

| | | |
|---|--|----------------------------------|
|  | MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO MESTA BREZNA | Číslo poradia: 11 |
| | 13. SEPTEMBER 2016 | Číslo spisu: MsÚ-2016/4656-45 |

Plnenie rozpočtu mesta Brezna za I. polrok 2016

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Komentár k plneniu rozpočtu mesta Brezna za I. polrok 2016
3. Príloha č. 1 - Plnenie rozpočtu mesta Brezno za I. polrok 2016 (podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie)
4. Príloha č. 2 - Plnenie rozvojových programov mesta Brezno za I. polrok 2016
5. Príloha č. 3 – Monitorovacia správa za obdobie od 01.01.2016 do 30.06.2016

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. Vedúci Útvaru primátora
8. SOR servis MsZ
9. Zapisovateľka
10. Komisia:
 - Finančná pri MsZ mesta Brezna

Počet príloh: 3

Dátum vyexpedovania materiálu: 06. septembra 2016

| | |
|---|---------|
| 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
13. septembra 2016

NÁVRH NA UZNESENIE

Číslo poradia: 11

Plnenie rozpočtu mesta Brezno za 1. polrok 2016

Mestské zastupiteľstvo mesta Brezna

Berie na vedomie

Plnenie rozpočtu mesta Brezno za I. polrok 2016

PLNENIE ROZPOČTU ZA I. POLROK 2016

Hospodárenie mesta v I. polroku 2016 sa riadilo podľa schváleného a upraveného rozpočtu na rok 2016.

Dôvodová správa je spracovaná na základe účtovnej závierky k 30.06.2016 a najmä výkazu – „Výkaz o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy zostavený k 30.06.2016“.

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.

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 2016 bol v priebehu I. polroka rozpočtového roka 2016 upravovaný rozpočtovými opatreniami. Celkom bolo vydaných a vykonaných 111 rozpočtových opatrení, z toho 68 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 30.06.2016 | Plnenie rozpočtu k 30.06.2016 | % plnenia |
|----------------------------|-------------------------------|---|--|------------------|
| BEŽNÝ ROZPOČET | | | | |
| Príjmy | 10 586 098 | 11 517 634 | 6 453 483,86 | 56,03 |
| Výdavky | 9 319 295 | 10 240 468 | 4 843 422,30 | 47,30 |
| KAPITÁLOVÝ ROZPOČET | | | | |
| Príjmy | 2 442 925 | 2 196 232 | 1 550 921,11 | 70,62 |
| Výdavky | 851 740 | 913 001 | 572 056,47 | 62,66 |
| FINANČNÉ OPERÁCIE | | | | |
| Príjmové | 0 | 25 000 | 30 125,99 | 120,50 |
| Výdavkové | 2 849 612 | 2 577 021 | 1 744 854,74 | 67,71 |

I. Plnenie príjmov za I. polrok 2016

| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet k 30.06.2016 | Plnenie rozpočtu k 30.06.2016 | % plnenia |
|--------------------------|-------------------------------|---|--|------------------|
| Bežné príjmy | 10 586 098 | 11 517 634 | 6 453 483,86 | 56,03 |
| Kapitálové príjmy | 2 442 925 | 2 196 232 | 1 550 921,11 | 70,62 |

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 30.06.2016 | Plnenie rozpočtu k 30.06.2016 | % plnenia |
|---------------------------|-------------------------------|---|--|------------------|
| Daňové príjmy | 7 218 360 | 7 218 360 | 3 871 451,93 | 53,63 |
| Nedaňové príjmy | 1 086 467 | 1 105 864 | 790 199,56 | 71,46 |
| Granty a transfery | 2 281 271 | 3 193 410 | 1 791 832,37 | 56,11 |

1/1 Daňové príjmy

| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet k 30.06.2016 | Plnenie rozpočtu k 30.06.2016 | % plnenia |
|-------------------------------------|-------------------------------|---|--|------------------|
| Daň z príjmov a kap. majetku | 5 739 000 | 5 739 000 | 3 063 766,11 | 53,39 |
| Daň z majetku | 900 000 | 900 000 | 453 826,63 | 50,43 |
| Dane za tovary a služby | 578 360 | 578 360 | 353 399,19 | 61,10 |

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 2016 vrátane zúčtovania za rok 2015 zverejnený MF SR dňa 30.11.2015 bol pre mesto Brezno vo výške 5 790 457 EUR. Mesto na základe východiskových údajov uverejnených v návrhu ŠR na rok 2016 schválilo rozpočet u podielových daní zo ŠR vo výške 5 739 000 EUR. Plnenie za I. polrok bolo dosiahnuté na úrovni 53,39 %, bolo ovplyvnené zúčtovaním za rok 2015.

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

zo stavieb

z bytov a nebytových priestorov

| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet k 30.06.2016 | Plnenie rozpočtu k 30.06.2016 | % plnenia |
|-------------------|-----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------|
| Z pozemkov | 130 000 | 130 000 | 70 991,19 | 54,61 |
| Zo stavieb | 700 000 | 700 000 | 337 182,63 | 48,17 |
| Z bytov | 70 000 | 70 000 | 45 652,81 | 65,22 |

Mesto v roku 2016 vydalo a doručilo daňové výmery prihláseným a mestu známym daňovým poplatníkom v termíne do 31.07.2016. Výber daní k 30.06.2016 sa javí priaznivo; platby sú realizované priebežne, ďalší väčší príjem z daní z majetku mesto očakáva v septembri 2016, 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 2016 vyvíjajú priaznivo.

| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet k 30.06.2016 | Plnenie rozpočtu k 30.06.2016 | % plnenia |
|---|-----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------|
| Za psa | 17 000 | 17 000 | 11 163,71 | 65,67 |
| 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 | 2 742,80 | 54,86 |
| Za užívanie ver. priestranstva | 54 000 | 54 000 | 59 942,64 | 109,15 |
| Za komunálny odpad | 500 000 | 500 000 | 280 550,04 | 56,11 |

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 30.06.2016 | Plnenie rozpočtu k 30.06.2016 | % plnenia |
|---|-----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------|
| Z podnikania a vlastníctva majetku | 664 955 | 665 092 | 380 806,56 | 57,26 |
| Administr. a iné poplatky | 329 012 | 330 002 | 238 533,25 | 72,28 |
| Úroky | 500 | 500 | 506,04 | 101,21 |
| Iné nedaňové príjmy | 92 000 | 110 270 | 54 361,63 | 49,30 |

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 2016 vo výške 24 000 EUR – príjem z podielu na zisku v spoločnosti LESY MESTA BREZNO s.r.o.

Príjmy z prenajatých pozemkov dosiahlo mesto vo výške 191 851,87 EUR, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 92,24 %.

Príjem z prenajatých budov a objektov (bytové a nebytové priestory) mesto dosiahlo vo výške 96 716,94 EUR, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 32,73 %.

Príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia bol dosiahnutý vo výške 66 513 EUR, čo predstavuje plnenie na 68,92 %. 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 2016 príjmy z prenájmu vo výške 1 724,75 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 146 094,84 EUR. Tieto zákonné poplatky – správne poplatky boli splnené na 81,16 %.

Príjmy vo výške 7 575,03 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 2016 dosiahli výšku 78 911,38 EUR.

Príjmy za znečisťovanie ovzdušia boli dosiahnuté vo výške 5 952,00 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 2016 mimorozpočtové príjmy (hlavne z poplatkov o rodičov detí) vo výške 115 992,08 EUR.

c) Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov

Celkové plnenie na tejto položke sa dosahuje na úrovni až 305,38 % a to z dôvodu zloženej zábezpeky vo výške 1 mil. EUR realizátorom investičnej akcie Brezno-splašková kanalizácia vodovod ul. Poľná, Potočná, Hlboká, cesta Osloboditeľov.

d) Iné nedaňové príjmy

Iné nedaňové príjmy dosahujú plnenie 54 361,63 EUR t.j. 49,30 % rozpočtu.

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 30.06.2016 |
|-----------------------------|---|-------------------|----------------------|
| OÚ B. Bystrica | Školstvo – prenesené kompetencie | 2 679 187 | 1 365 679,74 |
| OÚ B. Bystrica | Školstvo- originálne kompetencie | 69 526 | 45 883,50 |
| MV SR | Školský úrad | 13 784 | 6 892,00 |
| MV SR | PVŠS na úseku matrik | 28 424 | 13 703,02 |
| MV SR | PVŠS na úseku evidencie obyvateľov | 7 199 | 7 198,63 |
| MV SR | PVŠS v oblasti životného prostredia | 1 995 | 1 995,16 |
| MV SR | Starostlivosť o vojnové hroby | 477 | 477,24 |
| MV SR | Voľby do NR SR | 18 830 | 18 829,76 |
| MDVRR SR | Spoločný obecný úrad | 43 826 | 41 880,69 |
| MDVRR SR | PVŠS v oblasti bývania (ŠFRB) | 13 476 | 13 475,79 |
| MPSVaR SR | ZNB „Náruč“ | 10 800 | 10 800,00 |
| MPSVaR SR | Útulok „Nádej“ | 17 280 | 17 280,00 |
| MPSVaR SR | NP opatrovateľská služba | 37 770 | 37 770,00 |
| MŠVVaŠ SR | Chalupkovo Brezno | 0 | 6 500,00 |
| MPSVaR SR | Komunitná synergia – ref. 2015 | 23 053 | 23 052,72 |
| ÚPSVaR Brezno | Projekt: „chránená dielňa“ | 1 434 | 1 433,94 |
| ÚPSVaR Brezno | Aktivačné práce | 53 430 | 8 446,93 |
| ÚPSVaR Brezno | Šanca na zamestnanie | 62 917 | 62 916,05 |
| ÚPSVaR Brezno | Osobitný príjemca príd. na dieťa | 29 294 | 29 291,90 |
| ÚPSVaR Brezno | Osobitný príjemca pomoci v HN | 21 393 | 21 394,18 |
| ÚPSVaR Brezno | Školstvo – uč.pomôcky a stravovanie pre deti v HN | 27 756 | 21 262,01 |
| ÚPSVaR Brezno | Školstvo – Šanca na zamestnanie | 0 | 2 109,37 |
| Recyklačný fond | Zber, triedenie KO | 19 918 | 19 918 |
| Dobrovoľný požiarny zbor SR | Osobné ochranné prac. pomôcky | 0 | 2 000,00 |

Legenda :

| | |
|--------------|--|
| OÚ | Okresný úrad Banská Bystrica |
| MDVRR SR | Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR |
| MPSVaR SR | Ministerstvo 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 2016 poukázané nasledovné bežné granty :

| Poskytovateľ | Účel | Rozpočet | Plnenie k 30.06.2016 |
|-----------------------|---------------------|----------|-------------------------|
| Nadácia SPP | Volejbalové ihrisko | 1 000 | 1 000,00 |
| SPP | Dni mesta Brezna | 550 | 550,00 |
| SLSP | Dni mesta Brezna | 300 | 300,00 |
| K-Supra Brezno | Dni mesta Brezna | 700 | 700,00 |
| STVaK | Dni mesta Brezna | 1 000 | 1 000,00 |
| Komunálna poisťovňa | Dni mesta Brezna | 2 700 | 2 700,00 |
| Veolia Energia Brezno | Dni mesta Brezna | 500 | 500,00 |
| Cora Geo Poprad | Dni mesta Brezna | 1 900 | 1 900,00 |

2. Kapitálové príjmy

| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet k 30.06.2016 | Plnenie rozpočtu k 30.06.2016 | % plnenia |
|-----------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------|
| Príjem z predaja majetku | 32 000 | 32 000 | 19 907,38 | 62,21 |
| Tuzemské kapitálové granty | 2 410 925 | 2 164 232 | 1 531 013,73 | 70,74 |

Kapitálové príjmy sa v I. polroku 2016 podarilo naplniť na 70,62 % z rozpočtovaných príjmov.

2/1 Príjem z predaja majetku

a) predaj budov a bytov

1 539,91 EUR

Pre rok 2016 boli rozpočtované kapitálové príjmy z predaja kapitálových aktív vo výške 27 000 EUR. V I. polroku 2016 boli realizované predaje kapitálových aktív vo výške 1 539,91 EUR.

b) predaj pozemkov

18 367,47 EUR

Pre rok 2016 bol rozpočtovaný príjem z predaja pozemkov vo výške 15 000 EUR. V I. polroku 2016 boli dosiahnuté príjmy z predaja pozemkov vo výške 18 367,47 EUR.

2/2 Tuzemské kapitálové granty a transfery

V I. polroku 2016 boli mestu poukázané kapitálové granty a transfery vo výške 1 531 013,73 EUR.

II. Plnenie výdavkov za I. polrok 2016

| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet k 30.06.2016 | Plnenie rozpočtu k 30.06.2016 | % plnenia |
|---------------------------|-------------------------------|---|--|------------------|
| Bežné výdavky | 9 319 295 | 10 240 468 | 4 843 422,30 | 47,30 |
| Kapitálové výdavky | 851 740 | 913 001 | 572 056,47 | 62,66 |

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 Plnenia rozpočtu mesta Brezna za I. polrok 2016.

FK : 01.1.1 – Výkonné a zákonodarné orgány

Bežné výdavky (kategória 610, 620, 630 a 640) na výkon samosprávnych funkcií mesta sú čerpané na úrovni 47,86 %. pričom mzdy a OOV sú čerpané na úrovni 48,47 %, odvody do poisťných fondov na úrovni 45,63 %, tovary a služby na úrovni 48,07 % a bežné transfery na úrovni 66,38 %-

V rámci zdrojov krytia bolo čerpanie nasledovné – výdavky kryté zo ŠR na úrovni 60,11 %, vlastnými zdrojmi na úrovni 46,34 % a ostatné zdroje na úrovni 100,00 %.

FK : 01.1.2 – Finančné a rozpočtové záležitosti

Na tejto funkčnej klasifikácii sú účtované platby súvisiace s poskytnutým úverom, za administráciu úverov, ako aj poplatky za vedenie účtov a zrážková daň. Čerpanie súvisí s počtom otvorených bankových účtov ako aj obrátov na nich. Celkové čerpanie je na úrovni 44,11 % upraveného rozpočtu.

FK : 01.3.3 – Iné všeobecné služby

Činnosť matriky je financovaná viaczdvojovo – z prostriedkov ŠR a z vlastných prostriedkov rozpočtu mesta. Prostriedky ŠR boli vyčerpané na úrovni 51,20 % upraveného rozpočtu a prostriedky mesta na úrovni 11,09 % - len tovary a služby

FK : 01.6.0 – Všeobecné verejné služby inde neklasifikované

Výdavky súvisiace s uskutočnenými voľbami do NR SR boli vykryté zo ŠR, pričom neboli vyčerpané finančné prostriedky vo výške 1 457,92 EUR – vrátené do ŠR.

FK : 01.7.0 – Transakcie verejného dlhu

Splácanie istiny z poskytnutých úverov sa realizuje v súlade so schváleným rozpočtom. Splátky úrokov súvisiacich s úvermi sú čerpané na úrovni 41,44 % a to z dôvodu prehodnotenia prijatých úverových zmlúv a splátok úverov – dodatky k úverovým zmluvám.

FK : 02.2.0 – Civilná ochrana

Výdavky súvisiace so zabezpečením civilnej ochrany na území mesta sú čerpané v súlade so schváleným rozpočtom.

FK : 03.1.0 – Policačné služby

Celkové výdavky na činnosť mestskej polície sú čerpané na úrovni 49,16 % upraveného rozpočtu, vrátane projektu „Chránená dielňa“.

FK : 03.2.0 – Ochrana pred požiarimi

Výdavky súvisiace s činnosťou mestského hasičského zboru boli čerpané na úrovni len 10,92 %.

FK : 04.1.2 – Všeobecná pracovná oblasť

Výdavky súvisiace s projektami: „Šanca na zamestnanosť“ a „Aktivačné práce“ boli čerpané v súlade s uzatvorenými zmluvami s ÚPSVaR ako aj poskytnutými finančnými prostriedkami a to na úrovni 70,18 % upraveného rozpočtu.

FK : 04.5.1 – Cestná doprava

Úhrada straty vo verejnom záujme za služby SAD Zvolen bola čerpaná na úrovni 54,54 %.

Poplatky súvisiace s prijatým leasingom boli čerpané na úrovni 40,25 %.

Bežný transfer na správu a údržbu miestnych komunikácií bol TS Brezno poukázaný vo výške 249 150 EUR t.j. plnenie na úrovni 50,00 %.

FK : 04.7.3 – Cestovných ruch

Výdavky Turisticko-informačnej kancelárie boli čerpané na úrovni 37,42 % upraveného rozpočtu.

FK : 05.1.0 – Nakladanie s odpadmi

Čerpanie výdavkov za uloženie odpadu bolo v I. polroku 2016 čerpané vo výške 100 589,22 EUR t.j. na úrovni 44,81 % upraveného rozpočtu.

Bežný transfer poskytnutý TS Brezno na manipuláciu, zvoz, triedenie komunálneho odpadu bol poskytnutý v súlade so schváleným rozpočtom.

Príspevok EKOLÓGu na zvoz triedeného odpadu bol poskytnutý vo výške 14 450,00 EUR t.j. 41,29 % schváleného rozpočtu.

FK : 05.2.0 – Nakladanie s odpadovými vodami

Výdavky súvisiace s nakladaním s odpadovými vodami boli čerpané v súlade so schváleným rozpočtom.

FK : 06.1.0 – Rozvoj bývania

Na tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtuje a účtuje činnosť súvisiaca s preneseným výkonom štátnej správy v oblasti bývania – ŠFRB. Celkové čerpanie výdavkov bolo na úrovni 40,32 %, z toho z prostriedkov ŠR vo výške 5 660,52 EUR t.j. plnenie 41,45 % rozpočtovaných finančných prostriedkov a z prostriedkov mesta 1 001,71 EUR t.j. plnenie na úrovni 72,27 %.

FK : 06.2.0 – Rozvoj obcí

Výdavky súvisiace so správou majetku - nebytových priestorov, poistné majetku a dane uhrádzané iným katastrom boli čerpané v celkovej výške 77 106,77 EUR.

Výdavky spojené s organizovaním letného jarmoku boli čerpané vo výške 6 077,54 EUR

Výdavky súvisiace s projektom : „Komunitná synergia mesta Brezna“, ktorý bol ukončený, boli čerpané vo výške 17 778,47 EUR.

Mesto poukázalo príspevok Technickým službám vo výške 65 763,24 EUR, z toho 447,24 EUR účelovo určené na udržiavanie vojnových hrobov (prostriedky ŠR).

Poistné za rekonštruovanú severnú časť námestia bolo uhradené vo výške 1 052,78 EUR.

Za štrk na detské ihriská boli uhradené výdavky vo výške 4 272,00 EUR.

FK : 06.3.0 – Zásobovanie vodou

Výdavky súvisiace so zabezpečením pitnej vody v Rohoznej boli vyčerpané vo výške 2 634,89 EUR.

Výdavky na vodovod Podkoreňová boli čerpané vo výške 7 850,35 EUR, z toho príspevok TS Brezno vo výške 750,00 EUR.

FK : 06.4.0 – Verejné osvetlenie

Čerpanie výdavkov súvisiacich s verejným osvetlením je v súlade so schváleným rozpočtom. Príspevok TS Brezno bol poukázaný vo výške 60 000 EUR

FK : 06.6.0 – Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikované

Na tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtuje a účtuje činnosť súvisiaca so správou, prevádzkou a údržbou nájomných bytov v majetku mesta a tiež deratizácia mesta v zmysle zákona. Celkové výdavky boli čerpané vo výške 42 561,65 EUR

FK : 08.1.0 – Rekreačné a športové služby

Dotácie športovým telesám boli poskytnuté vo výške 36 850 EUR t.j. plnenie na úrovni 96,97 %.

Odbor kultúry a športu čerpal finančné prostriedky na úrovni 47,18 % upraveného rozpočtu. Príspevok TS Brezno bol poukázaný vo výške 164 208 EUR t.j. 50 % schváleného rozpočtu.

FK : 08.2.0 – Kultúrne služby

Dotácie kultúrnym telesám boli poskytnuté vo výške 26 700 EUR t.j. plnenie na úrovni 70,26 %.

Výdavky súvisiace s činnosťou ZPOZu boli čerpané vo výške 4 673,18 EUR.

Bežné výdavky súvisiace s projektom „Stavebné úpravy synagóga Brezno“ boli čerpané vo výške 26 253,34 EUR

Výdavky mestskej knižnice boli čerpané vo výške 31 294,95 EUR

Odbor kultúry a športu čerpal finančné prostriedky vo výške 55 010,31 EUR.

Príspevok TS Brezno bol poukázaný vo výške 43 778 EUR t.j. 56,45 % schváleného rozpočtu.

Celkové výdavky boli čerpané na úrovni 53,35 % upraveného rozpočtu.

FK : 08.3.0 – Vysielacie a vydavateľské služby

Príspevok TS Brezno bol poukázaný vo výške 1 002 EUR t.j. 50,10 % schváleného rozpočtu.

FK : 08.4.0 – Náboženské a iné spoločenské služby

Na tejto funkčnej klasifikácii sa sledujú členské príspevky mesta organizovaného v združeniach, asociáciách a iných spoločenských organizáciách. Čerpanie bolo vo výške 15 577,97 EUR.

Súčasťou rozpočtovaných výdavkov sú aj rozpočtované výdavky – dotácie neziskovým organizáciám v zmysle VZN o dotáciách, ktoré poskytujú všeobecne prospešné služby. Rozpočtované boli vo výške 10 000 EUR a čerpanie k 30.06.2016 bolo vo výške 7 680 EUR t.j. 76,80 %.

Príspevok pre mladé talenty v zmysle VZN bol poukázaný vo výške 1 600,00 EUR.

Príspevok pri narodení dieťaťa bol poukázaný vo výške 5 400,00 EUR.

FK : 09.1.1.1 – Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou

Na zabezpečenie výchovno-vzdelávacieho procesu a prevádzky vyčerpali materské školy finančné prostriedky spolu vo výške 428 762,75 EUR, čo predstavuje 42,91 % z upraveného rozpočtu. Čerpanie k 30.6.2016 zahŕňa osobné výdavky zamestnancov len za 5 mesiacov, odráža sa to na nižšom percente plnenia. Prostriedky zo štátneho rozpočtu poskytnuté na zabezpečenie výchovy a vzdelávania v materských školách pre 5 ročné deti boli čerpané len čiastočne (4 571,64 EUR), v súlade s určeným účelom.

FK: 09.1.2.1 – Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou

Na prenesený výkon štátnej správy na úseku primárneho vzdelávania – tzv. I. stupeň základnej školy boli v I. polroku 2016 čerpané finančné prostriedky štátneho rozpočtu, ale aj EÚ. Z upraveného rozpočtu 1 198 104 EUR bolo k 30.6.2016 vyčerpané 538 074,54 EUR na osobné výdavky zamestnancov za 5 mesiacov a prevádzkové náklady vrátane výdavkov na výchovno-vzdelávací proces.

FK : 09.2.1.1 – Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou

Základné vzdelanie – tzv. II. stupeň ako prenesený výkon štátnej správy bolo tiež z podstatnej časti financované zo štátneho rozpočtu formou normatívnych a nenormatívnych finančných prostriedkov. V rámci nižšieho sekundárneho vzdelávania boli v I. polroku 2016 čerpané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu, z prostriedkov EÚ a ŠR na realizovanie projektov a mimorozpočtové zdroje celkom vo výške 631 580,50 EUR.

FK : 09.5.0 – Vzdelávanie nedefinované podľa úrovneŠkolské kluby detí

Výdavky spojené so záujmovým vzdelávaním detí v školských kluboch detí zahŕňajú najmä osobné výdavky pedagogických a nepedagogických zamestnancov. Ostatné výdavky sú čerpané na povinný prídely do sociálneho fondu, stravovanie zamestnancov, v minimálnej miere aj na energie a drobné výdavky. Upravený rozpočet na uvedené školské zariadenia k 30.6.2016 predstavuje sumu 220 505 EUR, z toho vrátane mimorozpočtových zdrojov bolo vyčerpaných 93 540,67 EUR.

Základná umelecká škola

Rozpočtované finančné prostriedky základná umelecká škola čerpala na výdavky vyplývajúce z pracovno – právnych vzťahov, t.j. na mzdy, odvody do poisťovních fondov a na povinný prídely do sociálneho fondu vo výške 130 825,23 EUR. Kategória 630 – Tovary a služby bola finančne zabezpečená prevažne z mimorozpočtových zdrojov získaných z poplatkov od rodičov. V I. polroku 2016 táto kategória predstavuje výdavky za energie, vodné, stočné, telefónne poplatky, ale aj za stravovanie zamestnancov, za nákup všeobecného a kancelárskeho materiálu, poplatky banke, poplatky za komunálny odpad a ostatné.

Centrum voľného času

Záujmové vzdelávanie, zabezpečenie voľno-časových aktivít pre deti a žiakov a prevádzka centra voľného času boli financované v I. polroku 2016 z prostriedkov rozpočtu mesta, štátneho rozpočtu prostredníctvom vzdelávacích poukazov, účelovo určených finančných prostriedkov na organizovanie súťaží a z ostatných mimorozpočtových zdrojov celkom vo výške 48 182,63 EUR.

FK: 09.6.0.2 – Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania

Na funkčnej klasifikácii 09.6.0.2 sú od roku 2016 v rámci zariadení školského stravovania triedené len výdavky týkajúce sa stravovania detí materských škôl, žiakov základných škôl

a ŠZŠ. Z rozpočtovaných finančných prostriedkov (297 049,- EUR) bolo na poskytovanie stravovacích služieb, resp. na úhradu režijných nákladov pre uvedenú kategóriu stravníkov vyčerpané 134 424,65 EUR.

FK: 09.6.0.8 – Vedľajšie služby poskytované v rámci vzdelávania nedefinovaného podľa úrovne

V meste Brezno zariadenia školského stravovania poskytujú stravovacie služby aj pre tzv. cudzích stravníkov (zamestnancov škôl a školských zariadení, deti a zamestnancov EBG, ostatné fyzické a právnické osoby, dôchodcov). Stravovanie dôchodcov je zabezpečované z rozpočtu mesta prostredníctvom RO, v I. polroku bolo vyčerpané 4.630,74 EUR. Stravovanie ostatných cudzích stravníkov je financované z ich úhrad za stravovanie (k 30.6.2016 vyčerpané 8.504,44 EUR). Príjmy z úhrad za stravovanie sú mimorozpočtovým príjmom zariadení školského stravovania.

FK: 10.7.0 – Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi (oblasť školstvo)

Účelovo určené finančné prostriedky na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením a na podporu výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením boli čerpané vo výške 21 262,01 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.

FK : 10.1.2.– Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie

Na tejto funkčnej klasifikácii sa sleduje dotácia na sociálne taxíky. Dotácia je poskytovaná v zmysle uzatvorených zmlúv – čerpanie vo výške 10 404 EUR t.j. na úrovni 50 % schváleného rozpočtu.

FK : 10.2.0 – Staroba

Na tejto funkčnej klasifikácii mesto sleduje výdavky na denné centrum „Prameň“ vrátane poukázok pre dôchodcov, ako aj výdavky súvisiace s opatrovateľskou službou. Čerpanie výdavkov je v súlade s rozpočtom mesta.

FK : 10.4.0 – Rodina a deti

Čerpanie výdavkov je v súlade s rozpočtom mesta. Výdavky súvisiace s činnosťou zariadenia núdzového bývania „Náruč“ sú kryté tak z rozpočtu mesta ako aj zo ŠR. Z rozpočtu mesta bolo vyčerpaných 4 894,01 EUR a zo ŠR 10 504,20 EUR

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. Túto činnosť realizuje mesto formou poukázok, kde si poberatelia rodinných prídavkov môžu v COOP Jednote v uvedenej hodnote zakúpiť potraviny. Ďalej uhrádza výdavky spojené napr. s poplatkom za internát, obedy v školskej družine a pod. Čerpanie sa realizuje na základe poukázaných platieb z ÚPSVR Brezno.

FK : 10.7.0. – Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi

Na tejto funkčnej klasifikácii sa realizujú výdavky – výkon osobitného príjemcu dávok v hmotnej núdzi, najmä pre nájomníkov osady Hlavina, prípadne pre iných občanov mesta podľa potreby . V I. polroku 2016 boli vyplatené sociálne dávky prostredníctvom osobitného príjemcu vo výške 20 965,90 EUR.

Výdavky na prevádzku útulku „Nádej“ sú čerpané na úrovni 46,59 %. Výdavky sú kryté z dvoch zdrojov – z účelovo určených finančných prostriedkov MPSVaR SR kde je čerpanie

vo výške 16 565,05 EUR; a z prostriedkov rozpočtu mesta, kde je čerpanie vo výške 26 522,96 EUR.

Čerpanie výdavkov na činnosť komunitného centra „Plamienok“ bolo v I. polroku 2016 vo výške 8 475,75 EUR.

1/2 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

1/2/1 – Mestský úrad

| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet k 30.06.2016 | Plnenie rozpočtu k 30.06.2016 | % plnenia |
|---|-----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------|
| Mzdy, platy, OON | 1 003 680 | 1 113 374 | 608 866,01 | 54,69 |
| Poistné a príspevky do poisťovní | 617 033 | 635 632 | 297 738,83 | 46,84 |
| Tovary a služby | 1 345 861 | 1 440 104 | 715 533,96 | 49,69 |
| Bežné transfery | 1 784 251 | 1 840 959 | 961 894,27 | 52,24 |
| Splácanie úrokov | 155 900 | 159 943 | 64 292,56 | 40,20 |

a) Čerpanie rozpočtu v rámci kategórie 610 - Mzdy, platy, OON vrátane kategórie 620 - Poistného a príspevku do poisťovní v I. polroku 2016 zahŕňa osobné výdavky zamestnancov MsÚ vrátane Mestskej polície.

b) Tovary a služby boli čerpané v I. polroku 2016 čerpané v súlade s upraveným rozpočtom. Jednotlivé položky boli čerpané nasledovne :

631 – cestovné náhrady boli čerpané vo výške 1 218,24 EUR t.j. na úrovni 26,92 %

632 – energie, voda a komunikácie boli čerpané vo výške 119 283,55 EUR t.j. na úrovni 58,08 %

633 – výdavky na materiál boli čerpané vo výške 97 289,82 EUR t.j. na úrovni 51,53 %

634 – dopravné bolo vyčerpané vo výške 15 224,04 EUR t.j. na úrovni 50,33 %

635 – výdavky na rutinnú a štandardnú údržbu sa čerpali vo výške 22 055,89 EUR t.j. na úrovni 31,80 %

636 – nájomné a prenájom bolo vyčerpané vo výške 3 810,76 EUR t.j. na úrovni 46,26 %

637 – výdavky na služby boli čerpané vo výške 456 651,66 EUR t.j. na úrovni 48,92 %

c) Bežné transfery – čerpanie na úrovni 52,24 %, z toho :

- bežné príspevky príspevkovej organizácii – Technickým službám Brezno mesto poukázalo vo výške 735 827,24 EUR t.j. 50,00 % upraveného rozpočtu

- *bežné transfery jednotlivcom a neziskovým organizáciám boli poukázané nasledovne :*

- Športovým klubom – dotácie poukázané vo výške 36 850,00 EUR; plnenie na 96,97 %
- Kultúrnym telesám boli poukázané dotácie vo výške 26 700,00 EUR, t.j. plnenie na 70,26 %.
- Členské príspevky boli vyčerpané na úrovni 99,05 %
- Nemocenské dávky boli čerpané na úrovni 99,95 % upraveného rozpočtu

- Odstupné a odchodné bolo čerpané vo výške 5 732,50 EUR t.j. 61,62 % 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 7 680,00 EUR t.j. čerpanie na 76,80 %
- Príspevok pre mladé talenty bol v zmysle VZN poukázaný vo výške 1 600,00 EUR
- Príspevok pri narodení dieťaťa bol poukázaný vo výške 5 400,00 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. 27 675,00 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 30.06.2016 | Plnenie rozpočtu k 30.06.2016 | % plnenia |
|---|--------------------|--------------------------------|-------------------------------|-----------|
| Mzdy, platy, OON | 2 619 412 | 2 857 865 | 1 173 318,30 | 41,06 |
| Poistné a príspevky do poisťovní | 928 081 | 1 000 453 | 431 721,51 | 43,15 |
| Tovary a služby | 535 541 | 796 012 | 433 132,86 | 54,41 |
| Bežné transfery | 500 | 18 635 | 17 440,63 | 93,59 |

a) Čerpanie rozpočtu v rámci kategórie 610 - Mzdy, platy, OON vrátane kategórie 620 - Poistného a príspevku do poisťovní v I. polroku 2016 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 2016 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, resp. u dopravného na 8 mesiacov, t.j. čerpanie týchto výdavkov je skoro vo výške 100 %. Rozpočtové organizácie v I. polroku čerpali výdavky spojené s náhradou príjmu počas PN zamestnancov, avšak o úpravu rozpočtu – preklasifikovanie z kategórie 610,620 zriaďovateľa nepožiadali v danom období nepožiadali.

Plnenie rozpočtu bežných výdavkov rozpočtových organizácií k 30.6.2016 zahŕňa aj mimorozpočtové zdroje čerpané v školách a školských zariadeniach vo výške 32 220,18 EUR.

2. Kapitálové výdavky

2/1 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie

| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet k 30.06.2016 | Plnenie rozpočtu k 30.06.2016 | % plnenia |
|--|-----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------|
| 0111 – Výkonné a zákonodarné orgány | 266 540 | 45 055 | 37 555,42 | 83,35 |
| 0451 – Cestná doprava | 250 000 | 295 917 | 181 388,02 | 61,30 |
| 0510 – Nakladanie s odpadmi | 80 200 | 85 200 | 41 120,00 | 48,26 |
| 0520 – Nakladanie s odpadovými vodami | 0 | 3 000 | 0,00 | 0,00 |
| 0620 – Rozvoj obcí | 155 000 | 102 900 | 15 556,30 | 15,12 |
| 0630 – Zásobovanie vodou | 0 | 20 000 | 0,00 | 0,00 |
| 0640 – Verejné osvetlenie | 0 | 88 171 | 88 150,60 | 99,98 |
| 0810 – Rekreačné s športové služby | 100 000 | 89 027 | 78 352,50 | 88,01 |
| 0820 – Kultúrne služby | 0 | 50 520 | 5 700,00 | 11,28 |
| 09111 – Predprimárne vzdelávanie s bež. starostl. | 0 | 45 000 | 44 467,61 | 98,82 |
| 09211 – Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou | 0 | 78 311 | 69 938,02 | 89,31 |
| 09608 – Vedľajšie služby poskytované v rámci vzdel. nedefin. podľa úrovne | 0 | 0 | 3 666,24 | 0,00 |
| 1020 – Staroba | 0 | 4 900 | 4 900,00 | 100,00 |
| 1070 – Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi | 0 | 5 000 | 4 928,00 | 98,56 |

2/2 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet k 30.06.2016 | Plnenie rozpočtu k 30.06.2016 | % plnenia |
|---|-----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------|
| Nákup pozemkov a nehm. Aktív | 11 540 | 11 540 | 5 769,88 | 50,00 |
| Nákup budov, objektov ... | 0 | 2 487 | 2 487 | 100,00 |
| Nákup prev. strojov, prístrojov, zariadení | 0 | 0 | 3 666,24 | 0,00 |
| Nákup dopravných | 55 000 | 95 242 | 81 349,07 | 85,41 |

| prostriedkov všetkých druhov | | | | |
|---|---------|---------|------------|--------|
| Projektová dokumentácia | 200 000 | 197 898 | 79 562,29 | 40,20 |
| Realizácia stavieb | 520 000 | 367 141 | 263 991,49 | 71,90 |
| Rekonštrukcie a modernizácie strojov a zariadení | 55 000 | 42 338 | 6 635,54 | 15,67 |
| Ostatné kapitálové výd. | 0 | 1 141 | 1 141,20 | 100,02 |
| Kapitálové transfery (720) | 10 200 | 195 214 | 131 120,00 | 67,17 |

Komentár k Prílohe č. 2 – Plnenie rozvojových programov mesta Brezno za I. polrok 2016:

1) Modernizácia technologických zariadení

– projekt rekonštrukcie tepelných rozvodov odovzdaný na stavebné povolenie, energetický audit spracovaný; čaká sa na výzvu

2) Chodníkové prepojenie Dolná – Potočná

– majetkoprávne vysporiadania v procese

3) Nadstavba ramenového nakladača

- v prvom polroku 2016 TS pokračovali v úhradách splátok podľa splátkového kalendára

4) Rekonštrukcia plavárne

- realizácia prác na rekonštrukcii plavárne bola uskutočnená – demontáž pôvodného stropu, očistenie a náter nosnej kovovej konštrukcie, nové debnenie stropu, tepelná izolácia stropu

5) Spevnené plochy

- vybudovanie spevnených plôch :

- ul. Sládkovičova – 340 m² zhutnenie lôžka, pokládka obrubníkov a zatrávňovacích panelov
- ul. Fraňa Kráľa – 96 m² výkop, štrkové lôžko, pokládka obrubníkov a zatrávňovačov
- ul. 9. mája – 1 060 m² výkop, štrkové lôžko, pokládka obrubníkov a zatrávňovačov

6) Most cez Hron – Bujakovo

– projekt výstavby v rámci rozpočtu naň určeného ukončený, prebieha majetkoprávne vysporiadanie so ŽSR, OÚ BB

7) Spolufinancovanie projektov

– vyčerpané na PD počas roka

8) Centrálné parkovisko Hradby

– obstaraná PD, dokončená do konca 08/2016

9) Dopravné ihrisko pri Baldovskom moste

– oprava komunikácie plánovaná v druhom polroku 2016

10) Stojiská na komunálny odpad

- realizácia v II. Polroku 2016

11) Obnova vozového parku

- v I. polroku 2016 v zmysle schváleného rozpočtu boli obstarané 2 ks motorových vozidiel zn. FORD, pričom jedno motorové vozidlo bolo zverením do správy odovzdané TS Brezno a jedno motorové vozidlo slúži potrebám MsÚ

12) UpGrade softvéru MsÚ

- vykonáva sa firmou CORA GEO s.r.o. prostredníctvom nových verzií a kumulatívnych zmien. Platby sa vykonávajú kvartálne platbou za servisnú zmluvu
- vykonáva sa prostredníctvom firmy Compeko Brezno – evidencia a účtovanie bytových a nebytových priestorov. Platba prostredníctvom zmluvy.

13) Chodníkové prepojenie pri TESCO

- dokončené

14) Merače rýchlosti

- dokončené

15) Cyklotrasa Brezno – Podbrezová

- PD dokončené, zaslané na vyjadrovanie siet'arom

16) Rekonštrukcia ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4

- dokončené

17) Komplexná rekonštrukcia MŠ B. Němcovej

- dokončené v štádiu štúdie

18) Komplexná rekonštrukcia MŠ ul. Hradby

- akcia sa nebude konať

19) Komplexná rekonštrukcia MŠ ŠDC

- PD vypracované, vyjadrovanie siet'arov uskutočnené, prebieha stavebné povoľovanie

20) Komplexná rekonštrukcia MŠ Nálepková

- PD vypracované, vyjadrovanie siet'arov uskutočnené, prebieha stavebné povoľovanie

21) Opatrovateľská služba denná a Domov seniorov

– štúdia vypracovaná

22) Rekonštrukcia komunitného centra

- PD vypracované, vyjadrovanie siet'arov uskutočnené, stavebné povolenie vydané

23) Rekonštrukcia telocvične ZŠ s MŠ MPČL

– akcia pozastavená

24) Atletická dráha

– projekčná fáza, príprava PD

25) Rekonštrukcia verejného osvetlenia

– projekt ukončený

26) Obstaranie strojov a zariadení na komplexnú opravu a údržbu MK

- na základe potreby technického dovybavenia TS Brezno stavebnými strojmi na komplexnú úpravu ciest a chodníkov sa obstarali prostredníctvom finančného leasingu stroje :

- fréza na asfalt Simex model PL35.15
- rýpadlo nakladač CASE model 695ST
- kolesový minifíšér Ammann model AFW 150G

Uvedené stroje zabezpečia sebestačnosť mesta (prostredníctvom TS) pri opravách miestnych komunikácií a chodníkov.

27) Multifunkčné ihrisko Mazorníkovo

– obstarávanie zhotoviteľa, projekt bude ukončený v rámci septembra 2016

28) Dodatok k ÚPN

– schválený, dokončená akcia

29) Oddychová zóna Mazorník, dogpark

– projekt skreslený AM, vyjadrovačky sieťarov získané, prebieha proces stavebného povoľovania

30) Obnova mestskej veže

- obstaraný projektant, obstaraný zámer, komunikácia a odvolanie KPÚ

31) Interiér kina Mostár

– obstaraný projektant, projekt bude hotový do konca augusta, následne stavebne povolený

32) ČOV Zadné Hálno

– zmena na projekt Kanalizácie Bujakovo, obstaranie v druhej polovici roka 2016

33) Most/lávka Hlavina II.

- obstaranie v druhej polovici roka 2016

34) Chodníky ul. Tisovská, Vrchdolinka, Bujakovo

- štúdiá obstaraná, ukončená

35) Obnova NKP hrobka Lehockých

- obstaranie v druhej polovici roka 2016

36) Modernizácia hlasovacieho konferenčného zariadenia

Predmetom bolo:

- | | |
|--|-------|
| 1. UpGrade elektroniky mikrofónových krkov | 25 ks |
| 2. Výmena mikrofónových krkov za nové | 25 ks |
| 3. Výmena riadiacej komunikačnej jednotky za novú | 1 ks |
| 4. Revízia celej kabeláže hlasovacieho zariadenia | |
| 5. Výmena prevodníka RS232 za nový USB/RS232 | 1 ks |
| 6. UpGrade programového vybavenia HER | |
| 7. Ročná licencia pre programové vybavenie HER SIE na indexovanie zvuku | |
| 8. Doplnenie riadiaceho notebooku Acer pre obsluhu hlasovacieho zariadenia | 1 ks |
| 9. Doplnená externá zvuková karta | 1 ks |

Doplnený nový projektor pre zabezpečenie prenosu obrazu na plátno

37) Kompostáreň

- obstaranie v druhej polovici roka 2016

38) Odvodnenie ul. Poľná

- obstaranie v druhej polovici roka 2016

39) Projekt: „Vodovod Vrchdolinka“

- obstaraný projektant, projekt v príprave

40) Obnova MsÚ – budova knižnice

- obstaraný energetický audit

41) Obstaranie lavice pre „peších“

- obstaranie materiálu v druhej polovici roka 2016

42) Nábřežie Hrona

– areál kúpaliska, štúdia ukončená v rámci OI, projekčná príprava v rámci OI

43) Oddychová zóna Mazorník

- práce prebiehajú pomocou TS + obstaraný workout

44) Nákup varného kotla pre ZŠSS pri ZŠ s MŠ Pionierska 2

III. Plnenie finančných operácií za I. polrok 2016

1. Príjmové finančné operácie

| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet k 30.06.2016 | Plnenie rozpočtu k 30.06.2016 | % plnenia |
|---------------------------------|-------------------------------|---|--|------------------|
| Z ostatných finančných operácií | 0 | 25 000 | 30 125,99 | 120,50 |

a) Ostatné finančné operácie predstavujú :

1. Zostatok účelovo určených prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 24 593,78 EUR, ktoré boli vylúčené z prebytku hospodárenia za rok 2015 v zmysle uznesenia MsZ č. 75/2016 z 15. júna 2016, ktorým bol schválený záverečný účet za rok 2015 boli zapojené do rozpočtu roku 2016. Fond opráv a údržby bytov obstaraných z prostriedkov ŠFRB bol v I. polroku 2016 zapojený vo výške 406,52 EUR (zostatok z roku 2015 vo výške 9 719,64 EUR).

Zostatok účelovo určených prostriedkov z predchádzajúcich rokov bol vyčerpaný v plnej výške v zákonom stanovenom termíne, okrem Fondu opráv a údržby, ktorý sa do rozpočtu zapája podľa skutočného čerpania.

Zapojenie nevyčerpaných finančných prostriedkov z podnikateľskej činnosti mesta vo výške 4 858,61 EUR.

2. Výdavkové finančné operácie

| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet k 30.06.2016 | Plnenie rozpočtu k 30.06.2016 | % plnenia |
|--------------------------|-----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------|
| Splácanie domácej istiny | 2 849 612 | 2 577 021 | 1 744 690,83 | 67,70 |
| Ostatné výdavkové FO | 0 | 0 | 163,91 | 0,00 |

Splácanie istín úveru

- V I. polroku 2016 mesto splatilo nasledovné istiny z poskytnutých úverov :
- z úverov na Dostavbu a stavebné úpravy zimného štadióna 129 838,39 EUR
 - z úverov ŠFRB
 - z prevzatého úveru HOTEL ĎUMBIER s.r.o. 3 171,84 EUR
 - z úveru na „Rekonštrukciu námestia – III. etapa“ 50 040,00 EUR
 - krátkodobý/preklenovací úver
 - úver audiovizuálny fond

Ostatné výdavkové finančné operácie

- vrátenie zábezpeky za byt (ul. Nálepková) 163,91 EUR

IV. Pohľadávky a záväzky k 30. 06. 2016

a) Pohľadávky k 30. 06. 2016

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. 2016 uvádzame pohľadávky na základe týchto skutočností.

Porovnanie stavu pohľadávok a nedoplatkov za roky 2015 a 2016

v EUR

| Druh pohľadávky | 2015 | 2016 | Rozdiel 2016 - 2015 |
|--|----------------|----------------|----------------------------|
| Ochrana objektov | 3 803 | 3 657 | - 146 |
| Pokuty a priestupky | 11 812 | 16 831 | + 5 019 |
| Poštové služby – paušál | 1 113 | 1 113 | 0 |
| Daň z nehnuteľností | 225 627 | 201 555 | -24 072 |
| Daň za psa | 9 238 | 12 741 | + 3 503 |
| Daň za ver. priestranstvo | 3 942 | 2 675 | - 1 267 |
| Daň za pred. automaty | 450 | 450 | 0 |
| Daň za nevýh. prístroje | 1 283 | 1 400 | + 117 |
| Daň za ubytovanie | - 98 | - 504 | - 406 |
| Poplatok za KO | 310 718 | 300 397 | -10 321 |
| Nájomné byty – nájom | 89 928 | 95 490 | + 5 562 |
| Nájomné byty – služby | 97 220 | 103 530 | + 6 310 |
| Predaj bytov | 6 890 | 7 147 | + 257 |
| Dlhodobé splátky - byty | 936 | 696 | - 240 |
| Nebyt. priestory – nájom | 68 394 | 60 218 | - 8 176 |
| Nebyt. priestory – služby | 16 667 | 10 943 | - 5 724 |
| Predaj majetku | 22 | 0 | - 22 |
| Nájom pozemky | 8 812 | 25 193 | + 16 381 |
| Vodné, stočné | 2 989 | 2 723 | - 266 |
| Záškolačstvo | 119 | 180 | + 61 |
| Nevrátené knihy | 112 | 152 | + 40 |
| Služby v ZNB | 0 | 20 | + 20 |
| Správne poplatky SOÚ | 0 | 216 | + 216 |
| Opatrovateľská služba, požičovňa pomôcok | 11 358 | 10 401 | - 957 |
| Poplatok SEKOLÓG | 0 | 0 | 0 |
| Životné prostredie | 370 | 200 | - 170 |
| CELKOM | 871 705 | 857 424 | - 14 281 |

V porovnaní s rovnakým obdobím predchádzajúceho roka sa stav pohľadávok znížil o 14 281 EUR.

Bližšiu špecifikáciu pohľadávok predkladáme v samostatnom materiáli na rokovanie MsZ.

b) Záväzky k 30. 06. 2016

Mesto eviduje k 30. 06. 2015 záväzky vo výške 5 512 410,26 EUR, pričom všetky záväzky sú v lehote splatnosti.

Bankové úvery k 30. 06. 2015 predstavujú záväzok mesta vo výške 4 302 730,42 EUR, z toho bankové úvery prijaté na zabezpečenie predfinancovania spoločných programov SR a EÚ sú vo výške 1 044 315,09 EUR.

Záväzok voči ŠFRB k 30.6.2016 je vo výške 623 887,63 EUR a záväzok voči Audiovizuálnemu fondu vo výške 40 000 EUR.

Prijaté zábezpeky mesto eviduje vo výške 98 779,16 EUR a ostatné záväzky (voči dodávateľom, prijaté preddavky, z nájmu, voči zamestnancom, voči daňovému úradu a poisťovniam) vo výške 447 013,05 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 2016 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 2016.

v Brezne, dňa 18. 08. 2016

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