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	281 724,21
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2017	430 857,55

Zostatok istiny k 31.12.2017	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. a)
430 857,55	4 709 873,83	9,14 %

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

b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:	
- skutočné bežné príjmy obce	4 477 182,10
- skutočné bežné príjmy RO	232 691,73
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016	4 709 873,83
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	961 103,22
- dotácie z MF SR	275 000,00
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0,00
- účelovo určené peňažné dary	17 545,00
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2016	1 253 648,22
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2016	3 456 225,61
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	82 572,72
- 821007	6 102,00
- 821009	
- 651002	9 774,60
- 651003	2 890,08
- 651004	2 511,68
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2017	103 851,08

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2017	Skutočne upravené bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. b)
103 851,08	3 456 225,61	3,00 %

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:

Kultúrne a informačné centrum mesta Kremnica:

Celkové náklady	483 907,52 EUR
<u>Celkové výnosy</u>	<u>493 858,94 EUR</u>
Hospodársky výsledok - zisk	9 951,42 EUR

Mestský bytový podnik:

Celkové náklady	258 293,55 EUR
<u>Celkové výnosy</u>	<u>270 233,53 EUR</u>
Hospodársky výsledok - zisk	11 939,98 EUR

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

Mesto v roku 2017 poskytlo dotácie v súlade s VZN č. 11/2001 o dotáciách, v znení neskorších zmien a doplnkov právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie - účelové určenie dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Mestský klub lyžiarov - mládežnícky šport, elektrická energia –bunky na Skalke a klubom organizované akcie	4.584	4.584	0
OZ SKIKLUB - mládežnícky šport a zakúpenie slalomových tyčí	2.482	2.482	0
Športový klub futbalu - mládežnícky šport, elektrická energia, voda – futbalové ihrisko a akcia Kremnica je futbalová	5.597	5.597	0
Športový klub tenisu - mládežnícky šport a elektrická energia, voda	1.850	1.850	0
TJ Kremnica, stolnotenisový oddiel – mládežnícky šport	919,95	919,95	0
TJ Kremnica, kolkársky oddiel - elektrická energia 2017,kolkáreň a reprezentácia mesta – jarná a jesenná časť 2017	913	913	0
TJ Biela stopa - 44. ročník Biela stopa, Run and walk“ (RW) horský maratón určený pre širokú bežeckú verejnosť, športové podujatie pre deti a mládež a večerné preteky - cross country cross	2.000	2.000	0

Záverečný účet mesta Kremnica a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

Horská služba Kremnické vrchy - zakúpenie technického materiálu a prostriedkov pre zabezpečenie prednášok	800	800	0
Kremnický klub zlatokopov - Kremnická Zlatinka 2017	250	250	0
FRST Crew - Big air v meste Kremnica 2017	2.000	2.000	0
TJ Kremnica, volejbalový oddiel - Zasmieť deťom zdravie – charitatívny volejbalový turnaj na podporu detskej onkológie v Banskej Bystrici	300	300	0
Bašta Musica - Kremnická Bašta, hudobné leto 2017 a nahrávanie hudobného albumu skupiny Virvar	500	500	0
Dychová hudba MINCIAR - 26.ročník Bellovho festivalu dychových hudieb v Kremnici a elektrická energia	358	358	0
Kremnické divadlo v podzemí - Kremnické gagy 2017, 37.ročník	7.500	7.500	0
OZ RZ - pri ZUŠ J.L.Bellu v Kremnici - Prednášam teda som...2017	500	500	0
Knižnica Jána Kollára - Kultúrno-výchovná činnosť v knižnici, autorské besedy, ZOO olympiáda, Noc s Andersenom, Kreatívna knižnica, doplnenie knižničného fondu a nové potahy na taburetky	1.300	1.300	0
Kremnica región, združenie turizmu, o.z. - Hudobná prehliadka s pracovným názvom „Kremnická Jazzda“	300	300	0
Farnosť Kremnica, Rímskokatolícka cirkev svätého Františka z Assisi - Detský letný tábor 1.-9.ročník	400	400	0
Slovenský zväz telesne postihnutých - Charitatívna činnosť „Od srdca k srdcu“, Jánsky guláš a vianočná kapustnica	200	200	0
Slovenský zväz protifašistických bojovníkov - Celoročná starostlivosť o starších, zaslúžilých a sympatizantov SZPB	150	150	0
OZ Slnko ľuďom - poznávací zájazd pre klientov DDaDSS Kremnica	150	150	0
OZ Pes a mačka v ohrození - krmivo, liečivá, sterilizácia, stavebný materiál	100	100	0
Kremnický banícky spolok – Banícky deň	300	300	0
SOS Kremnica, občianske združenie - Dve prednášky o stredovekej Kremnici PhDr. Martina Štefánika, PhD. Z Historického ústavu Slovenskej akadémie vied pre kremnické stredné školy a verejnosť a vyhotovenie a inštalácia pamätnej tabule	500	500	0
Združenie rodičov a priateľov školy pri 1.ZŠ v Kremnici - S rodičmi je aj v škole zábava!	400	400	0
Cirkevný zbor ECAV na Slovensku Kremnica - Letný denný biblický tábor 2017	300	300	0
RINGBÜRGER, s.r.o., Kremnica - Kremnická slávnosť vína 2017	600	600	0

K 31.12.2017 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade s VZN mesta Kremnica č. 11/2001 o dotáciách, v znení neskorších zmien a doplnkov.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mesto podniká na základe živnostenského oprávnenia a koncesnej listiny.
Číslo živnostenského registra 613-4747.

Predmetom podnikania je:

1. Reklamná a propagačná činnosť,
2. Nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5 t vrátane prípojného vozidla,
3. Správa, strojné a ručné čistenie a údržba miestnych komunikácií, verejných plôch a priestranstiev,
4. Práce so špeciálnymi mechanizmami,

Rozhodnutím Okresného úradu Banská Bystrica, odbor cestnej dopravy a pozemných komunikácií bolo od 01. 07. 2014 mestu Kremnica udelené povolenie na výkon povolania prevádzkovateľa osobnej cestnej dopravy (prevádzka minibusu).

Na základe zákona SNR č. 564/1991 zb. o obecnej polícii v znení neskorších predpisov, § 3 prevádzkuje Mestská polícia v Kremnici pult centrálnej ochrany.

V roku 2017 dosiahlo mesto v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	36 147,19 EUR
<u>Celkové výnosy</u>	<u>37 370,04 EUR</u>
Hospodársky výsledok po zdanení – zisk	1 222,85 EUR

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) 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 obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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
Základná škola Angyalova ulica	150 379,46	150 379,46	0,00
Základná škola Pavla Križku	172 103,00	172 103,00	0,00
Materská škola Dolná ulica	413 365,85	413 365,85	0,00
Základná umelecká škola J. L. Bellu	275 744,35	275 744,35	0,00
Centrum voľného času	84 946,40	84 946,40	0,00

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

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola Angyalova ulica	543 419,13	543 419,13	0,00
Základná škola Pavla Križku	499 052,50	499 052,50	0,00
Materská škola Dolná ulica	13 282,59	13 282,59	0,00
Základná umelecká škola J. L. Bellu	5 053,42	5 053,42	0,00
Centrum voľného času	13 130,00	13 130,00	0,00

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

- **prostriedky zriaďovateľa**

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Kultúrne a informačné centrum mesta Kremnica	182 823,00	182 823,00	0
Mestský bytový podnik	161 510,00	161 510,00	0

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

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Kultúrne a informačné centrum mesta Kremnica	6 242,04	6 242,04	0
Mestský bytový podnik	0	0	0

- **prostriedky vlastné**

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky	Čerpanie finančných prostriedkov	Rozdiel
Kultúrne a informačné centrum mesta Kremnica	190 959,73	195 819,11	-4 859,38
Mestský bytový podnik	16 175,45	4 235,47	11 939,98

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Mestské lesy Kremnica, s.r.o.,	0,00	0,00	-

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých finančných prostr.	Suma skutočne použitých finančných prostr.	Rozdiel (stĺ.3-stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Bežné:				
ÚPSVaR - ESF	„Cesta z kruhu nezamestnanosti“ čistenie VP	8 826,60	8 826,60	0
ÚPSVaR - ŠR	„Cesta z kruhu nezamestnanosti“ čistenie VP	1 557,60	1 557,60	0
ÚPSVaR - ESF	„Šanca na zamestnanie“ registratúra ref.	441,33	441,33	0
ÚPSVaR - ŠR	„Šanca na zamestnanie“ registratúra ref.	77,88	77,88	0
ÚPSVaR - ESF	„Podpora opatrovateľskej služby“ (3AC1)	15 083,25	15 083,25	0
ÚPSVaR - ŠR	„Podpora opatrovateľskej služby“ (3AC2)	2 661,75	2 661,75	0
ÚPSVaR - ESF	„Podpora opatrovateľskej služby“ (1AC1)	14 652,30	14 652,30	0
ÚPSVaR - ŠR	„Podpora opatrovateľskej služby“ (1AC2)	2 585,70	2 585,70	0
ÚPSVaR - ESF	„Podpora zamestnávania UoZ...“ MŠ	399,19	399,19	0
ÚPSVaR - ŠR	„Podpora zamestnávania UoZ...“ MŠ	70,44	70,44	0
ÚPSVaR - ESF	„Cesta z kruhu nezamestnanosti“ MŠ	3 972,06	3 972,06	0
ÚPSVaR - ŠR	„Cesta z kruhu nezamestnanosti“ MŠ	700,92	700,92	0
ÚPSVaR - ESF	„Chceme byť aktívni na trhu práce 50+“ ZŠA	1 212,30	1 212,30	0
ÚPSVaR - ŠR	„Chceme byť aktívni na trhu práce 50+“ ZŠA	213,95	213,95	0
ÚPSVaR - ESF	„Praxou k zamestnaniu“ ZŠ Angyalova	360,24	360,24	0
ÚPSVaR - ŠR	„Praxou k zamestnaniu“ ZŠ Angyalova	63,58	63,58	0
ÚPSVaR - IZM	„Praxou k zamestnaniu“ ZŠ Angyalova	212,84	212,84	0
MŠVVaŠ - ESF	„Každé dieťa chce mať úspech“ ZŠA	8 568,00	1 483,58	7 084,42
MŠVVaŠ - ŠR	„Každé dieťa chce mať úspech“ ZŠA	1 008,00	174,05	833,95
ÚPSVaR - ESF	„Šanca na zamestnanie“ ZUŠ J. L. Bellu	786,60	786,60	0
ÚPSVaR - ŠR	„Šanca na zamestnanie“ ZUŠ J. L. Bellu	138,82	138,82	0
ÚPSVaR - ESF	chránená dielňa kamerový systém	9 291,83	9 291,83	0
ÚPSVaR - ŠR	chránená dielňa kamerový systém	1 639,75	1 639,75	0

Záverečný účet mesta Kremnica a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

ÚPSVaR	zadržané rodinné prídavky	4 350,70	4 350,70	0
MVSR, OÚ BB	MŠ príspevok na 5 ročné deti	7 396,00	7 396,00	0
ÚPSVaR	stravovanie a pomôcky pre deti v HN	3 194,55	3 194,55	0
Univerzita Mateja Bela, BB	zabezpečenie pedagogickej praxe MŠ, ZŠA	41,58	41,58	0
OÚ BB	dotácia na starostlivosť o vojnové hroby	512,50	512,50	0
MVSR	zabezpečenie volieb do VÚC	2 221,71	2 221,71	0
OÚ BB	transfer na súťaže CVČ	2 000,00	2 000,00	0
ÚPSVaR	príspevok na pohrebné trovy	79,67	79,67	0
OÚ BB	úsek stavebného poriadku	5 039,67	5 039,67	0
MVSR	úsek hlásenia pobytu občanov	1 788,27	1 788,27	0
OÚ BB	prenesené kompetencie v školstve	958 741,00	958 741,00	0
MVSR, OÚ BB	nenormatívne fin. prostriedky	75 992,00	74 534,60	1 457,40
OÚŽP BB	transfer na životné prostredie	506,40	506,40	0
OÚ pre cestnú dopravu BB	transfer na špeciálny stavebný úrad, MK	234,10	234,10	0
MVSR	transfer na vedenie matriky	9 883,29	9 883,29	0
MVSR	transfer na úsek registra adries	691,60	691,60	0
Kapitálové:				
MFSR	záchrana a obnova kultúrnych pamiatok	275 000,00	248 206,50	26 793,50
MV SR	rozšírenie kamerového systému	8 000,00	8 000,00	0
MV SR, OÚ	nenormatívne fin. prostr. na projekt ZŠA	5 280,00	5 280,00	0

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Štátny fond	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
	0,00	0,00	-

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
	0,00	0,00	-

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Banskobystrický samosprávny kraj	4 500,00	4 500,00	0
Banskobystrický samosprávny kraj	10 000,00	10 000,00	0

Mesto neposkytlo v roku 2017 nijaké záruky.

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

Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu mesta Kremnica tvorí prílohu č. 1 záverečného účtu.

V Kremnici, dňa 21. 03. 2018.

Vypracovala: Ing. Renáta Nováková

Ing. Mgr. Alexander Ferencík
primátor mesta

Prílohy:

č. 1 - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu mesta Kremnica k 31. 12. 2017

č. 2 - Individuálna účtovná závierka: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky

č. 3 - Výrok audítora

Na úradnej tabuli mesta Kremnica Záverečný účet mesta Kremnica na rok 2017 zverejnený od 27.03. 2018 do 11. 04. 2018.

Záverečný účet mesta Kremnica za rok 2017 a celoročné hospodárenie mesta Kremnica za rok 2017 bolo schválené uznesením MsZ č. 42/1804 zo dňa 12. 04. 2018