

PLNENIE ROZPOČTU ZA I. POLROK 2020

Hospodárenie mesta v I. polroku 2020 sa riadilo podľa schváleného a upraveného rozpočtu na rok 2020.

Dôvodová správa je spracovaná na základe účtovnej závierky k 30.06.2020 a najmä výkazu – „Výkaz o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy zostavený k 30.06.2020“.

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 2020 bol v priebehu I. polroka rozpočtového roka 2020 upravovaný rozpočtovými opatreniami. Celkom bolo vydaných a vykonaných 139 rozpočtových opatrení, z toho 85 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 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
BEŽNÝ ROZPOČET				
Príjmy	16 839 810	17 759 482	8 656 708,06	48,74
Výdavky	15 542 278	16 005 165	6 413 840,58	40,07
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET				
Príjmy	4 929 941	5 222 231	1 382 583,44	26,47
Výdavky	6 057 473	7 273 873	1 892 200,17	26,01
FINANČNÉ OPERÁCIE				
Príjmové	170 500	1 192 914	953 761,26	79,95
Výdavkové	340 500	895 589	679 282,30	75,85

v tom:

hlavná činnosť :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
BEŽNÝ ROZPOČET				
Príjmy	16 804 310	17 749 452	8 647 484,29	48,72
Výdavky	15 506 778	15 976 184	6 385 664,88	39,97
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET				
Príjmy	4 929 941	5 222 231	1 382 583,44	26,47
Výdavky	6 057 473	7 273 873	1 892 200,17	26,01
FINANČNÉ OPERÁCIE				
Príjmové	170 500	1 173 963	934 809,33	79,63
Výdavkové	340 500	895 589	679 282,30	75,85

podnikateľská činnosť :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
BEŽNÝ ROZPOČET				
Príjmy	35 500	10 030	9 223,77	91,96
Výdavky	35 500	28 981	28 175,70	97,52
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET				
Príjmy	0	0	0,00	0,00
Výdavky	0	0	0,00	0,00
FINANČNÉ OPERÁCIE				
Príjmové	0	18 951	18 951,93	100,00
Výdavkové	0	0	0,00	0,00

I. Plnenie príjmov za I. polrok 2020

CELKOM:

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Bežné príjmy	16 839 810	17 759 482	8 656 708,06	48,74
Kapitálové príjmy	4 929 941	5 222 231	1 382 583,44	26,47

v tom:

hlavná činnosť :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Bežné príjmy	16 804 310	17 749 452	8 647 484,29	48,72
Kapitálové príjmy	4 929 941	5 222 231	1 382 583,44	26,47

podnikateľská činnosť :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Bežné príjmy	35 500	10 030	9 223,77	91,96
Kapitálové príjmy	0	0	0,00	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 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Daňové príjmy	10 407 723	10 407 723	5 038 928,53	48,42
Nedaňové príjmy	2 497 178	2 483 665	676 850,03	27,25
Granty a transfery	3 934 909	4 868 094	2 940 929,50	60,41

Hlavná činnosť:

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Daňové príjmy	10 407 723	10 407 723	5 038 928,53	48,42
Nedaňové príjmy	2 461 678	2 473 635	667 626,26	26,99
Granty a transfery	3 934 909	4 868 094	2 940 929,50	60,41

Podnikateľská činnosť:

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Daňové príjmy	0	0	0	0
Nedaňové príjmy	35 500	10 030	9 223,77	91,96
Granty a transfery	0	0	0	0

1/1 Daňové príjmy

- sú tvorené len v hlavnej činnosti

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Daň z príjmov a kap. majetku	8 307 851	8 307 851	3 919 552,59	47,18
Daň z majetku	1 350 000	1 350 000	686 301,81	51,06
Dane za tovary a služby	748 872	748 872	429 949,13	57,41

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 2020 vrátane zúčtovania za rok 2019 zverejnený MF SR v decembri 2019 bol pre mesto Brezno vo výške 8 061 117 EUR. Mesto na základe východiskových údajov uverejnených v návrhu ŠR na rok 2020 schválilo rozpočet u podielových daní zo ŠR vo výške 8 307 851 EUR. V súvislosti s pandemiou CORONA 19, MF SR upravilo v mesiaci apríl 2020 prognózu pre mesto Brezno na výšku 7 512 299 EUR a následne v mesiaci jún 2020 došlo k ďalšej úprave a to na výšku 7 624 307 EUR. Plnenie za I. polrok 2020 bolo dosiahnuté vo výške 3 919 552,59 EUR, čo je na úrovni 48,62 % oproti prognóze z decembra 2019; 52,17 % oproti prognóze z apríla 2020 a 51,41 % oproti prognóze z júna 2020.

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 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Z pozemkov	200 000	200 000	102 257,57	51,13
Zo stavieb	1 000 000	1 000 000	509 202,88	50,92
Z bytov	150 000	150 000	77 841,36	51,89

Mesto v roku 2020 vydalo a doručilo daňové výmery prihláseným a mestu známym daňovým poplatníkom v termíne do 15.07.2020. Výber daní k 30.06.2020 sa javí priaznivo; platby sú realizované priebežne, ďalší väčší príjem z daní z majetku mesto očakáva v septembri 2020, 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 2020 vyvíjajú priaznivo.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Za psa	10 000	10 000	9 697,22	96,97
Za nevýherné hracie prístroje	1 000	1 000	100,00	10,00
Za predajné automaty	675	675	528,75	78,33
Za ubytovanie	19 100	19 100	5 883,40	30,80
Za užívanie ver. priestranstva	85 000	85 000	74 381,34	87,51
Za komunálny odpad	633 097	633 097	339 358,42	53,60

d) Sankcie uložené v daňovom konaní boli rozpočtované vo výške 1 000 EUR a plnenie k 30.06.2020 bolo vo výške 125,00 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 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Z podnikania a vlastníctva majetku	120 000	120 000	24 361,64	20,30
Administr. a iné poplatky	748 957	723 577	300 626,88	41,53
Úroky	7 000	7 000	74,96	1,07
Iné nedaňové príjmy	136 200	148 117	42 607,15	28,77

Hlavná činnosť :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Z podnikania a vlastníctva majetku	120 000	120 000	24 361,64	20,30
Administr. a iné poplatky	713 457	713 547	291 403,11	40,84
Úroky	7 000	7 000	74,96	1,07
Iné nedaňové príjmy	136 200	148 117	42 607,15	28,77

Podnikateľská činnosť :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Z podnikania a vlastníctva majetku	0	0	0,00	0,00
Administr. a iné poplatky	35 500	10 030	9 223,77	91,96
Úroky	0	0	0,00	0,00
Iné nedaňové príjmy	0	0	0,00	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 2020 vo výške 24 361,64 EUR – príjem z podielu na zisku – dividendy v spoločnosti Veolia Energia Brezno a.s..

Príjmy z prenajatých pozemkov dosiahlo mesto vo výške 115 485,11 EUR, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 10,48 %.

Príjem z prenajatých budov a objektov (bytové a nebytové priestory) mesto dosiahlo vo výške 125 680,89 EUR, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 57,13 %, pričom za nájom bytov mesto

dosiahlo príjmy vo výške 59 251,37 EUR, čo je plnenie na 61,72 % a u nebytových priestorov 66 429,52 EUR, čo je plnenie na 53,57 %;

Školy a školské zariadenia dosiahli príjmy z prenájmu vo výške 1 460,40 EUR, čo predstavuje plnenie na 22,62 % 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 Energia 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 24 945,24 EUR, čo predstavuje plnenie vo výške 20,33 %. Tieto príjmy sa týkajú len hlavnej činnosti.

Príjmy vo výške 6 660,62 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 – 1 440 EUR a v stavenom konaní – 4 716 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 2020 dosiahlo mesto výšku 115 858,84 EUR, z toho v hlavnej činnosti 106 635,07 EUR a v podnikateľskej činnosti 9 223,77 EUR.

Rozpočtované príjmy z nepriemyselného a náhodného predaja v školstve boli dosiahnuté vo výške 168 605,91 EUR, z toho za školné – 46 677,00 EUR, z réžie v školskej jedálni – 56 814,77 EUR, z čoho na MsÚ zostáva 21 083,73 EUR a za stravovanie (potraviny) – 65 114,14 EUR.

Príjmy za znečisťovanie ovzdušia boli dosiahnuté vo výške 5 640 EUR.

c) Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov

V I. polroku 2020 dosiahlo mesto príjmy z pripísaných úrokov na účtoch vo výške 74,96 EUR.

d) Iné nedaňové príjmy (len v hlavnej činnosti)

Iné nedaňové príjmy dosahujú plnenie 42 607,15,38EUR t.j. 28,77 % upraveného rozpočtu, z toho 11 867,56 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 2020 poukázané bežné transfery vo výške 2 940 929,50 EUR a bežné granty vo výške 1 500,99, z toho školy prijali granty vo výške 200 EUR.

2. Kapitálové príjmy

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Príjem z predaja majetku	1 725 476	1 725 476	897 713,53	52,03
Tuzemské kapitálové granty	3 204 465	3 496 755	484 869,91	13,87

2/1 Príjem z predaja majetku

Nedaňové kapitálové príjmy – t.j. vlastné príjmy z predaja majetku, sa v I. polroku 2020 podarilo dosiahnuť na úrovni 52,03 %.

a) predaj budov a bytov

682 491,00 EUR

Pre rok 2020 boli rozpočtované kapitálové príjmy z predaja kapitálových aktív vo výške 1 225 202 EUR. V I. polroku 2020 boli realizované predaje kapitálových aktív vo výške 682 491,00 EUR.

- predaj budovy spoločnosti BORKA	116 000 EUR
- predaj budovy spoločnosti CUKRAREŇ s.r.o.	104 000 EUR
- predaj budovy EBG	447 946 EUR
- predaj budovy Záborský Vladimír	14 545 EUR

b) predaj pozemkov

215 222,53 EUR

Pre rok 2020 bol rozpočtovaný príjem z predaja pozemkov vo výške 500 274 EUR. V I. polroku 2020 boli dosiahnuté príjmy z predaja pozemkov vo výške 215 222,53 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 2020 bol zrealizovaný a ukončený len projekt : „Regenerácia zelene Fraňa Kráľa“. U ostatných projektov sa predpokladá realizácia až v II. polroku 2020

II. Plnenie výdavkov za I. polrok 2020

CELKOM :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Bežné výdavky	15 542 278	16 005 165	6 413 840,58	40,07
Kapitálové výdavky	6 057 473	7 273 873	1 892 200,17	26,01

Hlavná činnosť :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Bežné výdavky	15 506 778	15 976 184	6 385 664,88	39,97
Kapitálové výdavky	6 057 473	7 273 873	1 892 200,17	26,01

Podnikateľská činnosť :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Bežné výdavky	35 500	28 981	28 175,70	97,52
Kapitálové výdavky	0	0	0,00	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 2020.

1/2 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie**1/2/1 – Mestský úrad – CELKOM :**

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Mzdy, platy, OON	4 431 191	2 280 527	952 789,09	41,78
Poistné a príspevky do poisťovní	927 357	980 868	376 091,33	38,34
Tovary a služby	2 991 902	2 668 347	891 905,20	33,43
Bežné transfery	2 686 411	2 813 872	1 406 167,26	49,97
Splácanie úrokov	80 546	80 546	36 881,91	45,79

v tom :

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

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Mzdy, platy, OON	4 422 539	2 270 082	943 428,04	41,56
Poistné a príspevky do poisťovní	912 265	976 878	372 102,26	38,09
Tovary a služby	2 980 146	2 654 035	877 596,18	33,07
Bežné transfery	2 686 411	2 813 638	1 405 933,54	49,97
Splácanie úrokov	80 546	80 546	36 881,91	45,79

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

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Mzdy, platy, OON	8 652	10 445	9 361,05	89,62
Poistné a príspevky do poisťovní	15 092	3 990	3 989,07	99,98
Tovary a služby	11 756	14 312	14 309,02	99,98
Bežné transfery	0	234	233,72	99,98
Splácanie úrokov	0	0	0,00	0,00

a) Čerpanie rozpočtu v rámci kategórie 610 - Mzdy, platy, OON vrátane kategórie 620 - Poistného a príspevku do poisťovní v I. polroku 2020 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 2020 čerpané v súlade s upraveným rozpočtom.

Jednotlivé položky boli čerpané nasledovne :

631 – cestovné náhrady boli čerpané vo výške 1 723,27 EUR t.j. na úrovni 20,75 %

632 – energie, voda a komunikácie boli čerpané vo výške 161 612,54 EUR t.j. na úrovni 58,22%

633 – výdavky na materiál boli čerpané vo výške 129 863,40 EUR t.j. na úrovni 31,97 %

634 – dopravné bolo vyčerpané vo výške 22 599,94 EUR t.j. na úrovni 57,47 %

635 – výdavky na rutinnú a štandardnú údržbu sa čerpali vo výške 41 809,69 EUR t.j. na úrovni 5,40 %

636 – nájomné a prenájom bolo vyčerpané vo výške 3 600,00 EUR t.j. na úrovni 53,90 %

637 – výdavky na služby boli čerpané vo výške 516 386,06 EUR t.j. na úrovni 45,25 %

Tovary a služby v podnikateľskej činnosti boli čerpané v I. polroku 2020 čerpané v súlade s upraveným rozpočtom.

Jednotlivé položky boli čerpané nasledovne :

632 – energie, voda a komunikácie boli čerpané vo výške 1 369,37 EUR

633 – výdavky na materiál boli čerpané vo výške 3 332,34 EUR

636 – výdavky za nájom vo výške 48,60 EUR

637 – výdavky na služby boli čerpané vo výške 9 558,71 EUR

c) Bežné transfery (celkom) – čerpanie na úrovni 49,97 %, z toho :

- bežné príspevky príspevkovej organizácii – Technickým službám Brezno mesto poukázalo vo výške 1 086 531,31 EUR t.j. 51,93 % upraveného rozpočtu
- *bežné transfery jednotlivcom a neziskovým organizáciám boli poukázané nasledovne :*
 - Športovým klubom – dotácie poukázané vo výške 48 644,28 EUR; plnenie na 32,43 %
 - Kultúrnym telesám neboli poukázané dotácie
 - Členské príspevky boli vyčerpané vo výške 59 297,65 EUR t.j. plnenie na úrovni 98,83 %

- Nemocenské dávky boli čerpané vo výške 13 043,63 EUR, z toho v podnikateľskej činnosti vo výške 233,72 EUR.
- Odstupné a odchodné bolo čerpané vo výške 8 201,44 EUR t.j. 22,97 % upraveného rozpočtu.
- Dávky v hmotnej núdzi boli vyplatené v zmysle poukázaného transferu z ÚPSVaR Brezno
- Dotácie z kapitoly primátora neboli poukázané
- Príspevok pre mladé talenty bol v zmysle VZN poukázaný vo výške 1 000,00 EUR
- Príspevok pri narodení dieťaťa bol poukázaný vo výške 15 000,00 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. 20 520,00 EUR.
- Dotácia NO – Brezno pre občanov – 5 000,00 EUR
- *bežné transfery nefinančným subjektom – úhrada straty vo verejnom záujme (MHD) boli poukázané vo výške 121 387,56 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 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Mzdy, platy, OON	3 937 218	4 135 001	1 665 152,35	40,27
Poistné a príspevky do poisťovní	1 467 692	1 502 237	535 559,04	35,65
Tovary a služby	1 019 961	1 514 997	527 737,82	34,83
Bežné transfery	0	28 770	21 555,98	74,93

- a) Čerpanie rozpočtu v rámci kategórie 610 - Mzdy, platy, OON vrátane kategórie 620 - Poistného a príspevku do poisťovní v I. polroku 2020 zahŕňa osobné výdavky zamestnancov škôl a školských zariadení len za 5 mesiacov (mzdy a odvody za mesiac december 2019 vyplatené v januári 2020 uložené na depozitnom účte), t.j. čerpanie je nižšie ako 50 %.
- b) Výdavky na Tovary a služby zahŕňajú od 1.1.2020 aj čerpanie finančných prostriedkov na potraviny, réžiu, nájom a podobne, nakoľko všetky príjmy a výdavky sú rozpočtované
- 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 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
0111 – Výkonné a zákonodarné orgány	7 336	7 336	4 177,20	56,94
0220 – Civilná ochrana	0	1 500	1 500,00	100,00
0310 – Policajné služby	92 181	41 432	2 465,00	5,95
0320 – Ochrana pred požiarmi	0	30 000	0,00	0,00
0451 – Cestná doprava	1 704 321	2 116 048	259 854,76	12,28
0473 – Cestovný ruch	0	6 048	6 048,00	100,00
0474 – Viacúčelové rozvojové projekty	169 980	171 426	1 444,80	0,84
0510 – Nakladanie s odpadmi	0	11 728	11 728,04	100,00
0520 – Nakladanie s odpadovými vodami	0	17 245	17 245,40	100,00
0620 – Rozvoj obcí	2 046 301	2 358 450	533 046,92	22,60
0630 – Zásobovanie vodou	0	9 015	9 014,70	100,00
0640 – Verejné osvetlenie	0	1 891	1 890,40	99,97
0660 – Bývanie a obč. vybavenosť inde nekl.	0	65 466	65 466,00	100,00
0810 – Rekreačné s športové služby	30 000	25 999	10 265,00	39,48
0820 – Kultúrne služby	120 000	135 712	13 037,10	9,61
09111 – Predprimárne vzdelávanie s bež. starostl.	939 758	1 019 515	422 755,53	41,47
09211 – Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou	664 096	689 096	23 880,00	3,47
1020 – Staroba	283 500	563 166	505 581,32	89,77
1070 – Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	0	2 800	2 800,00	100,00

2/2 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Nákup pozemkov a nehm. aktív	289 538	305 847	297 601,76	97,30
Nákup budov, objektov ...	54 015	89 326	89 326,20	100,00
Nákup prev. strojov, prístrojov, zariadení	350 434	302 682	5 429,00	1,79
Nákup dopravných prostriedkov všetkých druhov	13 000	13 000	0,00	0,00
Projektová dokumentácia	10 103	512 028	224 089,39	43,77
Realizácia stavieb	4 656 511	5 274 719	1 200 870,55	22,77
Rekonštrukcie a modernizácie strojov a zariadení	80 000	68 717	20 871,51	30,37
Ostatné kapitálové výd.	0	2 675	0,00	0,00
Kapitálové transfery (720)	694 872	704 879	54 011,76	7,666

Príloha č. 2 – Plnenie rozvojových programov mesta Brezno za I. polrok 2020

III. Plnenie finančných operácií za I. polrok 2020

1. Príjmové finančné operácie

CELKOM :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Z ostatných finančných operácií	0	603 512	364 360,32	60,37
Prijaté úvery, pôžičky a nenávratné finančné výpomoci	170 500	589 402	589 400,94	100,00

v tom :

hlavná činnosť :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Z ostatných finančných operácií	0	584 561	345 408,39	59,09
Prijaté úvery, pôžičky a nenávratné finančné výpomoci	170 500	589 402	589 400,94	100,00

podnikateľská činnosť :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Z ostatných finančných operácií	0	18 951	18 951,93	100,00

a) Ostatné finančné operácie predstavujú :**- HLAVNÁ ČINNOSŤ**

1. Rezervný fond bol zapojený do rozpočtu v plnej výške t.j. 253 252 EUR a čerpanie k 30.06.2020 bolo vo výške 16 000 EUR – na kapitálové výdavky TS Brezno
2. Zostatok účelovo určených prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 298 767,13 EUR, ktoré boli vylúčené z prebytku hospodárenia za rok 2019 v zmysle uznesenia MsZ č. 73/2020 z 20. mája 2020, ktorým bol schválený záverečný účet za rok 2019 boli zapojené do rozpočtu roku 2020 a čerpanie bolo vo výške 298 767,13 EUR
3. Fond opráv a údržby bytov obstaraných z prostriedkov ŠFRB bol v I. polroku 2020 zapojený vo výške 216,00 EUR.
4. Za výrub drevín – bolo v I. polroku 2020 zapojených 30 425,26 EUR.

- PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

Zapojené boli nevyčerpané prostriedky z predchádzajúceho obdobia 2019 do príjmových finančných operácií podnikateľskej činnosti vo výške 18 951,93 EUR.

b) Prijaté úvery, pôžičky a nenávratné finančné výpomoci

1. dočerpanie úveru prijatého v roku 2019 na výstavbu „Domu seniorov a denný stacionár“ vo výške 80 902,41
2. prijatie kontokorentného úveru vo výške 900 000 EUR. Tento úver bol v I. polroku 2020 čerpaný vo výške 508 498,53 EUR.

2. Výdavkové finančné operácie**CELKOM :**

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2020	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
Splácanie domácej istiny	340 500	895 589	679 282,30	75,85

Splácanie istín úveru (hlavná činnosť)

V I. polroku 2020 mesto splatilo nasledovné istiny z poskytnutých úverov :

- z úverov na Dostavbu a stavebné úpravy zimného štadióna	129 838,39 EUR
- z úverov ŠFRB	37 773,54 EUR
- z prevzatého úveru HOTEL ĎUMBIER s.r.o.	3 171,84 EUR
- kontokorentný úver	508 498,53 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 2020.

v Brezne, dňa 17.08.2020

Vypracoval : Ing. Ružena Šefranková
vedúca OEF