

	MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO MESTA BREZNA	Číslo poradia: 9
	21. SEPTEMBER 2017	Číslo spisu: MsÚ-2017/

Plnenie rozpočtu mesta Brezna za I. polrok 2017

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Komentár k plneniu rozpočtu mesta Brezna za I. polrok 2016/7
3. Príloha č. 1 - Plnenie rozpočtu mesta Brezno za I. polrok 2017 (podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie)
4. Príloha č. 2 - Plnenie rozvojových programov mesta Brezno za I. polrok 2017
5. Príloha č. 3 – Monitorovacia správa za obdobie od 01.01.2017 do 30.06.2017

Materiál sa doručuje:

1. Primátor mesta
2. Zástupca primátora mesta
3. Poslanci mestského zastupiteľstva
4. Hlavný kontrolór mesta Brezna
5. Prednosta mestského úradu
6. Vedúci odborov mestského úradu
7. Zapisovateľka
8. Komisia:
 - Finančná pri MsZ mesta Brezna

Počet príloh: 3

Dátum vyexpedovania materiálu: 14. septembra 2017

Predkladá: JUDr. Tomáš Abel, PhD. funkcia: primátor mesta Brezna	Podpis:
Vypracoval: Odbor ekonomiky a financovania MsÚ Brezno zastúpený vedúcim odborom Ing. Vladimírom Grlickým	Podpis:

MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO MESTA BREZNA
21. septembra 2017

NÁVRH NA UZNESENIE

Číslo poradia: 9

Plnenie rozpočtu mesta Brezno za 1. polrok 2017

Mestské zastupiteľstvo mesta Brezna

I/ berie na vedomie

plnenie rozpočtu mesta Brezno za I. polrok 2017

PLNENIE ROZPOČTU ZA I. POLROK 2017

Hospodárenie mesta v I. polroku 2017 sa riadilo podľa schváleného a upraveného rozpočtu na rok 2017.

Dôvodová správa je spracovaná na základe účtovnej závierky k 30.06.2017 a najmä výkazu – „Výkaz o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy zostavený k 30.06.2017“.

Údaje o plnení rozpočtu boli spracované podľa rozpočtovej klasifikácie v súlade s Opatrením MF SR č. MF/010175/2004-42, ktorým sa ustanovuje druhová, organizačná a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie, ktorá je záväzná pri zostavovaní, sledovaní a vyhodnocovaní rozpočtov územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov.

Plnenie rozpočtu príjmov je spracované podľa ekonomickej klasifikácie na úrovni hlavnej kategórie, kategórie a položky. Plnenie rozpočtu výdavkov je spracované a predložené podľa funkčnej klasifikácie na úrovni oddiel, skupina, trieda, podtrieda a podľa ekonomickej klasifikácie na úrovni hlavnej kategórie a kategórie – Príloha č. 1.

Schválený rozpočet na rok 2017 bol v priebehu I. polroka rozpočtového roka 2017 upravovaný rozpočtovými opatreniami. Celkom bolo vydaných a vykonaných 99 rozpočtových opatrení, z toho 59 rozpočtových opatrení v súlade s § 14 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z.z..(prostriedky poskytnuté zo ŠR alebo účelovo určené).

O všetkých vykonaných rozpočtových opatreniach vedie mesto operatívnu evidenciu.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2017	Plnenie rozpočtu k 30.06.2017	% plnenia
BEŽNÝ ROZPOČET				
Príjmy	11 546 875	12 369 920	6 900 374,44	55,78
Výdavky	10 182 585	11 140 158	5 419 994,78	48,65
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET				
Príjmy	20 000	153 000	240 886,62	157,44
Výdavky	932 322	2 197 565	445 649,88	20,28
FINANČNÉ OPERÁCIE				
Príjmové	0	1 266 771	240 165,87	18,96
Výdavkové	447 147	447 147	234 040,57	52,34

I. Plnenie príjmov za I. polrok 2017

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2017	Plnenie rozpočtu k 30.06.2017	% plnenia
Bežné príjmy	11 546 875	12 369 920	6 900 374,44	55,78
Kapitálové príjmy	20 000	153 000	240 886,62	157,44

z toho :

1. Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu t.j. 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).

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2017	Plnenie rozpočtu k 30.06.2017	% plnenia
Daňové príjmy	7 885 360	7 885 360	4 158 362,85	52,74
Nedaňové príjmy	1 249 594	1 276 635	914 234,96	71,61
Granty a transfery	2 411 921	3 207 925	1 827 776,63	56,98

1/1 Daňové príjmy

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2017	Plnenie rozpočtu k 30.06.2017	% plnenia
Daň z príjmov a kap. majetku	6 400 000	6 400 000	3 243 903,76	50,69
Daň z majetku	900 000	900 000	516 422,84	57,38
Dane za tovary a služby	584 360	584 360	397 070,11	67,95

a) Daň z príjmov a kapitálového majetku

Najpodstatnejšou časťou bežných príjmov mesta je daň z príjmov fyzických osôb tzv. podielová daň zo štátneho rozpočtu (ďalej len ŠR). Prognózovaný podiel na výnose DPFO pre rok 2017 vrátane zúčtovania za rok 2016 zverejnený MF SR dňa 12.12.2016 bol pre mesto Brezno vo výške 6 499 862 EUR. Mesto na základe východiskových údajov uverejnených v návrhu ŠR na rok 2017 schválilo rozpočet u podielových daní zo ŠR vo výške 6 400 000 EUR. Plnenie za I. polrok bolo dosiahnuté na úrovni 50,69 %.

b) Daň z majetku je tvorená daňami z nehnuteľností a to :

zo stavieb

z bytov a nebytových priestorov

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2017	Plnenie rozpočtu k 30.06.2017	% plnenia
Z pozemkov	130 000	130 000	104 656,33	80,50
Zo stavieb	700 000	700 000	356 542,84	50,93
Z bytov	70000	70 000	55 223,67	78,89

Mesto v roku 2017 vydalo a doručilo daňové výmery prihláseným a mestu známym daňovým poplatníkom v termíne do 31.07.2017. Výber daní k 30.06.2017 sa javí priaznivo; platby sú realizované priebežne, ďalší väčší príjem z daní z majetku mesto očakáva v septembri 2017, nakoľko bude daňovníkmi uhrádzaná druhá splátka (tí, ktorí si platbu rozdelili na dve časti).

c) Dane za tovary a služby predstavujú dane za špecifické služby – miestne dane a poplatky podľa zákona o miestnych daniach a poplatkoch ako aj platného všeobecne záväzného nariadenia mesta. Príjmy zo špecifických daní a miestneho poplatku za komunálny odpad sa v I. polroku 2017 vyvíjajú priaznivo.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2017	Plnenie rozpočtu k 30.06.2017	% plnenia
Za psa	17 000	17 000	3 890,65	22,89
Za nevýherné hracie prístroje	2 000	2 000	0,00	0,00
Za predajné automaty	360	360	0,00	0,00
Za ubytovanie	5 000	5 000	4 403,00	88,06
Za užívanie ver. priestranstva	60 000	60 000	56 526,16	94,21
Za komunálny odpad	500 000	500 000	332 250,30	66,45

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.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2017	Plnenie rozpočtu k 30.06.2017	% plnenia
Z podnikania a vlastníctva majetku	839 693	839 693	406 290,59	48,39
Administr. a iné poplatky	327 730	328 969	319 294,62	97,06
Úroky	500	500	1,79	0,36
Iné nedaňové príjmy	81 671	107 473	188 647,96	175,53

a) Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku

- tvoria príjmy z podnikania a príjmy z prenájmu pozemkov, budov, bytov a nebytových priestorov.

Príjmy z podnikania mesto dosiahlo v I. polroku 2017 vo výške 67 254,00 EUR – príjem z podielu na zisku v spoločnosti LESY MESTA BREZNO s.r.o. vo výške 34 000,00 EUR a dividendy Veolia Energia a.s. vo výške 33 254,00 EUR.

Príjmy z prenajatých pozemkov dosiahlo mesto vo výške 172 422,40 EUR, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 37,65%.

Príjem z prenajatých budov a objektov (bytové a nebytové priestory) mesto dosiahlo vo výške 127 263,89 EUR, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 57,98 %.

Príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia bol dosiahnutý vo výške 36 513,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 37,83 %. Jedná sa o prenájom tepelných zdrojov Veolia Energy Brezno a.s.

Súčasťou príjmovej časti rozpočtu – administratívne a iné poplatky sú aj príjmy rozpočtových organizácií (ďalej len RO). RO dosiahli v rámci uvedenej kategórie príjmov v I. polroku 2017 príjmy z prenájmu vo výške 2 837,30 EUR.

b) Administratívne a iné poplatky

Prevažnú časť týchto príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov - 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. Celkove boli tieto príjmy z administratívnych poplatkov dosiahnuté vo výške 115 708,40 EUR. Tieto zákonné poplatky – správne poplatky boli splnené na 65,74 %.

Príjmy vo výške 7 418,12 EUR predstavujú príjmy za porušenie predpisov – pokuty, penále a iné sankcie, ktoré boli vyrubované mestskou políciou, mestskou knižnicou, Obvodným úradom Brezno.

Ďalšími administratívnymi príjmami sú poplatky a platby vyberané v zmysle platných všeobecne záväzných predpisov a uzatvorených zmlúv o poskytovaní služby. V I polroku 2017 dosiahli výšku 82 535,50 EUR.

Príjmy za predaj prebytočného hnutel'ného majetku boli dosiahnuté vo výške 1 056,88 EUR.

Príjmy za znečisťovanie ovzdušia boli dosiahnuté vo výške 6 132,50 EUR.

Súčasťou príjmovej časti rozpočtu – administratívne a iné poplatky sú aj príjmy rozpočtových organizácií (ďalej len RO). RO dosiahli v rámci uvedenej kategórie príjmov v I. polroku 2017 mimorozpočtové príjmy (hlavne z poplatkov o rodičov detí) vo výške 106 443,22 EUR.

c) Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov

Celkové plnenie na tejto položke bolo dosiahnuté len vo výške 1,79 EUR a to vzhľadom na nízke bankové úrokové sadzby.

d) Iné nedaňové príjmy

Iné nedaňové príjmy dosahujú plnenie 188 647,96 EUR t.j. 175,53 % rozpočtu, z toho 11 197,66 EUR pripadá na RO.

1/3 Granty a transfery

- jedná sa o granty a transfery účelovo viazané, ktoré boli resp. budú použité v súlade s ich účelom. Mestu Brezno boli v I. polroku 2016 poukázané nasledovné bežné transfery :

Poskytovateľ	Účel	Upravený rozpočet	Plnenie k 30.06.2017
OÚ B. Bystrica	Školstvo – prenesené kompetencie	2 836 368	1 491 622,82
OÚ B. Bystrica	Školstvo - originálne kompetencie	749	749,00
MŠVVaŠ SR - MPC	Školstvo – projekty	3 287	3 287,26
MV SR	Školský úrad	13 774	6 887,00
MV SR	PVŠS na úseku matrik	29 064	14 531,71
MV SR	PVŠS na úseku REGOB	7 001	7 000,95
MV SR	PVŠS – register adries	4 800	4 800,40
MV SR	PVŠS v oblasti životného prostredia	1 983	1 982,50
MV SR	Starostlivosť o vojnové hroby	512	512,50
MV SR	Projekt: Prevencia kriminality	6 630	6 630,00
MDVRR SR	PVŠS - Spoločný obecný úrad	43 545	43 544,88
MDVRR SR	PVŠS v oblasti bývania (ŠFRB)	13 400	13 399,82
MPSVaR SR	ZNB „Náruč“	10 800	10 800,00
MPSVaR SR	Útulok „Nádej“	17 280	17 280,00
IA MPSVaR SR	NP opatrovateľská služba	74 526	74 526,00
ÚPSVR Brezno	Chránená dielňa MsÚ – ref. 2016	639	639,05
ÚPSVR Brezno	Chránená dielňa MsÚ	749	748,65
ÚPSVR Brezno	Chránená dielňa MsP – ref. 2016	726	725,84
ÚPSVR Brezno	Chránená dielňa MsP	749	748,65
ÚPSVR Brezno	Aktivačné práce	27 850	8 684,14
ÚPSVR Brezno	Osobitný príjemca príd. na dieťa	40 149	40 145,02
ÚPSVR Brezno	Osobitný príjemca pomoci v HN	34 474	34 474,61
ÚPSVR Brezno	Školstvo – uč.pomôcky a stravovanie pre deti v HN	25 711	25 711,84
ÚPSVR Brezno	Školstvo – Šanca na zamestnanie	0	2 549,98
ÚPSVR Brezno	Sociálny pohreb	239	239,01

Legenda :

OÚ	Okresný úrad Banská Bystrica
MDVRR SR	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR
MPSVaR SR	Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR
IA MPSVaR	Implementačná agentúra Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR
MV SR	Ministerstvo vnútra SR
MŠVVaŠ SR	Ministerstvo školstva, vedy výskumu a športu SR
ÚPSVR Brezno	Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny v Brezne
PVŠS	Prenesený výkon štátnej správy

Mestu Brezno boli v I. polroku 2017 poukázané nasledovné bežné granty :

Poskytovateľ	Účel	Rozpočet	Plnenie k 30.06.2017
SPP		2 000	2 000,00
Nadácia TESCO	Námestíčko pod bránou	1 300	1 170,00
Holdes	Dni mesta Brezna	500	500,00
VMS Trade	Dni mesta Brezna	800	800,00
Rolta	Dni mesta Brezna	500	500,00
Slov. les. a obch. komora	Dni mesta Brezna	500	500,00
Ekoforest	Dni mesta Brezna	100	100,00
Istrofinal	Dni mesta Brezna	1 000	1 000,00
Onderwood	Dni mesta Brezna	120	120,00
Brezno Industry	Dni mesta Brezna	200	200,00
CORA GEO	Dni mesta Brezna	1 900	1 900,00
MMM WOOD	Dni mesta Brezna	300	300,00
Drevotrade	Dni mesta Brezna	1 200	1 200,00
Siman a Jorčík	Dni mesta Brezna	500	500,00
Stredoslovenská vodárenská	Dni mesta Brezna	2 000	2 000,00

RO boli poukázané granty vo výške 2 765,00 EUR.

2. Kapitálové príjmy

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2017	Plnenie rozpočtu k 30.06.2017	% plnenia
Príjem z predaja majetku	20 000	126 000	213 886,62	169,75
Tuzemské kapitálové granty	0	27 000	27 000,00	100,00

Kapitálové príjmy sa v I. polroku 2017 podarilo vysoko prekročiť.

2/1 Príjem z predaja majetku

a) predaj budov a bytov

11 629,75 EUR

Pre rok 2017 boli rozpočtované kapitálové príjmy z predaja kapitálových aktív vo výške 10 000 EUR. V I. polroku 2017 boli realizované predaje kapitálových aktív vo výške 11 629,75 EUR.

b) predaj pozemkov

202 256,87 EUR

Pre rok 2017 bol rozpočtovaný príjem z predaja pozemkov vo výške 11 000 EUR. V I. polroku 2017 boli dosiahnuté príjmy z predaja pozemkov vo výške 202 256,87 EUR.

2/2 Tuzemské kapitálové granty a transfery

V I. polroku 2017 boli mestu poukázané kapitálové granty a transfery vo výške 27 000,00 EUR Audiovizuálnym fondom

II. Plnenie výdavkov za I. polrok 2017

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2017	Plnenie rozpočtu k 30.06.2017	% plnenia
Bežné výdavky	10 182 585	11 140 158	5 419 994,78	48,65
Kapitálové výdavky	932 322	2 197 565	445 649,88	20,28

z toho :

1. Bežné výdavky

1/1 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu vo finančnom vyjadrení podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie uvádzame v prílohe č. 1 Plnenie rozpočtu mesta Brezna za I. polrok 2017.

1/2 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

1/2/1 – Mestský úrad

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2017	Plnenie rozpočtu k 30.06.2017	% plnenia
Mzdy, platy, OON	1 481 805	1 591 210	762 618,15	47,93
Poistné a príspevky do poisťovní	642 836	668 449	320 818,95	47,99
Tovary a služby	1 390 593	1 477 897	794 695,82	53,77
Bežné transfery	2 124 981	2 244 695	1 282 895,49	57,15
Splácanie úrokov	116 727	116 727	48 186,53	41,28

a) Čerpanie rozpočtu v rámci kategórie 610 - Mzdy, platy, OON vrátane kategórie 620 - Poistného a príspevku do poisťovní v I. polroku 2017 zahŕňa osobné výdavky zamestnancov MsÚ vrátane Mestskej polície.

b) Tovary a služby boli čerpané v I. polroku 2017 čerpané v súlade s upraveným rozpočtom. Jednotlivé položky boli čerpané nasledovne :

- 631 – cestovné náhrady boli čerpané vo výške 1 990,07 EUR t.j. na úrovni 42,24 %
 632 – energie, voda a komunikácie boli čerpané vo výške 111 797,94 EUR t.j. na úrovni 55,71 %
 633 – výdavky na materiál boli čerpané vo výške 78 133,24 EUR t.j. na úrovni 54,29 %
 634 – dopravné bolo vyčerpané vo výške 13 719,01 EUR t.j. na úrovni 49,21 %
 635 – výdavky na rutinnú a štandardnú údržbu sa čerpali vo výške 43 460,37 EUR t.j. na úrovni 32,79 %
 636 – nájomné a prenájom bolo vyčerpané vo výške 632,82 EUR t.j. na úrovni 20,76 %
 637 – výdavky na služby boli čerpané vo výške 544 962,37 EUR t.j. na úrovni 56,47 %

c) Bežné transfery – čerpanie na úrovni 57,15 %, z toho :

- bežné príspevky príspevkovej organizácii – Technickým službám Brezno mesto poukázalo vo výške 1 015 141,50 EUR t.j. 57,20 % upraveného rozpočtu
- *bežné transfery jednotlivcom a neziskovým organizáciám boli poukázané nasledovne :*
 - Športovým klubom – dotácie poukázané vo výške 50 000,00 EUR; plnenie na 100,00 %
 - Kultúrnym telesám boli poukázané dotácie vo výške 35 820,00 EUR, t.j. plnenie na 94,26 %.
 - Členské príspevky boli vyčerpané na úrovni 98,92 %
 - Nemocenské dávky boli čerpané na úrovni 99,34 % upraveného rozpočtu
 - Odstupné a odchodné bolo čerpané vo výške 3 486,00 EUR t.j. 48,05 % upraveného rozpočtu. Rozpočet bol upravený v rámci položky 610.
 - Dávky v hmotnej núdzi boli vyplatené v zmysle poukázaného transferu z ÚPSVaR Brezno
 - Dotácie z kapitoly primátora boli poukázané vo výške 5 500,00 EUR t.j. čerpanie na 45,83 %
 - Príspevok pre mladé talenty bol v zmysle VZN poukázaný vo výške 3 000,00 EUR
 - Príspevok pri narodení dieťaťa bol poukázaný vo výške 8 600,00 EUR
 - Dotácie na prevádzku sociálneho taxíka boli poukázané vo výške 10 404,00 EUR
 - Súkromnej MŠ EBG bola poskytnutá dotácia v zmysle uzatvorenej zmluvy na úrovni 50 % schváleného rozpočtu t.j. 31 215,00 EUR.
 - Príspevok na stravovanie dôchodcov v iných zariadeniach ako školských bol uhradený vo výške 84,15 EUR

d) Úroky z poskytnutých úverov boli splácané v súlade so schváleným rozpočtom.

1/2/2 - Rozpočtové organizácie

Kategória výdavkov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2017	Plnenie rozpočtu k 30.06.2017	% plnenia
Mzdy, platy, OON	2 868 146	3 036 240	1 240 052,78	40,84
Poistné a príspevky do poisťovní	998 305	1 142 830	458 084,50	40,08
Tovary a služby	558 192	849 772	500 244,20	58,87

Bežné transfery	1 000	12 338	12 431,36	100,76
------------------------	-------	--------	-----------	--------

- a) Čerpanie rozpočtu v rámci kategórie 610 - Mzdy, platy, OON vrátane kategórie 620 - Poistného a príspevku do poisťovní v I. polroku 2017 zahŕňa osobné výdavky zamestnancov škôl a školských zariadení len za 5 mesiacov, t.j. čerpanie je nižšie ako 50 %.
- b) Na úhradu výdavkov v rámci Tovarov a služieb boli v I. polroku 2017 čerpané aj mimorozpočtové zdroje, hlavne v školských jedálňach, v ZUŠ a CVČ.
- c) Čerpanie bežných transferov predstavuje predovšetkým účelovo určené finančné prostriedky na dopravné a na učebné pomôcky a stravovanie detí v HN, u ktorých je rozpočet upravený na I. polrok

Plnenie rozpočtu bežných výdavkov rozpočtových organizácií k 30.6.2017 zahŕňa aj mimorozpočtové zdroje čerpané v školách a školských zariadeniach vo výške 47 972,12 EUR.

2. Kapitálové výdavky

2/1 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2017	Plnenie rozpočtu k 30.06.2017	% plnenia
0111 – Výkonné a zákonodarné orgány	200 280	11 692	5 769,88	49,35
0310 – Policajné služby	100 000	41 550	21 944,00	52,81
0451 – Cestná doprava	200 000	162 050	9 214,08	5,69
0510 – Nakladanie s odpadmi	0	6 726	2 191,90	32,59
0520 – Nakladanie s odpadovými vodami	0	51 400	1 280,00	2,49
0620 – Rozvoj obcí	100 000	1 412 380	133 599,38	9,46
0630 – Zásobovanie vodou	0	5 000	0	0,00
0810 – Rekreačné s športové služby	132 042	209 842	194 286,66	92,59
0820 – Kultúrne služby	0	49 500	4 000,00	8,08
09111 – Predprimárne vzdelávanie s bež. starostl.	0	4 822	4 822,00	100,00
09211 – Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou	200 000	143 925	233,00	0,16
0950 – Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	0	83 000	52 631,38	63,41
1020 – Staroba	0	12 985	12 985,00	100,00
1070 – Sociálna pomoc občanom v hmotnej	0	2 693	2 692,60	99,99

a sociálnej núdzi				
-------------------	--	--	--	--

2/2 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2017	Plnenie rozpočtu k 30.06.2017	% plnenia
Nákup pozemkov a nehm. aktív	41 540	38 660	18 840,24	48,73
Nákup budov, objektov ...	0	0	0,00	0,00
Nákup prev. strojov, prístrojov, zariadení	100 000	96 872	11 043,11	11,40
Nákup dopravných prostriedkov všetkých druhov	0	16 550	16 550,00	100,00
Projektová dokumentácia	188 740	1 295 110	39 965,23	3,09
Realizácia stavieb	450 642	468 789	77 667,65	16,57
Rekonštrukcie a modernizácie strojov a zariadení	35 000	51 258	51 257,65	100,00
Ostatné kapitálové výd.	0	4 000	4 000,00	100,00
Kapitálové transfery (720)	116 400	370 018	226 326,00	61,17

Prílohač. 2 – Plnenie rozvojových programov mesta Brezno za I. polrok 2017

III. Plnenie finančných operácií za I. polrok 2017

1. Príjmové finančné operácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2017	Plnenie rozpočtu k 30.06.2017	% plnenia
Z ostatných finančných operácií	0	1 266 771	240 165,87	18,96

a) *Ostatné finančné operácie* predstavujú :

1. Zostatok účelovo určených prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 230 843,14 EUR, ktoré boli vylúčené z prebytku hospodárenia za rok 2016 v zmysle uznesenia MsZ č. 71/2017 z 15. mája 2017, ktorým bol schválený záverečný účet za rok 2016 boli zapojené do rozpočtu roku 2017
2. Fond opráv a údržby bytov obstaraných z prostriedkov ŠFRB bol v I. polroku 2017 zapojený vo výške 6 876,73 EUR.
3. Čerpanie MRZ – projekt ZŠ s MŠ Pionierska 2 – zostatok z minulých rokov vo výške 2 446,00 EUR.

2. Výdavkové finančné operácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2017	Plnenie rozpočtu k 30.06.2017	% plnenia
Splácanie domácej istiny	411 016	411 016	214 867,88	52,28
Splácanie finančného prenájmu	36 131	36 131	19 172,69	53,06

Splácanie istín úveru

V I. polroku 2017 mesto splatilo nasledovné istiny z poskytnutých úverov :

- z úverov na Dostavbu a stavebné úpravy zimného štadióna	129 838,39 EUR
- z úverov ŠFRB	11 817,65 EUR
- z prevzatého úveru HOTEL ĎUMBIER s.r.o.	3 171,84 EUR
- z úveru na „Rekonštrukciu námestia – III. etapa“	50 040,00 EUR
- úver audiovizuálny fond	20 000,00 EUR

Splácanie finančného prenájmu

- obstaranie strojov a zariadení pre TS Brezno v r. 2016	19 172,69 EUR
--	---------------

IV. Pohľadávky a záväzky k 30. 06. 2017

a) Pohľadávky k 30. 06. 2017

Vzhľadom k tomu, že mesto eviduje pohľadávky na základe uzatvorených platných zmlúv a faktúr (predpis) a počas celého účtovného obdobia dochádza k zmene na základe prijatých platieb, až evidencia pohľadávok k 31. 12. rozpočtového obdobia presne definuje jednotlivé druhy pohľadávok. V plnení k 30. 06. 2017 uvádzame pohľadávky na základe týchto skutočností.

Porovnanie stavu pohľadávok a nedoplatkov za roky 2016 a 2017

v EUR

Druh pohľadávky	2016	2017	Rozdiel 2017 - 2016
Ochrana objektov	3 657	3 404	- 253
Pokuty a priestupky	16 831	16 162	- 669
Poštové služby – paušál	1 113	1 113	0
Daň z nehnuteľností	201 555	206 838	+ 5 283
Daň za psa	12 741	19 144	+ 6 403
Daň za ver. priestranstvo	2 675	- 21 124	- 23 799
Daň za pred. automaty	450	0	- 450
Daň za nevýh. prístroje	1 400	0	- 1 400
Daň za ubytovanie	- 504	- 901	- 397
Poplatok za KO	300 397	300 733	+ 336
Nájomné byty – nájom	95 490	103 815	+ 8 325
Nájomné byty – služby	103 530	121 291	+ 17 761
Predaj bytov	7 147	7 147	0
Dlhodobé splátky - byty	696	696	0
Nebyt. priestory – nájom	60 218	62 463	+ 2 245
Nebyt. priestory – služby	10 943	12 074	+ 1 131
Predaj majetku	0	0	0
Nájom pozemky	25 193	5 321	- 19 872
Vodné, stočné	2 723	7 076	+ 4 353
Záškolačstvo	180	15	- 165
Nevrátené knihy	152	165	+ 13
Služby v ZNB	20	133	+ 113
Správne poplatky SOÚ	216	- 228	- 444
Opatrovateľská služba, požičovňa pomôcok	10 401	10 050	- 351
Poplatok SEKOLÓG	0	0	0
Životné prostredie	200	481	+ 281
CELKOM	857 424	855 868	- 1 556

V porovnaní s rovnakým obdobím predchádzajúceho roka sa stav pohľadávok znížil o 1 556 EUR.

Bližšiu špecifikáciu pohľadávok predkladáme v samostatnom materiáli na rokovanie MsZ.

b) Záväzky k 30. 06. 2017

Mesto eviduje k 30. 06. 2017 záväzky vo výške 4 420 365,43 EUR, pričom všetky záväzky sú v lehote splatnosti.

Bankové úvery k 30. 06. 2017 predstavujú záväzok mesta vo výške 3 004 651,62 EUR. Záväzok voči ŠFRB k 30.6.2017 je vo výške 592 180,52 EUR a záväzok voči Audiovizuálnemu fondu vo výške 20 000 EUR.

Prijaté zábezpeky mesto eviduje vo výške 156 979,32 EUR a ostatné záväzky (voči dodávateľom, prijaté preddavky, z nájmu, voči zamestnancom, voči daňovému úradu a poisťovniam) vo výške 646 553,97 EUR.

V. Monitorovacia 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 2017 bol zostavený vrátane programov mesta. Výdavky rozpočtu mesta boli alokované do 9 programov, ktoré sa vnútorne členia na podprogramy, prvky a projekty.

- Program č. 1 : Mesto pre občana
- Program č. 2 : Bezpečnosť, právo a poriadok
- Program č. 3 : Odpadové hospodárstvo
- Program č. 4 : Doprava a komunikácie
- Program č. 5 : Vzdelávanie
- Program č. 6 : Šport
- Program č. 7 : Kultúra
- Program č. 8 : Prostredie pre život
- Program č. 9 : Sociálne služby

Súčasťou programového rozpočtu je aj monitorovanie finančného a programového plnenia rozpočtu, ktorými sa počas realizácie rozpočtu posudzuje miera splnenia cieľov. Monitorovacia správa programového rozpočtu mesta tvorí Prílohu č. 3 Plnenia rozpočtu za I. polrok 2017.

v Brezne, dňa 05. 09. 2017

Vypracoval : Ing. Ružena Šefranková
SOR rozpočtu, výkazníctva a
finančných operácií