

**Závěrečný účet
mesta Kremnica**

**a rozpočtové hospodárenie
za rok 2019**

V Kremnici, marec 2020

Závěrečný účet mesta Kremnica a rozpočtové hospodárenie za rok 2019

OBSAH :

1. Rozpočet mesta Kremnica na rok 2019
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019
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 2019

1. Rozpočet mesta Kremnica na rok 2019

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta Kremnica bol rozpočet mesta Kremnica na rok 2019.

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 2019 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 2019. Rozpočet mesta Kremnica na rok 2019 bol schválený Mestským zastupiteľstvom v Kremnici, uznesením č. 111/1810 zo dňa 11. 10. 2018.

V priebehu roku 2019 boli uskutočnené tieto zmeny rozpočtu:

- prvá zmena rozpočtu mesta Kremnica pre rok 2019 bola schválená uznesením MsZ č. 45/1903, zo dňa 14. 03. 2019,
- druhá zmena rozpočtu mesta Kremnica pre rok 2019 bola schválená uznesením MsZ č. 65/1904, zo dňa 11. 04. 2019,
- tretia zmena rozpočtu mesta Kremnica pre rok 2019 bola schválená uznesením MsZ č. 89/1906 zo dňa 13. 06. 2019,
- štvrtá zmena rozpočtu mesta Kremnica pre rok 2019 bola schválená uznesením MsZ č. 122/1909 zo dňa 19. 09. 2019,
- piata zmena rozpočtu mesta Kremnica pre rok 2019 bola schválená uznesením MsZ č. 148/1910 zo dňa 17. 10. 2019,
- šiesta zmena rozpočtu mesta Kremnica pre rok 2019 bola schválená uznesením MsZ č. 187/1912 zo dňa 12. 12. 2019,

- rozpočtové opatrenie k 30. 06. 2019, zobralo MsZ na vedomie uznesením MsZ č. 113/1909 zo dňa 19. 09. 2019,
- rozpočtové opatrenie k 30. 09. 2019, zobralo MsZ na vedomie uznesením MsZ č. 185/1912 zo dňa 12. 12. 2019,
- rozpočtové opatrenie k 31. 12. 2019 bude predložené na rokovanie MsZ v prvom štvrtroku 2020,

- rozpočtové opatrenie primátora mesta č. 1 k 07. 01. 2019, zobralo MsZ na vedomie uznesením MsZ č. 37/1903 zo dňa 14. 03. 2019,
- rozpočtové opatrenie primátora mesta č. 2 k 29. 06. 2019, zobralo MsZ na vedomie uznesením MsZ č. 112/1909 zo dňa 19. 09. 2019,
- rozpočtové opatrenie primátora mesta č. 3 k 08. 08. 2019, zobralo MsZ na vedomie uznesením MsZ č. 121/1909 zo dňa 19. 09. 2019,
- rozpočtové opatrenie primátora mesta č. 4 k 18. 10. 2019, zobralo MsZ na vedomie uznesením MsZ č. 186/1912 zo dňa 12. 12. 2019.
- rozpočtové opatrenie primátora mesta č. 5 k 13. 12. 2019 bude predložené na rokovanie MsZ v prvom štvrtroku 2020.

Rozpočet mesta Kremnica k 31.12.2019

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	5 151 168	6 300 051
z toho :		
Bežné príjmy	4 621 954	5 326 380
Kapitálové príjmy	200 000	357 373
Príjmové finančné operácie	100 462	374 501
Príjmy RO s právnou subjektivitou bežné	228 752	216 910
Príjmy RO s právnou subjektivitou kapitálové	0	0
Príjmové finančné operácie RO s právnou subj.	0	24 887
Výdavky celkom	5 128 825	6 210 878
z toho :		
Bežné výdavky	2 587 035	2 873 587
Kapitálové výdavky	281 500	679 698
Výdavkové finančné operácie	88 807	95 959
Výdavky RO s právnou subjektivitou bežné	2 171 483	2 558 142
Výdavky RO s právnou subjektivitou kapitálové	0	3 090
Výdavkové finančné operácie RO s právnou subj.	0	402
Rozpočet mesta - saldo	22 343	89 173

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019 (mesto + RO)

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
6 300 051	6 248 162,11	99,18

Z rozpočtovaných celkových príjmov 6 300 051 EUR bol skutočný rozpočtovaný príjem k 31.12.2019 v sume 6 248 162,11 EUR, čo predstavuje 99,18 % plnenie.

1. Bežné príjmy (mesto):

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
5 326 380	5 378 175,43	100,97

Z rozpočtovaných bežných príjmov 5 326 380 EUR bol skutočný rozpočtovaný bežný príjem k 31.12.2019 v sume 5 378 175,43 EUR, čo predstavuje 100,97 % plnenie.

a) daňové príjmy (100):

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
3 068 301	3 097 506,57	100,95

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 2 673 802 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2019 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 2 702 241,12 EUR, čo predstavuje plnenie na 101,06 %.

Miestne dane a poplatok za komunálny odpad

Z rozpočtovaných 210 778 EUR bol skutočný príjem daní z nehnuteľností k 31.12.2019 v sume 210 810,81 EUR, čo je 100,02 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 64 316,74 EUR, dane zo stavieb boli v sume 136 231,32 EUR a dane z bytov boli v sume 10 262,75 EUR. Za rozpočtový rok bolo na daniach z nehnuteľností zinkasovaných 209 391,48 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 1 419,33 EUR.

Príjem dane za psa bol v sume 7 834,26 EUR oproti rozpočtovaným 7 777 EUR, čo predstavuje 100,74 € plnenie. Príjem dane za ubytovanie predstavoval 17 825,10 EUR čo predstavuje oproti rozpočtovaným 16 781 EUR 106,22 % plnenie Príjem dane za užívanie verejného priestranstva bol 13 556,00 EUR, čo oproti plánovaným 14 883 EUR predstavuje 91,08 % plnenie.

Príjem z poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad k 31. 12. 2019 predstavoval 142 806,84 EUR, oproti rozpočtovaným 141 807EUR, čo je 100,71 % plnenie. Za rozpočtový rok na poplatku za komunálny odpad bolo zinkasovaných 130 600,42 EUR, za nedoplatky na poplatku za komunálny odpad z minulých rokov 10 507,42 EUR a za poplatok za drobný stavebný odpad 1 699,00 EUR.

K 31.12.2019 mesto eviduje pohľadávky z daňových príjmov vo výške 26 611,29 EUR.

b) nedaňové príjmy (200):

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
809 847	832 442,93	102,79

Príjmy z vlastníctva majetku (210)

Z rozpočtovaných 660 688 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 665 652,39 EUR, čo je 100,75 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z nerozdeleného zisku minulých období spoločnosti Mestské lesy Kremnica, s.r.o., v sume 73 000 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 474 299,34 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov, objektov, zariadení, vývesných skriniek a kompenzačných pomôcok v sume 118 353,05 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby (220)

Z rozpočtovaných 135 524 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 151 578,70 EUR, čo je 111,85 % plnenie.

Bežné príjmy z podnikateľskej činnosti mesta tu tvorí 39 737,81 EUR.

Úroky z tuzemských úverov (240)

Z rozpočtovaných 400 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 380,61 EUR, čo je 95,15 % plnenie.

Iné nedaňové príjmy (290)

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 13 235 EUR, bol skutočný príjem vo výške 14 831,23 EUR, čo predstavuje 112,06 % plnenie.

Bežné príjmy z podnikateľskej činnosti mesta tu tvorí 2 529,80 EUR.

Iné nedaňové príjmy tvorili príjmy z náhrad z poistného plnenia, z výťažkov stávkových kancelárií, lotérií a iných hier, z dobropisov za energie a zamestnanecké náhrady.

Prijaté granty a transfery (310)

Z rozpočtovaných bežných grantov a transferov vo výške 1 448 232 EUR bol skutočný príjem vo výške 1 448 225,93 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
ELBA, a.s., monea coin technology,s.r.o.,	8 000,00	dar na vybavenie telocvične
ELBA, a.s.,	300,00	organizácia podujatia „Veľkonočné vajce“
Nemak Slovakia, s.r.o.,	200,00	organizácia podujatia „1.májová veselica“
Nemak Slovakia, s.r.o.,	1 000,00	organizácia podujatia „Kremnická slávnosť vína 2019“
ELBA, a.s.,	1 000,00	vianočná výzdoba lokality Veterník
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	1 500,00	dotácia pre DHZ Kremnica
MŠVVaŠ - ESF	35 557,74	„Každé dieťa chce zažiť úspech“ ZŠA
MŠVVaŠ - ŠR	4 183,26	„Každé dieťa chce zažiť úspech“ ZŠA
MŠVVaŠ - ESF	53 765,94	„Úspešní v škole, úspešní v živote“ ZŠPK
MŠVVaŠ - ŠR	6 326,31	„Úspešní v škole, úspešní v živote“ ZŠPK
MŠVVaŠ - ESF	20 323,45	„Rozvíjanie funkč. gramotnosti...“ ZŠPK
MŠVVaŠ - ŠR	2 390,99	„Rozvíjanie funkč. gramotnosti...“ ZŠPK
ÚPSVaR – ESF	10 395,90	chránená dielňa kamerový systém
ÚPSVaR – ŠR	1 834,56	chránená dielňa kamerový systém
ÚPSVaR - ESF	3 605,06	„Praxou k zamestnaniu“ MŠ
ÚPSVaR - ŠR	636,51	„Praxou k zamestnaniu“ MŠ
ÚPSVaR - IZM	2 130,06	„Praxou k zamestnaniu“ MŠ
ÚPSVaR - ESF	21 776,29	„Podpora opatrovateľskej služby“
ÚPSVaR - ŠR	3 842,87	„Podpora opatrovateľskej služby“
ÚPSVaR	2 054,68	Zadržané rodinné prídavky
MVSR, OÚ BB	9 627,00	MŠ príspevok pre 5 ročné deti
ÚPSVaR	61 939,80	stravovanie a pomôcky pre deti v HN
OÚ BB	612,75	dotácia na starostlivosť o vojnové hroby
MVSR, OÚ BB	1 900,00	transfer na súťaže CVCČ
ÚPSVaR - ESF	77,64	„Cesta z kruhu nezam. dobrov. činnosť“ MŠ
ÚPSVaR - ŠR	13,70	„Cesta z kruhu nezam. dobrov. činnosť“ MŠ
Univerzita Mateja Bela, BB	39,60	zabezpečenie pedagogickej praxe ZŠPK
Univerzita Mateja Bela, BB	19,80	zabezpečenie pedagogickej praxe ZŠA
ÚPSVaR	489,67	„Pracuj v školskej kuchyni“ ZŠA
Fond na podporu umenia	7 000,00	Fond na podporu umenia ZUŠ
ÚV SR	3 000,00	Podpora rozvoja športu – vybavenie telocvične
BBSK, BB	6 928,66	dotácia Prednášam teda som, beh do vrchu Kalvária, detský tábor,
MVSR	4 809,04	zabezpečenie volieb prezidenta
MVSR	3 081,85	zabezpečenie volieb európsky parlament
OÚ BB	6 997,55	úsek stavebného poriadku
MVSR	1 768,14	úsek hlásenia pobytu občanov
MVSR, OÚ BB	1 057 047,00	normatív –prenesené kompetencie v školstve

MVSR, OÚ BB	88 957,00	nenormatívne finančné prostriedky
OÚŽP BB	500,84	transfer na životné prostredie
OÚ pre cestnú dopravu BB	231,47	transfer na špeciálny stavebný úrad, MK
MVSR	12 326,80	transfer na vedenie matriky
MVSR	34,00	transfer na úsek registra adries

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

2. Kapitálové príjmy (mesto):

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
357 373	343 123,82	96,01

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 357 375 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 343 123,82 EUR, čo predstavuje 96,01 % plnenie.

Príjem z predaja bytov, nehnuteľností a pozemkov:

Z rozpočtovaných 10 495 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 10 495,82 EUR, čo je 100,01 % plnenie.

Granty a transfery:

Z rozpočtovaných 346 878 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 332 628 EUR, čo predstavuje 95,89 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MF SR	302 000,00	záchrana a obnova kultúrnych pamiatok 2019
OOCR Stredné Slovensko, nadácia EPH	19 000,00	vybudovanie lanového mosta Ferrata Skalka
MZ SR	11 628,00	projekt „Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti“

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 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
374 501	285 067,86	76,12

Z rozpočtovaných finančných príjmov 374 501 EUR bol skutočný príjem rozpočtovaných finančných prostriedkov k 31.12.2019 v sume 285 067,86 EUR, čo predstavuje 76,12 % plnenie.

Uznesením Mestského zastupiteľstva v Kremnici č. 62/1904 zo dňa 11. 04. 2019 bolo schválené použitie rezervného fondu na splácanie istín úverov a na krytie schodku kapitálového rozpočtu mesta Kremnica spolu v sume 347 326,87 EUR. V skutočnosti bolo

plnené v sume 247 447,10 EUR, čo predstavuje 71,24 % plnenie. Toto plnenie bolo spôsobené nezrealizovaním niektorých investičných akcií, na ktoré boli vyčlenené prostriedky z rezervného fondu uznesením MsZ č. 63/1904 zo dňa 11. 04. 2019, resp. nedočerpaním vyčlenených finančných prostriedkov (rekonštrukcia Zechenterovej ulice II. etapa, spolufinancovanie projektu WIFI pre mesto Kremnica, ÚPN zóna Veterník, PD k obytnému súboru Veterník, realizácia výstavby vodovodu na Skalke – PD, vybudovanie vodného zdroja pre zavlažovanie futbalového ihriska a tenisových kurtov, spolufinancovanie projektu Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti).

V roku 2019 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR z roku 2018 účelovo určené na kapitálové výdavky – rozšírenie kamerového systému v sume 10 000 EUR, nevyčerpaná dotácia na dopravné z roku 2018 vo výške 915 EUR, nevyčerpané prostriedky z príspevku MŠVVaŠ – projekt ZŠA „Každé dieťa chce zažiť úspech“ spolu vo výške 55 EUR , nevyčerpané prostriedky z príspevku MŠVVaŠ – projekt ZŠPK „Úspešní v škole, úspešní v živote“ spolu vo výške 5 354 EUR, nevyčerpané prostriedky z fondu údržby bytového domu 413 na Angyalovej ulici v Kremnici v sume 850 EUR a nevyčerpané finančné prostriedky z podnikateľskej činnosti mesta v výške 10 000 EUR.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
216 910	216 908,47	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 216 910 EUR bol skutočný príjem rozpočtovaných finančných prostriedkov k 31.12.2019 v sume 216 908,47 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola Angyalova ulica	55 047,87 EUR
Základná škola Pavla Križku	58 259,31 EUR
Materská škola Dolná ulica	59 003,04 EUR
Základná umelecká škola J. L. Bellu	39 432,50 EUR
Centrum voľného času	5 165,75 EUR

Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
0	0,00	-

Kapitálové rozpočtované príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou neboli v roku 2019 plnené.

Príjmové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
24 887	24 886,53	100,00

Príjmové finančné operácie rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania:

Základná škola Angyalova ulica	5 168,80 EUR.
Základná škola Pavla Križku	5 742,90 EUR
Materská škola Dolná ulica	1 426,00 EUR

Nevyčerpané prostriedky z minulých rokov:

Základná škola Pavla Križku	12 548,83 EUR
-----------------------------	---------------

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019 (mesto + RO)

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
6 210 878	5 492 080,45	88,43

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 6 210 878 EUR boli skutočne čerpané rozpočtované výdavky k 31.12.2019 v sume 5 492 080,45 EUR, čo predstavuje 88,43 % čerpanie.

1. Bežné výdavky (mesto):

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
2 873 587	2 595 444,41	90,32

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 873 587 EUR boli skutočne čerpané rozpočtované bežné výdavky k 31.12.2019 v sume 2 595 444,41 EUR, čo predstavuje 90,32 % čerpanie. Z toho bežné výdavky podnikateľskej činnosti mesta tvoria spolu 40 747,01 EUR.

Čerpanie jednotlivých programov rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Sumár čerpania bežných výdavkov podľa programov:

Názov programu	Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
001 Výdavky verejnej správy	822 669	745 602,76	90,63
002 Poskytovanie služieb klientom	24 238	22 562,65	93,09
003 Bezpečnosť a poriadok	357 735	297 553,10	83,18
004 Propagácia a prezentácia mesta	10 041	9 518,13	94,79
005 Kultúra	285 849	285 812,60	99,99
006 Bývanie	161 345	154 755,48	95,92
007 Zdravotníctvo	0	0,00	-
008 Šport	36 169	32 013,00	88,51
009 Sociálna starostlivosť	149 683	119 723,73	79,98
010 Prostredie pre život	96 844	84 395,35	87,15
011 Odpadové hospodárstvo	528 818	457 266,34	86,47
012 Komunikácie	111 500	97 545,27	87,48
013 Vzdelávanie	288 696	288 696,00	100,00

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

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

Z rozpočtovaných 950 348 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 849 566,20 EUR, čo je 89,40 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, mestskej polície, matriky, stavebného úradu a opatrovateľskej služby.

Poistné a príspevok do poisťovní (620)

Z rozpočtovaných 342 731 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 308 459,12 EUR, čo je 90,00 % čerpanie.

Tovary a služby (630)

Z rozpočtovaných 797 334 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 671 556,87 EUR, čo je 84,23 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých oddelení a stredísk MsÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, internet, telekomunikačná a výpočtová technika, materiál, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery (640)

Z rozpočtovaných 770 167 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 756 854,32 EUR, čo predstavuje 98,27 % čerpanie. Ide o výdavky na nemocenské dávky, výplatu bolestného pri úrazoch, odchodné a odstupné patriace zamestnancom, členské príspevky do združení, transfery na činnosť príspevkových organizácií, transfery súkromným školským zariadeniam na území mesta a dávky sociálnej pomoci.

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

Z rozpočtovaných 13 007 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 9 007,90 EUR, čo predstavuje 69,25 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky (mesto):

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
679 698	254 074,58	37,38

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 679 698 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 254 074,58 EUR, čo predstavuje 37,38 % čerpanie. V roku 2019 boli nedočerpané finančné prostriedky vo výške 425 623,42 EUR z dôvodu nezrealizovania, lacnejšej realizácie, resp. neukončenia niektorých naplánovaných investičných akcií (z finančných prostriedkov na záchranu a obnovu kultúrnych pamiatok: PD na obnovu objektu Špitála, PD a realizácia rekonštrukcie Zechenterovho domu, rekonštrukcia a modernizácia knižnice J. Kollára; ďalej projektové dokumentácie, obnova objektov vo dvore MsÚ – požiarna zbrojnica, obnova parkoviska Jeleň a tržnice – PD a štúdia, rekonštrukcia Zechenterovej ulice II. etapa, realizácia projektu Wifi pre mesto Kremnica, ÚPN zóna Veterník, PD k obytnému súboru Veterník, realizácia výstavby vodovodu na Skalke, vybudovanie vodného zdroja na zavlažovanie futbalového ihriska a tenisových kurtov, realizácia projektu Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti, zasnežovanie lyžiarskych bežeckých tratí, nákup snežnej frézy).

Čerpanie jednotlivých programov rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Sumár čerpania kapitálových výdavkov podľa programov:

Názov programu	Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
001 Výdavky verejnej správy	346 798	220 511,38	63,58
002 Poskytovanie služieb klientom	0	0	-
003 Bezpečnosť a poriadok	12 500	12 493,20	99,95
004 Propagácia a prezentácia mesta	0	0	-
005 Kultúra	317 900	18 970	5,97
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	2 500	2 100,00	84,00
012 Komunikácie	0	0	-
013 Vzdelávanie	0	0	-

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Investičná činnosť mesta:

- projektová dokumentácia a štúdia na obnovu tržnice a parkoviska Jeleň	2 181,00 EUR
- rekonštrukcia Zechenterovej ulice – II etapa.	128 023,05 EUR
- ÚPN zóna Veterník	3 500,00 EUR
- výstavba vodovodu na Skalke – projektové práce	3 414,84 EUR
- vybudovanie vodného zdroja na zavlažovanie futbalového ihriska a tenisových kurtov	19 483,77 EUR
- obstaranie motorového vozidla pre potreby MsBP	4 990,00 EUR
- projektová dokumentácia na Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti	9 740,00 EUR
- zasnežovanie lyžiarskych bežeckých tratí – II. etapa	16 926,20 EUR
- výstavba lanového mosta Ferrata Skalka	19 000,00 EUR
- rekonštrukcia mestskej telocvične	13 252,52 EUR

Z rozpočtovaných 346 798 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 220 511,38 EUR, čo predstavuje 63,58 % čerpanie.

b) Bezpečnosť a poriadok:

- rozšírenie kamerového systému	12 493,20 EUR
---------------------------------	---------------

Z rozpočtovaných 12 500 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 12 493,20 EUR, čo predstavuje 99,95 % čerpanie.

c) Kultúrne a informačné centrum

- kapitálový transfer – obstaranie šatňových kontajnerov	15 900,00 EUR
--	---------------

Z rozpočtovaných 15 900 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 15 900,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

d) Starostlivosť o kultúrne pamiatky:

- projektová dokumentácia na obnovu objektu Špitál 3 070,00 EUR
- rekonštrukcia knižnice J. Kollára v Kremnici 23 774,30 EUR

Z rozpočtovaných 302 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 3 070,00 EUR, čo predstavuje 1,02 % čerpanie.

d) Zber, vývoz a zneškodňovanie odpadu:

- nákup snežnej frézy 2 100,00 EUR

Z rozpočtovaných 2 500 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 2 100,00 EUR, čo predstavuje 94,88 % čerpanie.

3) Výdavkové finančné operácie (mesto):

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
95 959	88 807,60	92,55

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií vo výške 95 959 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 88 807,60 EUR, čo predstavuje 92,55 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých programov rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Sumár čerpania výdavkových finančných operácií podľa programov:

Názov programu	Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
001 Výdavky verejnej správy	95 959	88 807,60	92,55
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 rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
2 558 142	2 550 261,86	99,69

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 558 142 EUR bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2019 v sume 2 550 261,86 EUR, čo predstavuje 99,69 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Základná škola Angyalova ulica	799 859,08 EUR
Základná škola Pavla Križku	828 038,74 EUR
Materská škola Dolná ulica	515 183,87 EUR
Základná umelecká škola J. L. Bellu	328 040,08 EUR
Centrum voľného času	79 140,09 EUR

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
3 090	3 090,00	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 3 090 EUR bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2019 v sume 3 090,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Základná škola Angyalova ulica	0,00 EUR
Základná škola Pavla Križku	0,00 EUR
Materská škola Dolná ulica	0,00 EUR
Základná umelecká škola J. L. Bellu	3 090,00 EUR
Centrum voľného času	0,00 EUR

Výdavkové finančné operácie rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
402	402,00	100,00

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 402 EUR bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2019 v sume 402,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Výdavkové finančné operácie rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Základná škola Angyalova ulica	0,00 EUR
Základná škola Pavla Križku	0,00 EUR
Materská škola Dolná ulica	402,00 EUR
Základná umelecká škola J. L. Bellu	0,00 EUR
Centrum voľného času	0,00 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2019 v EUR
Bežné príjmy spolu	5 595 083,90
z toho : bežné príjmy obce	5 378 175,43
bežné príjmy RO	216 908,47
Bežné výdavky spolu	5 145 706,27
z toho : bežné výdavky obce	2 595 444,41
bežné výdavky RO	2 550 261,86
Bežný rozpočet	449 377,63
Kapitálové príjmy spolu	343 123,82
z toho : kapitálové príjmy obce	343 123,82
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	257 164,58
z toho : kapitálové výdavky obce	254 074,58
kapitálové výdavky RO	3 090,00
Kapitálový rozpočet	85 959,24
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	535 336,87
Vylúčenie z prebytku rozpočtového hospodárenia (nedočerpané štátne dotácie)	374 262,10
Vylúčenie z prebytku rozpočtového hospodárenia (fond prevádzky, údržby a opráv)	1 673,22
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu (HV)	159 401,55
Príjmové finančné operácie	309 954,39
z toho : príjmové finančné operácie obce	285 067,86
príjmové finančné operácie RO	24 886,53
Výdavkové finančné operácie	89 209,60
z toho : výdavkové finančné operácie obce	88 807,60
výdavkové finančné operácie RO	402,00
Rozdiel finančných operácií	220 744,79
PRÍJMY SPOLU	6 248 162,11
VÝDAVKY SPOLU	5 492 080,45
Hospodárenie obce	756 081,66
Vylúčenie z výsledku rozpočtového hospodárenia (nedočerpané štátne dotácie)	374 262,10
Vylúčenie z výsledku rozpočtového hospodárenia (fond prevádzky, údržby a opráv)	1 673,22
Upravené hospodárenie obce	380 146,34

Prebytok rozpočtu v sume 535 336,87 EUR, slovom päťstotridsaťpäťtisícristotridsaťšesť eur osemdesiatšedem 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 375 935,32 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 159 401,55 EUR

Zostatok finančných operácií v sume 220 744,79 EUR, slovom dvestodvadsaťtisíc sedemstoštyridsaťštyri eur sedemdesiatdeväť centov, 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 navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 220 744,79 EUR

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 :**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 75 332,10 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 943,11 EUR (dopravné)
 - stravovanie v sume 19 140,00 EUR
 - ZŠ Angyalova „Každé dieťa chce zažiť úspech“ v sume 13 474,95 EUR
 - ZŠ Pavla Križku „Úspešní v škole, úspešní v živote“ v sume 14 641,97 EUR
 - ZŠ Pavla Križku „Rozvoj funkčnej gramotnosti“ v sume 17 132,07 EUR
 - ZUŠ Fond na podporu umenia v sume 7 000 EUR
 - Úrad vlády SR „Nákup športovej výbavy do mestskej telocvične“ 3 000,00 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 298 930,00 EUR, a to na Záchranu a obnovu kultúrnych pamiatok.
- c) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.3 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume 1 673,22 EUR,

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2019 vo výške 380 146,34 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 1.1.2019	7 212,04
Prírastky - povinná tvorba – 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	2 469,60
Úbytky - použitie fondu:	
• kontrola bleskozvodu (Fa č.793/18 MsBP)	80,00
• revízia plynových kotlov (Fa č.792/18 MsBP)	200,00
• oprava hasiacich prístrojov (Fa č.533/19 MsBP)	94,38
• servis plynových kotlov (Fa č.792/19 MsBP)	116,00
• revízia komínov (Fa č.685/19 MsBP)	36,00
• servis elektrických kotlov (Fa č.819/19 MsBP)	270,00

Závěrečný účet mesta Kremnica a rozpočtové hospodárenie za rok 2019

Spolu úbytky - použitie fondu	Σ 796,38
KZ k 31.12.2019	8 885,26

Sociálny fond

Mesto vytvára sociálny fond v zmysle zákona č. 152/1994 Z.Z. v znení neskorších predpisov. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2019	996,80
Prírastky - povinný príděl – 1,05 %	9 213,69
Úbytky - stravovanie	8 994,10
KZ k 31.12.2019	1 216,39

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 1.1.2019	103 951,38
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	336 005,56
- z rozdielu medzi VaN z podn. činnosti po zdanení	0
- z finančných operácií	0
Úbytky - použitie rezervného fondu : uznesenie MsZ č. 62/1904 zo dňa 11. 04. 2019, uznesenie MsZ č. 63/1904 zo dňa 11. 04. 2019 a uznesenie MsZ č. 123/1909 zo dňa 19. 09. 2019 na:	
• splácanie istín úverov	82 572,72
• splácanie istín lízingov	0,00
• jednotlivé investičné akcie, v tom:	167 249,38
- ÚPN zóna Veterník	3 500,00 €
- rekonštrukcia mestskej telocvične súp. č. 884	3 874,52 €
- PD Centrum integrovanej zdr. starostlivosti	487,00 €
- realizácia výstavby vodovodu na Skalke	3 414,84 €
- obstaranie osobného motorového vozidla MsBP	4 990,00 €
- spolufin. rozšírenia kamerového systému	2 493,20 €
- obstaranie snežnej frézy	983,00 €
- vybudovanie vodného zdr. zavl. futb. ihriska	19 483,77 €
- realizácia II. etapy obnovy Zechenterovej ul.	128 023,05 €
KZ k 31.12.2019	221 328,05

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2019 v EUR (netto 2018)	KZ k 31.12.2019 v EUR (netto 2019)
Majetok spolu	33 981 452,62	34 173 287,62
Neobežný majetok spolu	30 283 834,48	29 003 046,04

Závěrečný účet mesta Kremnica a rozpočtové hospodárenie za rok 2019

z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	17 787,87	16 536,95
Dlhodobý hmotný majetok	28 994 901,79	27 715 364,27
Dlhodobý finančný majetok	1 271 144,82	1 271 144,82
Obežný majetok spolu	3 692 626,78	5 159 495,58
z toho :		
Zásoby	2 907,74	2 422,90
Zúčtovanie medzi subjektami VS	3 037 672,60	4 062 459,24
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	85 891,44	65 206,54
Finančné účty	566 155,00	1 029 406,90
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	4 991,36	10 746,00

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2019 v EUR	KZ k 31.12.2019 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	33 981 452,62	34 173 287,62
Vlastné imanie	25 957 556,85	28 542 439,67
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	25 957 556,85	28 542 439,67
Záväzky	800 190,84	1 071 054,04
z toho :		
Rezervy	3 900,00	19 347,36
Zúčtovanie medzi subjektami VS	16 325,20	374 262,10
Dlhodobé záväzky	270 337,20	284 765,77
Krátkodobé záväzky	176 689,63	142 312,72
Bankové úvery a výpomoci	332 938,81	250 366,09
Časové rozlíšenie	7 223 704,93	4 559 793,91

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019

Stav záväzkov k 31. 12. 2018

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2019 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom (321)	31 105,57	27 277,30	3 828,27
- zamestnancom (331)	54 037,54	54 037,54	
- poisťovniam (336)	34 116,80	34 116,80	
- daňovému úradu (341, 342, 345)	7 395,38	7 395,38	
- štátnemu rozpočtu	0	0	
- bankám (461)	250 366,09	250 366,09	
- štátnym fondom (479 ŠFRB)	289 839,78	289 839,78	
- záväzky z nájmu (474)	0	0	
- iné záväzky (379 zrážky)	9 367,03	9 367,03	
- záväzky zo sociálneho fondu (472)	1 216,39	1 216,39	
Záväzky spolu k 31.12.2018	677 444,58	673 616,31	3 828,27

Stav úverov k 31.12.2019

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2019	Ročná splátka úrokov za rok 2019	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2019	Rok splatnosti
Prima banka	Relax centrum	829 847,97	55 606,44	2 529,27	93 062,61	2021
Prima banka	Obnova MŠ, ZŠ	400 000,00	26 966,28	3 572,61	157 303,48	2025
ŠFRB	Bytový dom 413	296 350,00	6 234,88	2 757,20	269 240,40	2055

Mesto neuzatvorilo v roku 2019 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 31.12.2018:	
- skutočné bežné príjmy obce	5 052 533,39
- skutočné bežné príjmy RO	243 199,60
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018	5 295 732,99
Celková suma dlhu obce k 31.12.2019:	
- zostatok istiny z bankových úverov	250 366,09
- 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	

Závěrečný účet mesta Kremnica a rozpočtové hospodárenie za rok 2019

- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	269 340,40
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z leasingov	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2019	519 706,49
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	269 340,40
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	269 340,40
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2019	250 366,09

Zostatok istiny k 31.12.2019	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2018	§ 17 ods. 6 písm. a)
250 366,09	5 295 732,99	4,73 %

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 31.12.2018:	
- skutočné bežné príjmy obce	5 052 533,39
- skutočné bežné príjmy RO	243 199,60
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018	5 295 732,99
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy (312)	1 269 346,49
- účelovo určené peňažné dary (311)	17 625,20
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2018	1 286 971,69
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2018*	4 008 761,30
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2019 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821005	82 572,72
- 821007	6 234,88
- 824	0,00
- 651002	6 250,70
- 651003	2 757,20
- 651004	0,00
- 637035	0,00
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2019**	97 815,50

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2019**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2018*	§ 17 ods. 6 písm. b)
97 815,50	4 008 761,30	2,44 %

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 a
Mestský bytový podnik:

a) Rozpočtové hospodárenie za rok 2019:
Kultúrne a informačné centrum mesta Kremnica:

Príjmy	552 711,21 EUR
Výdavky	531 738,89 EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	20 972,32 EUR

Mestský bytový podnik

Príjmy	164 673,47 EUR
Výdavky	156 848,39 EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	7 825,08 EUR

b) Účtovné hospodárenie za rok 2019:

Kultúrne a informačné centrum mesta Kremnica::

Náklady	622 436,15 EUR
Výnosy	640 117,64 EUR
Hospodársky výsledok – zisk	17 681,66EUR

Mestský bytový podnik:

Náklady	250 753,74 EUR
Výnosy	267 657,93 EUR
Hospodársky výsledok – zisk	16 904,19 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 2019 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 - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mestský klub lyžiarov - mládežnícky šport, elektrická energia –bunky na Skalke, klubom organizované akcie, športová príprava	4 300	4 300	0
OZ SKIKLUB - mládežnícky šport a tréningový proces	2 497	2 497	0
Športový klub futbalu - mládežnícky šport a elektrická energia futbalové ihrisko	2 921	2 921	0
Športový klub tenisu – detský a mládežnícky šport, elektrická energia, voda a hokejbalový klub	1 900	1 900	0
TJ Kremnica, stolnotenisový oddiel – mládežnícky šport	300	300	0
TJ Kremnica, kolkársky oddiel - elektrická energia kolkáreň a súťaže	963	963	0
TJ Biela stopa – preteky	2 150	2 150	0
EUROLOPPET SLOVAKIA, o.z. - elektrina	600	600	0
Horská služba Kremnické vrchy – asistencie a organizácie podujatí	300	300	0
Kremnický klub zlatokopov - Kremnická Zlatinka 2019	200	200	0

Záverečný účet mesta Kremnica a rozpočtové hospodárenie za rok 2019

Združenie rodičov a priateľov ZŠA - stolný tenis	800	800	0
O.Z. Zasmečuj deťom zdravie – charitatívny volejbalový turnaj na podporu detskej onkológie v Banskej Bystrici	600	600	0
Šachový klub Postoj.sk - memoriál	300	300	0
O.Z. Bašta Musica – Kremnické Laso	500	500	0
Dychová hudba MINCIAR – el.energia, Bellov festival	70	70	0
OZ Múzeum gýča - Kremnické gagy 2019	7 500	7 500	0
OZ RZ - pri ZUŠ J.L.Bellu v Kremnici - Prednášam teda som...2019	700	700	0
Knižnica Jána Kollára - kultúrno-výchovná činnosť v knižnici, nákup kníh	1 050	1 050	0
Kremnica región, združenie turizmu, o.z. - Hudobná prehliadka „Kremnická Jazzda“	1 000	1 000	0
Farnosť Kremnica, Rímskokatolícka cirkev - Detský letný tábor 1.-9. ročník	330	330	0
Slovenský zväz telesne postihnutých - Charitatívna činnosť „Od srdca k srdcu“	300	300	0
OZ Slnko ľudom – záhradná slávnosť pre klientov DDaDSS Kremnica	150	150	0
OZ Pes a mačka v ohrození - krmivo, liečivá, sterilizácia, stavebný materiál	400	400	0
Kremnický banícky spolok – Banícky deň	400	400	0
SOS Kremnica, občianske združenie – Kremnica v 20.storočí – vydanie zborníka	400	400	0
Cirkevný zbor ECAV na Slovensku Kremnica - Letný denný biblický tábor 2019	200	200	0
RINGBÜRGER, s.r.o., Kremnica - Kremnická slávnosť vína 2019	1 000	1 000	0
Slovenský zväz protifašistických bojovníkov – posedenie pri príl. 75. výročia SNP	100	100	0
OZ Kreatívna spoločnosť Valava – tajomstvá mesta	700	700	0
FRST CREW Kremnica, o.z. – Letný Bigair 2019	2 593	2 593	0

K 31.12.2019 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 2019 dosiahlo mesto v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	40 923,71 EUR
Celkové výnosy	42 103,55 EUR
Hospodársky výsledok po zdanení – zisk	1 179,84 EUR

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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.

- 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	180 121,95	180 121,95	0,00
Základná škola Pavla Križku	198 970,41	198 970,41	0,00
Materská škola Dolná ulica	489 618,70	489 618,70	0,00
Základná umelecká škola J. L. Bellu	327 111,08	327 111,08	0,00
Centrum voľného času	67 160,09	67 160,09	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	619 737,13	619 737,13	0,00
Základná škola Pavla Križku	629 068,33	629 068,33	0,00
Materská škola Dolná ulica	25 967,17	25 967,17	0,00
Základná umelecká škola J. L. Bellu	4 019,00	4 019,00	0,00
Centrum voľného času	11 980,00	11 980,00	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	284 256,00	284 256,00	0,00
Mestský bytový podnik	151 395,00	151 395,00	0,00

- 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	2 000,00	2 000,00	0,00
Mestský bytový podnik	0,00	0,00	0,00

- prostriedky vlastné

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky	Čerpanie finančných prostriedkov	Rozdiel
Kultúrne a informačné centrum mesta Kremnica	244 200,11	222 677,38	21 522,73
Mestský bytový podnik	13 278,47	5 453,39	7 825,08

- prostriedky od subjektov mimo verejnej správy

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky	Čerpanie finančných prostriedkov	Rozdiel
Kultúrne a informačné centrum mesta Kremnica	30 835,28	30 225,75	609,53
Mestský bytový podnik	0,00	0,00	0,00

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:				
Implementačná agentúra MPSVaR SR	„Podpora opatrovateľskej služby“	25 619,16	25 619,16	0

Závěrečný účet mesta Kremnica a rozpočtové hospodárenie za rok 2019

ÚPSVaR	„Dobrovoľnícka činnosť“ MŠ	91,34	91,34	0
ÚPSVaR	„Praxou k zamestnaniu“ MŠ	6 371,63	6 371,63	0
MŠVVaŠ	„Každé dieťa chce zažiť úspech“ ZŠA (55,29 z r. 2018)	39 796,29	26 321,34	13 474,95
MŠVVaŠ	„Rozvoj funk. gramotnosti žiakov“ ZŠPK	22 714,44	5 582,37	17 132,07
MŠVVaŠ	„Úspešní v škole, úspešní v živote“ ZŠPK (5 354,68 z r. 2018)	65 446,93	50 804,96	14 641,97
ÚPSVaR	„Pracuj v školskej kuchyni“ ZŠA	489,67	489,67	0
ÚPSVaR	chránená dielňa kamerový systém	12 230,46	12 230,46	0
MVSR, OÚ BB	MŠ príspevok na 5 ročné deti	9 627,00	9 627,00	0
ÚPSVaR	stravovanie	61 890,00	42 750,00	19 140,00
ÚPSVaR	školské pomôcky	49,80	49,80	0
Univerzita Mateja Bela, BB	zab. pedagogickej praxe ZŠA, ZŠPK	59,40	59,40	0
Úrad vlády SR	podpora rozvoja športu – vybavenie telocvične	3 000,00	0,00	3 000,00
OÚ BB	dotácia na starostlivosť o vojnové hroby	612,75	612,75	0
MVSR	zabezpečenie volieb – europarlament	3 081,85	3 081,85	0
MVSR	zabezpečenie volieb – prezident SR	4 809,04	4 809,04	0
OÚ BB	transfer na súťaže CVČ	1 900,00	1 900,00	0
OÚ BB	úsek stavebného poriadku	6 997,55	6 997,55	0
MVSR	úsek hlásenia pobytu občanov	1 768,14	1 768,14	0
OÚ BB	normatív - prenesené komp. v školstve	1 057 047,00	1 057 047,00	0
MVSR, OÚ BB	nenormatívne fin. prostriedky (915,03 z r. 2018)	89 872,03	88 928,92	943,11
OÚŽP BB	transfer na životné prostredie	500,84	500,84	0
OÚ pre cestnú dopravu BB	transfer na špeciálny stavebný úrad, MK	231,47	231,47	0
MVSR	transfer na vedenie matriky	12 326,80	12 326,80	0
MVSR	transfer na úsek registra adries	34,00	34,00	0
ÚPSVaR	zadržané rodinné prídavky	2 054,68	2 054,68	0
Fond na podporu umenia	realizácia projektu Detské hry a tance....	7 000,00	0,00	7 000,00
Kapitálové:				
MFSR	Záchrana a obnova kultúrnych pamiatok	302 000,00	3 070,00	298 930,00
MZ SR	Centrum integrovanej zdr. starostlivosti	11 628,00	11 628,00	0
MV SR	Rozšírenie kamerového systému (10 000 z r. 2018)	10 000,00	10 000,00	0

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

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

Mesto neuzatvorilo v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

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	6 928,66	5 299,66	1 629,00

Mesto neposkytlo v roku 2019 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 30. 03. 2020.

Vypracovala: Ing. Renáta Nováková

Ing. Mgr. Alexander Ferencík
primátor mesta

Prílohy:

č. 1 - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu mesta Kremnica k 31. 12. 2019

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

č. 3 - Výrok audítora

Na úradnej tabuli mesta Kremnica Závěrečný účet mesta Kremnica na rok 2019 zverejnený od 31. 03. 2020 do 15. 04. 2020.

Závěrečný účet mesta Kremnica za rok 2019 a celoročné hospodárenie mesta Kremnica za rok 2019 bolo schválené uznesením MsZ č./2004 zo dňa 16. 04. 2020.