

Návrh rozpočtu mesta Brezno na roky 2018 – 2020

Vyvesený na úradnej tabuli mesta dňa : 27. 11. 2017

Zverejnený na internetovej adrese mesta dňa : 27. 11. 2017

Vyjadrenie obyvateľov k návrhu rozpočtu je možné predkladať do : 11. 12. 2017

Zvesený z úradnej tabule mesta dňa :

I. Východiská návrhu rozpočtu

Východiská pre zostavenie návrhu rozpočtu Mesta Brezno na roky 2018 – 2020 vychádzajú z vývoja príjmov a výdavkov v predchádzajúcom období t.j. skutočného plnenia rozpočtu k 31. 12. 2016, monitoringu vývoja rozpočtu k 30. 09. 2017 a očakávaného plnenia k 31. 12. 2017. V oblasti príjmov sa pri tvorbe rozpočtu vychádza z aktuálnych prognóz daňových príjmov verejnej správy na roky 2018 až 2020.

V návrhu rozpočtu na rok 2018 je premietnuté aj zvýšenie platov pedagogických zamestnancov školstva o 6 % a zamestnancov mestského úradu o 4 % od 1.1. 2018.

V návrhu rozpočtu je zapracovaný rozpočet rozpočtových organizácií v prenesených kompetenciách podľa zberu údajov k 15.9.2017. K jeho úprave mesto pristúpi po rozpise rozpočtu normatívnych finančných prostriedkov Ministerstvom vnútra SR.

V návrhu rozpočtu sú zapracované príjmy a výdavky súvisiace s preneseným výkonom štátnej správy a to za : školský úrad, matriku, Spoločný obecný úrad – stavebný úrad a úrad pre komunikácie a cestnú dopravu (ďalej len SOÚ), Štátny fond rozvoja bývania (ďalej len ŠFRB), projekt: „Terénna sociálna práca. Súčasťou návrhu rozpočtu sú príjmy a výdavky pre aktivačné práce a to na obdobie január a február 2018 v zmysle platnej dohody. Ostatné príjmy a výdavky súvisiace s preneseným výkonom štátnej správy, nakoľko v zmysle §14 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov tieto nepodliehajú schvaľovaniu mestským zastupiteľstvom (ďalej len MsZ), nakoľko sú účelovo určené, budú zapracovávané do rozpočtu postupne po obdržaní rozpisov zo štátneho rozpočtu (ďalej len ŠR).

Návrh rozpočtu mesta Brezno na roky 2018 –2020 je zostavený ako programový v súlade s platnými právnymi predpismi :

- Zákonom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
- Zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
- Zákonom č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

- Nariadením vlády č. 668/2004 Z.z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve
- Zákomom č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov
- Zákomom č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve v znení neskorších predpisov
- Zákomom č. 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov
- Ústavným zákonom č. 493/2011 Z.z. o rozpočtovej zodpovednosti
- Opatrením MF SR z 8. decembra 2004 č. MF/010175/2004-42, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie v znení neskorších dodatkov.
- VZN o miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady
- VZN o dani z nehnuteľností, dani za psa, dani za predajné automaty a dani za nevýherné hracie
- VZN o dani za užívanie verejného priestranstva a dani za ubytovanie

V zmysle § 10 ods. 3 Zákona č. 583/2004 Z.z. sa rozpočet vnútorne člení na :

- Bežný rozpočet – bežné príjmy a bežné výdavky
- Kapitálový rozpočet – kapitálové príjmy a kapitálové výdavky
- Finančné operácie

Návrh rozpočtu na rok 2018 je zostavený ako prebytkový.

Bežný rozpočet na rok 2018 je zostavený ako prebytkový; kapitálový rozpočet na rok 2018 je zostavený ako schodkový, schodok je vykrytý prebytkom bežného rozpočtu.

Finančné operácie sú kryté prebytkom rozpočtu.

Návrh rozpočtu na rok 2019 je zostavený ako prebytkový.

Bežný rozpočet na rok 2019 je zostavený ako prebytkový; kapitálový rozpočet na rok 2019 je zostavený ako schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu je vykrytý prebytkom bežného rozpočtu.

Finančné operácie sú kryté prebytkom rozpočtu.

Návrh rozpočtu na rok 2020 je zostavený ako prebytkový.

Bežný rozpočet na rok 2020 je zostavený ako prebytkový; kapitálový rozpočet na rok 2020 je zostavený ako schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu je vykrytý prebytkom bežného rozpočtu.

Finančné operácie sú kryté prebytkom bežného rozpočtu.

V zmysle § 9 ods. 1) zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov sa rozpočet zostavuje ako programový. Navrhované výdavky rozpočtu mesta sú 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

Návrh rozpočtu na rok 2018 je záväzný a na roky 2019 a 2020 je informatívny.

Nedeliteľnou súčasťou návrhu rozpočtu na roky 2018 – 2020 sú Prílohy č. 1 – Návrh programového rozpočtu na roky 2018 – 2020; Príloha č. 2 – Návrh rozpočtu mesta Brezna na roky 2018 – 2020 podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie; Príloha č. 3 – Návrh rozpočtu rozvojových programov mesta Brezna na roky 2018 – 2020.

Skratky použité v tabuľkách :

BP	bežné príjmy
BV	bežné výdavky
KP	kapitálové príjmy
KV	kapitálové výdavky
PFO	príjmové finančné operácie
VFO	výdavkové finančné operácie
S 2015	skutočné plnenie za rok 2015
S 2016	skutočné plnenie za rok 2016
SR 2017	schválený rozpočet na rok 2017
OS 2017	očakávaná skutočnosť za rok 2017
NR 2018	návrh rozpočtu na rok 2018
NR 2019	návrh rozpočtu na rok 2019
NR 2020	návrh rozpočtu na rok 2020
MRZ	mimorozpočtové zdroje

II. Rozbor návrhu príjmov

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
BP	11 781 377	12 877 995	11 546 875	13 302 912	12 882 514	13 253 901	13 810 920
KP	5 177 225	2 286 490	20 000	459 000	3 471 144	20 000	20 000

z toho :

1. Bežné príjmy

Bežné príjmy rozpočtu t.j. vlastné príjmy sú tvorené daňovými a nedaňovými príjmami. Ostatné príjmy sú tvorené transfermi na prenesený výkon štátnej správy, grantmi a dotáciami.

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
Daňové	6 969 997	7 598 499	7 885 360	7 850 021	8 285 360	8 625 360	8 982 360
Nedaňové	1 449 779	1 669 422	1 249 594	1 642 847	1 887 519	1 887 519	1 887 519
Granty a transfery	3 361 601	3 610 074	2 411 921	3 810 044	2 709 635	2 741 022	2 941 041

1/1 Daňové príjmy

Daňové príjmy tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
Daň z príjmov a kap. majetku	5 479 347	6 150 615	6 400 000	6 400 000	6 800 000	7 140 000	7 497 000
Daň z majetku	918 821	865 161	900 000	865 000	900 000	900 000	900 000
Dane za tovary a služby	571 309	581 723	584 360	584 000	584 360	584 360	584 360
Sankcie uložené v daňovom konaní	520	1 000	1 000	1 021	1 000	1 000	1 000

a) Daň z príjmov a kapitálového majetku

Najpodstatnejšou časťou bežných príjmov mesta je daň z príjmov fyzických osôb tzv. podielová daň zo ŠR. V návrhu rozpočtu na rok 2018 sú rozpočtované podielové dane v zmysle prognózy Ministerstva financií Slovenskej republiky (ďalej len „MF SR“) t.j. nárast o 6,25 % oproti očakávanej skutočnosti roku 2017, pričom je dodržaná zásada opatrnosti. Pre rok 2019 je rozpočtovaný nárast podielových daní o 5,00 % oproti návrhu roku 2018 a v roku 2020 tiež o 5,00 % oproti návrhu roku 2019.

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

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
Z pozemkov	154 094	162 898	130 000	152 000	130 000	130 000	130 000
Zo stavieb	693 496	633 644	700 000	678 000	700 000	700 000	700 000
Z bytov a nebytových priestorov	71 231	68 919	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000

Rozpočet daní z nehnuteľností v návrhu rozpočtu na rok 2018 vychádza zo skutočného plnenia rozpočtu roku 2016 a predpokladaného plnenia k 31. 12. 2017.

Návrh rozpočtu daní z nehnuteľností na roky 2019 a 2020 je na úrovni návrhu roku 2018.

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

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
Za psa	15 614	18 475	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000
Za nevyh. hr. automaty	1 283	1 200	2 000	300	2 000	2 000	2 000
Za predajné automaty	450	682	360	700	360	360	360
Za užív. ver. priestranstva	59 315	64 864	60 000	70 000	60 000	60 000	60 000

Za komunál. odpad	488 039	489 646	500 000	482 000	500 000	500 000	500 000
Za ubytovanie	6 393	6 856	5 000	14 000	5 000	5 000	5 000
Iné dane	215	0	0	0	0	0	0

Daň za psa, za nevýherné hracie automaty, za predajné automaty navrhujeme v rozpočte na rok 2018 na úrovni schváleného rozpočtu pre rok 2017. Predpokladom dosiahnutia navrhovaného rozpočtu je vymożenie daňových nedoplatkov cez daňové exekučné konania.

Daň z ubytovania navrhujeme vo výške roku 2017 t. j. 5 000 EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva navrhujeme pre rok 2018 na základe vývoja v roku 2017 vo výške 60 000 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad pre rok 2018 navrhujeme vo výške 500 000 EUR. Predpokladom dosiahnutia navrhovaného rozpočtu je vymożenie daňových nedoplatkov cez daňové exekučné konania, ktoré už prebiehajú alebo budú uplatnené.

Návrh rozpočtu daní za psa, ubytovanie, verejné priestranstvo, komunálny odpad, za nevýherné hracie automaty a predajné automaty na roky 2019 a 2020 je na úrovni roku 2018.

1/2 Nedaňové príjmy

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

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
Z podnikania a vl.majetku	792 530	872 745	839 693	859 254	811 331	811 311	811 311
Admin. a iné poplatky	478 208	668 140	327 730	563 583	994 218	994 218	994 218
Úroky	3 565	529	500	10	500	500	500
Iné nedaň. príjmy	172 476	128 008	81 671	220 000	81 470	81 470	81 470

a) Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku

- tvoria príjmy z podnikania – príjem mesta z odvodu zisku od spoločností založených mestom a spoločností, v ktorých má mesto majetkovú spoluúčasť, príjmy z prenájmu pozemkov, budov, bytov, nebytových priestorov, z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia.

Príjmy z podnikania (kat. 211) pre rok 2018 a ďalšie roky rozpočtujeme vo výške 60 000 EUR. Ide o príjem mesta z dividend z účasti na majetku v iných spoločnostiach – Veolia Energia a. s. Brezno a LESY MESTA BREZNO s.r.o. Východiskom stanovenia príjmu bola dosiahnutá skutočnosť v predchádzajúcich rokoch.

Návrh rozpočtu v tejto ekonomickej kategórii sú pre roky 2019 až 2020 rozpočtované na tej istej úrovni ako v roku 2018.

Príjmy z prenajatých pozemkov (kat. 212) predpokladáme vo výške 452 500 EUR, z toho za prenájom pozemkov LESY MESTA BREZNO s.r.o.. 300 000 EUR a z nájomov za Letný jarmok a Ondrejský jarmok 2018 - 50 000 EUR. Ostatné nájmy v zmysle uzatvorených zmlúv sú rozpočtované vo výške 102 500 EUR.

Príjmy z prenajatých budov a objektov (bytové a nebytové priestory – kat. 212) predpokladáme vo výške 195 725 EUR, pričom príjmy z nájomných bytov predstavujú čiastku 80 000 EUR.

Súčasťou príjmov z podnikania a vlastníctva sú aj príjmy rozpočtových organizácií t.j. „príjmy prijaté od fyzických a právnických osôb za prenájom priestorov a zariadenia v čase, keď sa nevyužívajú na výchovno-vzdelávací proces“. Tieto sú rozpočtované vo výške 6 593,00 EUR.

Príjmy z prenájmu bytov a nebytových priestorov pre roky 2019 a 2020 navrhujeme na úrovni roku 2018.

Príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia (kat. 212) je rozpočtovaný v zmysle uzatvoreného dodatku č. 14 so spoločnosťou Veolia Energia Brezno a. s. a to vo výške 60 000 EUR základné nájomné a 36 513 dodatočné nájomné, pričom základné nájomné musí byť čerpané len na zhodnotenie majetku.

b) Administratívne a iné poplatky

Administratívne poplatky sú príjmy zo správnych poplatkov (kat. 221), ktoré sú vyberané v zmysle platných právnych predpisov – správne poplatky 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. Ďalej sú to správne poplatky za prevádzku výherných hracích prístrojov, ktoré prevádzkuje právnická osoba, ktorá tieto prístroje umiestnila a prevádzkuje v zmysle zákona o hazardných hrách.

Celkove správne poplatky rozpočtujeme vo výške 277 695 EUR z toho:

- licencie na prevádzku hracích prístrojov	15 000 EUR
- správny poplatok za uloženie odpadov	190 000 EUR
- Matrika, SOÚ	72 695 EUR

Rozpočtované príjmy vo výške 5 550 EUR predstavujú príjmy za porušenie predpisov (kat. 222) a to napr. z omeškaných úhrad, porušenie VZN v oblasti životného prostredia, za záškoláctvo, pokuty uložené v blokovom konaní (mestská polícia) a pod. V tejto celkovej čiastke sú rozpočtované len tie príjmy za porušenie predpisov, ktoré sa pravidelne každoročne opakujú. Príjmy za porušenie predpisov sa nerozpočtujú.

- mestská knižnica	550 EUR
- mestská polícia	3 000 EUR
- stavebný úrad	2 000 EUR

Ďalšia časť administratívnych príjmov je rozpočtovaná za poskytované služby (kat. 223) t.j. za opatrovateľskú službu, služby poskytované v zariadení núdzového bývania „NÁRUC“, v útulku „NÁDEJ“, za poskytovanie sociálnych služieb – zdravotných pomôcok, za služby v mestskej knižnici, za služby poskytované mestskou políciou na pulte centrálnej ochrany, za vodné a stočné v Podkoreňovej, za vodné v Rohoznej, za stočné na ČOV Pálenica. Sú to príjmy vyberané v zmysle platných všeobecne záväzných predpisov

a uzatvorených zmlúv o poskytovaní služby. V roku 2018 plánujeme tieto príjmy dosiahnuť vo výške 155 500 EUR z toho :

- za vodu v Rohoznej	8 000 EUR
- za stočné ČOV Pálenica	2 500 EUR
- za vodné a stočné v Podkoreňovej	17 400 EUR
- mestská knižnica	1 000 EUR
- kuratela	200 EUR
- zo zariadenia núdzového bývania „NÁRUČ“	2 100 EUR
- za opatrovateľskú službu v Brezne	90 000 EUR
- za monitorovací systém	1 200 EUR
- za služby v útulku „NÁDEJ“	4 500 EUR
- z pultu centrálnej ochrany (MsP)	28 000 EUR
- súpisné čísla a ostatné	100 EUR
- za predaj prebytočného majetku – šrot	500 EUR

V zmysle Metodického usmernenia MF SR k aplikácii zákona č. 310/2016 Z.z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy vo vzťahu k rozpočtovým organizáciám, ktorých zriaďovateľom je obec a vyšší územný celok rozpočtové organizácie s účinnosťou od 1.1.2018 rozpočtujú príjmy a výdavky na všetkých účtoch organizácie , t.j. súčasťou rozpočtu rozpočtovej organizácie sú všetky prostriedky, s ktorými hospodári.

Na základe uvedeného súčasťou rozpočtu mesta Brezna sú predpokladané príjmy rozpočtových organizácii :

- za školné – príspevky prijaté od rodičov a iných osôb, ktorí majú voči dieťaťu vyživovaciu povinnosť v predpokladanej výške 97 200,00 EUR
- z réžie v školskom stravovaní – poplatky a platby za nepriemyselného a náhodného predaja Služieb v predpokladanej výške 95 923,00 EUR
- za stravné (na potraviny) – v predpokladanej výške 355 350,00 EUR

Poplatok za znečisťovanie ovzdušia (kat. 229) je rozpočtovaný vo výške 7 000 EUR.

Príjmy z administratívnych a iných poplatkov pre roky 2019 a 2020 navrhujeme na úrovni roku 2018.

c) Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov

Vzhľadom na vývoj úrokových sadzieb na bankovom trhu mesto v návrhu rozpočtu pre roky 2018 – 2020 uvažuje s príjmami z úrokov (kat. 242) len vo výške 500 EUR.

d) Iné nedaňové príjmy

V tejto kategórii (292) sú rozpočtované predpokladané príjmy z dobropisov (za elektrickú energiu, za teplo, za plyn – vyúčtovanie v roku 2018 za rok 2017) vo výške 15 000 EUR; z výťažkov z lotérií a iných podobných hier 65 270 EUR.. Ostatné príjmy – napr. poisťné plnenia navrhujeme v rozpočte pre rok 2018 vo výške 500 EUR.

1/3 Bežné granty a transfery

Bežné transfery zo ŠR v návrhu rozpočtu mesta v roku 2018 sú rozpočtované vo výške 2 709 635 EUR. Ostatné bežné transfery a granty budú do rozpočtu roku 2018 zaradené v zmysle § 14 ods. 1 zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy,

úpravou rozpočtu po poukázaní finančných prostriedkov na účet a doručenia rozpisových listov.

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
TRANSFERY							
ZŠ - pren. komp.	2 616 258	2 798 055	2 300 000	2 966 940	2 438 000	2 535 519	2 735 538
ZŠ - OK ŠR	120 087	73 442	0	0	0	0	0
ZŠ-od subjektov VS	0	9 547	0	0	0	0	0
ZŠ P4 – PRINED	67 007	0	0	0	0	0	0
ZŠ MPČL-PRINED	59 391	0	0	0	0	0	0
ZŠ P4 – projekt OP	463	0	0	0	0	0	0
ZŠ P2 – MRZ	37 920	0	0	0	0	0	0
ZŠ P4 – MRZ	18 265	0	0	0	0	0	0
ZŠ MPČL – MRZ	14 771	0	0	0	0	0	0
ZUŠ – MRZ	0	0	0	0	0	0	0
CVČ – MRZ	3 400	0	0	0	0	0	0
MRZ ostatné- školy	0	0	0	0	0	0	0
MV SR – Školský úrad	13 291	13 784	13 784	14 325	14 325	14 325	14 325
MV SR – Matrika	29 880	28 424	28 424	30 438	30 438	30 438	30 438
MDV SR – SOÚ	44 125	43 826	43 826	43 545	43 545	43 545	43 545
MDV SR – ŠFRB	13 552	13 476	13 476	13 400	13 400	13 400	13 400
UPSVR – CHD	4 998	2 886	0	5 855	0	0	0
MV SR – REGOB	7 106	7 199	7 199	11 801	0	0	0
MV SR– živ. prostr.	2 016	1 995	0	1 983	0	0	0
MV SR – Vojnové hroby	448	477	0	512	0	0	0
UPSVR – Aktivačné práce	16 704	18 575	5 212	15 000	3 770	0	0
UPSVR – refundácia AP	2 557		0	0	0	0	0
MPSVR SR – Útulok „Nádej“	34 560	34 560	0	34 560	0	0	0
MPSVR SR – ZNB „Náruč“	21 600	21 600	0	21 600	0	0	0
MPSVRaR SR – komunitná synergia – ref. r. 2015	0	23 053	0	0	0	0	0
MPSVR SR – NP TSP	49 654	0	0	13 000	67 095	55 913	55 913
BBSK - projekty	1 400	1 680	0	0	0	0	0
MSŠVV SR – Chalupkovo Brezno	7 500	6 500	0	6 500	0	0	0
MK SR – Knižničný fond	1 700	0	0	0	0	0	0
MPSVR SR – TSP-refundácia	3 403	0	0	0	0	0	0
UPSVR – OPRP	41 439	65 703	0	82 000	0	0	0
UPSVR – OPSD	35 474	47 809	0	62 600	0	0	0
UPSVR - pohreb	0	80	0	239	0	0	0
Vzdelávanie MRK-refundácii	2 569	0	0	0	0	0	0
MŽP SR – Sanácia miest s nezákonne umiestneným odpa...	6 724	0	0	0	0	0	0
Projekt: Komunitná synergia	54 969	0	0	0	0	0	0

MV SR – referendum	6 400		0	0	0	0	0
MV SR – voľby do NR SR	0	18 830	0	0	0	0	0
MV SR – Refundácia povodní	4 502	0	0	0	0	0	0
Projekt: rekonštrukcia Synagóga	0	0	0	0	0	0	0
MH SR – Obnova verejného osvetlenia v meste Brezne	0	17 317	0	0	0	0	0
Refund. PRINED	10 628	0	0	0	0	0	0
MŽP SR – projekt: Vrchdolinka	5 409	0	0	0	0	0	0
MPSVR SR -NP OS	0	112 296	0	149 000	0	0	0
MV SR – DPZ	0	2 000	0	3 000	0	0	0
UPSVR – Šanca na zamestnanie	0	134 927	0	0	0	0	0
UPSVR – školstvo Šanca na zamestnanie	0	4 590	0	0	0	0	0
UPSVR – školstvo Cesta z kruhu nezamestnanosti	0	4 278	0	0	0	0	0
UPSVR – dotácie pre deti v HN	0	41 848	0	0	0	0	0
UPSVR – dotácie § 50 z.č. 5/2004	0	5 402,31	0	0	0	0	0
Recyklačný fond	0	42 064	0	0	0	0	0
MPaRV SR: Cyklotrasa Brezno-Valaská	0	0	0	0	21 432	0	0
MŽP SR: Zber a zhodnotenie BRO a DSO mesta Brezno	0	0	0	0	29 748	0	0
MPSVR SR: Občianska poriadková služba v meste Brezne	0	0	0	0	47 882	0	0
GRANTY							
Veolia Energia Brezno	0	500	0	0	0	0	0
Brezno Industry	200	0	0	200	0	0	0
Nadácia SPP	0	1 550	0	0	0	0	0
Up brand activation s.r.o.	533	0	0	0	0	0	0
OZ školstva SR	400	200	0	300	0	0	0
RIUS s.r.o.	300	300	0	800	0	0	0
JES s.r.o.	0	300	0	0	0	0	0
Zvaríková	0	300	0	0	0	0	0
Golianová	0	300	0	0	0	0	0
Nadácia TESCO	0	1 300	0	1 300	0	0	0
CORA Geo	0	1 900	0	1 900	0	0	0
STVaK	0	1 000	0	2 000	0	0	0
K-Supra Brezno	0	700	0	0	0	0	0
Motor Car	0	500	0	500	0	0	0
Kom. poisťovňa	0	2 700	0	2 000	0	0	0
SLSP	0	300	0	0	0	0	0

Nadácia SLSP	0	2 000	0	0	0	0	0
SPP	0	0	0	2 000	0	0	0
Holdes	0	0	0	500	0	0	0
VMS Trade	0	0	0	800	0	0	0
Rolta	0	0	0	500	0	0	0
Slov.tech. a obch. komora	0	0	0	500	0	0	0
Ekoforest	0	0	0	100	0	0	0
Istrofinal	0	0	0	1 000	0	0	0
Onderwood	0	0	0	120	0	0	0
MMM WOOD	0	0	0	300	0	0	0
Drevotrada	0	0	0	1 200	0	0	0
SimanšJorčík	0	0	0	500	0	0	0

Vysvetlivky:

ÚPSVR – Úrad práce sociálnych vecí a rodiny v Brezne
 OPRP – osobitný príjemca rodinných prídavkov
 OPSD – osobitný príjemca sociálnych dávok
 ŠFRB – štátny fond rozvoja bývania
 MV SR – ministerstvo vnútra SR
 MDVRR – Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja
 MPSVR SR – ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny
 MK SR – ministerstvo kultúry
 MŽP SR – ministerstvo životného prostredia
 MŠSVV SR – ministerstvo školstva, športu, vedy a výskumu
 MPaRV SR – ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka
 ESF – európsky sociálny fond
 REGOB – registrácia obyvateľstva
 OÚ – obvodný úrad na komunálne voľby
 BBSK – Banskobystrický samosprávny kraj
 SOÚ – Spoločný obecný úrad
 SSDR – Sociálna starostlivosť o dieťa a rodinu
 NP TSP – národný projekt terénna sociálna práca
 NP OS – národný projekt opatrovateľská služba
 CHD – chránená dielňa
 PZ – Poľovné združenie
 KP – Komunálna poisťovňa
 MRZ - mimorozpočtové finančné prostriedky školstva
 OZ školstva SR – odborový zväz školstva SR
 VO – verejné osvetlenie
 SPP – Slovenský plynárenský priemysel
 SLSP – Slovenská sporiteľňa a.s.
 STVaK – Stredoslovenské vodárne a kanalizácie
 OZ – odborový zväz
 DPZ – dobrovoľný požiarny zbor
 MRZ – mimorozpočtové zdroje
 AP – aktivačné práce

2. Kapitálové príjmy

Pre rok 2018 sa uvažuje v návrhu rozpočtu s kapitálovými príjmami vo výške 232 000 EUR.

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
Príjem z predaja majetku	17 958	192 791	20 000	232 000	60 000	20 000	20 000
Tuzemské kapitál. granty a transfery	5 159 267	2 093 699	0	227 000	3 411 144	0	0

2/1 Príjem z predaja majetku

Príjem z predaja pozemkov navrhujeme vo výške 50 000 EUR – vysporiadanie pozemkov pod bytovými domami, príslušené pozemky k rodinným domom a nevysporiadané pozemky pod stavbami, pozemky vyhlásené za prebytočný majetok

Pre roky 2018 až 2020 navrhujeme v rozpočte príjmy z predaja kapitálových aktív len vo výške 10 000 EUR a to z predaja resp. vysporiadania majetkoprávných vzťahov mesta s inými subjektmi.

2/2 Kapitálové granty a transfery

V návrhu rozpočtu na roky 2018 až 2020 sú zapracované len tie kapitálové granty a transfery, ktoré sú už zazmluvnené. Ostatné budú dopĺňané priebežne podľa vývoja a schválenia riadiacimi orgánmi.

		S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
1	MŽP SR	4 105 478	418 923	0	0	0	0	0
2	MPaRV SR	0	0	0	0	1 324 364	0	0
3	AVF	27 000	3 000	0	27 000	0	0	0
4	AVF	0	0	0	0	3 000	0	0
5	MH SR	0	418 993	0	0	0	0	0
6	MPaRV SR	305 589	452 393	0	0	0	0	0
7	MPaRV SR	0	565 698	0	0	0	0	0
8	MPaRV SR	0	0	0	0	377 340	0	0
9	MPaRV SR	0	0	0	0	364 610	0	0
10	MŽP SR	0	0	0	0	1 009 330	0	0
11	MV SR	0	143 692	0	0	0	0	0
12	MV SR	8 892	0	0	0	0	0	0
13	MF SR	600 000	0	0	0	0	0	0
14	Environmentálny fond	0	0	0	200 000	0	0	0
15	MPSVR SR	0	0	0	0	332 500	0	0

Vysvetlivky:

1. MŽP SR – Ministerstvo životného prostredia SR - projekt: „Brezno – splašková kanalizácia, vodovod – ulica Potočná, Poľná, Cesta osloboditeľov, IBV Rovne“
2. MPaRV SR – Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR - projekt: „Cyklotrasa Brezno-Valaská“
3. AVF – audiovizuálny fond – digitalizácia kino „Mostár“

4. AVF – audiovizuálny fond - sedačky kino „Mostár“
5. MH SR – Ministerstvo hospodárstva SR – projekt : „Obnova verejného osvetlenia v meste Brezne“
6. MPaRV SR – Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR - projekt : „Stavebné úpravy synagóga Brezno“
7. MPaRV SR – Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR – projekt: „Rekonštrukcia objektu ZŠ s MŠ Karola Rapoša, ul. Pionierska 4, Brezno
8. MPaRV SR – Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR – projekt: „Rozšírenie kapacity MŠ Clementisa č. 3“
9. MPaRV SR – Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR – projekt: „Rozšírenie kapacity MŠ Nálepky 50“
10. MŽP SR - Ministerstvo životného prostredia SR - projekt: „Zber a zhodnotenie BRO a DSO mesta Brezno,,
11. MV SR – Ministerstvo vnútra SR – „Rekonštrukcia telocvične – zateplenie okná, dvere, podlaha pre ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4, Brezno“
12. MV SR – Ministerstvo vnútra SR – merače rýchlosti
13. MF SR – Ministerstvo financií SR – „Most cez Hron – Bujakovo“
14. Environmentálny fond – projekt :
15. MPSVR SR -Ministerstvo práce a sociálnych vecí – projekt: „Komunitné centrum Zadné Halny, Brezno“

III. Rozbor návrhu výdavkov

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
BV	10 129 284	10 785 942	10 182 585	11 691 857	11 114 655	11 157 379	11 442 771
KV	8 338 315	745 758	932 322	1 834 423	4 884 536	96 540	96 540

z toho :

1. Bežné výdavky

Bežné výdavky sú rozpočtované v zmysle Zákona NR SR č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie a sú alokované do 9 programov.

Do návrhu rozpočtu na rok 2018 - 2020 sú započítané (tak ako v príjmoch) výdavky škôl a školských zariadení na prenesený výkon štátnej správy (prenesené kompetencie). Originálne kompetencie v školstve sú navrhované vo výške 2 711 566 EUR, vrátane zvýšenia mzdových prostriedkov, v zmysle VZN 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 jedno a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna na rok 2018. Pre rok 2019 sú navrhované bežné výdavky originálnych kompetencií vo výške 2 783 896 EUR a pre rok 2020 vo výške 2 866 813 EUR.

Bežné výdavky na roky 2018 až 2020 sú rozpočtované na úrovni roku 2017 s výnimkou tých výdavkov, ktoré v zmysle uzatvorených zmlúv neprechádzajú rozpočtovo a účtovne do rokov 2018 až 2020 ako aj výdavkov, ktoré budú realizované len v roku 2018.

1/1 Návrh rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov je komentované podľa Prílohy č. 2 - Návrh rozpočtu mesta Brezna na roky 2018 - 2020 podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie.

FK : 0111 – Výkonné a zákonodarné orgány

Táto funkčná klasifikácia zahŕňa výdavky na činnosť mestského úradu, mestského zastupiteľstva ako aj preneseného výkonu štátnej správy na úseku stavebného úradu, školského úradu. Najvyššie rozpočtovanou položkou sú mzdy, platy a služobné príjmy a to vo výške 701 313 EUR, pričom v návrhu rozpočtu je premietnuté zvýšenie plátov zamestnancov vo výške 4 % od 1. 1. 2018 a vo výške 2 % od 1.9.2018.. Poistné a príspevok do poisťovní je rozpočtovaný vo výške 350 653 EUR.

Výdavky na tovary a služby sú rozpočtované vo výške 561 607 EUR , z toho :

- cestovné náhrady tuzemské a zahraničné	4 400 EUR
- energie (teplo, električka, plyn)	29 300 EUR
- vodné a stočné	3 640 EUR
- poštové služby	17 550 EUR
- internetové služby	11 000 EUR
- telekomunikačné služby	16 400 EUR
- interiérové vybavenie	4 000 EUR
- výpočtová technika – nové počítače, multifunkčné zariadenie	9 500 EUR
- telekomunikačná technika (nákup novej v prípade porúch)	800 EUR
- prevádzkové stroje, prístroje (napr. hasiace prístroje,...)	1 500 EUR
- všeobecný materiál (kanc. potreby, čistiace prostriedky, orientačné čísla, kvety...)	21 250 EUR
- noviny, časopisy, učebné pomôcky, odborná literatúra	15 000 EUR
- pracovné odevy (upratovačky)	300 EUR
- softvér	10 000 EUR
- reprezentačné (vrátane cateringu)	41 000 EUR
- výdavky na dopravné celkom	11 600 EUR
z toho : pohonné hmoty	3 500 EUR
servis a údržba mot. vozidiel	4 000 EUR
prepravné	3 500 EUR
karty a známky, poplatky	500 EUR
pracovné odevy pre vodičov	100 EUR
- opravy a údržba celkom	54 500 EUR
z toho : interiérového vybavenia	1 000 EUR
výpočtovej a telekomunikačnej techniky	2 000 EUR
strojov, prístrojov, budov a zariadení	3 500 EUR
budov, objektov alebo ich častí (náter strechy MsÚ)	2 000 EUR
softvéru (firma CORA GEO, APIS, SOMI, EPI)	46 000 EUR
- výdavky na služby celkom	330 867 EUR
z toho : školenia, kurzy, semináre	25 000 EUR
konkurzy, súťaže (Dni mesta, oslavy usporiadané mestom ...)	6 700 EUR
propagácia, reklama, inzercia	1 200 EUR
všeobecné služby (TV Hronka, noviny Brežňan, revízie a opravy, renovácia tonerov, pások, cartridgov, ...)	50 000 EUR
špeciálne služby (audítora, znalci, exekútori,...)	37 290 EUR
cestovné náhrady	1 100 EUR
stravovanie zamestnancov MsÚ	53 000 EUR
poistné (zahr. služobné cesty)	250 EUR
poplatky	270 EUR
kolkové známky	200 EUR
prídely do sociálneho fondu	14 676 EUR
odmeny poslancom a príspevky	65 000 EUR
odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru	52 381 EUR

služby v oblasti informačno-komunikačných technológií	3 000 EUR
- bežné transfery - odchodné	1 700 EUR

FK : 0112 – Finančné a rozpočtové záležitosti

Na tejto funkčnej klasifikácii sú rozpočtované poplatky banke a to za vedenie účtu, prevody medzi účtami, zrážková daň z úrokov vo výške 9 000 EUR a platby súvisiace s poskytnutým úverom a za administráciu úverov vo výške 3 000 EUR. Uvedené vychádza z uzatvorených úverových zmlúv a zo zmlúv o vedení účtu.

FK : 0133 – Iné všeobecné služby

Výdavky matriky sú v návrhu rozpočtované z dvoch zdrojov – zo štátne rozpočtu vo výške 30 438 EUR a to na úrovni predpokladaných príjmov a z prostriedkov mesta vo výške 4 830 EUR – na tovary a služby t.j. materiál (tlačivá), stravné zamestnancov, sociálny fond.

FK : 0170 – Transakcie verejného dlhu

Na transakciách verejného dlhu sú rozpočtované splátky úrokov z poskytnutých úverov a to v súlade s uzatvorenými úverovými zmluvami. Vzhľadom na zmenu úrokových sadzieb v bankovom sektore počas rozpočtového roka môže však dôjsť aj k zmene navrhovaného rozpočtu (1-mesačný, 3-mesačný resp. 6-mesačný EURIBOR).

FK : 0220 – Civilná ochrana

Finančné prostriedky na riadenie vecí a služieb civilnej ochrany sú pre rok 2017 navrhované na úrovni 692 EUR, pričom odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru sú rozpočtované vo výške 450 EUR, odvody z odmien vo výške 185 EUR a výdavky na kat. 630 vo výške 57 EUR.

FK : 0310 – Policajné služby

Mzdy, platy a OOV mestských policajtov sú rozpočtované vo výške 285 519 EUR a k tomu poisťné a príspevok do poisťovní vo výške 116 920 EUR. Tovary a služby sú rozpočtované vo výške 57 933 EUR, z toho tuzemské cestovné náhrady vo výške 100 EUR; energie, voda a komunikácie vo výške 11 100 EUR, materiál vo výške 12 950 EUR, dopravné vo výške 7 000 EUR, rutinná a štandardná údržba vo výške 3 000 EUR, služby vo výške 23 583 EUR (stravovanie = 16 000 EUR a sociálny fond = 4 283 EUR a všeobecné služby = 3 100 EUR). Súčasťou rozpočtu výdavkov sú aj výdavky spojené s realizáciou projektu : „Občianska poriadková služba v meste Brezne“ a to tak zo zdrojov EÚ a ŠR ako aj spoluúčasť mesta Brezna a to vo výške 65 403 EUR pre rok 2018.

FK : 0320 – Ochrana pred požiarmi

Bežné výdavky na dobrovoľný mestský požiarny zbor so navrhované vo výške 6 662 EUR, pričom odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru sú vo výške 2 500 EUR, odvody k odmenám vo výške 1 024 EUR, ostatné tovary a služby vo výške 5 638 EUR, z toho materiálové vybavenie vo výške 550 EUR, dopravné (vrátane prípravy požiarnej techniky na STK, poplatky STK) vo výške 1 500 EUR, energie, voda a komunikácie vo výške 750 EUR, ostatné vo výške 200 EUR.

FK : 0412 – Všeobecná pracovná oblasť

Bežné výdavky sú rozpočtované na zabezpečenie činnosti aktivačných prác a to na obdobie január až február 2018 a to v súlade s uzatvorenou zmluvou s ÚPSVRaR v Brezne – prostriedky EÚ a ŠR (aj v príjmoch).

FK : 0451 – Cestná doprava

Bežné výdavky sú rozpočtované na zabezpečenie dopravnej obslužnosti mesta, kde mesto na základe Zmluvy o výkone vo verejnom záujme uhrádza dopravcovi za uskutočnené výkony – rozpočtované výdavky vo výške 95 000 EUR.

Bežný príspevok Technickým službám na správu a údržbu miestnych komunikácií je rozpočtovaný vo výške 410 000 EUR.

Čiastka vo výške 6 097 EUR je rozpočtovaná v súlade s financovaním splátok leasingu z roku 2016.

Súčasťou rozpočtu bežných výdavkov sú aj výdavky spojené s realizáciou projektu : „Cyklotrasa Brezno - Valaská“ a to tak zo zdrojov EÚ a SR ako aj spoluúčasť mesta Brezna a to vo výške 22 560 EUR pre rok 2018.

FK : 0473 – Cestovných ruch

Správa záležitostí a služieb v oblasti cestovného ruchu, propagácia a rozvoj cestovného ruchu, podpora podnikateľských aktivít v oblasti cestovného ruchu a skvalitnenia infraštruktúry cestovného ruchu a doplnkových služieb je pre rok 2018 (TIK – hlavná činnosť) rozpočtovaná vo výške 8 939 EUR. Mzdy, platy a OOV sú rozpočtované vo výške 5 457 EUR; odvody do poisťovních fondov vo výške 2 235 EUR a tovary a služby vo výške 1 082 EUR .

FK : 0510 – Nakladanie s odpadmi

Nakladanie s odpadmi predstavuje zber, manipuláciu, triedenie, prepravu, zhodnocovanie a zneškodňovanie odpadu. Pre rok 2018 sa navrhuje v rozpočte čiastka 210 000 EUR na poplatok za uloženie odpadu – Sekológ s.r.o. a to v nadväznosti na očakávanú skutočnosť roku 2017.

Súčasťou rozpočtu bežných výdavkov sú aj výdavky spojené s realizáciou projektu : „Zber a zhodnotenie BRO a DSO mesta Brezno“ a to tak zo zdrojov EÚ a SR ako aj spoluúčasť mesta Brezna a to vo výške 31 314 EUR pre rok 2018.

Bežný príspevok Technickým službám za zber, prepravu a zhodnocovanie odpadov navrhujeme v rozpočte pre rok 2018 vo výške 330 208 EUR.

FK : 0520 – Nakladanie s odpadovými vodami

Bežné výdavky súvisiace s prevádzkovaním ČOV Hlavina, ČOV Pálenica, ČOV Podkoreňová sú v návrhu rozpočtu rozpočtované vo výške 26 191 EUR, z toho :

ČOV Hlavina vo výške 5 100 EUR; ČOV Podkoreňová vo výške 9 345.

Mesto ďalej poskytuje príspevok Technickým službám na činnosti súvisiace s prevádzkou ČOV Pálenica vo výške 9 637 EUR vrátane činností na ČOV Podkoreňová.

FK : 0610 – Rozvoj bývania

Funkčná klasifikácia zahŕňa služby v oblasti rozvoja bývania. Mesto účtuje na tejto funkčnej klasifikácii prenesený výkon štátnej správy, účelovo určené finančné prostriedky vo výške 13 400 EUR a to vo výške rozpočtovaných príjmov. Keďže finančné prostriedky SR nepostačujú na vykrytie výdavkov, mesto dotuje túto činnosť z vlastných prostriedkov vo výške 5 388 EUR.

FK : 0620 – Rozvoj obcí

Výdavky spojené so správou majetku - nebytových priestorov, sú v návrhu rozpočtované vo výške 156 470 EUR, z toho :

- energie, vodné a stočné vo výške 55 000 EUR (zmluvy)
- poistenie majetku vo výške 33 353 EUR (zmluvy)
- nájomné za prenajaté pozemky vo výške 5 460 EUR (zmluvy)
- daň z nehnuteľností vedené v iných katastrach vo výške 22 110 EUR, ktoré

mesto uhrádza na základe doručených rozhodnutí	
- ostatné tovary a služby vo výške 41 600 EUR z toho :	
oprava a údržba majetku	30 000 EUR,
znalecké posudky	1 000 EUR,
poplatky	700 EUR,
všeobecné a špeciálne služby (revízie...)	6 000 EUR,
predpokladané vrátenie príjmov (z vyúčtovania)	3 400 EUR,
všeobecný materiál	500 EUR,

Výdavky spojené s organizovaním Ondrejského a letného jarmoku v roku 2018 sú rozpočtované vo výške 5 500 EUR (príjmy sú rozpočtované vo výške 50 000 EUR).

Bežné výdavky investičného odboru súvisiace s investičnou výstavbou, avšak nezaraďované do kapitálových výdavkov sú navrhované vo výške 25 053 EUR.

Príspevok Technickým službám na udržiavanie parkov, sádov, detských ihrísk, prevádzku verejného WC a cintoríny je rozpočtovaný vo výške 285 204 EUR.

FK : 0630 – Zásobovanie vodou

Výdavky súvisiace s dodávkou pitnej vody na Rohoznej a Hlavine sú rozpočtované vo výške 7 183 EUR, z toho :

- mzdy a odvody zamestnanca, sociálny fond vo výške 2 383 EUR
- energie vo výške 300 EUR
- oprava a údržba vo výške 1 000 EUR
- rozbory vody vo výške 500 EUR
- za služby prevádzkovateľa 2 500 EUR
- prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia vo výške 500 EUR

Výdavky súvisiace s dodávkou pitnej vody na Podkoreňovej sú rozpočtované vo výške 7 600 EUR, z toho :

- energie, vodné a stočné vo výške 2 000 EUR
- oprava a údržba vo výške 600 EUR
- rozbory vody vo výške 700 EUR
- za služby prevádzkovateľa a ostatné všeobecné služby 3 200 EUR
- materiál na opravu a údržbu vo výške 500 EUR
- predpokladané vratky z vyúčtovania za rok 2016 vo výške 600 EUR

Výdavky súvisiace s projektami vo výške 2 000 EUR.

FK : 0640 – Verejné osvetlenie

Výdavky verejného osvetlenia zahŕňajú inštaláciu, prevádzkovanie, údržbu a skvalitnenie verejného osvetlenia v meste. Túto činnosť vykonávajú Technické služby, ktorým príspevok je navrhovaný vo výške 131 000 EUR.

FK : 0660 – Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikované

Výdavky súvisiace so správou, prevádzkou a údržbou nájomných bytov v majetku mesta sú v rozpočte navrhované vo výške 40 450 EUR, z toho :

- energie, voda, komunikácie vo výške 10 150 EUR
- softvér pre výkon evidencie a zúčtovania vo výške 300 EUR
- všeobecný materiál vo výške 300 EUR
- oprava a údržba bytového fondu vo výške 7 000 EUR
- predpokladané vratky z príjmov z minulých rokov (2017) vo výške 8 000 EUR

- ostatné služby t.j. revízie, znalecké posudky, poplatky, kolkové známky vo výške 14 700 EUR

Na deratizáciu a dezinfekciu obytných častí mesta je rozpočtovaných 10 000 EUR.

FK : 0810 – Rekreačné a športové služby

Patria sem výdavky súvisiace s poskytovaním rekreačných a športových služieb, riadenie rekreačných a športových činností, prevádzkovanie športových zariadení.

Mzdy, platy a OOV pre odbor športu a kultúry je rozpočtovaných 19 195 EUR, na odvody do poisťovních fondov prislúchajúcim ku mzdám je rozpočtovaných 7 862 EUR a na tovary a služby 10 033 EUR, z toho na zabezpečenie športových podujatí počas roka 2018, ktoré bude zabezpečovať odbor športu a kultúry, je rozpočtovaných 6 750 EUR, na prepravné súvisiace so športovými podujatiami je rozpočtovaných 1 200 EUR, na stravovanie zamestnanca 1 245 EUR a prídely do sociálneho fondu vo výške 288 EUR, na materiál a všeobecné služby 550 EUR..

Prevádzkovanie športových zariadení vykonávajú Technické služby, ktorým je navrhovaný bežný príspevok na rok 2018 vo výške 396 068 EUR

Mestským športovým klubom mesto navrhuje v rozpočte finančné dotácie v úhrne 49 500 EUR.

FK : 0820 – Kultúrne služby

Neziskovým organizáciám, ktoré poskytujú všeobecne prospešné služby – kultúrnym telesám navrhujeme poskytnutie dotácie pre rok 2018 vo výške 49 500 EUR.

Na krytie bežných výdavkov – prevádzka Mestskej veže rozpočtujeme čiastku vo výške 800 EUR – el. energia.

Bežné výdavky pre ZPOZ navrhujeme vo výške 12 284 EUR, z toho :

- odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru vo výške 6 000 EUR,
- odmeny a príspevky (sobášiaci ...) vo výške 1 600 EUR
- odvody do poisťovních fondov vo výške 3 112 EUR
- materiálové vybavenie vo výške 900 EUR
- reprezentačné vo výške 150 EUR
- členský príspevok vo výške 408 EUR

Poisťné kino a Synagógy vo výške 734 EUR

Výdavky pre činnosť mestskej knižnice sú navrhované vo výške 81 216 EUR, z toho :

- mzdy, platy a OOV vo výške 44 533 EUR
- odvody do poisťovních fondov vo výške 18 235 EUR
- prídely do sociálneho fondu vo výške 668 EUR
- stravovanie zamestnancov vo výške 2 500 EUR
- energie, vodné a stočné, telekomunikačné služby vo výške 8 230 EUR
- materiálové vybavenie vrátane rozšírenia knižničného fondu vo výške 3 700 EUR
- oprava a údržba budovy mestskej knižnice vo výške 3 000 EUR
- ostatné bežné výdavky vo výške 350 EUR

Pre odbor športu a kultúry sú rozpočtované mzdy a odvody vo výške 30 776 EUR a odvody do poisťných fondov vo výške 13 432 EUR. Tovary a služby sú rozpočtované vo výške 30 622 EUR, pričom :

- stravovanie zamestnancov vo výške 950 EUR
- sociálny fond vo výške 492 EUR
- zabezpečenie kultúrnych podujatí počas roka 2018, ktoré bude zabezpečovať odbor športu a kultúry je rozpočtovaných 79 650 EUR
- materiálové vybavenie vo výške 1 030 EUR
- odstupné vo výške 2 000 EUR

Prevádzkovanie kultúrnych zariadení vykonávajú Technické služby, ktorým je navrhovaný bežný príspevok na rok 2018 vo výške 85 883 EUR

FK : 0830 – Vysielacie a vydavateľské služby

Bežné výdavky zahŕňajú výdavky - príspevok Technickým službám na činnosť mestského rozhlasu a tieto navrhujeme vo výške 2 000 EUR.

Bežné výdavky pre MY Horehronie – hlavná činnosť vo výške 33 021 EUR, z toho mzdy, OOV vo výške 22 409 EUR, odvody do poisťných fondov vo výške 9 176 EUR a tovary a služby vo výške 1 436 EUR.

FK : 0840 – Náboženské a iné spoločenské služby

Na tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtujú členské príspevky mesta organizovaného v združeniach, asociáciách a iných spoločenských organizáciách. Členské príspevky sú rozpočtované vo výške 15 000 EUR.

Ostatné dotácie v zmysle platného VZN o dotáciách sú rozpočtované vo výške 12 000 EUR.

V zmysle návrhu VZN o jednorazovom finančnom príspevku pri narodení dieťaťa je rozpočtovaných pre rok 2018 - 18 000 EUR.

FK : 09111 – Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou

FK : 09211 – Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou

FK : 0950 – Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne – ŠKD, ZUŠ, CVČ

FK : 09602 – Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania

FK : 1020 – Staroba

Tak ako v príjmoch, tak aj vo výdavkoch na prenesené kompetencie v školstve rozpočtujeme finančné prostriedky vo výške 2 438 000 EUR.

Transfer na výdavky pre originálne kompetencie sú navrhované vo výške 2 709 430 EUR, vrátane výdavkov z dosiahnutých príjmov z nájomného, za školné z réžii v rámci stravovania a úhrady stravy – potraviny.

V návrhu rozpočtu školstva je rozpočtovaný aj príspevok na stravovanie dôchodcov v celkovej výške 12 000 EUR.

FK : 1012 – Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie

V zmysle uznesenia MsZ je rozpočtovaná dotácia na poskytovanie služby sociálneho taxíka v meste Brezno. Pre sociálny taxík poskytujúci služby prostredníctvom SČK – dotácia navrhovaná vo výške 10 404 EUR a sociálny taxík poskytujúci služby prostredníctvom firmy Srnkapharm s.r.o. – dotácia navrhovaná vo výške 10 404 EUR.

Na monitorovanie a signalizáciu navrhuje odbor starostlivosti o obyvateľa čiastku 1 900 EUR.

FK : 1020 – Staroba

Výdavky na činnosť a prevádzku denného centra „Prameň“ sú v rozpočte pre rok 2018 navrhované vo výške 73 656 EUR, z toho :

- mzdy a OOV vo výške 10 106 EUR
- odvody do poisťných fondov vo výške 4 138 EUR
- stravovanie zamestnanca a odvod o sociálneho fondu vo výške 782 EUR
- poukážky pre seniorov vo výške 51 000 EUR,
- energie, voda a telekomunikačné služby vo výške 3 330 EUR
- oprava a údržba denného centra vo výške 3 000 EUR
- ostatné výdavky (materiálové vybavenie, konkurzy a súťaže) vo výške 1 300 EUR

Rozpočtované výdavky na opatrovateľskú službu, ktorú mesto poskytuje v súlade so zákonom o sociálnych službách sú pomerne vysoké. Výška výdavkov závisí od počtu opatrovaných a tým aj počtu potrebných opatrovateľiek v meste. Podstatnú časť výdavkov tvoria výdavky na mzdy a odvody – 413 058 EUR. Výdavky na tovary a služby sú navrhované v rozpočte vo výške 53 122 EUR. z toho:

- stravovanie zamestnancov vo výške 41 500 EUR,
- prídel do sociálneho fondu vo 4 422 EUR,
- odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru vo výške 2 500 EUR,
- doprava vo výške 2 100 EUR
- materiálové vybavenie vo výške 2 100 EUR
- telekomunikačné služby vo výške 500 EUR

FK : 1040 – Rodina a deti

Návrh výdavkov pre zariadenie núdzového bývania „Náruč“ na ul. B. Nemcovej je vo výške 25 434 EUR, z toho :

- mzdy, odvody a sociálny fond vo výške 16 304 EUR,
- stravovanie zamestnancov vo výške 630 EUR
- energie, vodné, stočné, poštovné a telekomunikačné služby 4 900 EUR;
- materiálové vybavenie (počítač ...) vo výške 1 000 EUR
- opravy a údržba budovy – 1 000 EUR
- všeobecné služby vo výške 1 000 EUR
- príspevok na tvorbu úspor a príspevok na dopravu (kuratela) vo výške 600 EUR

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

V zmysle zákona č. 417/2013 Z. z. o pomoci v hmotnej núdzi mesto môže poskytnúť jednorazovú dávku v hmotnej núdzi, ktorú v návrhu rozpočtu uvádzame na úrovni 300 EUR.

Výdavky súvisiace s činnosťou a prevádzkou zariadenia sociálnych služieb útulok „Nádej“ sú v rozpočte navrhované vo výške 85 517 EUR z toho :

- mzdy a odvody do poisťných fondov – 61 463 EUR
- energie (elektrická energia) – 10 000 EUR
- vodné a stočné – 4 000 EUR
- poštovné a telekomunikačné služby – 900 EUR
- všeobecný materiál a špeciálne stroje ... – 2 800 EUR
- oprava a údržba budovy (maľovanie ...) – 800 EUR
- revízie, dezinfekcia – 300 EUR
- špeciálne služby – pohreby občanov bez prístrešia – 1 400 EUR

- stravovanie zamestnancov – 3 200 EUR
- prídely do sociálneho fondu – 654 EUR

Na činnosť a prevádzku komunitného centra „Plamienok“ sú rozpočtované celkové výdavky vo výške 17 956 EUR, z toho :

- mzdy a odvody do poisťovních fondov, odvody do sociálneho fondu vo výške 16 016 EUR,
- energie vo výške 300 EUR
- materiálové vybavenie vo výške 100 EUR
- za nájomné – 520 EUR
- stravovanie zamestnancov – 650 EUR
- prídely do sociálneho fondu vo výške 170 EUR
- konkurzy a súťaže vo výške 200 EUR

1/2 Návrh rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

Vzhľadom k tomu, že RO vykonávajú rozpis schváleného rozpočtu podľa ekonomickej klasifikácie až po schválení celkového rozpočtu mesta, nasledovné ukazovatele návrhu rozpočtu výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie zohľadňujú len Mesto Brezno, bez výdavkov RO.

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
610	1 432 308	1 571 184	1 481 805	1 662 900	1 608 940	1 598 915	1 598 915
620	586 067	643 471	642 836	689 000	733 744	731 045	731 045
630	1 331 669	1 514 701	1 390 593	1 670 856	1 518 707	1 406 305	1 406 305
640	1 837 844	1 897 246	2 124 981	2 253 718	2 150 300	2 138 399	2 140 855
650	128 699	120 399	116 727	109 097	113 713	107 216	107 216

Návrh roku 2018 :

a) mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	1 608 940 EUR
z toho : - tarifný plat, základný plat	1 252 359 EUR
- príplatky	282 353 EUR
- pracovná pohotovosť	1 260 EUR
- odmeny	72 968 EUR

Výdavky na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania zamestnancom Mesta Brezno sú rozpočtované v súlade s uzatvorenými pracovnými zmluvami a platovými výmermi, vrátane zvýšenia tarifných plátov zamestnancov verejnej správy od 1.1.2018. V rozpočte nie je zohľadnená platná kolektívna zmluva – 13 plat zamestnanca.

b) poisťné a príspevky zamestnávateľa do poisťovní	733 744 EUR
Výdavky súvisia s výdavkami na mzdy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania.	

c) tovary a ďalšie služby	1 518 707 EUR
----------------------------------	----------------------

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
631- Cestovné náhrady	4 516	3 238	4 600	3 000	4 500	4 500	4 500
632- Energie	205 079	209 472	228 508	200 000	200 070	200 070	200 070

633-Materiál	107 944	176 555	108 909	178 889	120 868	119 800	119 800
634-Dopravné	27 882	31 229	27 450	30 700	30 200	30 200	30 200
635-Údržba	127 074	127 806	151 274	190 000	104 900	104 900	104 900
636-Nájomné	7 114	9 092	8 267	8 267	6 180	6 180	6 180
637-Služby	852 061	957 309	861 585	1 060 000	1 051 989	940 655	940 655

d) bežné transfery

7 141 637 EUR

- transfery v rámci sektora verejnej správy – príspevky PO

1 650 000 EUR

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
TS	1 214 677	1 532 527	1 740 000		1 650 000	1 650 000	1 650 000
MŠK	219 800	0	0	0	0	0	0
MsKS	54 279	0	0	0	0	0	0

- transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám

405 300 EUR

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
Športové kluby	34 494	38 000	38 000	55 000	49 500	49 500	49 500
Kultúrne telesá	30 000	26 692	38 000	41 158	49 500	49 500	49 500
Členské príspevky	15 413	15 578	16 210	37 508	15 573	15 573	15 573
Členské príspevky - EKOLÓG	34 552	22 470	0	0	0	0	0
Na nemocenské dávky	18 175	15 892	0	20 000	0	0	0
Na odchodné a odstupné	56 142	13 084	7 255	10 094	3 700	3 700	3 700
Dotácie NO	13 060	9 256	12 000	10 000	12 000	12 000	12 000
Poskytnutie štipendií	2 481	1 600	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Príspevok pri narodení dieťaťa	0	15 100	15 000	18 000	21 000	21 000	21 000
Dotácia pre subjekty poskyt. OSL	0	0	1 500	0	300	300	300
Na DHN	34 837	47 283	500	63 100	400	400	400
Kuratela	0	0	0	0	300	300	300
Dotácia-sociálny taxík	20 808	20 808	20 808	20 808	0200 808	20 808	20 808
Súkromná MŠ EBG	43 000	55 350	62 430	62 430	59 040	61 402	63 858
Školstvo nerozdelené	0	0	84 878	0	170 179	155 916	155 916
Príspevok NsP	0	0	0	7 0200	0	0	0
Príspevok na stravovanie dôchodcov	0	0	0	600	0	0	0

Vysvetlivky : NO – nezisková organizácia
 DHN – dávky v hmotnej núdzi
 OSL – opatrovateľská služba

Dotácie športovým klubom a kultúrnym telesám sú rozpočtované vo výške 49 500 EUR a to vzhľadom na upravené VZN, mesto poskytuje dotáciu na úhradu nákladov spojených s nájmom od r. 2017.

Dotácie ostatným neziskovým organizáciám sú rozpočtované v zmysle platného VZN o poskytovaní dotácií.

Dotáciu na dávku v hmotnej núdzi rozpočtujeme len z prostriedkov mesta; po poukázaní dotácií na dávku v hmotnej núdzi z ÚPSVaR postupujeme pri zmene rozpočtu podľa § 14 ods. 1 zákona o rozpočtových pravidlách.

Dotácia súkromnej MŠ EBG vychádza z návrhu VZN o určení výšky finančných prostriedkov určených na mzdy a prevádzku na žiaka ZUŠ, dieťa MŠ, dieťa školského zariadenia, zariadenia školského stravovania na jedno hlavné jedlo a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna na rok 2018.

Pre rok 2018 mesto plánuje poskytnúť príspevok na štipendium v celkovej výške 3 000 EUR a príspevok pri narodení dieťaťa v celkovej výške 21 000 EUR zvýšenie o 6 000 EUR oproti schválenej dotácii na rok 2017.

- transfery nefinančným subjektom

95 000 EUR

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
SAD Zvolen – úhrada straty vo ver. záujme	42 592	83 607	85 000	85 000	95 000	95 000	95 000

- transfery rozpočtovým organizáciám

4 989 251 EUR

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
ZŠ s MŠ Pionierska 2	1 761 624	1 887 306	1 682 974	1 977 635	1 940 761	2 009 725	2 180 048
ZŠ s MŠ Karola Rapoša Pionierska 4	1 618 001	1 619 283	1 410 556	1 829 308	1 579 548	1 645 535	1 704 800
ZŠ s MŠ MPČL 35	894 955	891 373	799 516	921 956	968 972	1 001 974	1 036 296
Základná umelecká škola	294 430	336 937	416 676	448 676	393 607	407 989	422 946
Centrum voľného času	92 314	101 159	115 921	128 711	106 363	110 276	114 345

Transfery rozpočtovým organizáciám sa rozpočtujú pre rok 2018 na základe návrhu VZN o určení výšky finančných prostriedkov určených na mzdy a prevádzku na žiaka ZUŠ, dieťa MŠ, dieťa školského zariadenia, zariadenia školského stravovania na jedno hlavné jedlo a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna na rok 2018. Návrh rozpočtu preneseného výkonu štátnej správy v školstve navrhujeme na úrovni 2 438 000 EUR, pričom k úprave mesto pristúpi po rozpise záväzných ukazovateľov pre rok 2018.

Transfer na stravovanie dôchodcov v zariadeniach školského stravovania je na úrovni roku 2017 t. j. 12 000 EUR.

2. Kapitálové výdavky

V programovom rozpočte na rok 2018 sa uvažuje s realizáciou celkovo 11 investičných akcií – viď. príloha č. 3.

Jedná sa o nasledovné investičné akcie :

1/ Nákup pozemkov a nehmotných aktív

V rozpočte na rok 2018 navrhujeme 30 000 EUR na vysporiadanie majetku – pozemkov. Predpokladáme, že sa budú vysporiadavať pozemky v rámci výziev o NFP a plánovaných investičných akcií.

2/ Modernizácia technologických zariadení

Návrh modernizácie vychádza z rokovaní s Veoliou Energy a.s. (Dalkia), momentálne máme len určenú čiastku, príprava bude prebiehať v zimnom období

3/ Multifunkčné ihrisko Mazorníkovo (posledná splátka)

Súčasťou rozpočtu kapitálových výdavkov je aj posledná splátka za realizáciu multifunkčného ihriska na Mazorníkove.

4/ Cyklotrasa Brezno – Valaská

Ide o vybudovanie cca 8,7 km dlhej cyklotrasy prepájajúcej mesto Brezno s obcou Valaská, určenej prioritne pre dochádzanie za prácou; východiskový bod je železničná a autobusová stanica skadiaľ smeruje jedna vetva k Čipkovmu nábrežiu (ul. Kuzmányho, Štúrova), druhá smerom cez ŠLN do Valaskej

5/ Spolufinancovanie projektov

Vzhľadom k tomu, že mesto sa bude uchádzať aj o ďalšie projekty a je tiež dosť možné, že zazmluvnené projekty budú požadovať navyše náklady, mesto rozpočtuje tzv. rezervu na možné dofinancovanie projektov.

6/ Upgrade softvéru MsÚ

- v zmysle účtovných postupov UpGrade softvéru je kapitálovým výdavkom, pri ktorom dochádza k zhodnoteniu jednotlivých modulov informačného systému samosprávy.

7/ Komplexná rekonštrukcia MŠ Dr. Clementisa č. 3

Na objektoch MŠ sa vyskytujú viaceré poruchy obvodového plášťa. Najmä niektoré obvodové pórobetónové panely na severozápadnej strane objektu materskej školy sú skorodované (pórobetón aj výstuž), pórobetón v mieste uloženia panelov na oceľové konzoly je rozpadnutý (v dnešnej dobe prekryté zateplením).

Na hospodárskom pavilóne MŠ sa v obvode plášte vyskytujú šikmé trhliny, ktoré signalizujú nerovnomerné dosadenie základových konštrukcií. Na viacerých miestach je omietka v mieste stykov obvodového plášťa odlúpená a styky sú odhalené.

Úlohou riešenia navrhovanej rekonštrukcie objektu je technické zhodnotenie budovy a zníženie energetickej náročnosti výmenou vonkajších výplní otvorov, zateplením obvodových a strešných konštrukcií. Predmetom riešenia je aj rekonštrukcia vnútorných priestorov, posúdenie dispozície a návrh zmien dispozície za účelom zefektívnenia prevádzky, rozšírenie kapacity zariadenia minimálne o 10 miest, vybudovanie bezbariérového vstupu do objektu a hygienického zariadenia pre imobilných, komplexná rekonštrukcia elektroinštalácií, zdravotníckych inštalácií, vykurovania. Objekt bude naďalej plniť tú istú funkciu, ale so zvýšeným štandardom, zohľadňujúcim súčasné tepelno-izolačné predpisy.

8/ Komplexná rekonštrukcia MŠ Nálepka 50

Objekt MŠ je z hľadiska dlhodobého využívania stavebne zastaraný. Predmetom zákazky je rozšírenie kapacity zariadenia materskej školy, zníženie energetickej náročnosti výmenou vonkajších výplní otvorov, zateplením fasády a strešných konštrukcií. Predmetom zákazky je aj vybudovanie bezbariérového vstupu do objektu, hygienických zariadení pre imobilné deti na 1. NP a dispozičné zmeny niektorých hygienických miestností pre deti z dôvodu rozšírenia kapacity materskej školy. Celkové rozšírenie kapacity bude o 14 detí, z toho pavilón MŠ 1 o 8 detí a pavilón MŠ 2 o 6 detí. Objekt bude naďalej plniť tú istú funkciu, ale so zvýšeným štandardom, zohľadňujúcim súčasné tepelno-izolačné predpisy.

9/ Rekonštrukcia komunitného centra Zadné Halny, Brezno

Cieľom návrhu je výstavba objektu na pôvodnom pôdoryse. Nový objekt bude slúžiť ako komunitné centrum. Koncept návrhu spočíva vo vytvorení jednoduchej funkčnej prevádzky ktorá dobre zapadne do prostredia v ktorom sa nachádza.

Návrh vychádza z priestorových daností pôvodného pôdorysu a dispozícií, ktorých úpravou sa dosiahnu lepšie úžitkové vlastnosti pre novú funkciu. Objekt je plánovaný ako trojtrakt s bočným pavilónom otvoreným po celej hĺbke. K budove budú doplnené terasy z južnej strany aj s tienením pre lepšie prepojenie objektov s okolím.

10/ Zber a zhodnotenie BRO a DSO mesta Brezno

Projekt zahŕňa nákup aut a mechanizmov slúžiacich na zber a zhodnotenie biologicky rozložiteľného a drobného stavebného odpadu a prinesie obmenu vozového parku na TS, zefektívni a zlacní náklady vynaložené na dopravu a zhodnotenie predmetného odpadu

11/ Obstaranie 24 bytových jednotiek

Obstaranie bytového domu s 24 nájomnými bytmi na ul. ŠLN spočíva v kúpe od stavebníka Nájomné byty, s.r.o., so sídlom na Príjazdnej ul. č. 7/A, 831 07 Bratislava, IČO 44 397 585 a zahŕňa kúpu:

- a) bytového domu s 24 nájomnými bytmi bežného štandardu
- b) technickej vybavenosti
 - vodovodná prípojka
 - dažďová kanalizácia zo strechy bytového domu
 - splašková kanalizácia postavená
 - odstavná plocha vrátane príjazdu k odstavnej ploche
 - dažďová kanalizácia s odlučovačom ropných látok
 - rozšírenie verejného osvetlenia na vybudované odstavné plochy
- c) ďalšej technickej vybavenosti podmieňujúcej užívanie bytového domu
 - chodník
 - verejné osvetlenie
- d) pozemkov v k.ú. Brezno:
 - parcela reg. C-KN č. 687/202 o výmere 187 m² - zastavaná plocha
 - parcela reg. C-KN č. 687/203 o výmere 440 m² - zastavaná plocha

Pričom vlastné zdroje v hodnote 27 377,6 Eur sú tvorené:

- a) vlastné zdroje na samotné byty na úhradu rozdielu medzi obstarávacou cenou a súčtom dotácie z MDV SR a úveru zo ŠFRB vo výške 15,20 Eur
- b) vlastné zdroje na kúpu technickej vybavenosti na úhradu rozdielu medzi obstarávacou cenou a súčtom dotácie z MDV SR a úveru zo ŠFRB vo výške 2.334,00 Eur; v prípade, ak MDV SR dotáciu podľa písmena a) neposkytne, tak vlastné zdroje budú vo výške 20 044,00 Eur,

- c) vlastné zdroje na kúpu ďalšej technickej vybavenosti podmieňujúcej užívanie bytového domu vo výške 6.566,00 Eur
- d) vlastné zdroje na kúpu pozemkov vo výške 752,40 Eur

Kapitálové výdavky pre roky 2019 a 2020 sú navrhované v rozpočte len v zmysle uzatvorených zmlúv. Ďalšie kapitálové výdavky budú priebežne podľa rozhodnutia mestského zastupiteľstva zakomponované do rozpočtov uvedených rokov priebežne resp. pri schvaľovaní investičných akcií na roky 2019 a 2020.

III. Rozbor návrhu finančných operácií

1. Príjmové finančné operácie

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
Príjmy z transakcií s fin. aktívami a fin. pasívami	213 241	49 624	0	410 000	0	0	0
Prijaté úvery, pôžičky a nenávratné fin. výpomoci	2 483 420	0	0	0	0	0	0

Príjmové finančné operácie budú doplnené po schválení Záverečného účtu za rok 2017 a to v rámci zmeny rozpočtu a schválenia výsledku hospodárenia za rok 2017.

2. Výdavkové finančné operácie

	S 2015	S 2016	SR 2017	OS 2017	NR 2018	NR 2019	NR 2020
Poskytovanie úverov, pôžičiek, účasť na majetku a splácanie istín	717 223	2 905 680	447 147	447 147	347 467	291 336	291 336

Finančné operácie vo výdavkovej časti obsahujú splátky úverov - Úvery na „Dostavbu a stavebné úpravy zimného štadióna“ (istina), úver ŠFRB na 23 b. j. Mazorníkovo, splátka úveru ŠFRB na výstavbu bytov Nálepškova ul., úver bývalého Hotela Dumbier,

- splátka istiny úveru z r. 2005	159 256 EUR
- splátka istiny úveru z r. 2009	100 421 EUR
- splátka istiny zlikvidovaného Hotela Ďumbier s.r.o.	6 344 EUR
- splátka ŠFRB (23 b. j., Nálepková)	25 315 EUR
- splátky úveru Audiovizuálny fond	20 000 EUR

Výdavkové finančné operácie – splátky úverov, sú navrhované v rozpočtoch rokov 2019 až 2020 na úrovni roku 2018 t. j. v zmysle uzatvorených úverových zmlúv a ich dodatkov.

Súčasťou výdavkových operácií je aj splátka leasingu z roku 2016 vo výške 36 131 EUR.

v Brezne, dňa 23. 11. 2017

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