

	MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO MESTA BREZNA	Číslo poradia: 13
	18. septembra 2019	Číslo spisu: MsÚ-2018/11975

Plnenie rozpočtu mesta Brezno za I. polrok 2019

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie

Materiál sa doručuje:

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

Počet príloh: 3

Dátum vyexpedovania materiálu:

Predkladá: JUDr. Tomáš Abel, PhD. funkcia: primátor mesta Brezno	Podpis:
Vypracoval: Odbor ekonomiky a financovania Mestského úradu Brezno zastúpený vedúcou odbor Ing. Ruženou Šefrankovou	Podpis:

MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO MESTA BREZNA
18. septembra 2019

NÁVRH NA UZNESENIE

Číslo poradia: 13.

Plnenie rozpočtu mesta Brezno za 1. polrok 2019

Mestské zastupiteľstvo mesta Brezna

b e r i e n a v e d o m i e

plnenie rozpočtu mesta Brezno za I. polrok 2019

PLNENIE ROZPOČTU ZA I. POLROK 2019

Hospodárenie mesta v I. polroku 2019 sa riadilo podľa schváleného a upraveného rozpočtu na rok 2019.

Dôvodová správa je spracovaná na základe účtovnej závierky k 30.06.2019 a najmä výkazu – „Výkaz o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy zostavený k 30.06.2019“.

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 v znení opatrenia zo 17.10.2018 č. MF/013593/2018-421, ktorá je záväzná pri zostavovaní, sledovaní a vyhodnocovaní rozpočtov územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov.

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

Schválený rozpočet na rok 2019 bol v priebehu I. polroka rozpočtového roka 2019 upravovaný rozpočtovými opatreniami. Celkom bolo vydaných a vykonaných 142 rozpočtových opatrení, z toho 80 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.

CELKOM :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
BEŽNÝ ROZPOČET				
Príjmy	14 382 418	14 995 706	8 021 067,43	53,49
Výdavky	13 929 139	14 173 542	6 567 470,54	46,34
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET				
Príjmy	3 329 892	3 358 369	1 084 563,24	32,29
Výdavky	5 828 128	7 522 333	1 859 319,33	24,72
FINANČNÉ OPERÁCIE				
Príjmové	2 392 522	3 689 365	883 167,13	23,94
Výdavkové	347 565	347 565	323 637,04	93,12

v tom:

hlavná činnosť :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
BEŽNÝ ROZPOČET				
Príjmy	14 344 418	14 957 706	8 003 316,33	53,51
Výdavky	13 893 222	14 119 567	6 547 138,05	46,37
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET				
Príjmy	3 329 892	3 358 369	1 084 563,24	32,29
Výdavky	5 828 128	7 522 333	1 859 319,33	24,72
FINANČNÉ OPERÁCIE				
Príjmové	2 392 522	3 671 307	812 879,73	22,14
Výdavkové	347 565	347 565	170 743,47	49,13

podnikateľská činnosť :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
BEŽNÝ ROZPOČET				
Príjmy	38 000	38 000	17 751,10	46,71
Výdavky	35 917	53 975	20 332,49	37,67
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET				
Príjmy	0	0	0,00	
Výdavky	0	0	0,00	
FINANČNÉ OPERÁCIE				
Príjmové	0	18 058	18 058,19	100,00
Výdavkové	0	0	0,00	

nerozpočtované finančné prostriedky (zábezpeky) :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
BEŽNÝ ROZPOČET				
Príjmy	0	0	0,00	
Výdavky	0	0	0,00	
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET				
Príjmy	0	0	0,00	
Výdavky	0	0	0,00	
FINANČNÉ OPERÁCIE				
Príjmové	0	0	52 229,21	
Výdavkové	0	0	152 893,57	

I. Plnenie príjmov za I. polrok 2019

CELKOM:

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Bežné príjmy	14 382 418	14 995 706	8 021 067,43	53,49
Kapitálové príjmy	3 329 892	3 358 369	1 084 563,24	32,29

v tom:

hlavná činnosť :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Bežné príjmy	14 344 418	14 957 706	8 003 016,33	53,51
Kapitálové príjmy	3 329 892	3 358 369	1 084 563,24	32,29

podnikateľská činnosť :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Bežné príjmy	38 000	38 000	17 751,10	46,71
Kapitálové príjmy	0	0	0,00	

1. Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu (vrátane škôl a školských zariadení) 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).

CELKOM:

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Daňové príjmy	9 454 675	9 454 675	4 792 483,96	50,69
Nedaňové príjmy	1 733 228	1 771 604	1 054 712,58	59,53
Granty a transfery	3 194 515	3 769 427	2 173 870,89	57,67

Hlavná činnosť:

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Daňové príjmy	9 454 675	9 454 675	4 792 483,96	50,69
Nedaňové príjmy	1 695 228	1 773 604	1 036 961,48	59,82
Granty a transfery	3 194 515	3 769 427	2 173 870,89	57,67

Podnikateľská činnosť:

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Daňové príjmy	0	0	0,00	
Nedaňové príjmy	38 000	38 000	17 751,10	46,71
Granty a transfery	0	0	0,00	

1/1 Daňové príjmy

- sú tvorené len v hlavnej činnosti

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Daň z príjmov a kap. majetku	7 942 000	7 942 000	3 985 347,03	50,18
Daň z majetku	900 000	900 000	409 359,51	45,48
Dane za tovary a služby	611 675	611 675	397 483,12	64,98

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 2019 vrátane zúčtovania za rok 2018 zverejnený MF SR je pre mesto Brezno vo výške 7 909 756 EUR. Mesto na základe východiskových údajov uverejnených v návrhu ŠR na rok 2019 schválilo rozpočet u podielových daní zo ŠR vo výške 7 942 000 EUR. Plnenie za I. polrok 2019 bolo dosiahnuté na úrovni 50,18 %.

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

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Z pozemkov	130 000	130 000	74 727,45	57,48
Zo stavieb	700 000	700 000	284 231,08	40,60
Z bytov	70 000	70 000	50 400,98	72,00

Mesto v roku 2019 vydalo a doručilo daňové výmery prihláseným a mestu známym daňovým poplatníkom v termíne do 30.06.2019. Výber daní k 30.06.2019 sa javí priaznivo; platby sú realizované priebežne, ďalší väčší príjem z daní z majetku mesto očakáva v septembri 2019, 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 2019 vyvíjajú priaznivo.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Za psa	18 000	18 000	11 156,89	61,98
Za nevýherné hracie prístroje	1 000	1 000	210,00	21,00
Za predajné automaty	675	675	675,00	100,00
Za ubytovanie	17 000	17 000	8 881,40	52,24
Za užívanie ver. priestranstva	75 000	75 000	72 932,82	97,24
Za komunálny odpad	500 000	500 000	303 627,01	60,73

d) *Sankcie uložené v daňovom konaní* boli rozpočtované vo výške 1 000 EUR a plnenie k 30.06.2019 bolo vo výške 294,30 EUR.

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, vrátane podnikateľskej činnosti a príjmov škôl a školských zariadení z nájmu, za školné, z réžie a za potraviny, dobropisy.

CELKOM :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Z podnikania a vlastníctva majetku	584 581	584 581	410 225,80	70,17
Administr. a iné poplatky	1 041 247	1 046 049	518 287,34	49,55
Úroky	100	1 964	3 905,06	198,83
Iné nedaňové príjmy	107 300	139 100	122 294,38	87,98

Hlavná činnosť :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Z podnikania a vlastníctva majetku	584 581	584 581	410 225,80	70,17
Administr. a iné poplatky	1 003 247	1 008 049	500 536,24	49,65
Úroky	100	1 964	3 905,06	198,83
Iné nedaňové príjmy	107 300	139 010	122 294,38	87,98

Podnikateľská činnosť :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Z podnikania a vlastníctva majetku	0	0	0,00	

Administr. a iné poplatky	38 000	38 000	17 751,10	46,71
Úroky	0	0	0,00	
Iné nedaňové príjmy	0	0	0,00	

a) Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku (len v hlavnej činnosti)

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

Príjmy z podnikania mesto dosiahlo v I. polroku 2019 vo výške 110 000 EUR – príjem z podielu na zisku v spoločnosti LESY MESTA BREZNO s.r.o.

Príjmy z prenajatých pozemkov dosiahlo mesto vo výške 101 130,10 EUR, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 67,09 %.

Príjem z prenajatých budov a objektov (bytové a nebytové priestory) mesto dosiahlo vo výške 129 671,80 EUR, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 58,94 %; školy a školské zariadenia dosiahli príjmy z prenájmu vo výške 2 910,90 EUR, čo predstavuje plnenie na 34,79 % z upraveného rozpočtu

Príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia bol dosiahnutý vo výške 66 513,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 68,92 %. Jedná sa o prenájom tepelných zdrojov Veolia Energy Brezno a.s.

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 91 522,20 EUR, čo predstavuje plnenie vo výške 32,80 %. Tieto príjmy sa týkajú len hlavnej činnosti.

Príjmy vo výške 7 801,37 EUR predstavujú príjmy za porušenie predpisov – pokuty, penále a iné sankcie, ktoré boli vyrubované mestskou políciou, mestskou knižnicou, Obvodným úradom Brezno, pričom najvyššie plnenie bolo dosiahnuté u mestskej polície – 1 805 EUR a v stavenom konaní – 4 996 EUR. Tieto príjmy sa týkajú tiež len hlavnej činnosti.

Ďalšími administratívnymi príjmami sú poplatky a platby vyberané v zmysle platných všeobecne záväzných predpisov a uzatvorených zmlúv o poskytovaní služby. V I. polroku 2019 dosiahlo mesto výšku 114 364,74 EUR, z toho v hlavnej činnosti 96 613,64 EUR a v podnikateľskej činnosti 17 751,10 EUR.

Rozpočtované príjmy z nepriemyselného a náhodného predaja v školstve boli dosiahnuté vo výške 315 496,19 EUR, z toho za školné – 59 718,88 EUR, z réžie v školskej jedálni – 50 274,30 EUR a za stravovanie (potraviny) – 188 940,85 EUR.

Príjmy za znečisťovanie ovzdušia boli dosiahnuté vo výške 5 665 EUR.

c) Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov

Na začiatku rok 2019 boli prehodnotené všetky zmluvy o vedení účtov v Prima banke Slovensko a.s, na základe ktorého mesto dosiahlo v I. polroku 2019 úroky z FP vedených na účtoch mesta vo výške 3 905,06 EUR.

d) Iné nedaňové príjmy (len v hlavnej činnosti)

Iné nedaňové príjmy dosahujú plnenie 122 294,38EUR t.j. 87,98% upraveného rozpočtu, z toho 10 654,88 EUR pripadá na RO.

1/3 Granty a transfery

- jedná sa o granty a transfery účelovo viazané, ktoré boli resp. budú použité v súlade s ich účelom. Mestu Brezno boli v I. polroku 2019 poukázané bežné transfery vo výške 2 165 249,39 EUR a bežné granty vo výške 8 621,50, z toho školy prijali granty vo výške 3 921,50 EUR.

2. Kapitálové príjmy

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Príjem z predaja majetku	271 500	320 372	444 567,24	138,77
Tuzemské kapitálové granty	3 058 392	3 037 997	639 996,00	21,07

2/1 Príjem z predaja majetku

Nedaňové kapitálové príjmy – t.j. vlastné príjmy z predaja majetku, sa v I. polroku 2019 podarilo vysoko prekročiť.

a) predaj budov a bytov

6 215,60 EUR

Pre rok 2019 boli rozpočtované kapitálové príjmy z predaja kapitálových aktív vo výške 221 500 EUR. V I. polroku 2019 boli realizované predaje kapitálových aktív vo výške 6 215,60 EUR – predaje LESOM MESTA BREZNO budova Bachláč a unimobunky pri stavbe kúpaliska.

b) predaj pozemkov

438 351,64 EUR

Pre rok 2019 bol rozpočtovaný príjem z predaja pozemkov vo výške 50 000 EUR. V I. polroku 2019 boli dosiahnuté príjmy z predaja pozemkov vo výške 438 351,64 EUR. Predaj boli realizované v zmysle prijatých uznesení MsZ.

2/2 Tuzemské kapitálové granty a transfery

Kapitálové granty a transfery sú zatiaľ v plnení na nízkej úrovni, nakoľko v I. polroku 2019 bol zrealizovaný a ukončený len projekt : „Zber a triedenie BRO a DSO“. U ostatných projektov sa predpokladá realizácia až v II. polroku 2019

II. Plnenie výdavkov za I. polrok 2019

CELKOM :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Bežné výdavky	13 929 139	14 173 542	6 567 470,54	46,34
Kapitálové výdavky	5 828 128	7 522 333	1 859 319,33	24,72

Hlavná činnosť :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Bežné výdavky	13 893 222	14 119 567	6 547 138,05	46,37
Kapitálové výdavky	5 828 128	7 522 333	1 859 319,33	24,72

Podnikateľská činnosť :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Bežné výdavky	35 917	53 975	20 332,49	37,67
Kapitálové výdavky	0	0	0,00	

1. Bežné výdavky

1/1 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu vo finančnom vyjadrení podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie v hlavnej a podnikateľskej činnosti uvádzame v prílohe č. 1 Plnenie rozpočtu mesta Brezna za I. polrok 2019.

1/2 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

1/2/1 – Mestský úrad – CELKOM :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Mzdy, platy, OON	1 960 832	2 039 997	950 541,11	46,60
Poistné a príspevky do poisťovní	883 109	900 441	386 160,06	42,89
Tovary a služby	2 529 206	1 810 222	922 406,82	50,96
Bežné transfery	2 448 237	2 833 484	1 503 660,10	53,06
Splácanie úrokov	96 330	96 330	41 049,33	42,61

v tom :

1/2/1 – Mestský úrad – hlavná činnosť:

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Mzdy, platy, OON	1 938 245	2 017 553	940 201,35	46,60
Poistné a príspevky do poisťovní	876 418	893 750	382 267,84	42,77
Tovary a služby	2 522 567	1 785 525	916 430,68	51,33
Bežné transfery	2 448 237	2 833 341	1 503 535,73	53,06
Splácanie úrokov	96 330	96 330	41 049,33	42,61

1/2/1 – Mestský úrad – podnikateľská činnosť :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Mzdy, platy, OON	22 587	22 444	10 339,76	46,07
Poistné a príspevky do poisťovní	6 691	6 691	3 892,22	58,17
Tovary a služby	6 639	24 697	5 976,14	24,20
Bežné transfery	0	143	124,37	86,97
Splácanie úrokov	0	0	0,00	

a) Čerpanie rozpočtu v rámci kategórie 610 - Mzdy, platy, OON vrátane kategórie 620 - Poistného a príspevku do poisťovní v I. polroku 2019 zahŕňa osobné výdavky zamestnancov MsÚ vrátane Mestskej polície. V tabuľkách uvádzame čerpanie v hlavnej a podnikateľskej činnosti.

b) Tovary a služby v hlavnej činnosti boli čerpané v I. polroku 2019 čerpané v súlade s upraveným rozpočtom.

Jednotlivé položky boli čerpané nasledovne :

631 – cestovné náhrady boli čerpané vo výške 6 923,45 EUR t.j. na úrovni 26,01 %

632 – energie, voda a komunikácie boli čerpané vo výške 157 722,39 EUR t.j. na úrovni 56,73%

633 – výdavky na materiál boli čerpané vo výške 136 373,39 EUR t.j. na úrovni 63,76 %

634 – dopravné bolo vyčerpané vo výške 26 320,18 EUR t.j. na úrovni 64,54 %

635 – výdavky na rutinnú a štandardnú údržbu sa čerpali vo výške 16 435,07 EUR t.j. na úrovni 14,60 %

636 – nájomné a prenájom bolo vyčerpané vo výške 2 329,58 EUR t.j. na úrovni 30,38 %

637 – výdavky na služby boli čerpané vo výške 570 326,62 EUR t.j. na úrovni 51,57 %

Tovary a služby v podnikateľskej činnosti boli čerpané v I. polroku 2019 čerpané v súlade s upraveným rozpočtom.

Jednotlivé položky boli čerpané nasledovne :

632 – energie, voda a komunikácie boli čerpané vo výške 482,12 EUR t.j. na úrovni

2,92 %

633 – výdavky na materiál boli čerpané vo výške 2 928,88 EUR t.j. na úrovni 62,29 %

635 – výdavky na rutinnú a štandardnú údržbu sa čerpali vo výške 140 EUR t.j. na úrovni 100,00 %

637 – výdavky na služby boli čerpané vo výške 2 425,14 EUR t.j. na úrovni 72,83%

c) Bežné transfery (celkom) – čerpanie na úrovni 53,06 %, z toho :

- bežné príspevky príspevkovej organizácii – Technickým službám Brezno mesto poukázalo vo výške 1 117 998,25 EUR t.j. 49,08% upraveného rozpočtu
- *bežné transfery jednotlivcom a neziskovým organizáciám boli poukázané nasledovne :*
 - Športovým klubom – dotácie poukázané vo výške 120 323,11 EUR; plnenie na 96,26 %
 - Kultúrnym telesám boli poukázané dotácie vo výške 33 935,60 EUR, t.j. plnenie na 75,41 %.
 - Členské príspevky boli vyčerpané vo výške 39 230,24 t.j. plnenie na úrovni 96,57 %
 - Nemocenské dávky boli čerpané vo výške 12 291,32, z toho v podnikateľskej činnosti vo výške 124,37 EUR.
 - Odstupné a odchodné bolo čerpané vo výške 12 608 EUR t.j. 100,00 % upraveného rozpočtu. Rozpočet bol upravený v rámci položky 610.
 - Dávky v hmotnej núdzi boli vyplatené v zmysle poukázaného transferu z ÚPSVaR Brezno
 - Dotácie z kapitoly primátora boli poukázané vo výške 5 690,00 EUR t.j. čerpanie na 47,42 %
 - Príspevok pre mladé talenty bol v zmysle VZN poukázaný vo výške 1 000,00 EUR
 - Príspevok pri narodení dieťaťa bol poukázaný vo výške 13 050,00 EUR
 - Dotácie na prevádzku sociálneho taxíka boli poukázané vo výške 11 802 EUR
 - Súkromnej MŠ EBG bola poskytnutá dotácia v zmysle uzatvorenej zmluvy na úrovni 50 % schváleného rozpočtu t.j. 35 625 EUR.
 - Príspevok na stravovanie dôchodcov v iných zariadeniach ako školských bol uhradený vo výške 1 019,84 EUR
 - Kuratela bola vyplatená vo výške 450,83 EUR
 - Dotácia NO – Brezno pre občanov – 4 500 EUR
 - Príspevok NsP Brezno vo výške 10 000 EUR
- *bežné transfery nefinančným subjektom – úhrada straty vo verejnom záujme (MHD) boli poukázané vo výške 46 432,19 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 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Mzdy, platy, OON	3 583 062	3 765 031	1 509 407,52	40,09

Poistné a príspevky do poisťovní	1 332 204	1 303 272	560 936,08	43,04
Tovary a služby	1 095 663	1 399 911	672 783,56	48,06
Bežné transfery	496,00	24 854	20 525,96	82,59

- a) Čerpanie rozpočtu v rámci kategórie 610 - Mzdy, platy, OON vrátane kategórie 620 - Poistného a príspevku do poisťovní v I. polroku 2019 zahŕňa osobné výdavky zamestnancov škôl a školských zariadení len za 5 mesiacov (mzdy a odvody za mesiac december 2018 vyplatené v januári 2019 uložené na depozitnom účte), t.j. čerpanie je nižšie ako 50 %.
- b) Výdavky na Tovary a služby zahŕňajú od 1.1.2019 aj čerpanie finančných prostriedkov na potraviny, réžiu, nájom a podobne, nakoľko všetky príjmy a výdavky sú rozpočtované (v minulosti mimorozpočtové zdroje).
- 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 ako aj čerpanie PN.

2. Kapitálové výdavky

2/1 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
0111 – Výkonné a zákonodarné orgány	11 540	13 374	3 667,80	27,42
0310 – Policajné služby	0	19 011	3 961,81	20,84
0320 – Ochrana pred požiarmi	0	30 180	180,00	0,60
0451 – Cestná doprava	40 000	255 063	171 297,74	67,016
0510 – Nakladanie s odpadmi	673 680	792 758	792 757,67	100,00
0620 – Rozvoj obcí	1 597 897	2 303 296	402 853,18	17,49
0630 – Zásobovanie vodou	0	110 482	58 881,74	53,30
0640 – Verejné osvetlenie	8 700	13 435	4 734,94	35,24
0660 – Bývanie a obč. vybavenosť inde nekl.	346 500	439 597	0,00	0,00
0731 – Zdravotná staroslivosť	0	49 800	0,00	0,00
0810 – Rekreačné a športové služby	434 200	70 840	0,00	0,00
0820 – Kultúrne služby	174 000	209 533	52 952,66	25,27

09111 – Predprimárne vzdelávanie s bež. starostl.	808 209	735 526	68 822,06	9,36
09211 – Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou	323 148	1 127 369	564,00	0,05
1020 – Staroba	946 151	993 828	272 904,73	27,46
104 – Rodina a deti	0	21 700	21 700,18	100,00
1070 – Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	464 103	332 716	216,00	0,06

2/2 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Nákup pozemkov a nehm. aktív	11 540	605 508	340 600,78	56,25
Nákup budov, objektov ...	346 500	320 797	0,00	0,00
Nákup prev. strojov, prístrojov, zariadení	956 984	365 528	67 174,80	18,38
Nákup dopravných prostriedkov všetkých druhov	0	625 200	625 200,00	100,00
Projektová dokumentácia	0	495 122	114 134,05	23,05
Realizácia stavieb	3 960 204	4 085 086	660 1145,00	16,16
Rekonštrukcie a modernizácie strojov a zariadení	70 000	40 000	0,00	0,00
Ostatné kapitálové výd.	0	2 354	2 354,00	100,00
Kapitálové transfery (720)	482 900	978 913	45 915,88	4,70
Školstvo	0	3 825	3 824,82	100,00

Prílohe č. 2 – Plnenie rozvojových programov mesta Brezno za I. polrok 2019

III. Plnenie finančných operácií za I. polrok 2019

1. Príjmové finančné operácie

CELKOM :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Z ostatných finančných operácií	2 392 522	3 689 365	883 167,13	23,94
Prijaté úvery, pôžičky a nenávratné finančné výpomoci	870 500	870 500	240 196,16	27,59

v tom :

hlavná činnosť :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Z ostatných finančných operácií	2 392 522	3 671 307	812 879,73	22,14
Prijaté úvery, pôžičky a nenávratné finančné výpomoci	870 500	870 500	240 196,16	27,59

podnikateľská činnosť :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Z ostatných finančných operácií	0	18 058	18 058,19	100,00

nerozpočtované (zábezpeky) :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Z ostatných finančných operácií	0	0	52 229,21	

a) Ostatné finančné operácie predstavujú :

- Hlavná činnosť

1. Rezervný fond bol zapojený do rozpočtu v plnej výške a čerpanie k 30.06.2019 bolo vo výške 503 358,17 EUR – na kapitálové výdavky

2. Zostatok účelovo určených prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 218 425,46 EUR, ktoré boli vylúčené z prebytku hospodárenia za rok 2018 v zmysle uznesenia MsZ č. 64/2019 z 15. mája 2019, ktorým bol schválený záverečný účet za rok 2018 boli zapojené do rozpočtu roku 2019 a čerpanie bolo vo výške 35 675,89 EUR
3. Fond opráv a údržby bytov obstaraných z prostriedkov ŠFRB bol v I. polroku 2019 zapojený vo výške 245,81 EUR.
4. Za výrub drevín – bolo v I. polroku 2019 zapojených 32 174,70 EUR.

- PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

Zapojené boli nevyčerpané prostriedky z predchádzajúceho obdobia 2018 do príjmov podnikateľskej činnosti vo výške 18 058,19 EUR.

- PRIJATÉ (nerozpočtované) ZÁBEZPEKY

V I. polroku 2019 boli prijaté zábezpeky vo výške 52 229,21 EUR

b) Prijaté úvery, pôžičky a nenávratné finančné výpomoci

- prijatie úveru na výstavbu „Domu seniorov“

2. Výdavkové finančné operácie

CELKOM :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2019	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
Iné výdavkové operácie	0	0	152 893,57	
Splácanie domácej istiny	342 400	342 400	165 651,01	48,38
Splácanie finančného prenájmu	5 165	5 165	5 092,46	98,60

Splácanie istín úveru (hlavná činnosť)

V I. polroku 2019 mesto splatilo nasledovné istiny z poskytnutých úverov :

- z úverov na Dostavbu a stavebné úpravy zimného štadióna 129 838,39 EUR
- z úverov ŠFRB 32 640,78 EUR
- z prevzatého úveru HOTEL ŽUMBIER s.r.o. 3 171,84 EUR

Splácanie finančného prenájmu (hlavná činnosť)

- obstaranie strojov a zariadení pre TS Brezno v r. 2016 5 092,46 EUR

Iné výdavkové operácie (nerozpočtované zábezpeky)

- vrátené finančné zábezpeky subjektom, ktoré ich zložili v rámci verejnej obchodnej súťaže resp. preúčtovanie poskytnutej zábezpeky v rámci jednotlivých obstaraní majetku vo výške 152 893,57 EUR.

IV. 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 2019 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 2019.

v Brezne, dňa 12. 08. 2019

Vypracoval : Ing. Ružena Šefranková
vedúca OEF