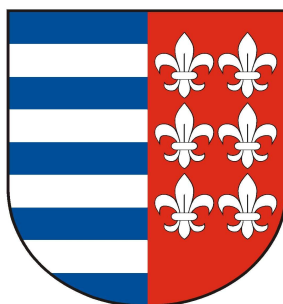


MESTO Brezno
Námestie gen. M. R. Štefánika 1
977 01 BREZNO
IČO : 00 313 319



ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA BREZNO

ZA ROK 2013

Záverečný účet zverejnený na úradnej tabuli dňa	23. 05. 2014
Záverečný účet zverejnený na webovej stránke mesta dňa	23. 05. 2014
Záverečný účet zvesený dňa	
Záverečný účet mesta schválený MsZ dňa	

Správa audítora	4
A. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE	5
I. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013	21
1. Bežné príjmy	22
1.1. Daňové príjmy	22
1.2. Nedaňové príjmy	25
1.3. Granty a transfery	29
2. Kapitálové príjmy	30
2.1. Príjem z predaja majetku	30
2.2. Tuzemské kapitálové granty a transfery	32
II. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2013	33
1. Bežné výdavky	33
1.1 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie	33
1.2 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie	34
1.3 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa zdrojov krytia	37
1.4 Komentár k celkovému čerpaniu bežných výdavkov	38
2. Kapitálové výdavky	51
2.1. Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie	51
2.2. Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie	52
Plnenie rozvojových programov mesta Brezno za rok 2013	53
III. Finančné operácie za rok 2013	55
1. Príjmové finančné operácie	55
2. Výdavkové finančné operácie	56
IV. Finančné usporiadanie vzťahov	57
V. Hodnotiaca správa programového rozpočtu	63
B. BILANCIA AKTÍV A PASÍV k 31.12.2013	129
Bilancia aktív mesta	129
1. Neobežný majetok mesta	129
1.1. Dlhodobý nehmotný majetok	129
1.2. Dlhodobý hmotný majetok	129
1.3. Dlhodobý finančný majetok	131
2. Obežný majetok mesta	131
2.1. Zásoby	131
2.2. Zúčtovanie transferov	131
2.3. Pohľadávky	131
2.4. Finančný majetok	135

3. Časové rozlíšenie	135
II. Bilancia pasív mesta	135
1. Závazky mesta	136
2. Časové rozlíšenie	138
III. Majetok v správe príspevkových organizácií	139
IV. Majetok v správe rozpočtových organizácií	140
 C. PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU k 31.12.2013	 141
 D. PREHLAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH	 143
 E. ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ	 143
 F. ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ	 144
1. Bežné príjmy rozpočtových organizácií	144
2. Bežné výdavky rozpočtových organizácií	145
3. Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií	147
 G. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA	 148

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Mestského zastupiteľstva Mesta Brezno

Správa k účtovnej závierke

Uspokojili sme audit prílohenej účtovnej závierky účtovnej jednotky Mesta Brezno, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Prímátor je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Prímátor Mesta je zodpovedný za dodržiavanie pravidiel rozpočtového hospodárenia, vývoj dlhu a používanie návratných zdrojov financovania podľa zákona č. 583/2004 Z.z. v platnom znení.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme vykonali v súlade s medzinárodnými auditorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti. Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie auditorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke.

Súčasťou auditu je aj zhodnotenie rozpočtového hospodárenia a zadĺženosti Mesta Brezno k 31.12. 2013 a overenie použitia návratných zdrojov financovania, vyplývajúce zo zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách, platných v SR pre územnú samosprávu v znení neskorších predpisov.

Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika auditor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia stanoviska k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš auditorský názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie Mesta Brezno k 31. decembru 2013 a výsledky jej hospodárenia a peňažné toky za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Správa o ďalších požiadavkách zákonov a predpisov

Na základe overenia rozpočtového hospodárenia zachyteného v poznámkach účtovnej závierky konštatujeme, že sme nezistili vo všetkých významných súvislostiach skutočností, ktoré by spochybňovali vykázané výsledky rozpočtového hospodárenia. Stav vykázaného dlhu Mesta Brezno a návratných zdrojov podľa nášho overenia je zhodný so stavom vykázaným v účtovnej závierke.

24. marca 2014
Ing. Eva Kútiková
zodpovedná audítorka
licencia SKAU 509
Športová č. 1037/34
976 13 Slovenská Eupča



E. Kútiková

Záverečný účet mesta Brezno za rok 2013 je spracovaný v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. V záverečnom účte sú zohľadnené ustanovenia zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov ako aj ostatné súvisiace právne normy.

A. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Mesto Brezno hospodáril v roku 2013 s rozpočtovými prostriedkami podľa schváleného a následne upraveného rozpočtu. Nakoľko rozpočet mesta bol schválený 25. februára 2013 uznesením č. 7/2013, mesto za obdobie január až február 2013 bolo v rozpočtovom provizóriu a hospodáril podľa schváleného rozpočtu predchádzajúceho rozpočtového roka, pričom výdavky uskutočnené počas rozpočtového provizória nepresiahli 1/12 celkových výdavkov schváleného rozpočtu mesta predchádzajúceho rozpočtového roka. Rozpočtové príjmy a výdavky uskutočnené počas rozpočtového provizória boli zúčtované s rozpočtom mesta.

Mesto zostavilo rozpočet na rok 2013 podľa ustanovenia § 10 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mesta na rok 2013 bol zostavený a schválený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený a schválený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový. Pri zostavovaní rozpočtu mesto plánovalo vykryť schodok kapitálového rozpočtu a finančné operácie prebytkom bežného rozpočtu.

Zmeny rozpočtu boli počas rozpočtového roka vykonávané rozpočtovými opatreniami v zmysle VZN č. 106/2004, ako aj jeho dodatkov č. 1 až 3. Zmeny rozpočtu vychádzali z potrieb mesta pre dané obdobie. O všetkých rozpočtových opatreniach mesto viedlo operatívnu evidenciu. Celkovo bolo vydaných 109 rozpočtových opatrení.

Rozpočet mesta na rok 2013 bol zostavený v mene EUR.

Záverečný účet mesta Brezno za rok 2013 je zostavený v mene EUR.

V zmysle § 16 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov mesto splnilo povinnosť dať si overiť účtovnú závierku za rok 2013 audítorom.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet
BEŽNÝ ROZPOČET		
Príjmy	9 936 760	10 688 165
Výdavky	9 081 477	9 758 515
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET		
Príjmy	852 237	856 237
Výdavky	1 210 317	1 287 417
FINANČNÉ OPERÁCIE		
Príjmové	600 823	600 834
Výdavkové	728 625	729 903

Po poslednej úprave mesto hospodáril s nasledovným rozpočtom :

Príjmy celkom	12 145 236
Výdavky celkom	11 775 835
Hospodárenie mesta	+ 369 401
z toho :	
Bežné príjmy	10 688 165
Bežné výdavky	9 758 515
Prebytok bežného rozpočtu	929 650
Kapitálové príjmy	856 237
Kapitálové výdavky	1 287 417
Schodok kapitálového rozpočtu	- 431 180
Príjmové finančné operácie	600 834
Výdavkové finančné operácie	729 903
Hospodárenie z finančných operácií	- 129 069

Plnenie rozpočtu mesta Brezno k 31.12.2013

(podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie)

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR 2013	UR 31.12.2013	Plnenie 31.12.2013	rozdiel	% plnenia
1.	Bežné príjmy	9 936 760	10 688 165	10 445 004,47	-243 160,53	97,72
2.	Bežné výdavky	9 081 477	9 758 515	9 848 449,21	89 934,21	100,92
	VH z bežného rozpočtu	855 283	929 650	596 555,26	-333 094,74	64,17

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR 2013	UR 31.12.2013	Plnenie 31.12.2013	rozdiel	% plnenia
1.	Kapitálové príjmy	852 237	856 237	890 576,08	34 339,08	104,01
2.	Kapitálové výdavky	1 210 317	1 287 417	1 203 522,11	-83 894,89	93,48
	VH z kapitálového rozpočtu	-358 080	-431 180	-312 946,03	118 233,97	72,58
	VH z rozpočtu	497 203	498 470	283 609,23	-214 860,77	56,90

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR 2013	UR 31.12.2013	Plnenie 31.12.2013	rozdiel	% plnenia
1.	Príjmové finančné operácie	600 823	600 834	600 822,88	-11,12	100,00
2.	Výdavkové finančné operácie	728 625	729 903	724 983,60	-4 919,40	99,33
	VH z finančných operácií	-127 802	-129 069	-124 160,72	4 908,28	96,20

U k a z o v a t e ľ	SR 2013	UR 31.12.2013	Plnenie 31.12.2013	rozdiel	% plnenia
1. Bežné príjmy - bežné výdavky	855 283	929 650	596 555,26	-333 094,74	64,17
2. Kapit. príjmy - kapit. výdavky	-358 080	-431 180	-312 946,03	118 233,97	72,58
3. Z finančných operácií	-127 802	-129 069	-124 160,72	4 908,28	96,20
Celkom	369 401	369 401	159 448,51	-209 952,49	43,16

Príjmy

(Rekapitulácia)

Pol.	Ukazovateľ	SR 2013	UR 31.12.2013	Plnenie 31.12.2013	rozdiel	% plnenia
1.	Bežné príjmy	9 936 760	10 688 165	10 445 004,47	-243 160,53	97,72
2.	Kapitálové príjmy	852 237	856 237	890 576,08	34 339,08	104,01
3.	Finančné operácie	600 823	600 834	600 822,88	-11,12	100,00
	Spolu	11 389 820	12 145 236	11 936 403,43	-208 832,57	98,28

Výdavky

(Rekapitulácia)

Pol.	Ukazovateľ	SR 2013	UR 31.12.2013	Plnenie 31.12.2013	rozdiel	% plnenia
1.	Bežné výdavky	9 081 477	9 758 515	9 848 449,21	89 934,21	100,92
2.	Kapitálové výdavky	1 210 317	1 287 417	1 203 522,11	-83 894,89	93,48
3.	Finančné operácie	728 625	729 903	724 983,60	-4 919,40	99,33
	Spolu	11 020 419	11 775 835	11 776 954,92	1 119,92	100,01

Výsledok hospodárenia	SR 2013	UR 31.12.2013	Plnenie 31.12.2013	rozdiel	% plnenia
1. Bežné príjmy - bežné výdavky	855 283	929 650	596 555,26	-333 094,74	64,17
2. Kapit. príjmy - kapit. výdavky	-358 080	-431 180	-312 946,03	118 233,97	72,58
3. Z finančných operácií	-127 802	-129 069	-124 160,72	4 908,28	96,20
CELKOM	369 401	369 401	159 448,51	-209 952,49	43,16

BEŽNÉ PRÍJMY

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR 2013	UR 31.12.2013	Plnenie 31.12.2013	rozdiel	% plnenia
100	DANOVÉ PRÍJMY	6 265 716	6 189 702	6 066 177,64	-123 524,36	198,66
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	4 688 968	4 612 354	4 581 433,33	-30 920,67	99,33
111	Daň z príjmov fyzických osôb -podielová daň zo štátneho	4 688 968	4 612 354	4 581 433,33	-30 920,67	99,33
120	Dane z majetku	974 317	974 317	890 705,30	-83 611,70	91,42
121	Daň z nehnuteľností	974 317	974 317	890 705,30	-83 611,70	91,42
130	Dane za tovary a služby	601 731	601 731	592 675,91	-9 055,09	98,50
133	Dane za špecifické služby - miestne poplatky podľa záko- na o miestnych poplatkoch	601 731	601 731	592 675,91	-9 055,09	98,50
139	Iné dane za tovary a služby	0				
160	Sankcie uložené v daň. konaní	700	1 300	1 363,10	63,10	104,85
200	NEDANOVÉ PRÍJMY	1 468 129	1 597 857	1 355 486,73	-242 370,27	84,83
210	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	541 230	636 264	661 965,11	25 701,11	104,04
211	Príjmy z podnikania - príjem mesta	40 000	65 034	69 695,07	4 661,07	107,17
212	Príjmy z vlastníctva	501 230	571 230	592 270,04	21 040,04	103,68
220	Admin. a iné poplatky a platby	395 739	415 100	450 757,30	35 657,30	108,59
221	Admin. poplatky - správne popl.	261 500	262 043	185 543,46	-76 499,54	70,81
222	Pokuty, penále a iné sankcie	11 800	13 660	13 556,78	-103,22	99,24
223	Poplatky a platby z nepriem. a náh. predaja	121 439	131 907	138 801,96	6 894,96	105,23
	Vlastné príjmy školstva	0				
	mimorozpočtové príjmy školstva	0	0	103 970,09	103 970,09	
229	Dalšie administratívne a iné poplatky	1 000	7 490	8 885,01	1 395,01	118,62
240	Úroky z dom.úverov, pôžičiek a vkladov	1 000	1 002	434,83	-567,17	43,40
242	Z vkladov	1 000	1 002	434,83	-567,17	43,40
244	Z termínovaných vkladov	0				
290	Iné nedaňové príjmy	530 160	545 491	242 329,49	-303 161,51	44,42
291	Vrátené nepoužité FP	0				
292	Ostatné príjmy	530 160	545 491	242 329,49	-303 161,51	44,42

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR 2013	UR 31.12.2013	Plnenie 31.12.2013	rozdiel	% plnenia
300	GRANTY A TRANSFERY	2 202 915	2 900 606	3 023 340	122 734	104,23
310	Tuzemské bežné granty a transfery	2 177 915	2 875 606	2 998 340,10	122 734,10	104,27
311	Granty :	829	14 329	14 329,85	0,85	100,01
	z toho :					
	Dalkia - Dni mesta 2013		5 000	5 000,00	0,00	100,00
	Kom.poist'.-Dni mesta 2013		3 500	3 500,00	0,00	100,00
	Proj.: - Obnova brezn.veže		5 000	5 000,00	0,00	100,00
	Pol. združenie Bacúch	829	829	829,85	0,85	100,10
312	Transfery v rámci sektora verejnej správy	2 177 086	2 861 277	2 984 010,25	122 733,25	3 227,77
	z toho :					
	ZŠ - prenesené komp. zo ŠR	1 987 000	2 230 758	2 230 758,00	0,00	100,00
	ZŠ - prenesené komp. REZERVA		0	0,00	0,00	
	ZŠ s MŠ P2 - originálne k. zo ŠR		61 152	61 151,94	-0,06	100,00
	ZŠ s MŠ P4-originálne k. zo ŠR		66 366	66 365,49	-0,51	100,00
	ZŠ s MŠ MPČĽ-originálne k. zo ŠR		38 435	38 435,51	0,51	100,00
	ZUŠ - originálne k. zo ŠR		10 168	10 167,60	-0,40	100,00
	CVC - originálne k. zo ŠR + obce		7 125	7 124,84	-0,16	100,00
	EBG - súkromná MŠ		1 860	1 860,40	0,40	100,02
	ZŠ P4 - projekt OP Vzdelávanie			83 781,00	83 781,00	
	300 - MRZ ZŠ s MŠ P2			21 295,96	21 295,96	
	300 - MRZ ZŠ s MŠ P4			17 297,31	17 297,31	
	300 - MRZ ZŠ s MŠ MPČĽ			14 457,18	14 457,18	
	300- MRZ - ZUŠ			2 000,00	2 000,00	
	300-MRZ CVC			3 400,00	3 400,00	
	školský úrad	12 784	12 790	12 790,00	0,00	100,00
	OÚ -matrika	27 998	27 302	27 302,67	0,67	100,00
	SOÚ - stavebný úrad	44 800	45 038	45 037,13	-0,87	100,00
	ŠFRB	13 632	13 712	13 712,26	0,26	100,00
	SSDR - projekt vr. Refun.	29 564	29 564	22 337,24	-7 226,76	75,56
	Projekt - chránená dielňa	0	3 872	3 872,69	0,69	100,02
	MPSVR- NP TSP	55 698	55 698	51 058,26	-4 639,74	91,67
	OÚ - REGOB		7 203	7 202,91	-0,09	100,00
	KÚ - životné prostredie		2 290	2 290,31	0,31	100,01
	KÚ - vojnové hroby		408	407,61	-0,39	99,90
	Pomník I. a 2. sv. vojny	0	2 000	2 000,00	0,00	100,00
	Proj.:Brezno v Európe		2 426	2 426,00	0,00	100,00
	ÚPSVR - aktivačné práce	5 610	19 380	11 748,29	-7 631,71	60,62
	MF SR - povodne		1 853	1 852,51	-0,49	99,97
	MŠ SR - Chalupkovo Brezno		6 500	6 500,00	0,00	100,00
	Dotácia- soc. služ.-signal. potr.pom.		530	530,00	0,00	100,00
	Knižničný fond		1 000	1 000,00	0,00	100,00
	ÚPSVR - osob. príj. rod. príd.		21 029	21 029,20	0,20	100,00
	ÚPSVR - osob. príj. soc dávok		29 548	29 547,91	-0,09	100,00
	MPSVR - DOR "Náruč"		21 600	21 600,00	0,00	100,00
	MPSVR - ZNB "Nádej"		31 680	31 680,00	0,00	100,00
	Projekt - Vzdelávanie MRK		40 267	40 267,00	0,00	100,00
	MDVRR - Riešenie infraštruktúry		42 406	42 405,98	-0,02	100,00
	Refundácia TSP		3 797	3 797,05	0,05	100,00
	Voľby VUC - I kolo		12 600	12 600,00	0,00	100,00
	Voľby VUC - II. Kolo		10 920	10 920,00	0,00	100,00
330	Zahraničné granty	25 000	25 000	25 000	0	100,00
331	Od zahraničného subjektu iného ...	25 000	25 000	25 000,00	0,00	100,00
	Bežné príjmy spolu	9 936 760	10 688 165	10 445 004,47	-243 160,53	97,72

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR 2013	UR 31.12.2013	Plnenie 31.12.2013	rozdiel	% plnenia
200	NEDANOVÉ PRIJMY	148 000	152 000	187 350,02	35 350,02	123,26
230	Kapitálové príjmy	148 000	152 000	187 350,02	35 350,02	123,26
231	Príjem z predaja kapitálových aktív	40 000	102 088	93 102,62	-8 985,38	91,20
233	Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív	108 000	49 912	94 247,40	44 335,40	188,83
300	GRANTY A TRANSFERY	704 237	704 237	703 226,06	-1 010,94	99,86
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	704 237	704 237	703 226,06	-1 010,94	99,86
322	Transf. v rámci verejnej správy	704 237	704 237	703 226,06	-1 010,94	99,86
	z toho :					
	Projekt Podkoreňová (EU)	224 044	200 567	199 556,31	-1 010,69	99,50
	Projekt Podkoreňová (ŠR)		23 477	23 477,21	0,21	100,00
	projekt Námestie (EU)	480 193	429 646	429 645,95	-0,05	100,00
	projekt Námestie (ŠR)	0	50 547	50 546,59	-0,41	100,00
	Kapitálové príjmy spolu	852 237	856 237	890 576,08	34 339,08	104,01

FINANČNÉ OPERÁCIE

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR 2013	UR 31.12.2013	Plnenie 31.12.2013	rozdiel	% plnenia
400	PRIJMY Z TRANSAKCIÍ S AKTIVAMI A FIN. PASIVAMI	300 823	300 834	300 822,88	-11,12	100,00
450	Z ostatných finančných operácií	300 823	300 834	300 822,88	-11,12	100,00
453	Zostatok prostr. z predch. rokov	127 365	127 376	127 375,78	-0,22	100,00
454	Prevod prostriedkov z peň.fondov	173 458	173 458	173 447,10	-10,90	99,99
500	PRIJATE ÚVERY, PÔŽICKY A VÝPOMOCI	300 000	300 000	300 000,00	0,00	100,00
510	Tuzemské úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	300 000	300 000	300 000,00	0,00	100,00
513	Bankové úvery	300 000	300 000	300 000,00	0,00	100,00
	Finančné operácie spolu	600 823	600 834	600 822,88	-11,12	100,00

VÝDAVKY

FK/EK	Názov	SR 2013	UR 31.12.2013	Plnenie 31.12.2013	rozdiel	% plnenia
01116	OBCE	1 355 033	1 380 816	1 290 725,66	-90 090,34	93,48
600	Bežné výdavky	1 352 033	1 357 816	1 290 395,66	-67 420,34	95,03
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	661 182	668 809	668 716,23	-92,77	99,99
620	Poistné a príspevok do poisťovní	270 751	289 749	289 477,85	-271,15	99,91
630	Tovary a služby	413 792	377 887	310 833,26	-67 053,74	82,26
640	Bežné transfery	6 308	21 371	21 368,32	-2,68	99,99
700	Kapitalové výdavky	3 000	23 000	330,00	-22 670,00	1,43
710	Obstarávanie kapitálových aktív	3 000	23 000	330,00	-22 670,00	1,43
01112	FINANČNÁ A ROZPOČTOVÁ OBLASŤ	9 100	8 854	8 861,69	7,69	100,09
600	Bežné výdavky	9 100	8 854	8 861,69	7,69	100,09
630	Tovary a služby	3 600	3 600	3 608,54	8,54	100,24
650	Splácanie úrokov a ost platby súvisiace s úvermi	5 500	5 254	5 253,15	-0,85	99,98
01133	INÉ VŠEOBECNÉ SLUŽBY - Matrika	27 998	30 458	30 468,25	10,25	100,03
600	Bežné výdavky	27 998	30 458	30 468,25	10,25	100,03
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	17 880	18 532	18 532,15	0,15	100,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní	7 321	7 709	7 710,07	1,07	100,01
630	Tovary a služby	2 797	4 217	4 226,03	9,03	100,21
640	Bežné transfery	0	0	0,00	0,00	
01160	VŠEOBECNÉ VEREJNÉ SLUŽBY	0	23 520	23 520,00	0,00	100,00
600	Bežné výdavky	0	23 520	23 520,00	0,00	100,00
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	0	2 100	2 100,00	0,00	100,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní	0	2 161	2 159,26	-1,74	99,92
630	Tovary a služby	0	19 259	19 260,74	1,74	100,01
01170	TRANSAKCIE VEREJNÉHO DLHU	907 555	886 172	881 248,47	-4 923,53	99,44
	Splácanie úverov					
600	Bežné výdavky	178 930	156 269	156 264,87	-4,13	100,00
650	Splácanie úrokov a ost platby súvisiace s úvermi	178 930	156 269	156 264,87	-4,13	100,00
800	Poskytovanie úverov a pôžičiek, účasť na majetku a splácanie istiny	728 625	729 903	724 983,60	-4 919,40	99,33
814	Účasť na majetku	5 000	5 000	0,00	-5 000,00	0,00
820	Splácanie istín	723 625	724 903	724 983,60	80,60	100,01

FK/EK	Názov	SR 2013	UR 31.12.2013	Plnenie 31.12.2013	rozdiel	% plnenia
0220	CIVILNÁ OCHRANA	860	638	609,88	-28,12	95,59
600	Bežné výdavky	860	638	609,88	-28,12	95,59
620	Poistné a príspevok do poisťovní	0	106	106,04	0,04	100,04
630	Tovary a služby	860	532	503,84	-28,16	94,71
0310	POLICAJNÉ SLUŽBY - Mest. polícia	355 346	380 966	380 883,42	-82,58	99,98
600	Bežné výdavky	355 346	380 966	380 883,42	-82,58	99,98
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	225 073	240 390	241 614,87	1 224,87	100,51
620	Poistné a príspevok do poisťovní	92 167	98 883	98 845,56	-37,44	99,96
630	Tovary a služby	38 106	40 488	39 218,64	-1 269,36	96,86
640	Bežné transfery	0	1 205	1 204,35	-0,65	99,95
700	Kapitalové výdavky	0	0	0,00	0,00	
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0	0	0,00	0,00	
0320	OCHRANA PRED POŽIARMÍ	3 850	4 070	4 068,63	-1,37	99,97
600	Bežné výdavky	3 850	4 070	4 068,63	-1,37	99,97
620	Poistné a príspevok do poisťovní	0	723	721,52	-1,48	99,80
630	Tovary a služby	3 850	3 347	3 347,11	0,11	100,00
0451	Cestná doprava	104 432	127 889	111 623,08	-16 265,92	87,28
600	Bežné výdavky	104 432	99 989	99 989,08	0,08	100,00
630	Tovary a služby	94 432	89 989	89 989,08	0,08	100,00
640	Bežné transfery	10 000	10 000	10 000,00	0,00	100,00
700	Kapitalové výdavky	0	27 900	11 634,00	-16 266,00	41,70
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0	27 900	11 634,00	-16 266,00	41,70
04513	SPRÁVA A ÚDRŽBA CIEST	918 115	986 839	986 839,20	0,20	100,00
600	Bežné výdavky	918 115	986 839	986 839,20	0,20	100,00
630	Tovary a služby	625 308	625 308	625 308,00	0,00	100,00
640	Bežné transfery	292 807	361 531	361 531,20	0,20	100,00
0473	CESTOVNÝ RUCH	27 550	27 550	27 550,01	0,01	100,00
600	Bežné výdavky	27 550	27 550	27 550,01	0,01	100,00
640	Bežné transfery	27 550	27 550	27 550,01	0,01	100,00

FK/EK	Názov	SR 2013	UR 31.12.2013	Plnenie 31.12.2013	rozdiel	% plnenia
0510	NAKLADANIE S ODPADMI	545 162	561 826	561 792,37	-33,63	99,99
600	Bežné výdavky	545 162	558 766	558 732,37	-33,63	99,99
630	Tovary a služby	226 500	235 653	235 619,33	-33,67	99,99
640	Bežné transfery	318 662	323 113	323 113,04	0,04	100,00
700	Kapitalové výdavky	0	3 060	3 060,00	0,00	
720	Kapitálové transfery	0	3 060	3 060,00	0,00	
0520	NAKLADANIE S ODPAD VODAMI	33 577	35 815	35 191,23	-623,77	98,26
600	Bežné výdavky	33 577	12 444	11 820,52	-623,48	94,99
630	Tovary a služby	30 000	8 867	8 243,52	-623,48	92,97
640	Bežné transfery	3 577	3 577	3 577,00	0,00	100,00
700	Kapitalové výdavky	0	23 371	23 370,71	-0,29	100,00
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0	23 371	23 370,71	-0,29	100,00
0610	ROZVOJ BYVANIA - ŠFRB	13 695	14 840	14 837,74	-2,26	99,98
600	Bežné výdavky	13 695	14 840	14 837,74	-2,26	99,98
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	7 200	7 559	7 558,60	-0,40	99,99
620	Poistné a príspevok do poisťovní	2 949	3 350	3 347,19	-2,81	99,92
630	Tovary a služby	3 546	2 956	2 957,40	1,40	100,05
640	Bežné transfery	0	975	974,55	-0,45	99,95
0620	ROZVOJ OBCÍ - Nebytové priestory, aktivačné práce, TS	1 448 138	1 437 907	1 370 223,93	-67 683,07	95,29
600	Bežné výdavky	277 055	265 327	253 423,88	-11 903,12	95,51
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	9 330	12 226	9 729,41	-2 496,59	79,58
620	Poistné a príspevok do poisťovní	2 801	4 025	2 992,03	-1 032,97	74,34
630	Tovary a služby	200 732	180 981	172 607,76	-8 373,24	95,37
640	Bežné transfery	64 192	68 095	68 094,68	-0,32	100,00
700	Kapitalové výdavky	1 171 083	1 172 580	1 116 800,05	-55 779,95	95,24
710	Obstarávanie kapitálových aktív	1 171 083	1 172 580	1 116 800,05	-55 779,95	95,24
720	Kapitálové transfery	0	0	0,00	0,00	

FK/EK	Názov	SR 2013	UR 31.12.2013	Plnenie 31.12.2013	rozdiel	% plnenia
0630	ZASOBOVANIE VODOU - prevádzka vlast. vodovodu Podkoreňová, Rohozná	46 965	53 890	55 201,00	1 311,00	102,43
600	Bežné výdavky	16 965	22 618	21 481,00	-1 137,00	94,97
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	3 555	855	854,40	-0,60	99,93
620	Poistné a príspevok do poisťovní	1 457	1 283	612,91	-670,09	47,77
630	Tovary a služby	11 953	20 480	20 013,69	-466,31	97,72
700	Kapitalové výdavky	30 000	31 272	33 720,00	2 448,00	107,83
710	Obstarávanie kapitálových aktív	30 000	31 272	33 720,00	2 448,00	107,83
0640	VEREJNÉ OSVETLENIE	149 880	131 993	131 886,68	-106,32	99,92
600	Bežné výdavky	149 880	131 993	131 886,68	-106,32	99,92
630	Tovary a služby	4 600	4 473	4 367,00	-106,00	97,63
640	Bežné transfery	145 280	127 520	127 519,68	-0,32	100,00
0660	BÝVANIE A OBČ. VYBAVENOSŤ správa bytov a nebytových priestorov	50 300	60 237	56 118,86	-4 118,14	93,16
600	Bežné výdavky	50 300	60 237	56 118,86	-4 118,14	93,16
620	Poistné a príspevok do poisťovní	0	0	0,00	0,00	
630	Tovary a služby	50 300	60 237	56 118,86	-4 118,14	93,16
640	Bežné transfery	0	0	0,00	0,00	
700	Kapitalové výdavky	0	0	0,00	0,00	
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0	0	0,00	0,00	
0810	REKR. A ŠPORT. SLUŽBY - MŠK	390 368	392 468	392 468,00	0,00	100,00
600	Bežné výdavky	390 368	392 468	392 468,00	0,00	100,00
640	Bežné transfery	390 368	392 468	392 468,00	0,00	100,00
700	Kapitalové výdavky	0	0	0,00	0,00	0,00
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0	0	0,00	0,00	
720	Kapitalové transfery	0	0	0,00	0,00	
08202	UMELECKÉ SÚBORY	35 000	37 000	37 000,00	0,00	100,00
600	Bežné výdavky	35 000	37 000	37 000,00	0,00	100,00
640	Bežné transfery	35 000	37 000	37 000,00	0,00	100,00
08205	KNIZNICE	92 762	91 020	89 711,21	-1 308,79	98,56
600	Bežné výdavky	89 028	87 286	85 976,81	-1 309,19	98,50
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	51 185	46 585	46 585,00	0,00	100,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní	20 961	20 834	19 551,22	-1 282,78	93,84
630	Tovary a služby	16 882	19 867	19 840,59	-26,41	99,87
640	Bežné transfery	0	0	0,00	0,00	
700	Kapitalové výdavky	3 734	3 734	3 734,40	0,40	100,01
710	Obstarávanie kapitálových aktív	3 734	3 734	3 734,40	0,40	100,01

FK/EK	Názov	SR 2013	UR 31.12.2013	Plnenie 31.12.2013	rozdiel	% plnenia
08207	PAMIATKOVÁ STAROSTLIVOSŤ	200	250	248,30	-1,70	99,32
	Udržiavanie kultúrnych pamiatok					
600	Bežné výdavky	200	250	248,30	-1,70	99,32
630	Tovary a služby	200	250	248,30	-1,70	99,32
08209	OST. KULT. SLUŽBY -MsKS, ZPOZ	137 238	144 313	142 603,74	-1 709,26	98,82
600	Bežné výdavky	134 738	141 813	140 605,74	-1 207,26	99,15
620	Poistné a príspevok do poisťovní	0	1 116	1 116,63	0,63	100,06
630	Tovary a služby	13 500	18 884	17 683,00	-1 201,00	93,64
640	Bežné transfery	121 238	121 813	121 806,11	-6,89	99,99
700	Kapitálové výdavky	2 500	2 500	1 998,00	-502,00	79,92
710	Kapitálové transfery	2 500	2 500	1 998,00	-502,00	79,92
0830	VYSIELACIE A VYDAV. SLUŽBY	2 500	2 500	2 500,01	0,01	100,00
600	Bežné výdavky	2 500	2 500	2 500,01	0,01	100,00
630	Tovary a služby	0	0	0,00	0,00	
640	Bežné transfery	2 500	2 500	2 500,01	0,01	100,00
700	Kapitálové výdavky	0	0	0,00	0,00	
720	Kapitálové transfery	0	0	0,00	0,00	
0840	NÁBOŽ. A INÉ SPOLOČ. SLUŽBY	13 500	20 225	18 804,19	-1 420,81	92,97
	Finančné návr. a nenávr. výpomoci, čl. prisp.					
600	Bežné výdavky	13 500	20 225	18 804,19	-1 420,81	92,97
640	Bežné transfery	13 500	20 225	18 804,19	-1 420,81	92,97
09111	Predškolská výchova s bežnou starost.	103 930	75 732	55 560,23	-20 171,77	73,36
600	Bežné výdavky	103 930	75 732	55 560,23	-20 171,77	73,36
630	Tovary a služby	59 237	29 179	9 006,83	-20 172,17	30,87
640	Bežné transfery	44 693	46 553	46 553,40	0,40	100,00

FK/EK	Názov	SR 2013	UR 31.12.2013	Plnenie 31.12.2013	rozdiel	% plnenia
09121	ZAKL. VZDELANIE s bežnou star.	10 000	25 543	23 947,66	-1 595,34	93,75
600	Bežné výdavky	10 000	25 543	23 947,66	-1 595,34	93,75
630	Tovary a služby	10 000	25 543	23 947,66	-1 595,34	93,75
700	Kapitalové výdavky	0	0	0,00	0,00	
710	Obstaranie kapitálových aktív	0	0	0,00	0,00	
09504	Zariadenia (inštit) pre celoživ.vzdel.	45 371	85 638	72 112,76	-13 525,24	84,21
600	Bežné výdavky	45 371	85 638	72 112,76	-13 525,24	84,21
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	3 781	20 894	8 410,88	-12 483,12	40,26
620	Poistné a príspevok do poisťovní	7 931	13 146	13 139,26	-6,74	99,95
630	Tovary a služby	33 659	51 598	50 562,62	-1 035,38	97,99
1012310	DALSIE SOCIÁLNE SLUŽBY - TZP	10 752	12 417	12 417,00	0,00	100,00
600	Bežné výdavky	10 752	12 417	12 417,00	0,00	100,00
630	Tovary a služby	0	1 125	1 125,00	0,00	100,00
640	Bežné transfery	10 752	11 292	11 292,00	0,00	100,00
10201	ZAR. SOC. SLUŽIEB - DC "Prameň"	45 954	54 143	52 365,98	-1 777,02	96,72
600	Bežné výdavky	45 954	54 143	52 365,98	-1 777,02	96,72
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	8 160	9 160	9 083,01	-76,99	99,16
620	Poistné a príspevok do poisťovní	3 342	3 774	3 773,75	-0,25	99,99
630	Tovary a služby	34 452	41 209	39 509,22	-1 699,78	95,88
640	Bežné transfery	0	0	0,00	0,00	

FK/EK	Názov	SR 2013	UR 31.12.2013	Plnenie 31.12.2013	rozdiel	% plnenia
10202	DAĽŠIE SOC.SLUŽBY - OS Brezno	329 763	324 804	322 928,97	-1 875,03	99,42
600	Bežné výdavky	329 763	324 804	322 928,97	-1 875,03	99,42
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	212 808	211 025	211 840,56	815,56	100,39
620	Poistné a príspevok do poisťovní	87 143	75 510	74 264,28	-1 245,72	98,35
630	Tovary a služby	29 812	35 016	34 150,47	-865,53	97,53
640	Bežné transfery	0	3 253	2 673,66	-579,34	82,19
700	Kapitalové výdavky	0	0	0,00	0,00	
710	Obstaranie kapitálových aktív	0	0	0,00	0,00	
10402	DAĽŠIE SOC. SLUŽBY - ZNB "Náruč"	15 073	29 520	25 267,09	-4 252,91	85,59
600	Bežné výdavky	15 073	29 520	25 267,09	-4 252,91	85,59
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	10 020	9 697	8 224,66	-1 472,34	84,82
620	Poistné a príspevok do poisťovní	4 103	6 199	3 712,78	-2 486,22	59,89
630	Tovary a služby	950	13 624	13 329,65	-294,35	97,84
640	Bežné transfery					
10403	DAĽŠIE SOC.SLUŽBY - Kuratela	200	200	0,00	-200,00	0,00
600	Bežné výdavky	200	200	0,00	-200,00	0,00
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	0	0	0,00	0,00	
620	Poistné a príspevok do poisťovní	0	0	0,00	0,00	
630	Tovary a služby	200	200	0,00	-200,00	0,00
640	Bežné transfery	0	0	0,00	0,00	
10405	DAĽŠIE DAVKY SOC.ZABEZP.	0	21 029	21 002,40	-26,60	99,87
600	Bežné výdavky	0	21 029	21 002,40	-26,60	99,87
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	0	753	751,98	-1,02	99,86
620	Poistné a príspevok do poisťovní	0	0	0,00	0,00	
630	Tovary a služby	0	20 276	20 250,42	-25,58	99,87
1070	SOC.POMOC V HMOT NÚDZI	0	3 469	3 469,06	0,06	100,00
600	Bežné výdavky	0	3 469	3 469,06	0,06	100,00
630	Tovary a služby	0	3 469	3 469,06	0,06	100,00
640	Bežné transfery	0	0	0,00	0,00	

FK/EK	Názov	SR 2013	UR 31.12.2013	Plnenie 31.12.2013	rozdiel	% plnenia
10701	DÁVKY SOCIALNEJ POMOCI	300	300	241,00	-59,00	80,33
600	Bežné výdavky	300	300	241,00	-59,00	80,33
640	Bežné transfery	300	300	241,00	-59,00	80,33
10702	ZAR. SOC. SLUŽIEB - útulok "Nádej"	66 406	106 763	106 678,35	-84,65	99,92
600	Bežné výdavky	66 406	106 763	106 678,35	-84,65	99,92
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	44 160	53 381	53 380,08	-0,92	100,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní	18 084	20 668	20 668,15	0,15	100,00
630	Tovary a služby	4 162	32 061	31 979,97	-81,03	99,75
640	Bežné transfery	0	653	650,15	-2,85	99,56
10703	ĎALŠIE SOC. SLUŽBY - KC centrum, lokalita Hlavina	123 842	140 622	126 267,65	-14 354,35	89,79
600	Bežné výdavky	123 842	140 622	126 267,65	-14 354,35	89,79
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	76 260	63 000	60 314,07	-2 685,93	95,74
620	Poistné a príspevok do poisťovní	28 793	29 561	21 000,57	-8 560,43	71,04
630	Tovary a služby	17 789	17 711	14 730,19	-2 980,81	83,17
640	Bežné transfery	1 000	30 350	30 222,82	-127,18	99,58
700	Kapitálové výdavky	0	0	0,00	0,00	0,00
710	Obstaranie kapitálových aktív	0	0	0,00	0,00	0,00
	Rozpočítované MsÚ spolu :	7 420 715	7 722 236	7 477 243,70	-244 992,30	96,83

FK/EK	Názov	SR 2013	UR 31.12.2013	Plnenie 31.12.2013	rozdiel	% plnenia
	S K O L S T V O	3 599 704	4 053 599	4 299 711,22	237 237,27	106,07
	ZŠ s MŠ Pionierska 2	1 414 102	1 589 757	1 645 848,54	53 078,17	103,53
09121	Základná škola (PK zo ŠR - "111") normatívne	947 000	1 048 912	1 048 912,00	0,00	100,00
	Základná škola (PK zo ŠR - "111") nenormat.		33 287	33 287,09	0,09	100,00
	FP od zriaďovateľa ("41","71")					
	FP z min. rokov - dopravné ("131x"), pren.komp	126	126	125,63	-0,37	99,71
	- nevyčerpaná 630 zo ŠR ("131x")	23 000	23 000	23 000,00	0,00	100,00
	mimorozpočtové výdavky			789,70	789,70	
09501	Školský klub detí	103 224	108 182	108 182,00	0,00	100,00
	mimorozpočtové výdavky			6 328,63	6 328,63	
09601	Školská jedáleň	103 680	107 350	107 350,20	0,20	100,00
	mimorozpočtové výdavky			36 161,74	36 161,74	
09111	Materské školy	231 000	238 954	238 953,60	-0,40	100,00
	FP zo ŠR ("111") nenormatívne		7 672	7 672,00	0,00	100,00
	mimorozpočtové výdavky			9 798,80	9 798,80	
10202	Ďalšie soc. služby - staroba (strav. dôch. - "41")	6 072	6 577	6 577,00	0,00	100,00
1070	ÚPSVaR - príspevok na stravovanie ("111")		12 709	12 708,78	-0,22	100,00
1070	ÚPSVaR - príspevok na uč. Pomôcky ("111")		2 988	2 988,00	0,00	100,00
09121	Kapitálové výdavky					
	mimorozpočtové výdavky			3 013,37		
	ZŠ s MŠ K.Rapoša Pionierska 4	1 164 449	1 362 808	1 481 535,40	118 727,40	108,71
09212	Základná škola (PK zo ŠR - "111") normatívne	625 000	694 838	694 838,00	0,00	100,00
	Základná škola (PK zo ŠR - "111") nenormat.		48 615	48 534,32	-80,68	99,83
	FP od zriaďovateľa - k projektu /11GB/		7 015	7 015,77	0,77	100,01
	FP z minulých rokov - dopravné ("131x")	145	145	145,38	0,38	100,26
	- FP od zriaďovateľa /71/		150	150,00	0,00	100,00
	- nevyčerpaný projekt z 2012 (13T1, 13T2")	52 429	52 429	52 429,24	0,24	100,00
	Projekt roku 2013 - MRZ (11T1, 11T2")			83 781,00	83 781,00	
	mimorozpočtové výdavky			1 872,75	1 872,75	
	projekt EÚ					
09501	Školský klub detí	47 498	50 014	50 013,90	-0,10	100,00
	mimorozpočtové výdavky			3 884,00	3 884,00	
09601	Školská jedáleň	91 575	93 914	93 913,40	-0,60	100,00
	mimorozpočtové výdavky			16 867,31	16 867,31	
				0,00		
09111	Materské školy	344 850	379 099	379 099,20	0,20	100,00
	FP zo ŠR ("111") nenormatívne		12 772	12 772,00	0,00	100,00
	mimorozpočtové výdavky			12 403,00	12 403,00	
10202	Ďalšie soc. služby - staroba (strav. dôch. - "41")	2 952	3 243	3 242,51	-0,49	99,98
1070	ÚPSVaR - príspevok na stravovanie ("111")		17 271	17 270,22	-0,78	100,00
1070	ÚPSVaR - príspevok na uč. Pomôcky ("111")		3 303	3 303,40	0,40	100,01

FK/EK	Názov	SR 2013	UR 31.12.2013	Plnenie 31.12.2013	rozdiel	% plnenia
	ZŠ s MŠ, MPČE 35	702 807	765 395	791 127,85	19 871,27	103,36
09121	Základná škola (PK zo ŠR - "111") normatívne	41 5 000	426 297	426 297,00	0,00	100,00
	Základná škola (PK zo ŠR - "111") nenormat.		20 470	20 470,00	0,00	100,00
	Modernizácia vzdeláv. Procesu ("11T1,11T2")		586	586,22	0,22	100,04
"	FP od zriaďovateľa ("41", "71")					
	zostatok z minulých rokov					
	mimorozpočtové výdavky (vrátane 311 - "72")			2 825,54	2 825,54	
	projekt EÚ					
09501	Školský klub detí	32 538	33 784	33 784,20	0,20	100,00
	mimorozpočtové výdavky			2 877,00	2 877,00	
09601	Školská jedáleň	55 359	56 879	56 878,40	-0,60	100,00
	mimorozpočtové výdavky			7 476,40	7 476,40	
09111	Materské školy	198 000	204 602	204 602,40	0,40	100,00
	FP zo ŠR ("111") nenormatívne		6 705	6 705,00	0,00	100,00
	mimorozpočtové výdavky			6 691,00	6 691,00	
10202	Ďalšie soc. služby - staroba (strav. dôch. - "41")	1 910	2 556	2 556,65	0,65	100,03
1070	ÚPSVaR - príspevok na stravovanie ("111")		11 208	11 209,06	1,06	100,01
1070	ÚPSVaR - príspevok na uč. Pomôcky ("111")		2 308	2 307,40	-0,60	99,97
09121	Kapitálové					
	mimorozpočtové výdavky			5 861,58		
09501	ZUŠ	231 861	242 029	273 497,02	31 468,02	113,00
	Poskytnutie prostriedkov na výdavky RO	231 861	242 029	242 028,60	-0,40	100,00
	mimorozpočtové výdavky			31 468,42	31 468,42	
	Kapitálové					
	mimorozpočtové výdavky					
09501	CVC	86 485	93 610	107 702,41	14 092,41	115,05
	Poskytnutie prostriedkov na výdavky RO	86 485	92 555	92 551,11	-3,89	100,00
	(PK zo ŠR - "111") nenormatívne		1 055	1 055,00	0,00	100,00
	mimorozpočtové výdavky (vrátane 311 - "72")			14 096,30	14 096,30	
	CELKOM	11 020 419	11 775 835	11 776 954,92	-7 755,03	100,01

I. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013

Príjmy mesta za rok 2013 celkom

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bežné príjmy	9 936 760	10 688 165	10 445 004,47	97,72
Kapitálové príjmy	852 237	856 237	890 576,08	104,01

Mesto Brezno v roku 2013 realizovalo svoje príjmy (bežné aj kapitálové) z nasledovných zdrojov :

Príjmy mesta za rok 2013 podľa zdrojov krytia

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
111	Zo štátneho rozpočtu	2 141 912	2 761 165	2 756 524,82	99,83
11S1	EFRR – prostriedky EÚ	480 193	429 646	429 645,95	100,00
11S2	EFRR – prostriedky ŠR	0	50 547	50 546,59	100,00
41	Vlastné príjmy	7 759 674	7 785 727	7 306 084,31	93,84
43	Z predaja majetku	148 000	152 000	187 350,02	123,26
46	Iné zdroje	0	2 426	2 426,00	100,00
11H	Transfer od iných subjektov ver. správy	0	4 019	4 018,64	99,99
71	Iné zdroje	0	41 159	50 937,72	123,76
72	Nerozpočtované príjmy	0	0	162 420,54	
11T1	ESF – prostriedky EÚ	31 220	82 744	144 752,35	174,94
11T2	ESF – prostriedky ŠR	3 954	10 925	17 840,09	163,30
11U1	KF – prostriedky EÚ	224 044	200 567	199 556,31	99,50
11U2	KF – prostriedky ŠR	0	23 477	23 477,21	100,00
CELKOM		10 788 997	11 544 402	11 335 580,55	98,19

Vysvetlivky :

46 Iné zdroje – prostriedky peňažných fondov; účelové dotácie z rozpočtu VÚC; prostriedky z EÚ a iné prostriedky zo zahraničia poskytnuté na konkrétny účel

71 Iné zdroje – v priebehu roka nerozpočtované príjmy a výdavky, ktoré sa zohľadnia v upravenom rozpočte

72 – vybrané mimorozpočtové prostriedky a ostatné nerozpočtované príjmy

111 - prostriedky zo štátneho rozpočtu

41- vlastné zdroje mesta

43 – vlastné zdroje mesta z predaja majetku (kapitálové)

11H – transfer od ostatných subjektov verejnej správy (okrem dotácií zo ŠR, štátneho fondu a zo zdrojov Fondu národného majetku SR)

11T1 – Európsky sociálny fond (prostriedky EÚ)

11T2 - Európsky sociálny fond – spolufinancovanie zo ŠR

11U1 – Kohézny fond (prostriedky EÚ)

11U2 – Kohézny fond – spolufinancovanie ŠR

11S1 – Európsky fond regionálneho rozvoja (prostriedky EÚ)

11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja – spolufinancovanie ŠR

1. Bežné príjmy

Vlastné príjmy sú tvorené daňovými a nedaňovými príjmami. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami na prenesený výkon štátnej správy, príjmami od obcí na činnosť Spoločného obecného úradu (ďalej len SOÚ) a transfermi zo štátneho rozpočtu (ďalej len ŠR), z prostriedkov EÚ.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daňové príjmy	6 265 716	6 189 702	6 066 177,64	98,66
Nedaňové príjmy	1 468 129	1 597 857	1 355 486,73	84,83
Granty a transfery	2 202 915	2 900 606	3 023 340,10	104,23

1.1. Daňové príjmy

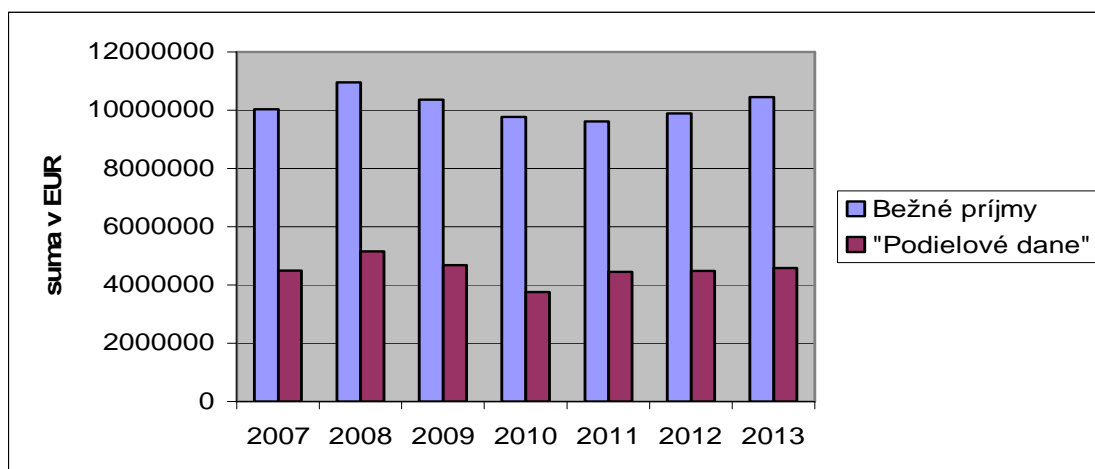
- tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daň z príjmov a kap. majetku	4 688 968	4 612 354	4 581 433,33	99,33
Daň z majetku	974 317	974 317	890 705,30	91,42
Dane za tovary a služby	601 731	601 731	592 675,91	98,50

a) Daň z príjmov a kapitálového majetku

Najpodstatnejšou časťou bežných príjmov mesta je daň z príjmov fyzických osôb tzv. podielová daň zo ŠR, ktorá predstavuje 43,86 % z celkových skutočných bežných príjmov. MF SR zverejnilo výšku podielových daní na rok 2013 (vrátane zúčtovania za rok 2012) dňa 14.12.2012 pre mesto Brezno vo výške 4 688 968 EUR. Dňa 3.7.2013 bola výška podielových daní MF SR aktualizovaná na 4 612 354 EUR, na základe ktorej bol upravený rozpočet na rok 2013. V skutočnosti mestu Brezno boli poukázané podielové dane zo ŠR vo výške 4 581 433,33 EUR, čo je oproti aktualizácii o 30 920,67 EUR menej.

Vývoj podielových daní a bežných príjmov za roky 2007 – 2013



b) Daň z majetku je tvorená daňami z nehnuteľností a to : z pozemkov
zo stavieb
z bytov a nebytových priestorov

Daň z majetku	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Z pozemkov	171 247	171 247	150 551,99	87,92
Zo stavieb	732 200	732 200	670 961,16	91,64
Z bytov	70 870	70 870	69 192,15	97,63

V roku 2013 bolo zdanených celkom 26 302 objektov s počtom daňových poplatníkov 8 319, čo je mierny nárast oproti roku 2012 kedy bolo zdanených celkom 25 791 objektov s počtom daňových poplatníkov 8 279 a pre porovnanie v roku 2011 bolo zdanených 25 351 objektov s počtom daňových poplatníkov 8 190 a v roku 2010 to bolo 24 755 objektov s počtom daňových poplatníkov 8 105.

Predpis dane z nehnuteľností na rok 2013 bol 912 090,01 EUR; daňové pohľadávky z predchádzajúceho obdobia boli uhradené vo výške 14 023,16 EUR; skutočný výber dane z nehnuteľností v roku 2013 bol 890 705,30 EUR; pokuty za daňové delikty boli vybraté vo výške 1 363,10 EUR. Z uvedeného vyplýva, že rok 2013 bol z hľadiska daňovej disciplíny daňových poplatníkov mierne pod úrovňou 100,00 %.

Nedoplatky na dani z nehnuteľností k 31. 12. 2013 predstavujú čiastku vo výške 184 971,58 EUR – v počte, fyzické osoby 238 a právnické osoby 30.

c) Dane za tovary a služby predstavujú dane za špecifické služby – miestne poplatky podľa zákona o miestnych poplatkoch ako aj platného všeobecne záväzného nariadenia mesta.

Dane za tovary a služby	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Za psa	17 600	17 600	16 520,04	93,86
Za nevýherné hracie automaty	2 530	2 530	1 800,00	71,15
Za predajné automaty	440	440	450,00	102,27
Za užívanie verejného priestranstva	52 800	52 800	54 050,08	102,37
Za komunálny odpad	525 861	525 861	515 391,79	98,01
Daň za ubytovanie	2 500	2 500	4 464,00	178,56

Daň za psa

V roku 2013 bolo prihlásených 1 382 daňovníkov s počtom spoplatnených psov 429. Predpis dane za psa v roku 2013 bol 17 374,63 EUR a uhradených bolo 16 520,04 EUR vrátane pohľadávok z predchádzajúcich rokov. Vratky z dôvodu odhlásenia psa (napr. úhyn a pod.) počas zdaňovacieho obdobia boli vo výške 192,78 EUR.

Daň za nevýherné hracie prístroje

V roku 2013 boli prihlásení 4 daňovníci. Predpis dane za nevýherné hracie prístroje za rok 2013 bol vo výške 1 800,00 EUR aj uhradené bolo 1 800,00 EUR.

Daň za predajné automaty

V roku 2013 boli prihlásení 3 prevádzkovatelia predajných automatov. Predpis aj úhrady za rok 2013 boli vo výške 450,00 € teda v sume vyrubenej platobnými výmermi. Pohľadávky z predchádzajúcich rokov neboli žiadne.

Daň za verejné priestranstvo

V roku 2013 bolo evidovaných 771 daňovníkov za zabratie verejného priestranstva. Predpis dane za verejné priestranstvo bol vo výške 53 468,52 EUR, úhrady boli vo výške 54 050,08 EUR vrátane úhrady pohľadávok z predchádzajúcich rokov. Vrátené bolo 172,14 EUR.

Poplatok za komunálny odpad

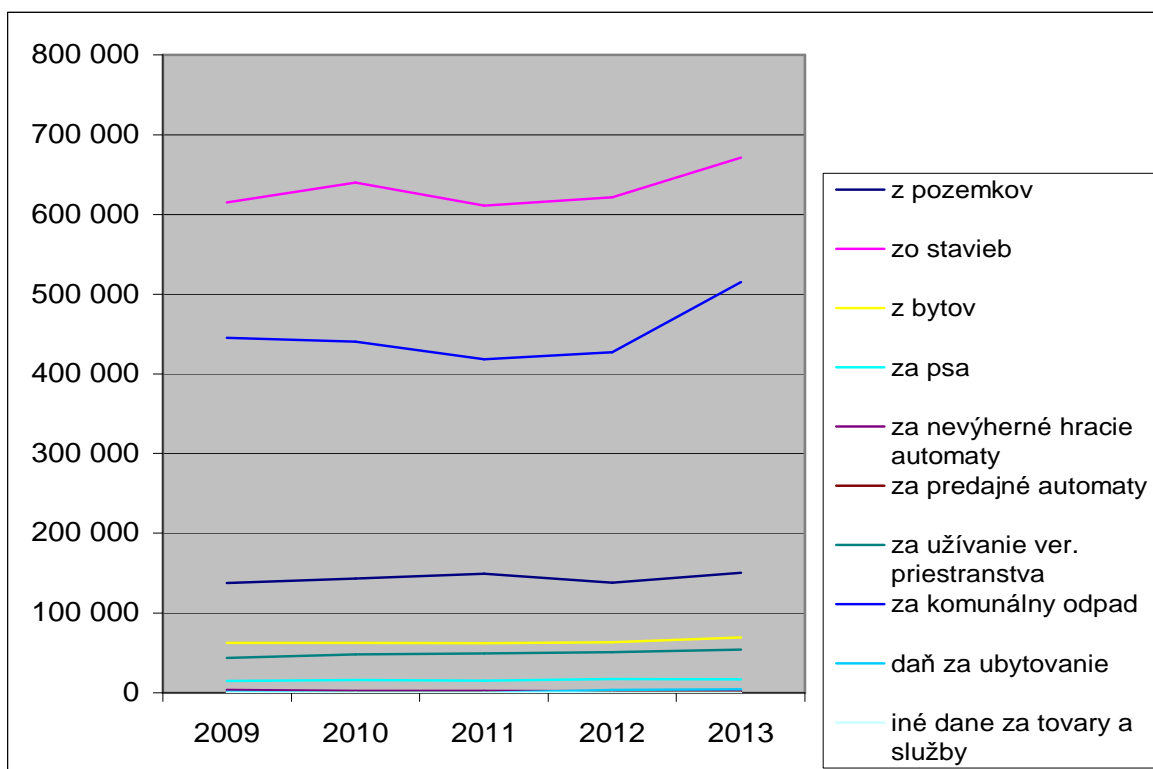
Počet evidovaných poplatníkov v roku 2013 bol 9 619. Predpis poplatku za komunálny odpad na rok 2013 bol vo výške 538 536,36 EUR. Uhradené bolo 515 391,79 EUR vrátane pohľadávok z predchádzajúcich rokov. Vrátené bolo 7 714,58 EUR a preúčtované z iných daní 194,32 EUR.

Daň za ubytovanie

V roku 2013 bolo evidovaných 15 daňovníkov za ubytovanie. Predpis dane bol vo výške 4 250,00 EUR a úhrady boli vo výške 4 464,00 EUR.

Vývoj výberu miestnych daní a poplatkov za roky 2009 – 2013

Druh dane	v EUR				
	2009	2010	2011	2012	2013
<i>Z pozemkov</i>	137 769	143 176	149 159	138 009	150 552
<i>Zo stavieb</i>	615 286	639 536	610 720	621 524	670 961
<i>Z bytov</i>	62 814	62 851	62 114	63 488	69 192
<i>Za psa</i>	14 827	16 021	15 092	16 969	16 520
<i>Za nevýherné hracie automaty</i>	3 825	2 272	2 189	1 888	1 800
<i>Za predajné automaty</i>	421	464	363	427	450
<i>Za užívanie ver. priestranstva</i>	43 766	47 803	48 812	50 998	54 050
<i>Za komunálny odpad</i>	445 093	440 469	418 091	427 169	515 392
<i>Daň za ubytovanie</i>	1 452	0	0	3 942	4 464
<i>Iné dane za tovary a služby</i>	20	0	0	0	0



1.2. Nedaňové príjmy

- sú tvorené príjmami z podnikania a vlastníctva majetku, z administratívnych poplatkov a platieb, z úrokov a výnosov z termínovaných vkladov, z iných nedaňových príjmov.

Nedaňové príjmy	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Z podnik. a vlast. majetku	541 230	636 264	661 965,11	104,04
Administrat. a iné poplatky	395 739	415 100	450 757,30	108,59
Úroky	1 000	1 002	434,83	43,40
Iné nedaňové príjmy	530 160	545 491	242 329,49	44,42

a) Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku

- tvoria príjmy z podnikania a príjmy z prenájmu pozemkov, budov, bytov, nebytových priestorov, z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia.

Príjmy z podnikania mesto dosiahlo vo výške 69 695,07 EUR – jedná sa o dividendy z účasti na majetku v iných spoločnostiach, z toho : DALKIA Brezno a.s. 49 695,07 EUR
a z podielu zo zisku - LESY MESTA BREZNO s.r.o. 20 000,00 EUR

Príjmy z prenajatých pozemkov dosiahlo mesto vo výške 299 445,49 EUR, z toho :

- lesné pozemky 200 000,00 EUR
- poľnohospodárske pozemky 14 280,76 EUR
- poľovné revíre 5 904,63 EUR
- pozemky pod stánkami 6 897,70 EUR

- pozemky pod reklamnými zariadeniami	3 147,02 EUR
- pozemky – záhrady	153,11 EUR
- pozemky Mlynná	320,74 EUR
- pozemky – stanovište TAXI	1 371,69 EUR
- ORANGE Slovensko, a.s.	829,84 EUR
- SSE-Distribúcia, a.s.	9 765,50 EUR
- ostatné	6 396,50 EUR
- Ondrejský jarmok a letný jarmok	50 378,00 EUR

Príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov (bytové a nebytové priestory) mesto dosiahlo vo výške 196 311,55 EUR, z toho :

➤ **z nájmu bytov a bytových priestorov** (vrátane úhrady pohľadávok) **84 421,37 EUR**
 K 01.01.2013 malo mesto 154 nájomných bytov; v roku 2013 sa predalo 5 bytov; počet nájomných bytov k 31. 12. 2013 je 149 z toho 29 bytov v Spoločenstvách a 120 bytov v správe mesta.

Predané byty v roku 2013: Malinovského č. 28

Rázusova č. 53, 55

Fučíkova č. 5

Fraňa Kráľa č. 3

K 31.12.2013 má mesto uzatvorených **149 nájomných zmlúv**; v priebehu roka 2013 bolo uzatvorených 19 nových nájomných zmlúv, 16 ukončených nájomných zmlúv a 3 neobsadené byty.

13 nových nájomných zmlúv – voľné byty v roku 2013

Harvanová Marcela, Kamenská Zuzana, Nemčoková Mária, Pustajová Mária, Jahodová Alena, Vištanová Žaneta, Audyová Lenka, Bradnanská Eva, Lenk, Fábry Róbert, Szaboová Michaela, Rajčok Erik, Selhofer Silvia,

6 nových nájomných zmlúv - voľné byty z roku 2012 do ktorých sa nast'ahovali : Demelová Veronika, Belková Mária, Bellová Marta, Bariová Katarína, Zaplatilková Martina, Bošela Juraj

16 ukončených nájomných zmlúv v roku 2013

Ferkovičová Sona, Predajná Marta, Kožiak Ján, Sabaka Dušan, Lapin Martin, Medveďová Milada, Kostelný, Hrončeková Margaréta, Zanková Mária, Zaplatilková Martina, Vatamanová Renata, Selhofer Silvia, Rajčok Erik, Giertl Vladimír, Lalíková Karin, Pálusová Zuzana

3 byty voľné prešli do roku 2014 po nájomníkoch : Giertl Vladimír, Lalíková Karin, Vatamanová Renata

Nájomné byty v správe mesta :

Fučíkova 1.....	24
MPČL 2.....	23
Predné Háľny 3,7.....	4
Lichardova 4.....	2
Cintorínska 9.....	1
SNP 11 Bujakovo	4
Osada Hlavina.....	18

Nálepková 11.....	39
Fraňa Kráľa 1 (služobný).....	1
Švermova 7 (služobný).....	1
Pionierska 2 (služobný).....	2
Pionierska 4 (služobný).....	1
Spolu.....	120

Nájomné byty v Spoločenstvách:

Malinovského 15.....	1
Malinovského 28.....	1
Fučíkova 17.....	1
Krčulova 7.....	1
Fraňa Kráľa 3,5.....	11
Fraňa Kráľa 11,13.....	10
9. mája 24,26,31.....	3
Rázusova č. 55.....	1
Spolu.....	29

➤ z nájmu nebytových priestorov

111 890,18 EUR

- k 01.01.2013 mesto Brezno evidovalo 46 nájomných zmlúv na nebytové priestory.

V priebehu roka bolo uzatvorených 5 nových nájomných zmlúv, avšak 7 zmlúv bolo ukončených dohodou alebo výpoveďou.

K 31.12.2013 mesto Brezno eviduje 44 zmlúv o nájme nebytových priestorov.

V roku 2013 boli realizované úhrady za nájom nebytových priestorov nasledovne :

Dalkia Brezno a.s.	9 905,18 EUR
Štefan Koncz – ESPEL – SERVIS	11 962,20 EUR
EBG	16 265,28 EUR
Orange Slovensko a.s.	3 983,27 EUR
HLP Grafik s.r.o.	4 659,24 EUR
BK – NATURMED, s.r.o.	2 326,56 EUR
SPRÁVA BYTOV BREZNO, s.r.o.	4 461,00 EUR
STYK SERVIS, s.r.o.	5 493,48 EUR
ADDY SLOVAKIA s.r.o.	3 889,56 EUR
HEP s.r.o.	2 891,40 EUR
Lukáš Gubáň	1 324,68 EUR
Iveta Hrbíková	2 707,78 EUR
LESY MESTA BREZNO, s.r.o.	2 804,52 EUR
Signal centrum s.r.o.	4 940,04 EUR
Viliam Hláčik – HV	1 966,68 EUR
Ivan Vrbovský – BORKA	3 360,00 EUR
MEBI s.r.o.	1 813,09 EUR
Ostatné nájom	27 136,22 EUR

Príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia za rok 2013 bol dosiahnutý vo výške 96 513,00 EUR. Jedná sa o prenájom tepelných zdrojov DALKII Brezno a.s., pričom 60 000,00 EUR je mesto Brezno podľa platného dodatku ku zmluve povinné investovať do tepelných zdrojov.

b) Administratívne a iné poplatky

Do tejto kategórie príjmov sú zaradené príjmy zo správnych poplatkov, ktoré predstavujú príjmy vyberané mestom v zmysle platných právnych predpisov. Patria sem správne poplatky vyberané za overovanie listín, za vydanie rybárskych lístkov, za vydanie povolenia na zmenu užívania, za zmenu licencie, správne poplatky v zmysle stavebného zákona, správne poplatky matriky, za uloženie odpadu na území mesta Brezno. Ďalej sú to správne poplatky za prevádzku výherných hracích prístrojov, ktoré prevádzkuje právnická osoba, ktorá tieto prístroje umiestnila a prevádzkuje ich v zmysle zákona č. 171/2005 o hazardných hrách. Celkove boli tieto príjmy dosiahnuté vo výške 185 543,46 EUR.

Príjmy vo výške 13 556,78 EUR predstavujú príjmy za porušenie predpisov a to napr. z omeškaných úhrad, porušenie VZN v oblasti životného prostredia, za záškoláctvo, pokuty uložené v blokovom konaní (mestská polícia) a pod.

Prevažnú časť administratívnych príjmov tvoria príjmy za poskytované služby t.j. za opatrovateľskú službu, služby poskytované v Zariadení núdzového bývania „Náruč“ , v útulku „Nádej“, za poskytovanie soc. služieb – zdravotných pomôcok, za služby v mestskej knižnici, za služby poskytované mestskou políciou na pulte centrálnej ochrany, za vodu na Podkoreňovej a Rohoznej, príjmy z Recyklačného fondu, za predaj prebytočného hnuťelného majetku. Sú to príjmy vyberané v zmysle platných všeobecne záväzných predpisov a uzatvorených zmlúv o poskytovaní služby. V roku 2013 dosiahli výšku 138 801,96 EUR.

Príjmy za znečisťovanie ovzdušia boli dosiahnuté vo výške 8 885,01 EUR.

Súčasťou príjmovej časti rozpočtu – administratívne a iné poplatky sú aj príjmy rozpočtových organizácií (ďalej len RO) zriadených mestom. Celkove v roku 2013 RO dosiahli príjmy vo výške 162 420,54 EUR, v tom administratívne a iné poplatky vo výške 103 970,09 EUR, pričom sa jedná o mimorozpočtové príjmy v zmysle § 23 ods. 1 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v z .n. p., ktoré čerpali RO cez oprávnené prekročenie výdavkov – bežných aj kapitálových.

Mimorozpočtové príjmy (bez projektov financovaných z prostriedkov EÚ a ŠR)

Škola	Skutočnosť
ZŠ s MŠ Pionierska 2	56 096,24
ZŠ s MŠ MPČĽ	25 731,52
ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4	35 027,06
Základná umelecká škola	31 468,42
Centrum voľného času	14 097,30
CELKOM	162 420,54

c) Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov

Celkové plnenie na tejto položke dosahuje len 43,40 %, pričom úroky z vkladov na bežných účtoch boli dosiahnuté vo výške 434,83 EUR. Počas celého rozpočtového obdobia neboli vykonané žiadne úložky na termínovaných vkladoch, čo ovplyvnilo celkovú výšku dosiahnutých úrokov. Zároveň je potrebné poznamenať, že vývoj v bankovom sektore z hľadiska úrokových sadzieb bol veľmi nízky.

d) Iné nedaňové príjmy

Iné nedaňové príjmy dosiahli výšku len 242 329,49 EUR a nepodarilo sa naplniť rozpočtované príjmy v tejto kategórii.

Príjmy z odvodov a hazardných hier a iných podobných hier boli pre rok 2013 rozpočtované vo výške 100 000 EUR, avšak plnenie bolo na úrovni 71,64 % t.j. 71 638,72 EUR. Predpokladáme, že k nenaplneniu došlo z dôvodu zníženia počtu výherných hracích automatov, čo mesto nevie ovplyvniť.

Takisto nedošlo k naplneniu rozpočtu v iných príjmoch – mesto plánovalo príjmy za úhradu výšky spoločenskej hodnoty vyrúbaných drevín (obchvat mesta) a to vo výške 400 000 EUR. V skutočnosti však tieto príjmy boli len vo výške 120 243,20 EUR

Príjmy z náhrad poistného plnenia boli dosiahnuté vo výške 310,26 EUR. Príjmy z dobropisov boli dosiahnuté vo výške 35 911,19 EUR a príjmy z vratiek vo výške 2 273,14 EUR. Iné nedaňové príjmy boli dosiahnuté vo výške 11 952,98 EUR.

1.3. Granty a transfery

- jedná sa o granty a transfery účelovo viazané, ktoré boli použité v súlade s ich účelom.

Mestu Brezno boli v r. 2013 poukázané nasledovné bežné transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma	Účel
1.	Krajský školský úrad	2 170 047,00	Školstvo – normatívne FP
2.	Krajský školský úrad	130 576,00	Školstvo – nenormatívne FP
3.	Krajský školský úrad	12 790,00	Školský úrad v Brezne – pren. komp.
4.	ÚPSVaR v Brezne	9 063,60	Školské potreby pre deti v hm. núdzi
5.	ÚPSVaR v Brezne	44 192,32	Stravné pre deti v hmotnej núdzi
6.	ÚPSVaR v Brezne	11 748,29	Aktivačné práce
7.	ÚPSVaR v Brezne	21 029,20	Osobitný príjemca rod. prídavkov
8.	ÚPSVaR v Brezne	29 547,91	Osobitný príjemca soc. dávok
9.	ÚPSVaR v Brezne	3 872,69	Chránená dielňa
10.	MDVRR SR	13 712,26	Prenesené kompetencie - ŠFRB
11.	EÚ a ŠR-OP Vzdelávanie	83 781,00	Projekt ZŠ s MŠ Pionierska 4
12.	ASFEU/MŠVVŠ SR	40 267,00	Projekt: Marg. rómske komunity
13.	FSR/MPSVR SR	3 797,05	Refundácia projektu TSP II.
14.	FSR/MPSVR SR	51 058,26	NP – Terénna sociálna práca
15.	FSR/MPSVR SR	22 337,24	Starostlivosť o dieťa a rodinu - projekt
16.	MŠVVŠ SR	6 500,00	Chalupkovo Brezno
17.	MV SR	2 000,00	Na opravu Pamätníka padlých 1.a2. sv. vojny
18.	BBSK	2 426,00	Projekt : Brezno v Európe
19.	MK SR	1 000,00	Projekt: Kniha-záchranný pás samoty
20.	MPSVR SR	530,00	Monitorovanie a signalizácia potreby pomoci
21.	MPSVR SR	31 680,00	Útulok „Nádej“
22.	MPSVR SR	21 600,00	ZNB „Náruč“
23.	MF SR	1 852,51	Na odstránenie škôd po povodniach
24.	KSÚ	42 632,13	SOÚ - stavebný úrad
25.	KÚCDaK	2 405,00	SOÚ - pozemné komunikácie
26.	KÚ ŽP	2 290,31	Životné prostredie
27.	KÚ B. Bystrica	407,61	Na hroby padlých vojakov
28.	MV SR	7 202,91	Na registráciu obyvateľstva

29.	MV SR	27 302,67	Na činnosť matriky
30.	MV SR	23 520,00	Voľby VÚC I. a II. kolo
31.	MDVRR SR	42 405,98	Oprava infraštruktúry po povodniach
32.	MF SR	57 380,00	Školstvo – 5% zvýšenie platov
33.	Iné obce a mestá	4 018,64	Školstvo-záujmové vzdeláv. v CVČ
34.	ÚIPŠ Bratislava	586,22	Školstvo-nár. projekt ZŠ s MŠ MPČL
35.	Iné subjekty	21 295,96	MRZ ZŠ s MŠ Pionierska 2
36.	Iné subjekty	17 297,31	MRZ ZŠ s MŠ Pionierska 4
37.	Iné subjekty	14 457,18	MRZ ZŠ s MŠ MPČL
38.	Iné subjekty	2 000,00	MRZ ZUŠ
39.	Iné subjekty	3 400,00	MRZ CVČ
CELKOM		2 984 010,25	

Legenda :

KÚCDaK B.B.	Krajský úrad pre cestnú dopravu a komunikácie Banská Bystrica
KÚ ŽP B. Bystrica	Krajský úrad životného prostredia Banská Bystrica
KSÚ	Krajský stavebný úrad
ÚPSVR v Brezne	Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny v Brezne
MŠVVŠ SR	Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR
MF SR	Ministerstvo financií SR
MPSVR SR	Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR
MV SR	Ministerstvo vnútra SR
MDVRR SR	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR
FSR/MPSVR	Fond sociálneho rozvoja/Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR
ÚIPŠ	Ústav informácií a prognóz školstva
BBSK	Banskobystrický samosprávny kraj
SOÚ	Spoločný obecný úrad

Mestu Brezno boli v roku 2013 poukázané nasledovné bežné granty :

P.č.	Poskytovateľ	Suma	Účel
1.	Poľovné združenie Bacúch	829,85	Na činnosť mesta
2.	SLSP – Nadácia PONTIS	5 000,00	Na obnovu breznianskej veže
3.	Komunálna poisťovňa	3 500,00	Dni mesta Brezna 2013
4.	Dalkia a.s.	5 000,00	Dni mesta Brezna 2013
5.	Európska únia	25 000,00	Projekt „Aktívni seniori v Európe“
CELKOM		39 329,85	

2. Kapitálové príjmy

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Príjem z predaja majetku	148 000	152 000	187 350,02	123,26
Tuzemské kapitálové granty	704 237	704 237	703 226,06	99,86

2.1. Príjem z predaja majetku

Všetky predaje majetku boli schválené uzneseniami MsZ a sú zverejnené na web stránke mesta Brezno.

a) predaj budov, bytov**93 102,62 EUR**

Mesto pri zostavovaní rozpočtu na rok 2013 predpokladalo príjmy z predaja budov, bytov vo výške 40 000 EUR. Predpokladal sa predaj objektu na ul. Brezenská a za splátky z predaných bytov v predchádzajúcom období.

Realizované boli nasledovné predaje :

Stavba na ulici Brezenská – Ďuriš	28 976,50 EUR
Stavba na ulici Brezenská – Dočekal	26 300,00 EUR
Stavba na Mazorníku – stará pošta – LUMAR	2 491,16 EUR
Prenosná garáž na Sekurisovej ulici – Kováčik	410,00 EUR
Byt na Malinovského č. 28 – Baranová	627,92 EUR
Byt na Fučíkovej č. 5 – Spáč	603,80 EUR
Byt na Fraňa Kráľa č. 3 – Škultéty	7 463,90 EUR
Byt na Rázusovej č. 53 – Spevák	12 000,00 EUR
Byt na Rázusovej č. 55 – Gašperíková	12 328,75 EUR
Zo splátok za predané byty v predch. období	1 900,59 EUR

b) predaj pozemkov**94 247,40 EUR**

V schválenom rozpočte mesto plánovalo kapitálové príjmy z predaja pozemkov na rok 2013 vo výške 108 000,00 EUR. Predpokladal sa predaj nasledovných pozemkov :

pozemky za 2. úsek I. etapy obchvatu mesta	100 000,00 EUR
Pozemok na ulici Brezenská	6 000,00 EUR
Nebytový priestor Glianska	150,00 EUR
Byt na Rázusovej ulici	150,00 EUR
Ostatný predaj pozemkov	1 700,00 EUR

Skutočné príjmy z predaja pozemkov:

- Brezenská – Ďuriš	6 023,50 EUR
- Brezenská – Dočekal	27 700,00 EUR
- Stará pošta na Mazorníku – LUMAR	11 008,84 EUR
- Slovenská správa ciest – Jarabá	19,80 EUR
- Martin Michalovský	650,00 EUR
- Ružena Klačková	1 010,00 EUR
- Stredoslovenská vodárenská spoločnosť	6 125,50 EUR
- Stredoslovenská vodárenská spoločnosť	2 739,00 EUR
- Ianecská, Ianecsková	357,00 EUR
- Olajec, Olajecová	872,10 EUR
- JAROMA – Šiklošiová	9 000,00 EUR
- Valášiková – Kvačkajová	2 483,00 EUR
- Mojžiš, Mojžišová	1 830,00 EUR
- Košťál, Košťálová	4 470,00 EUR
- Gašperíková	171,25 EUR
- Petrikovič, Petrikovičová	940,00 EUR
- Gierl	1 750,00 EUR
- Eremiáš, Eremiášová	175,00 EUR
- Kulháněk	5 320,00 EUR
- Kollega	95,35 EUR
- Kostka	54,00 EUR
- Škultéty	148,10 EUR
- Majerčíková	9 300,00 EUR

- Šárik, Šáriková	126,24 EUR
- Sedlák	121,74 EUR
- Telka, Telková	133,36 EUR
- Petrová	126,20 EUR
- Svrček	125,10 EUR
- Mikloško	126,60 EUR
- Prikrylová	119,40 EUR
- Srnka	60,10 EUR
- Šelestová	60,10 EUR
- Tischliarová	127,10 EUR
- Lopusná	65,39 EUR
- Majer	65,39 EUR
- Zaťková	122,21 EUR
- Chladná	130,43 EUR
- Andreánsky, Andreánska	124,55 EUR
- Dobrotová	65,69 EUR
- Švantnerová	65,69 EUR
- Čížová	119,87 EUR
- Širgel	119,80 EUR

2.2. Tuzemské kapitálové granty a transfery

Pre rok 2013 boli schválené kapitálové transfery vo výške 704 237 EUR.. Skutočné plnenie bolo 703 226,06 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,86 %.

P.č.	Poskytovateľ	Suma	Účel
1.	Projekt EÚ (80%)	199 556,31	Voda, kanál, ČOV Podkoreňová
2.	Projekt ŠR (15%)	23 477,21	Voda, kanál, ČOV Podkoreňová
3.	Projekt EÚ (80%)	429 645,95	Rekonštrukcia námestia – III. etapa
4.	Projekt ŠR (15%)	50 546,59	Rekonštrukcia námestia – III. etapa
CELKOM		703 226,06	

II. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2013

Výdavky sú čerpané podľa zdrojov v súlade s poukazovanými príjmami a to tak bežné ako aj kapitálové výdavky. V nasledujúcich analýzach je čerpanie resp. nečerpanie jednotlivých výdavkov špecifikované.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bežné výdavky	9 081 477	9 758 515	9 848 449,21	100,92
Kapitálové výdavky	1 210 317	1 287 417	1 203 522,11	93,48

1. Bežné výdavky

Zdrojom krytia bežných výdavkov boli v schválenom rozpočte tak vlastné príjmy mesta ako prostriedky ŠR.

Rozpočet po úprave k 31. 12. 2013 bol krytý vlastnými príjmami, prostriedkami ŠR, prostriedkami EÚ a ŠR (projekty), inými prostriedkami (príjmy rozpočtované len v upravenom rozpočte).

Skutočné čerpanie je vyššie ako upravený rozpočet a to z dôvodu čerpania mimorozpočtových finančných prostriedkov v školách a školských zariadeniach vo výške 237 321,59 EUR nakoľko súčasťou výdavkov mesta sú aj výdavky RO.

1.1. Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie

FK	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01116	Obce	1 352 033	1 357 816	1 290 395,66	95,03
0112	Finančná a rozpočtová oblasť	9 100	8 854	8 861,69	100,09
0133	Iné všeobecné služby	27 998	30 458	30 468,25	100,03
0160	Všeobecné verejné služby	0	23 520	23 520,00	100,00
0170	Transakcie verejného dlhu	178 930	156 269	156 264,87	100,00
0220	Civilná ochrana	860	638	609,88	95,59
0310	Policačné služby	355 346	380 966	380 883,42	99,98
0320	Ochrana pred požiarmi	3 850	4 070	4 068,63	99,97
0451	Cestná doprava	104 432	99 989	99 989,08	100,00
04513	Správa a údržba ciest	918 115	986 839	986 839,20	100,00
0473	Cestovný ruch	27 550	27 550	27 550,01	100,00
0510	Nakladanie s odpadmi	545 162	558 766	558 732,37	99,99
0520	Nakladanie s odpad. vodami	33 577	12 444	11 820,52	94,99
0610	Rozvoj bývania	13 695	14 840	14 837,74	99,98
0620	Rozvoj obcí	277 055	265 327	253 423,88	95,51
0630	Zásobovanie vodou	16 965	22 618	21 481,00	94,97
0640	Verejné osvetlenie	149 880	131 993	131 886,68	99,92
0660	Bývanie a obč. vybavenosť	50 300	60 237	56 118,86	93,16
0810	Rekreačné a športové služby	390 368	392 468	392 468	100,00
08202	Umelecké súbory	35 000	37 000	37 000,00	100,00
08205	Knižnice	89 028	87 286	85 976,81	98,50

08207	Pamiatková starostlivosť	200	250	248,30	99,32
08209	Ostatné kultúrne služby	134 738	141 813	140 605,74	99,15
0830	Vysielacie a vyd. služby	2 500	2 500	2 500,01	100,00
0840	Nábož. a iné spoloč. služby	13 500	20 225	18 804,19	92,97
09111	Predškolská výchova	877 780	925 536	905 364,43	97,82
	mimorozpočtové			28 892,80	
09121	Základné vzdelanie	2 072 700	2 381 413	2 379 738,31	99,93
	mimorozpočtové			89 268,99	
09601	Zariadenie škol. stravovania	250 614	258 143	258 142,00	100,00
	mimorozpočtové			60 505,45	
09501	Záujmové vzdelávanie – ŠKD+	183 260	191 980	191 980,10	100,00
	ŠKD - mimorozpočtové			13 089,63	
09501	Záujmové vzdelávanie - ZUŠ	231 861	242 029	242 028,60	100,00
	-mimorozpočtové			31 468,42	
09502	Záujmové vzdelávanie - CVCČ	86 485	93 610	93 606,11	100,00
	-mimorozpočtové			14 096,30	
09504	Zar. pre celoživotné vzdel.	45 371	85 638	72 112,76	84,21
10123	Ďalšie soc. služby - invalidita	10 752	12 417	12 417,00	100,00
10201	Zar. soc. služieb - staroba	45 954	54 143	52 365,98	96,72
10202	Ďalšie soc. služby – staroba	340 697	337 180	335 305,13	99,44
10402	Zar. soc. služieb – rodina a deti	15 073	29 520	25 267,09	85,59
10403	Ďalšie soc. služby – rodina a deti	200	200	0,00	0
10405	Ďalšie dávky soc.zabezp.-rodina	0	21 029	21 002,40	99,87
1070	Soc.pomoc obč. v hm. núdzi	0	53 256	53 255,92	100,00
10701	Dávky sociálnej pomoci	300	300	241,00	80,33
10702	Zariadenie soc. služieb - útulok	66 406	106 763	106 678,35	99,92
10703	Ďalšie soc. služby	123 842	140 622	126 267,65	89,79
CELKOM		9 081 477	9 758 515	9 848 449,21	100,92

1.2. Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Mzdy, platy, OON	3 486 154	3 775 194	3 773 486,27	99,95
Poistné a príspevky do poisťovní	1 378 283	1 477 392	1 466 989,81	99,29
Tovary a služby	2 543 345	2 709 812	2 812 272,61	103,78
Bežné transfery	1 489 265	1 634 594	1 634 182,50	99,97
Splácanie úrokov	184 430	161 523	161 518,02	100,00
CELKOM	9 081 477	9 758 515	9 848 449,21	100,92

<i>a) mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania</i>	3 773 486,27 EUR
<i>z toho : MsÚ</i>	1 347 695,90 EUR
<i>školsťvo</i>	2 425 790,37 EUR
<i>z toho : - tarifný plat, základný plat</i>	3 076 955,24 EUR
<i>z toho školsťvo</i>	2 043 610,03 EUR

- príplatky	470 262,84 EUR
z toho školstvo	233 738,03 EUR
- náhrada za pracovnú pohotovosť	589,88 EUR
- odmeny	225 678,31 EUR
z toho školstvo	148 442,31 EUR

Mzdy, platy a OON boli vyplatené v zmysle uzatvorených pracovných zmlúv a platných platových výmerov. Náhrada za pracovnú pohotovosť bola vyplatená zamestnancom mesta. Odmeny zamestnancom mesta boli vyplatené vo výške 77 236,00 EUR a ostatné boli vyplatené v RO.

Priemerný počet zamestnancov mesta vrátane mestskej polície a útvaru hlavného kontrolóra počas roku 2013 bol 167,8, z toho riadiacich zamestnancov 15.

V školách a školských zariadeniach (RO) boli počas roku 2013 nasledovné priemerné stavy zamestnancov :

ZŠ s MŠ Pionierska 2.....	109,4 zamestnancov, z toho 8 riadiacich
ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4.....	97,6 zamestnancov, z toho 6 riadiacich
ZŠ s MŠ MPČL.....	53 zamestnancov, z toho 5 riadiacich
Základná umelecká škola.....	21,3 zamestnancov, z toho 2 riadiaci
Centrum voľného času.....	4,6 zamestnancov, z toho 1 riadiaci

V schválenom rozpočte na rok 2013 bolo rozpočtovaných 12 mesačných funkčných platov, v skutočnosti bolo vyplatených 12 funkčných platov.

Zmena rozpočtu na mzdách a odvodoch bola vykonaná v zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov ako aj VZN č. 106/2004 v znení neskorších dodatkov.

b) poisťné a príspevky zamestnávateľa do poisťovní	1 466 989,81 EUR
z toho školstvo	903 790,74 EUR

Výdavky súvisia s výdavkami na mzdy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania vrátane príspevku do doplnkových dôchodkových poisťovní.

c) bežné transfery	1 634 182,50 EUR
z toho školstvo	25 036,93 EUR

Bežné transfery boli poukázané nasledovne :

- transfery v rámci sektora verejnej správy na vládnej úrovni - príspevky

Prijímateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Technické služby	834 518	864 740	864 739,60	100,00
Mestský športový klub	355 368	357 468	357 468,00	100,00
Mestské kultúrne stredisko	150 858	151 433	151 433,03	100,00
CELKOM :	1 340 744	1 373 641	1 373 640,63	100,00

Príspevky príspevkovým organizáciám sú komentované podľa zaradenia výdavkov v jednotlivých funkčných klasifikáciách.

- bežné transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám :

Prijímateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Športové kluby	35 000	35 000	35 000,00	100,00
Kultúrne telesá	35 000	37 000	37 000,00	100,00
Členské príspevky	8 930	45 101	44 094,80	97,77
Nemocenské dávky	1 000	11 633	10 922,90	93,90
Odchodné a odstupné	6 308	17 168	17 168,09	100,00
Dotácie nezisk. org.	5 000	4 650	4 228,49	90,94
Sociálny taxík	10 752	11 292	11 292,00	100,00
Na prevádzku SMS- EBG	44 693	46 553	46 553,40	100,00
Na dávku v hmotnej núdzi	300	29 306	29 245,26	99,79
CELKOM :	146 983	237 703	235 504,94	99,08

Transfery jednotlivcom a neziskovým organizáciám sú podrobnejšie komentované pri dotáciách.

Členské príspevky

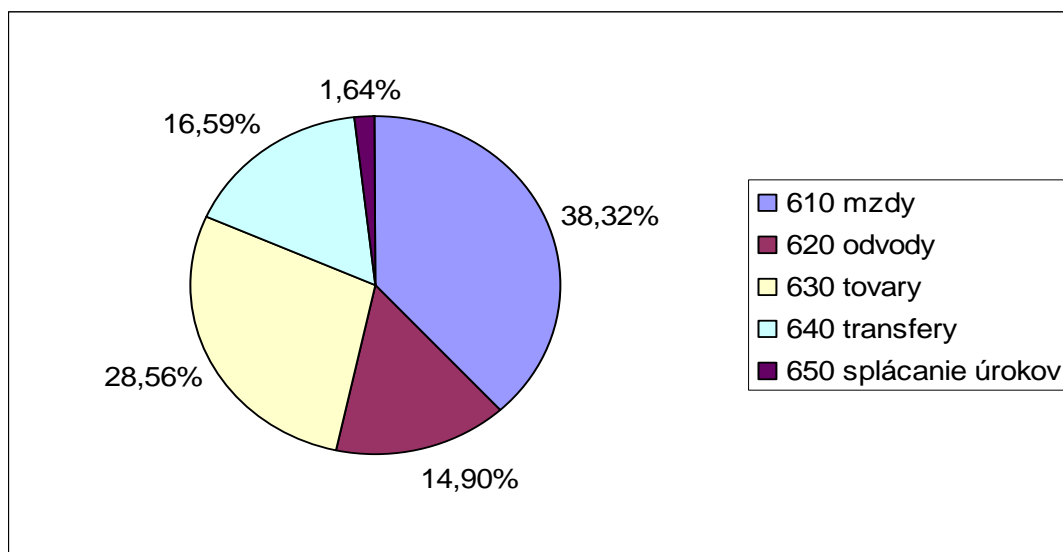
Mesto uhradilo členské príspevky nasledovným organizáciám a asociáciám, v ktorých je členom :

1. Klaster Horehronie – združenie cestovného ruchu	8 000,00 EUR
2. Regionálne ZMO Horehronia a Stredného Rudohoria	2 115,50 EUR
3. Asociácia komunálnych ekonómov SR	240,00 EUR
4. Združenie hlavných kontrolórov miest a obcí SR	50,00 EUR
5. ZMOS	3 492,32 EUR
6. Združenie náčelníkov obecných a mestských polícií Slovenska	100,00 EUR
7. Združenie zborov pre občianske záležitosti človek-človeku SR	423,10 EUR
8. Regionálne vzdelávacie centrum Martin	437,88 EUR
9. Asociácia prednostov úradov miestnej samosprávy SR	140,00 EUR
10. Združenie obcí Ekológ	29 096,00 EUR

Nemocenské dávky boli vyplatené v zmysle zákona.

Odchodné a odstupné bolo vyplatené v zmysle zákona a Kolektívnej zmluvy.

Grafické znázornenie čerpania bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie



1.3. Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa zdrojov krytia

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
111	Zo štátneho rozpočtu	2 141 912	2 761 165	2 756 417,43	99,82
131C	Zo štátneho rozpočtu r. 2012	23 377	23 334	23 333,60	100,00
41	Vlastné príjmy obcí	6 780 231	6 724 945	6 610 707,56	98,30
46	Iné zdroje	1 200	3 626	3 625,99	100,00
71	Iné zdroje	0	41 159	41 158,77	100,00
72	Mimorozpočtové prostriedky	0	0	151 926,35	
11G6	ESF – spolufinanc. mesta	4 310	660	0	
11GB	ESF – spolufinanc. mesta	1 556	12 221	11 826,51	96,77
11T1	ESF-prostriedky EÚ	31 221	82 744	134 950,14	163,09
11T2	ESF-spolufinancovanie zo ŠR	3 953	10 925	16 767,52	153,48
13T1	ESF-prostr. predch.rokov EÚ	83 851	83 851	83 851,83	100,00
13T2	ESF-prostr.predch.rokov ŠR	9 866	9 866	9 864,87	99,99
11H	Od ostatných subj. ver. spr.	0	4 019	4 018,64	99,99
CELKOM		9 081 477	9 758 515	9 848 449,21	

Vysvetlivky :

46 Iné zdroje – prostriedky peňažných fondov; účelové dotácie z rozpočtu VÚC; prostriedky z EÚ a iné prostriedky zo zahraničia poskytnuté na konkrétny účel

71 Iné zdroje – v priebehu roka nerozpočtované príjmy a výdavky, ktoré sa zohľadnia v upravenom rozpočte

131C – nevyčerpané prostriedky z roku 2012

ESF - Európsky sociálny fond

KF – Kohézny fond

11GB ESF – spoluúčasť mesta s prostriedkami Európskeho sociálneho fondu

11G6 ESF - spoluúčasť mesta s prostriedkami Európskeho sociálneho fondu

11H – od ostatných subjektov verejnej správy (napr. od obcí)

1.4. Komentár k celkovému čerpaniu bežných výdavkov

FK : 01116 – Obce

Bežné výdavky na výkon samosprávnych funkcií mesta boli čerpané na nižšej úrovni ako bol schválený a upravený rozpočet na rok 2013. Schválený rozpočet bol vo výške 1 352 033 EUR z toho vlastné prostriedky vo výške 1 294 449 EUR a prostriedky ŠR vo výške 57 584 EUR. Schválený rozpočet bol priebežne počas rozpočtového obdobia upravovaný – prostriedky ŠR boli zvýšené o 9 737 EUR, vlastné prostriedky boli upravené na výšku 1 280 687 EUR t.j. zníženie o 13 762 EUR a o iné zdroje (účelovo určené) bol rozpočet upravený vo výške + 9 808 EUR.

Skutočné čerpanie bolo vo výške 1 290 395,66 EUR.

Z hľadiska zdrojov bolo skutočné čerpanie vykryté nasledovne :

- z vlastných bežných príjmov.....1 213 267,04 EUR
- z prostriedkov štátneho rozpočtu (ďalej len ŠR).....67 320,35 EUR
- z iných prostriedkov (BBSK)..... 9 808,27 EUR

Najvyššie čerpanie bolo na mzdy a odvody a to vo výške 958 194,08 EUR (v roku 2012 to bolo 961 801,31 EUR), pričom na mzdy, platy, služobné príjmy a OON to bola čiastka 668 716,23 EUR (v roku 2012 to bolo 676 598,53 EUR) a na poistné a príspevok do poisťovní vo výške 289 477,85 EUR (v roku 2012 to bolo 285 202,78 EUR). Nárast na položke 620 vznikol na základe zmeny zákona – odvody do poisťovních fondov aj z dohôd o vykonaní práce.

Výdavky na tovary a služby boli čerpané vo výške 310 833,26 EUR (v r. 2012 – 312 069,06 EUR), pričom

- cestovné náhrady tuzemské aj zahraničné boli čerpané vo výške 3 482,91 EUR; v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 2 226,54 EUR menej
- energie, voda, poštové a telekomunikačné služby boli čerpané vo výške 78 123,27 EUR, kým v roku 2012 to bolo vo výške 81 247,32 EUR.
- materiálové výdavky – interiérové vybavenie, výpočtová a telekomunikačná technika, prevádzkové a špeciálne stroje, prístroje, zariadenia, všeobecný materiál, knihy a časopisy, reprezentačné boli vyčerpané vo výške 24 845,93 EUR (v r. 2012 – 21 013,49 EUR). Zvýšené čerpanie na tejto položke vzniklo v dôsledku obstarania knižničného fondu – projekt MK SR 1 000 EUR + spoluúčasť mesta vo výške 301 EUR a tiež obstaraním nového softvéru a licencie vo výške 2 575,20 EUR.
- dopravné – palivo, mazivá, servis a údržba motorových vozidiel, poistenie motorových vozidiel a prepravné zabezpečované externe bolo vyčerpané vo výške 12 844,73 EUR (v r. 2012 – 15 775,51 EUR)
- rutinná a štandardná údržba, ktorá predstavuje hlavne prevádzku výpočtovej, telekomunikačnej techniky, softvéru, prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení, budov a objektov bola vyčerpaná vo výške 48 078,97 EUR; pre porovnanie v roku 2012 to bolo 26 815,84 EUR, pričom výdavky na softvér (ISS CORA Geo) v roku 2013 predstavujú v skutočnom čerpaní čiastku 42 001,84 EUR vrátane úhrady záväzku z roku 2012.
- čerpanie výdavkov za služby bolo v rámci MsÚ najvyššie a to vo výške 143 457,45 EUR (v r. 2012 – 161 507,45 EUR). Do tejto skupiny výdavkov patrí stravovanie zamestnancov – 28 881,17 EUR; povinný prídelený do sociálneho fondu – 8 980,01 EUR; odmeny poslancom – 31 941,26 EUR; odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru (dohody) – 13 201,80 EUR; všeobecné a špeciálne služby t.j. revízie všetkého druhu, znalecké posudky, geometrické plány, auditorské služby, čistiareň, repas tonerov, úhrady do Spoločenstiev bytov, odmena likvidátorovi, – 32 513,67 EUR; konkurzy a súťaže – 18 183,06 EUR; propagácia, reklama, inzercia – 6 381,45

EUR; školenia, kurzy, semináre – 1 334,00 EUR; reprezentačné t.j. cateringové služby – 704,96 EUR; ostatné výdavky za služby ako sú náhrady, štúdie, expertíza a posudky, poplatky a odvody, kolkové známky

Výdavky súvisiace s poskytnutými bežnými transfermi boli čerpané vo výške 21 368,32 EUR, z toho :

- na odchodné – 2 891,00 EUR
- na odstupné – 13 301,14 EUR
- na nemocenské dávky (preklasifikované z miezd) – 5 176,18 EUR

FK : 0112 – Finančná a rozpočtová oblasť

Na tejto funkčnej klasifikácii sú účtované poplatky banke a to za vedenie účtu, prevody medzi účtami, zrážková daň, vratky výnosov. Mesto malo v bankových inštitúciách zriadených 26 aktívnych účtov. Výška výdavkov za tieto služby bola v roku 2013 vo výške 3 608,54 EUR. Za platby súvisiace s úvermi - výdavky za administráciu úverov, ktorú mesto uhradza 1x ročne, vrátane administrácie nového krátkodobého úveru prijatého v roku 2013 mesto uhradilo čiastku 5 253,15 EUR.

FK : 0133 – Iné všeobecné služby

Na tejto funkčnej klasifikácii sa účtujú výdavky matriky. Zo ŠR boli mestu na činnosť matriky poukázané finančné prostriedky vo výške 27 302,67 EUR, z toho na mzdy a odvody boli použité finančné prostriedky vo výške 26 242,22 EUR; na tovary a služby 1 060,45 EUR. Poskytnuté finančné prostriedky zo ŠR nepostačovali na krytie výdavkov činnosti matriky. Mesto vykrylo ďalšie bežné výdavky z vlastných prostriedkov vo výške 3 165,58 EUR – na energie, vodu a komunikácie to bolo 2 175,71 EUR; na materiál – 19,13 EUR; na služby – poplatky a odvody, stravovanie – 970,74 EUR.

FK : 0160 – Všeobecné verejné služby

Obsahom tejto funkčnej klasifikácie je riadenie, vykonávanie volieb. Výdavky boli čerpané vo výške upraveného rozpočtu a zodpovedajú poskytnutým finančným prostriedkom zo ŠR na konanie volieb do VÚC, ktoré sa konali v roku 2013. Poskytnutý transfer bol aj zúčtovaný.

FK : 0170 – Transakcie verejného dlhu

Na tejto funkčnej klasifikácii sa účtujú bežné výdavky na splátky úrokov z poskytnutých pôžičiek ako aj výdavková finančná operácia – splátka istiny z prijatých úverov.

Úroky z úverov (úvery v Prima banke Slovensko a.s., úvery ŠFRB, úvery v Slovenskej sporiteľni a.s.) boli v schválenom rozpočte rozpočtované vo výške 178 930 EUR. Avšak vzhľadom k zníženiu referenčných sadzieb (EURIBOR, LIBOR ...) na medzibankovom trhu ako aj vplyvom splátky istiny z úverov mesto upravilo výdavky na 156 269 EUR; skutočne splatené úroky predstavujú čiastku vo výške 156 264,87 EUR (v roku 2012 to bolo 182 346,92 EUR).

Istina ako aj úroky boli splatené z vlastných príjmov mesta.

FK : 0220 – Civilná ochrana

Obsahom funkčnej klasifikácie je riadenie vecí a služieb civilnej ochrany. Rozpočet počas roka bol upravovaný – znížený z 860 EUR na 638 EUR; čerpanie bolo pod úrovňou upraveného rozpočtu – vo výške 609,88 EUR, pričom najvyššie čerpanie bolo na odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru a to vo výške 488 EUR.

FK : 0310 – Policačné služby

Výdavky na činnosť mestskej polície boli pre rok 2013 rozpočtované vo výške 355 346 EUR z toho pre projekt „Chránená dielňa“ 5 057 EUR, kryté vlastnými príjmami mesta. Schválený rozpočet bol upravený na 380 966 EUR, z toho pre Chránenú dielňu čiastka 3 992 EUR (prostriedky zo ŠR vo výške 3 872 EUR).

Mestská polícia (bez zamestnancov chránenej dielne) mala upravený rozpočet z 350 289 EUR na 371 917 EUR a skutočné čerpanie dosiahla vo výške 372 073,36 EUR (v roku 2012 to bolo 345 698,29 EUR). Na mzdy a poistné bolo čerpaných 332 032,41 EUR (v r. 2012 – 305 721,75 EUR) a na tovary a služby 38 937,26 EUR (v r. 2012 – 36 126,65 EUR) z toho na cestovné náhrady – 16,30 EUR; energie, vodu a komunikácie – 10 622,52 EUR (v roku 2012 - 9 348,15 EUR); na materiál t.j. výpočtová technika, všeobecný a špeciálny materiál a pracovné odevy, obuv – 3 290,24 EUR (v roku 2012 - 1 418,48 EUR); na dopravné – 5 625,88 EUR (v roku 2012 - 7 008,87 EUR); na štandardnú údržbu – 2 121,25 EUR (v roku 2012 - 1 895,09 EUR); na služby t.j. stravovanie, sociálny fond – 17 261,07 EUR (v roku 2012 - 16 416,41 EUR). Na nemocenské dávky bolo vyčerpaných 1 103,69 EUR.

Mestská polícia – chránená dielňa mala schválený rozpočet vo výške 5 057 EUR a upravený rozpočet vo výške 9 049 EUR. Skutočné čerpanie bolo vo výške 8 810,06 EUR. Mesto eviduje pohľadávku voči ŠR vo výške 1 321,55 EUR.

FK : 0320 – Ochrana pred požiarimi

Táto funkčná klasifikácia zahŕňa výdavky na dobrovoľný mestský požiarny zbor. Výdavky boli rozpočtované vo výške 3 850 EUR (vlastné zdroje mesta), upravený rozpočet sa zvýšil na 4 070 a to o prostriedky účelovo určené zo ŠR na likvidáciu povodní, ktoré zasiahli mesto v roku 2013. Skutočné čerpané bolo 4 068,63 EUR, z toho z vlastných prostriedkov 3 405,07 EUR a z prostriedkov ŠR 663,56 EUR.

Vlastné prostriedky boli použité na odmeny mimo pracovného pomeru vo výške 1 796,34 EUR a k tomu odvody vo výške 721,52 EUR. Na energie bolo vyčerpaných 369,41 EUR, na materiál – 228 EUR a na dopravné – 108,80 EUR.

Prostriedky zo ŠR boli použité na dopravné vo výške 241 EUR a na odmeny mimopracovného pomeru vo výške 422,56 EUR.

FK : 0451 – Cestná doprava

Bežné výdavky roku 2013 na tejto funkčnej klasifikácii predstavujú výdavky na úhradu straty vo verejnom záujme (MHD) za II. polrok 2012 vo výške 37 570 EUR, za I. polrok 2013 vo výške 25 700 EUR. Čiastku vo výške 26 719,08 uhradilo mesto SAD Zvolen v zmysle uzatvorenej zmluvy za náhradu straty vo verejnom záujme – linky prímestskej dopravy. Skutočné čerpanie (89 989,08 EUR) je oproti schválenému rozpočtu nižšie o 4 442,92 EUR.

V roku 2012 mesto uhradilo stratu vo verejnom záujme vo výške 124 353 EUR.

Výdavok vo výške 10 000 EUR predstavuje príspevok poskytnutý Technickým službám na realizovanie dopravného značenia v meste. Poskytnutý transfer bol Technickými službami zúčtovaný.

FK : 04513 – Správa a údržba ciest

Výdavky na prevádzkovanie a údržbu miestnych komunikácií boli čerpané v súlade s upraveným rozpočtom. V roku 2013 boli čerpané finančné prostriedky na splátky Prima banke Slovensko a.s. za odkúpené pohľadávky za „Opravy a údržbu miestnych komunikácií“ vo výške 625 308 EUR Technickým službám mesto poukázalo v roku 2013 príspevok na opravu a udržiavanie miestnych komunikácií vo výške 361 531,20 EUR, z toho účelovo určené finančné prostriedky zo ŠR na riešenie infraštruktúry vo výške 42 405,98 EUR.

FK : 0473 – Cestovných ruch

Na tejto funkčnej klasifikácii sa sleduje príspevok poskytnutý Mestskému kultúrnemu stredisku na činnosť Turisticko-informačnej kancelárie v Brezne. Transfer bol poskytnutý a vyčerpaný v súlade so schváleným rozpočtom.

FK : 0510 – Nakladanie s odpadmi

Do tejto skupiny patrí zber, preprava, zhodnocovanie a zneškodňovanie odpadu. Výdavky za uloženie odpadu, ktoré sú výdavkom mesta, boli rozpočtované vo výške 226 500 EUR, avšak vzhľadom na vyššie uložené množstvo odpadu sa upravil rozpočet na 235 653 EUR, skutočné čerpanie bolo vo výške 235 619,33 EUR (v roku 2012 -248 332,19 EUR).

Na zber a prepravu triedeného komunálneho odpadu bol v rámci členského príspevku poskytnutý členský príspevok n. o. EKOLÓG vo výške 29 096 EUR.

Z vlastných príjmov bol poskytnutý aj príspevok Technickým službám a to vo výške 286 285,04 EUR (v roku 2012 - 307 668 EUR, avšak v roku 2013 zvoz triedeného odpadu realizoval EKOLÓG n. o.). Transfer poskytnutý Recyklačným fondom vo výške 7 732 EUR bol taktiež poskytnutý Technickým službám.

FK : 0520 – Nakladanie s odpadovými vodami

Bežné výdavky predstavujú výdavky v spojitosti s prevádzkovaním vodovodu Podkoreňová, ČOV Podkoreňová, ČOV Pálenica, vodovodu Rohozná, ČOV Hlavina a to vo výške 8 243,52 EUR, pričom bežné výdavky súvisiace s rekonštrukciou ČOV Hlavina predstavujú výšku 5 887,68 EUR.

Technickým službám na údržbu a prevádzkovanie ČOV Pálenica bol poskytnutý bežný príspevok vo výške 3 577 EUR.

FK : 0610 – Rozvoj bývania

Funkčná klasifikácia zahŕňa služby v oblasti rozvoja bývania. Mesto účtuje na tejto funkčnej klasifikácii prenesený výkon štátnej správy. Transfer poskytnutý MDVRR SR bol poskytnutý vo výške 13 712,26 EUR a čerpanie bolo vo výške 13 714,36 EUR (rozdiel predstavujú úroky z transferu).

Výdavok vo výške 62,59 predstavuje nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2012, ktoré boli v januári 2013 vrátené do ŠR.

Okrem poskytnutého transferu ďalšie výdavky boli vykryté z rozpočtu mesta a to vo výške 1 060,79 EUR – na odstupné 974,55 EUR + odvody do poisťovních fondov.

FK : 0620 – Rozvoj obcí

Na tejto funkčnej klasifikácii sa sledujú výdavky na „Aktivačné práce“, ktoré v roku 2013 boli čerpané vo výške 17 921,79 EUR, z toho z prostriedkov EÚ a ŠR vo výške 11 748,29 EUR, z prostriedkov mesta 6 173,50 EUR.

Ďalšími výdavkami sú výdavky za uhradenú daň z nehnuteľností vedenú v iných katastrách, ktorú mesto na základe doručených výmerov uhradilo vo výške 35 146,29 EUR.

Ďalšie výdavky súvisia so správou majetku - nebytových priestorov - úhrada poistného za nehnuteľný majetok mesta vo výške 31 186,38 EUR; vratka príjmov z minulých rokov z vyúčtovania nájomného nebytových priestorov predstavovala čiastku 2 843,81 EUR; za energie, vodu, komunikácie v nebytových priestoroch mesto uhradilo 61 103,89 EUR (v roku 2012 to bolo 104 381,99 EUR); za poistenie motorových vozidiel boli výdavky vo výške 5 421,67 EUR; údržba nebytových priestorov, strojov a zariadení bola realizovaná vo výške 5 531,55 EUR; nájomné za nájom budov, objektov bolo uhradené v zmysle uzatvorených

zmlúv vo výške 5 507,37 EUR; kolkové známky, štúdie, znalecké posudky, geometrické plány boli uhradené vo výške 2 227,54 EUR; na všeobecné služby sa vynaložilo 5 288,74 EUR a na špeciálne služby 1 073,32 EUR.

Výdavky spojené s organizovaním letného jarmoku a Ondrejského jarmoku predstavujú čiastku 1 689,33 EUR.

Bežné výdavky súvisiace s investičnou akciou „Rekonštrukcia námestia – III. etapa“ vrátane predstavujú čiastku 2 217,82 EUR.

Od Nadácie PONTIS bolo mestu poukázané 5 000 EUR na projekt „História v súčasnosti – obnovme brezniansku strážnu vežu“. Tieto prostriedky boli vyčerpané v plnej výške a zúčtované nadácii PONTIS. Spoluúčasť mesta bola vo výške 669,70 EUR.

Ďalšie účelovo určené finančné prostriedky boli mestu poukázané zo ŠR za účelom opravy pamätníka padlým 1. a 2. svetovej vojny, ktorý bol poškodený vandalizmom a to vo výške 2 000 EUR. Mesto finančné prostriedky vyčerpal v plnej výške a finančné prostriedky v roku 2013 zúčtovalo. Spoluúčasť mesta k predmetnej oprave bola vo výške 500 EUR.

Mesto poukázalo príspevok Technickým službám vo výške 68 094,68 EUR, z toho 407,61 EUR účelovo určené na udržiavanie vojnových hrobov (prostriedky ŠR) Ostatný príspevok bol použitý na starostlivosť o zeleň a výrub drevín v meste, na cintorínske služby, na prevádzku verejných toaliet.

FK : 0630 – Zásobovanie vodou

Na tejto funkčnej klasifikácii sa sledujú výdavky súvisiace s dodávkou pitnej vody pre lokality Podkoreňová a Rohozná. Výdavky na mzdy a odvody vo výške 1 467,31 EUR boli vyčerpané pracovníkmi vodovodu Podkoreňová a Rohozná + príspevok do sociálneho fondu vo výške 24,72 EUR.

Výdavky na tovaroch a službách súvisia so zabezpečením pitnej vody v lokalite Podkoreňová a Rohozná ako aj pravidelný rozbor pitnej vody.

Energie, boli čerpané na vodovode Podkoreňová vo výške 167,49 EUR, za vodu z dodávky Veolie bolo uhradených 615,36 EUR. Na všeobecný materiál – visiacie zámky bolo vyčerpaných 27,60 EUR. Preplatky z vyúčtovania boli vo výške 83,22 EUR. Za vyhotovenie geometrického plánu – legalizácia prameňov Podkoreňová sme uhradili 2 975,40 EUR. Kolkové známky boli uhradené vo výške 111 EUR.

Za prevádzkovanie vodovodov a ČOV odborne spôsobilou osobou bolo čerpaných 11 498,90 EUR. Opravy a údržba na vodovode Rohozná predstavovali výšku 1 239,40 EUR.

Výdavky za rozборы pitnej vody boli vo výške 3 270,60 EUR.

FK : 0640 – Verejné osvetlenie

Výdavky verejného osvetlenia zahŕňajú inštaláciu, prevádzkovanie, údržbu a skvalitnenie verejného osvetlenia v meste. Túto činnosť vykonávajú Technické služby. Na túto činnosť bol pre rok 2013 rozpočtovaný príspevok vo výške 145 280 EUR, tento bol upravený na 127 520 EUR a v tejto čiastke bol aj vyčerpaný.

Výdavky na verejné osvetlenie severnej časti námestia mesto uhradilo vo výške 4 367 EUR.

FK : 0660 – Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikované

Na tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtuje a účtuje činnosť súvisiaca so správou, prevádzkou a údržbou bytov v majetku mesta.

Výdavky súvisiace so spotrebou energií, vody a komunikácií boli čerpané vo výške 24 629,14 EUR. Tieto výdavky budú predmetom vyúčtovania služieb spojených s nájmom bytu za rok 2013.

V ďalšom sú to výdavky – vrátenie príjmov z minulých rokov, ktoré vznikli z vyúčtovania za rok 2012 – preplatky vo výške 10 528,54 EUR. Všeobecné služby – revízie a pod. boli

realizované vo výške 14 101,87 EUR. Na opravu a údržbu bytov v zmysle vyhlášky boli vynaložené výdavky vo výške 3 650,97 EUR vrátane všeobecného materiálu za 34,60 EUR. Výdavky súvisiace s podaním žalôb na súd – súdne poplatky a kolky boli v roku 2013 čerpané vo výške 1 663,63 EUR. Softvér používaný pri správe bytov bol uhradený vo výške 438 EUR. Výdavky na znalecké posudky boli čerpané vo výške 145 EUR. V súvislosti s občianskou vybavenosťou sa vykonala v meste deratizácia a to vo výške 927,11 EUR.

FK : 0810 – Rekreačné a športové služby

Výdavky súvisiace s poskytovaním rekreačných a športových služieb, s riadením rekreačných a športových činností, s dohľadom nad športovými zariadeniami a ich riadením boli vyčerpané vo výške 357 468 EUR. Túto činnosť zabezpečuje Mestský športový klub. Dotácie pre účely športu boli poskytnuté vo výške 35 000 EUR.

FK : 08202 – Umelecké súbory

Umeleckým súborom boli v roku 2013 poskytnuté dotácie vo výške 37 000 EUR.

FK : 08205 – Knižnice

Mestská knižnica pre rok 2013 mala schválený bežný rozpočet vo výške 89 028 EUR, čerpanie bolo vo výške 85 976,81 EUR, z toho mzdy a odvody predstavovali čiastku 66 136,22 EUR.

Tovary a služby boli čerpané vo výške 19 840,59 EUR z toho zo ŠR vo výške 1 000 EUR a na projekt „Aktívni seniori“ - 1 199,99 EUR, ktorý bol financovaný BBSK.

Z prostriedkov mesta bolo čerpanie nasledovné :

- energie, voda a komunikácie	10 452,26 EUR
- knihy, časopisy, všeobecný materiál	1 837,13 EUR
- údržba, budov, objektov a softvéru	1 236,80 EUR
- stravovanie zamestnancov	3 300,00 EUR
- prídel do SF	657,30 EUR

FK : 08207 – Pamiatková starostlivosť

Výdavky na pamiatkovú starostlivosť boli čerpané vo výške 248,30 EUR – energie Mestská veža, Synagoga.

Na opravu a údržbu kultúrnych pamiatok v roku 2013 neboli vynaložené žiadne finančné prostriedky.

FK : 08209 – Ostatné kultúrne služby vrátane kultúrnych domov

Na tejto funkčnej klasifikácii mesto účtuje výdavky spojené so službami Zboru pre občianske záležitosti (ďalej len ZPOZ), na ktoré v roku 2013 poskytlo 12 722,73 EUR, z toho na členské – 423,10 EUR; na reprezentačné – 95,89 EUR; na dopravné – 392,88 EUR; na opravu a údržbu obradnej miestnosti v budove MsÚ – 5 890,81 EUR; na odmeny a príspevky (vykonávajúcim obrady) – 4 264,30 EUR a z toho odvody vo výške 1 116,63 EUR; na materiálové vybavenie – 539,12 EUR.

Ministerstvom školstva SR bola poskytnutá účelová dotácia (v zmysle uzatvorenej zmluvy) na akciu „Chalupkovo Brezno“ vo výške 6 500 EUR, ktorá však nebola vyčerpaná v plnej výške a 239,89 EUR bolo vrátené do ŠR.

Na činnosť Mestského kultúrneho strediska mesto poskytlo príspevok vo výške 121 383,01 EUR vrátane spoluúčasti mesta na Chalupkovom Brezne.

FK : 0830 – Vysielacie a vydavateľské služby

Mesto poskytlo v roku 2013 príspevok MsKS na činnosť mestského rozhlasu 2 500,01 EUR.

FK : 0840 – Náboženské a iné spoločenské služby

Na tejto funkčnej klasifikácii sa sledujú dotácie neziskovým organizáciám, ktoré poskytujú všeobecne prospešné služby – v roku 2013 mesto poskytlo dotácie vo výške 4 228,49 EUR. Výdavky na členské príspevky mesta organizovaného v združeniach, asociáciách a iných spoločenských organizáciách boli uhradené vo výške 14 575,70 EUR.

FK : 09111 – Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou (materské školy)

Predškolská výchova detí (stav k 15.9.2013 – 496 prijatých detí) bola poskytovaná prostredníctvom troch materských škôl zriadených mestom Breznom v piatich pracoviskách na území mesta, na jej zabezpečenie bolo v roku 2013 vyčerpaných celkovo 878 697 EUR vrátane mimorozpočtových zdrojov a zdrojov zo ŠR.

Najvyšší objem finančných prostriedkov bol čerpaný na osobné výdavky – mzdy vo výške 507 038,80 EUR. Táto suma zahŕňa aj účelovo určenú dotáciu zo ŠR na zabezpečenie zvýšenia plátov zamestnancov regionálneho školstva financovaného z rozpočtu územnej samosprávy v súlade so zákonom o štátnom rozpočte na rok 2013 a s rozhodnutím vlády SR týkajúceho sa rastu plátov nepedagogických zamestnancov regionálneho školstva. Odvody do poisťovních fondov boli čerpané vo výške 187 717,37 EUR.

V rámci procesu prevádzky MŠ najvyššie výdavky sú za energie, až 71,44 % zo 179 282,08 EUR celkovo vyčerpaných finančných zdrojov za kategóriu 630 – Tovary a služby. Na údržbu a opravy zariadení bolo použitých 5 239,48 EUR. Na interiérové vybavenie priestorov materských škôl, výpočtovú techniku boli čerpané finančné prostriedky vo výške 9 646,62 EUR. Knihy, časopisy, učebné pomôcky, materiál pre prácu s deťmi, ale aj všeobecný materiál potrebný na zabezpečenie výchovno-vzdelávacieho procesu v materských školách boli zakúpené celkom vo výške 10 307,35 EUR. Povinné výdavky (zo zákona) týkajúce sa príspevku do sociálneho fondu a na stravovanie zamestnancov v materských školách predstavujú sumu 13 947,87 EUR. Poplatky za dažďovú vodu, poplatky banke, za komunálny odpad sú vo výške 2 223,96 EUR. Ostatné výdavky kategórie 630 sa týkali nákupu materiálu na bežnú drobnú údržbu, nákupu ochranných pracovných pomôcok, nákupu drobných prevádzkových strojov a prístrojov, kancelárskeho materiálu, zabezpečenie BOZP (dodávateľským spôsobom), školenia zamestnancov a cestovných výdavkov s tým spojených.

Vyplatené bežné transfery v sume 4 658,75 EUR pozostávajú z čerpania výdavkov na odchodné a na nemocenské poistenie pri práceneschopnosti zamestnancov.

Z rozpočtu mesta boli poskytnuté finančné prostriedky na opravu bleskozvodov a strechy pre MŠ Dr. Clementisa vo výške 5 525,83 EUR a na opravu bleskozvodov pre MŠ Nálepková vo výške 3 481 EUR.

V zmysle schváleného VZN bola poskytnutá dotácia súkromnej MŠ vo výške 44 693 EUR a účelovo určená dotácia zo ŠR na zvýšenie plátov zamestnancov MŠ vo výške 1 860,40 EUR.

FK : 09121 – Základné vzdelanie s bežnou starostlivosťou (základné školy)

Prenesený výkon štátnej správy v školstve bol zabezpečený v roku 2013 z normatívnych a nenormatívnych finančných prostriedkov poukázaných zo ŠR. Konkrétne potreby základných škôl pre plynulé zabezpečenie výchovno-vzdelávacieho procesu boli zriaďovateľom prehodnotené a následne na základe toho boli finančné prostriedky v súlade s platnou legislatívou rozpísané jednotlivým rozpočtovým organizáciám. Mesto Brezno opätovne využilo zákonnú možnosť presunu časti normatívnych finančných prostriedkov zo ŠR medzi jednotlivými základnými školami. Nenormatívne finančné prostriedky boli

rozpísané základným školám podľa skutočného počtu žiakov, vzdelávacích poukazov, rozpisu úväzkov asistentov učiteľa pre zdravotne znevýhodnených žiakov a podľa skutočnej finančnej potreby na dopravné pre žiakov.

Základné školy v roku 2013 priebežne čerpali:

- normatívne finančné prostriedky vo výške: 2 170 047,00 EUR
- nenormatívne finančné prostriedky vo výške: 102 291,41 EUR
- finančné prostriedky presunuté z roku 2012: 23 271,01 EUR
- finančné prostriedky z rozpočtu mesta: 7 165,77 EUR
- finančné prostriedky z ÚIPŠ SR: 586,22 EUR
- finančné prostriedky z EÚ a ŠR z roku 2012: 52 429,24 EUR
- mimorozpočtové prostriedky vo výške: 89 268,99 EUR.

Súčasťou čerpaných normatívov sú aj finančné prostriedky vo výške 15 597,- EUR získané na základe žiadostí zriaďovateľa spracovaných v rámci Dohodovacieho konania v roku 2013. Finančné prostriedky boli čerpané na kreditové príplatky a ostatné osobné výdavky zamestnancov základných škôl v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Brezna.

V roku 2013 neboli vyčerpané, avšak v súlade s platnou legislatívou presunuté do nasledujúceho roku 2014 v ZŠ K. Rapoša, Pionierska 4 účelovo určené prostriedky na dopravu žiakov do ZŠ vo výške 80,59 EUR.

Legislatívna úprava platových pomerov pedagogických zamestnancov sa odrazila aj na vyššom čerpaní mzdových výdavkov - v roku 2013 v celkovej výške 1 408 412,26 EUR. Kategória 610 zahŕňa vyplácanie základných miezd pedagogickým a nepedagogickým zamestnancom ZŠ, ostatných zákonných nárokov, ale aj nenárokovateľných zložiek mzdy (osobné príplatky, mimoriadne odmeny). Odvody do poisťných fondov predstavujú sumu 523 185,35 EUR.

V nadväznosti na mzdové výdavky, resp. výdavky vyplývajúce z pracovno-právnych vzťahov, boli v roku 2013 vyplácané zamestnancom ZŠ aj nároky kategórie 640- Bežné transfery na výplatu nemocenského poistenia pri PN zamestnancov a odchodné spolu vo výške 12 841,80 EUR. V rámci tejto kategórie boli vo výške 6 187,42 EUR čerpané účelovo určené prostriedky na dopravu žiakov (zákon č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p.).

Energetickú náročnosť budov odzrkadľuje vysoké čerpanie finančných prostriedkov za energie (144 487,36 EUR) a tiež vysoký podiel tejto položky v rámci kategórie 630 – Tovary a služby (29,22 %), a to aj napriek tomu, že po ukončení rekonštrukcie ZŠ Pionierska 2 táto vykazuje úsporu energií. Druhou najnákladnejšou položkou je 633 -Materiál (141 706,61 EUR), ktorá zahŕňa nákup interiérového vybavenia (školský nábytok), výpočtovej a telekomunikačnej techniky, prevádzkových strojov, ale aj učebných a kompenzačných pomôcok, kníh, elektroinštalačného materiálu a materiálu na drobné opravy. Značná časť finančných prostriedkov v rámci tejto položky bola vyčerpaná na všeobecný materiál – papier, kancelársky materiál, tonery.

Položka 637-Služby (126 792,07 EUR) v značnej miere zahŕňa výdavky spojené s realizáciou projektu v ZŠ K. Rapoša, Pionierska 4 v rámci OP Vzdelávanie – vzdelávanie a školenia učiteľov vo výške 29 372,10 EUR, konzultačné a recenzenské služby, služby expertov pre verejné obstarávanie vo výške 27 205,44 Eur a tiež vratky – neuznané výdavky vo výške 288,63 EUR. Ďalšie výdavky tejto položky (43 926,97 EUR) predstavujú tvorbu povinného prídeldu do sociálneho fondu a príspevok zamestnávateľa na stravovanie zamestnancov za základné školy, vyplatenie odmien pracovníkom mimo pracovného pomeru na základe dohôd za zabezpečenie záujmovej činnosti financované zo ŠR formou vzdelávacích poukazov a na základe iných dohôd. Ostatné výdavky v rámci položky 637 sú spojené s úhradou za školenia pedagogických a nepedagogických zamestnancov ZŠ mimo projektov realizovaných zo

zdrojov EÚ a SR, za poplatky banke a iné poplatky, všeobecných a za špeciálne služby (napr. za BOZP, revízie, servis výťahov).

V rámci opráv a údržby budov a priestorov základných škôl boli realizované najrozsiahlejšie práce v ZŠ Pionierska 2 (v telocvični – dokončenie výmeny okien, podlaha, elektroinštalácie, náter a oprava náradia, v ZŠ – oprava podlahovej krytiny, údržba softvéru, prevádzkových strojov, prístrojov – 67 790,95 EUR), v ZŠ MPČL 35 bola riešená havária vodovodného potrubia, údržba výpočtovej techniky a softvéru, oprava školského rozhlasu, vymaľovanie telocvične vo výške 4 344,73 EUR. V ZŠ K. Rapoša, Pionierska 4 bolo vyčerpané na údržbu budovy 5 087,97 EUR, na údržbu výpočtovej, telekomunikačnej techniky a softvéru 1 521,32 EUR. Havária v ZŠ K. Rapoša bola financovaná prostredníctvom rozpočtu mesta vo výške 23 947,66 EUR.

Na cestovné výdavky spojené so služobnými cestami základné školy vyčerпали len 1 846,36 EUR. Nízke čerpanie za základné školy je na položkách 634 – Dopravné (854,79 EUR) a položka 636 – Nájomné (0,65 EUR).

FK : 09501 – Zariadenia pre záujmové vzdelávanie

Školské kluby detí

Rozpočtové a mimorozpočtové prostriedky získané z poplatkov od rodičov detí, resp. ich zákonných zástupcov sa v školských kluboch detí využívajú na vyplatenie osobných výdavkov pedagogických a nepedagogických zamestnancov, ktorých výška dosahuje až 90,66 % všetkých finančných prostriedkov vyčerpaných v roku 2013 na činnosť ŠKD. Celkové výdavky boli vo výške 205 069,73 EUR vrátane účelovo určenej dotácie zo SR na zabezpečenie zvýšenia plátov zamestnancov regionálneho školstva financovaného z rozpočtu územnej samosprávy v súlade so zákonom o štátnom rozpočte na rok 2013 a s rozhodnutím vlády SR týkajúceho sa rastu plátov nepedagogických zamestnancov regionálneho školstva.

V rámci kategórie 630 - Tovary a služby bola suma 18 655,93 EUR čerpaná na zákonné výdavky - stravovanie zamestnancov a povinný prídelený do sociálneho fondu, na energie a na nákup materiálu na činnosť klubov, cestovné.

Základná umelecká škola

V roku 2013 na činnosť ZUŠ Krčulova 21 boli čerpané finančné prostriedky z rozpočtu mesta a zo štátneho rozpočtu (účelovo určená dotácia na zabezpečenie zvýšenia plátov zamestnancov regionálneho školstva financovaného z rozpočtu územnej samosprávy v súlade so zákonom o štátnom rozpočte na rok 2013 a s rozhodnutím vlády SR týkajúceho sa rastu plátov nepedagogických zamestnancov regionálneho školstva) v sume 242 028,60 EUR. ZUŠ na svoju výchovno-vzdelávaciu činnosť a na zabezpečenie prevádzky čerpala aj mimorozpočtové zdroje obdržané hlavne z poplatkov od rodičov, z účelovej dotácie od BBSK, Nadácie COOP Jednota spolu vo výške 31 468,42 EUR.

Výdavky na mzdy boli vyplatené vo výške 179 005,43 EUR a na odvody do poisťovních fondov vo výške 64 094,26 EUR.

Čerpanie finančných prostriedkov v rámci kategórie 630 – Tovary a služby tvoria výdavky na energie vo výške 13 658,64 EUR, nákup kancelárskeho materiálu, papiera, tonerov a ostatného všeobecného materiálu, kníh a učebných pomôcok (3 718,18 EUR). V rámci údržby bola vykonaná oprava elektrického vedenia, vodovodnej prípojky, sociálneho zariadenia a výpočtovej techniky (2 271,40 EUR). Na položke 637 – Služby je čerpanie výdavkov v sume 10 642,60 EUR za školenia, usporiadanie súťaží, povinný prídelený do sociálneho fondu a príspevkov na stravovanie zamestnancov, tiež poplatky banke a úhrady za všeobecné služby.

FK : 09502 – Centrá voľného času

Centrum voľného času, Školská 7 zabezpečuje svoju činnosť prostredníctvom zamestnancov v pracovnom pomere (tzv. „kmeňoví“ zamestnanci) a výchovnú činnosť v krúžkoch prevažne externou formou na základe dohôd o pracovnej činnosti. V roku 2013 na financovanie činnosti CVČ prispievali aj ostatné obce a mestá podľa počtu detí s trvalým pobytom v týchto samosprávach, ktoré navštevovali v školskom roku 2012/2013 záujmové vzdelávanie v uvedenom školskom zariadení (4 018,64 EUR). Celkové finančné prostriedky použité na úhradu výdavkov týkajúcich sa zabezpečenia záujmového vzdelávania v CVČ v roku 2013 predstavujú sumu 107 702,41 EUR.

V tom mzdové výdavky kmeňových zamestnancov boli vrátane účelovej dotácie zo ŠR na zabezpečenie zvýšenia plátov zamestnancov regionálneho školstva financovaného z rozpočtu územnej samosprávy v súlade so zákonom o štátnom rozpočte na rok 2013 a s rozhodnutím vlády SR týkajúceho sa rastu plátov nepedagogických zamestnancov regionálneho školstva čerpané vo výške 40 878,64 EUR, odvody do poisťovní fondov vrátane odvodov z dohôd o pracovnej činnosti predstavujú sumu 21 324,46 EUR.

V rámci kategórie 630 – Tovary a služby najvyššie čerpanie bolo na položke 637 z dôvodu vyplácania odmien zamestnancom mimo pracovného pomeru za výchovnú činnosť v krúžkoch a zabezpečovanie súťaží vo výške 14 515,40 EUR vrátane finančných prostriedkov zo ŠR za vzdelávacie poukazy. Ostatné výdavky na tejto položke vo výške 9.875,91 EUR sa týkajú príspevku na stravovanie zamestnancov, odvodu povinného prídeltu do sociálneho fondu, poplatkov a odvodov banke, výdavkov za školenie a súťaže. Suma výdavkov za energie v CVČ v roku 2013 bola 10 007,45 EUR. Výdavky položky 633 predstavujú výšku 10 431,05 EUR. Z týchto prostriedkov boli zakúpené zrkadlá do tanečnej miestnosti, výpočtová technika, materiál pre prácu v záujmových útvaroch, kancelársky materiál, papier a ostatný všeobecný materiál vrátane čistiacich prostriedkov, ale aj knihy, časopisy. Výdavky na dopravné - prepravu týkajúce sa organizácie a zabezpečovania súťaží a letných aktivít v rámci CVČ boli vo výške 669,50 EUR.

Centrum voľného času nevyčerpané rozpísané rozpočtované prostriedky vo výške 3,73 EUR vrátilo zriaďovateľovi.

FK : 09504 – Zariadenia pre celoživotné vzdelávanie

V súlade so Zmluvou o poskytnutí nenávratného finančného príspevku - číslo zmluvy: 040/2012/3.1/OPV zo dňa 21.9.2012 bola poskytnutá MŠVVŠ SR - ASFEU v roku 2012 mestu Brezno zálohová platba vo výške 42 668 EUR na financovanie výdavkov týkajúcich sa realizácie projektu s názvom: "Vzdelávanie - cesta k integrácii marginalizovaných rómskych komunít", ITMS kód Projektu: 26130130091. Aktivita projektu sa začali realizovať v novembri 2012.

V roku 2012 boli vyčerpané finančné prostriedky na realizáciu prvej aktivity spolu vo výške 2 239,42 EUR, z toho prostriedky EÚ a ŠR predstavujú sumu 2 119,48 EUR, prostriedky z rozpočtu mesta na kofinancovanie projektu sumu 111,55 EUR a neoprávnené výdavky na povinný prídelt do sociálneho fondu sumu 8,39 EUR. Zostatok nevyčerpaných finančných prostriedkov EÚ a ŠR k 31.12.2012 bol vo výške 40 548,52 EUR, ktoré sa vylučovali z prebytku roku 2012.

V roku 2013 bola mestu poskytnutá ďalšia zálohová platba vo výške 40 267 EUR. Celkom bolo v roku 2013 vyčerpaných 68 326,50 EUR (prostriedky EÚ a ŠR), zostatok nevyčerpaných prostriedkov k 31.12.2013 predstavoval výšku 12 489,02 EUR, ktoré sa vylučujú z prebytku hospodárenia mesta za rok 2013. Prostriedky z rozpočtu mesta na kofinancovanie projektu predstavovali v roku 2013 čiastku 3 786,26 EUR.

FK: 09601 – Školské stravovanie v predškolských zariadeniach a základných školách

Zariadenia školského stravovania poskytujú stravovacie služby pre deti MŠ, žiakov ZŠ, zamestnancov rozpočtových organizácií, dôchodcov – občanov mesta Brezna a pre ostatných tzv. cudzích stravníkov.

Rozpis rozpočtu pokrýva potreby na výdavky týkajúce sa stravovania detí MŠ a žiakov ZŠ. Na uvedených stravníkov dostáva mesto príjmy zo ŠR vo výnose dane z príjmov poukázanom územnej samospráve. Ostatné výdavky uhrádzajú z mimorozpočtových zdrojov získaných z úhrad za poskytovanie stravovacích služieb tzv. cudzím stravníkom vrátane zamestnancov rozpočtových organizácií.

Osobné výdavky zamestnancov ZŠS v roku 2013 vrátane odvodov do poisťných fondov predstavujú sumu 212 011,19 EUR. Oproti roku 2012 došlo k zvýšeniu miezd zamestnancov predovšetkým v nadväznosti na čerpanie účelovej dotácie zo ŠR na zabezpečenie zvýšenia plátov zamestnancov regionálneho školstva financovaného z rozpočtu územnej samosprávy v súlade so zákonom o štátnom rozpočte na rok 2013 a s rozhodnutím vlády SR týkajúceho sa rastu plátov nepedagogických zamestnancov regionálneho školstva.

Poskytovanie stravovacích služieb je náročné na spotrebu energií z čoho vyplýva, že aj výdavky za energie sú v rámci kategórie 630 najvyššie. Na položku 632-Energie bolo v ZŠS čerpané 61 933,84 EUR, t.j. 58,49 % z výdavkov celej kategórie 630. Výdavky na povinný príspevok na stravovanie zamestnancov, odvod povinného prídeltu do sociálneho fondu, poplatky banke a iné poplatky, náhrady za lekárske prehliadky, za všeobecné a špeciálne služby poskytnuté dodávateľským spôsobom (napr. revízie zariadení) boli v roku 2013 vo všetkých ZŠS spolu vo výške 17 380,28 EUR. Postupná výmena mraziacich strojov, regálov, nerezových stolov, digestora, mixérov, nákup ostatného materiálu, hlavne čistiacich prostriedkov, pracovných odevov, obuvi (položka 633) odčerpali finančné prostriedky vo výške 19 123,22 EUR. Výdavky spojené s údržbou boli vo výške 5 533,39 EUR. Na zabezpečenie prevozu stravy do výdajných školských jedální boli čerpané finančné prostriedky vo výške 1 188,55 EUR. Najnižšie výdavky sú za cestovné pri pracovných cestách (11,56 EUR) a za prenájom odpadových nádob (723,42 EUR).

Kategória 640 – Bežné transfery zahŕňa výdavky za vyplatenie náhrady príjmu za nemoc zamestnancom vo výške 742 EUR.

FK: 10123 – Ďalšie sociálne služby – invalidita a ťažké zdravotné postihnutie

Už štvrtý rok mesto zabezpečovalo občanom službu – Sociálny taxík nad rámec platnej legislatívy. Službu mohli využiť ťažko zdravotne postihnutí občania, seniori, matky s maloletými deťmi, občania s nepriaznivým zdravotným stavom. Od januára do decembra 2013 bolo sociálnym taxíkom prepravených 3 432 klientov. Výdavky mesta na uvedenú službu predstavujú v roku 2013 výšku 11 292 EUR.

Takisto už štvrtým rokom bola v prevádzke „Požičovňa pomôcok“ v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. Mesto z vlastných zdrojov nevynakladalo finančné prostriedky na ich obstaranie. Službu využilo 8 občanov. Prevádzkové a personálne náklady súvisiace s požičovňou sú nulové, nakoľko kvôli efektívnosti bola zriadená v priestoroch zariadenia núdzového bývania.

V rámci projektu „Podajme si ruky IV. ročník“ boli vyčerpané finančné prostriedky vo výške 1 125 EUR, ktoré mesto získalo formou dotácie z BBSK.

FK : 10201 – Zariadenia sociálnych služieb- staroba

Bežné výdavky na denné centrum „Prameň“ boli v roku 2013 čerpané vo výške 52 365,98 EUR (v roku 2012 to bolo 53 911,41 EUR), z toho mzdy a odvody vo výške 12 856,76 EUR (v roku 2012 -14 826,15 EUR).

K 31.12.2013 bolo evidovaných 290 členov denného centra „Prameň“, ktorí pracovali v 26 pravidelných záujmových útvaroch a v priebehu roka 2013 bolo zorganizovaných cca 31 jednorazových podujatí.

V rámci funkčnej klasifikácie je zahrnutý aj poukážkový systém pre seniorov, ktorý využilo v r. 2013 – 2 667 seniorov v hodnote 37 338 EUR. Nevyužilo ho len 242 seniorov (z toho úmrtie 141 seniorov a z iných dôvodov si poukážky nevyzdvihlo len 101 seniorov). Túto službu mesto poskytuje seniorom po splnení podmienok nad rámec platnej legislatívy.

FK : 10202 – Ďalšie sociálne služby – staroba

Opatrovateľskú službu mesto poskytuje v súlade so zákonom o sociálnych službách. V roku 2013 bolo 88 opatrovaných občanov (počas roka dochádza k zmene) a službu mesto zabezpečovalo 44 opatrovateľkami. Výdavky na mzdy a odvody boli čerpané vo výške 286 104,84 EUR, kým v roku 2012 to bolo 281 216,84 EUR. Výdavky na tovary a služby boli vyčerpané vo výške 34 150,47 EUR (v roku 2012 - 32 015,79 EUR), z toho na stravovanie zamestnancov – 223 625,40 EUR, prídely do sociálneho fondu – 2 961 EUR, odmeny mimo pracovného pomeru – 1 256 EUR, dopravné 5 693 EUR. Náhrada za pracovnú neschopnosť bola vyplatená vo výške 2 673,66 EUR.

V roku 2013 bola poskytnutá MPSVR SR dotácia na monitorovanie a signalizáciu potreby pomoci na zakúpenie zariadení vo výške 530 EUR. Táto však nebola vyčerpaná a bola vrátená späť do ŠR.

Rozvoz obedov sa vykonával pre 113 občanov po splnení podmienok nad rámec platnej legislatívy.

V rámci tejto funkčnej klasifikácie mesto poskytuje aj službu Podpora zosúladovania rodinného a pracovného života – mesto neposkytlo túto službu v roku 2013 žiadnej rodine, v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z., z dôvodu nepožiadania o uvedenú službu.

Na stravovanie dôchodcov a ŤZP občanov v zariadeniach školského stravovania mesto poskytlo príspevok nasledovne :

ZŠS pri ZŠ s MŠ P2 - počet stravníkov spolu 13 398.....príspevok 6 577,10 EUR

ZŠS pri ZŠ s MŠ P4 - počet stravníkov spolu 5 255.....príspevok 3 242,51 EUR

ZŠS pri ZŠ s MŠ MPČL35 - počet stravníkov spolu 3 515.....príspevok 2 556,65 EUR.

FK : 10402 – Zariadenia sociálnych služieb – rodina a deti

Táto funkčná klasifikácia zahŕňa vo všeobecnosti výdavky na tvorbu úspor a príspevok na dopravu za dieťaťom do detského domova. V roku 2013 vyplácanie príspevkov nebolo uplatnené.

Skutočné výdavky spojené s prevádzkou zariadenia núdzového bývania „Náruč“ boli čerpané vo výške 22 867,09 EUR.

MPSVR SR poskytlo v roku 2013 v zmysle uzatvorenej zmluvy o poskytnutí finančného príspevku 21 600 EUR, ktoré však z dôvodu neobsadenosti boli vyčerpané vo výške 19 200 EUR. Z rozpočtu mesta bolo čerpaných 3 667,09 EUR

Na mzdy a odvody bolo celkom vyčerpaných 11 937,44 EUR, z toho z prostriedkov ŠR – 9 358,95 EUR a z prostriedkov mesta 2 578,49 EUR. Na tovary a služby bolo čerpané 10 929,65 EUR + vratka vo výške 2 400 EUR, pričom najvyššie náklady boli čerpané na energiách – 9 555,25 EUR.

V zariadení núdzového bývania „Náruč“ na ul. B. Němcovej mesto poskytlo službu 11 klientom (4 matkám s deťmi).

FK : 10405 - Ďalšie sociálne služby – rodina a deti

Pre deti, kde oprávnená osoba nevyužíva prídavok na dieťa na výchovu a výživu dieťaťa, mesto vykonáva osobitného príjemcu rodinných prídavkov v zmysle zákona č. 600/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov. V roku 2013 mesto vykonávalo osobitného príjemcu mesačne v priemere pre 72 detí. Túto činnosť realizuje mesto formou poukázok, kde si poberatelia rodinných prídavkov môžu v COOP Jednota v uvedenej hodnote zakúpiť potraviny. Ďalej uhrádza výdavky spojené napr. s poplatkom za internát, obedy v školskej družine a pod.

Transfer z ÚPSVaR v Brezne na realizáciu osobitného príjemcu rodinných prídavkov v roku 2013 predstavoval čiastku 21 002,40 EUR.

FK: 1070 – Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi

Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR prostredníctvom ÚPSVR v Brezne poukázalo zriaďovateľovi základných a materských škôl – mestu Brezno v súlade so zákonom č. 544/2010 Z. z. o dotáciách v pôsobnosti MPSVR SR účelovo určené finančné prostriedky na:

- podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške 44 192,32 EUR (ide o výdavky kategórie 630 – Tovary a služby na stravovanie detí a žiakov v zariadeniach školského stravovania)
- a podporu výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške 9 063,60 EUR (výdavky na nákup školských pomôcok v rámci kategórie 630 – Tovary a služby).

Finančné prostriedky boli čerpané na základe počtu skutočne odobratých jedál vo výške 41 188,06 EUR a zakúpených učebných pomôcok vo výške 8 598,80 EUR prostredníctvom rozpočtových organizácií mesta Brezna pre deti materských škôl a žiakov základných škôl, ktoré sú v hmotnej núdzi, resp. sú z rodín, ktorých príjem je najviac vo výške životného minima.

Nevyčerpaná účelovo určená dotácia vo výške 3 469,06 EUR bola po zúčtovaní vrátená na účet ÚPSVR v Brezne.

FK : 10701 – Dávky sociálnej pomoci – pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi

V zmysle zákona č. 599/2003 Z. z. o pomoci v hmotnej núdzi mesto môže poskytnúť jednorazovú dávku v hmotnej núdzi. V roku 2013 bola jednorazová dávka poskytnutá 18 občanom v celkovej výške 241,00 EUR. Žiadatelia najčastejšie žiadali finančné prostriedky na úhradu liečebných nákladov (134 EUR) a na zakúpenie nevyhnutného ošatenia a školských pomôcok pre deti do školy (107 EUR).

FK : 10702 - Zariadenia sociálnych služieb – pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi

Výdavky súvisiace s činnosťou a prevádzkou zariadenia sociálnych služieb útulok „Nádej“ sa účtujú na uvedenej funkčnej klasifikácii. V roku 2013 boli sociálne služby v uvedenom zariadení poskytnuté 31 občanom.

V r. 2013 mesto získalo zo štátneho rozpočtu finančný príspevok na prevádzku zariadenia vo výške 31 680 EUR, ktorý vyčerpalo v plnej výške.

Celkové výdavky boli v roku 2013 vo výške 106 678,35 EUR (v roku 2012 to bolo 98 905,77 EUR), to znamená že mesto zo svojho rozpočtu uhradilo výdavky vo výške 74 998,35 EUR (v roku 2012 to bolo 67 585,77 EUR). Na mzdy a odvody bolo vyčerpané 74 048,23 EUR, z toho z prostriedkov ŠR 17 704,67 EUR. Tovary a služby boli čerpané vo výške 31 979,97 EUR, z toho z prostriedkov ŠR vo výške 13 787,80 EUR. Najvyššie výdavky boli na energiách a to vo výške 26 786,23 EUR.

Ďalším výdavkom sú pohrebné služby pre občanov bez prístrešia, ktorí nemajú príbuzných, ktoré je v zmysle zákona č. 470/2005 Z.z. o pohrebníctve povinné zabezpečiť mesto. V roku 2013 neboli vykonané žiadne pohreby.

Súčasťou tejto funkčnej klasifikácie je aj nízkoprahové denné centrum „Lúč“, ktoré je v prevádzke od 1. 2. 2010 podľa zákona č. 448/2008 Z. z.. Personálne a prevádzkové náklady sú nulové, nakoľko mesto nízkoprahové denné centrum zriadilo z dôvodu efektívneho využitia zamestnancov a prevádzkových nákladov v budove útulku. V roku 2013 nízkoprahové denné centrum využilo 22 klientov, ktorí zväčša prejavujú záujem o výkon osobnej hygieny a možnosti prípravy stravy. Mesto Brezno v roku 2011 zriadilo aj sezónnu ohrevovňu, v ktorej boli poskytnuté služby v období 12/2012 – 3/2013 pre 472 občanov bez prístrešia.

FK : 10703 – Ďalšie sociálne služby – pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi

Na tejto funkčnej klasifikácii sa realizujú výdavky spojené s výkonom osobitného príjemcu dávok v hmotnej núdzi, najmä pre nájomníkov v lokalite Hlavina, prípadne pre iných občanov mesta podľa potreby. V roku 2013 bola dávka v hmotnej núdzi mesačne vyplácaná 121 klientom v celkovej výške 29 004,26 EUR/rok. Transfer poskytol ÚPSVaR v Brezne vo výške 29 547,91 EUR, z toho pre výdavky osobitného príjemcu vo výške 543,64 EUR.

Od 01.07.2012 pokračuje realizácia terénnej sociálnej práce pod názvom Národný projekt TSP v počte so štyrmi sociálnymi pracovníkmi terénnej sociálnej práce a dvomi asistentmi TSP, ktorí počas roku 2013 vykonali 2 757 intervencií. V roku 2013 bolo na tento projekt vyčerpaných 63 249,56 EUR, z toho 12 191,30 EUR z rozpočtu mesta a 51 058,26 z prostriedkov ŠR.

V rámci poskytovania ďalších sociálnych služieb mesto prevádzkuje a zabezpečuje činnosť komunitného centra „Plamienok“. V rámci prevádzky komunitného centra „Plamienok“ bola činnosť zameraná predovšetkým na prácu s deťmi predškolského a školského veku, s mládežou a aj s rodičmi detí. V roku 2013 sa na pravidelných a nepravidelných aktivitách zúčastnilo 2 233 klientov. Výdavky na činnosť komunitného centra predstavujú v roku čiastku 6 234,17 EUR (v roku 2012 to bolo 13 829,90 EUR).

Od 1.8.2011 do 31.07.2013 na základe schválenia žiadosti o nenávratný finančný príspevok bol zahájený aj projekt „Služby starostlivosti pre dieťa a rodinu“. V roku 2013 bolo dvomi sociálnymi pracovníkmi a dvomi asistentmi SP vykonaných 183 intervencií. Výdavky boli čerpané vo výške 27 236,01 EUR, z toho 4 159,83 EUR z vlastných zdrojov mesta a z prostriedkov EÚ a ŠR 23 076,18 EUR.

2. Kapitálové výdavky

2.1. Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie

FK	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01116	Obec	3 000	23 000	330,00	1,43
0451	Cestná doprava	0	27 900	11 634,00	41,70
0510	Nakladanie s odpadmi	0	3 060	3 060,00	100,00
0520	Nakladanie s odpad. vodami	0	23 371	23 370,71	100,00

0620	Rozvoj obcí	1 171 083	1 172 580	1 116 800,05	95,24
0630	Zásobovanie vodou	30 000	31 272	33 720,00	107,83
08205	Knižnice	3 734	3 734	3 734,40	100,00
08209	Ostatné kultúrne služby vrátane kultúrnych domov	2 500	2 500	1 998,00	79,92
09121	Školstvo	0	0	8 874,95	
CELKOM		1 210 317	1 287 417	1 203 522,11	93,48

2.2. Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

EK	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
711	Nákup pozemkov	6 734	26 404	3 734,40	14,14
713	Nákup strojov, príst. a zariadení	2 500	17 500	1 998,00	11,42
716	Projektová dokumentácia	0	29 283	26 237,75	89,60
717	Realizácia stavieb	1 101 083	1 081 830	1 084 084,27	100,21
718	Rekonštr. a modernizácia strojov a zariadení	100 000	100 501	46 693,76	46,46
719	Ostatné kapitálové výdavky	0	28 839	28 838,98	100,00
722	Kapitálové transfery	0	3 060	11 934,95	390,03
CELKOM		1 210 317	1 287 417	1 203 522,11	93,48

Pre rok 2013 bolo plánovaných celkom 7 rozvojových programov; rozpočet rozvojových programov sa upravil na 15 rozvojových programov, v skutočnosti bolo realizovaných 12 rozvojových programov. Úpravy rozpočtu boli vykonané v rámci procesu schvaľovania zmien rozpočtu mestským zastupiteľstvom.

Z mimorozpočtových zdrojov v rámci kapitoly školstva boli realizované dve investície a to obstaranie kamerového systému v ZŠ s MŠ Pionierska 2 a obstaranie konvektomatu do zariadenia školského stravovania v ZŠ s MŠ MPČL.

Plnenie Rozvojových programov Mesta Brezno za rok 2013

(v EUR)

Po č.	Názov akcie	Schválený rozpočet 2013			Upravený rozpočet 2013			Plnenie 2013			% plnenia		
		710/720			710/720			710/720			710/720		
		PD 2013 716	Realizácia 2013 711-721	Dotácie 2013	PD 2013 716	Realizácia 2013 711-721	Dotácie 2013	PD 2013 716	Realizácia 2013 711-721	Dotácie 2013	PD 2013 716	Realizácia 2013 711-721	Dotácie 2013
1	Rekonštrukcia námestia - III. etapa		640 507	410 576		638 734	410 576		638 734,45	410 575,84		100,00	100,00
2	Nákup pozemkov a nehm. aktív		3 000			23 000			330,00			1,43	
3	Modernizácia technolog. zariadení		100 000			100 501			46 693,76			46,46	
4	Softvér - mestská knižnica		3 734			3 734			3 734,40			100,01	
5	Rekonštrukcia vstupných schodov MsDK		20 000			20 000			19 806,00			99,03	
6	Rek. a revitalizácia záchytných prameňov ako donora pitnej vody Rohozná		30 000		10 224	21 048		10 224,00	23 496,00		100,00	111,63	
7	Obstaranie syntetizátora - ZPOZ		2 500			2 500			1 998,00			79,92	
8	Rekonštrukcia ČOV Hlavina					20 311			20 310,96			100,00	
9	Brezno-spl. kanalizácia Potočná, Poľná				3 060			3 059,75			99,99		
10	Elektr. inform. tabuľa - spomaľovač					6 000							
11	Miestna komunikácia Podkoreňová				12 900			11 634,00			90,19		
12	Elektr. inform. tabuľa - spomaľovač Bujakovo					9 000							
13	ÚPN				1 369								
14	Oddychová zóna Hron				1 400			990,00			70,71		
15	Obstaranie nadstavby ram. nakladača					3 060			3 060,00			100,00	
16	Rozšírenie kam. systému v ZŠ Pionierska 2								3 013,37				
17	Obstaranie konvektomatu v ZŠ MPČĽ								5 861,58				
	CELKOM	0	799 741	410 576	28 953	847 888	410 576	25 907,75	767 038,52	410 575,84	89,48	90,46	100,00

Komentár k čerpaniu kapitálových výdavkov

1) Rekonštrukcia námestia – III. etapa

S realizáciou investičnej akcie mesto začalo v apríli 2011 a ukončená bola v mesiaci november 2012. Administratívne a finančné ukončenie bolo v II. polroku 2013. Stavba je skolaudovaná a zaradená do majetku mesta.

2) Nákup pozemkov a nehmotných aktív

V roku 2013 bolo plánované vysporiadanie pozemkov súvisiace s realizáciou chodníkového prepojenia medzi ulicami Dolná a Potočná, časť Mazorníkovo. K samotnému vysporiadaniu však nedošlo, boli uzatvorené len zmluvy na kúpu pozemkov a zriadenie vecných bremien a to na základe vyhotoveného geometrického plánu (330 EUR).

3) Modernizácia technologických zariadení

Investičná akcia: **Tepelná prípojka Mestský dom kultúry Brezno** bola stavebne zrealizovaná a zaradená do majetku mesta v II. polroku 2013. Stavba vyriešila napojenie Mestského domu kultúry v Brezne na teplovodné rozvody ústredného kúrenia plynovej kotolne TP1, čím sa zabezpečí hospodárne vykurovanie Mestského domu kultúry oproti existujúcemu stavu.

4) Softvér pre mestskú knižnicu

Integrovaný automatizovaný knižničný systém CLAVIUS evidencie všetkých kníh, výpožičiek, čitateľov bol nainštalovaný pre obidve pracoviská mestskej knižnice v roku 2012. Čiastočná úhrada výdavkov v súlade so zmluvou o dodaní a použití knižničného systému Clavius za modul Katalógizácia kníh a máp predstavuje sumu 3 734,40 EUR.

5) Rekonštrukcia vstupných schodov MsDK

Finančné prostriedky boli vynaložené na rekonštrukciu existujúcich schodov a vybudovanie bezbariérového prístupu do Mestského domu kultúry. Stavba bola zrealizovaná v II. polroku 2013 a skolaudovaná v 1/2014.

6) Rekonštrukcia a revitalizácia záchyty prameňov Rohozná

V I. polroku 2013 bol vypracovaný hydrogeologický posudok a projektová dokumentácia pre stavebné povolenie. a následne v II. polroku 2013 bola realizovaná I. etapa rekonštrukcie, predmetom ktorej bola revitalizácia troch prameňov prečistením a rekonštrukciou zberných záchytných zárezov, revízia spojov hlavných a bočných vetiev prírodného potrubia od prameňov do vodojemu a armatúrne vystrojenie vodojemu.

7) Obstaranie syntetizátora pre ZPOZ

V roku 2013 bol z rezervy poslancov obstaraný syntetizátor do obradnej miestnosti MsÚ vo výške 1 998,00 EUR

8) Rekonštrukcia ČOV Hlavina

V roku 2013 bola realizovaná rekonštrukcia ČOV Hlavina v hodnote 20 310,96 EUR, nakoľko pôvodná ČOV, ktorú malo mesto v dočasnom užívaní nevyhovovala technickým parametrom a podmienkam prevádzky.

- 9) **Brezno – splašková kanalizácia, vodovod ul. Potočná, Poľná, Cesta osloboditeľov...**
Uvedené finančné prostriedky boli vynaložené na úpravu rozpočtu a vyjadrenie k územiám NATURA 2000 pre podanie žiadosti o nenávratné finančné prostriedky na realizáciu uvedenej investičnej akcie.
- 10) **Spomaľovací pruh a realizácia predeľovacej komunikácie Mazorník**
Vypracovaná bola realizačná projektová dokumentácia stavby v II. polroku 2013 – plnenie uznesenia MsZ č. 88/2013.
- 11) **Miestna komunikácia Podkoreňová**
V zmysle uznesenia MsZ č. 80/2013 zo dňa 15.04.2013 bolo v II. polroku 2013 zabezpečené vyhotovenie projektovej dokumentácie pre stavebné povolenie v rozsahu realizačná na vybudovanie miestnej komunikácie Podkoreňová..
- 12) **Elektronická informačná tabuľa –merače rýchlosti Bujakovo a Cesta osloboditeľov**
V sledovanom období - december 2013 bolo zrealizované VO na dodávateľa meračov rýchlosti. Samotná inštalácia bola prevedená v prvom januárovom týždni r. 2014.
- 14) **Oddychová zóna Hron**
V mesiaci december 2013 bola vypracovaná štúdia využiteľnosti lokality územia mesta Brezna pozdĺž rieky Hron od Baldovského mosta (dopravné ihrisko) po most na ul. Fraňa Kráľa.
- 15) **Obstaranie nadstavby ramenového nakladača**
Technickým službám mesta bol poskytnutý kapitálový transfer na splátku obstaranej nadstavby ramenového nakladača KURTA RNR 12 V (splátka budú realizované v rokoch 2013 – 2016). Ramenový nakladač TS využívajú v súvislosti so zberom komunálneho odpadu.
- 16) **Rozšírenie kamerového systému v ZŠ s MŠ Pionierska 2**
ZŠ Pionierska 2 rozšírila v roku 2013 kamerový systém inštalovaný v budovách ZŠ a to z mimorozpočtových prostriedkov.
- 17) **Obstaranie konvektomatu v ZŠ s MŠ MPČĽ**
Z mimorozpočtových prostriedkov obstarala ZŠ MPČĽ konvektomat pre potreby školskej jedálne.

III. Finančné operácie za rok 2013

1. Príjmové finančné operácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Z ostatných finančných operácií	300 823	300 834	300 822,88	100,00
Tuzemské úvery, pôžičky	300 000	300 000	300 000,00	100,00
CELKOM	600 823	600 823	600 822,88	100,00

a) Ostatné finančné operácie :

1. Zostatok finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 127 375,78 EUR bol zapojený do rozpočtu roku 2013 príjmovou finančnou operáciou. Tieto finančné prostriedky boli vylúčené zo zostatku finančných prostriedkov roku 2012 v zmysle uznesenia MsZ č. 120/2013, ktorým bol schválený záverečný účet za rok 2012 a boli vyčerpané v roku 2013, v tom :

- normatívne FP – ZŠ s MŠ Pionierska 2	23 000,00 EUR
- nenormatívne FP – dopravné žiakov ZŠ s MŠ Pionierska 2	125,63 EUR
- nenormatívne FP – dopravné žiakov ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska	145,38 EUR
- projekt ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4	52 429,24 EUR
- prenesený výkon štátnej správy v oblasti ŠFRB	62,59 EUR
- projekt „Starostlivosť o dieťa a rodinu“	738,94 EUR
- projekt „Vzdelávanie – cesta k integrácii MRK“	40 548,52 EUR
- Nadácia SPP – projekt „Seniori podávajú ruky juniorom“	1 200,00 EUR
- SOÚ stavebný – vlastné FP	9 071,47 EUR
- odvod výnosov z prostriedkov ŠR	54,01 EUR

2. Prevod prostriedkov z peňažných fondov

V rámci schvaľovania záverečného účtu za rok 2012 bola schválená tvorba rezervného fondu vo výške 169 470,18 EUR (počiatočný stav 118 659,02 EUR + prídely z rozdelenia zostatku finančných prostriedkov 50 811,16 EUR). Skutočnosť v plnení predstavuje skutočné zapojenie rezervného fondu.

Fond rozvoja bývania v roku 2013 nebol tvorený, zapojený bol len zostatok fondu rozvoja bývania z roku 2012 vo výške 3 976,92 EUR.

b) Prijaté úvery, pôžičky a nenávratné finančné výpomoci

V roku 2013 bol prijatý krátkodobý úver na investičnú akciu „Rekonštrukcia námestia – III. etapa“ vo výške 300 000 EUR. Prijatie krátkodobého úveru bolo schválené uznesením MsZ č. 254/2012..

2. Výdavkové finančné operácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Splácanie domácej istiny	728 625	729 903	724 983,60	99,33

a) Splácanie istín úveru

V r. 2013 mesto splatilo nasledovné istiny z poskytnutých úverov :

- z úveru na Dostavbu a stavebné úpravy zimného štadióna (úver z roku 2005)
183 673,46 EUR
- z úveru na Dostavbu a stavebné úpravy zimného štadióna (úver z roku 2009)
106 332,00 EUR
- z úveru ŠFRB na výstavbu 23 b.j. Mazorník
8 722,39 EUR
- z úveru ŠFRB na výstavbu bytov Nálepko 11
15 553,59 EUR
- z prevzatého úveru HOTEL DUMBIER s.r.o.
10 622,16 EUR
- z úveru na Rekonštrukciu námestia – III. etapa (SLSP r. 2012)
100 080,00 EUR
- krátkodobý prekleňovací úver (r. 2013)
300 000,00 EUR

IV. Finančné usporiadanie vzťahov

voči

1. zriadeným právnickým osobám
2. založeným právnickým osobám
3. štátnemu rozpočtu
4. obciam a VÚC
5. štátnym fondom
6. ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy 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 poskytli prostriedky svojho rozpočtu; ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

1. Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám

- príspevkovým organizáciám

Príspevková organizácia	Bežné prostriedky		Kapitálové prostriedky	
	príspevok	čerpanie	príspevok	čerpanie
Technické služby	864 739,60	864 739,60	3 013,37	3 013,37
Mestské kultúrne stredisko	151 433,03	151 433,03	0	0
Mestský športový klub	357 468,00	357 468,00	0	0

Mesto poskytlo príspevok príspevkovým organizáciám v súlade s upraveným rozpočtom na rok 2013. Po skončení rozpočtového roka príspevkové organizácie zúčtovali poskytnutý príspevok so zriaďovateľom.

- rozpočtovým organizáciám

Rozpočtová organizácia	Bežné prostriedky		Kapitálové prostriedky	
	transfer	čerpanie	transfer	čerpanie
ZŠ s MŠ Pionierska 2	1 644 301,53	1 642 835,17	3 013,37	3 013,37
ZŠ s MŠ K. R. Pionierska 4	1 482 828,86	1 481 535,40		
ZŠ s MŠ MPČL	786 056,10	785 266,27	5 861,58	5 861,58
Základná umelecká škola	273 497,02	273 497,02		
Centrum voľného času	107 702,41	107 702,41		

2. Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám

Mesto Brezno v roku 2013 nerealizovalo žiadne finančné vzťahy s právnickými osobami založenými mestom.

3. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu ...	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
MV SR	na činnosť matriky	27 302,67	27 302,67	0
MV SR	na registráciu obyvateľstva	7 202,91	7 202,91	0
MV SR	Oprava Pamätníka padlých 1. a 2. sv. vojne	2 000,00	2 000,00	0
MDVRR SR	na činnosť stavebného úradu	42 632,13	42 632,13	0
MDVRR SR	PVŠS na úseku bývania	13 712,26	13 712,26	0
MDVRR SR	na riešenie kritického stavu infraštruktúry	42 405,98	42 405,98	0
MPSVR SR	služby starostlivosti o dieťa a rodinu	22 337,24	22 337,24	0
MPSVR SR	sociálna služba „Náruč“	21 600,00	19 200,00	2 400,00
MPSVR SR	sociálna služba „Nádej“	31 680,00	31 680,00	0
MPSVR SR	SS - monitorovanie a signalizácia potreby pomoci	530,00	0,00	530,00
MPSVR SR	refundácia TSP	3 797,05	3 797,05	0
MŠVVŠ SR	Projekt „Vzdelávanie-cesta k integrácii MRK“	40 267,00	27 777,98	12 489,02
MŠVVŠ SR	Chalupkovo Brezno	6 500,00	6 260,11	239,89
MK SR	Projekt „Kniha-záchraný pás samoty“	1 000,00	1 000,00	0
FSR	NP TST	51 058,26	51 058,26	0
OÚ ŽP Brezno	povodňové záchranné práce	1 852,51	1 852,51	0
OÚ Brezno	voľby do VÚC I. a II. kolo	23 520,00	23 492,20	27,80
OÚ ŽP B.B.	na životné prostredie	2 290,31	2 290,31	0
OÚ B. Bystrica	starostlivosť o vojnové hroby	407,61	407,61	0
OÚCDaPK B. Bystrica	na činnosť špeciálneho st. úradu pre MK a účel. komunikácie	2 405,00	2 405,00	0
OÚ OŠ B. B.	Na PVŠS – školský úrad	12 790,00	12 790,00	0
OÚ OŠ B. B.	školstvo – normatívne - nenormatívne - OK	2 170 047,00 130 576,00 57 380,00	2 170 047,00 130 495,41 57 380,00	80,59
ÚPSVR Brezno	osob. príjemca rod. prídavkov	21 029,20	21 029,20	0
ÚPSVR Brezno	osob. príjemca soc. dávok	29 547,91	29 547,91	0
ÚPSVR Brezno	projekt „Chránená dielňa“	3 872,69	3 872,69	0
ÚPSVR Brezno	aktivačné práce	11 748,29	11 748,29	0
ÚPSVR Brezno	školstvo-učebné pomôcky	9 063,60	8 598,80	464,80
ÚPSVR Brezno	školstvo-stravovanie	44 192,32	41 188,06	3 004,26

Legenda :

MV SR	ministerstvo vnútra SR
MDVRR SR	ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR
MPSVR SR	ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR
MŠVVŠ SR	ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR
MK SR	ministerstvo kultúry SR
FSR	fond sociálneho rozvoja

OÚ ŽP	okresný úrad životného prostredia
OÚ	okresný úrad
OÚ ŽP	okresný úrad životného prostredia Banská Bystrica
OÚ CDaPK	okresný úrad pre cestnú dopravu a pozemné komunikácie Banská Bystrica
OÚ OŠ	okresný úrad Banská Bystrica odbor školstva
ÚPSVR	úrad práce, sociálnych vecí a rodiny
PVŠS	prenesený výkon štátnej správy
TSP	terénna sociálna práca
NP TSP	národný projekt terénnej sociálnej práce
SS	sociálna služba

Poskytnuté transfery zo ŠR boli použité v zmysle uzatvorených zmlúv a riadne zúčtované v zmysle pokynov poskytovateľa transferu resp. dotácie. Finančné prostriedky, ktoré neboli vyčerpané a nemôžu byť použité v roku 2014 boli vrátené poskytovateľovi.

V roku 2014 budú čerpané nasledovné finančné prostriedky poskytnuté zo ŠR v roku 2013 :

- nenormatívne FP – dopravné žiakov ZŠ s MŠ Pionierska 4 80,59 EUR
- projekt „Vzdelávanie - cesta k integrácii MRK“ 12 489,02 EUR

4. Finančné usporiadanie voči obciam a VÚC

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu ...	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
Obce združené v SOÚ	správne poplatky stav. úrad	31 763,06	7 594,89	24 168,17
BBSK	Dni mesta	5 000,00	5 000,00	0
BBSK	Projekt „Brezno v Európe“	2 426,00	2 426,00	0
Obce	Záujmové vzdelávanie v CVC	4 018,64	4 018,64	0

Ročné vyúčtovanie finančných prostriedkov SOÚ – stavebného úradu mesto vykonalo v zákonnej lehote. Zostatok finančných prostriedkov zo správnych poplatkov (vrátane zostatku z roku 2012 – 9 071,47 EUR) predstavuje výšku 24 168,17 EUR, ktoré prechádzajú ako nevyčerpané do nasledujúceho rozpočtového obdobia a o túto čiastku bude ponížený výsledok hospodárenia mesta.

Finančné prostriedky poskytnuté BBSK boli použité a zúčtované v zmysle uzatvorených zmlúv.

5. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mesto Brezno v roku 2013 nerealizovalo žiadne finančné vzťahy so štátnymi fondmi.

6. Finančné usporiadanie voči ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom

V zmysle § 16 ods.5 písm. e) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov záverečný účet obce obsahuje aj

prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 tohto zákona v členení podľa jednotlivých príjemcov, ak nie sú obcou zverejnené iným spôsobom.

Mesto poskytlo dotácie v súlade s § 7 ods. 4 zákona 583/2004 Z.z ako aj v súlade s .VZN č. 105/2004 o poskytovaní dotácií a členských príspevkov fyzickým a právnickým osobám – podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný a verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
Kultúrne telesá		37 000	37 000	0
<i>OZ country skupina Vodopád</i>		3 500	3 500	0
	- zahraničná reprezentácia	1 000	1 000	0
	- 33. country večer	1 500	1 500	0
	-vlastná činnosť	1 000	1 000	0
<i>Tanečno-športový klub AJKA</i>		1 250	1 250	0
	- cestovné na súťaže	500	500	0
	- kostýmy	200	200	0
	- režijné náklady	550	550	0
<i>OZ kresťan Brezno</i>		750	750	0
	- Veselá (jubilejná)vianočná doba	750	750	0
<i>DFS Šťastné detstvo</i>		6 500	6 500	0
	- zájazd Taliansko-RIMINI	1 200	1 200	0
	- 35. výročie založenia DFS	2 500	2 500	0
	- prenájom telocvične	400	400	0
	- nákup tanečných topánok	600	600	0
	- na vlastnú činnosť súboru	1 800	1 800	0
<i>Dychový orchester Brezno</i>		4 500	4 500	0
	- nahrávka CD dychových orchestrov v Brezne	2 472	2 472	0
	- podpora voľnočasových aktivít detí, doplnenie a skompletizovanie pomôcok potrebných pre deti	2 028	2 028	0
<i>DS J. Chalupku Brezno</i>		10 000	10 000	0
	- činnosť súboru	1 600	1 600	0
	- hostovanie súboru v SND Bratislava a partnerskom meste Nový Bydžov	1 700	1 700	0
	- nové predstavenie Urban -Staroba	2 100	2 100	0
	- oslavy 90. výročia novodobej činnosti DSJCH	600	600	0
	- 9. ročník festivalu Divadelná Chalupka	4 000	4 000	0
<i>FS MOSTÁR</i>		4 000	4 000	0
	- na vlastnú činnosť	4 000	4 000	0
<i>OZ NAIRAM</i>		2 500	2 500	0
	- na činnosť kultúrneho hudobného klubu Bombura	2 500	2 500	0

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
OZ Spevácky zbor mesta Brezna		4 000	4 000	0
	- 35. výročie SZ mesta Brezna1	1 200	1 200	0
	- XI. Horehronské slávnosti zborového spevu	1 300	1 300	0
	- na činnosť súboru	1 500	1 500	0
Športové kluby		35 000	35 000	0
OZ Florbalový klub Brezno		1 500	1 500	0
	- na technické zabezpečenie súťaže – mestská liga vo florbale a na vytvorenie mužstva pre tretiu ligu mužov vo florbale	1 500	1 500	0
Ing. Jozef Bednarčík		500	500	0
	- príprava Petra Medveďa na vrcholové súťaže v kulturistike	500	500	0
Slovenský cykloklub Ďumbier		500	500	0
	- organizovanie športovo spoločenských činností	500	500	0
Hokejový klub Brezno		16 500	16 500	0
	- na vzdelávanie a podporu talentov v detských a mládežníckych kategóriách	16 500	16 500	0
Volejbalový klub MŠK Brezno		2 600	2 600	0
	- technické zabezpečenie súťaže a cestovné náklady	2 600	2 600	0
Stolný tenis MŠK Brezno		2 000	2 000	0
	- na činnosť klubu	2 000	2 000	0
Atletický klub Mostáreň MŠK Brezno		2 800	2 800	0
	- na činnosť klubu	2 800	2 800	0
Športovo strelecký klub pri MŠK Brezno		3 100	3 100	0
	- na činnosť klubu	3 100	3 100	0
KLUB karate Milana Piliara pri MŠK Brezno		3 000	3 000	0
	- na činnosť klubu	3 000	3 000	0
Klub biatlonu - MŠK Brezno		2 500	2 500	0
	- na činnosť klubu	2 500	2 500	0
Ostatné		15 942	15 520,49	421,51
SČK Banská Bystrica		11 292	11 292	0
	- prevádzka sociálneho taxíka v meste Brezno	11 292	11 292	0
MO Matice Slovenskej v Brezne		250	250	0
	- technické zabezpečenie návštevy Mohyly gen. M. R. Štefánika na Bradle	250	250	0
Slovenský zväz zdravotne postihnutých Brezno		300	300	0
	- na vlastnú činnosť	300	300	0
MO Jednoty dôchodcov Slovenska		900	899,49	0,51
	- na vlastnú činnosť	900	899,49	0,51

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
<i>SZPB Oblastný výbor</i>		600	179	421
	- Spomienkové stretnutie v obci Kalište	200	179	21
	- Literárna súťaž k odboju	200	0	200
	- Centrálné oslavy 68. výročia SNP	200	0	200
ZO SZPB č. 1		900	900	0
	- zájazd po stopách SNP	900	900	0
Gymnázium Jána Chalupku		400	400	0
	- na akciu „Mladí vedci Slovenska vycestujú do USA“	400	400	0
<i>OZ zdravotne postihnutých</i>		600	600	0
	- na vlastnú činnosť	600	600	0
<i>Jednota dôchodcov Slovenska, Okr., org. Brezno</i>		700	700	0
	- okresný turistický zraz seniorov	160	160	0
	- Krajské športové hry	140	140	0
	- Mesiac úcty k starším	180	180	0
	- Stretnutie troch generácií	220	220	0

Poskytnuté dotácie prijímatelia dotácií zúčtovali v súlade s uzatvorenou zmluvou. Nevyčerpané finančné prostriedky (421,51 EUR) boli vrátené na účet poskytovateľa a do pokladne mesta.

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
<i>Súkromná MŠ EBG</i>		44 693	44 693	0
	- na mzdy a prevádzku	44 693	44 693	0

V zmysle zmluvy o poskytnutí dotácie a podľa VZN č. 15/2012 o určení výšky finančných prostriedkov určených na mzdy a prevádzku na žiaka základnej umeleckej školy, dieťa materskej školy, dieťa školského zariadenia, v zariadeniach školského stravovania na jedno hlavné jedlo a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna na rok 2013 bola súkromnej MŠ EBG - Európske vzdelávacie strediská pre povolanie a spoločnosť, Závadka n/Hronom poskytnutá dotácia pre MŠ zriadenú na území mesta Brezno vo výške 44 693 EUR.

Finančné prostriedky poskytnuté mestu inými právnickými osobami :

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu ...	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
Dalkia Brezno	- Dni mesta Brezna 2013 a Partnerské dni – Aktívni seniori v Európe	5 000	5 000	0
Komunálna poisťovňa	- Dni mesta Brezna 2013	3 500	3 500	0
Nadácia Pontis	- projekt: História v súčasnosti – obnovme brezniansku strážnu vežu	5 000	5 000	0

Poľovné združenie Bacúch	- na činnosť MsÚ	829,85	829,85	0
Výkonná agentúra pre vzdelávanie, audiovizuálnu oblasť a kultúru Brusel	- akcia „rôznorodosť farieb“	25 000	25 000	0

Finančné prostriedky poskytnuté inými právnickými osobami mestu Brezno boli použité a zúčtované v zmysle uzatvorených zmlúv.

V. Hodnotiaca správa programového rozpočtu

V zmysle § 9 ods. 1) zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov rozpočet na rok 2012 bol zostavený vrátane programov mesta. Výdavky rozpočtu mesta boli alokované do 9 programov, ktoré sa vnútorne členia na podprogramy, prvky a projekty.

Program predstavuje súhrn aktivít (prác, činností, dodávok) vykonávaných na splnenie zámerov a cieľov.

Zámer vyjadruje očakávaný pozitívny dôsledok dlhodobého plnenia príslušných cieľov.

Cieľ sa monitoruje a hodnotí merateľným *ukazovateľom*.

Pri hodnotení jednotlivých programov sa využívajú základné kritériá – relevantnosť, efektívnosť a hospodárnosť, účinnosť, vplyv, udržateľnosť.

- Program č. 1 : Mesto pre občana
 - tento program zahŕňa všetky výdavky súvisiace s kanceláriou primátora, kanceláriou prednostu, mestským zastupiteľstvom, administratívou mestského úradu, ďalej výdavky na opravu a údržbu majetku mesta, výdavky na vzdelávanie zamestnancov, na autodopravu, výdavky súvisiace s evidenciou obyvateľstva, s informatizáciou mesta. Ďalej obsahuje výdavky súvisiace s preneseným výkonom štátnej správy a výdavky súvisiace s finančnou a rozpočtovou oblasťou (úroky, platby bankám ...)
- Program č. 2 : Bezpečnosť, právo a poriadok
 - v tomto programe sú alokované všetky výdavky súvisiace so zákonnými povinnosťami mesta na úseku civilnej ochrany a ochrany pred požiarimi, ale aj výdavky na komplexné zabezpečenie verejného poriadku v meste mestskou políciou.
- Program č. 3 : Odpadové hospodárstvo
 - kumuluje v sebe všetky výdavky spojené so zberom, separáciou a uložením komunálneho odpadu na území mesta Brezna, výdavky na likvidáciu nelegálnych skládok, kapitálový výdavok na obstaranie stojísk na komunálny odpad, výdavky vynakladané na čističky odpadových vôd, na vybudovanie vodovodov a kanalizácií v lokalitách mesta.
- Program č. 4 : Doprava
 - v tomto programe sú alokované všetky výdavky spojené s opravou a údržbou miestnych komunikácií, s ich udržiavaním, výdavky s čistením verejných priestranstiev, ale aj výdavok – príspevok na prevádzkovanie MHD v meste

a výdavky na vybudovanie autobusových zastávok v meste, na vybudovanie parkovacích miest, na zmenu dopravného značenia.

- Program č. 5 : Vzdelávanie
 - výdavky spojené s prevádzkou, opravou a údržbou škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta. Sú to výdavky na prenesený výkon štátnej správy ale aj originálne kompetencie. Súčasťou sú aj výdavky na súkromnú materskú školu EBG.
- Program č. 6 : Šport
 - tento program obsahuje výdavky Mestského športového klubu čerpané z rozpočtu mesta prostredníctvom príspevku a samozrejme výdavky na dostavbu a stavebné úpravy zimného štadióna. Tiež sú tu zahrnuté dotácie pre športové kluby.
- Program č. 7 : Kultúra
 - tento program obsahuje výdavky Mestského kultúrneho strediska čerpané z rozpočtu mesta prostredníctvom príspevku ako aj dotácie kultúrnym telesám a výdavky na činnosť ZPOZu.
- Program č. 8 : Prostredie pre život
 - výdavky súvisiace so zlepšovaním prostredia občanov mesta, so zabezpečením bežných potrieb občanov, so skrášľovaním prostredia, vybudovanie viacúčelového ihriska. Ďalšou dôležitou oblasťou je bývanie – prostredie na bývanie, oprava a údržba nájomných bytov, výstavba nových bytov a pod.
- Program č. 9 : Sociálne služby
 - zahŕňa starostlivosť o občanov a to či už seniorov alebo zdravotne postihnutých, starostlivosť o rodiny s deťmi ale aj tých, ktorí sa ocitli v nepriaznivej sociálnej situácii. Výdavky súvisiace s týmito činnosťami sú rozpisované v jednotlivých podprogramoch.

Hodnotiaca správa programového rozpočtu za rok 2013

Program 1 Mesto pre občana

Zámer programu: Samospráva flexibilne reagujúca na potreby občanov mesta Brezna, podnikateľské subjekty, či jeho návštevníkov

Rozpočet programu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	2 487 890.00	2 521 217.00	2 422 605.30	96.09

Podprogram 1.1 Výkon manažmentu

Zámer: Rozvíjajúce sa mesto s flexibilným manažmentom a jeho reprezentáciou

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	1 250 654.00	1 277 730.00	1 192 575.92	93.34

Prvok 1.1.1 Výkon kancelárie primátora

Zodpovednosť: Kancelária primátora

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	127 830.00	97 239.00	42 368.10	43.57

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Prehľadné nakladanie s verejnými prostriedkami a zabezpečenie informovanosti občanov o aktivitách	Percento zodpovedaných informácií, ktoré mesto poskytlo v zmysle z. 211/2000 Z.z., ostatných zodpovedaných podnetov	100	100	100	Splnené
	Počet neformálnych stretnutí so zástupcami regionálnych médií	20	20	25	125 %
Zabezpečiť aktívnu reprezentáciu mesta Brezna doma i v zahraničí	Počet prijatých of. návštev za rok	4	4	4	100 %

	Počet zahraničných ciest vedenia mesta za rok	4	4	6	150 %
Zabezpečiť účinné napĺňanie rozhodnutí mestského zastupiteľstva	percento splnených úloh uložených mestským zastupiteľstvom	100	100	100	Splnené
Vybavovanie petícií, sťažností a podaní	Percento vybavených sťažností v termíne	100	100	100	Splnené
Efektívna a prehľadná evidencia nebytových priestorov vo vlastníctve mesta	zabezpečenie kvalitných služieb v budovách	Áno	Áno	Áno	Splnené
Zabezpečiť účasť mesta Brezna v záujmových organizáciách a združeniach	počet členstiev mesta v organizáciách a združeniach	10	10	10	Splnené

Prvok 1. 1. 2 Administratíva úradu

Zodpovednosť: Kancelária primátora

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	947 855.00	992 350.00	969 331.05	97.68

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Bezpečné pracovisko pre zamestnancov	počet vykonaných preventívnych kontrol pracoviska v oblasti bezpečnosti práce a PZS	1	1	1	Splnené
	počet vykonaných preventívnych kontrol pracoviska v oblasti požiarnej ochrany budov úradu	1	1	1	Splnené
	Počet zasadnutí komisie BOZP	1	1	1	Splnené
	Počet vykonaných pravidelných servisných prehliadok na spravovaných osobných motorových vozidlách	1	1	1	Splnené
Zdravý zamestnanec	% vykonaných preventívnych lekárskeho prehliadok na počet uzatvorených a skončených pracovných pomerov	100	100	0	

	Zabezpečenie stravovania pre všetkých zamestnancov mesta v zmysle platných právnych predpisov	100	100	100	Splnené
Kvalitné poskytovanie služieb obslužným aparátom	Včasné spracovanie miezd zamestnancov	Do 12 v mesiaci	Do 12 v mesiaci	Do 22 v mesiaci	Splnené
	Včasne zaevidovaná došlá pošta a pošta doručená na odoslanie odosielaná pošta	Druhý deň po doručení do podateľne	Druhý deň po doručení do podateľne	Druhý deň po doručení do podateľne	Splnené

Prvok 1. 1. 3 Služby občanom

Zodpovednosť: Odbor služieb občanom

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	174 969.00	188 141.00	180 876.77	96.14

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
zabezpečiť efektívnu administráciu volieb a referendum	počet očakávaných volieb a referendum	1	1	1	Splnené
zabezpečiť flexibilitnú prevádzku a údr. budov operatívne odstraňovanie prevádzkových problémov v budovách MsÚ vlastnými zamestnancami	Celková udržiavaná plocha budov	1900 m2	1900 m2	1900 m2	Splnené
	Priemerná doba od nahlásenia problému do jeho odstránenia	Max 4 hod	Max 4 hod	Max 4 hod	Splnené
Zabezpečiť promptné osvedčenie listín a podpisov	Časová záťaž občana pri jednom osvedčení	Max 10 min	Max 10 min	Max 10 min	Splnené
Zabezpečiť flexibilitnú evidenciu obyvateľstva	Priemerný čas potrebný na zabezpečenie agendy	Max 10 dní	Max 10 dní	Max 10 dní	Splnené
Zabezpečiť promptné služby pri vydávaní súpisných čísiel	Počet vydaných rozhodnutí za rok	100	100	52	52 %
Zabezpečiť bezproblémové a flexibilné fungovanie vozového parku	Podiel absolvovania pravidelných kontrol a prehliadok	100 percent	100 percent	100 %	Splnené
Zabezpečiť presnú	priemerný čas potrebný	Max 30 min	Max 30 min	Max 30 min	Splnené

evidenciu všetkých SHR v meste	na vykonanie evidencie				
Zabezpečiť presnú evidenciu psov	priemerný čas potrebný na vykonanie evidencie	Max 20 min	Max 20 min	Max 20 min	Splnené
Zabezpečiť dôslednú evidenciu a promptné vydávanie rybárskych lístkov	priemerný čas potrebný na vydanie rybárskeho lístka	Max 30 min	Max 30 min	Max 30 min	Splnené

Podprogram 1.2 Finančná a rozpočtová oblasť

Zámer: Zodpovedná fiškálna politika mesta

Zodpovednosť: Odd. rozpočtu a účtovníctva

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	916 655.00	895 026.00	890 110.16	99.45

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť plynulý priebeh rozpočtového procesu a monitorovanie plnenia rozpočtu	Rozpočet schválený MsZ v Brezne do konca kalendárneho roka	Áno	Áno	Áno	Splnené

Poznámka:

Návrh rozpočtu na roky 2014 - 2016 bol prerokovaný a schválený mestským zastupiteľstvom 9. decembra 2013.

Prvok 1.2.1 Založenie obchodnej spoločnosti

Zámer: Zodpovedná fiškálna politika mesta

Zodpovednosť: Odd. právne a majetkové

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	5 000.00	5 000.00	0.00	0.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Založenie obchodnej spoločnosti	počet	1	1	1	Splnené

Podprogram 1.3 Prenesený výkon štátnej správy**Zámer:** Flexibilný servis a správa štátnych dotácií pre rozvoj mesta**Zodpovednosť:** Kancelária primátora**Rozpočet podprogramu :**

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	117 901.00	133 421.00	126 663.22	94.94

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť činnosť matriky v meste	Priemerný počet úkonov	8000	8000	6720	84 %
Zabezpečiť odbornú a poradenskú činnosť riaditeľom škôl a šk. zariadení v metodickú a pedagogickú oblasť	Počet metodických školení za rok	Min 3	Min 3	6	200 %
Zabezpečiť promptné a zákaznícky orientované služby v rámci agendy ŠFRB	Počet poten. klientov služby	10	10	4	40 %
	Doba administrácie a odoslania žiadosti na ŠFRB	Do 14 kal. dní	Do 14 kal. dní	Do 14 kal. dní	Splnené
Zabezpečiť promptné služby stavebného konania	Počet staveb. konaní (v kompetencii mesta)	190	190	125	65,79 %
	Doba vybavenia žiadosti	Max 60 dní	Max. 60 dní	Max 60 dní	Splnené
Zabezpečiť starostlivosť pre zdravotne handicapovaných obyvateľov mesta obyvateľov , dôchodcov	Uspokojenie žiadateľov o poskytnutie opatrovateľskej služby (podľa ich požiadaviek	100 %	100 %	100 %	Splnené

Podprogram 1.4 Členské a dotácie v zmysle VZN**Zámer:** Podpora aktivít organizácií pôsobiach na území mesta Brezna**Zodpovednosť:** Odd. rozpočtu a účtovníctva**Rozpočet podprogramu :**

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	13 500.00	49 321.00	47 900.19	97.12

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Využívať na propagáciu mesta Brezna rôzne kultúrne, spoločenské, športové podujatia poriadané PO alebo FO - podnikateľmi	Počet vybavených žiadostí o dotáciu	80 %	80 %	100 %	Splnené

Podprogram 1.5 Správa majetku mesta

Zámer: Efektívne a prehľadné využitie majetku vo vlastníctve mesta Brezna

Zodpovednosť: Odd. právne a majetkové

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	155 180.00	123 717.00	123 353.97	99.71

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť prehľadné a efektívne využitie nebytových priestorov vo vlastníctve mesta Brezna	Aktuálny počet nájomných zmlúv	50 nájomných zmlúv	50 nájomných zmlúv	44	88 %

Podprogram 1.6 Rozvoj IKT

Zámer: Rozvoj informačnej a komunikačnej techniky, vrátane udržateľnosti a ďalšieho rozvoja informačných služieb potrebných pre chod MsÚ a ostatných mestských organizácií.

Zodpovednosť: Kancelária prednostu

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	34 000.00	42 002.00	42 001.84	100.00

Prvok **1. 6. 1 Informačný systém samospráv**

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	0.00	0.00	0.00	0.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
udržanie chodu ISS v súlade s legislatívou SR	Plnenie servisnej zmluvy	100 %	100 %	100 %	Splnené
nákup nových modulov	Počet zakúpených nových modulov	3	3	0	0
implementácie rozšírenia funkčnosti existujúcich modulov ISS: miestne poplatky-tlač čiarových kódov, - daň z nehnuteľnosti - tlač čiarových kódov, - BAR CODE (čiarový kód) - čítanie v module Pokladňa	Počet vykonaných implementácií rozšírenia funkčnosti existujúcich modulov ISS	3	3	3	100 %
zabezpečiť prechod na etapy -eGOV-2 (privátna zóna), eGOV-3 (formuláre)	Počet integrovaných etáp CG eGOV naviazaných na infraštruktúru ISS	2	2	1	50 %

Poznámka:

Zabezpečiť prechod na etapy eGOV-2 a eGOV-3 - zrealizovala sa fáza eGOV-2 (prístup občanov k údajom informačného systému súvisiacich s ich osobou cez webstránku mesta). Fáza eGOV-3 (elektronické formuláre) bude realizovaná z prostriedkov projektu OPIS.

Prvok **1. 6. 2 Softvér - rozvoj a udržiateľnosť programového vybavenia**

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	0.00	0.00	0.00	0.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť rozšírenie funkcionality CMS Webygroup o možnosť selektívneho načítania obsahu webu podľa typu návštevníka webstránky mesta (občan, podnikateľ, furista)	Vykonaná inovácia súčasného redakčného systému na nový CMS systém - Webyportál	Áno	Áno	áno	Splnené
Zabezpečiť jazykové mutácie pre website mesta Brezno (EN,DE)	Preklad obsahu webu do anglického a nemeckého jazyka	2	2	1	50 %
Udržanie chodu webového sídla v súlade s legislatívou SR (predpis č 75/2006 Z.z. Zákon o informačných systémoch verejnej správy a o zmene a dopl. niektorých zák. a pod.)	Plnenie zmluvy o poskytovaní služieb spoločnosti WEBY GROUP, s.r.o. č. 15224000	100 %	100%	100 %	Splnené

Poznámka:

Zabezpečiť jazykové mutácie pre website mesta Brezno do anglického a nemeckého jazyka - zabezpečená iba anglická mutácia. vybraných sekcií webu. Nemecká sa nerealizovala z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov.

Prvok

1. 6. 3 Hardver - udržiateľnosť a rozvoj technického IT vybavenia

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	0.00	0.00	0.00	0.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Rozšíriť diskovú kapacitu pre ukladanie dát užívateľov MsÚ a ostatných mestských organizácií pripojených k produkčným serverom MsÚ	Nákup, montáž, inštalácia a konfigurácia nového diskového poľa	Áno	Áno	Nie	
Postupná obmena zastaraných PC užívateľov	Nákup nových klientských PC a	10	10	0	

	migrácia dát z pôvodných PC do nových				
--	---------------------------------------	--	--	--	--

Poznámka:

Rozšíriť diskovú kapacitu pre ukladanie dát užívateľov MsÚ a ostatných mestských organizácií pripojených k produkčným serverom MsÚ - bude realizované v rámci schváleného projektu OPIS.

Postupná obmena zastaraných PC užívateľov - bude realizované v rámci schváleného projektu OPIS.

Program 2 Bezpečnosť, právo a poriadok

Zámer programu: Bezpečné ulice pre všetkých obyvateľov a návštevníkov mesta Brezna, zabezpečenie verejného poriadku, ochrana majetku a životného prostredia 24 hodín denne

Rozpočet programu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	360 056.00	385 674.00	385 561.93	99.97

Podprogram 2.1 Ochrana obyvateľstva

Zámer: Maximálna pripravenosť mesta v čase krízovej situácie a mimoriadnej udalosti

Zodpovednosť: Kancelária primátora

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	860.00	638.00	609.88	95.59

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť komplexnú ochranu nástrojmi krízového riadenia v prípade vzniku mimoriadnych udalostí a krízovej situácie	Plnenie zákonných požiadaviek	100%	100 %	100 %	Splnené
	Počet cvičení zložiek krízového riadenia za rok	1	1	1	Splnené
	Vypracovanie a následná aktualizácia plánu ochrany obyvateľstva mesta Brezna	Áno	Áno	Áno	Splnené
Zvýšiť informovanosť obyvateľov o všeobecnom postupe v prípade mimoriadnej udalosti	Počet usporiadaných prednášok za rok	1	1	1	Splnené

	Počet účastníkov prednášok	50	50	70	140 %
--	----------------------------	----	----	----	-------

Podprogram 2.2 Verejný poriadok a bezpečnosť

Zámer: Zabezpečenie bezpečného života obyvateľov, verejného poriadku v meste, ochranu majetku

Zodpovednosť: Mestská polícia

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	355 346.00	380 966.00	380 883.42	99,98

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Minimalizovať protispoločenskú činnosť činnosťou MsP	počet vykonaných hliadok za rok	850	850	791	93 %
Zabezpečiť stálu zásahovú pripravenosť MsP	doba od prevzatia informácie stálou službou do uskutočnenia zásahu výjazdovou skupinou	Max 10 min	Max 10 min	Max 10 min	Splnená
Eliminovať narušanie verejného poriadku počas kultúrnych a športových podujatí	počet odslúžených hodín	300	300	202	67,4 %
	počet vyriešených priestupkov na týchto podujatiach	90 %	90 %	23/15	65,2 %
Zvýšiť právne vedomie obyvateľov mesta formou preventívnych prednášok	počet zrealizovaných prednášok	25	25	18	72 %
	počet prednášaných hodín	50	50	38	76 %
Zabezpečiť kontrolu majiteľov psov na sídliskách	počet kontrol za rok	50	50	56	112 %
Zvýšiť bezpečnosť prechodov pre chodcov pri školách	počet hodín dozoru na prechodoch	80	80	188	235 %
	počet kontrolovaných prechodov	3	3	3	100 %
Zvýšiť mieru dodržiavania dopravných predpisov	počet hodín kontroly dodržiavania pravidiel cestnej premávky	500	500	420	84 %
Zvýšiť kontrolu dodržiavania VZN č. 9/2007 o státi	počet kontrol dodržiavania spôsobu parkovania motorových	300	300	205	68 %

	vozidiel v meste				
Zvýšiť kontroly dodržiavania ochrany životného prostredia v meste	Počet hodín kontroly dodržiavania ochrany životného prostredia	100	100	155	155 %
	Zníženie počtu nepovolených skládok	O 20 %	O 20 %	25/11	44 %
zvýšiť efektívnosť zásahov hliadok MsP	percento udalosti vyriešených priamo na mieste z celkového počtu	70	70	973/86	91,2 %
zabezpečiť doručovanie zásielok pre súdy a MsÚ	doba doručenia od prebratia zásielky	Do 48 hod	Do 48 hod	Do 48 hod	Splnená
Minimalizovať počet túlavých zvierat	priemerná doba odchytu nebezpečného zvierat'a	Do 50 min	Do 50 min	Do 50 min	Splnená
zabezpečiť kontrolu majiteľov psov na sídliskách	počet kontrol za rok	50	50	71	142 %
zabezpečiť funkčnosť mestského kamerového systému	počet prevádzkových kamier	9	9	9/10	Splnená
zabezpečiť funkčnosť pultu ochrany objektov	počet ochrany objektov	120 objektov	120 objektov	88	73 %

Poznámka:

Nižší počet hliadok MsP oproti plánu bol z dôvodu čerpania materskej dovolenky jednej príslušníčky MsP a zníženia finančných prostriedkov na preplácanie nadčasových hodín u príslušníkov MsP. Počet odslúžených hodín na kultúrnych a športových podujatiach závisí od požiadavky usporiadateľov a počtu konaných akcií, ktorých oproti plánu bolo menej. Všetky požiadavky zo strany usporiadateľov MsP zabezpečila. Počet prednášok na školách MsP zrealizovala podľa požiadaviek jednotlivých škôl. MsP oproti plánu zvýšila počet hodín dozoru na prechodoch pre chodcov pri základných školách z dôvodu, že dôchodcovia, ktorí túto službu zabezpečovali svoju činnosť v roku 2013 ukončili. Cieľom bolo zabezpečiť bezpečnosť detí pri príchode do školy. Z uvedeného dôvodu bol znížený počet hodín kontrol VZN o státi a parkovaní MV.

Podprogram 2.3 Ochrana pred požiarmi

Zámer: Minimálne riziko vzniku požiarov

Zodpovednosť: Kancelária primátora

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	3 850.00	4 070.00	4 068.63	99.97

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Podporovať a rozvíjať činnosť dobrovoľných hasičských zborov	Počet členov MHZ-Brezno	30	30	30	Splnené
	Zabezpečená súčinnosť DHZ pri povodniach	Áno	Áno	Áno	Splnené

Znížiť riziko vzniku požiarov prevenciou a kontrolou	Plnenie zákonných požiadaviek	100 percent	100 percent	100 %	Splnené
	Počet realizovaných prednášok za rok	1	1	4	400 %
	Počet zorganizovaných protipožiarnych cvičení za rok na družstvo	1	1	2	200 %
	Počet preventívnych protipožiarnych kontrol za rok	150	150	0	Nesplnené

Program 3 Odpadové hospodárstvo

Zámer programu: V súlade s PHSR mesta Brezna na roky 2008-2013 zabezpečiť v zmysle platnej legislatívy odpadové hospodárstvo maximálne adresne, čo najviac zodpovedajúce potrebám občanov, s dôrazom na ochranu životného prostredia

Rozpočet programu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	578 739.00	568 545.00	567 887.60	99.88

Podprogram 3.1 Zvoz a odvoz odpadu

Zámer: Pravidelný odvoz odpadu v meste Brezno

Zodpovednosť: Technické služby

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	320 162.00	297 177.00	297 142.79	99.99

Prvok 3.1.1 Pravidelný zvoz odpadu

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	318 662.00	297 077.00	297 077.04	100.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Efektívny zvoz odpadov rešpektujúci potreby	množstvo zvezeného odpadu v tonách	6300	6300	6771	107 %
Separovaný zber odpadu	Množstvo vytriedeného odpadu v tonách	300	300	318	106 %
	podiel separovaného zberu na celkovom množstve odpadu v %	7	7	5	71 %
Kompostáreň	množstvo BIO odpadu v tonách	1500	1500	1147	76 %

Prvok 3.1.2 Likvidácia nelegálnych skládok

Zodpovednosť: Technické služby

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	1 500.00	100.00	65.75	65.75

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Mimoriadny odvoz ,odvoz v zvláštnych prípadoch, likvidácia čiernych skládok	množstvo zvezeného odpadu v tonách	50	50	39	78 %

Podprogram 3.2 Zneškodňovanie odpadu

Zámer: Efektívna a ekologicky vhodná likvidácia odpadov v meste Brezno

Zodpovednosť: Technické služby

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	225 000.00	235 553.00	235 553.58	100.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Efektívna likvidácia odpadu od občanov a firiem	Objem zneškodneného odpadu za rok v tonách	6400	6400	6771	106%
Podpora SZ odpadu	Podiel SZ na celkovom odpade, v %	7 %	7 %	5 %	71 %
	Objem SZ odpadu v tonách	300	300	318	106 %

Podprogram 3.3 Odpadové vody

Zámer: Mesto Brezno napojené na kanalizačnú a vodovodnú sieť

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	33 577.00	35 815.00	35 191.23	98.26

Prvok 3.3.1 ČOV Hlavina

Zodpovednosť: Odd. právne a majetkové

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	27 000.00	27 000.00	26 377.24	97.69

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Ekologická likvidácia odpadových vôd	Rozbor odpadovej vody	mesačne	mesačne	0	0

Poznámka:

Čistička odpadových vôd bola v roku 2013 mimo prevádzky.

Prvok 3.3.2 ČOV - Pálenica**Zodpovednosť:** Technické služby**Rozpočet prvku :**

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	3 577.00	3 577.00	3 577.00	100.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Efektívna a ekologicky vhodná likvidácia odpadových vôd	Objem vyvezených kalov a odpadových vôd, m3	150	150	44 m3	30 %
	Rozbor odpadovej vody 1x/Q	4x za rok	4x za rok	4x za rok	Splnené

Prvok 3.3.3 Voda, kanál, ČOV Podkoreňová**Zodpovednosť:** Odd. právne a majetkové**Rozpočet prvku :**

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	3 000.00	690.00	689.24	99.89

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zásobovanie obyvateľstva pitnou vodou a odkanalizovanie lokality Podkoreňová	zásobovanie obyvateľstva pitnou vodou	1000 ekviv. osôb	1000 ekviv. osôb	Cca 350 ekviv. osôb	35
	odkanalizovanie	1000 ekviv. osôb	1000 ekviv. osôb	49	4,90 %

Poznámka:

Prepočet 1000 ekvivalentných osôb je urobený na rodinnú zástavbu, ktorá v sledovanom období nebola vybudovaná. V roku 2013 bolo na verejnú kanalizáciu a ČOV napojených 49 rodinných domov. V sledovanom období bola schválená skúšobná prevádzka verejnej kanalizácie a ČOV. ČOV bola spustená 05.12.2013.

Prvok 3.3.4 Brezno-splašková kanalizácia, vodovod - ul. Osloboditeľov, Poľná, Potočná

Zodpovednosť: Odbor životného prostredia, rozvojových programov a stavebného poriadku

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	0.00	4 548.00	4 547.75	99.99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zásobovanie obyvateľstva pitnou vodou a odkanalizovanie uvedenej lokality	Počet obyvateľov zásobovaných pitnou vodou	1033	1033	0	0
	Počet obyvateľov napojených na verejnú kanalizáciu	1033	1033	0	0

Poznámka:

Uvedené finančné prostriedky boli vynaložené na úpravu rozpočtu a vyjadrenie k územiám NATURA 2000 pre podanie žiadosti o nenávratné finančné prostriedky na realizáciu uvedenej investičnej akcie.

Program 4 Doprava

Zámer programu: Ekonomicky efektívna údržba miestnych komunikácií, poskytujúca kvalitnú premávku vozidiel

Rozpočet programu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	1 039 901.00	1 143 108.00	1 117 132.19	97.73

Podprogram 4.1 Cestná doprava

Zámer: Ekologicky orientovaná a všeobecne dostupná preprava obyvateľov za ich každodennými povinnosťami a aktivitami

Zodpovednosť: Odbor životného prostredia, rozvojových programov a stavebného poriadku

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	94 432.00	89 989.00	89 989.08	100.00

Prvok 4.1.1 Príspevok na prepravu vo verejnom záujme

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	94 432.00	89 989.00	89 989.08	100.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Dosiahnuť kvalitnú dopravnú obsluhu v pravidelnej autobusovej doprave na uspokojenie prepravných potrieb obyvateľov žijúcich na území mesta	počet prepravených pasažierov v MHD za rok	580 tis.	580 tis.	594 tis.	102,41 %
	Počet najazdených kilometrov MHD za rok	170 tis.	170 tis.	146 tis.	85,88 %
	Počet prevádzkovaných autobusov	3	3	4	133,33 %

Podprogram 4.2 Verejné komunikácie a priestranstvá

Zámer: Ekonomicky efektívna údržba miestnych komunikácií a priestranstiev

Zodpovednosť: Technické služby

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	945 469.00	1 053 119.00	1 027 143.11	97.53

Prvok 4.2.1 Oprava a údržba ciest

Zodpovednosť: Technické služby

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	242 522.00	291 252.00	291 252.12	100.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Letná údržba asfaltových ciest	Dĺžka udržiavaných ciest, km	82	82	82	100 %
Letná údržba poľných ciest	Dĺžka udržiavaných ciest, km	80	80	80	Splnené
Zimná údržba ciest podľa operačného Plánu	Dĺžka udržiavaných ciest, km	162	162	162	100 %

Prvok 4.2.2 Čistenie verejných priestorov

Zodpovednosť: Technické služby

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	77 639.00	66 253.00	56 543.01	85.34

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Pravidelné čistenie verejných priestranstiev a komunikácií	Ručné čistenie	3300 hod	3300 hod	3300	100 %
	Strojné čistenie	3100 km	3100 km	0	0

Poznámka:

Čistenie verejných priestranstiev a komunikácií - ručné čistenie bolo vykonávané pracovníkmi AP, MOS.

Prvok 4.2.3 Oprava miestnych komunikácií prostredníctvom exter. organizácií

Zodpovednosť: Odbor životného prostredia, rozvojových programov a stavebného poriadku

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	625 308.00	625 308.00	625 308.00	100.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Dosiahnuť zlepšenie stavebnotechnického stavu MK a ÚK s asf. úpravou v meste	Počet upravených MK a ÚK	min 50 km	min 50 km	0	0
	Percentuálny počet upravených úsekov chodníkov	Min. 60 %	Min. 60 %	0	0
	Percento vyčistených dažďových kanalizácií a vpustí v upravovaných úsekoch	Min. 60 %	Min. 60 %	0	0

Poznámka: Oprava ciest a chodníkov vykonaná v rok 2009-2010, v súčasnosti mesto spláca záväzok voči dodávateľovi prác. Celková čiastka 625 308 EUR predstavuje ročnú splátku.

Prvok 4. 2. 5 Riešenie kritického stavu cestnej infraštruktúry

Zodpovednosť: Technické služby

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	0.00	42 406.00	42 405.98	100.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
oprava kritického stavu cestnej infraštruktúry v pôsobnosti mesta Brezna	Termín realizácie	Rok 2013	Rok 2013	Rok 2013	Splnené

Poznámka:

Finančné prostriedky vo výške 42 405,98 boli poskytnuté ako dotácia z Vlády SR.

Prvok 4. 2. 6 Miestna komunikácia Podkoreňová

Zodpovednosť: Odbor životného prostredia, rozvojových programov a stavebného poriadku

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	0.00	12 000.00	10 752.00	89.60

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Vypracovanie PD	počet	1	1	1	splnené

Poznámka:

V zmysle uznesenia MsZ č. 80/2013 zo dňa 15.04.2013 bolo v II. polroku 2013 zabezpečené vyhotovenie projektovej dokumentácie pre stavebné povolenie v rozsahu realizačná na vybudovanie miestnej komunikácie Podkoreňová.

Prvok 4. 2. 7 Miestna komunikácia 9. mája a MPČE

Zodpovednosť: Odbor životného prostredia, rozvojových programov a stavebného poriadku

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	0.00	15 900.00	882.00	5.55

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Realizácia spomaľovacích prahov a predeľovacej komunikácie	počet	2/1	2/1	0	0

Poznámka:

V II. polroku 2013 bola vypracovaná realizačná projektová dokumentácia stavby - plnenie uznesenia MsZ č. 88/2013.

Program 5 Vzdelávanie

Zámer programu: Moderné materské a základné školy, základná umelecká škola a školské zariadenia poskytujúce kvalitné predprimárne, primárne a nižšie sekundárne vzdelanie, primárne umelecké a nižšie sekundárne umelecké vzdelanie so zameraním na rozvoj talentu detí a žiakov

Rozpočet programu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	3 713 634,00	4 158 343,00	4 382 688,17	105,40

Podprogram 5.1 Základné školy

Zámer: Moderné základné školy poskytujúce kvalitné primárne a nižšie sekundárne vzdelanie so zameraním na rozvoj talentu žiakov

Zodpovednosť: Odd. rozpočtu a účtovníctva

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	2 083 634,00	2 447 045,00	2 534 639,38	103,58

Prvok 5.1.1 Základná škola Pionierska 2, Brezno

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	976 198,00	1 129 065,00	1 129 854,56	100,07

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť kvalitný výchovno-vzdelávací proces	Počet prijatých žiakov na stredné školy zo všetkých	71	71	85	119,72 %
	Počet základných škôl	1	1	1	100 %
	Počet žiakov navštevujúcich ZŠ	825	825	828	100,36
Zvýšiť úroveň vzdelania pre žiakov navštevujúcich ZŠ	Počet žiakov s najvyšším umiestnením v celoslovenských alebo krajských predmetových olympiádach a súťažiach	2	4	6	150 %
Zvýšiť informatizáciu výchovno -vzdelávacieho procesu	Počet multimediálnych učební	3	3	3	100 %
	Počet učební na vyučovanie informatiky	3	3	3	100 %
Zvýšiť kvalifikáciu zamestnancov v základnej škole	Počet školení pedagogických zamestnancov za rok	40	40	65	162,5 %
Rozvíjať model	Počet podaných projektov	2	2	6	300 %

otvorenej školy					
Zabezpečiť kvalitné nadštandardné vzdelávanie cudzích jazykov	Počet žiakov prijatých na bilingválne stredné školy a gymnáziá	10	10	12	120 %
Podporovať a rozvíjať nadané mladé talenty v oblasti športu - zameranie na atletiku a ľadový hokej	Počet tried so zameraním na šport	5	5	5	100 %

Poznámka:

Nárast žiakov navštevujúcich ZŠ je z dôvodu zvýšeného počtu žiakov, ktorí sa prisťahovali a zmenili trvalé bydlisko. K 1.9.2013 nastúpilo do základnej školy o 3 žiakov viac ako v predchádzajúcom školskom roku.

Zvyšovanie úrovne vzdelávania žiakov škola dosiahla vynikajúce výsledky v krajských predmetových olympiádach a súťažiach. V krajských súťažiach dosiahlo družstvo žiakov 1. miesto v Kinderiáde, v Chemickej olympiáde 2. miesto a Geografickej olympiáde 6. ročník - 3. mieste a v 9. ročníku - 3. miesto. V atletických súťažiach v rámci Majstrovstiev stredoslovenského atletického zväzu žiaci získali v jednotlivých disciplínach 6 prvých miest, 7 druhých miest a 6 tretích miest. Okrem toho 7 športovci dosiahli vynikajúce výsledky umiestnením na 2. a 3. mieste. V monitorovacej správe uvádzame len umiestnenia na 1. mieste.

ZŠ s MŠ sa zapojila do projektov, zameraných na vzdelávanie a digitalizáciu vyučovacieho procesu:

1. Národný projekt Zvyšovanie kvality vzdelávania na základných a stredných školách s využitím elektronického testovania (NUCEM),
2. Národný projekt: Podpora profesijnej orientácie žiakov základných škôl na odborné vzdelávanie a prípravu prostredníctvom rozvoja polytechnickej výchovy, zameraný na rozvoj pracovných zručností a práce s talentami (ŠIOV),
3. Národný projekt: Moderné vzdelávanie-digítálne vzdelávanie pre všeobecno-vzdelávacie predmety (ÚIPŠ),
4. Národný projekt: Komplexný poradenský systém prevencie a ovplyvňovania sociálno-patologických javov v školskom projekte (VÚDPaP),
5. Národný projekt: Elektronizácia vzdelávacieho systému regionálneho školstva (MŠVVaŠ SR),
6. Škola spolupracuje s Mestom Brezno na programe: Cesta k integrácii marginalizovaných rómskych komunít, zameraných na zvyšovanie vzdelanostnej úrovne príslušníkov MRK.

Zvýšený počet žiakov oproti stanovenému cieľu, ktorí boli prijatí na bilingválne stredné školy a gymnáziá bol z dôvodu vysokého záujmu žiakov o túto formu vzdelávania.

Pedagogickí zamestnanci ZŠ v roku 2013 si v rámci kariérneho rastu zvyšovali kvalifikáciu formou kontinuálneho vzdelávania. Záujem o vzdelávanie je veľmi vysoký, čo preukazuje aj prekročenie plánovaných školení za rok 2013.

Zvyšovanie kariérneho rastu sa odzrkadľuje vo zvyšovaní kvality a kreativity výchovno-vzdelávacieho procesu.

Výsledkom toho je aj záujem rodičov o školu, čo nasvedčuje tomu, že počet detí v ZŠ s MŠ rastie.

Prvok 5.1.2 ZŠ K.Rapoša, Pionierska 4, Brezno

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	690 526.00	853 765.00	937 743,12	109,84

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť kvalitné primárne a nižšie sekundárne vzdelanie so zameraním na rozvoj kľúčových kompetencií žiakov v oblasti prírodovedných predmetov a matematiky	Počet základných škôl	1	1	1	100 %

	Počet žiakov navštevujúcich ZŠ	500	500	499	99,8 %
	Počet tried s posilnením vzdelávacej oblasti "Príroda a spoločnosť", "Človek a príroda", "Matematika a práca s informáciami"	20	20	20	100 %
Budovať pohybovú kultúru a rozvíjať športový talent žiakov	Počet "pohybových" kurzov v rámci vzdelávacej oblasti "Zdravie a pohyb"	3	3	3	100 %
	Počet športových tried	5	5	5	100 %
Digitalizovať prostredie školy a výchovno-vzdelávací proces v duchu rozvoja informačnej spoločnosti	Počet učební pripojených do bezdrôtovej lokálnej siete v %	50	50	50 %	100 %
	Počet učební vybavených interaktívnymi technológiami v %	50	50	50	100 %
	Počet realizovaných prednášok za rok	50	50	50	100 %
Rozvíjať profesijné kompetencie pedagogických zamestnancov potrebné na modernizáciu vzdelávacích procesov	Počet pedagógov zapojených do kontinuálneho vzdelávania v %	50	50	100	200 %
	Počet pedagógov využívajúcich interaktívne technológie v %	50	50	75	150 %

Poznámka:

Všetky ukazovatele boli plnené v maximálnej možnej miere. Počet žiakov z dôvodu migrácie nie je možné presne stanoviť, ku koncu kalendárneho roku bol tesne pod stanovený cieľ. Prekročené boli ukazovatele vzdelávania pedagogických zamestnancov školy z dôvodu realizácie projektu OPV, v rámci ktorého sú všetci pedagogickí zamestnanci zapojení do kontinuálneho vzdelávania.

Vďaka nadštandardnému vybaveniu školy interaktívnymi technológiami ich pedagógovia využívajú vo vyučovacom procese, ukazovateľ bol prekročený.

Prvok

5. 1. 3 Základná škola MPČL 35, Brezno

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	416 910.00	464 215.00	467 041,70	100,61

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť kvalitný výchovno-vzdelávací proces	Počet základných škôl	1	1	1	100 %
	Počet žiakov navštevujúcich ZŠ	290	290	289	99,6 %
	Počet prijatých žiakov na stredné školy zo všetkých	20	20	20	100 %
Zvýšiť úroveň vzdelania pre žiakov navštevujúcich ZŠ	Počet žiakov s najvyšším umiestnením v celoslovenských alebo krajských predmetových olympiádach a súťažiach	2	2	3	150 %
Zvýšiť informatizáciu výchovno -vzdelávacieho procesu	Počet učební IKT	3	3	3	100 %
	Počet multimediálnych učební	1	1	1	100 %
	Počet nových PC a ntb	5	5	10	200 %
Zvýšiť kvalifikáciu zamestnancov v základnej škole	Počet školení pedagogických zamestnancov za rok	26	26	32	123 %
Rozvíjať model otvorenej školy	Počet podaných projektov	2	2	2	100 %
Zabezpečiť kvalitné nadštandardné vzdelávanie cudzích jazykov	Dotácia vyučovacích hodín cudzích jazykov pridelených z voliteľných hodín	760	760	760	100 %
Podporovať a rozvíjať talentovaných žiakov v oblasti športu	Počet hodín zameraných na gymnastickú prípravu	150	150	180	120 %
	Počet záujmových útvarov zameraných na šport	5	5	6	120 %

Poznámka:

V roku 2013 boli všetci žiaci 9. ročníka prijatí na stredné školy. Keďže na stredné školy nám odišli žiaci aj 8. ročníka, klesol nám počet žiakov. Tak ako v minulom šk. roku sme pripravovali žiakov na vedomostné súťaže a olympiády, kde sa nám podarilo dosiahnuť pekné umiestnenia. Úspešní sme boli v celoslovenských súťažiach Európa v škole, Vesmír očami detí. Prezentovali sme sa na mnohých podujatiach organizovaných mestom Brezno: Bomburova šabl'a, Rozlúčka s letom, Dni mesta Brezna, návštevy v dome dôchodcov, MDD, Rómsky deň. Naša žiačka bola úspešná v celoslovenskej súťaži Talent roka, kde obsadila druhé miesto.

Snažili sme sa stále vylepšovať materiálno-technické vybavenie v škole dokupovaním IKT techniky a skrášľovali sme a vylepšovali interiér školy. Naďalej sme sa zapájali do projektov a zo získaných finančných prostriedkov sme sa snažili vylepšovať vybavenie školy. Pre skvalitnenie výučby prírodovedných predmetov sme začali s rekonštrukciou chemickej učebne, ktorá bola zastaralá a nefunkčná. Podmienky sa snažíme zlepšovať aj v oblasti TV a mimoškolských aktivít tým, že odstraňujeme závary a nedostatky v telocvični a ihriskách. Všetci pedagogickí pracovníci sa zúčastnili vzdelávania "Využívanie interaktívnej tabule v edukačnom procese", čím pedagógovia

skvalitnia vyučovací proces. Ostatné vzdelávania pedagogických zamestnancov prebiehali podľa kontinuálneho plánu vzdelávania.

Podprogram 5.2 Materské školy

Zámer: Moderné materské školy poskytujúce kvalitné predprimárne vzdelanie, rešpektujúce individuálne aj špeciálne výchovno-vzdelávacie potreby detí a záujmy rodičov, vytvárajúce podnetné prostredie v záujme sebauplatňovania, prosociálneho správania, zdokonaľovania jazykovej stránky a komunikačných zručností, s uplatňovaním zdravého spôsobu života, inovačných prvkov a ľudových tradícií

Zodpovednosť: Odd. rozpočtu a účtovníctva

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	877 780,00	925 536,00	934 257,23	100,94

Prvok 5.2.1 MŠ pri ZŠ Pionierska 2, Brezno

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	290 237,00	266 733,00	256 424,40	96,14

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť výchovné a vzdelávacie aktivity v materskej škole a dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu výchovných a vzdelávacích služieb	Počet pracovísk	2	2	2	100 %
	Počet detí navštevujúcich MŠ	140	140	144	102,86 %
	% spokojnosť rodičov detí s poskytovanými službami	100	100	100	Splnené
Zvýšiť kvalifikáciu zamestnancov v materskej škole	Počet školení pedagogických zamestnancov	20	20	25	125 %
Podporiť zdravý spôsob života realizáciou úloh z Plánu práce školy, POP, projektu "Tajomstvo	Počet aktivít zameraných na zdravý životný štýl	20	20	18	90 %

môjho zdravia"					
Upevňovať zdravie, rozvíjať telesnú zdatnosť a pohybové schopnosti prostredníctvom projektu športovo-pohybových aktivít	Počet športových aktivít	10	10	8	80 %
Podporiť realizáciu preventívneho programu rozvoja tolerance proti násilu v školách SRDCE NA DLANI	Počet aktivít	3	3	3	100 %
Obohatiť edukačné stratégie predprimárneho vzdelávania zameraného na rozvoj vzdelávacích a osobnostných predpokladov budúcich žiakov prostredníctvom projektu "Medvedík NIVEA"	Počet aktivít	6	6	6	100 %

Poznámka:

Nárast detí v MŠ je z dôvodu - zmeny trvalého bydliska.

Zvyšovanie kvalifikácie zamestnancov v MŠ a množstvo vzdelávacích aktivít v rámci celoživotného vzdelávania bolo podmienené množstvom školení, ktoré boli ponúkané formou vzdelávania zamestnancov MŠ. V rámci aktivít zameraných na zdravý životný štýl a športových aktivít materské školy nesplnili cieľ z dôvodu neorganizovania Školy v prírode MŠ Hradby 9 pre nezáujem rodičov a z finančných dôvodov, nakoľko deti pochádzali zo sociálne slabších vrstiev. Školské výlety sa zameriavali na poznávaciu časť, nie na turistiku, nerobil sa Deň rodiny zameraný na pohyb, ale Majáles zameraný na spoznávanie ľudových tradícií. Neorganizoval sa športový deň v spolupráci s gymnáziom - bicyklovanie na školskom dvore, nakoľko bol nefunkčný po havárii vodovodu. Vzhľadom k uvedenému môžeme konštatovať, že nezrealizovanie niektorých aktivít v materských školách sa neodrkadilo na zníženie spokojnosti rodičov, ani na poklese záujmu o predprimárne vzdelávanie v týchto zariadeniach.

Prvok

5. 2. 2 MŠ pri ZŠ KR, Pionierska 4, Brezno

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	344 850.00	400 943.00	413 281,03	103,08

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť kvalitnú predprimárnu výchovu a vzdelávanie, dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu výchovných a vzdelávacích aktivít aj pre deti so špeciálnymi potrebami	Počet pracovísk	2	2	2	100 %
	Počet detí navštevujúcich MŠ	209	209	235	112,44 %

	Spokojnosť rodičov detí s poskytovanými službami v %	100	100	100	100 %
Rozvíjať profesijné kompetencie pedagogických zamestnancov potrebné na modernizáciu výchovných procesov	Počet pedagógov využívajúcich moderné metódy, formy, prostriedky v %	50	50	100	200 %
	Počet pedagógov zapojených do kontinuálneho vzdelávania v %	50	50	75	150 %

Poznámka:

Všetky ukazovatele boli splnené. Počet detí bol prekročený z dôvodu zvýšenia kapacity RÚVZ v Banskej Bystrici. Prekročené boli ukazovatele vzdelávania pedagogických zamestnancov školy z dôvodu realizácie národných projektov realizovaných MPC. Podarilo sa nám vybaviť triedy IT a vďaka tomu je možné obohatiť výchovu a vzdelávanie o moderné metódy a formy.

Prvok

5. 2. 3 MŠ pri ZŠ MPČE 35, Brezno

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	198 000.00	211 307.00	217 998,40	103,17

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť výchovné a vzdelávacie aktivity v materskej škole a dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu výchovných a vzdelávacích služieb	Počet pracovísk	1	1	1	100 %
	Počet tried v MŠ	6	6	6	100 %
	Počet detí navštevujúcich MŠ	120	120	120	100 %
	% spokojnosť rodičov detí s poskytovanými službami	100	100	100	100 %
Zvýšiť kvalifikáciu zamestnancov v materskej škole	Počet školení pedagogických zamestnancov	12	12	12	100 %
Zvýšiť otvorenie MŠ verejnosti	Prezentácia MŠ na verejnosti	3	3	3	100 %

Poznámka:

1. V školskom roku 2013/ 2014 sme do materskej školy neprijali z celkového počtu prihlásených detí tie, ktoré k 01.09.2013 nedosiahli 3. roky veku. Dôvodom neprijatia bola nedostatočná kapacita materskej školy. Do konca roka 2013 sme až na 6. žiadostí / jedná sa o deti mladšie ako 3. roky veku / všetky žiadosti o prijatie uspokojili.
 2. Pedagogický zamestnanci sa aj v tomto školskom roku vzdelávali prostredníctvom Národného projektu a zvýšili si kvalifikáciu v oblasti: IKT, Inovácie v didaktike, Konceptie pedagogiky Márie Montessori, Emocionálnej inteligencie a komunikačných zručností. Ďalšie odborné znalosti získavali prostredníctvom vzdelávacích podujatí organizovaných Spoločnosťou pre predškolskú výchovu, OMEPu a účasťou na odborných seminároch.
 3. Otvorenosť MŠ sme zvýšili organizovaním nasledovných podujatí :
 - besiedky, tvorivé dielne spoločné výlety pre rodičovskú verejnosť
 - spolupracou a vystúpeniami pre seniorov Domova dôchodcov a sociálnych služieb Luna
 - spolupracou s rodičovskou verejnosťou na podujatí "Deň Školy a rodiny"
 - zapájaním sa do vystúpení a propagáciou MŠ na podujatiach organizovaných Mestom Breznom: Detské Chalupkovo
- Brezno, Brezniansky slávik, Detská športová olympiáda.

Prvok**5. 2. 4 Súkromná MŠ EBG****Rozpočet prvku :**

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	44 693.00	46 553.00	46 553.40	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť výchovné a vzdelávacie aktivity v materskej škole a dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu výchovných a vzdelávacích služieb	Počet detí	27	27	27	Splnené
	Počet pracovníkov	1	1	1	Splnené
	% spokojnosť rodičov detí s poskytovanými službami	100	100	100	100 %

Podprogram**5. 3****Vzdelávacie aktivity voľno-časové****Zámer:**

Moderná základná umelecká škola a školské zariadenia efektívne využívajúce svoje ľudské a materiálne zdroje v prospech výchovno-vzdelávacieho rozvoja, rešpektujúce záujmy žiakov

Zodpovednosť:

Odd. rozpočtu a účtovníctva

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	501 606.00	527 619.00	589 282,53	111,69

Prvok **5. 3. 1 Školský klub detí pri ZŠ s MŠ Pionierska 2, Brezno**

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	103 224.00	108 182.00	117 524,00	108,64

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% alebo iný pomer
Dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu a rôznorodosť poskytovania voľnočasových vzdelávacích aktivít	Počet žiakov	276	276	246	89,13 %
	Počet vzdelávacích aktivít	5	5	5	100 %
	Spokojnosť rodičov a detí s poskytnutými službami v %	100	100	100	100 %
Rozšíriť spektrum voľnočasových aktivít	Počet novozavedených druhov aktivít	4	4	4	100 %

Poznámka:

Pokles počtu žiakov, ktorí navštevujú ŠKD v školskom roku 2013/2014 je z dôvodu vysokej migrácii detí. Výchovnú činnosť v ŠKD zabezpečujú plne kvalifikované vychovávateľky, ktoré pre deti zabezpečujú kvalitné a rôznorodé aktivity. V roku 2013 sa to odzrkadlilo zvyšovaním novozavedených aktivít ako aj na spokojnosti rodičov.

Prvok **5. 3. 2 Školský klub detí pri ZŠ s MŠ KR, Pionierska 4, Brezno**

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	47 498.00	50 014.00	53 897,90	107,77

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% alebo iný pomer
Zabezpečiť širokú ponuku záujmových a výchovných činností v	Počet detí navštevujúcich ŠKD	127	127	132	103,93 %

mimovyučovacom čase žiakov					
	Zapojenosť žiakov I. stupňa do činnosti ŠKD v %	50	50	64,7	134,80 %
Zabezpečiť ponuku voľno-časových aktivít v čase školských prázdnin	Počet ponúknutých blokov činností počas školských prázdnin	3	3	3	100 %
	Počet detí zapojených do prázdninovej činnosti v % /zo zapísaných detí/	20	20	20	100 %
Rozvíjať profesijné kompetencie pedagogických zamestnancov potrebné na modernizáciu vzdelávacích procesov	Počet pedagógov zapojených do kontinuálneho vzdelávania v %	50	50	100	200 %

Poznámka:

Stanovené ukazovatele boli splnené. Neustále sa nám zvyšuje počet detí v oddeleniach ŠKD i zapojenosť žiakov I. stupňa do činnosti v ŠKD. Nedokážeme uspokojiť všetkých rodičov a ich záujem o činnosť v ŠKD. Pre ďalší školský rok potrebujeme zvýšiť počet oddelení o 2. Prekročené boli ukazovatele vzdelávania pedagogických zamestnancov školy z dôvodu realizácie projektu OPV, v rámci ktorého sú všetci pedagogickí zamestnanci zapojení do kontinuálneho vzdelávania.

Prvok

5. 3. 3 Školský klub detí pri ZŠ s MŠ MPČL 35, Brezno

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	32 538.00	33 784.00	36 661,20	108,52

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu a rôznorodosť poskytovania voľnočasových vzdelávacích aktivít	Počet žiakov	87	87	89	103 %
	Počet vzdelávacích aktivít	5	5	5	100 %
	Spokojnosť rodičov a detí s poskytnutými službami v %	100	100	100	100 %
Rozšíriť spektrum voľnočasových aktivít	Počet novozavedených druhov aktivít	1	1	1	100 %

Poznámka:

ŠKD tvorili 3 oddelenia, ktoré navštevovali žiaci 1.-4. roč.,. Prevádzka ŠKD bola plne prispôsobená potrebám rodičov. Pre zaujímavú a tvorivú prácu sme vytvorili veľmi dobré podmienky. ŠKD má k dispozícii vlastné priestory so samostatným vchodom, okrem toho využíva priestory ZŠ, telocvičňu, multifunkčné ihrisko, učebne IKT a pod. Práca ŠKD je obohatená o bohatú krúžkovú a záujmovú činnosť, ktorá v deťoch rozvíja a podnecuje samostatnosť, tvorivosť a dobré sociálne vzťahy.

Prvok **5. 3. 4 Základná umelecká škola, Krčulova 21, Brezno**
Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	231 861.00	242 029.00	273 497,02	113.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu a rôznorodosť poskytovania voľnočasových vzdelávacích aktivít	Počet študujúcich	435	435	430	98,9 %
	Počet vzdelávacích aktivít	23	23	23	100 %
	Spokojnosť študujúcich a rodičov s poskytnutými službami	100	100	100	100 %
Rozšíriť spektrum voľnočasových aktivít	Počet novozavedených druhov aktivít	1	1	1	100 %
Zvýšiť záujem žiakov o voľnočasové aktivity	Percento zvýšenia počtu študujúcich oproti minulému roku	1,2	1,2	- 1,1	

Poznámka:

Cieľová hodnota počtu študujúcich bola splnená len na 98,9 %, čo môže byť dôsledkom otvorenia elokovaných pracovísk ZUŠ Polomka a v Čiernom Balogu.

Prvok **5. 3. 5 Centrum voľného času, Školská 7, Brezno**
Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	86 485.00	93 610.00	107 702,41	115,05

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Vytvoriť priaznivé prostredie v školskom zariadení s cieľom poskytnúť rozvoj celej osobnosti všetkým deťom, žiakom a ďalším osobám do 30 rokov	Počet detí a žiakov	490	490	467	95,3 %
	Počet vzdelávacích aktivít	42	42	41	97,61 %
	Spokojnosť rodičov a detí s poskytnutými službami v %	100	100	100	100 %
Rozšíriť spektrum voľnočasových aktivít	Počet novozavedených druhov aktivít	2	2	2	100 %

Poznámka:

Počet detí sa znížil v dôsledku ukončenia činnosti 1 záujmového útvaru a dôsledku nestálosti záujmov. Celkovo však hodnotím pozitívne výchovno-vzdelávací proces keďže spokojnosť rodičov bola veľmi veľká.

Podprogram 5.4 Školské jedálne

Zámer: Moderné stravovacie zariadenia poskytujúce komplexné služby v oblasti školského stravovania rešpektujúce zásady zdravej výživy

Zodpovednosť: Odd. rozpočtu a účtovníctva

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	250 614.00	258 143.00	324 509,03	125,71

Prvok 5.4.1 Školská jedáleň pri ZŠ s MŠ Pionierska 2, Brezno

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	103 680.00	107 350.00	143 511,94	133,69

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť kvalitné a dostupné stravovanie v školskom zariadení pre žiakov ZŠ a deti MŠ	Počet vydaných hlavných jedál pri ZŠ	95000	95000	84101	88,53 %
	Počet vydaných hlavných jedál pri MŠ	22000	22000	22398	101,8 %
	Počet vydaných doplnkových jedál pri MŠ	43000	43000	44679	103,83 %
	Počet žiakov využívajúcich stravovanie pri ZŠ	490	490	489	99,8 %
	Počet žiakov využívajúcich stravovanie pri MŠ	140	140	144	102,86 %
	Počet školských jedální pri ZŠ	1	1	1	100 %
	Počet výdajných školských jedální pri MŠ	2	2	2	100 %

Poznámka:

Počet stravníkov a počty vydaných jedál pre žiakov ZŠ v roku 2013 poklesol hlavne z dôvodu poklesu žiakov, navštevujúcich ŠKD. Počet detí MŠ za rok 2013 mierne prevyšuje stanovený cieľ. Zvýšený počet vydaných hlavných jedál v MŠ o 398 a o 1679 doplnkových jedál zodpovedá nárastu detí v MŠ, ako aj vyššiemu záujmu rodičov o celodenný pobyt detí v MŠ.

Prvok 5. 4. 2 Školská jedáleň pri ZŠ s MŠ KR, Pionierska 4, Brezno

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	91 575.00	93 914.00	110 780,71	117,96

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť kvalitné a dostupné stravovanie v školskom zariadení pre žiakov ZŠ a deti MŠ	Počet vydaných hlavných jedál pri ZŠ	50000	50000	56563	113,12 %
	Počet vydaných hlavných jedál pri MŠ	25000	25000	30954	123,81 %

Počet vydaných doplnkových jedál pri MŠ	50000	50000	58462	116,92 %
Počet školských jedální pri ZŠ	1	1	1	100 %
Počet výdajných školských jedální pri MŠ	2	2	2	100 %
Počet žiakov ZŠ využívajúcich stravovanie v ŠJ v %	60	60	60	100 %
Počet detí MŠ využívajúcich stravovanie v ŠJ v %	80	80	85	106,25 %

Poznámka:

Počet hlavných vydaných jedál - dospelí stravníci: 17811. Ukazovatele rozpočtového programovania boli splnené. Počet jedál je priamo úmerný počtu stravníkov. Ich počet sa počas roka mení.

Prvok **5. 4. 3 Školská jedáleň pri ZŠ s MŠ MPČL 35, Brezno**

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	55 359.00	56 879.00	70 216,38	123,45

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť kvalitné a dostupné stravovanie v školskom zariadení pre žiakov ZŠ a deti MŠ	Počet vydaných hlavných jedál pri ZŠ	30619	30619	33971	110,95 %
	Počet vydaných hlavných jedál pri MŠ	15700	15700	16741	106,63 %
	Počet vydaných doplnkových jedál pri MŠ	33000	33000	33766	102,32 %
	Počet školských jedální pri ZŠ	1	1	1	100 %
	Počet žiakov ZŠ využívajúcich stravovanie v ŠJ	192	192	192	100 %
	Počet detí MŠ využívajúcich stravovanie v ZŠS	119	119	119	100 %

Poznámka:

V zariadení školského stravovania v roku 2013 bolo zabezpečené stravovanie: detí MŠ, žiakov ZŠ, žiakov ŠZŠ, zamestnancov, dôchodcov a cudzích stravníkov.

Naším cieľom je zabezpečiť kvalitné stravovanie, s prihliadaním na zdravú výživu a splnením všetkých noriem. Merné ukazovatele za rok 2013 sme splnili na viac ako 100%. Našou snahou je udržať si všetkých stravníkov, počas roka sme nemali žiadne sťažnosti. Každoročne obnovujeme kuchynské zariadenie, v roku 2013 sme zakúpili nový konvektomat, digestor a mixér. Aj naďalej sa budeme snažiť zabezpečiť racionálne a zdravé stravovanie podľa Materiálno-spotrebných noriem, ktoré vydalo Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu v spolupráci s hlavným hygienikom SR.

Program 6 Šport

Zámer programu: Športové podujatia, relaxačné a rekreačné aktivity prispievajúce k rozvoju telesnej zdatnosti a utužovaniu zdravia detí, mládeže a dospelých občanov mesta Brezno

Rozpočet programu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	390 368.00	392 468.00	392 468.00	100.00

Podprogram 6.1 Zimný štadión L. Horského - Aréna Brezno

Zámer: Viacúčelový areál Zimného štadióna na športové, relaxačno - rekreačné a kultúrno spoločenské akcie

Zodpovednosť: Mestský športový klub

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	116 604.00	116 604.00	116 604.00	100.00

Prvok 6.1.1 Rekreačné a športové služby

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	116 604.00	116 604.00	116 604.00	100.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Podporiť využívanie sauny na účely	Celkový počet prevádzkových hodín	400	400	328	82 %

relaxačné aj zdravotné pre pre deti, mládež a dospelých obyvateľov	ročne				
	Celkový počet návštevníkov za rok	2000	2000	1780	89 %
Zabezpečiť priestor pre občanov využívajúcich športoviská aktívne a pasívne	Počet návštevníkov a divákov na podujatiach	45000	45000	38500	85,55 %
	Počet športovcov aktívne využívajúcich štadión	30000	30000	50281	167,6 %
Garantovať bezpečnú prevádzku s maximálnym využitím prevádzkových hodín na ľadovej ploche a betónovej ploche	Počet prevádzkových hodín	3500	3500	3800	108,57 %
	Z toho počet detí a mládeže - betonová plocha	10000	10000	3100	31 %
	Z toho počet detí a mládeže - Ľadová plocha	11000	11000	20628	187,52 %
	Počet občanov využívajúcich betonovú plochu	3500	3500	5704	162,3 %
	Počet občanov využívajúcich ľadovú plochu	38500	38500	44577	115,78 %

Podprogram 6.2 Mestský futbalový štadión, futbalové ihrisko

Zámer: Multifunkčný areál pre futbal, atletické, strelecké a biatlonové športové aktivity, regeneračný asfaltový okruh pre bezpečné korčuľovanie na kolieskových korčuliach, priestory MFŠ sa využívajú aj na kultúrno - spoločenské aktivity

Zodpovednosť: Mestský športový klub

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	45 915.00	45 915.00	45 915.01	100.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť priestor pre aktívne športové využite pre deti, mládež a dospelých	Počet prevádzkových hodín	0	0		
	Počet obyvateľov	0	0		

	aktívne využívajúcich futbalové štadióny				
	Počet návštevníkov a divákov na podujatiach	0	0		
Zabezpečiť rozvoj športových aktivít detí a mládeže	Podiel využitia štadióna pre športovú činnosť detí a mládeže v %	60 %	60 %		

Poznámka:

Mestský futbalový štadión na ul. Fraňa Kráľa č. 1 a Futbalové ihrisko na Brezenskej ul. v Brezne je v dlhodobom nájme ŽP ŠPORT Podbrezová. Výdavky boli vynaložené v súvislosti s nájmom a údržbou mestského futbalového štadióna v zmysle uzatvorenej zmluvy so ŽP Šport /zmluva uzatvorená v roku 2006/.

Podprogram 6.3 Plaváreň - Mazorníkovo

Zámer: Dostupný a otvorený priestor pre každú vekovú kategóriu pre rekreačný šport a relax

Zodpovednosť: Mestský športový klub

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	55 100.00	57 200.00	57 200.00	100.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť maximálne využitie bazénu pre dospelých a pre deti	Celkový počet prevádzkových hodín	3200	3200	2350	73,44 %
	Celkový počet návštevníkov za rok	40000	40000	27907	69,77 %
	Počet hodín prevádzky vyhradenej pre deti a mládež	600	600	580	96,66 %

Podprogram 6.4 Tenisové kurty - Mazorníkovo

Zámer: Priestor pre každú vekovú kategóriu pre rekreačný šport a relax - pre deti ponuka školičky tenisu

Zodpovednosť: Mestský športový klub

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	9 183.00	9 183.00	9 183.00	100.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť priestor pre aktívne športové využitie pre deti, mládež a dospelých	Celkový počet prevádzkových hodín	2000	2000	704	35,2 %
	Celkový počet návštevníkov za rok	1400	1400	1698	121,29 %

Podprogram 6.5 Komunálny šport - podpora športových podujatí

Zámer: Športové podujatia prispievajúce k rozvoju telesnej zdatnosti detí, mládeže a dospelých

Zodpovednosť: Mestský športový klub

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	9 183.00	9 183.00	9 182.99	100.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť široké spektrum športových, súťažných aktivít pre deti, mládež a dospelých	Počet podporených športových podujatí za rok	28	28	35	122 %
	Počet zapojených osôb do športových podujatí	21000	21000	18500	88,1 %
	Percentuálny nárast podujatí oproti minulému roku	1	1	1	Splnené
Športoviská pre rodinu	Počet prevádzkových hodín	125	125	165	132 %
	Počet zapojených osôb do športových podujatí	750	750	1288	171,73 %

Podprogram 6.6 Podpora športových klubov a dotácie VZN

Zámer: Dostupný a otvorený priestor pre rekreačný šport a relax a podpora športových klubov na území mesta Brezna

Zodpovednosť: Mestský športový klub

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	35 000.00	35 000.00	35 000.00	100.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť priestor pre aktívne rekreačné a relaxačné vyžité pre deti, mládež a dospelých	Počet hodín prevádzky vyhradenej pre základné a stredné školy	1500	1500	1000	66,66 %
Dotácie športovým telesám na území mesta Brezna	Počet športových telies	9	9	10	111,11 %

Podprogram 6.7 Správa MŠK Brezno

Zámer: Športové podujatia prispievajúce k rozvoju telesnej zdatnosti detí, mládeže a dospelých

Zodpovednosť: Mestský športový klub

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	119 383.00	119 383.00	119 383.00	100.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť chod Mestského športového klubu Brezno - údržba športových objektov, zabezpečenie športových, rekreačno - relaxačných a kultúrno - spoločenských aktivít pre všetkých obyvateľov mesta Brezna	Počet podporených športových a kultúrno - spoločenských podujatí za rok	30	30	38	126,66 %

	Počet hodín na všetkých športoviskách a rekreačno - relaxačných zariadeniach	8000	8000	7334	91,68 %
--	--	------	------	------	---------

Program 7 Kultúra

Zámer programu: Rozvoj kultúry a infraštruktúry kultúry na území mesta Brezna

Rozpočet programu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	315 250.00	328 303.00	325 088.97	99.02

Podprogram 7.1 Služby cestovného ruchu

Zámer: Z turisticko-informačnej kancelárie vytvoriť hodnotné centrum informácií a propagácie mesta a regiónu

Zodpovednosť: Mestské kultúrne stredisko

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	27 550.00	27 550.00	27 550.01	100.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Vytvoriť moderné turisticko-informačné centrum	Rozsah otváracích hodín/sezóna	45/týž 56/týž	45/týž 56/týž	Áno	Splnené
Propagácia mesta a regiónu na prezentačných podujatiach	počet účasti na výstavách	Min. 2	Min.2	0	
	jarmoky ľudových výrobkov	Min. 4	Min. 4	4	100 %
propagovať mesto a región	vydať propagačný materiál o meste	1	1	2	200 %
zvýšiť hodnotu mesta ako cieľového miesta CR	vytvoriť náučný chodník	áno	áno	0	Vydaná mapa
informovať o podujatiach a aktivitách CR a kultúry	vydávať mesačný leták	12	12	12	100 %
	spoluúčasť na vydávaní mesačníka Kam v meste	Áno	áno	Áno	Splnené
Podieľať sa na tvorbe web stránok mesta a regiónu	počet stránok	80 %	80 %	80 %	Splnené

Podprogram 7.2 Vysielacie a vydavateľské služby**Zámer:** Zvyšovanie informovanosti širokej verejnosti mesta a regiónu Horehronia**Zodpovednosť:** Mestské kultúrne stredisko**Rozpočet podprogramu :**

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	2 500.00	2 500.00	2 500.01	100.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť informovanosť občanov prostredníctvom regionálnych novín Horehronie	Spolupráca pri vydávaní týždenníka MY Horehronie	áno	áno	Áno	Splnené
	Publikácia reportáží a článkov	Áno	Áno	Áno	Splnené
Prostredníctvom mestského rozhlasu zabezpečiť dostupnosť informovanosti občanov	Denné vysielanie	1	1	Áno	95 %
	Zabezpečiť údržbu prijímacích miest mestského rozhlasu	Áno	Áno	Áno	Splnené

Podprogram 7.3 Dotácie pre kultúru**Zámer:** Vytváranie podmienok pre kultúrne aktivity rôznych subjektov a podpora kultúrnych telies na území mesta Brezna**Zodpovednosť:** Mestské kultúrne stredisko**Rozpočet podprogramu :**

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	35 000.00	37 000.00	37 000.00	100.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Podpora kolektívov záujmovo umeleckej činnosti	Počet kultúrnych telies	Min 7	Min 7	9	128,57 %

Zabezpečiť pravidelnú komunikáciu so záujmovými umeleckými združeniami a neformálnymi umeleckými zoskupeniami	Stretnutie v rámci dňa kultúrnych pracovníkov	1x do roka	1x do roka	0	
Podpora kultúrnych aktivít iných subjektov mestskou samosprávou v rámci oficiálnych partnerských stykov	Krytie nákladov na podujatie	Áno	Áno	Áno	Splnené

Podprogram 7.4 Spoločenský život

Zámer: Posilňovanie kultúrneho potenciálu a zabezpečenie kultúrneho života mesta na vysokej úrovni

Zodpovednosť: Mestské kultúrne stredisko

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	28 975.00	35 940.00	35 940.00	100.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Tradičné kultúrne podujatia	Počet podujatí	12	12	12	100 %
Festivály a prehliadky	Počet podujatí	4	4	6	150 %
Ostatné kultúrne podujatia	Žánrová pestrosť	Áno	Áno	Áno	Splnené
Usporiadávať podujatia aj v okrajových štvrtiach mesta	Podieľať sa na organizovaní aj ako spoluorganizátor	Áno	Áno	Áno	Splnené

Podprogram 7.5 Vzdelanostná kultúra

Zámer: Podpora vzdelanostných aktivít

Zodpovednosť: Odbor služieb občanom

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	92 762.00	91 020.00	89 711.21	98.56

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť dostupnosť krásnej i odbornej literatúry	Nákup nových kníh	150	150	137	91,33 %
Kvalitné poskytovanie knižnično-informačných služieb	Počet návštevníkov	23000	23000	21 398	93,03 %
	počet kópií knižničných dokument.	1050	1050	17	1,62 %
	Počet kopírovacích strojov	2	2	3	150 %
Organizovanie kultúrno-vzdelávacích aktivít	Besedy so spisovateľmi	2	2	5	250 %
	Aktivity s verejnosťou	15	15	150	1000 %
	V spolupráci s inými organizáciami	25	25	18	72 %
Medzinárodná spolupráca	Spolupráca na úseku knižníc s partnerskými mestami	1	1	0	
Zabezpečiť dostupnosť literatúry aj cez online katalóg	Knižničný systém Clavius	Prístupný online katalóg	Prístupný online katalóg	Áno	Splnené
Skvalitnenie knižnično-informačných	Formou rezervácie kníh	60	60	0	
	Formou každodenného generovania upomienok pre čitateľov	1200	1200	691	57,58 %

Poznámka:

V roku 2013 boli z dotácie MK SR zakúpené nové knihy v počte 137 zv. Knižnicu navštívilo 21 398 absenčných a prezenčných návštevníkov. Na kolektívnych podujatiach sa zúčastnilo 3 115 návštevníkov. Nakoľko kopírka je dlhodobo nefunkčná, kopírovanie čitateľom z dokumentov je obmedzené. So spisovateľmi sa uskutočnili dve besedy a to Petrom Urbanom a Michalom Hvoreckým. Tri besedy sa uskutočnili s regionálnymi autormi a to Ivanom Demianom a Máriou Strmeňovou - poétkami a Radoslavom Škultéty - cestopiscami. Kultúrno-vzdelávacie akcie v spolupráci s inými organizáciami boli poriadané a to s Komunitným centrom, Denným centrom Prameň, Štúdiom mladých pri DS JCH, Lesmi Mesta Brezna, Národným lesníckym centrom Zvolen, UNICEFOM. Rezervácie kníh si čitatelia aj napriek tejto možnosti využívajú veľmi málo. Ide o spoľahlivú službu. Každodenným generovaním a zasielaním upomienok sa znížil počet, čitatelia sa naučili pravidelnejšej návštevnosti knižnice.

Podprogram 7.6 Starostlivosť o kultúrne pamiatky

Zámer: Vyvážený rozvoj kultúry a zachovanie kultúrneho dedičstva

Zodpovednosť: Odd. právne a majetkové

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	200.00	5 920.00	5 918.00	99.97

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Ochrana, obnova a prevádzka kultúrnych pamiatok v meste	Rekonštrukcia, opravy a údržba	1 budova	1 budova	1	100 %

Poznámka:

V sledovanom období roku 2013 bola vykonaná oprava kultúrnej pamiatky z finančných prostriedkov, ktoré mesto Brezno obdržalo ako grant od Nadácie PONTIS /Nadačný fond Slovenskej sporiteľne v Nadácii Pontis/ účelovo určený na projekt História v súčasnosti – obnovme brezniansku strážnu vežu.

Podprogram 7.7 Podpora kultúrneho strediska

Zámer: Posilňovanie kultúrneho potenciálu

Zodpovednosť: Mestské kultúrne stredisko

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	111 833.00	111 943.00	111 749.01	99.83

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť bohatú ponuku kultúrnych aktivít	Počet podujatí za rok	90	90	134	148,89 %
Získaním grantov podporiť kvalitu organizovaných podujatí	Počet grantov	4	4	3	75 %
Zabezpečiť prevádzku a údržbu mestského domu kultúry	Prevádzkové náklady	Áno	Áno	Áno	Splnené
Vedenie kroniky mesta	Počet strán	120	120	120	100 %

Prvok 7.7.1 Rekonštrukcia vstupného schodiska mestského Domu kultúry

Zámer: Posilňovanie kultúrneho potenciálu

Zodpovednosť: Odbor životného prostredia, rozvojových programov a stavebného poriadku

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	20 000.00	20 000.00	19 806.00	99.03

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečenie stavebno-technického vyhotovenia prístupu do	Zrealizovanie stavby podľa PD	1	1	1	Splnené

Poznámka:

Finančné prostriedky boli vynaložené na rekonštrukciu existujúcich schodov a vybudovanie bezbariérového prístupu do Mestského domu kultúry. Stavba bola zrealizovaná v II. polroku 2013 a skolaudovaná v 1/2014.

Podprogram 7.8 Občianske obrady

Zámer: Dôstojná organizácia občianskych obradov

Zodpovednosť: Odbor služieb občanom

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	16 430.00	16 430.00	14 720.73	89.60

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť dôstojnú organizáciu všetkých druhov občianskych obradov	Predpokladaný počet obradov	141	141	123	87,23 %

Prvok 7.8.1 Obstaranie syntetizátora

Zámer: Dôstojná organizácia občianskych obradov

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	2 500.00	2 500.00	1 998.00	79.92

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Obstaranie syntetizátora pre ZPOZ	počet	1	1	1	Splnené

Program 8 Prostredie pre život a bývanie

Zámer programu: Atraktívne a zdravé prostredie pre život, prácu i oddych obyvateľov a návštevníkov mesta, s dôrazom na znižovanie miery znečistenia a ochranu prírody a krajiny v Brezne a okolí

Rozpočet programu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	1 496 920.00	1 502 741.00	1 444 241.56	96.11

Podprogram 8.1 Verejné osvetlenie

Zámer: Efektívna a hospodárna prevádzka verejného osvetlenia a CSS v meste Brezno

Zodpovednosť: Technické služby

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	149 880.00	131 993.00	131 886.68	99.92

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Efektívne fungovanie verejného osvetlenia v meste Brezno	celková svietivosť svetelných bodov (v %)	98	98	98	100 %
	funkčnosť CSS (v %)	100	100	100 %	Splnené
	Počet prevádzkovaných svetelných bodov v meste	1680	1680	1680	100 %
	Počet prevádzkovaných CSS v meste	5	5	5	100 %

Podprogram 8.2 Verejné priestranstvo**Zodpovednosť:** Technické služby**Rozpočet podprogramu :**

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	1 115 291.00	1 114 310.00	1 110 530.45	99.66

Prvok 8.2.1 Starostlivosť o zeleň, ihriská, pieskoviská a nebytové priestory**Zodpovednosť:** Technické služby**Rozpočet prvku :**

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	56 008.00	58 503.00	58 503.05	100.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Kvetinová výzdoba - cibul'oviny + letničky	Počet sadeníc	5000 ks	5000 ks	4342 ks	87 %
Údržba drevín	Počet výrubov	50 ks	50 ks	49 ks	98 %
	Počet vysadených stromov a kríkov	300 ks	300 ks	98 ks	33 %
Kosenie trávnikov	Pokosená plocha	110 ha	110 ha	96 ha	87 %
Údržba detských ihrísk a pieskovísk	Počet detských ihrísk	10	10	10	100 %
	Počet pieskovísk	13	13	13	100 %

Prvok 8.2.2 Manažment ochrany životného prostredia**Zodpovednosť:** Odbor životného prostredia, rozvojových programov a stavebného poriadku**Rozpočet prvku :**

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	8 200.00	4 297.00	927.11	21.58

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť účinnú deratizáciu verejných plôch zelene na území mesta	Deratizovaná plocha	Cca 50 ha	Cca 50 ha	0	0
Zabezpečiť promptný a kvalitný servis v prenesených kompetenciách v oblasti ochrany ovzdušia	% vybavených podnetov zo všetkých	100	100	100	Splnené
	Priemerná doba vybavenia podnetu	30 dní	30 dní	30 dní	Splnené
Zabezpečiť promptný a kvalitný servis v prenesených kompetenciách v oblasti ochrany vôd	Priemerná doba vybavenia podnetu	30 dní	30 dní	30 dní	Splnené
	% vybavených podnetov zo všetkých	100	100	100	Splnené
Zabezpečiť kvalitný servis v prenesených kompetenciách v oblasti ochrany drevín	% vybavených podnetov zo všetkých	100	100	100	Splnené
	Priemerná doba vybavenia podnetu	60 dní	60 dní	60 dní	splnené

Prvok

8. 2. 3 Rekonštrukcia námestia

Zodpovednosť: Odbor životného prostredia, rozvojových programov a stavebného poriadku

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	1 051 083.00	1 051 510.00	1 051 100.29	99.96

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zatraktívnenie centrálnej časti mesta	Realizácia III. etapy rekonštrukcie námestia	100 %	100 %	100 %	Splnené

Poznámka:

S realizáciou investičnej akcie mesto začalo v apríli 2011 a ukončená bola v mesiaci 11/2012. Administratívne a finančné ukončenie bolo v II. polroku 2013. Stavba je skolaudovaná a zaradená do majetku mesta.

Podprogram 8.3 Lesné hospodárstvo

Zámer: Funkčné a integrované lesné hospodárstvo

Zodpovednosť: Odd. právne a majetkové

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	33 500.00	35 146.00	35 146.29	100.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Daň za lesné pozemky v iných katastrach podľa predpisu	Rozloha zdaniteľných pozemkov	7931 ha	7931 ha	7931 ha	Splnené

Podprogram 8.4 Verejné toalety

Zodpovednosť: Technické služby

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	4 592.00	4 592.00	4 592.01	100.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Funkčná prevádzka verejných toaliet	Počet verejných toaliet	1	1	1	100 %

Podprogram 8.5 Cintorínske služby

Zodpovednosť: Technické služby

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	4 592.00	5 000.00	4 999.62	99.99

Prvok 8. 5. 1 Cintorínske služby

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	4 592.00	5 000.00	4 999.62	99.99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Kvalitné cintorínske služby	Celkový počet udržiavaných hrobových miest	3323	3323	3388	102 %

Podprogram 8. 6 Pitná voda

Zodpovednosť: Odd. právne a majetkové

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	46 965.00	53 890.00	55 201.00	102.43

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť nepretržitú dodávku pitnej vody pre Rohozná	počet odberateľov	200	200	200	100 %

Prvok 8. 6. 1 Rekonštrukcia a revitalizácia záchytov prameňov ako donora pitnej vody verejného vodovodu Rohozná

Zodpovednosť: Odbor životného prostredia, rozvojových programov a stavebného poriadku

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	30 000.00	31 272.00	33 720.00	107.83

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečenie dostatočného množstva pitnej vody	zvýšené množstvo vody l/sek	3 l/sek	3 l/sek	1,5 l/sek.	50 %

Poznámka:

V I. polroku 2013 bol vypracovaný hydrogeologický posudok a projektová dokumentácia pre stavebné povolenie. a následne v II. polroku 2013 bola realizovaná I. etapa rekonštrukcie, predmetom ktorej bola revitalizácia troch prameňov prečistením a rekonštrukciou zberných záchytných zárezov, revízia spojov hlavných a bočných vetiev prírodného potrubia od prameňov do vodojemu a armatúrne vystrojenie vodojemu.

Podprogram 8.7 Oprava a údržba majetku mesta Brezna

Zámer: Dôstojné bývanie občanov

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	142 100.00	156 441.00	101 885.51	65.13

Prvok 8.7.1 Nájomné byty

Zodpovednosť: Odd. právne a majetkové

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	32 900.00	53 861.00	53 528.12	99.38

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Potreby v nájomných bytoch vyplývajúce z nájomných zmlúv na primerané bývanie	Čas potrebný na riešenie požiadaviek nájomníkov na odstránenie závad a havárií	Ihneď, max. do 1 týždňa	Ihneď, max. do 1 týždňa	Ihneď, max. do 1 týždňa	Splnený

Prvok 8. 7. 2 Nebytové priestory

Zodpovednosť: Odd. právne a majetkové

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	0.00	0.00	0.00	0.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť kvalitné služby v budovách	odstránenie nedostatkov v budovách	Ihneď, max. 1 týždeň	Ihneď, max. 1 týždeň	Ihneď, max. 1 týždeň	Splnené

Prvok 8. 7. 3 Rekonštrukcia tepelných zdrojov

Zodpovednosť: Odbor životného prostredia, rozvojových programov a stavebného poriadku

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	100 000.00	100 501.00	46 693.76	46.46

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zhodnotenie majetku technologických zariadení slúžiacich k výrobe a rozvodu tepla teplej úžitkovej vody	pevná - fixná suma	60 000 eur	60 000 eur	46694 eur	77,82 %

Poznámka:

Investičná akcia: Tepelná prípojka Mestský dom kultúry Brezno bola stavebne zrealizovaná a zaradená do majetku mesta v II. polroku 2013. Stavba vyriešila napojenie Mestského domu kultúry v Brezne na teplovodné rozvody ústredného kúrenia plynovej kotolne TP1, čím sa zabezpečí hospodárne vykurovanie Mestského domu kultúry oproti existujúcemu stavu.

Podprogram 8. 8 Strategické plánovanie a príprava a implementácia rozvojových programov

Zámer: Cieľavedomý rozvoj kvality života v meste na základe presne zadaných priorit

Zodpovednosť: Odbor životného prostredia, rozvojových programov a stavebného poriadku

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	0.00	1 369.00	0.00	0.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť kontinuitu rozvoja mesta	vypracovaný ročný akčný plán	Áno	Áno	Áno	Splnené
	úspešnosť plnenia úloh ročného akčného plánu	Min 80 %	Min. 80 %	80 %	Splnené
	zavedený systém strategického plánovania	Áno	Áno	Áno	Splnené

Prvok **8. 8. 1 Aktualizácia PHSR**

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	0.00	1 369.00	0.00	0.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť napĺňanie opatrení Plánu hospodárskeho a sociálneho rozvoja	počet implementovaných opatrení podľa PHSR za rok	18	18	18	100 %
	podiel včasne splnených úloh z celkového počtu stanovených úloh	85 %	85 %	85 %	Splnené
Zabezpečiť aktualizácie Plánu hospodárskeho a sociálneho rozvoja	aktualizovaný PHSR	1	1	0	0

Prvok **8. 8. 2 Príprava a implementácia rozvojových projektov**

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	0.00	0.00	0.00	0.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť rozvojové zdroje pre mesto z domácich, zahraničných a nadnárodných fondov	Podiel pridelenej sumy na rozvojové projekty a žiadosti na celkovej žiadanej sume	Min. 80 %	Min. 80 %	Min. 80 %	Splnené
	počet podaných projektov a žiadostí o finančný príspevok	5	5	18	360 %
	Počet schválených projektov a žiadostí o finančný príspevok	Min 50%	Min. 50 %	40 %	80 %
Zabezpečiť kontinuitu rozvoja mesta	vypracovaný ročný akčný plán	Áno	Áno	Áno	Splnené
	úspešnosť plnenia úloh ročného akčného plánu	Min 80 %	Min. 80 %	Min. 80 %	Splnené
	zavedený systém strategického plánovania	Áno	Áno	Áno	Splnené

Poznámka:

V roku 2013 bolo podaných 18 žiadostí o finančný príspevok. Schválené boli 2 žiadosti, 7 žiadostí je v štádiu schvaľovacieho procesu.

Program 9 Sociálne služby

Zámer programu: Komplexné, koordinované a adresné poskytované sociálne služby orientované na všetky sociálne skupiny obyvateľov mesta Brezna

Rozpočet programu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	637 661.00	775 436.00	739 281.20	95.34

Podprogram 9.1 Seniori

Zámer: Komplexná starostlivosť o občanov v seniorskom veku

Zodpovednosť: Odbor sociálnych vecí

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	45 954.00	54 143.00	52 365.98	96.72

Prvok

9. 1. 1 Zabezpečenie služieb denného centra

Zodpovednosť: Odbor sociálnych vecí

Rozpočet prvku :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	45 954.00	54 143.00	52 365.98	96.72

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť kvalitné stravovanie pre dôchodcov	počet dôchodcov	80	80	113	141 %
	počet školských jedální	3	3	3	100 %
	počet vydaných obedov	19200	19200	22168	115 %
Zabezpečiť dostupnosť služieb formou poukážkového systému	počet dôchodcov	2545	2545	2425	91 %
	počet prevádzok	16	16	17	106 %
Poskytovanie sociálneho poradenstva a vytváranie podmienok pre kultúrnu a záujmovú činnosť členov denného centra	počet členov DC	250	250	290	116 %
	počet zorganizovaných aktivít	70	70	70	100 %
	Počet vykonaných sociálnych poradenstiev	40	40	60	150 %
	spokojnosť dôchodcov	100 %	100 %	100 %	Splnené

Poznámka:

Zabezpečiť kvalitné stravovanie pre dôchodcov - v oblasti stravovania dôchodcov bol predpokladaný počet 80, pričom skutočný počet klientov je 113, čím je merateľný ukazovateľ naplnený na 141% Stanovený počet jedální 3 bol dodržaný, hodnota merateľného ukazovateľa je naplnená na 100 %.

Zabezpečiť dostupnosť služieb formou poukážkového systému - tento cieľ bol naplnený na 91 % pričom neboli vyzdvihnuté všetky poukážky a to z dôvodu úmrtia seniorov, prípade zmeny trvalého pobytu. Počet prevádzok bol stanovený na 16, pričom skutočná hodnota je 17 prevádzok, čo predstavuje plnenie na 106 %.

Poskytovanie sociálneho poradenstva a Vytváranie podmienok pre kultúru a záujmovú činnosť členov DC - cieľ je naplnený na 100 % . Počet členov DC vzrástol, čo súvisí s rôznorodosťou krúžkovej činnosti seniorov a ich záujmu na organizovaných podujatiach. Samotní seniori prichádzajú s nápadmi a návrhmi, sú súčinní pri organizovaní aktivít, aktivizujú sa aj ako dobrovoľníci, čo možno hodnotiť veľmi pozitívne, ukazovateľom výkonnosti je najmä spokojnosť seniorov, ktorá je naplnená na 100 %. Počet sociálnych poradenstiev v súvislosti s plánovanou hodnotou stúpa, čím bol cieľ naplnený na 150 %.

Podprogram 9.2 Opatrovanie

Zámer: Kvalitný a plnohodnotný život seniorov a zdravotne postihnutých obyvateľov v ich prirodzenom prostredí

Zodpovednosť: Odbor sociálnych vecí

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	329 763.00	324 804.00	322 928.97	99.42

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť pomoc pri vykonávaní bežných životných úkonov a kontakt so spoločenským prostredím pre seniorov a zdravotne postihnutých	priemerný ročný stav klientov opatrovateľskej služby poskytovanej v byte občana	100	100	88	88 %
	počet opatrovateliek v prepočte na plný pracovný úväzok	45	45	44	97 %
Zabezpečiť stravovanie seniorov a ŤZP v prirodzenom prostredí	Priemerný ročný stav prijímateľov sociálnej služby	30	30	31	103 %
Sprevádzkovať monitorovací a komunikačný systém rýchlej pomoci	Počet zapojených klientov	15	15	0	0
Poskytovanie sociálneho poradenstva	spokojnosť klientov	100 %	100%	100 %	Splnené

Poznámka:

Zabezpečiť pomoc pri vykonávaní bežných úkonov a kontakt so spoločenským prostredím pre seniorov a zdravotne postihnutých - cieľ splnený na 88%, cieľová hodnota bola stanovená na 100, avšak reálna požiadavka zo strany občanov na opatrovateľskú službu bola 88

krát, čomu zodpovedá aj adekvátny počet opatrovateliek 44 na plný úväzok čo tvorí 97 %

Zabezpečenie stravovania seniorov a ŤZP v prirodzenom prostredí klientov bol naplnený na 103 % podľa reálnych požiadaviek klientov.

Sprevádzkovať monitorovací a komunikačný systém rýchlej pomoci

- cieľová hodnota je 0 % z dôvodu, že uvedený monitorovací systém ešte nie je sprevádzkovaný, ale v roku 2012 bola podaná žiadosť o dotáciu na MPSVaR a v roku 2013 prebiehali rokovania so zástupcami organizácií, ktoré prevádzkujú uvedenú sociálnu službu.

Podprogram 9.3 Rodinná politika

Zámer: Stabilizovaná sociálna situácia v rodine

Zodpovednosť: Odbor sociálnych vecí

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	15 273.00	50 749.00	46 269.49	91.17

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Realizovať sanáciu dysfunkčných rodín a zabezpečiť pomoc rodičom s deťmi v krízovej situácii	Poskytnutie sociálneho poradenstva	50	50	32	64 %
	Priemerný počet klientov v ZSS - ZNB	12	12	11	92 %
	Súčinnosť pri spracovaní plánov práce s rodinou	20	20	29	145 %
	Príspevok na obnovu rodinných pomerov	5	5	0	0
	Príspevok na tvorbu úspor deťom s nariadenou US	5	5	0	0
	Príspevok na dopravu rodičom za dieťaťom s nariadenou US	10	10	0	0
Pomoc pri osobnej starostlivosti o dieťa	Priemerný počet prijímateľov SS	3	3	0	0
Podpora sl. osôb, rodín ohrozených sociálnym vylúčením alebo soc. vylúčených rozvojom služieb starostlivosti	počet zapojených rodín	42	42	30	71 %
	Počet osôb zapojených do aktivít	245	245	170	69 %

Poznámka:

Realizovať sanáciu disfunkčných rodín a zabezpečiť pomoc rodičom s deťmi v krízovej situácii deťom s nariadenou ÚS - v zmysle zákona č.305/2005 Z. z. o sociálnoprávnej ochrane a kuratele v znení neskorších predpisov sú stanovené podmienky poskytnutia jednotlivých príspevkov, ako sú stanovené ukazovatele výkonnosti. Neobdržali sme žiadnu oprávnenú žiadosť o poskytnutie príspevku na dopravu za dieťaťom do detského domova, ani žiadosť o príspevok na obnovu rodinných pomerov. Plnenie uvedeného cieľa bolo 0%.

Priemerný počet klientov v Zariadení núdzového bývania dosiahol 92 %, aj napriek zhoršujúcej sa sociálnej situácie v rodinách. Aby sa predchádzalo umiestňovaniu klientov do zariadenia, je vykonávaná prevenčná činnosť.

Pomoc pri osobnej starostlivosti o dieťa nebola v roku 2013 poskytnutá, vzhľadom k tomu, že k uvedenej sociálnej službe neboli požiadavky.

Podpora sl. osôb, rodín ohrozených sociálnym vylúčením, alebo sociálne vylúčených rozvojom služieb starostlivosti - cieľ bol splnený na 71 %. Jedná sa najmä o sociálne poradenstvo, prácu s rodinou a osvetovú činnosť. Počet občanov v núdzi ktorí nás požiadali o poradenstvo a pomoc každoročne stúpa, čo súvisí aj zhoršovaním sociálnej situácie v našom meste.

Podprogram 9.4 Sociálna pomoc**Zámer:** Adresná a efektívna pomoc občanom v núdzi**Zodpovednosť:** Odbor sociálnych vecí**Rozpočet podprogramu :**

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	300.00	300.00	241.00	80.33

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť účelné využívanie finančných prostriedkov prostredníctvom osobitného príjemcu.	Priemerný počet poberateľov DHN	10	10	11	110 %
	Priemerný počet poberateľov PnD	85	85	72	88 %
Poskytnúť jednorázovú dávku zameranú na zmiernenie sociálnej alebo hmotnej núdze pre obyvateľov mesta	Priemerný počet občanov v núdzi	60	60	18	30 %

Poznámka:

Zabezpečiť účelné využívanie fin. prostriedkov prostredníctvom osobitného príjemcu - stanovený počet poberateľov dávky v hmotnej núdzi prostredníctvom osobitného príjemcu dosiahol 110% zo stanovenej cieľovej hodnoty, pričom sa jedná o 11 poberateľov, čo možno hodnotiť v prípade využívania metód sociálnej práce s jednotlivcom, rodinou, komunitou kladne. Naopak počet poberateľov prídavku na dieťa prostredníctvom osobitného príjemcu bol naplnený na 88 % (aj napriek tomu, že percento pomerne klesá v porovnaní s predchádzajúcim obdobím), čo odráža vysokú úroveň záškolsťstva, nedostatočná starostlivosť o dieťa, ktoré sú zákonnými podmienkami pre poskytovanie tejto štátnej dávky rodičom dieťaťa a využívaním osobitného príjemcu prídavku na dieťa je určitá sankcia pre rodičov maloletých detí.

Poskytnúť jednorázovú dávku v hmotnej núdzi pre obyvateľov mesta Priemerný počet občanov v núdzi, ktorý žiadali o priznanie jednorázovej dávky v hmotnej núdzi je zo stanovenej hodnoty 60 občanov 18, pričom merateľný ukazovateľ dosiahol hodnotu 30 %. Uvedená jednorázová dávka je prideľovaná na základe rozpočtovaného balíka na kalendárny rok.

Podprogram 9.5 Služby občanom bez prístrešia**Zámer:** Zariadenie pre občanov bez prístrešia**Zodpovednosť:** Odbor sociálnych vecí**Rozpočet podprogramu :**

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	66 406.00	106 763.00	106 678.35	99.92

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť efektívne sociálne služby pre občanov bez prístrešia	Priemerný počet klientov ZSS - útulok	21	21	22	102 %
	Počet vykonaných sociálnych poradenstiev	30	30	106	353 %
Zabezpečiť pochovanie občana bez rodinných príslušníkov	predpokladaný počet pohrebov	4	4	0	0
	náklady na 1 obrad	300 eur	300 eur	0	0
Zrealizovať prevádzkovanie ohrevovne	Priemerný počet klientov ohrevovne	50	50	64	188 %

Poznámka:

Zabezpečiť efektívne sociálne služby pre občanov bez prístrešia

Uvedený cieľ je naplnený na 105 %. Občania bez prístrešia, ktorí majú o poskytovanie služieb v zariadení záujem a sú ochotní prispôsobiť sa podmienkam, majú služby zabezpečené avšak pre obmedzenú kapacitu nie je možné vyhovieť všetkým žiadateľom. Uvedené možno hodnotiť pozitívne ako výsledok sociálnej práce s jednotlivcom. V zariadení útulku je zaznamenaný zvýšený záujem o poskytovanie sociálnych služieb občanov, ktorí sú v tesne pred dôchodkovom alebo dôchodkovom veku, prípadne občanom s nepriaznivým zdravotným stavom, ktorí sa nemôžu uplatniť na trhu práce. Vzhľadom k tomu, že kapacita zariadenia útulku bola plne obsadená aj počas letných mesiacov, je zrejme, že tento druh ZSS je v meste Brezne potrebný.

Zabezpečiť pochovanie občana bez rodinných príslušníkov - cieľ bol naplnený na 0 % v zmysle platnej legislatívy. Je to aj z toho dôvodu, že sociálna pracovníčka hľadala všetky možné riešenia, aby zomrelého pochovali najmä príbuzní, čo sa aj podľa výsledku v r. 2013 darilo. Finančné prostriedky na jeden obrad boli splnené na 0 %, čo možno hodnotiť tak isto pozitívne, boli vykonávané pravidelné prieskumy trhu a využívanie čo možno najnižšie (kvalitné) služby v rámci mesta.

Zrealizovať prevádzku ohrevovne - sezónna ohrevovňa bola spustená do prevádzky v období od 11/2012 do 4/2013 v budove ZSS útulok Nádej. Počas prevádzky bola táto služby využívaná priemerne v počte 5 klientov, čo z predpokladanej hodnoty 50 predstavuje 188 % a využitia klientmi bola 472 krát do konca marca 2013. K uvedenému priemernému počtu klientov nedochádza z dôvodu nezáujmu o služby v sezónnej ohrevovni, ale z kapacitných dôvodov.

Podprogram 9.7 Terénna sociálna práca

Zámer: Sociálna práca s ľuďmi ohrozenými sociálnym vylúčením v ich prirodzenom prostredí

Zodpovednosť: Odbor sociálnych vecí

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	60 829.00	63 694.00	63 249.56	99.30

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zlepšiť životnú situáciu a integrovať do spoločnosti osoby ohrozené sociálnym vylúčením s dôrazom na marginalizované rómske komunity prostredníctvom TSP a ich asistentov	Počet osôb zapojených do projektu	1000	1000	1637	164 %
	Počet riešených prípadov v oblasti sociálnej inklúzie a sociálnej ochrany	150	150	175	117 %
	Počet intervencií zameraných na zvyšovanie zamestnanosti a zamestnateľnosti	70	70	247	533 %
Realizovať výchovnovzdelávacie aktivity pre vybrané skupiny klientov	Počet klientov zapojených do aktivít	60	60	320	533 %
Realizácia projektov na zlepšenie kvality života marginalizovaných skupín	Počet realizovaných projektov	2	2	1	50 %
Zefektívniť informačný a komunikačný systém sociálnych služieb v rámci mesta Brezna	Počet intervencií zameraných na zvyšovanie zamestnanosti a zamestnateľnosti	70	70	145	207 %
	Terénna soc. práca s MRK v ostatných lokalitách	1200	1200	1498	125 %
	Terénna práca v lokalite Hlavina	131	131	139	106 %

Poznámka:

Zlepšiť životnú situáciu osôb ohrozených sociálnym vylúčením

Terénna sociálna práca v lokalite Hlavina je realizovaná so všetkými obyvateľmi a ukazovateľ je splnený na 106%. Terénna sociálna práca v disfunkčných rodinách a v rodinách osôb zbavených spôsobilosti na právne úkony je realizovaná na základe podnetov občanov, ÚPSVR, detských lekárov a okresného súdu, škôl - cieľová hodnota bola prekročená z dôvodu narastajúceho záujmu zo strany klientov MRK.

Zlepšiť životnú situáciu a integrovať do spoločnosti osoby ohrozené sociálnym vylúčením s dôrazom na marginalizované rómske komunity prostredníctvom TSP a ich asistentov - percento osôb zapojených do projektu dosiahol hodnotu 164%. nakoľko pracovníci NP TSP nadväzovali na rozpracované intervencie predchádzajúceho projektu TSP 1. Počet riešených prípadov a intervencií bol pomerne vysoký, je zrejme, že poskytovanie tohto druhu poradenstva v zmysle platnej legislatívy je potrebný.

Realizovať výchovno vzdelávacie aktivity pre vybrané skupiny klientov - stanovený cieľ bol naplnený na 533%, nakoľko sa zintenzívnila činnosť v komunitnom centre Plamienok v prvej polovici roku 2013, čo bolo zabezpečované štyrmi zamestnancami, ktorí na OSV pracovali v rámci realizácie projektu(projekt bol ukončený k 31.7.2013) a priamo v teréne a činnosť bola zameraná cielenejšie podľa zistených potrieb, záujmov klientov.

Realizácia projektov na zlepšenie kvality života MRK - mesto realizovalo v r. 2013 dva projekty. Ukazovateľ

splnený na 100%. Ku dňu 31.7.2013 bola ukončená realizácia projektu pod názvom "Služby starostlivosti pre dieťa a rodinu" a od 9/2013 ich agendu vykonáva jeden zamestnanec OSV.

Podprogram 9.8 Komunitný plán

Zámer: Uspokojovanie potrieb cieľových sociálnych skupín komunity mesta

Zodpovednosť: Odbor sociálnych vecí

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	63 013.00	76 928.00	63 018.09	81.92

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zefektívniť informačný a komunikačný systém sociálnych služieb v rámci mesta Brezna	Počet pravidelne informovaných cieľových skupín	3	3	5	167 %
	Účasť zástupcov cieľových skupín na pracovných stretnutiach	3	3	5	167 %
	spokojnosť klientov	95 %	95 %	95 %	Splnené
Prevádzkovanie komunitného centra	Počet zapojených klientov do aktivít - dospelých	20	20	25	125 %
	Počet zapojených klientov do aktivít - detí	100	100	70	70 %
	Individuálne sociálne poradenstvo	500	500	191	38 %
	Skupinové sociálne poradenstvo	10	10	5	50 %
Získanie mimorozpočtových finančných prostriedkov	Spracovanie projektových zámerov	2	2	0	0
Rozvinúť dobrovoľníctvo	Cieľové skupiny	3	3	3	100 %
	Počet dobrovoľníkov	50	50	50	100 %
Príprava zriadenia centra prevencie a pomoci deťom a mládeži v krízových situáciách	Pracovné stretnutia k zriadeniu centra	3	3	2	67 %
Vypracovanie dokumentácie Komunitný plán rozvoja sociálnych služieb mesta Brezna na roky 2014 - 2019	počet	1	1	1	100 %

Poznámka:

Zefektívniť informačný a komunikačný systém sociálnych služieb v rámci mesta Brezna - v zmysle schváleného Komunitného plánu rozvoja sociálnych služieb do r. 2013 bolo zámerom realizovať uvedený cieľ formou zriadenia Agentúry sociálnych služieb. Jej zriadenie sa zatiaľ neuskutočnilo. Pri počte pravidelne informovaných cieľových skupín je dosiahnutá hodnota 167 % čo tvorí päť cieľových skupín.

Prevádzkovanie komunitného centra - činnosť v komunitnom centre je rôznorodá, formou pravidelných krúžkov a jednorazových podujatí. V roku 2013 je aktívna činnosť naplnená na 125 % aj vďaka realizovaným 2 projektom s komunitnými a terénnymi pracovníkmi. Vzhľadom k tomu, že individuálne sociálne poradenstvo je pracovníkmi terénnej sociálnej práce vykonávané priamo v teréne, je tento merateľný ukazovateľ naplnený na 38 % . klienti MRK za účelom poradenstva uprednostňujú priestory MsÚ.

Rozvinúť dobrovoľníctvo - tento cieľ sa podarilo naplniť na 100 % avšak ide o zapojenie všetkých troch cieľových skupín. Dobrovoľníci sú zastúpení aj z vlastných radov.

Podprogram 9.9 Ťažko zdravotne postihnutí občania

Zámer: Uspokojovanie potrieb ťažko zdravotne postihnutých a občanov s nepriaznivým zdravotným stavom

Zodpovednosť: Odbor sociálnych vecí

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	10 752.00	12 417.00	12 417.00	100.00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zabezpečiť prepravu vybraným skupinám klientov - sociálny taxi	poskytovanie služieb	3800	3800	3432	90 %
	spokojnosť klientov	100 %	100%	100 %	Splnené
Zrealizovať prevádzkovanie požičovne kompenzačných pomôcok Zrealizovať prevádzkovanie požičovne kompenzačných pomôcok	priemerný počet klientov	25	25	25	100 %
	spokojnosť klientov	95 %	95 %	95 %	Splnené
Prevádzkovanie požičovne pomôcok	priemerný počet klientov	20	20	8	40 %
	spokojnosť klientov	95 %	95 %	95 %	Splnené
Poskytovanie sociálneho poradenstva	Účasť na stretnutiach združení	100 %	100 %	100 %	Splnené
	spokojnosť klientov	95 %	95 %	95 %	Splnené

Poznámka:

Zabezpečiť prepravu vybraným skupinám klientov - sociálny taxík: jeho plnenie bolo na 90 % z dôvodu, že nie všetky objednávky mohli byť pokryté a to z kapacitných dôvodov. Spokojnosť klientov je na 100 %, čo sa odzrkadľuje v krátkych poďakovaniach napr. v regionálnych novinách, či pri ústnom zhodnotení s pracovníkmi OSV. Uvedená služba je veľmi žiadaná, dopyt vzrastá natoľko, že klienti čoraz viac požadujú o rozšírenie uvedenej služby ešte o jedno automobilové vozidlo. Od roku 2014 sú v prevádzke dve vozidlá.

Prevádzkovanie požičovne kompenzačných pomôcok - aj napriek obmedzenému počtu a sortimentu požičovne pomôcok bol merateľný ukazovateľ splnený na 100% už v prvom pol roku 2013. tieto pomôcky sú získavané prevažne darovaním od občanov mesta, prípadne inštitúcií či FO. Účasť Na stretnutiach sociálneho poradenstva je naplnená na 100%, čo poukazuje vysoký záujem občanov o uvedené poradenstvo zabezpečované pracovníkom OSV.

Podprogram 9.11 Lokálna stratégia komplexného prístupu

Zámer: Realizácia schválených projektov v rámci jednotlivých operačných programov

Zodpovednosť: Odbor sociálnych vecí

Rozpočet podprogramu :

rok	2013-Schválený	2013-Upravený	2013-Plnenie	% pln.
v €	45 371.00	85 638.00	72 112.76	84.21

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východis. údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	alebo iný pomer
Zvyšovanie vzdelanostnej úrovne príslušníkov marginalizovaných rómskych komunít	OP Vzdelávanie - realizácia projektu "Vzdelávanie - cesta k integrácii marginalizovaných rómskych komunít"	1	1	1	100 %
Tútoring žiakov z marginalizovaných rómskych komunít so zabezpečením doučovacej mimoškolskej činnosti	Počet žiakov základných škôl z marginalizovaných rómskych komunít	90	90	91	101 %
	Počet tútorov	9	9	9	100 %
Komplexné vzdelávanie a práca s celými rómskymi rodinami	Počet rodičov detí z marginalizovaných rómskych komunít - lokálnych aktivistov, lídrov	25	25	25	100 %
Príprava mladých lídrov	Počet príslušníkov marginalizovaných rómskych komunít - lokálnych aktivistov, lídrov	6	6	6	100 %

Poznámka:

Zvyšovanie vzdelanostnej úrovne príslušníkov MRK: jeho plnenie bolo na 100 % . v roku 2013 na základe realizácie projektu pod názvom "Vzdelávanie cesta k integrácii MRK"

Tútoring žiakov z MRK so zabezpečením doučovania - hodnota bola na naplnenú na 101 % čo zabezpečovalo 9 tútorov priamo v priestoroch ZŠ.

Komplexné vzdelávanie a práca s celými rómskymi rodinami- hodnota bola splnená na 100 % a realizácia uvedeného vzdelávania bola úspešne ukončená v roku 2013.

Príprava mladých lídrov - uvedená hodnota bola taktiež naplnená na 100 % . činnosť uvedených lídrov spočíva v tom, že pracujú s klientmi MRK priamo v ich prirodzenom prostredí a v priestoroch komunitného centra Plamienok v súčinnosti miestnych organizácií.

B. BILANCIA AKTÍV A PASÍV k 31. 12. 2013

I. Bilancia aktív mesta

Aktíva t.j. majetok účtovnej jednotky Mesto Brezno podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2013 predstavujú sumu 49 875 183 EUR (zostatková cena)

Členenie aktív

Aktíva - názov	PS k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	KS k 31.12.2013
Neobežný majetok, v tom :	29 175 773	3 168 247	6 925 663	25 418 357
Dlhodobý nehmot. majetok	30 765	- 11 604	0	19 161
Dlhodobý hmot. majetok	24 747 755	3 174 851	6 925 663	20 996 943
Dlhodobý finančný majetok	4 397 253	5 000	0	4 402 253
Obežný majetok, v tom :	22 567 377	35 537 726	33 667 826	24 437 277
Zásoby	1 876	59 830	59 865	1 841
Zúčtovanie transferov	21 675 967	3 086 390	1 062 407	23 699 950
Pohľadávky	578 676	3 200 456	3 218 316	560 816
Finančný majetok	310 858	29 191 050	29 327 238	174 670
Časové rozlíšenie	26 058	19 549	26 058	19 549
MAJETOK celkom	51 769 208	38 725 522	40 619 547	49 875 183

Majetok mesta je komentovaný v obstarávacích cenách upravených o oprávky a opravné položky.

1. Neobežný majetok mesta

1.1. Dlhodobý nehmotný majetok

Účtovná jednotka na dlhodobom nehmotnom majetku k 31.12.2013 nezaznamenala žiaden pohyb.

1.2. Dlhodobý hmotný majetok

Na **pozemkoch** nebol zaznamenaný žiaden prírastok. Úbytok bol zaznamenaný spolu vo výške 770 224 EUR a to v dôsledku predaja pozemkov, vysporiadania pozemkov, zverenia do správy, resp. Rozhodnutia Správy katastra Brezno o oprave údajov v katastrálnom operáte:

- predaj pozemkov v celkovej cene 40 135 EUR (SR-SSC, Stredoslovenská vodárenská spoločnosť a.s.; Jaroslava Šiklôšiová – JAROMA; MUDr. M. Kvačkajová; Nomilner Ľ; Pančík J; Kollega V; Kulhánek T; Boháčík Š; Košťál P; Olajec D; ...)
- predaj pozemkov pod stavbami v celkovej cene 13 285 EUR (Ing. Dočekal - PAPIERNIK; M. Ďuriš; NYMFA, s.r.o.).
- predaj pozemkov pod bytovými domami v celkovej cene 489 EUR (Spevák J; Bacúšan L; Gašperíková G; Spáčová N; Baranová K.)
- zverenie do správy príspevkovej organizácii Mestský športový klub Brezno vo výške 12 896 EUR

- úbytok pozemkov - Rozhodnutie Správy katastra Brezno v celkovej cene 703 419 EUR (Oprava údajov v katastrálnom operáte na LV č. 1818 - Pohronská Polhora; LV č. 2527 – Valaská).

U **stavieb** bol zaznamenaný prírastok v obstarávacej cene 6 209 554 EUR a to zaradením stavieb do majetku: „Vodovod, kanalizácia a ČOV Podkoreňová „ v obstarávacej cene 3 450 923 EUR; Rekonštrukcia Námestia - III etapa vo výške 2 722 238 EUR; Rekonštrukcia Námestia M.R.Štefánika – III etapa – Dobropis -30 612 EUR; technológia ČOV Hlavina vo výške 20 311 EUR; tepelná prípojka MsDK, Švermova 7, Brezno vo výške 46 694 EUR.

Úbytok hodnoty stavieb bol v celkovej cene 3 002 531 EUR, a to v dôsledku predaja majetku – budovy na ul. ČSA č. 4 vo výške 11 391 EUR; budovy – Klampiarska dielňa na ul. Brezenská č. 9 vo výške 1 064 EUR; budovy - sklady na ul. Brezenská č. 9 vo výške 68 278 EUR; predaj garáže na ul. Sekurisova č. 1 vo výške 2 178 EUR; predaj 2 bytov v obytnom dome Rázusova č. 53-55 vo výške 4 488 EUR; predaj bytu v obytnom dome Glianska č. 18 vo výške 6 858 EUR; predaj bytu v obytnom dome ul. Malinovského č. 28-30 vo výške 3 402 EUR; predaj bytu v obytnom dome na ul. Fučíkova č. 5 vo výške 4 451 EUR; vyradenie – asanácia rodinných domov na Hlavine vo výške 11 108 EUR; odovzdaním do správy príspevkovej organizácii Technické služby Brezno a to: chodník pri sporiteľni vo výške 4 978 EUR; chodník na ul. ČSA vo výške 598 EUR; spevnené plochy na ul. 9 mája vo výške 99 530 EUR; revitalizácia barierového prvku - most na ul. Mliekarenskej vo výške 92 581 EUR; Rekonštrukcia Námestia M.R.Štefánika - III etapa vo výške 2 722 238 EUR; Dobropis k Rekonštrukcii Námestia M.R.Štefánika - III etapa vo výške – 30 612 EUR.

Stroje, prístroje, inventár a zariadenia vzrástli v roku 2013 o 1 998 EUR – nákup klávesového nástroja YAHAMA v hodnote 1 998 EUR.

Vyradenie majetku v celkovej výške 9 921 EUR :

- predaj v hodnote 3 080 EUR /(predaj elektrokotla firme NYMFA s.r.o.)
- prevod na Technické služby Brezno v celkovej hodnote 1 407 EUR (2 ks kontajnery)
- vyradenie majetku na základe vyradovacích protokolov vyradovacej komisie v celkovej hodnote 5 434 EUR (kancelársky nábytok, televízor ORAVA, dispečing...).

Úbytok **drobného dlhodobého hmotného majetku** v celkovej hodnote 5 236 EUR:

- vyradenie majetku vyradovacou komisiou v hodnote 4 825 EUR (kancelársky nábytok, tlačiarne, ohrievač, koberec...)
- predaj čerpadla a programátorov v hodnote 411 EUR firme NYMFA s.r.o.

Na **obstaranom dlhodobom majetku** v obstarávacej cene bol zaznamenaný prírastok vo výške 120 711 EUR – faktúry za investičné akcie: Rekonštrukcia Nám.M.R.Štefánika-III etapa; Vodovod, kanalizácia a ČOV Podkoreňová; Kanalizácia vodovod ul. Potočná, Poľná, Cesta osloboditeľov ; Rekonštrukcia vstupných schodov MsDK; Spomaľovací pruh a predeľovacia komunikácia Mazorník; Miestna komunikácia Podkoreňová; Tepelná prípojka MsDK; Oddychová zóna Hron; Elektronická informačná tabuľa-merač rýchlosti; Chodníkové prepojenia Dolná-Potočná; faktúra za klávesový nástroj YAMAHA.

Úbytok na 042 – odovzdávacie protokoly a následné zaradenie na 021, 022 v celkovej hodnote 6 211 552 EUR (Vodovod, kanalizácia a ČOV Podkoreňová, Rekonštrukcia Námestia - III etapa, Tepelná prípojka MsDK, Technológia ČOV Hlavina, klávesový nástroj YAMAHA).

1.3. Dlhodobý finančný majetok

Počas účtovného obdobia bol zaznamenaný pohyb v tejto účtovnej skupine majetku. Obstaranie dlhodobého finančného majetku - Vklad do spoločnosti Mestský podnik služieb s.r.o. vo výške 5 000 EUR

V účtovnom období bola zrušená opravná položka k dlhodobému finančnému majetku vo výške 5 000 EUR, nakoľko spoločnosť GASTRO ĎUMBIER s.r.o. zanikla likvidáciou a došlo k jej výmazu z Obchodného registra dňa 19.02.2013.

K 31.12.2013 má mesto majetkový podiel v nasledovných spoločnostiach a zostatkovej hodnote :

LESY MESTA BREZNO s.r.o	6 639 EUR
Fantázia Brezno s.r.o	2 400 EUR
DALKIA Brezno a.s.	8 300 EUR
Cenné papiere v Stredoslovenskej vodárenskej spoločnosti	4 379 914 EUR

2. Obežný majetok mesta

2.1. Zásoby

Zásoby predstavujú materiál, ktorý zahŕňa najmä pomocné a prevádzkové látky, náhradné dielce, obaly a drobný hmotný majetok do doby jeho uvedenia do používania. Mesto obstaranie a úbytok zásob vykonáva účtovným spôsobom A. Stav zásob k 31. 12. 2013 tvoria pohonné hmoty osobných motorových vozidiel v hodnote 677,14 EUR, ďalej kancelársky materiál v hodnote 1 163,68 EUR.

2.2. Zúčtovanie transferov

V majetku mesta sa evidujú aj zúčtovacie vzťahy v rámci účtovných jednotiek, ktoré sú subjektmi verejnej správy. V rámci týchto zúčtovacích vzťahov mesto eviduje k 31.12.2013 pohľadávku z dôvodu neprijatých odvodov príjmov o výške 515,37 EUR; pohľadávka voči ŠR vo výške 15 309,99 EUR a pohľadávky z dôvodu poskytnutých transferov vo výške 23 684 123,73 EUR.

2.3. Pohľadávky

Prehľad vývoja pohľadávok za roky 2009 – 2013 (údaje v EUR)

Pohľadávky	2009	2010	2011	2012	2013
Do lehoty splatnosti	346 381	263 814	345 916	226 426	197 819
Po lehote splatnosti	660 034	615 690	746 204	788 414	745 477
CELKOM	1 006 415	879 504	1 092 120	1 014 840	943 296

Ako z uvedeného prehľadu vyplýva, mesto za rok 2013 zaznamenalo zníženie stavu pohľadávok o 71 544 EUR. Pohľadávky po lehote splatnosti sa oproti roku 2012 znížili o 42 937 EUR.

Z celkového stavu pohľadávok najvyšší podiel pripadá na pohľadávky za dane a poplatky – 49,03 %; pohľadávky za nájom a služby spojené s nájomom bytov – 33,89 %; pohľadávky z prenájmu nebytových priestorov a služieb spojených s prenájomom nebytových priestorov – 12,73 %; ostatné pohľadávky – 4,35 %.

a) Nedaňové pohľadávky

Mesto eviduje k 31.12.2013 nedaňové pohľadávky vo výške **480 755 EUR** (v roku 2012 to bolo 587 877 EUR) a to v nasledovnom členení :

1. poskytnuté preddavky – v lehote splatnosti	447 EUR
z toho : poštový úver	432 EUR
predplatné kniha	15 EUR
2. za služby spojené s nájmom bytov	129 186 EUR
- k 31.5.2014 sa vykoná ročné vyúčtovanie nájomníkom bytov (v lehote splatnosti)	
3. za nájom a služby v nájomných bytoch (do r. 2008)	54 018 EUR
4. za služby spojené s nájmom bytov (od r. 2009)	86 341 EUR
z toho do lehota splatnosti	1 975 EUR
5. za nájom bytov (od r. 2009)	41 556 EUR
z toho v lehote splatnosti	727 EUR
6. za škodu na vykurovacom zariadení Hlavina	572 EUR
7. za predané byty + zľavy	8 018 EUR
z toho v lehote splatnosti	103 EUR
8. za nájom pozemkov	1 617 EUR
9. za služby spojené s nájmom nebytových priestorov	33 479 EUR
- k 31.5.2013 sa vykoná ročné vyúčtovanie nájomníkom bytov (v lehote splatnosti)	
10. za prenájom nebytových priestorov	68 540 EUR
z toho v lehote splatnosti	10 000 EUR
11. za nájom, teplo, vodu v byte Baštová	846 EUR
12. za služby spojené s nájmom v nebytových priestoroch	17 238 EUR
13. za predaj majetku - v lehote splatnosti	130 EUR
14. správne poplatky SOÚ	1 170 EUR
15. priestupky - za záškoláctvo	119 EUR
16. za nevrátené knihy v Mestskej knižnici	116 EUR
17. za služby na pulte centrálnej ochrany (MsP)	4 011 EUR
z toho v lehote splatnosti	224 EUR
18. za vodu Podkoreňová, Rohozná	628 EUR
19. za opatrovateľskú službu	7 851 EUR
z toho - do lehoty splatnosti	4 530 EUR
- po lehote splatnosti	3 321 EUR
20. za znečistenie živ. prostredia	199 EUR
21. poplatok za uloženie odpadov SEKOLÓG – v lehote	16 199 EUR
22. z odvodu z hernej listiny	414 EUR
23. za služby v ZNB „Náruč“	32 EUR
24. voči zamestnancom – v lehote splatnosti	48 EUR
25. pokuty z Obvodného úradu v Brezne	7 848 EUR
26. voči Komunálnej poisťovni a.s. – v lehote splatnosti	93 EUR
27. ostatné	39 EUR

Výška pohľadávok na nájomnom a cenách služieb spojených s užívaním bytov je evidovaná k 31.12.2013 v celkovej výške **182 487 EUR** (v roku 2012 to bolo 195 903,71 EUR). Výška uvedených pohľadávok vznikla neuhradením nájomného prípadne ceny služieb spojených s užívaním bytov nájomníkmi.

Pohľadávky za nájom bytov a služieb spojených s nájmom sa týka celkovo 91 nájomníkov (k 31.12.2012 to bolo 72 nájomníkov), ktoré sú v štádiu vymáhania. Počet neplatičov sa zvýšil oproti

roku 2012 avšak v číselnom vyjadrení sa výška pohľadávok znížila. Inventúrny súpis neplatičov je súčasťou inventarizácie vykonanej k 31. 12. 2013.

Počet neplatičov sa v roku 2013 nepodarilo znížiť ani napriek sprísnením postupov pri vymáhaní pohľadávok za nájomné a služby spojené s užívaním bytov.

Mesto Brezno zasiela všetkým nájomníkom už pri prvom nezaplatení nájomného výzvu. Pri dlhodobom neplatení nájomného sú zasielané upomienky vo forme pokusov o mimosúdnu pokonávku, ktorej súčasťou bola aj hrozba výpovede z nájmu a uzatváranie dohôd o splátkach.

Z dôvodu nereagovania na doručení výzvu bola v roku 2013 doručená 4 nájomníkom výpoveď z nájmu a u 5 nájomníkov bola podaná žaloba na vypratanie bytu. Jedná sa o nájomníkov, ktorí si svoje povinnosti nájomcu neplnia dlhodobo a sú hlavnou príčinou zvyšovania hodnoty evidovaných pohľadávok na nájomnom a službách spojených s užívaním bytov.

V roku 2013 boli na základe upovedomenia exekútora odpísané pohľadávky vo výške 19 354,58 €. Tieto pohľadávky boli dlhodobo nevymožiteľné a ďalšie vymáhanie by bolo pre mesto neefektívne a ne hospodárne nakladanie.

V roku 2013 bolo uzatvorených 7 dohôd o uznaní dlhu, kde nájomca uznal v plnej výške svoj dlh. Zároveň bolo podaných 6 žalôb na okresný súd na zaplatenie dlhu a 5 žalôb na vypratanie bytu. Návrh na exekúciu v roku 2013 bol podaný v 6 prípadoch a zároveň boli vydané dve exekúcie na vypratanie bytu. Jedna pohľadávka bola prihlásená do dedičského konania, nakoľko nájomník umrel.

Pri znižovaní pohľadávok súdnou cestou je potrebné uviesť, že aj naďalej pretrváva stav taký, že žaloby smerujúce k uloženiu povinnosti na zaplatenie dlžných súm sú zo strany konajúcich súdov právoplatne ukončené v prospech mesta Brezno, avšak celý proces vymáhania končí podaním návrhu na vykonanie exekúcie, ktoré nie je možné vykonať z dôvodu nemajetnosti dlžníkov.

Výška pohľadávok na nájomnom a cenách služieb spojených s užívaním nebytových priestorov je evidovaná k 31.12.2013 v celkovej výške **86 623,31 EUR**.

Výška uvedených pohľadávok vznikla neuhradením nájomného, prípadne ceny služieb spojených s užívaním nebytových priestorov nájomníkmi. Táto položka predstavuje v roku 2013 celkovo 23 prípadov, ktoré sú v štádiu vymáhania. Inventúrny súpis jednotlivých prípadov je súčasťou inventarizácie vykonanej k 31. 12. 2013.

Podobne ako pri prenájme bytov, v roku 2013 boli nájomcovia vyzvaní k vyrovnaniu pohľadávok a k urovnaniu pohľadávok v mimosúdnom konaní.

V roku 2013 boli na základe upovedomenia exekútora odpísané pohľadávky v celkovej výške 6 531,21 EUR (p. Hrušková -396,36 EUR; ENERGOTERM 1 657,16 EUR; EUROGRUNT 2 780,59 EUR; MILANI 1 697,10 EUR).

Osobitným prípadom sú riešené pohľadávky voči spoločnostiam, ktoré sú v likvidácii (prípadne v konkurze) a k vysporiadaniu týchto pohľadávok bude možné pristúpiť až po vykonaní ich likvidácie a to z dôvodu, že spoločnosti nemajú dostatočný majetok, ktorý by mohol dlžnú čiastku pokryť.

V roku 2013 boli podané 3 návrhy na súd na zaplatenie dlžnej čiastky a v 1 prípade bola podaná žaloba na vypratanie nebytových priestorov.

Návrh na exekúciu z dôvodu vymáhania pohľadávky za nájom a služby s tým spojené bol podaný v 5 prípadoch.

Výška pohľadávok na nájomnom za pozemky k 31.12.2013 je v celkovej výške **1 616,86 EUR**, z toho pohľadávka vo výške 121,15 EUR je prihlásená do konkurzu (Horehronský sociálny podnik); pohľadávka vo výške 565,96 EUR bola splatná 31.12.2013 (Akzent Media, s.r.o.) a na základe predchádzajúcich rokov nepredpokladáme, že by spoločnosť túto pohľadávku nevyrovnala; pohľadávka vo výške 331,96 EUR je v lehote splatnosti, o pohľadávke vo výške 597,79 EUR boli nájomcovia písomne upovedomení.

b) Daňové nedoplatky

Prehľad o vývoji daňových nedoplatkov za roky 2009 – 2013

	v EUR				
Daňové nedoplatky	2009	2010	2011	2012	2013
Daň z nehnuteľností	153 595	158 353	164 332	170 863	184 971
Daň za psa	2 462	2 937	4 008	3 578	4 433
Daň za verejné priestranstvo	1 319	1 505	746	1 130	548
Daň za nevýh. hr. automaty	0	0	0	0	0
Daň za predajné automaty	0	0	0	0	0
Daň za ubytovanie	0	0	0	448	234
Poplatok z reklamy	243	0	0	0	0
Poplatok za alkohol	101	0	0	0	0
Poplatok za KO	195 207	208 416	239 035	250 944	272 354
CELKOM	352 927	371 211	408 121	426 963	462 540

Od roku 2009 sa zvyšujú všetky druhy daňových nedoplatkov, zároveň sa však zvyšuje aj počet daňových poplatníkov. Ďalším dôvodom zvýšenia daňových nedoplatkov oproti predchádzajúcemu obdobiu je aj tá skutočnosť, že od 1.1.2013 mesto upravovalo sadzbu daní a poplatkov.

Daňové nedoplatky mesto rieši v rámci daňového exekučného konania. V rámci zníženia nákladovosti uvedených konaní sa nedoplatky vymáhali v súčinnosti s daňovníkmi aj prostredníctvom **predvolaníek k nedoplatkom**

na dani z nehnuteľností v počte 899
komunálny odpad v počte 1 582
daň za psa 45
daň za verejné priestranstvo 15

Prostredníctvom **výziev na zaplatenie nedoplatku** sa upomínalo

na dani z nehnuteľností 441 daňovníkov
za komunálny odpad 1 211 poplatníkov
na dani za verejné priestranstvo 25 daňovníkov
na dani za psa 27 daňovníkov.

V roku 2013 sa podarilo exekučným konaním vymôcť pohľadávky vo výške 29 389,26 EUR. Z celkového počtu 158 exekučných konaní bolo 76 exekučných konaní zastavených po vymožení daňových nedoplatkov. Neukončených exekučných konaní je 82, v ktorých sa pokračuje vo vymáhaní nedoplatkov. V roku 2014 sa v exekučných konaniach pokračuje ďalej.

Mesto Brezno aj pre rok 2013 zverejnilo v rámci zabezpečenia čo najvyššieho výberu daňových nedoplatkov **zoznam daňových dlžníkov** na miestnych daniach a poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v zmysle § 52 ods.2 písm. a) zákona č. 563/2009 Z.z. o správe daní (daňový poriadok) a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Správca dane zverejňuje každoročne zoznam daňových dlžníkov, u ktorých eviduje podľa stavu k 31.decembru predchádzajúceho roka daňový nedoplatok, ktorý presiahol u **fyzickej osoby** (vrátane fyzických osôb – živnostníci) **160 EUR** a u **právnickej osoby** **1 600 EUR**.

2.4. Finančný majetok

Zostatok finančných prostriedkov v pokladnici mesta k 31. 12. 2013 bol 0 EUR, pokladnice boli vynulované.

Stav cenín – stravné lístky, poukážky pre dôchodcov, k 31.12.2013 mesto neevidovalo žiadne ceniny v pokladnici.

Zostatok finančných prostriedkov k 31.12.2013 evidovaných na účtoch mesta je vo výške 174 670,45 EUR.

3. Časové rozlíšenie

Výdavky realizované v bežnom účtovnom období, ktoré sa týkajú nákladov v budúcich obdobiach eviduje mesto vo výške 19 548,82 EUR. Jedná sa o vopred platené predplatné tlačovín a poistenie majetku..

II. Bilancia pasív mesta

Pasíva t.j. vlastné imanie a záväzky účtovnej jednotky Mesto Brezno podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2013 predstavujú sumu 49 875 183 EUR (zostatková cena)

Členenie pasív

Pasíva - názov	PS k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	KS k 31.12.2013
Vlastné imanie, v tom :	33 669 361	9 109 460	9 192 415	33 586 406
Nevysporiadaný VH min. rokov + oceň. rozdiely	33 209 707	459 653	- 5 000	33 674 360
VH za účtovné obdobie	459 654	8 649 807	9 197 415	- 87 954
Záväzky, z toho :	8 464 314	3 972 710	6 168 430	6 268 594
Dlhod. záväzky zo soc.fondu	1 207	18 542	16 359	3 390
Ostatné dlhodobé záväzky	2 120 486	2 733	650 342	1 472 877
Dodáv. a nevyfakt. dodávky	1 126 484	1 152 666	2 191 975	87 175
Bankové úvery	4 718 523	0	400 708	4 317 815
Rezervy krátkodobé	54 097	59 530	54 097	59 530
Prijaté preddavky	150 115	152 195	158 735	143 575
Zúčt. medzi subj.ver.správy	111 722	18 902	118 166	12 458
Zúčtovanie s EÚ	0	25 000	25 000	0
Iné záväzky	1 164	36 573	36 179	1 558
Transfery a ostatné zúčtov. so subjektami mimo VS	1 200	146 965	148 165	0
Ostatné priame dane	12 386	121 041	122 564	10 863
Daň z príjmov	0	0	0	0
Zamestnanci	100 823	1 467 261	1 477 271	90 813
Zúčt. s inštit. soc. a nem.zab.	66 107	766 302	768 869	63 540
Záväzky z upísaných nespł. CP	0	5 000	0	5 000
Časové rozlíšenie	9 635 533	655 151	270 501	10 020 183
Vlastné imanie a záväzky	51 769 208	13 737 321	15 631 346	49 875 183

1. Závazky mesta k 31.12.2013

a/ Dlhodobé záväzky

Ako dlhodobý záväzok sa eviduje záväzok so splatnosťou dlhšou ako jeden rok. K takýmto záväzkom patria bankové úvery a dodávateľské záväzky.

Dlhodobé bankové úvery :

celkom	3 917 107 EUR
z toho :	
- úver z r. 2005 Prima banka Slovensko a.s.	1 947 576 EUR
- úver z r. 2009 Prima banka Slovensko a.s.	1 568 340 EUR
- úver z r. 2009 (HĎ s.r.o.) Prima banka Slovensko a.s.	101 351 EUR
- úver z r. 2012 Slovenská sporiteľňa, a.s.	299 840 EUR

V predchádzajúcom období mesto pristúpilo k prijatiu dlhodobých úverov na krytie svojich investičných zámerov. V roku 2005 prijalo úver na „Dostavbu a stavebné úpravy zimného štadióna v Brezne“, ktorý je splatný 01.06.2025 a 01.09.2025. V roku 2009 prijalo ďalší úver v súvislosti s touto investičnou akciou ako aj s ďalšími investičnými zámermi so splatnosťou 14. 10. 2029.

V roku 2009 mesto prevzalo záväzok likvidovanej spoločnosti HOTEL ĎUMBIER s.r.o., ktorého splatnosť končí 23.05.2021.

V roku 2012 mesto prijalo ďalší úver na investičnú akciu Rekonštrukcia námestia – III. etapa vo výške 500 000 EUR so splatnosťou 20.12.2017.

Dlhodobé dodávateľské záväzky :

- voči EUROVIA a.s. Košice (Prima banka)	229 636 EUR
- voči SLIAČAN SK a.s. (Prima banka)	44 314 EUR
- voči MP STAV PLUS s.r.o. (Prima banka)	24 352 EUR
- voči ŠFRB	656 278 EUR
z toho : 23 b.j. Mazorník	249 384 EUR
byty Nálepškova 11	406 894 EUR

Dlhodobým záväzkom mesta sú aj splátky Prima banke Slovensko a.s., ktorej EUROVIA CESTY Košice a.s., SLIAČAN SK a.s., MP STAV PLUS s.r.o. v zmysle uzatvorených zmlúv postúpili pohľadávky voči mestu za opravu a údržbu miestnych komunikácií a chodníkov.

Do konca roku 2015 budú splatené všetky neinvestičné dodávateľské záväzky vyplývajúce zo zmlúv za opravu a údržbu miestnych komunikácií

Mesto má dlhodobé záväzky aj voči ŠFRB, ktorý poskytol úver na výstavbu 23 b.j. na Mazorníku – úver bude splatený 15.07.2032 a na prestavbu bytov na Nálepčkovej ul. 11 – úver bude splatený 15.09.2037.

Ďalšie dlhodobé záväzky :

- voči sociálnemu fondu	3 390 EUR
- voči nájomníkom (zábezpeka na byty)	11 163 EUR

b/ Krátkodobé

- voči dodávateľom *83 498 EUR*

Všetky záväzky voči dodávateľom sú v lehote splatnosti., vyplývajú z uzatvorených zmlúv, potvrdených objednávok a doručených faktúr.. Najvyššie záväzky sú evidované voči :

- HAKOM s.r.o.	11 640 EUR	merače rýchlosti
- DOXX s.r.o.	8 316 EUR	stravné lístky
- MILPHARM s.r.o.	644 EUR	poukážky dôchodcovia
- Srnkapharm s.r.o.	286 EUR	poukážky dôchodcovia
- CORA GEO s.r.o.	2 523 EUR	rozšírenie ISS
- Juraj Haviar	5 165 EUR	revízie
- JASLAM s.r.o.	240 EUR	prenos MsZ
- Mestský športový klub Brezno	220 EUR	reprezentačné
	406 EUR	služby za sl. byt
- HLP Grafík s.r.o.	820 EUR	propagačný materiál
- Obec Mýto pod Ďumbierom	210 EUR	uloženie odpadu Mlynná
- SOMI Systems a.s.	572 EUR	update SAS
- DC Concept Slovensko	2 100 EUR	program pre správu bytov
- StVaK a.s.	1 217 EUR	voda
- Dalkia Brezno a.s.	15 838 EUR	dodávka tepla
- KARMAN s.r.o.	1 600 EUR	prevádzka vodovodov a
		kanalizácií
- COMPECO Brezno s.r.o.	842 EUR	repasé tonerov
- Slovak Telekom a.s.	979 EUR	T-Mobile
- SLOVNAFT a.s.	376 EUR	benzín
- Ing. Helena Adamcová – HA	1 800 EUR	administrácia NP TSP
- SEKOLÓG s.r.o.	18 968 EUR	za uloženie odpadu
- COOP Jednota Brezno	1 577 EUR	tovar rodinné prídavky
- SOTAC s.r.o.	309 EUR	CD ROM na oddelenie daní
- Slovenská pošta a.s.	1 163 EUR	poštový úver
- Stredoslovenská energetika	5 134 EUR	vyúčtovanie odberu EE
- ostatné	553 EUR	

- voči zamestnancom *90 813 EUR*

Nevyplatené mzdy za mesiac december 2013.

- voči orgánom soc. a nem. poistenia *63 540 EUR*

Záväzok voči nemocenským a zdravotným poisťovniam a ostatným orgánom vyplývajúci z nevyplatených miezd za mesiac december 2013.

- voči Daňovému úradu *10 863 EUR*

Záväzok voči Daňovému - Ostatné priame dane – z miezd za mesiac december 2013.

- prijaté preddavky *143 576 EUR*

Na prijatých preddavkoch eviduje mesto záväzky z nevyúčtovaných záloh za bytové a nebytové priestory, za služby spojené s nájmom, ktoré v zmysle zákona budú vyúčtované do 31.5.2014. Za služby (energie a voda) v nájomných bytoch vo výške 120 219 EUR a za služby v nebytových priestoroch 23 357 EUR.

- záväzky z upísaných nesplatených CP a vkladov 5 000 EUR

Nesplatené záväzky voči založenej spoločnosti Mestský podnik služieb s.r.o.

- iné záväzky 1 558 EUR

V iných záväzkoch mesto eviduje záväzky vyplývajúce z mzdových nárokov za mesiac december 2013 voči OZ SLOVES, zrážky – exekúcie a splátky.

- mesto eviduje v krátkodobých záväzkoch časť dlhodobého záväzku nakoľko v zmysle metodického usmernenia účtovania záväzkov sa časť dlhodobého záväzku, ktorého splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vykazuje ako krátkodobý záväzok.

- bankové úvery	400 708 EUR
z toho :	
úver z r. 2005	183 673 EUR
úver z r. 2009	106 332 EUR
prevzatý úver HOTEL ĎUMBIER s.r.o.	10 622 EUR
Slovenská sporiteľňa, a.s.	100 080 EUR
- EUROVIA a.s. Košice	414 265 EUR
- MP STAV PLUS s.r.o.	24 348 EUR
- SLIAČAN SK a.s.	44 2445EUR
- ŠFRB	24 275 EUR
z toho: 23 b.j. Mazorník	8 722 EUR
byty Nálepкова 11	15 553 EUR

- nezúčtované transfery voči ŠR 12 457 EUR

- normatívne FP – ZŠ s MŠ Pionierska 4 80 EUR

- projekt „Vzdelávanie – cesta k integrácii MRK“ 12 375 EUR

- ROEP 2 EUR

- nevyfakturované dodávky 3 677 EUR

- softvér CLAVIUS pre mestskú knižnicu 3 677 EUR

2. Časové rozlíšenie

Príjmy v bežnom období, ktoré vecne patria do výnosov v budúcich obdobiach mesto eviduje vo výške 10 020 183,11 EUR, z toho správny poplatok za licenciu za hracie automaty na rok 2013 vo výške 9 000 EUR a zostatkovú cenu majetku nadobudnutého z cudzích zdrojov vo výške 10 011 183,11 EUR, ktoré sa rozpúšťajú do výnosov v časovej a vecnej súvislosti s účtovaním odpisov, zostatkových cien a opravných položiek k dlhodobému hmotnému majetku, na obstaranie ktorého bol transfer poskytnutý.

III. Majetok v správe príspevkových organizácií

Aktíva t.j. majetok PO spolu podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2013 predstavujú sumu 20 618 665 EUR.

Pasíva t.j. vlastné imanie a záväzky PO spolu podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2013 predstavujú sumu 20 618 665 EUR.

Aktíva

Aktíva - názov	PS k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	KS k 31.12.2013
Neobežný majetok, v tom :	18 119 931	2 254 407	21 213	20 353 125
Dlhodobý nehmot. majetok	0	0	0	0
Dlhodobý hmot. majetok	18 119 931	2 254 407	21 213	20 353 125
Dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0
Obežný majetok, v tom :	287 571	3 848 833	3 883 201	253 203
Zásoby	78 186	145 366	143 067	80 485
Zúčtovanie transferov	0	358 739	358 739	0
Pohľadávky	102 326	567 862	557 574	112 614
Finančný majetok	107 059	2 776 866	2 823 821	60 104
Časové rozlíšenie	13 690	12 337	13 690	12 337
MAJETOK PO celkom	18 421 192	6 115 577	3 918 104	20 618 665

Pasíva

Pasíva - názov	PS k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	KS k 31.12.2013
Vlastné imanie, v tom :	- 28 064	1 436	18 255	- 44 883
Zákonný rezervný fond	583	1 091	1 674	0
Nevysporiadaný VH minulých rokov	-15 553	13 710	26 221	- 28 064
VH za účtovné obdobie	-13 094	- 13 365	- 9 640	- 16 819
Záväzky, z toho :	18 342 902	5 614 835	3 381 599	20 576 138
Dlh. záväzky zo soc. fondu	7 913	21 796	25 132	4 577
Dlhodobé záväzky	0	37 740	3 060	34 680
Dodávatelia	89 552	947 071	937 376	99 247
Rezervy krátkodobé	12 052	12 840	12 052	12 840
Prijaté preddavky	40	23	23	40
Zúčt. medzi subjektami VS	18 119 259	2 905 269	706 283	20 318 245
Ostatné záväzky	253	22 972	22 279	946
Iné záväzky	2 497	31 749	32 418	1 828
Ostatné priame dane	6 912	53 357	54 745	5 524
Daň z príjmov	1 647	3 854	1 647	3 854
Daň z pridanej hodnoty	12 886	157 426	161 933	8 379
Ostatné dane a poplatky	430	10 033	9 193	1 270
Zamestnanci	51 704	1 048 371	1 050 289	49 786
Zúčt. s inšt. soc. a nem poist.	37 757	362 334	365 169	34 922
Časové rozlíšenie	106 354	3 016	21 960	87 410
Vlastné imanie a záväzky PO celkom	18 421 192	5 619 287	3 421 814	20 618 665

IV. Majetok v správe rozpočtových organizácií

Aktíva t.j. majetok RO spolu podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2013 predstavujú sumu 3 781 741 EUR.

Pasíva t.j. vlastné imanie a záväzky RO spolu podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2013 predstavujú sumu 3 781 741 EUR.

Aktíva

Aktíva - názov	PS k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	KS k 31.12.2013
Neobežný majetok, v tom :	3 554 960	- 183 805	0	3 371 155
Dlhodobý nehmot. majetok	0	0	0	0
Dlhodobý hmot. majetok	3 554 960	- 183 805	0	3 371 155
Dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0
Obežný majetok, v tom :	387 570	7 834 181	7 814 312	407 439
Zásoby	2 873	430 992	431 331	2 534
Zúčtovanie transferov	88 858	3 246 306	3 272 231	62 933
Pohľadávky	3 370	781 817	782 707	2 480
Finančný majetok	292 469	3 375 066	3 328 043	339 492
Časové rozlíšenie	3 432	3 147	3 432	3 147
MAJETOK RO celkom	3 945 962	7 653 523	7 817 744	3 781 741

Pasíva

Pasíva - názov	PS k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	KS k 31.12.2013
Vlastné imanie, v tom :	- 91 403	- 16 197	2 530	- 110 130
Nevysporiadaný VH minulých rokov	- 89 213	2 139	4 720	- 91 794
VH za účtovné obdobie	- 2 190	- 18 336	- 2 190	- 18 336
Záväzky, z toho :	4 028 813	6 053 711	6 199 298	3 883 226
Zúčt. medzi subj.ver.správy	3 550 239	22 165	206 011	3 366 393
Dlh. záväzky zo soc. fondu	6 090	23 334	24 491	4 933
Dodávateľia	38 763	946 123	947 304	37 582
Ost. záväzky a nevyfakt.dod.	862	15 551	15 508	905
Bankové úvery	0	0	0	0
Voči zamestnancom	162 665	3 088 147	3 063 416	187 396
Rezervy krátkodobé	149 712	135 873	144 213	141 372
Prijaté preddavky	2 817	211 894	209 096	5 615
Zúčt. mimo subj. ver. správy	0	300	0	300
Zúčt. s inštitúciami soc. a nemoc. zabezpečenia	90 680	1 273 020	1 256 249	107 451
Ostatné priame dane	16 967	228 602	223 281	22 288
Iné záväzky	9 918	106 423	107 350	8 991
Zúčt. odvodov príjmov RO do rozpočtu zriaďovateľa	100	2 279	2 379	0
Časové rozlíšenie	8 552	3 368	3 275	8 645
Vlastné imanie a záväzky RO celkom	3 945 962	6 040 882	6 205 103	3 781 741

C. PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU k 31. 12. 2013

Analýza dlhovej služby

Vývoj dlhovej služby za roky 2006 – 2013 je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

V zmysle §17 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých predpisov citujem :

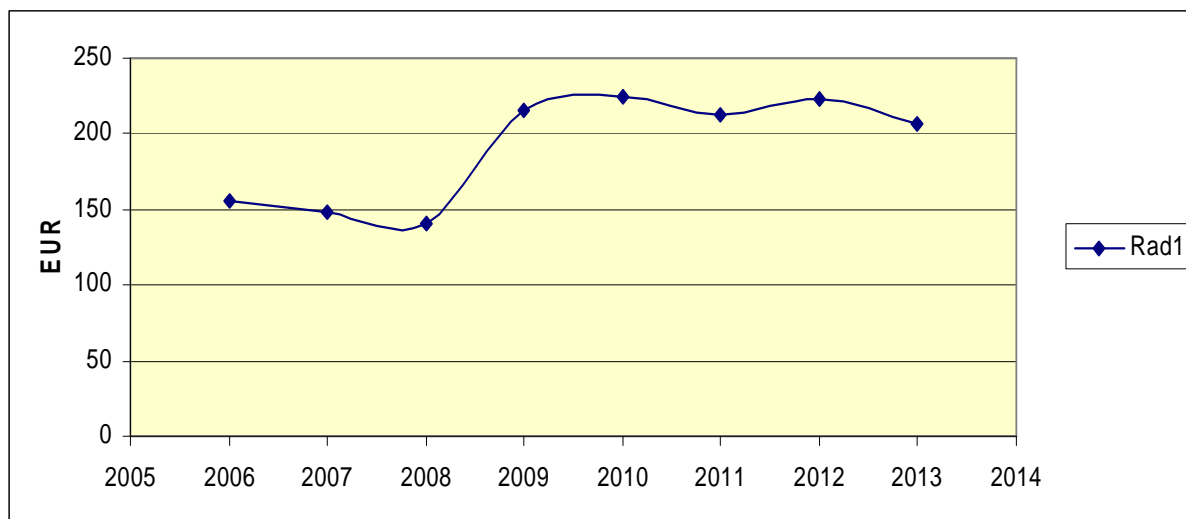
„Obec a vyšší územný celok môžu na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak

- celková suma dlhu obce a vyššieho územného celku neprekročí 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.“

Mesto v roku 2013 prijalo krátkodobý – prekleňovací úver na realizáciu projektu „Rekonštrukcia námestia – III. etapa“ vo výške 300 000 EUR. Úver bol v roku 2013 aj splatený.

Mesto pri prijímaní návratných zdrojov financovania (dlhodobých bankových úverov) spĺňalo a spĺňa podmienku určenú v zákone.

Grafické znázornenie dlhovej služby na 1 obyvateľa mesta Brezno



Vývoj dlhovej služby za roky 2006 – 2013 (v EUR)

R. č.	ukazovateľ	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
1	Zostatok bankového úveru	3 416 959	3 233 291	3 049 618	4 657 367	4 819 778	4 519 151	4 718 524	4 317 816
2	Zostatok úveru ŠFRB	252 904	326 579	796 855	774 507	751 708	728 446	704 830	680 553
3	Zostatok dodávateľského úveru	0	0	0	2 548 723	2 657 084	2 031 775	1 406 466	781 159
4	Počet obyvateľov k 31. 12.	21 997	21 870	21 745	21 663	21 446	21 288	21 161	20 984
5	Dlhová služba na 1 obyv. (r.1/r.4)	155	148	140	215	225	212	223	206
6	Dlhová služba na 1 obyv. (r.1+2/r.4)	167	163	177	251	260	246	256	238
7	Dlhová služba na 1 obyv.(r.1+2+3/r.4)	167	163	177	368	384	342	323	246
8	Splátka bankového úveru + úrokov	293 094	357 731	333 102	310 393	441 053	453 851	467 596	542 254
9	Splátka úveru ŠFRB + úrokov	19 086	24 066	38 994	38 995	38 995	38 995	38 995	38 995
10	Splátka dodávateľského úveru	0	0	0	142 482	327 174	625 308	625 308	625 308
11	Splátka úverov + úrokov (r.8+9+10)	312 180	381 797	372 096	491 870	807 222	1 118 154	1 131 899	1 206 557
12	Skutočné bežné príjmy predch. roka	8 926 110	9 134 402	10 193 155	11 134 767	10 581 374	9 909 181	9 736 473	10 057 835
13	§ 17 ods.6 písm. a) (r.1/r.12) %	38,28	35,40	29,92	41,83	45,55	45,60	48,46	42,93
14	§ 17 ods.6 písm. b) (r.8/r.12) %	3,28	3,92	3,27	2,79	4,17	4,58	4,80	5,39

D. PREHLAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH

Mesto Brezno a jeho mestské zastupiteľstvo neprijalo žiadne záruky a ručenie za iné subjekty.

E. ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Príspevkové organizácie mesta hospodária podľa svojho rozpočtu nákladov a výnosov a výsledku hospodárenia. Ich rozpočet zahŕňa aj príspevok z rozpočtu zriaďovateľa a prostriedky prijaté od iných subjektov.

Príspevkové organizácie mali počas roku 2013 nasledovné priemerné stavy zamestnancov :

Technické služby Brezno..... 63 zamestnancov, z toho 3 riadiacich

Mestské kultúrne stredisko..... 13 zamestnancov, z toho riadiacich 3

Mestský športový klub Brezno..... 23 zamestnancov, z toho 5 riadiacich

Údaje o hospodárení príspevkových organizácií za hlavnú činnosť

	Technické služby	Mestské kultúrne stredisko	Mestský športový klub
Náklady, v tom :	1 381 577	219 377	813 099
Spotreba materiálu	188 981	2 599	43 866
Spotreba energie	135 148	39 309	173 101
Opravy a udržiavanie	21 095	2 007	29 692
Ostatné služby	36 023	47 623	48 935
Mzdové náklady	595 537	104 213	189 429
Ostatné náklady	24 218	3 721	10 341
Odpisy	380 575	19 905	317 735
Výnosy, v tom :	1 331 699	215 923	816 745
Vlastné	94 649	44 940	142 151
Príspevok zriaďovat.	864 740	151 433	357 468
Príspevok od ost. sub.	2 000	5 797	520
Výnosy z kap. transf.	370 310	13 753	316 606
Splatná daň z príjmov	1	0	0
Výsledok hospodárenia (po zdanení)	- 49 879	- 3 454	3 646

Údaje o hospodárení príspevkových organizácií za podnikateľskú činnosť

	Technické služby	Mestské kultúrne stredisko	Mestský športový klub
Náklady	78 951	59 807	120 887
Výnosy	105 728	64 132	126 506
Splatná daň z príjmov	3 462	392	0
Výsledok hospodárenia (po zdanení)	23 315	3 933	5 619

Príspevkové organizácie celkove dosiahli nasledovný výsledok hospodárenia :

	Technické služby	Mestské kultúrne stredisko	Mestský športový klub
Náklady	1 460 528	279 184	933 986
Výnosy	1 437 427	280 055	943 251
Splatná daň z príjmov	3 463	392	0
Výsl. hospodárenia (po zdanení)	- 26 564	479	9 265

Dosiahnutý záporný výsledok hospodárenia Technických služieb v hlavnej činnosti bude vykrytý kladným výsledkom hospodárenia z podnikateľskej činnosti a zvyšok bude preúčtovaný na nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Mestské kultúrne stredisko dosiahlo kladný výsledok hospodárenia tak v hlavnej ako aj podnikateľskej činnosti. Tento bude použitý na tvorbu zákonného rezervného fondu, z ktorého bude následne vykrytá strata z roku 2012.

Z dosiahnutého kladného výsledku hospodárenia Mestského športového klubu z hlavnej aj podnikateľskej činnosti bude vytvorený rezervný fond, z ktorého bude následne vykrytá strata roku 2012. Zvyšok zostane v rezervnom fonde.

F. ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Rozpočtové organizácie mesta Brezno sú svojim rozpočtom prostredníctvom poskytovaných transferov napojené na rozpočet mesta.

Hospodária s finančnými prostriedkami poskytnutými zriaďovateľom – originálne kompetencie ako aj s finančnými prostriedkami poskytnutými zo ŠR – prenesené kompetencie.

Analýza príjmov je obsiahnutá v nasledujúcej tabuľke a analýza výdavkov je obsiahnutá v predchádzajúcich častiach návrhu Záverečného účtu ako aj v nasledujúcich údajoch.

1. Bežné príjmy RO

Rozpočtové organizácie pre rok 2013 nemali rozpočtované žiadne príjmy. V zmysle § 23 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy dosiahli mimorozpočtové príjmy vo výške 162 420,54 EUR. O tieto prostriedky boli RO oprávnené prekročiť rozpočtový limit výdavkov, a to tak bežných ako aj kapitálových.

Škola	Skutočnosť
ZŠ s MŠ Pionierska 2	56 096,24
ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4	35 027,06
ZŠ s MŠ MPCĽ	25 731,52
Základná umelecká škola	31 468,42
Centrum voľného času	14 097,30
CELKOM	162 420,54

2. Bežné výdavky RO

Zabezpečenie originálnych kompetencií v oblasti školstva (materské školy, školské kluby detí, základná umelecká škola, centrum voľného času a zariadenia školského stravovania v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Brezna) bolo v roku 2013 z finančného hľadiska realizované z príjmov mesta Brezna získaných z výnosu dane z príjmov poukázaného územnej samospráve podľa počtu detí a žiakov k 15.9.2013.

Rozpočet škôl a školských zariadení bol v priebehu roku upravený rozpočtovými opatreniami z vlastných príjmov a z iných nerozpočtovaných zdrojov mesta napríklad z dôvodu vyššieho záujmu dôchodcov o stravovacie služby v ZŠS, zabezpečenia výchovno-vzdelávacieho procesu a prevádzky v MŠ, spolufinancovania projektu realizovaného v rámci OP Vzdelávanie v ZŠ K. Rapoša, Pionierska 4, Brezno. Upravený rozpočet rozpočtových organizácií – originálne kompetencie k 31.12.2013 financovaný z vlastných príjmov mesta (kód zdroja financovania „41“) bol vo výške 1 558 446 EUR. Školy a školské zariadenia rozpočtované prostriedky vyčerпали v plnej výške okrem CVČ, ktoré zriaďovateľovi vrátilo nevyčerpané finančné prostriedky k 31.12.2013 vo výške 3,73 EUR. Z iných zdrojov rozpočtu mesta (napríklad za poskytnuté služby – kód zdroja financovania „71“) upravený rozpočet rozpočtových organizácií predstavuje sumu 1 903,00 EUR.

V roku 2013 v materských školách v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Brezna boli na zabezpečenie výchovy a vzdelávania detí, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky čerpané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu v súlade so zákonom č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov vo výške 27 149,00 EUR.

Centrum voľného času na záujmové vzdelávanie detí (vzdelávacie poukazy) využilo aj finančné prostriedky zo ŠR v celkovej výške 1 055,- EUR. V nadväznosti na zmenu legislatívy boli na záujmové vzdelávanie detí v CVČ čerpané účelovo určené finančné prostriedky získané od iných obcí a miest vo výške 4 018,64 EUR.

V rámci originálnych kompetencií bola v školách a školských zariadeniach v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Brezna čerpaná aj poskytnutá účelovo určená dotácia zo ŠR na zabezpečenie zvýšenia platov zamestnancov regionálneho školstva financovaného z rozpočtu územnej samosprávy v súlade so zákonom o štátnom rozpočte na rok 2013 a s rozhodnutím vlády SR týkajúceho sa rastu platov nepedagogických zamestnancov regionálneho školstva v celkovej výške 55 519,60 EUR.

Prenesený výkon štátnej správy na úseku školstva bol financovaný v súlade so zákonom č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov z normatívnych finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu určených na zabezpečenie výchovno-vzdelávacieho procesu a prevádzky v základných školách podľa počtu žiakov k 15.9.2012 (do 31.8.2013) a v období september – december 2013 podľa počtu žiakov k 15.9.2013. Základným školám v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Brezna boli v roku 2013 rozpísané normatívne finančné prostriedky v sume 2 170 047,00 EUR. V základných školách boli čerpané aj nenormatívne finančné prostriedky zo ŠR na rok 2013 v súlade s určeným účelom:

• na odchodné	1 514,00 EUR
• na dopravné žiakov ZŠ	5 916,41 EUR
• pre asistentov učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením (4,5 úväzku)	32 400,00 EUR
• na záujmové vzdelávanie – vzdelávacie poukazy	41 661,00 EUR
• na výchovu a vzdelávanie žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia	20 800,00 EUR.

V súlade s príslušnou legislatívou boli v I. štvrtroku 2013 dočerpané normatívne a nenormatívne finančné prostriedky presunuté z roku 2012 vo výške 23 271,01 EUR (23 000,- EUR – normatívy ZŠ Pionierska 2, Brezno a 271,01 EUR účelovo určených na dopravu pre žiakov ZŠ Pionierska 2 a ZŠ K. Rapoša, Pionierska 4). ZŠ K. Rapoša, Pionierska 4 na realizáciu projektu v rámci OP - Vzdelávanie čerpala finančné prostriedky z predchádzajúceho roku vo výške 52 429,24 EUR a prostriedky z rozpočtu mesta Brezna na spolufinancovanie projektu vo výške 7 015,77 EUR.

Na zabezpečenie výchovno-vzdelávacieho procesu a prevádzky v školách a školských zariadeniach v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Brezna rozpočtové organizácie čerpali mimorozpočtové zdroje (v roku 2013 celkom bežné výdavky vo výške 237 321,59 EUR), ktoré získali z poplatkov od rodičov, iných osôb, ktoré majú voči dieťaťu vyživovaciu povinnosť alebo žiakov na úhradu niektorých nákladov v súlade s platným VZN mesta Brezna, z prenájmu priestorov a zariadenia škôl a školských zariadení v čase, keď sa nevyužívajú na výchovno-vzdelávací proces, na základe darovacej zmluvy, alebo formou dotácie, resp. grantu. ZŠ K. Rapoša, Pionierska 4 využila aj mimorozpočtové zdroje získané zo štrukturálnych fondov EÚ a ŠR na realizáciu projektu v rámci OP Vzdelávanie.

Výdavky RO celkom

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
ZŠ s MŠ Pionierska 2	1 414 102	1 589 757	1 645 848,54	103,53
ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4	1 164 449	1 362 808	1 481 535,40	108,71
ZŠ s MŠ MPČL	702 807	765 395	791 127,85	103,36
Základná umelecká škola	231 861	242 029,00	273 497,02	113,00
Centrum voľného času	86 485	93 610,00	107 702,41	115,05
CELKOM	3 599 704	4 053 599	4 299 711,22	106,07

Výdavky RO podľa funkčnej klasifikácie

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Základné školstvo	2 062 700	2 355 870	2 355 790,65	100,00
mimorozpočtové FP	0	0	89 268,99	
Školský klub detí	183 260	191 980	191 980,10	100,00
mimorozpočtové FP	0	0	16 103,00	
Zar. školského stravovania	250 614	258 143	258 142,00	100,00
mimorozpočtové FP	0	0	66 367,03	
Materské školy	773 850	849 804	849 804,20	100,00
mimorozpočtové FP	0	0	28 892,80	
Záujmové vzdelávanie	318 346	335 639	335 634,71	100,00
mimorozpočtové FP	0	0	45 564,72	
Ďalšie soc. služby – staroba	10 934	12 376	12 376,16	100,00
Soc. pomoc občanom v HN	0	49 787	49 786,86	100,00
CELKOM	3 599 704	4 053 599	4 299 711,22	104,92

Výdavky RO podľa ekonomickej klasifikácie vrátane KV

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Mzdy, platy, OON	2 155 560	2 410 227,79	2 425 790,37	100,65
Poistné a prís. do poisťovní	830 480	898 595	903 790,74	100,58
Tovary a služby	612 126	721 525,98	936 218,23	129,76
Bežné transfery	1 538	23 250,23	25 036,93	107,68
Kapitálové výdavky			8 874,95	
CELKOM	3 599 704	4 053 599	4 299 711,22	105,85

3. Kapitálové výdavky RO

Rozpočtovým organizáciám v roku 2013 mesto neposkytlo kapitálový transfer. Vzhľadom na zvýšený počet krádeží ZŠ s MŠ Pionierska 2 z mimorozpočtových prostriedkov zabezpečila rozšírenie kamerového systému v žltej budove pre I. stupeň v hodnote 3.013,37 EUR. ZŠ s MŠ MPČL obstarala do školskej jedálne z mimorozpočtových zdrojov konvektomat v hodnote 5.861,58 EUR.

G. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

1. Výsledok hospodárenia zistený podľa § 2 ods. b) a c) zákona 583/2004 Z.z.

Výsledok rozpočtového hospodárenia sa zisťuje po zúčtovaní celkových príjmov a výdavkov ako výsledok ich súhrnnej bilancie.

Podľa § 2 písm. b) a c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p. prebytkom rozpočtu obce je kladný rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu obce; schodkom rozpočtu obce je záporný rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu obce, pričom súčasťou príjmov a výdavkov obce nie sú finančné operácie.

V zmysle § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov bolo povinnosťou mesta zostaviť bežný rozpočet ako vyrovnaný alebo prebytkový. Bežný rozpočet mohlo mesto zostaviť ako schodkový, ak vo výdavkoch bežného rozpočtu rozpočtovalo použitie účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo ŠR, z rozpočtu EÚ alebo na základe osobitného predpisu (§ 5 zákona č. 302/2001 Z.z.), nevyčerpaných v minulých rokoch; výška schodku takto zostaveného bežného rozpočtu nesmie byť vyššia ako suma týchto nevyčerpaných prostriedkov. Pre rok 2013 bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový.

Kapitálový rozpočet mohlo mesto zostaviť ako vyrovnaný alebo prebytkový; kapitálový rozpočet sa mohol zostaviť ako schodkový, ak je tento schodok vykrytý zostatkami finančných prostriedkov z minulých rokov, alebo je krytý prebytkom bežného rozpočtu alebo návratnými zdrojmi financovania. Pre rok 2013 bol kapitálový rozpočet zostavený ako schodkový.

Hospodárenie mesta v roku 2013 dokumentuje nasledovná tabuľka :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
BEŽNÝ ROZPOČET			
príjmy	9 936 760	10 688 165	10 445 004,47
výdavky	9 081 477	9 758 515	9 848 449,21
Prebytok	855 283	929 650	596 555,26
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET			
príjmy	852 237	856 237	890 576,08
výdavky	1 210 317	1 287 417	1 203 522,11
Schodok (-)	358 080	431 180	312 946,03
FINANČNÉ OPERÁCIE			
príjmové	600 823	600 834	600 822,88
výdavkové	728 625	729 903	724 983,60
Zostatok fin. operácií	- 127 802	- 129 069	- 124 160,72
Príjmy	10 788 997	11 544 402	11 335 580,55
Výdavky	10 291 794	11 045 932	11 051 971,32
Prebytok+/schodok -	497 203	498 470	283 609,23

Mesto v roku 2013 dosiahlo prebytok rozpočtu (rozdiel medzi príjmami a výdavkami) vo výške 283 609,23 EUR.

Podľa § 10 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov sú súčasťou rozpočtu mesta aj finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody prostriedkov peňažných fondov a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie. Rozdiel medzi príjmovými a výdavkovými finančnými operáciami mesta Brezno za rok 2013 je zostatok finančných prostriedkov vo výške – 124 160,72 EUR.

Rozdiel medzi prebytkom rozpočtu a rozdielom medzi príjmovými a výdavkovými finančnými operáciami je **kladný výsledok hospodárenia + 159 448,51 EUR**.

Táto suma predstavuje finančnú hotovosť na účtoch mesta k 31. 12. 2013, okrem finančných prostriedkov sociálneho fondu (3 015,28 EUR) a cudzích prostriedkov (12 206,66 EUR).

Z prebytku sa vylučujú podľa § 16 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy pre účely tvorby peňažných fondov nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo ŠR, z rozpočtu EÚ alebo na základe osobitného predpisu, ktoré možno použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku vo výške 54 740,04 EUR, v tom :

- nenormatívne FP – dopravné žiakov ZŠ s MŠ Pionierska 4	80,59 EUR
- projekt „Vzdelávanie – cesta k integrácii MRK“	12 489,02 EUR
- SOÚ stavebný – vlastné FP	24 168,17 EUR
- odvod výnosov z prostriedkov ŠR	1,90 EUR
- fond opráv a údržby bytov obstaraných z prostriedkov ŠFRB	13 000,36 EUR
- vklad do spoločnosti MPS s.r.o.	5 000,00 EUR

Prebytok rozpočtu pre tvorbu fondov vo výške 104 708,47 EUR navrhujeme rozdeliť nasledovne :

- do rezervného fondu	104 708,47 EUR
-----------------------	-----------------------

2. Výsledok hospodárenia zistený podľa § 4 ods. 7 zákona 583/2004 Z.z.

Pre potreby vyčíslenia schodku rozpočtu obce a rozpočtu vyššieho územného celku alebo prebytku rozpočtu obce a rozpočtu vyššieho územného celku ako subjektov verejnej správy sa uplatňuje jednotná metodika platná pre Európsku úniu. V rozpočte obce a v rozpočte vyššieho územného celku sa uplatňuje rozpočtová klasifikácia v súlade s § 4 ods. 4 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy.

Pre potreby vyčíslenia schodku rozpočtu alebo prebytku rozpočtu v príslušnom rozpočtovom roku v metodike ESA 95 sa do rozpočtov zahŕňajú :

- do príjmov** – položky hlavnej kategórie ekonomickej klasifikácie – 100, 200, 300
- do výdavkov** – položky hlavnej kategórie ekonomickej klasifikácie – 600, 700
- schodok (-)** rozpočtu je záporný rozdiel medzi príjmami podľa písm. a) a výdavkami podľa písm. b)
prebytok (+) rozpočtu je kladný rozdiel medzi príjmami podľa písm. a) a výdavkami podľa písm. b)

Pre vykázanie výsledku hospodárenia v metodike ESA 95 sa ku schodku rozpočtu alebo prebytku rozpočtu ďalej pripočítavajú položky časového rozlíšenia a to zmena stavu vybraných záväzkov a pohľadávok, časové rozlíšenie daní a časové rozlíšenie úrokov.

Zmena stavu záväzkov a zmena stavu pohľadávok je súčet rozdielov vybraných položiek súvahy medzi netto stavom bežného účtovného obdobia a netto stavom bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

Výpočet výsledku hospodárenia v metodike ESA 95

	Vybrané položky hospodárenia	Rok 2013
1.	Príjmy spolu	11 335 580,55
	z toho : 100 daňové príjmy	6 066 177,64
	200 nedaňové príjmy	1 542 836,75
	210 príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	661 965,11
	220 administratívne a iné poplatky	450 757,30
	230 kapitálové príjmy	187 350,02
	240, 250 úroky	434,83
	290 iné nedaňové príjmy	242 329,49
	300 granty a transfery	3 726 566,16
2.	Výdavky spolu	11 051 971,32
	z toho : 600 bežné výdavky	9 848 449,21
	610, 620 mzdy a poistné	5 420 476,08
	630 tovary a služby	2 812 272,61
	640 bežné transfery	1 634 182,50
	650 úroky	161 518,02
	700 kapitálové výdavky	1 203 522,11
	710 obstarávanie kapitálových aktív	1 191 587,16
	720 kapitálové transfery	11 934,95
3.	Prebytok (+) / Schodok (-) (1-2)	283 609,23
4.	Zahrnutie položiek časového rozlíšenia	1 676 520,37
	• zmena stavu pohľadávok	- 19 369,07
	• zmena stavu záväzkov	1 695 889,44
	• časové rozlíšenie úrokov	0
	• časové rozlíšenie daní	0
5.	Čisté pôžičky (+) / Čisté výpožičky (-) (3+4)	1 960 129,60

Poznámka : Pri zmene stavu záväzkov a pohľadávok sa priradzuje znamienko (+) alebo (-) podľa ich pozitívneho alebo negatívneho dopadu na výsledok hospodárenia.

V roku 2013 mesto zaznamenalo pokles pohľadávok o 19 369,07 EUR oproti roku 2012, čo negatívne ovplyvňuje výsledok hospodárenia t. z. že pri započítaní sumy poklesu pohľadávok k prebytku rozpočtu mesta sa prebytok znižuje.

V roku 2013 poklesli záväzky oproti roku 2012 o 1 695 889,44 EUR, čo pozitívne vstupuje do výsledku hospodárenia, t. z. že pri započítaní sumy poklesu záväzkov ku prebytku rozpočtu mesta sa prebytok zvyšuje.

v Brezne, dňa 9. mája 2014

Vypracovali : Ing. Ružena Šefranková
vedúca odboru ekonomického

Ing. Anna Fiľová
vedúca oddelenia rozpočtu a účtovníctva

Ing. Janka Belková
samostatný odborný referent na úseku
rozpočtu a výkazníctva