

**Materiál na zasadnutie  
Mestského zastupiteľstva v Kremnici  
dňa 18. apríla 2013**

**K bodu:** Záverečný účet mesta Kremnica za rok 2012

**Predkladá:** RNDr. Zuzana Balážová, primátorka mesta

**Spracovateľ:** Ing. Eva Ihringová, Jana Peterková, Bc. Lenka Balážová, Anna Segečová

---

**Materiál obsahuje:**

1. Návrh na uznesenie - 2x
  2. Dôvodová správa
  3. Príloha č.1 - Správa nezávislého audítora – Ing. Milena Korcová, zodpovedný audítor,  
Licencia SKAU č. 392 zo dňa 04. 04. 2013
  - č.2 - Stanovisko hlavného kontrolóra mesta - HK predkladá samostatne
  - č.3 - Záverečný účet mesta Kremnica za rok 2012
- 

**1. Návrh na uznesenie**

vo veci Záverečného účtu mesta Kremnica za rok 2012

**Mestské zastupiteľstvo - A/berie na vedomie**

Správu nezávislého audítora o overení ročnej účtovnej uzávierky mesta Kremnica za rok 2012 zo dňa 04. 04. 2012 a stanovisko hlavného kontrolóra mesta k Záverečnému účtu mesta Kremnica za rok 2012

**B/ s c h v a ľ u j e**

Záverečný účet mesta Kremnica za rok 2012 a celoročné hospodárenie mesta Kremnica za rok 2012 bez výhrad

---

**2. Návrh na uznesenie**

vo veci tvorby Rezervného fondu mesta Kremnica z hospodárskeho výsledku za rok 2012 a použitia Rezervného fondu mesta Kremnica na rok 2013

**Mestské zastupiteľstvo - A/berie na vedomie, že**

- 1.. k 01. 01. 2013 výška Rezervného fondu mesta Kremnica na bankovom účte je 8 610,75 €.
- 2.. výsledok hospodárenia za rok 2012 je 522 449,96 €, z toho tvorba rezervného fondu predstavuje .252 915,60 €

**B/ s c h v a ľ u j e**

použitie Rezervného fondu mesta Kremnica na rok 2013 v celkovej výške 261 527,35 € nasledovne:

1. 82 572, - € na splácanie istín úverov
  2. 47 598, - € na splácanie istín lízingov
  3. 131 357,35 € na krytie schodku kapitálového rozpočtu mesta
- 

**Dôvodová správa:**

Poslancom Mestského zastupiteľstva v Kremnici predkladáme v prílohe Záverečný účet mesta Kremnica za rok 2012.

Predložený záverečný účet bol predložený na prerokovanie v Komisii ekonomickej a majetku mesta.

**Komisia ekonomická a majetku mesta** vo svojom stanovisku zo dňa 02. 04. 2013 uvádza, že:

„1. berie na vedomie predložený Záverečný účet mesta Kremnica za rok 2012,

2. odporúča

- a) MsÚ Záverečný účet mesta Kremnica za rok 2012 zverejniť obvyklým spôsobom (na úradnej tabuli mesta a na webovej stránke mesta),
- b) MsZ schváliť Záverečný účet mesta Kremnica za rok 2012 tak, ako ho predložila Ing. Eva Ihringová, vedúca oddelenia ekonomického a PA MsÚ“.

V zmysle § 9 zákona o obecnom zriadení bol Záverečný účet mesta Kremnica za rok 2012 zverejnený obvyklým spôsobom na webovej stránke mesta – [www.kremnica.sk](http://www.kremnica.sk) a na úradnej tabuli mesta.

Do 09. 04. 2012 OEaPA MsÚ k zverejnenému Záverečnému účtu mesta Kremnica za rok 2012 nedostalo žiadne pripomienky.

**Materiál bol prerokovaný v MsR dňa 10. 04. 2013 a odporučený na rokovanie MsZ.**

V Kremnici, dňa 11. 04. 2013  
Vypracovala: Ing. Eva Ihringová



**Závěrečný účet mesta Kremnica  
za rok 2012**

**V Kremnici, apríl 2013**

## **Záverečný 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 €

	<b>Rozpočet</b>	<b>Rozpočet po zmenách</b>
<b>Príjmy celkom</b>	<b>5 626 289</b>	<b>6 054 591</b>
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
<b>Výdavky celkom</b>		
z toho :	<b>5 516 859</b>	<b>6 039 200</b>
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
<b>Rozpočet obce - saldo</b>	<b>109 340</b>	<b>15 391</b>

## 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
Vnútrošpráva	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
<b>Spolu</b>	<b>2 329 189</b>	<b>2 197 024</b>	<b>94,33</b>

**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 poistného 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 :**

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
2 059 118	1 702 322	82,67

v tom :

<b>Funkčná klasifikácia</b>	<b>rozpočet</b>	<b>skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
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 SN	37 540	0	0,00

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

**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 €
<b>Príjmy celkom</b>	<b>6 054 591</b>	<b>6 063 510</b>
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
<b>Výdavky celkom</b>	<b>6 039 200</b>	<b>5 541 060</b>
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
<b>Hospodárenie obce za rok 2012</b>	<b>15 391</b>	<b>522 450</b>



**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**.

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v €</b>
ZS k 01.01.2012	368,83
Prírastky - povinný prídél - %	5 725,36
- povinný prídél - %	
- 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 €

### A K T Í V A

<b>Názov</b>	<b>ZS k 01.01.2012</b>	<b>KZ k 31.12.2012</b>
<b>Majetok spolu</b>	38 127 057,00	38 228 125,80
<b>Neobežný majetok spolu</b>	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
<b>Obežný majetok spolu</b>	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
<b>Časové rozlíšenie</b>	4 242,00	7 365,58



## PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	38 127 057,00	38 228 125,80
<b>Vlastné imanie</b>	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
<b>Záväzky</b>	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
<b>Časové rozlíšenie</b>	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 €
Celkové výnosy	306 485,68 €
Hospodársky výsledok	2 980,40 €

Kultúrne a informačné centrum mesta Kremnica:

Celkové náklady	70 202,19 €
Celkové výnosy	72 362,84 €
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 €
Celkové výnosy	98 073,03 €
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, CVČ, ZUŠ	162	162	0
MPSVaR	prísp. - 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 CVČ	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. prax 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



### Predkladá:

V Kremnici dňa 02. 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 €, o 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 MVRR 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 02. 04. 2013

