

Návrh rozpočtu mesta Brezno na roky 2017 – 2019

Vyvesený na úradnej tabuli mesta dňa : 24. 11. 2016

Zverejnený na internetovej adrese mesta dňa : 24. 11. 2016

Vyjadrenie obyvateľov k návrhu rozpočtu je možné predkladať do : 08.12.2016

Zvesený z úradnej tabule mesta dňa :

I. Východiská návrhu rozpočtu

Východiská pre zostavenie návrhu rozpočtu Mesta Brezno na roky 2017 – 2019 vychádzajú z vývoja príjmov a výdavkov v predchádzajúcom období t.j. skutočného plnenia rozpočtu k 31. 12. 2015, monitoringu vývoja rozpočtu k 30. 09. 2016 a očakávaného plnenia k 31. 12. 2016. V oblasti príjmov sa pri tvorbe rozpočtu vychádza z aktuálnych prognóz daňových príjmov verejnej správy na roky 2017 až 2019.

V návrhu rozpočtu na rok 2017 je premietnuté aj zvýšenie platov pedagogických zamestnancov školstva o 6 % a zamestnancov vo verejnej správe o 4 % od 1.1. 2017.

V návrhu rozpočtu je zapracovaný rozpočet rozpočtových organizácií v prenesených kompetenciách podľa zberu údajov k 15.9.2016. K jeho úprave mesto pristúpi po rozpise rozpočtu normatívnych finančných prostriedkov Ministerstvom vnútra SR.

V návrhu rozpočtu sú zapracované príjmy a výdavky súvisiace s preneseným výkonom štátnej správy a to za : školský úrad, matriku, Spoločný obecný úrad – stavebný úrad a úrad pre komunikácie a cestnú dopravu (ďalej len SOÚ), Štátny fond rozvoja bývania (ďalej len ŠFRB), REGOB. Súčasťou návrhu rozpočtu sú príjmy a výdavky pre aktivačné práce a to na obdobie január a február 2017 v zmysle platnej zmluvy. Ostatné príjmy a výdavky súvisiace s preneseným výkonom štátnej správy, nakoľko v zmysle §14 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov tieto nepodliehajú schvaľovaniu mestským zastupiteľstvom (ďalej len MsZ), nakoľko sú účelovo určené, budú zapracovávané do rozpočtu postupne po obdržaní rozpisov zo štátneho rozpočtu (ďalej len ŠR).

Návrh rozpočtu mesta Brezno na roky 2017 –2019 je zostavený ako programový v súlade s platnými právnymi predpismi :

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

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

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

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

Návrh rozpočtu na rok 2017 je zostavený ako prebytkový.

Bežný rozpočet na rok 2017 je zostavený ako prebytkový; kapitálový rozpočet na rok 2017 je zostavený ako schodkový, schodok je vykrytý prebytkom bežného rozpočtu.

Finančné operácie sú kryté prebytkom rozpočtu.

Návrh rozpočtu na rok 2018 je zostavený ako prebytkový.

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

Finančné operácie sú kryté prebytkom rozpočtu.

Návrh rozpočtu na rok 2019 je zostavený ako prebytkový.

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

Finančné operácie sú kryté prebytkom bežného rozpočtu.

V zmysle § 9 ods. 1) zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov sa rozpočet zostavuje ako programový. Navrhované výdavky rozpočtu mesta sú alokované do 9 programov, ktoré sa vnútorne členia na podprogramy, prvky a projekty.

- Program č. 1 : Mesto pre občana
- Program č. 2 : Bezpečnosť, právo a poriadok
- Program č. 3 : Odpadové hospodárstvo
- Program č. 4 : Doprava a komunikácie
- Program č. 5 : Vzdelávanie
- Program č. 6 : Šport

- Program č. 7 : Kultúra
- Program č. 8 : Prostredie pre život
- Program č. 9 : Sociálne služby

Návrh rozpočtu na rok 2017 je záväzný a na roky 2018 a 2019 je informatívny.

Nedeliteľnou súčasťou návrhu rozpočtu na roky 2017 – 2019 sú Prílohy č. 1 – Návrh programového rozpočtu na roky 2017 – 2019; Príloha č. 2 – Návrh rozpočtu mesta Brezna na roky 2017 – 2019 podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie; Príloha č. 3 – Návrh rozpočtu rozvojových programov mesta Brezna na roky 2017 – 2019.

Skratky použité v tabuľkách :

BP	bežné príjmy
BV	bežné výdavky
KP	kapitálové príjmy
KV	kapitálové výdavky
PFO	príjmové finančné operácie
VFO	výdavkové finančné operácie
S 2014	skutočné plnenie za rok 2014
S 2015	skutočné plnenie za rok 2015
SR 2016	schválený rozpočet na rok 2016
OS 2016	očakávaná skutočnosť za rok 2016
NR 2017	návrh rozpočtu na rok 2017
NR 2018	návrh rozpočtu na rok 2018
NR 2019	návrh rozpočtu na rok 2019
MRZ	mimorozpočtové zdroje

II. Rozbor návrhu príjmov

	S 2014	S 2015	SR 2016	OS 2016	NR 2017	NR 2018	NR 2019
BP	10 896 516	11 781 377	10 586 098	12 305 072	11 546 875	11 836 322	12 336 322
KP	37 354	5 177 225	2 442 925	2 060 005	20 000	20 000	20 000

z toho :

1. Bežné príjmy

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

	S 2014	S 2015	SR 2016	OS 2016	NR 2017	NR 2018	NR 2019
Daňové	6 348 233	6 969 997	7 218 360	7 520 600	7 885 360	8 185 360	8 685 360
Nedaňové	1 260 095	1 449 779	1 086 467	1 339 106	1 244 323	1 244 253	1 244 253
Granty a transfery	3 288 188	3 361 601	2 281 271	3 445 366	2 411 921	2 406 709	2 406 709

1/1 Daňové príjmy

Daňové príjmy tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.

	S 2014	S 2015	SR 2016	OS 2016	NR 2017	NR 2018	NR 2019
Daň z príjmov a kap. majetku	4 902 617	5 479 347	5 739 000	6 100 000	6 400 000	6 700 000	7 200 000
Daň z majetku	875 569	918 821	900 000	850 000	900 000	900 000	900 000
Dane za tovary a služby	569 492	571 309	578 360	570 000	584 360	584 360	584 360
Sankcie uložené v daňovom konaní	555	520	1 000	600	1 000	1 000	1 000

a) Daň z príjmov a kapitálového majetku

Najpodstatnejšou časťou bežných príjmov mesta je daň z príjmov fyzických osôb tzv. podielová daň zo ŠR. V návrhu rozpočtu na rok 2017 sú rozpočtované podielové dane v zmysle prognózy Ministerstva financií Slovenskej republiky (ďalej len „MF SR“) t.j. nárast o 6,4 % oproti očakávanej skutočnosti roku 2016, pričom je dodržaná zásada opatrnosti.

Pre rok 2018 vládny návrh rozpočtu verejnej správy rozpočtuje nárast podielových daní o 6,2 % oproti návrhu roku 2017 a v roku 2019 sa očakáva nárast o 7,7 % oproti návrhu roku 2018.

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

	S 2014	S 2015	SR 2016	OS 2016	NR 2017	NR 2018	NR 2019
Z pozemkov	151 693	154 094	130 000	140 000	130 000	130 000	130 000
Zo stavieb	653 772	693 496	700 000	640 000	700 000	700 000	700 000
Z bytov a nebytových priestorov	70 104	71 231	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000

Rozpočet daní z nehnuteľností v návrhu rozpočtu na rok 2017 vychádza zo skutočného plnenia rozpočtu roku 2015 a predpokladaného plnenia k 31. 12. 2016.

Návrh rozpočtu daní z nehnuteľností na roky 2018 a 2019 je na úrovni návrhu roku 2017.

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

	S 2014	S 2015	SR 2016	OS 2016	NR 2017	NR 2018	NR 2019
Za psa	15 894	15 614	17 000	17 100	17 000	17 000	17 000
Za nevyh. hr. automaty	1 650	1 283	2 000	500	2 000	2 000	2 000
Za predajné automaty	450	450	360	700	360	360	360
Za užív. ver. priestranstva	56 107	59 315	54 000	63 000	60 000	60 000	60 000

Za komunál. odpad	489 886	488 039	500 000	483 700	500 000	500 000	500 000
Za ubytovanie	5 505	6 393	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Iné dane	0	215	0	0	0	0	0

Daň za psa, za nevýherné hracie automaty, za predajné automaty navrhujeme v rozpočte na rok 2017 na úrovni schváleného rozpočtu pre rok 2016. Predpokladom dosiahnutia navrhovaného rozpočtu je vymożenie daňových nedoplatkov cez daňové exekučné konania.

Daň z ubytovania navrhujeme vo výške roku 2016 t. j. 5 000 EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva navrhujeme pre rok 2017 na základe vývoja v roku 2016 vo výške 60 000 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad pre rok 2017 navrhujeme vo výške 500 000 EUR. Predpokladom dosiahnutia navrhovaného rozpočtu je vymożenie daňových nedoplatkov cez daňové exekučné konania, ktoré už prebiehajú alebo budú uplatnené.

Návrh rozpočtu daní za psa, ubytovanie, verejné priestranstvo, komunálny odpad, za nevýherné hracie automaty a predajné automaty na roky 2018 a 2019 je na úrovni roku 2017.

1/2 Nedaňové príjmy

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

	S 2014	S 2015	SR 2016	OS 2016	NR 2017	NR 2018	NR 2019
Z podnikania a vl.majetku	629 817	792 530	664 955	719 294	839 693	839 623	839 623
Admin. a iné poplatky	486 353	478 208	329 012	519 262	327 730	327 730	327 730
Úroky	502	3 565	500	550	500	500	500
Iné nedaň. príjmy	143 423	175 476	92 000	100 000	81 671	76 400	76 400

a) Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku

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

Príjmy z podnikania (kat. 211) pre rok 2017 a ďalšie roky rozpočtujeme vo výške 60 000 EUR. Ide o príjem mesta z dividend z účasti na majetku v iných spoločnostiach – Veolia Energia a. s. Brezno a LESY MESTA BREZNO s.r.o. Východiskom stanovenia príjmu bola dosiahnutá skutočnosť v predchádzajúcich rokoch.

Návrh rozpočtu v tejto ekonomickej kategórii sú pre roky 2018 až 2019 rozpočtované na tej istej úrovni ako v roku 2017.

Príjmy z prenajatých pozemkov (kat. 212) predpokladáme vo výške 458 000 EUR, z toho za prenájom pozemkov LESY MESTA BREZNO s.r.o.. 300 000 EUR a z nájomov za Letný jarmok a Ondrejský jarmok 2016 - 50 000 EUR. Ostatné nájmy v zmysle uzatvorených zmlúv sú rozpočtované vo výške 108 000 EUR.

Príjmy z prenajatých budov a objektov (bytové a nebytové priestory – kat. 212) predpokladáme vo výške 219 500 EUR, pričom príjmy z nájomných bytov predstavujú čiastku 81 000 EUR.

Súčasťou príjmov z podnikania a vlastníctva sú aj príjmy rozpočtových organizácií t.j. „príjmy prijaté od fyzických a právnických osôb za prenájom priestorov a zariadenia v čase, keď sa nevyužívajú na výchovno-vzdelávací proces“. Tieto sú rozpočtované vo výške 5 680,00 EUR.

Príjmy z prenájmu bytov a nebytových priestorov pre roky 2018 a 2019 navrhujeme na úrovni roku 2017.

Príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia (kat. 212) je rozpočtovaný v zmysle uzatvoreného dodatku č. 14 so spoločnosťou Veolia Enegia Brezno a. s. a to vo výške 60 000 EUR základné nájomné a 36 513 dodatkové nájomné, pričom základné nájomné musí byť čerpané len na zhodnotenie majetku, čo je vyjadrené v kapitálových výdavkoch návrhu rozpočtu rokov 2017 – 2019.

b) Administratívne a iné poplatky

Administratívne poplatky sú príjmy zo správnych poplatkov (kat. 221), ktoré sú vyberané v zmysle platných právnych predpisov – správne poplatky za overovanie listín, za vydanie rybárskych lístkov, za vydanie povolenia na zmenu užívania, za zmenu licencie, správne poplatky v zmysle stavebného zákona, správne poplatky matriky. Ďalej sú to správne poplatky za prevádzku výherných hracích prístrojov, ktoré prevádzkuje právnická osoba, ktorá tieto prístroje umiestnila a prevádzkuje v zmysle zákona o hazardných hrách.

Celkove správne poplatky rozpočtujeme vo výške 176 000 EUR z toho:

- licencie na prevádzku hracích prístrojov	20 000 EUR
- správny poplatok za uloženie odpadov	140 000 EUR
- Matrika, SOÚ	16 000 EUR

Rozpočtované príjmy vo výške 10 800 EUR predstavujú príjmy za porušenie predpisov (kat. 222) a to napr. z omeškaných úhrad, porušenie VZN v oblasti životného prostredia, za záškoláctvo, pokuty uložené v blokovom konaní (mestská polícia) a pod. V tejto celkovej čiastke sú rozpočtované len tie príjmy za porušenie predpisov, ktoré sa pravidelne každoročne opakujú. Príjmy za porušenie predpisov sa nerozpočtujú.

- mestská knižnica	500 EUR
- mestská polícia	10 000 EUR
- stavebný úrad	300 EUR

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

a uzatvorených zmlúv o poskytovaní služby. V roku 2017 plánujeme tieto príjmy dosiahnuť vo výške 134 930 EUR z toho :

- za vodu v Rohoznej	8 000 EUR
- za stočné ČOV Pálenica	2 500 EUR
- za vodné a stočné v Podkoreňovej	10 000 EUR
- mestská knižnica	1 500 EUR
- kuratela	280 EUR
- zo zariadenia núdzového bývania „NÁRUČ“	2 400 EUR
- za opatrovateľskú službu v Brezne	70 000 EUR
- za služby v útulku „NÁDEJ“	5 000 EUR
- z pultu centrálnej ochrany (MsP)	35 000 EUR
- súpisné čísla a ostatné	50 EUR
- za predaj prebytočného majetku – šrot	200 EUR

Poplatok za znečisťovanie ovzdušia (kat. 229) je rozpočtovaný vo výške 6 000 EUR.

Príjmy z administratívnych a iných poplatkov pre roky 2018 a 2019 navrhujeme na úrovni roku 2017.

c) Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov

Vzhľadom na vývoj úrokových sadzieb na bankovom trhu mesto v návrhu rozpočtu pre roky 2017 – 2019 uvažuje s príjmami z úrokov (kat. 252) len vo výške 500 EUR.

d) Iné nedaňové príjmy

V tejto kategórii (292) sú rozpočtované predpokladané príjmy z dobropisov (za elektrickú energiu, za teplo, za plyn – vyúčtovanie v roku 2017 za rok 2016) vo výške 15 100 EUR; z výťažkov z lotérií a iných podobných hier 65 271 EUR.. Ostatné príjmy – napr. poistné plnenia navrhujeme v rozpočte pre rok 2017 vo výške 1 300 EUR.

1/3 Granty a transfery

Transfery zo ŠR v návrhu rozpočtu mesta v roku 2017 sú rozpočtované vo výške 2 411 921 EUR. Ostatné transfery a granty budú do rozpočtu roku 2017 zaradené v zmysle § 14 ods. 1 zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, úpravou rozpočtu po poukázaní finančných prostriedkov na účet a doručenia rozpisových listov.

Na granty pre rok 2017 nemá mesto uzatvorenú žiadnu zmluvu.

	S 2014	S 2015	SR 2016	OS 2016	NR 2017	NR 2018	NR 2019
TRANSFERY							
ZŠ –pren. komp.	2 507 793	2 616 258	2 150 000	2 677 289	2 300 000	2 300 000	2 300 000
ZŠ P2 – OK ŠR	44 317	40 577	0	38 103	0	0	0
ZŠ P4 – OK ŠR	50 368	47 988	0	44 199	0	0	0
ZŠ MPČE – OK ŠR	29 299	30 715	0	28 430	0	0	0
ZUŠ – OK ŠR	645	0	0	0	0	0	0
CVČ – OK ŠR	0	804	0	1 054	0	0	0
ZŠ P4 – PRINED	15 725	67 007	0	0	0	0	0
ZŠ MPČE-PRINED	14 278	59 391	0	0	0	0	0
ZŠ P4 – projekt OP	81 284	463	0	0	0	0	0
ZŠ P2 – MRZ	36 877	37 920	0	0	0	0	0
ZŠ P4 – MRZ	23 017	18 265	0	3 651	0	0	0
ZŠ MPČE – MRZ	14 115	14 771	0	2 197	0	0	0

ZUŠ – MRZ	1 102	0	0	0	0	0	0
CVČ – MRZ	3 400	3 400	0	0	0	0	0
MRZ ostatné- školy	0	0	0	3 085	0	0	0
MV SR – Školský úrad	13 049	13 291	13 291	13 784	13 784	13 784	13 784
MV SR – Matrika	27 947	29 880	29 880	28 424	28 424	28 424	28 424
MDVRR SR – SOÚ	44 393	44 125	44 125	43 826	43 826	43 826	43 826
MDVRR SR – ŠFRB	13 631	13 552	13 552	13 476	13 476	13 476	13 476
FSR- Refund. SSDR	2 046	0	0	0	0	0	0
UPSVR – CHD	5 393	4 998	0	2 880	0	0	0
MV SR – REGOB	7 162	7 106	0	7 199	7 199	7 199	7 199
MV SR– živ. prostr.	2 034	2 016	0	1 995	0	0	0
MV SR – Vojnové hroby	415	448	0	477	0	0	0
UPSVR – Aktivačné práce	23 828	16 704	6 625	15 000	5 212	0	0
UPSVR – refundácia AP	0	2 557	0	0	0	0	0
MPSVR SR – Útulok „Nádej“	31 680	34 560	0	34 560	0	0	0
MPSVR SR – ZNB „Náruč“	21 600	21 600	0	21 600	0	0	0
MPSVR SR – NP TSP	48 419	49 654	0	0	0	0	0
BBSK - projekty	600	1 400	0	1 680	0	0	0
MSSVV SR – Chalupkovo Brezno	6 500	7 500	0	6 500	0	0	0
MK SR – Knižničný fond	1 000	1 700	0	0	0	0	0
MPSVR SR – TSP-refundácia	4 642	3 403	0	0	0	0	0
UPSVR – OPRP	39 399	41 439	0	62 520	0	0	0
UPSVR – OPSD	38 424	35 474	0	44 000	0	0	0
Vzdelávanie MRK-refundácii	52 769	2 569	0	0	0	0	0
MŽP SR – Sanácia miest s nezákonne umiestneným odpa...	0	6 724	0	0	0	0	0
Projekt: Komunitná synergia	0	54 969	0	23 053	0	0	0
Voľby do EÚ	22 076	0	0	0	0	0	0
Komunálne voľby	18 917	0	0	0	0	0	0
Voľby prezidenta I.	15 925	0	0	0	0	0	0
Voľby prezidenta II.	14 116	0	0	0	0	0	0
MV SR – referendum	0	6 400	0	0	0	0	0
MV SR – voľby do NR SR	0	0	0	18 829	0	0	0
MV SR - Refundácia povodní	0	4 502	0	0	0	0	0
Projekt: rekonštrukcia Synagóga	0		23 798	0	0	0	0
Projekt: Rekonštrukcia VO	0	0	0	17 317	0	0	0
Refund. PRINED	0	10 628	0	0	0	0	0
MŽP SR – projekt: Vrchdolinka	0	5 409	0	0	0	0	0

MPSVR SR -NP OS	0	0	0	112 296	0	0	0
MV SR - DPZ	0	0	0	2 000	0	0	0
UPSVR – Šanca na zamestnanie	0	0	0	120 000	0	0	0
Recyklačný fond	0	0	0	40 000	0	0	0
Dalkia-Dni mesta	5 000	0	0	500	0	0	0
Brezno Industry	0	200	0	0	0	0	0
Nadácia SPP	5 000	0	0	1 000	0	0	0
Up brand activation s.r.o.	0	533	0	0	0	0	0
OZ školstva SR	0	400	0	0	0	0	0
RIUS s.r.o.	0	300	0	300	0	0	0
JES s.r.o.	0	0	0	300	0	0	0
Zvaríková	0	0	0	300	0	0	0
Golianová	0	0	0	300	0	0	0
TESCO	0	0	0	1 300	0	0	0
CORA Geo	0	0	0	1 900	0	0	0
STVaK	0	0	0	1 000	0	0	0
K-Supra Brezno	0	0	0	700	0	0	0
Kom. poisťovňa	0	0	0	2 700	0	0	0
SLSP	0	0	0	300	0	0	0
SPP	0	0	0	550	0	0	0

Vysvetlivky:

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

2. Kapitálové príjmy

Pre rok 2017 sa uvažuje v návrhu rozpočtu s kapitálovými príjmami vo výške len 20 000 EUR.

	S 2014	S 2015	SR 2016	OS 2016	NR 2017	NR 2018	NR 2019
Príjem z predaja majetku	23 551	17 958	32 000	110 000	20 000	20 000	20 000
Tuzemské kapitál. granty a transfery	13 803	5 159 267	2 410 925	1 950 005	0	0	0

2/1 Príjem z predaja majetku

Príjem z predaja pozemkov navrhujeme vo výške 10 000 EUR – vysporiadanie pozemkov pod bytovými domami, príslušené pozemky k rodinným domom a nevysporiadané pozemky pod stavbami, pozemky vyhlásené za prebytočný majetok

Pre roky 2017 až 2019 navrhujeme v rozpočte kapitálové príjmy z predaja majetku len vo výške 10 000 EUR a to z predaja resp. vysporiadania majetkoprávných vzťahov mesta s inými subjektmi.

2/2 Tuzemské kapitálové granty a transfery

Pre roky 2017 až 2019 nie sú zatiaľ uzatvorené žiadne zmluvy o poskytnutí kapitálového transferu alebo grantu.

III. Rozbor návrhu výdavkov

	S 2014	S 2015	SR 2016	OS 2016	NR 2017	NR 2018	NR 2019
BV	10 231 029	10 129 284	9 319 295	10 336 787	10 182 585	10 073 110	10 158 889
KV	146 595	8 338 315	851 740	889 351	932 322	87 182	71 540

z toho :

1. Bežné výdavky

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

Do návrhu rozpočtu na rok 2017 - 2019 sú započítané (tak ako v príjmoch) výdavky škôl a školských zariadení na prenesený výkon štátnej správy (prenesené kompetencie). Originálne kompetencie v školstve sú navrhované vo výške 2 150 000 EUR, vrátane zvýšenia mzdových prostriedkov, v zmysle VZN o určení výšky finančných prostriedkov určených na mzdy a prevádzku na žiaka základnej umeleckej školy, dieťa materskej školy, dieťa školského zariadenia, v zariadeniach školského stravovania na jedno hlavné jedno a doplnkové jedlo

zriadených na území mesta Brezna na rok 2017. Pre rok 2018 sú navrhované bežné výdavky originálnych kompetencií vo výške 2 300 000 EUR a pre rok 2019 vo výške 2 450 000 EUR.

Bežné výdavky na roky 2018 a 2019 sú rozpočtované na úrovni roku 2017 s výnimkou tých výdavkov, ktoré v zmysle uzatvorených zmlúv neprechádzajú rozpočtovo a účtovne do rokov 2018 a 2019 ako aj výdavkov, ktoré budú realizované len v roku 2017.

1/1 Návrh rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov je komentované podľa Prílohy č. 2 - Návrh rozpočtu mesta Brezna na roky 2017 - 2019 podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie.

FK : 0111 – Výkonné a zákonodarné orgány

Táto funkčná klasifikácia zahŕňa výdavky na činnosť mestského úradu, mestského zastupiteľstva ako aj preneseného výkonu štátnej správy na úseku stavebného úradu, školského úradu. Najvyššie rozpočtovanou položkou sú mzdy, platy a služobné príjmy a to vo výške 753 995 EUR, pričom v návrhu rozpočtu je premietnuté zvýšenie plátov zamestnancov vo výške 6 % od 1. 1. 2017. Poistné a príspevok do poisťovni je rozpočtovaný vo výške 342 630 EUR.

Výdavky na tovary a služby sú rozpočtované vo výške 468 166 EUR , z toho :

- cestovné náhrady tuzemské a zahraničné	4 000 EUR
- energie (teplo, električka, plyn)	30 880 EUR
- vodné a stočné	3 530 EUR
- poštové a telekomunikačné služby	33 678 EUR
- internetové služby	13 200 EUR
- výpočtová technika – nové počítače (25 ks), multifunkčné zariadenie (5 ks)	17 265 EUR
- telekomunikačná technika (nákup novej v prípade porúch)	480 EUR
- prevádzkové stroje, prístroje (napr. hasiace prístroje,...)	700 EUR
- všeobecný materiál (kanc. potreby, čistiace prostr., orientačné čísla, kvety...)	25 200 EUR
- noviny, časopisy, odborná literatúra	1 800 EUR
- pracovné odevy (upratovačky)	300 EUR
- softvér	7 850 EUR
- reprezentačné (vrátane cateringu)	25 000 EUR
- výdavky na dopravné celkom	11 100 EUR
z toho : pohonné hmoty	5 000 EUR
servis a údržba mot. vozidiel	3 500 EUR
prepravné	2 000 EUR
karty a známky, poplatky	500 EUR
pracovné odevy pre vodičov	100 EUR
- opravy a údržba celkom	64 860 EUR
z toho : výpočtovej a telekomunikačnej techniky	3 000 EUR
strojov, prístrojov, budov a zariadení	3 000 EUR
budov, objektov alebo ich častí (náter strechy MsÚ)	17 000 EUR
softvéru (firma CORA GEO, APIS, SOMI, EPI)	41 860 EUR
- výdavky na služby celkom	228 323 EUR
z toho : školenia, kurzy, semináre	6 500 EUR
konkurzy, súťaže (Dni mesta, oslavy usporiadané mestom ...)	25 000 EUR
propagácia, reklama, inzercia	9 100 EUR

všeobecné služby (TV Hronka, noviny Brežňan, revízie a opravy, renovácia tonerov, pások, cartridgov, ...)	38 000 EUR
špeciálne služby (audítor, znalci, exekútori,...)	11 350 EUR
cestovné náhrady	1 000 EUR
stravovanie zamestnancov MsÚ	42 400 EUR
poistné (zahr. služobné cesty)	250 EUR
poplatky	2 012 EUR
kolkové známky	200 EUR
prídely do sociálneho fondu	12 511 EUR
odmeny poslancom a príspevky	65 000 EUR
odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru	15 000 EUR
- bežné transfery - odchodné	7 255 EUR

FK : 0112 – Finančné a rozpočtové záležitosti

Na tejto funkčnej klasifikácii sú rozpočtované poplatky banke a to za vedenie účtu, prevody medzi účtami, zrážková daň z úrokov vo výške 10 500 EUR a platby súvisiace s poskytnutým úverom a za administráciu úverov vo výške 3 000 EUR. Uvedené vychádza z uzatvorených úverových zmlúv a zo zmlúv o vedení účtu.

FK : 0133 – Iné všeobecné služby

Výdavky matriky sú v návrhu rozpočtované z dvoch zdrojov – zo štátne rozpočtu vo výške 28 424 EUR a to na úrovni predpokladaných príjmov a z prostriedkov mesta vo výške 4 701 EUR – na tovary a služby t.j. materiál (tlačivá), stravné zamestnancov, sociálny fond.

FK : 0170 – Transakcie verejného dlhu

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

FK : 0220 – Civilná ochrana

Finančné prostriedky na riadenie vecí a služieb civilnej ochrany sú pre rok 2017 navrhované na úrovni 603 EUR, pričom odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru sú rozpočtované vo výške 410 EUR, odvody z odmien vo výške 167 EUR a výdavky na kat. 630 vo výške 26 EUR.

FK : 0310 – Policajné služby

Mzdy, platy a OOV mestských policajtov sú rozpočtované vo výške 274 820 EUR a k tomu poistné a príspevok do poisťovní vo výške 112 539 EUR. Tovary a služby sú rozpočtované vo výške 55 672 EUR, z toho energie, voda a komunikácie vo výške 11 500 EUR, materiál vo výške 11 650 EUR, dopravné vo výške 8 500 EUR, rutinná a štandardná údržba vo výške 3 800 EUR, služby vo výške 19 622 EUR (stravovanie = 15 000 EUR a sociálny fond = 4 122 EUR a všeobecné služby = 500 EUR), cestovné náhrady vo výške 600 EUR..

FK : 0320 – Ochrana pred požiarmi

Bežné výdavky na dobrovoľný mestský požiarny zbor so navrhované vo výške 7 962 EUR, pričom odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru sú vo výške 2 500 EUR, odvody k odmenám vo výške 1 024 EUR, ostatné tovary a služby vo výške 4 438 EUR, z toho špeciálne stroje, prístroje a zariadenia (nákup požiarnej techniky) a materiálové vybavenie vo výške 2 000 EUR, dopravné (vrátane prípravy požiarnej techniky na STK, poplatky STK) vo

výške 2 000 EUR, energie, voda a komunikácie vo výške 300 EUR, ostatné vo výške 138 EUR.

FK : 0412 – Všeobecná pracovná oblasť

Bežné výdavky sú rozpočtované na zabezpečenie činnosti aktivačných prác a to na obdobie január až február 2017 a to v súlade s uzatvorenou zmluvou s ÚPSVaR v Brezne – prostriedky EÚ a ŠR (aj v príjmoch).

FK : 0451 – Cestná doprava

Bežné výdavky sú rozpočtované na zabezpečenie dopravnej obslužnosti mesta, kde mesto na základe Zmluvy o výkone vo verejnom záujme uhrádza dopravcovi za uskutočnené výkony – rozpočtované výdavky vo výške 85 000 EUR.

Príspevok Technickým službám na správu a údržbu miestnych komunikácií je rozpočtovaný vo výške 589 037 EUR z toho je 120 000 EUR účelovo určených na opravu a údržbu časti mestských komunikácií a chodníkov a 40 000 EUR na vybudovanie odstavných plôch.

FK : 0473 – Cestovných ruch

Správa záležitostí a služieb v oblasti cestovného ruchu, propagácia a rozvoj cestovného ruchu, podpora podnikateľských aktivít v oblasti cestovného ruchu a skvalitnenia infraštruktúry cestovného ruchu a doplnkových služieb je pre rok 2017 (TIK) rozpočtovaná vo výške 30 339 EUR. Mzdy, platy a OOV sú rozpočtované vo výške 18 034 EUR; odvody do poisťovních fondov vo výške 7 384 EUR a tovary a služby vo výške 4 771 EUR z toho energie, vodné a stočné a telekomunikačné služby vo výške 2 200 EUR; všeobecný materiál vo výške 200 EUR a služby vrátane stravovania zamestnancov a sociálneho fondu vo výške 2 371 EUR, bežné transfery – členské vo výške 150,00 EUR.

FK : 0510 – Nakladanie s odpadmi

Nakladanie s odpadmi predstavuje zber, manipuláciu, triedenie, prepravu, zhodnocovanie a zneškodňovanie odpadu. Pre rok 2017 sa navrhuje v rozpočte čiastka 200 000 EUR na poplatok za uloženie odpadu – Sekológ s.r.o. a to v nadväznosti na očakávanú skutočnosť roku 2016.

Bežný príspevok Technickým službám za zber, prepravu a zhodnocovanie odpadov navrhujeme v rozpočte pre rok 2017 vo výške 330 208 EUR. Na realizáciu stojísk na odpad je rozpočtovaný bežný príspevok vo výške 50 000 EUR (aktivácia vo vlastnej réžii).

FK : 0520 – Nakladanie s odpadovými vodami

Bežné výdavky súvisiace s prevádzkovaním ČOV Hlavina, ČOV Pálenica, ČOV Podkoreňová sú v návrhu rozpočtu rozpočtované vo výške 28 132 EUR, z toho :

ČOV Hlavina vo výške 4 900 EUR; ČOV Podkoreňová vo výške 18 165 EUR vrátane príspevku Technickým službám vo výške 4 365 EUR.

Mesto ďalej poskytuje príspevok Technickým službám na činnosti súvisiace s prevádzkou ČOV Pálenica vo výške 5 067 EUR.

FK : 0610 – Rozvoj bývania

Funkčná klasifikácia zahŕňa služby v oblasti rozvoja bývania. Mesto účtuje na tejto funkčnej klasifikácii prenesený výkon štátnej správy, účelovo určené finančné prostriedky vo výške 13 476 EUR a to vo výške rozpočtovaných príjmov. Keďže finančné prostriedky ŠR nepostačujú na vykrytie výdavkov, mesto dotuje túto činnosť z vlastných prostriedkov vo výške 5 885 EUR.

FK : 0620 – Rozvoj obcí

Výdavky spojené so správou majetku - nebytových priestorov, sú v návrhu rozpočtované vo výške 168 822 EUR, z toho : – energie, vodné a stočné vo výške 62 000 EUR (zmluvy)

- poistenie majetku vo výške 35 715 EUR (zmluvy)
- nájomné za prenajaté pozemky vo výške 5 507 EUR (zmluvy)
- daň z nehnuteľností vedené v iných katastroch vo výške 35 200 EUR, ktoré mesto uhradza na základe doručených rozhodnutí
- ostatné tovary a služby vo výške 30 400 EUR z toho :

oprava a údržba majetku	13 500 EUR,
znalecké posudky	2 000 EUR,
poplatky	1 000 EUR,
kolkové známky	700 EUR,
všeobecné a špeciálne služby (revízie...)	7 500 EUR,
predpokladané vrátenie príjmov (z vyúčtovania)	3 000 EUR,
všeobecný materiál	2 700 EUR,

Výdavky spojené s organizovaním Ondrejského a letného jarmoku v roku 2017 sú rozpočtované vo výške 3 800 EUR (príjmy sú rozpočtované vo výške 50 000 EUR).

Bežné výdavky investičného odboru súvisiace s investičnou výstavbou, avšak nezaraďované do kapitálových výdavkov sú navrhované vo výške 10 000 EUR.

Príspevok Technickým službám na udržiavanie parkov, sadov, detských ihrísk, prevádzku verejného WC a cintoríny je rozpočtovaný vo výške 133 189 EUR.

FK : 0630 – Zásobovanie vodou

Výdavky súvisiace s dodávkou pitnej vody na Rohoznej a Hlavine sú rozpočtované vo výške 14 220 EUR, z toho :

- mzdy a odvody zamestnanca, sociálny fond vo výške 1 870 EUR
- energie vo výške 300 EUR
- oprava a údržba vo výške 4 350 EUR (vrátane nových vodomeroch v Rohoznej)
- rozbory vody vo výške 1 000 EUR
- za služby prevádzkovateľa 1 000 EUR

Výdavky súvisiace s dodávkou pitnej vody na Podkoreňovej sú rozpočtované vo výške 5 700 EUR, z toho :

- energie, vodné a stočné vo výške 900 EUR
- oprava a údržba vo výške 1 500 EUR
- rozbory vody vo výške 500 EUR
- za služby prevádzkovateľa 1 500 EUR
- materiál na opravu a údržbu vo výške 500 EUR
- predpokladané vratky z vyúčtovania za rok 2016 vo výške 800 EUR

FK : 0640 – Verejné osvetlenie

Výdavky verejného osvetlenia zahŕňajú inštaláciu, prevádzkovanie, údržbu a skvalitnenie verejného osvetlenia v meste. Túto činnosť vykonávajú Technické služby, ktorým príspevok je navrhovaný vo výške 131 213 EUR.

FK : 0660 – Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikované

Výdavky súvisiace so správou, prevádzkou a údržbou nájomných bytov v majetku mesta sú v rozpočte navrhované vo výške 56 400 EUR, z toho :

- energie, voda, komunikácie vo výške 19 000 EUR
- softvér pre výkon evidencie a zúčtovania vo výške 700 EUR
- všeobecný materiál vo výške 300 EUR
- oprava a údržba bytového fondu vo výške 5 000 EUR
- predpokladané vratky z príjmov z minulých rokov (2016) vo výške 12 000 EUR
- ostatné služby t.j. revízie, znalecké posudky, poplatky, kolkové známky vo výške 19 400 EUR

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

FK : 0810 – Rekreačné a športové služby

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

Mzdy, platy a OOV pre odbor športu a kultúry je rozpočtovaných 22 373 EUR, na odvody do poisťovních fondov prislúchajúcim ku mzdám je rozpočtovaných 9 161 EUR a na tovary a služby 8 932 EUR, z toho na zabezpečenie športových podujatí počas roka 2017, ktoré bude zabezpečovať odbor športu a kultúry, je rozpočtovaných 7 150 EUR, na prepravné súvisiace so športovými podujatiami je rozpočtovaných 750 EUR, na stravovanie zamestnanca 700 EUR a prídely do sociálneho fondu vo výške 332 EUR.

Prevádzkovanie športových zariadení vykonávajú Technické služby, ktorým je navrhovaný bežný príspevok na rok 2017 vo výške 396 068 EUR

Mestským športovým klubom mesto navrhuje v rozpočte finančné dotácie v úhrne 38 000 EUR.

FK : 0820 – Kultúrne služby

Neziskovým organizáciám, ktoré poskytujú všeobecne prospešné služby – kultúrnym telesám navrhujeme poskytnutie dotácie pre rok 2017 vo výške 38 000 EUR.

Na krytie bežných výdavkov – prevádzka Mestskej veže rozpočtujeme čiastku vo výške 300 EUR – el. energia.

Bežné výdavky pre ZPOZ navrhujeme vo výške 9 487 EUR, z toho :

- odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru vo výške 4 000 EUR,
- odmeny a príspevky (sobášiaci ...) vo výške 1 600 EUR
- odvody do poisťovních fondov vo výške 2 293 EUR
- materiálové vybavenie vo výške 900 EUR
- reprezentačné vo výške 150 EUR
- členský príspevok vo výške 460 EUR

Výdavky pre činnosť mestskej knižnice sú navrhované vo výške 76 644 EUR, z toho :

- mzdy, platy a OOV vo výške 40 919 EUR
- odvody do poisťovních fondov vo výške 16 757 EUR
- prídely do soc.fondu vo výške 614 EUR

- stravovanie zamestnancov vo výške 2 600 EUR
- energie, vodné a stočné, telekomunikačné služby vo výške 8 150 EUR
- materiálové vybavenie vrátane rozšírenia knižničného fondu vo výške 3 750 EUR
- softvér vo výške 504 EUR
- oprava a údržba budovy mestskej knižnice vo výške 2 500 EUR
- ostatné bežné výdavky vo výške 850 EUR

Pre odbor športu a kultúry sú rozpočtované mzdy a odvody vo výške 28 813 EUR a odvody do poisťovních fondov vo výške 11 799 EUR. Tovary a služby sú rozpočtované vo výške 69 582 EUR, pričom :

- stravovanie zamestnancov vo výške 1 300 EUR
- sociálny fond vo výške 432 EUR
- zabezpečenie kultúrnych podujatí počas roka 2017, ktoré bude zabezpečovať odbor športu a kultúry je rozpočtovaných 67 850 EUR

Prevádzkovanie kultúrnych zariadení vykonávajú Technické služby, ktorým je navrhovaný bežný príspevok na rok 2017 vo výške 98 853 EUR

FK : 0830 – Vysielacie a vydavateľské služby

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

FK : 0840 – Náboženské a iné spoločenské služby

Na tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtujú členské príspevky mesta organizovaného v združeniach, asociáciách a iných spoločenských organizáciách. Členské príspevky sú rozpočtované vo výške 15 600 EUR.

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

Plánovaný je aj príspevok - poskytnutie štipendií na základe VZN o poskytovaní finančného príspevku pre mladé talenty mesta Brezna vo výške 3 000 EUR.

V zmysle návrhu VZN o jednorazovom finančnom príspevku pri narodení dieťaťa je rozpočtovaných pre rok 2017 - 15 000 EUR.

FK : 09111 – Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou

FK : 09211 – Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou

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

FK : 09602 – Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania

FK : 1020 – Staroba

Tak ako v príjmoch, tak aj vo výdavkoch, výdavky na prenesené kompetencie v školstve rozpočtujeme vo výške 2 300 000 EUR.

Transfer na výdavky pre originálne kompetencie sú navrhované vo výške 2 255 271 EUR.

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

Vo výdavkoch sú zohľadnené aj dosiahnuté príjmy z nájmu v školách a školských zariadeniach vo výške 5 860 EUR.

FK : 1012 – Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie

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

Na nákup kompenzačných pomôcok je navrhnutých 1 000 EUR.

Na monitorovanie a signalizáciu navrhuje odbor starostlivosti o obyvateľa čiastku 1 200 EUR.

FK : 1020 – Staroba

Výdavky na činnosť a prevádzku denného centra „Prameň“ sú v rozpočte pre rok 2017 navrhované vo výške 60 637 EUR, z toho :

- mzdy a OOV vo výške 9 552 EUR
- odvody do poisťných fondov vo výške 3 912 EUR
- stravovanie zamestnanca a odvod o sociálneho fondu vo výške 843 EUR
- poukážky pre seniorov vo výške 38 000 EUR,
- energie, voda a telekomunikačné služby vo výške 4 030 EUR
- oprava a údržba denného centra vo výške 3 500 EUR
- ostatné výdavky (materiálové vybavenie, konkurzy a súťaže) vo výške 800 EUR

Rozpočtované výdavky na opatrovateľskú službu, ktorú mesto poskytuje v súlade so zákonom o sociálnych službách sú pomerne vysoké. Výška výdavkov závisí od počtu opatrovaných a tým aj počtu potrebných opatrovateľiek v meste. Podstatnú časť výdavkov tvoria výdavky na mzdy a odvody – 281 887 EUR. Výdavky na tovary a služby sú navrhované v rozpočte vo výške 48 822 EUR, z toho:

- stravovanie zamestnancov vo výške 40 000 EUR,
- prídely do sociálneho fondu vo 3 022 EUR,
- odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru vo výške 2 000 EUR,
- doprava vo výške 2 100 EUR
- materiálové vybavenie vo výške 1 300 EUR
- telekomunikačné služby vo výške 400 EUR

Dotácie pre subjekty poskytujúce opatrovateľskú službu sú navrhované vo výške 1 500 EUR.

FK : 1040 – Rodina a deti

Návrh výdavkov pre zariadenie núdzového bývania „Náruč“ na ul. B. Nemcovej je vo výške 25 725 EUR, z toho :

- mzdy, odvody a sociálny fond vo výške 16 325 EUR,
- stravovanie zamestnancov vo výške 700 EUR
- energie, vodné, stočné, poštovné a telekomunikačné služby 5 800 EUR;
- materiálové vybavenie (počítač ...) vo výške 1 100 EUR
- opravy a údržba budovy – 1 000 EUR
- všeobecné služby vo výške 400 EUR
- príspevok na tvorbu úspor a príspevok na dopravu (kuratela) vo výške 400 EUR

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

V zmysle zákona č. 417/2013 Z. z. o pomoci v hmotnej núdzi mesto môže poskytnúť jednorazovú dávku v hmotnej núdzi, ktorú v návrhu rozpočtu uvádzame na úrovni 500 EUR.

Výdavky súvisiace s činnosťou a prevádzkou zariadenia sociálnych služieb útulok „Nádej“ sú v rozpočte navrhované vo výške 97 461 EUR z toho :

- mzdy a odvody do poisťných fondov – 66 602 EUR
- energie (elektrická energia) – 19 000 EUR
- vodné a stočné – 2 500 EUR
- poštovné a telekomunikačné služby – 650 EUR
- výpočtová technika (počítač) – 1 000 EUR
- všeobecný materiál – 300 EUR
- oprava a údržba budovy (maľovanie ...) – 500 EUR
- revízie, dezinfekcia – 300 EUR
- špeciálne služby – pohreby občanov bez prístrešia – 1 400 EUR
- stravovanie zamestnancov – 3 000 EUR
- prídel do sociálneho fondu – 709 EUR
- nákup novej pece (iný zdroj vykurovania) – 1 500 EUR

Na činnosť a prevádzku komunitného centra „Plamienok“ sú rozpočtované celkové výdavky vo výške 18 594 EUR, z toho :

- mzdy a odvody do poisťných fondov, odvod do sociálneho fondu vo výške 14 734 EUR,
- za nájomné – 2 760 EUR
- oprava a údržba vo výške 200 EUR
- stravovanie zamestnancov – 700 EUR
- konkurzy a súťaže vo výške 200 EUR

Bežné výdavky súvisiace s Terénnou sociálnou prácou sú rozpočtované vo výške 36 325 EUR, z toho mzdy a OOV vo výške 25 500 EUR, odvody do poisťných fondov vo výške 10 422 EUR a prídel do sociálneho fondu vo výške 383 EUR.

1/2 Návrh rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

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

	S 2014	S 2015	SR 2016	OS 2016	NR 2017	NR 2018	NR 2019
610	1 414 925	1 432 308	1 332 716	1 572 600	1 481 805	1 476 593	1 476 593
620	594 266	586 067	617 033	633 000	642 836	642 836	642 836
630	1 807 720	1 331 669	1 345 861	1 402 410	1 390 593	1 334 685	1 279 961
640	1 654 881	1 837 844	1 784 251	1 745 127	2 039 981	1 887 673	1 887 673
650	145 700	128 699	155 900	114 043	116 727	113 713	104 216

Návrh roku 2017 :

a) mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**1 481 805 EUR**

z toho : - tarifný plat, základný plat

1 156 043 EUR

- príplatky

312 586 EUR

- pracovná pohotovosť
- odmeny

1 260 EUR
11 916 EUR

Výdavky na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania zamestnancom Mesta Brezno sú rozpočtované v súlade s uzatvorenými pracovnými zmluvami a platovými výmermi, vrátane zvýšenia tarifných plátov zamestnancov verejnej správy od 1.1.2017. V rozpočte nie je zohľadnená platná kolektívna zmluva – 13 plat zamestnanca.

b) poisťné a príspevky zamestnávateľa do poisťovní

642 836 EUR

Výdavky súvisia s výdavkami na mzdy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania.

c) tovary a ďalšie služby

1 390 593 EUR

	S 2014	S 2015	SR 2016	OS 2016	NR 2017	NR 2018	NR 2019
631- Cestovné náhrady	6 300	4 516	4 180	4 000	4 600	4 600	4 600
632- Energie	215 848	205 079	231 377	200 000	228 508	228 508	228 508
633- Materiál	97 287	107 944	103 748	130 000	108 909	104 295	104 295
634- Dopravné	24 687	27 882	26 700	25 000	27 450	27 450	27 450
635- Údržba	589 858	127 074	108 440	100 000	151 274	100 014	100 014
636- Nájomné za prenájom	8 584	7 114	8 267	8 685	8 267	8 267	8 267
637- Služby	865 155	852 061	875 849	934 725	861 585	861 551	806 827

d) bežné transfery

6 550 624 EUR

- transfery v rámci sektora verejnej správy – príspevky PO

1 740 000 EUR

	S 2014	S 2015	SR 2016	OS 2016	NR 2017	NR 2018	NR 2019
TS	886 847	1 214 677	1 450 000	1 388 174	1 740 000	1 650 000	1 650 000
MŠK	380 024	219 800	0	0	0	0	0
MsKS	148 484	54 279	0	0	0	0	0

- transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám

299 981 EUR

	S 2014	S 2015	SR 2016	OS 2016	NR 2017	NR 2018	NR 2019
Športové kluby	35 000	34 494	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000
Kultúrne telesá	33 831	30 000	38 000	26 700	38 000	38 000	38 000
Členské príspevky	15 033	15 413	15 580	15 578	16 210	16 210	16 210
Členské príspevky - EKOLÓG	36 700	34 552	35 000	18 597	0	0	0
Na nemocenské dávky	12 157	18 175	0	13 236	0	0	0

Na odchodné a odstupné	1 407	56 142	7 255	13 084	7 255	7 255	7 255
Dotácie NO	8 874	13 060	10 000	10 000	12 000	12 000	12 000
Poskytnutie štipendií	0	2 481	3 000	1 600	3 000	3 000	3 000
Príspevok pri narodení dieťaťa	0	0	20 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Dotácia pre subjekty poskyt. OSL	0	0	1 500	0	1 500	1 500	1 500
Na DHN	37 962	34 837	700	44 000	500	500	500
Dotácia-sociálny taxík	17 712	20 808	20 808	20 808	20 808	20 808	20 808
Súkromná MŠ EBG	40 850	43 000	55 350	55 350	62 430	63 303	65 049
Školstvo nerozdelené	0	0	9 058	0	84 878	0	0

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

Dotácie športovým klubom a kultúrnym telesám sú rozpočtované na úrovni roku 2016.

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

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

Dotácia súkromnej MŠ EBG vychádza z návrhu VZN o určení výšky finančných prostriedkov určených na mzdy a prevádzku na žiaka ZUŠ, dieťa MŠ, dieťa školského zariadenia, zariadenia školského stravovania na jedno hlavné jedlo a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna na rok 2017.

Pre rok 2017 mesto plánuje poskytnúť príspevok na štipendium v celkovej výške 3 000 EUR a príspevok pri narodení dieťaťa v celkovej výške 15 000 EUR.

- transfery nefinančným subjektom

85 000 EUR

	S 2014	S 2015	SR 2016	OS 2016	NR 2017	NR 2018	NR 2019
SAD Zvolen – úhrada straty vo ver. záujme	0	42 592	80 000	85 000	85 000	85 000	85 000

- transfery rozpočtovým organizáciám (bez MRZ)

4 425 643 EUR

	S 2014	S 2015	SR 2016	OS 2016	NR 2017	NR 2018	NR 2019
ZŠ s MŠ Pionierska 2	1 653 970	1 761 624	1 587 119	1 821 254	1 682 974	1 730 272	1 768 014
ZŠ s MŠ Karola Rapoša Pionierska 4	1 475 302	1 618 001	1 321 728	1 587 680	1 410 556	1 465 350	1 511 549
ZŠ s MŠ MPČL 35	898 679	894 955	746 687	875 199	799 516	813 511	834 777
Základná umelecká škola	257 318	294 430	329 186	334 940	416 676	426 939	461 364

Centrum voľného času	89 545	92 314	98 814	100 899	115 921	118 235	126 857
----------------------	--------	--------	--------	---------	---------	---------	---------

Transfery rozpočtovým organizáciám sa rozpočtujú pre rok 2017 na základe návrhu VZN o určení výšky finančných prostriedkov určených na mzdy a prevádzku na žiaka ZUŠ, dieťa MŠ, dieťa školského zariadenia, zariadenia školského stravovania na jedno hlavné jedlo a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna na rok 2017. Návrh rozpočtu preneseného výkonu štátnej správy v školstve navrhujeme na úrovni 2 300 000 EUR, pričom k úprave mesto pristúpi po rozpise záväzných ukazovateľov pre rok 2017.

Transfer na stravovanie dôchodcov v zariadeniach školského stravovania je na úrovni roku 2016 t. j. 12 000 EUR.

2. Kapitálové výdavky

V programovom rozpočte na rok 2017 sa uvažuje s realizáciou celkovo 12 investičných akcií – viď. príloha č. 3.

Jedná sa o nasledovné investičné akcie :

1) Modernizácia technologických zariadení

- rozvoj, modernizácia technologických zariadení teplární v súlade s platnou zmluvou s firmou Veolia Energia Brezno a.s.

2) Chodníkové prepojenie Dolná – Potočná

- realizácia chodníkového prepojenia na žiadosť občanov dvoch štvrtí mesta: staré Mazorníkovo / nové Mazorníkovo. Na uvedenú investičnú akciu je podpísaná ZoD so zhotoviteľom diela STAVOKOV s. r. o., Podbrezová.

3) Spevnené plochy

- rozvoj dopravnej infraštruktúry – spevnených plôch pre statickú dopravu. Realizácia výstavby čiastkovej etapy odstavných plôch pri bytových domoch ako podpora občianskej vybavenosti. V uvedenej investičnej akcii sa bude pokračovať aj v ďalších rokoch.

4) Spolufinancovanie projektov

- rozpočtovanie finančných prostriedkov na operatívne zabezpečenie projektov, pri ktorých mesto žiada o dotácie, budú spolufinancované zmluvne požadovanou čiastkou; mesto tiež zabezpečuje predprípravu projektovej dokumentácie – dosiahnutie stavu pripravenosti na jednotlivé výzvy v roku 2017

5) Centrálné parkovisko Hradby

- vybudovanie centrálneho parkoviska mesta a zabezpečenie štandardu parkovania pre občanov aj návštevníkov v centre mesta

6) Stojiská na komunálny odpad

- vybudovanie stojísk na kontajnery kvôli menšiemu znečisťovaniu okolia, lepšej dostupnosti a separácii odpadu /zamedzenie vstupu nepovolaným osobám/. V uvedenej investičnej akcii sa plánuje pokračovať aj v ďalších rokoch

7) Atletická dráha

– vybudovanie atletickej dráhy v rámci areálu ZŠ s MŠ Pionierska 2 a ZŠ s MŠ Karola Rapoša Pionierska 4, Brezno

8) Kameraný systém

– vybudovanie nového digitálneho kamerového systému, spolu s jeho rozšírením

9) Multifunkčné ihrisko Mazorníkovo

– financovanie vybudovaného multifunkčného ihriska – 1. splátka bola realizovaná v roku 2016, 2. splátka v roku 2017 a 3. splátka v roku 2018

10) Rolba pre Technické služby

– obstaranie majetku a výmena zastaralej palivovej Rolby za elektrickú

11) UpGrade softvéru MsÚ

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

12) Nákup pozemkov a nehmotných aktív

V rozpočte na rok 2017 navrhujeme 30 000 EUR na vysporiadanie majetku – pozemkov. Predpokladáme, že sa vysporiadavať pozemky v rámci výziev o NFP a plánovaných investičných akcií.

Kapitálové výdavky pre roky 2018 a 2019 sú navrhované v rozpočte len v zmysle uzatvorených zmlúv. Ďalšie kapitálové výdavky budú priebežne podľa rozhodnutia mestského zastupiteľstva zakomponované do rozpočtov uvedených rokov priebežne resp. pri schvaľovaní investičných akcií na roky 2018 a 2019.

III. Rozbor návrhu finančných operácií

1. Príjmové finančné operácie

	S 2014	S 2015	SR 2016	OS 2016	NR 2017	NR 2018	NR 2019
Príjmy z transakcií s fin. aktívami a fin. pasívami	104 267	213 241	0	30 000	0	0	0
Prijaté úvery, pôžičky a nenávratné fin. výpomoci	0	2 483 420	0	0	0	0	0

Príjmové finančné operácie budú doplnené po schválení Záverečného účtu za rok 2016 a to v rámci zmeny rozpočtu a schválenia výsledku hospodárenia za rok 2016.

2. Výdavkové finančné operácie

	S 2014	S 2015	SR 2016	OS 2016	NR 2017	NR 2018	NR 2019
Poskytovanie úverov, pôžičiek, účasť na majetku a splácanie istín	430 442	717 223	2 849 612	2 840 104	447 147	347 467	309 401

Finančné operácie vo výdavkovej časti obsahujú splátky úverov - Úvery na „Dostavbu a stavebné úpravy zimného štadióna“ (istina), úver ŠFRB na 23 b. j. Mazorníkovo, splátka úveru ŠFRB na výstavbu bytov Nálepškova ul., úver bývalého Hotela Ďumbier, splátky úveru prijatého na Rekonštrukciu námestia – III. etapa., finančný prenájom.

- splátka istiny úveru z r. 2005	159 256 EUR
- splátka istiny úveru z r. 2009	100 421 EUR
- splátka istiny zlikvidovaného Hotela Ďumbier s.r.o.	6 344 EUR
- splátka ŠFRB (23 b. j., Nálepškova)	25 315 EUR
- splátka istiny úveru SLSP z r. 2012	99 680 EUR
- splátky úveru Audiovizuálny fond	20 000 EUR
- finančný prenájom	36 131 EUR

Výdavkové finančné operácie – splátky úverov, sú navrhované v rozpočtoch rokov 2018 a 2019 na úrovni roku 2016 t. j. v zmysle uzatvorených úverových zmlúv a ich dodatkov s výnimkou splateného úveru na Rekonštrukciu námestia Slovenskej sporiteľni (r. 2017).

v Brezne, dňa 22. 11. 2016

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

Ing. Janka Belková
SOR rozpočtu, výkazníctva
a finančných operácií