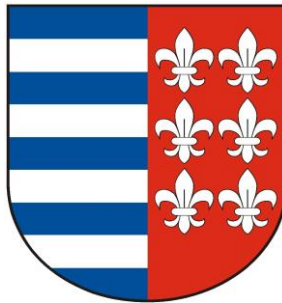


MESTO Brezno
Námestie gen. M. R. Štefánika 1
977 01 BREZNO
IČO : 00 313 319



N Á V R H

ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA BREZNO ZA ROK 2022

Návrh Záverečného účtu zverejnený na úradnej tabuli dňa	30. 05. 2023
Návrh Záverečného účtu zverejnený na webovej stránke mesta dňa	30. 05. 2023
Pripomienkové konanie k Návrhu Záverečného účtu za rok 2022 končí dňa	08. 06. 2023
Návrh Záverečného účtu zvesený dňa	13. 06. 2023

Správa nezávislého audítora	4
ÚVOD	7
A. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE	7
I. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022	35
1. Bežné príjmy	35
1.1. Daňové príjmy	35
1.2. Nedaňové príjmy	38
1.3. Granty a transfery	42
2. Kapitálové príjmy	44
2.1. Príjem z predaja majetku	44
2.2. Kapitálové granty a transfery	45
II. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2022	47
1. Bežné výdavky	47
1.1 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie	47
1.2 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie	48
1.3 Komentár k celkovému čerpaniu bežných výdavkov	51
2. Kapitálové výdavky	68
2.1. Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie	68
2.2. Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie	69
Plnenie rozvojových programov mesta Brezno za rok 2022	82
III. Finančné operácie za rok 2022	88
1. Príjmové finančné operácie	88
2. Výdavkové finančné operácie	89
IV. Hodnotiaca správa programového rozpočtu	90
B. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV	156
I. Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám	156
II. Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám	156
III. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu	157
IV. Finančné usporiadanie voči obciam a VÚC	159
V. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom	160
VI. Finančné usporiadanie voči ostatným právnickým a fyzickým osobám-podnikateľom	161

C. BILANCIA AKTÍV A PASÍV k 31.12.2022	168
I. Bilancia aktív mesta	168
1. Neobežný majetok mesta	168
1.1. Dlhodobý nehmotný majetok	168
1.2. Dlhodobý hmotný majetok	168
1.3. Dlhodobý finančný majetok	170
2. Obežný majetok mesta	171
2.1. Zásoby	171
2.2. Zúčtovanie transferov	171
2.3. Pohľadávky	171
2.4. Finančný majetok	174
3. Časové rozlíšenie	174
II. Bilancia pasív mesta	175
1. Záväzky mesta	175
2. Časové rozlíšenie	178
III. Majetok v správe príspevkovej organizácie	179
IV. Majetok v správe rozpočtových organizácií	180
D. PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU k 31.12.2022	181
E. PREHLAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH	183
F. HOSPODÁRENIE PRÍSPEVKOVEJ ORGANIZÁCIE	183
G. HOSPODÁRENIE ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ	184
1. Bežné príjmy rozpočtových organizácií	185
2. Bežné výdavky rozpočtových organizácií	186
3. Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií	193
4. Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií	194
H. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ	194
I. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA	195

Ing. Eva Kútiková
Zočpovedná audítorka
Licencia SKAU č. 509
Športová ul. 1037/34
976 13 Slovenská Ľupča

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

z overenia ročnej účtovnej závierky
a Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov
za účtovné obdobie končiace 31.12. 2022

pre Mesto Brezno
Námestie M.R. Štefánika 1
977 01 Brezno

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Pre štatutárny orgán a obecné zastupiteľstvo Mesta Brezno

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky Mesta Brezno, so sídlom Námestie M.R. Štefánika 1, 977 01 Brezno, IČO: 00 313 319 (ďalej len „Mesto“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2022, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Mesta Brezno k 31. decembru 2022 a výsledku jeho hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Mesta sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán Mesta je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Mesta Brezno nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by malo v úmysle Mesto zlikvidovať alebo ukončiť jeho činnosť, alebo by nemalo inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

Súčasťou auditu je aj overenie dodržiavania povinností Mesta Brezno podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách a v rozsahu, v ktorom zákon o rozpočtových pravidlách ukladá audítovi toto overenie vykonať.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Mesta Brezno.

Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnených štatutárnym orgánom.

Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybnit' schopnosť Mesta nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Mesto prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.

Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

- Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.
- V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.
- Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.
- Keď získame výročnú správu, zvážime, či výročná správa Mesta Brezno obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:
 - informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
 - výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.
- Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Správa z overenia dodržiavania povinností Mesta Brezno podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách

Na základe overenia dodržiavania povinností podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách, platných v SR pre územnú samosprávu v znení neskorších predpisov konštatujeme, že Mesto Brezno konalo v súlade s požiadavkami zákona o rozpočtových pravidlách.

Brezno, 17. apríla 2023

Ing. Eva Kútiková
Zodpovedná audítorka
Licencia SKAU č. 509
Športová ul. 1037/34
976 13 Slovenská Ľupča



Kútiková

ÚVOD

Záverečný účet mesta Brezno za rok 2022 je spracovaný v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. V záverečnom účte sú zohľadnené ustanovenia zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov ako aj ostatné súvisiace právne normy.

A. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Mesto Brezno hospodáril v roku 2022 s rozpočtovými prostriedkami podľa schváleného a následne upraveného rozpočtu. Rozpočet mesta Brezna na rok 2022 bol schválený uznesením Mestského zastupiteľstva v Brezne č. 212/2021 zo dňa 15.12.2021.

Mesto zostavilo rozpočet na rok 2022 podľa ustanovenia § 10 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mesta na rok 2022 bol schválený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet na rok 2022 bol schválený ako vyrovnaný; kapitálový rozpočet na rok 2022 bol schválený ako schodkový.

Pri zostavovaní rozpočtu mesto plánovalo vykryť schodok kapitálového rozpočtu príjmovou finančnou operáciou – úverom ŠFRB.

Finančné operácie boli kryté prebytkom bežného rozpočtu a príjmovou finančnou operáciou.

Zmeny rozpočtu sa v roku 2022 vykonávali v súlade s uznesením mestského zastupiteľstva č. 168/2016 zo 15.11.2016, na základe ktorého o zmenách rozpočtu mohol uznesením určených podmienkach rozhodnúť primátor mesta.

Mestské zastupiteľstvo okrem toho prerokovalo a schválilo 2 zmeny rozpočtu, o ktorých nemohol rozhodnúť primátor mesta.

Zmeny rozpočtu podliehajúce schvaľovaniu mestským zastupiteľstvom :

- prvá zmena schválená dňa 6. apríla 2022 uznesením č. 46/2022
- druhá zmena schválená dňa 22. júna 2022 uznesením č. 84/2022

V roku 2022 boli vykonané zmeny rozpočtu rozpočtovými opatreniami v počte 361, o ktorých bolo písomne informované mestské zastupiteľstvo.

Rozpočet mesta na rok 2022 bol zostavený v mene EUR.

Záverečný účet mesta Brezno za rok 2022 je zostavený v mene EUR.

V zmysle § 16 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov mesto splnilo povinnosť dať si overiť účtovnú závierku za rok 2022 audítorom.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet
BEŽNÝ ROZPOČET		
Príjmy	17 587 741	20 014 220
Výdavky	17 258 349	18 516 975
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET		
Príjmy	13 608 646	5 086 129
Výdavky	16 951 666	6 426 587
FINANČNÉ OPERÁCIE		
Príjmové	4 759 620	1 551 365
Výdavkové	1 745 992	1 672 573

Po poslednej úprave mesto hospodáril s nasledovným rozpočtom :

	Príjmy celkom	25 100 349
	Výdavky celkom	24 943 562
	Hospodárenie mesta	+ 156 787
z toho :		
	Bežné príjmy	20 014 220
	Bežné výdavky	18 516 975
	Prebytok bežného rozpočtu	+1 497 245
	Kapitálové príjmy	5 086 129
	Kapitálové výdavky	6 426 587
	Schodok kapitálového rozpočtu	- 1 340 458
	Príjmové finančné operácie	1 551 365
	Výdavkové finančné operácie	1 672 573
	Hospodárenie z finančných operácií	- 121 208

Rozpočet mesta Brezno na rok 2022 **Zmeny rozpočtu a plnenie k 31. 12. 2022** **Mesto + RO**

(Podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie)

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Čerpanie k 31.12.2022	%
1.	Bežné príjmy	17 587 741	20 014 220	20 014 224,73	100,00
2.	Bežné výdavky	17 258 349	18 516 975	18 359 180,54	99,15
	VH z bežného rozpočtu	329 392	1 497 245	1 655 044,19	110,54

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Čerpanie k 31.12.2022	%
1.	Kapitálové príjmy	13 608 646	5 086 129	5 086 128,62	100,00
2.	Kapitálové výdavky	16 951 666	6 426 587	5 102 606,35	79,40
	VH z kapitálového rozpočtu	-3 343 020	-1 340 458	-16 477,73	1,23
	VH z rozpočtu	-3 013 628	156 787	1 638 566,46	1 045,09

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Čerpanie k 31.12.2022	%
1.	Príjmové finančné operácie	4 759 620	1 551 365	1 529 165,78	98,57
2.	Výdavkové finančné operácie	1 745 992	1 672 573	1 672 570,27	100,00
	VH z finančných operácií	3 013 628	-121 208	-143 404,49	118,31

U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Čerpanie k 31.12.2022	%
1. Bežné príjmy - bežné výdavky	329 392	1 497 245	1 655 044,19	110,54
2. Kapit. príjmy - kapit. výdavky	-3 343 020	-1 340 458	-16 477,73	1,23
3. Z finančných operácií	3 013 628	-121 208	-143 404,49	118,31
Celkom	0	35 579	1 495 161,97	

Príjmy

(Rekapitulácia)

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Čerpanie k 31.12.2022	%
1.	Bežné príjmy	17 587 741	20 014 220	20 014 224,73	100,00
2.	Kapitálové príjmy	13 608 646	5 086 129	5 086 128,62	100,00
3.	Finančné operácie	4 759 620	1 551 365	1 529 165,78	98,57
	S p o l u	35 956 007	26 651 714	26 629 519,13	99,92

Výdavky

(Rekapitulácia)

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Čerpanie k 31.12.2022	%
1.	Bežné výdavky	17 258 349	18 516 975	18 359 180,54	99,15
2.	Kapitálové výdavky	16 951 666	6 426 587	5 102 606,35	79,40
3.	Finančné operácie	1 745 992	1 672 573	1 672 570,27	100,00
	S p o l u	35 956 007	26 616 135	25 134 357,16	94,43

Výsledok hospodárenia	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Čerpanie k 31.12.2022	%
1. Bežné príjmy - bežné výdavky	329 392	1 497 245	1 655 044,19	110,54
2. Kapit. príjmy - kapit. výdavky	-3 343 020	-1 340 458	-16 477,73	1,23
3. Z finančných operácií	3 013 628	-121 208	-143 404,49	118,31
CELKOM	0	35 579	1 495 161,97	

BEŽNÉ PRÍJMY

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Čerpanie k 31.12.2022	%
100	DAŇOVÉ PRÍJMY	10 457 139	11 187 055	11 187 055,06	100,00
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	8 385 195	9 023 177	9 023 177,48	100,00
111	Daň z príjmov fyzických osôb -podielová daň zo štátneho	8 385 195	9 023 177	9 023 177,48	100,00
120	Dane z majetku	1 350 000	1 437 755	1 437 754,10	100,00
121	Daň z nehnuteľností	1 350 000	1 437 755	1 437 754,10	100,00
130	Dane za tovary a služby	721 344	724 591	724 591,58	100,00
133	Dane za špecifické služby - miestne poplatky podľa záko- na o miestnych poplatkoch	721 344	724 591	724 591,58	100,00
160	Sankcie uložené v daňovom konaní	600	1 532	1 531,90	99,99
200	NEDAŇOVÉ PRÍJMY	2 189 461	2 921 330	2 921 337,58	100,00
210	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	926 656	1 484 963	1 484 964,60	100,00
211	Príjmy z podnikania - príjem mesta	30 000	14 541	14 541,34	100,00
212	Príjmy z vlastníctva	893 513	1 466 511	1 466 512,76	100,00
	školsťvo - z nájmu	3 143	3 911	3 910,50	99,99
	z toho : Pionierska 2	1 043	1 772	1 771,80	99,99
	Pionierska 4	1 000	150	150,00	100,00
	MPČL	1 000	1 890	1 890,00	100,00
	CVČ	100	99	98,70	99,70
220	Administratívne a iné poplatky a platby	1 166 405	1 240 045	1 240 048,61	100,00
221	Admin. poplatky - správne popl.	48 000	73 812	73 813,00	100,00
222	Pokuty, penále a iné sankcie	10 500	13 300	13 300,62	100,00

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Čerpanie k 31.12.2022	%
223	Poplatky a platby z nepriem. a náh. predaja	629 899	442 313	442 314,98	100,00
	<i>školsťvo - školné</i>	<i>98 440</i>	<i>108 487</i>	<i>108 487,10</i>	<i>100,00</i>
	<i>z toho: Pionierska 2</i>	<i>20 000</i>	<i>20 024</i>	<i>20 024,00</i>	<i>100,00</i>
	<i>Pionierska 2-pošk. uč.</i>	<i>0</i>	<i>380</i>	<i>380,20</i>	<i>100,05</i>
	<i>Pionierska 4</i>	<i>30 000</i>	<i>32 310</i>	<i>32 310,00</i>	<i>100,00</i>
	<i>MPČL 35</i>	<i>13 040</i>	<i>13 298</i>	<i>13 298,00</i>	<i>100,00</i>
	<i>ZUŠ</i>	<i>27 000</i>	<i>31 598</i>	<i>31 598,00</i>	<i>100,00</i>
	<i>CVČ</i>	<i>8 400</i>	<i>10 877</i>	<i>10 876,90</i>	<i>100,00</i>
	<i>školsťvo- režia</i>	<i>87 184</i>	<i>170 854</i>	<i>170 853,42</i>	<i>100,00</i>
	<i>z toho: Pionierska 2</i>	<i>40 000</i>	<i>63 480</i>	<i>63 479,62</i>	<i>100,00</i>
	<i>Pionierska 4</i>	<i>30 000</i>	<i>63 063</i>	<i>63 063,20</i>	<i>100,00</i>
	<i>MPČL 35</i>	<i>17 184</i>	<i>44 311</i>	<i>44 310,60</i>	<i>100,00</i>
	<i>školsťvo- potraviny</i>	<i>285 382</i>	<i>424 302</i>	<i>424 302,49</i>	<i>100,00</i>
	<i>z toho: Pionierska 2</i>	<i>100 000</i>	<i>152 460</i>	<i>152 460,52</i>	<i>100,00</i>
	<i>Pionierska 4</i>	<i>100 000</i>	<i>172 319</i>	<i>172 319,30</i>	<i>100,00</i>
	<i>MPČL 35</i>	<i>85 382</i>	<i>99 523</i>	<i>99 522,67</i>	<i>100,00</i>
229	Ďalšie administratívne a iné poplatky	7 000	6 977	6 977,00	100,00
240	Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov	100	0	0,00	
242	Z vkladov	100	0	0,00	
290	Iné nedaňové príjmy	96 300	196 322	196 324,37	100,00
292	Ostatné príjmy	96 300	183 053	183 054,67	100,00
	<i>školsťvo - vlastné príjmy</i>	<i>0</i>	<i>13 269</i>	<i>13 269,70</i>	<i>100,01</i>
	<i>P2 - dobropisy (41)</i>	<i>0</i>	<i>972</i>	<i>971,74</i>	<i>99,97</i>
	<i>P2 - dobropisy (131L)</i>	<i>0</i>	<i>1 201</i>	<i>1 200,92</i>	<i>99,99</i>
	<i>P4 - dobropisy (41)</i>	<i>0</i>	<i>1 986</i>	<i>1 986,25</i>	<i>100,01</i>
	<i>P4 - vratka poistného(41)</i>	<i>0</i>	<i>1 775</i>	<i>1 774,90</i>	<i>99,99</i>
	<i>P4 - dobropisy (131L)</i>	<i>0</i>	<i>374</i>	<i>373,87</i>	<i>99,97</i>
	<i>MPČL - dobropisy (131L)</i>	<i>0</i>	<i>2 247</i>	<i>2 247,43</i>	<i>100,02</i>
	<i>MPČL - dobropisy (41)</i>	<i>0</i>	<i>3 474</i>	<i>3 473,70</i>	<i>99,99</i>
	<i>ZUŠ - dobropisy (41)</i>	<i>0</i>	<i>377</i>	<i>377,42</i>	<i>100,11</i>
	<i>CVČ - dobropisy (41)</i>	<i>0</i>	<i>863</i>	<i>863,47</i>	<i>100,05</i>

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Čerpanie k 31.12.2022	%
300	GRANTY A TRANSFERY	4 941 141	5 905 835	5 905 832,09	100,00
310	Tuzemské bežné granty a transfery	4 828 701	5 878 522	5 878 519,12	100,00
311	Granty :		7 562	7 562,00	100,00
	z toho :				
	školsťvo, z toho :	0	5 380	5 380,00	100,00
	ZŠ P2 projekt "ENTER" (72c)	0	686	686,00	100,00
	ZŠ P2 projekt: "DSG" (72c)	0	694	694,00	100,00
	ZŠ P4 - dar Nadácia ŽP Podbrezová	0	100	100,00	100,00
	ZŠ MPČĽ - dar Nadácia ŽP(72a)	0	100	100,00	100,00
	ZŠ MPČĽ projekt: "DSG" (72c)	0	300	300,00	100,00
	ZŠ P2 - dar ŽP Podbrezová	0	400	400,00	100,00
	ZŠ P2 - dar Daniel Vincúr	0	200	200,00	100,00
	ZUŠ - BBSK "Súťažíme celý rok"	0	2 750	2 750,00	100,00
	CVČ - Mc Donald	0	150	150,00	100,00
	Nadácia Henkel - ZPS a DS	0	300	300,00	100,00
	A&B Partners - Activity point	0	6	6,00	100,00
	Ing. Ihring- ZPS a DS	0	976	976,00	100,00
	Erik Duhan - ZPS a DS	0	300	300,00	100,00
	Chalupkovo Brezno	0	300	300,00	100,00
	Nadácia Pontis- ZPS a DS	0	300	300,00	100,00
312	Transfery v rámci sektora VS	4 828 701	5 870 960	5 870 957,12	100,00
	z toho :				
	ZŠ - prenesené kompetencie	3 445 200	4 122 917	4 122 917,00	100,00
	ZŠ s MŠ P2 - UPSVR	0	12 794	12 794,00	100,00
	ZŠ s MŠ P4 - UPSVR	0	9 798	9 798,20	100,00
	ZŠ s MŠ MPČĽ - UPSVR	0	11 265	11 265,80	100,01
	ZŠ s MŠ KR P4 - MPC	0	147 411	147 411,58	100,00
	ZŠ MPČĽ - ZVVŽ so ŠVVP a SZP (3AC1, 3AC2)	0	25 963	25 964,20	100,00
	ZŠ MPČĽ - ZVVŽ so ŠVVP a SZP (1AC1, 1AC2)	0	18 322	18 321,11	100,00
	RUŠS BB - ŠP UKR - ZŠ P2	0	35 900	35 900,00	100,00
	RUŠS BB - ŠP UKR - ZŠ P4	0	14 256	14 256,00	100,00
	RUŠS BB - ŠP UKR - ZŠ MPČĽ	0	1 600	1 600,00	100,00
	RUŠS BB - eduk. publ. ZŠ s MŠ P2	0	24 565	24 565,00	100,00
	RUŠS BB - eduk. publ. ZŠ s MŠ P4	0	9 283	9 283,00	100,00
	RUŠS BB - eduk. publ. ZŠ MPČĽ	0	4 097	4 097,00	100,00
	RUŠS BB - Spolu múdrejší 3 - P4	0	21 000	21 000,00	100,00

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Čerpanie k 31.12.2022	%
312	<i>CVČ - súťaže a predmetové</i>	0	2 182	2 182,09	100,00
	CVČ - vzdelávacie poukazy	0	2 368	2 368,00	100,00
	OÚ B. Bystrica - školský úrad	17 769	18 706	18 706,00	100,00
	MV SR - matrika	46 990	46 264	46 263,79	100,00
	MDRR SR - stavebný úrad	59 000	58 448	58 447,92	100,00
	MDRR SR - ŠFRB	13 112	13 034	13 033,67	100,00
	ÚPSVR - chránená dielňa MsP	0	19 460	19 460,15	100,00
	ÚPSVR - chránená dielňa MsÚ	0	3 892	3 892,03	100,00
	MV SR - REGOB	0	6 843	6 842,88	100,00
	MV SR - register adries	0	244	243,60	99,84
	MV SR - životné prostredie	0	2 077	2 076,68	99,98
	MV SR - vojnové hroby	0	761	761,17	100,02
	MV SR - spojené voľby	0	38 958	38 958,12	100,00
	ÚPSVR - aktivačné práce	0	15 750	15 748,94	99,99
	MPSVaR SR - útulok "Nádej"	60 000	79 239	79 239,01	100,00
	MPSVaR SR - útulok "Nádej"-inf.príp.	0	1 620	1 620,00	100,00
	MPSVaR SR - útulok "Nádej"-elektr.	0	1 800	1 800,00	100,00
	MPSVaR - NP TSP	0	61 311	61 310,67	100,00
	OÚ Brezno - skladník CO	0	668	668,34	100,05
	ÚPSVR - osob. príj. rod. príd.	0	109 682	109 681,67	100,00
	ÚPSVR - osob. príj. soc dávok	0	21 126	21 125,64	100,00
	MPSVaR SR - NP OS Brezno	271 320	206 066	206 066,19	100,00
	MV SR - dobrovoľný požiarny zbor	0	3 000	3 000,00	100,00
	UPSVR - sociálny pohreb	0	240	240,00	100,00
	MV SR - projekt "PRIM" P2	0	18 240	18 239,99	100,00
	MV SR - projekt "PRIM" MPČL	0	6 560	6 558,92	99,98
	Fond na podporu umenia	0	3 200	3 200,00	100,00
	projekt : Občianska por. služba II.	0	10 063	10 063,53	100,01
	projekt : Občianska poriadk. služba III.	152 075	117 281	117 280,85	100,00
	projekt: Cyklotrasa Brezno-Valaská	6 430	0	0,00	
	MV SR - Testovanie zam. COVID 19	0	1 187	1 186,64	99,97
	Environmentálny fond	150 000	166 493	166 493,02	100,00
	MV SR - Ukrajina ubytovanie	0	97 745	97 744,50	100,00
	MV SR - Ukrajina zách. Práce	0	23 413	23 413,10	100,00
	UPSVR - projekt: "Chyť sa svojej šance"	0	3 300	3 300,00	100,00

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Čerpanie k 31.12.2022	%
	projekt: Detské jasle Mazorníkovo	456	0	0,00	
	projekt: Detské jasle Hradby	456	0	0,00	
	projekt: Cyklotrasa C2, C5, C10	19 443	0	0,00	
	projekt: Nórske fondy - AS Klíma	13 301	0	0,00	
	projekt: NF-AS Klíma-Akčný plán	143 640	0	0,00	
	projekt: NF-AS Klíma-Exter.manžm.	78 851	0	0,00	
	projekt: Moderné technológie	46 968	0	0,00	
	BBSK - ZSS a DS - príspevok	124 170	0	0,00	
	BBSK - ZSS a DS - proj. Vianoce	0	2 000	2 000,00	100,00
	BBSK - ZSS a DS - Dôstojná staroba	0	5 620	5 619,74	100,00
	MPSVaR SR - ZSS a DS - príspevok	179 520	201 960	201 960,00	100,00
	MPSVaR SR - ZSS a DS - inf. príp.	0	7 695	7 695,00	100,00
	BBSK - Obnova Pomníka padlých	0	4 000	4 000,00	100,00
	MO SR - Obnova pomníka umučených	0	12 000	12 000,00	100,00
	MVSR - odmeny vyššia KZ 500,- €	0	547	546,68	99,94
	Referendum	0	6 746	6 745,70	100,00
	MŠVVaŠ SR - Chalupkovo Brezno	0	10 000	10 000,00	100,00

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Čerpanie k 31.12.2022	%
330	Zahraničné granty	112 440	27 313	27 312,97	100,00
331	Bežné granty	112 440	27 313	27 312,97	100,00
	z toho :				
	YOUMOBIL	112 440	27 313	27 312,97	100,00

	Bežné príjmy spolu	17 587 741	20 014 220	18 550 538,78	92,69
--	---------------------------	-------------------	-------------------	----------------------	--------------

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Čerpanie k 31.12.2022	%
200	NEDAŇOVÉ PRÍJMY	2 200 000	972 744	972 745,08	100,00
230	Kapitálové príjmy	2 200 000	972 744	972 745,08	100,00
231	Príjem z predaja kapitálových aktív	100 000	241 035	241 035,32	100,00
233	Príjem z predaja pozemkov	2 100 000	731 709	731 709,76	100,00

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Čerpanie k 31.12.2022	%
300	GRANTY A TRANSFERY	11 408 646	4 113 385	4 113 383,54	100,00
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	11 408 646	4 040 940	4 040 938,77	100,00
321	Granty :	0	69 370	69 370,00	100,00
	z toho :				
	<i>školsťvo:</i>	<i>0</i>	<i>6 000</i>	<i>6 000,00</i>	<i>100,00</i>
	<i>ZŠ s MŠ Pionierska 2 - DI rodičia</i>	<i>0</i>	<i>3 500</i>	<i>3 500,00</i>	<i>100,00</i>
	<i>ZŠ s MŠ MPČL - Volksvagen</i>	<i>0</i>	<i>2 500</i>	<i>2 500,00</i>	<i>100,00</i>
	SZLH - refund TS Brezno	0	40 000	40 000,00	100,00
	Región Horehronie - ľadová plocha	0	23 370	23 370,00	100,00
322	Transf. v rámci verejnej správy	11 408 646	3 971 570	3 971 568,77	100,00
	z toho :				
	Projekt: Detské jasle Mazorníkovo (EU)	277 928	0	0,00	
	Projekt: Detské jasle Mazorníkovo (ŠR)	32 697	0	0,00	
	Projekt: Detské jasle Hradby (EU)	293 233	0	0,00	
	Projekt: Detské jasle Hradby(ŠR)	34 498	0	0,00	
	Projekt: Kompostáreň (EU)	2 199 042	187 496	187 496,40	100,00
	Projekt: Kompostáreň (EU)	0	123 084	123 083,40	100,00
	Projekt: Kompostáreň (ŠR)	258 711	22 058	22 058,40	100,00
	Projekt: Kompostáreň (ŠR)	0	14 481	14 480,40	100,00
	Projekt: Cyklotrasa C2, C5, C10 (EU)	919 192	243 665	243 664,56	100,00
	Projekt: Cyklotrasa C2, C5, C10 (ŠR)	108 140	28 666	28 666,42	100,00

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Čerpanie k 31.12.2022	%
	Projekt: Mod. tech. - inteligentné prvky (EU)	804 757	0	0,00	
	Projekt: Mod. tech. - inteligentné prvky (ŠR)	94 678	0	0,00	
	Projekt: Nórske fondy AS-klíma (NFM)	0	473 509	473 508,92	100,00
	Projekt: Nórske fondy AS-klíma (ŠR)	0	83 560	83 560,40	100,00
	Projekt: NF - zv. en. efekt. MŠ B.N. (NFM)	170 798	0	0,00	
	Projekt: NF - zv. en. efekt. MŠ B.N. (ŠR)	30 141	0	0,00	
	Projekt: NF - zv. en. efekt. MŠ Hradby (NFM)	488 647	0	0,00	
	Projekt: NF - zv. en. efekt. MŠ Hradby (ŠR)	86 232	0	0,00	
	Projekt: NF - Bioretenčný systém (NFM)	57 705	0	0,00	
	Projekt: NF - Bioretenčný systém (ŠR)	10 183	0	0,00	
	Projekt: NF - VZO MŠ B.N. (NFM)	1 399	0	0,00	
	Projekt: NF - VZO MŠ B.N. (ŠR)	247	0	0,00	
	Projekt: NF - zmena povrchov ihrísk (NFM)	4 729	0	0,00	
	Projekt: NF - zmena povrchov ihrísk (ŠR)	834	0	0,00	
	Projekt: NF - kvalita vzduchu (NFM)	116 908	0	0,00	
	Projekt: NF - kvalita vzduchu (ŠR)	20 631	0	0,00	
	Projekt: NF - exteriérové osvetlenie (NFM)	29 845	0	0,00	
	Projekt: NF - exteriérové osvetlenie (ŠR)	5 267	0	0,00	
	Projekt: NF - zeleň Múzeum komuniz. (NFM)	3 853	0	0,00	
	Projekt: NF - zeleň Múzeum komuniz. (ŠR)	680	0	0,00	
	Projekt: NF - zeleň kont. stojiská (NFM)	5 285	0	0,00	
	Projekt: NF - zeleň kont. stojiská (ŠR)	933	0	0,00	
	Projekt: NF - zeleň mestská zóna (NFM)	39 993	0	0,00	
	Projekt: NF - zeleň mestská zóna (ŠR)	7 058	0	0,00	
	Projekt: NF - zv. vlhkosti vzduchu (NFM)	30 580	0	0,00	
	Projekt: NF - zv. vlhkosti vzduchu (ŠR)	5 396	0	0,00	
	Projekt: NF - bicykle a stojany (NFM)	3 354	0	0,00	
	Projekt: NF - bicykle a stojany (ŠR)	592	0	0,00	
	Projekt: NF - zberné nádoby (NFM)	13 889	0	0,00	
	Projekt: NF - zberné nádoby (ŠR)	2 451	0	0,00	
	Projekt: Cyklotrasa Brezno-Valaská (EU)	761 645	8 105	8 104,43	99,99
	Projekt: Cyklotrasa Brezno-Valaská (ŠR)	89 606	953	953,46	100,05
	Projekt: Rozšírenie kapacity MŠ ŠKN (EU)	244 423	0	0,00	
	Projekt: Rozšírenie kapacity MŠ ŠKN (ŠR)	43 133	0	0,00	
	Projekt: Vodozádržné opatrenia (EU)	0	87 263	87 262,45	100,00
	Projekt: Vodozádržné opatrenia (ŠR)	0	10 266	10 266,16	100,00
	Projekt: Reg. vnútroblokov I. - Malinov (EU)	214 348	272 449	272 449,23	100,00
	Projekt: Reg. vnútroblokov I. - Malinov (ŠR)	37 826	32 053	32 052,85	100,00
	Projekt: Reg. vnútroblokov I. - ŠLN (EU)	151 479	195 737	195 736,75	100,00
	Projekt: Reg. vnútroblokov I. - ŠLN (ŠR)	26 731	23 028	23 027,85	100,00
	Projekt: Reg. vnútroblokov I. - 9. mája (EU)	91 679	127 897	127 897,34	100,00
	Projekt: Reg. vnútroblokov I. - 9. mája (ŠR)	16 179	15 047	15 046,75	100,00
	BBSK - Cyklotrasa Brezno -Valaská	585 000	0	0,00	

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Čerpanie k 31.12.2022	%
	Projekt: Modernizácia zastávok (EU)	48 665	68 899	68 899,16	100,00
	Projekt: Modernizácia zastávok (ŠR)	5 726	8 106	8 105,79	100,00
	BBSK - Obnova mestskej veže	200 000	200 000	200 000,00	100,00
	BBSK - Cyklodoprava B. Nemcovej	315 927	0	0,00	
	BBSK - Cyklodoprava Švermova	84 073	353 703	353 702,83	100,00
	BBSK - Cyklodoprava ČSA	0	49 096	49 095,64	100,00
	BBSK - ZSS a DS - Dôstojná staroba	0	42 459	42 459,00	100,00
	Fond na podporu športu - ihrisko ZŠ MPČĽ	191 550	0	0,00	
	Multifunkčná športová hala Pionierska	0	1 199 990	1 199 990,18	100,00
	Rekonštrukcia strechy ZŠ Karola Rapoša P4	0	100 000	100 000,00	100,00
	MDaV SR - 96 b.j. MPČĽ	2 140 150	0	0,00	

332	Zahraničné kapitálové granty	0	72 445	72 444,77	100,00
	z toho :				
	YOUMOBIL	0	72 445	72 444,77	100,00

	Kapitálové príjmy spolu	13 608 646	5 086 129	5 086 128,62	100,00
--	--------------------------------	-------------------	------------------	---------------------	---------------

FINANČNÉ OPERÁCIE

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Čerpanie k 31.12.2022	%
400	PRÍJMY Z TRANSAKCIÍ S FINANČNÝMI AKTÍVAMI A FIN. PASÍVAMI	0	734 626	712 426,66	96,98
450	<i>Z ostatných finančných operácií</i>	0	734 626	712 426,66	96,98
453	Zostatok prostr. z predch. rokov	0	619 558	619 557,57	100,00
	<i>školsťvo</i>	0	50 215	28 016,26	55,79
	<i>P4 "Matematická." (3AC1, 3AC2)</i>	0	8 905	0,00	0,00
	<i>P4 "ERASMUS" (13O5)</i>	0	26 048	13 964,22	53,61
	<i>MPČĽ "ERASMUS" (13O5)</i>	0	15 262	14 052,04	92,07
454	Prevod prostriedkov z peň.fondov	0	64 853	64 852,83	100,00
500	PRIJATÉ ÚVERY, PÔŽIČKY A VÝPOMOCI	4 759 620	816 739	816 739,12	100,00
510	<i>Tuzemské úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci</i>	4 759 620	816 739	816 739,12	100,00
513	Bankové úvery	900 000	816 739	816 739,12	100,00
514	Ostatné úvery, pôžičky	3 859 620	0	0,00	

	Finančné operácie spolu	4 759 620	1 551 365	1 529 165,78	98,569
--	--------------------------------	------------------	------------------	---------------------	---------------

VÝDAVKY

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Plnenie k 31. 12. 2022	%
01.1.1	VÝKONNÉ A ZÁKONODARNÉ ORGÁNY	2 634 370	2 302 105	2 262 609,68	98,28
600	Bežné výdavky	2 625 180	2 272 471	2 232 976,76	98,26
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	1 209 531	1 168 301	1 168 297,91	100,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní	566 804	493 799	493 794,84	100,00
630	Tovary a služby	822 096	589 841	550 355,58	93,31
640	Bežné transfery	26 749	20 530	20 528,43	99,99
700	Kapitálové výdavky	9 190	29 634	29 632,92	100,00
710	Obstarávanie kapitálových aktív	9 190	29 634	29 632,92	100,00
0112	FINANČNÁ A ROZPOČT. OBLASŤ	9 348	8 387	8 387,87	100,01
600	Bežné výdavky	9 348	8 387	8 387,87	100,01
630	Tovary a služby	6 048	6 028	6 028,70	100,01
650	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi	3 300	2 359	2 359,17	100,01
0133	INÉ VŠEOBECNÉ SLUŽBY - Matrika	56 365	54 738	54 736,90	100,00
600	Bežné výdavky	56 365	54 738	54 736,90	100,00
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	30 033	37 993	37 993,20	100,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní	14 971	12 395	12 394,45	100,00
630	Tovary a služby	4 836	3 936	3 935,59	99,99
640	Bežné transfery	6 525	414	413,66	99,92
0160	VŠEOBECNÉ VEREJNÉ SLUŽBY	0	45 704	38 958,12	85,24
600	Bežné výdavky	0	45 704	38 958,12	85,24
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	0	1 310	1 310,00	100,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní	0	919	919,37	100,04
630	Tovary a služby	0	43 475	36 728,75	84,48

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Plnenie k 31. 12. 2022	%
0170	TRANSAKCIE VEEJNÉHO DLHU	1 841 604	1 737 208	1 737 202,78	100,00
	Splácanie úverov				
600	Bežné výdavky	95 612	64 643	64 639,86	100,00
630	Tovary a služby	0	526	526,15	100,03
650	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi	95 612	64 117	64 113,71	99,99
800	Poskytovanie úverov a pôžičiek, účasť na	1 745 992	1 672 565	1 672 562,92	100,00
	majetku a splácanie istiny				
810	Úvery, pôžičky, ostatné výdavkové operácie	0	112 098	112 097,48	100,00
820	Splácanie istín	1 745 992	1 560 467	1 560 465,44	100,00
0220	CIVILNÁ OCHRANA	1 007	668	668,34	100,05
600	Bežné výdavky	1 007	668	668,34	100,05
620	Poistné a príspevok do poisťovní	296	0	0,00	
630	Tovary a služby	711	668	668,34	100,05
0310	POLICAJNÉ SLUŽBY	527 645	480 680	480 666,32	100,00
600	Bežné výdavky	527 645	476 573	476 559,69	100,00
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	319 179	284 789	284 788,27	100,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní	133 031	112 312	112 307,39	100,00
630	Tovary a služby	69 755	75 291	75 283,84	99,99
640	Bežné transfery	5 680	4 181	4 180,19	99,98
700	Kapitalové výdavky	0	4 107	4 106,63	99,99
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0	4 107	4 106,63	99,99
0320	OCHRANA PRED POŽIARMÍ	18 807	17 495	17 486,63	99,95
600	Bežné výdavky	18 807	14 685	14 677,03	99,95
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	0	23	22,28	96,87
620	Poistné a príspevok do poisťovní	2 269	876	874,30	99,81
630	Tovary a služby	16 538	13 786	13 780,45	99,96
700	Kapitalové výdavky	0	2 810	2 809,60	99,99
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0	2 810	2 809,60	99,99

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Plnenie k 31. 12. 2022	%
0412	VŠEOBECNÁ PRACOVNÁ OBLASŤ	17 522	32 288	32 280,74	99,98
600	Bežné výdavky	17 522	32 288	32 280,74	99,98
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	12 301	18 675	18 672,45	99,99
620	Poistné a príspevok do poisťovní	5 036	7 334	7 332,02	99,97
630	Tovary a služby	185	5 881	5 878,98	99,97
640	Bežné transfery	0	398	397,29	99,82
0451	CESTNÁ DOPRAVA	5 033 939	2 484 977	2 484 968,54	100,00
600	Bežné výdavky	1 338 433	1 579 908	1 579 900,55	100,00
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	28 717	21 575	21 573,50	99,99
620	Poistné a príspevok do poisťovní	1 020	7 543	7 539,30	99,95
630	Tovary a služby	356 046	410 177	410 175,12	100,00
640	Bežné transfery	952 650	1 140 613	1 140 612,63	100,00
700	Kapitálové výdavky	3 695 506	905 069	905 067,99	100,00
710	Obstarávanie kapitálových aktív	3 695 506	898 094	898 093,23	100,00
720	Kapitálové transfery	0	6 975	6 974,76	100,00
0473	CESTOVNÝ RUCH	132 283	25 321	25 317,06	99,98
600	Bežné výdavky	132 283	21 397	21 393,06	99,98
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	80 451	6 949	6 948,70	100,00
630	Tovary a služby	51 832	14 448	14 444,36	99,97
700	Kapitálové výdavky	0	3 924	3 924,00	100,00
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0	3 924	3 924,00	100,00

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Plnenie k 31. 12. 2022	%
0510	NAKLADANIE S ODPADMI	3 417 650	1 176 601	1 176 595,82	100,00
600	Bežné výdavky	604 109	666 773	666 769,92	100,00
630	Tovary a služby	237 274	239 925	239 922,32	100,00
640	Bežné transfery	366 835	426 848	426 847,60	100,00
700	Kapitálové výdavky	2 813 541	509 828	509 825,90	100,00
710	Obstarávanie kapitálových aktív	2 813 541	504 163	504 160,70	100,00
720	Kapitálové transfery	0	5 665	5 665,20	100,00
0520	NAKLADANIE S ODPAD. VODAMI	48 723	38 803	38 800,23	99,99
600	Bežné výdavky	42 423	38 299	38 296,23	99,99
630	Tovary a služby	37 123	32 324	32 321,23	99,99
640	Bežné transfery	5 300	5 975	5 975,00	100,00
700	Kapitálové výdavky	6 300	504	504,00	100,00
710	Obstarávanie kapitálových aktív	6 300	0	0,00	
720	Kapitálové transfery	0	504	504,00	100,00
0610	ROZVOJ BÝVANIA - ŠFRB	27 572	21 751	21 749,49	99,99
600	Bežné výdavky	27 572	21 751	21 749,49	99,99
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	18 047	13 518	13 517,09	99,99
620	Poistné a príspevok do poisťovní	7 390	5 839	5 838,95	100,00
630	Tovary a služby	2 135	1 674	1 673,07	99,94
640	Bežné transfery	0	720	720,38	100,05

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
0620	ROZVOJ OBCÍ - Nebytové priestory, verejné priestranstvá	2 913 320	1 992 543	1 992 518,52	100,00
600	Bežné výdavky	1 068 844	1 050 548	1 050 528,60	100,00
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	34 121	0	0,00	
630	Tovary a služby	561 123	461 287	461 268,68	100,00
640	Bežné transfery	473 600	589 261	589 259,92	100,00
700	Kapitalové výdavky	1 844 476	941 995	941 989,92	100,00
710	Obstarávanie kapitálových aktív	1 612 101	707 671	707 666,05	100,00
720	Kapitalové transfery	232 375	234 324	234 323,87	100,00
0630	ZÁSOBOVANIE VODOU	48 900	48 443	48 437,42	99,99
600	Bežné výdavky	48 900	48 425	48 419,42	99,99
620	Poistné a príspevok do poisťovní	0	53	52,16	98,42
630	Tovary a služby	48 900	48 372	48 367,26	99,99
700	Kapitalové výdavky	0	18	18,00	100,00
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0	18	18,00	100,00
0640	VEREJNÉ OSVETLENIE	188 918	168 060	168 060,09	100,00
600	Bežné výdavky	151 958	158 995	158 995,50	100,00
640	Bežné transfery	151 958	158 995	158 995,50	100,00
700	Kapitalové výdavky	36 960	9 065	9 064,59	100,00
710	Obstarávanie kapitálových aktív	36 960	9 065	9 064,59	100,00

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Plnenie k 31. 12. 2022	%
0660	BÝVANIE A OBČ. VYBAVENOSŤ	6 139 818	85 723	85 719,39	100,00
	správa bytov				
600	Bežné výdavky	56 700	53 818	53 814,29	99,99
630	Tovary a služby	56 700	53 818	53 814,29	99,99
700	Kapitálové výdavky	6 083 118	31 905	31 905,10	100,00
710	Obstarávanie kapitálových aktív	6 083 118	31 905	31 905,10	100,00
0740	OCHRANA, PODPORA A ROZVOJ VZ	0	1 187	1 186,64	99,97
600	Bežné výdavky	0	1 187	1 186,64	99,97
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	0	326	326,00	100,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní	0	0	0,00	
630	Tovary a služby	0	861	860,64	99,96
640	Bežné transfery	0	0	0,00	
0810	REKREAČNÉ A ŠPORTOVÉ SLUŽBY	816 113	2 496 456	1 273 095,14	51,00
600	Bežné výdavky	618 799	584 113	584 112,34	100,00
630	Tovary a služby	2 000	12 178	12 177,06	99,99
640	Bežné transfery	616 799	571 935	571 935,28	100,00
700	Kapitálové výdavky	197 314	1 912 343	688 982,80	36,03
710	Obstarávanie kapitálových aktív	4 154	1 301 631	78 270,00	6,01
720	Kapitálové transfery	193 160	610 712	610 712,80	100,00

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Plnenie k 31. 12. 2022	%
0820	KULTÚRNE SLUŽBY	810 742	865 038	865 011,06	100,00
600	Bežné výdavky	457 628	473 916	473 890,18	99,99
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	43 509	40 027	40 025,06	100,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní	22 058	18 296	18 288,94	99,96
630	Tovary a služby	116 133	69 911	69 897,95	99,98
640	Bežné transfery	275 928	345 682	345 678,23	100,00
700	Kapitálové výdavky	353 114	391 122	391 120,88	100,00
710	Obstarávanie kapitálových aktív	353 114	378 482	378 480,88	100,00
720	Kapitálové transfery	0	12 640	12 640,00	100,00
0830	VYSIELACIE A VYDAVAT. SLUŽBY	42 334	49 979	49 978,36	100,00
600	Bežné výdavky	42 334	49 979	49 978,36	100,00
630	Tovary a služby	0	292	291,96	99,99
640	Bežné transfery	42 334	49 687	49 686,40	100,00
0840	NÁBOŽENSKÉ A INÉ SPOLOČ. SLUŽBY	132 000	142 060	142 059,37	100,00
	Finančné návr. a nenávr.výpomoci, čl. príspevky				
600	Bežné výdavky	132 000	142 060	142 059,37	100,00
640	Bežné transfery	132 000	142 060	142 059,37	100,00
09111	Predprimárne vzd. s bežnou starostl.	1 065 215	1 219 732	1 219 725,44	100,00
600	Bežné výdavky	190 031	177 923	177 917,86	100,00
630	Tovary a služby	610	56 670	56 664,91	99,99
640	Bežné transfery	189 421	121 253	121 252,95	100,00
700	Kapitálové výdavky	875 184	1 041 809	1 041 807,58	100,00
710	Obstarávanie kapitálových aktív	875 184	1 041 809	1 041 807,58	100,00

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Plnenie k 31. 12. 2022	%
09211	Nižšie sekund. vzdeláv. všeob. s bežn.star.	409 311	549 677	449 673,52	81,81
600	Bežné výdavky	26 211	26 576	26 573,27	99,99
630	Tovary a služby	26 211	26 576	26 573,27	99,99
700	Kapitalové výdavky	383 100	523 101	423 100,25	80,88
710	Obstaranie kapitálových aktív	383 100	523 101	423 100,25	80,88
720	Kapitálové transfery	0	0	0,00	
0950	VZDELÁVANIE NEDEFIN. PODĽA ÚROVNE	313 999	200 545	200 533,23	99,99
600	Bežné výdavky	313 999	200 545	200 533,23	99,99
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	167 706	130 230	130 229,74	100,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní	70 049	47 151	47 143,07	99,98
630	Tovary a služby	20 839	15 881	15 880,68	100,00
640	Bežné transfery	55 405	7 283	7 279,74	99,96
09601	VEDE.SLUŽBY POSKYT V RÁMCI PREDRIM.VZD.	0	9 103	9 102,90	100,00
600	Bežné výdavky	0	9 103	9 102,90	100,00
630	Tovary a služby	0	9 103	9 102,90	100,00
09602	VEDE.SLUŽBY POSKYT V RÁMCI PRIM.VZD.	49 974	122 396	122 395,90	100,00
600	Bežné výdavky	49 974	122 396	122 395,90	100,00
630	Tovary a služby	0	122 396	122 395,90	100,00
640	Bežné transfery	49 974	0	0,00	
0980	VZDELÁVANIE INDE NEKLASIFIKOVANÉ	0	2 163	2 159,20	99,82
600	Bežné výdavky	0	2 163	2 159,20	99,82
620	Poistné a príspevok do poisťovní	0	563	559,20	99,33
630	Tovary a služby	0	1 600	1 600,00	100,00

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Plnenie k 31. 12. 2022	%
1012	INVALIDITA A ŤZP	22 200	21 694	21 692,70	99,99
600	Bežné výdavky	22 200	21 694	21 692,70	99,99
630	Tovary a služby	1 200	681	680,10	99,87
640	Bežné transfery	21 000	21 013	21 012,60	100,00
1020	STAROBA	1 887 295	1 410 624	1 409 691,53	99,93
600	Bežné výdavky	1 872 295	1 359 815	1 359 489,93	99,98
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	998 845	755 682	755 678,70	100,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní	408 556	268 385	268 376,73	100,00
630	Tovary a služby	404 674	310 630	310 317,99	99,90
640	Bežné transfery	60 220	25 118	25 116,51	99,99
700	Kapitálové výdavky	15 000	50 801	50 194,25	98,81
710	Obstaranie kapitálových aktív	15 000	50 801	50 194,25	98,81
800	Poskytovanie úverov a pôžičiek, účasť na majetku a splácanie istiny	0	8	7,35	91,88
810	Úvery, pôžičky, NFV, ostatné VFO	0	8	7,35	91,88
1040	RODINA A DETI	677 175	160 979	160 821,77	99,90
600	Bežné výdavky	38 312	148 923	148 765,77	99,89
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	0	1 402	1 402,70	100,05
630	Tovary a služby	1 212	108 824	108 667,03	99,86
640	Bežné transfery	37 100	38 697	38 696,04	100,00
700	Kapitálové výdavky	638 863	12 056	12 056,00	100,00
710	Obstaranie kapitálových aktív	638 863	12 056	12 056,00	100,00
1070	SOCIÁLNA POMOC V HMOT. NÚDZI	152 618	269 278	269 264,45	99,99
600	Bežné výdavky	152 618	267 894	267 879,95	99,99
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	78 251	66 518	66 517,95	100,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní	32 824	28 389	28 383,01	99,98
630	Tovary a služby	39 543	53 065	53 058,49	99,99
640	Bežné transfery	2 000	119 922	119 920,50	100,00
700	Kapitálové výdavky	0	1 384	1 384,50	100,04
710	Obstaranie kapitálových aktív	0	1 384	1 384,50	100,04
1090	SOCIÁLNE ZABEZP. INDE NEKL:	600	360	359,50	99,86
600	Bežné výdavky	600	360	359,50	99,86
630	Tovary a služby	600	360	359,50	99,86
	Rozpočtované MsÚ spolu :	29 437 367	18 242 766	16 871 914,65	92,49

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Plnenie k 31. 12. 2022	%
	Š K O L S T V O	6 518 640	8 373 369	8 262 442,51	98,68
	ZŠ s MŠ Pionierska 2	2 491 267	2 961 113	2 936 847,53	99,18
09121	Primárne vzdelávanie s bež.starostl. (ZŠ-I.st.)				
	NFP a NeFP (111)	0	716 108	716 108,04	100,00
	projekt "DSG" (72c)	0	300	300,00	100,00
	NeFP (11UA)	0	15 134	15 134,01	100,00
	edukačné publikácie /1P01, 1P02)	0	3 270	3 270,00	100,00
	nevyčerpané FP z r. 2021 (131L)	0	10 287	10 287,47	100,00
	stratené učebnice (72j)	0	192	192,00	100,00
09211	Nižšie sek. vzdel. všeob. s bež.star. (ZŠ-II.st.)				
	NFP a NeFP (111)	1 726 200	1 061 976	1 057 975,60	99,62
	NeFP (11UA)	0	1 400	1 400,00	100,00
	nevyčerpané FP z r. 2021 (131L)	0	14 733	14 733,00	100,00
	dobropisy (131L)	0	1 201	1 200,92	99,99
	projekt ENTER (72c)	0	980	980,00	100,00
	edukačné publikácie (1P01, 1P02)	0	15 198	9 249,08	60,86
	dary (72a)	0	600	600,00	100,00
	stratené učebnice (72j)	0	188	188,20	100,11
	nájomné telocvičňa	0	729	729,00	100,00
	špecifiká Ukrajina (11UA)	0	18 966	18 965,99	100,00
0950	Vzdelávanie nedeťované podľa úrovne (ŠKD)	109 275	166 222	166 222,00	100,00
	zo školského (72g)	10 000	10 564	10 564,00	100,00
	dobropis energie (41)	0	41	40,80	99,51
	náklady detí UA (1AM1)	0	110	110,00	100,00
	odmeny podľa KZ (41)	0	9 182	9 182,00	100,00
	detské ihrisko (1AM1) -KV	0	15 000	15 000,00	100,00
	detské ihrisko (72g-školské) -KV	0	1 120	1 120,00	100,00
	detské ihrisko (72a - dar rodičov) -KV	0	3 500	3 500,00	100,00
09602	Vedľ. služby poskyt. v rámci primár. vzdel. (ŠJ)	136 583	159 205	159 205,08	100,00
	za potraviny (72f)	100 000	156 366	153 487,72	98,16
	rekreačné poukazy(41)	0	805	805,20	100,02
	odchodné (41)	0	1 915	1 915,00	100,00
	odmeny podľa KZ (41)	0	12 626	12 626,00	100,00

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Plnenie k 31. 12. 2022	%
09111	Predprímár.vzdelávanie s bež.st. (MŠ - 41)	356 166	395 178	395 177,53	100,00
	z nájmu (72g)	1 043	1 043	1 042,80	99,98
	zo školného (72g)	10 000	6 066	6 066,00	100,00
	zo ŠR(111)	0	33 336	22 336,00	67,00
	dobropis energie (41)	0	809	808,55	99,94
	odchodné (41)	0	6 521	6 521,00	100,00
	odmeny podľa KZ (41)	0	21 935	21 935,00	100,00
	interiér. žalúzie (72g) - KV	0	2 274	2 274,00	100,00
	projekt DSG (72c)	0	300	300,00	100,00
	rekreačné poukazy (41)	0	1 703	1 702,40	99,96
	vratka FP (energie RANDA - 41)	0	218	218,20	100,09
09608	Vedľ.služby poskyt. v rámci vzdeláv. nedef.				
	z réžie (72f)	40 000	51 440	51 439,49	100,00
	preklasifikovanie FP (72f) - KV	0	8 568	8 568,00	100,00
	dobropis energie (41)	0	122	122,39	100,32
	náklady deti UA (1AM1)	0	145	145,00	100,00
0980	Vzdelávanie inde neklasifikované	0	21 449	21 012,78	97,97
	projekt: MRK (41)	0	5 857	5 857,84	100,01
	projekt PRIM šk. pomôcky- 3AC1	0	1 420	1 050,09	73,95
	projekt PRIM šk. pomôcky- 3AC2	0	252	185,30	73,53
	projekt PRIM - 3AC1	0	10 857	10 855,82	99,99
	projekt PRIM - 3AC2	0	1 915	1 915,73	100,04
	odmeny podľa KZ (41)	0	1 148	1 148,00	100,00
1020	Sociálna pomoc občanom v HN	2 000	1 609	1 608,58	99,97
	ÚPSVaR - príspevok na stravovanie , UP	0	10 479	10 478,70	100,00
1070	školské pomôcky (111)	0	681	680,60	99,94
1070	hmotná núdza MŠ (111)	0	3 466	3 465,80	99,99
09601	stravovanie MŠ (111)	0	3 214	3 213,60	99,99
09602	stravovanie ZŠ (111)	0	3 118	3 118,70	100,02

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Plnenie k 31. 12. 2022	%
	ZŠ s MŠ K.Rapoša Pionierska 4	2 128 464	2 954 473	2 896 862,08	98,05
09121	Primárne vzdelávanie s bežstarostl. (ZŠ-I.st.)				
	NFP a NeFP (111)	0	734 137	734 137,75	100,00
	ŠvP (11UA)	0	100	100,00	100,00
	prevádzkov (131L)	0	816	816,00	100,00
	edukačné publikácie (1P01)	0	2 743	2 743,17	100,01
	edukačné publikácie (1P02)	0	274	274,32	100,12
	dopravné (131L)	0	205	205,00	100,00
09211	Nižšie sekundárne vzdel. všeobecné s bežstar.				
	NFP a NeFP (111)	1 114 000	717 461	712 610,20	99,32
	NeFP (11UA)	0	800	800,00	100,00
	"Spolu múdrejší 3" (1P01)	0	21 000	21 000,00	100,00
	edukačné publikácie (1P01)	0	5 693	5 692,99	100,00
	edukačné publikácie (1P02)	0	569	569,30	100,05
	z nájmu (72g)	1 000	150	150,00	100,00
	dobropisy (131L)	0	374	373,87	99,97
	ERASMUS r. 2021 (13O5)	0	26 048	13 964,22	53,61
	dofinancovanie 20% Erasmus + (41)	0	3 731	3 731,00	100,00
	projekt "Matematická..." 2021 (3AC1)	0	8 064	0,00	0,00
	projekt "Matematická..." 2021 (3AC2)	0	841	0,00	0,00
	sponzorské r. 2021 (72a)	0	1 500	0,00	0,00
	MPC (41)	0	8 943	8 943,06	100,00
	MPC (3AC1)	0	11 970	11 969,64	100,00
	MPC (3AC2)	0	3 001	3 001,93	100,03
	MPC (1AC1)	0	61 583	61 582,49	100,00
	MPC (1AC2)	0	10 705	10 706,18	100,01
	MPC (1AC3)	0	7 126	7 126,28	100,00
	dar (72a)	0	100	100,00	100,00
	špecifiká Ukrajina 3-12/2022 (11UA)	0	11 336	11 336,00	100,00
	dopravné žiakom (131L)	0	196	196,25	100,13
	SZP (131L)	0	1 600	1 600,02	100,00
	prevádzkové (131L)	0	7 601	7 600,99	100,00
0950	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne (ŠKD)	113 460	124 653	124 653,11	100,00
	školné (72g)	15 000	15 020	15 020,00	100,00
	odmeny podľa KZ (41)	0	6 148	6 147,63	99,99
	náklady na UKR deti (1AM1)	0	50	50,00	100,00

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Plnenie k 31. 12. 2022	%
09602	Vedľ. služby poskyt. v rámci primár. vzdel. (ŠJ)	153 822	155 252	155 252,00	100,00
	z potravín (72f)	100 000	190 437	177 671,40	93,30
	odmeny podľa KZ (41)	0	10 688	10 688,39	100,00
	náklady na UKR deti (1AM1)	0	14	13,68	97,71
09111	Predprimár.vzdelávanie s bež.st.	586 032	571 825	571 825,24	100,00
	školené (72g)	15 000	17 290	17 290,00	100,00
	dopravné žiakom (131L)	0	20	20,36	101,80
	Múdre hranie 2 (131L)	0	1 000	1 000,00	100,00
	odchodné (41)	0	2 861	2 860,89	100,00
	dobropisy (41)	0	1 986	1 986,25	100,01
	zo ŠR (111)	0	43 767	26 258,09	60,00
	MPC (41)	0	4 928	4 927,59	99,99
	MPC (3AC1)	0	5 186	5 186,31	100,01
	MPC (3AC2)	0	1 301	1 300,71	99,98
	MPC (1AC1)	0	28 236	28 236,95	100,00
	MPC (1AC2)	0	5 010	5 008,72	99,97
	MPC (1AC3)	0	3 040	3 039,92	100,00
	odmeny podľa KZ - MPC (41)	0	2 699	2 699,00	100,00
	náklady na UKR deti (1AM1)	0	60	60,00	100,00
	50 rokov veku (41)	0	2 546	2 545,88	100,00
	dopravné žiakom (111)	0	4	4,28	107,00
	príspevok na špecifiká (11UA)	0	1 820	1 820,00	100,00
	vrátené poistné zamestnanec (41)	0	507	507,14	100,03
	odmeny podľa KZ (41)	0	36 896	36 895,68	100,00
09608	Vedľ.slужby poskyt. v rámci vzdeláv. ne def.				
	z réžie (72f)	30 000	48 279	48 279,20	100,00
	obstaranie do ŠJ (72f) - KV		14 784	14 784,00	100,00
	náklady na UKR deti (1AM1)	0	24	24,00	100,00
	ÚPSVaR - príspevok na ŠP a stravu	0	9 325	9 325,00	100,00
1070	školské pomôcky (111)	0	498	498,00	100,00
1070	stravovanie HN (111)	0	4 052	4 051,93	100,00
09601	stravovanie MŠ (111)	0	2 377	2 377,42	100,02
09602	stravovanie ZŠ (111)	0	2 398	2 397,65	99,99
1020	Sociálna pomoc občanom v HN	150	150	150,00	100,00

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Plnenie k 31. 12. 2022	%
	ZŠ s MŠ, MPČE 35	1 207 015	1 705 891	1 676 840,53	98,30
09121	Primárne vzdelávanie s bežstarostl. (ZŠ-I.st.)				
	NFP a NeFP (111)	0	411 773	409 032,00	99,33
	dobropisy (131L)	0	1 190	1 190,46	100,04
	edukačné publikácie (1P01, 1P02)	0	1 910	1 909,50	99,97
	grant od Volksvagen (72c) - KV	0	2 500	2 500,00	100,00
	preklasifikovanie nájom (72g) - KV	0	1 160	1 160,00	100,00
	odmeny podľa KZ (111)	0	12 982	12 982,00	100,00
09211	Nižšie sekundárne vzdel. všeobecné s bežstar.				
	NFP a NeFP (111)	605 000	334 316	331 667,00	99,21
	z nájmu (72g)	1 000	730	730,00	100,00
	spoluúčasť na projekte (41)	2 502	2 389	2 389,18	100,01
	edukačné publikácie (1P01, 1P02)	0	2 187	2 187,50	100,02
	projekt EŠIF r. 2021 (72j)	0	8 126	1 493,43	18,38
	ERASMUS r. 2021 (13O5)	0	15 262	14 052,04	92,07
	dobropisy (131L)	0	1 057	1 056,97	100,00
	dar (72a)	0	100	100,00	100,00
	Pr: Zlepš.vzd.výsl. žiakov so ŠVVP a so SZP 3AC1	0	23 231	23 016,92	99,08
	3AC2	0	2 732	2 707,88	99,12
	Pr: Zlepš.vzd.výsl. žiakov so ŠVVP a so SZP 1AC1	0	16 393	16 263,06	99,21
	1AC2	0	1 929	1 913,33	99,19
	špeciká Ukrajina 9-10/2022 (11UA)	0	872	436,00	50,00
	príspevok na rekreácie 1-10/2022 (111)	0	1 637	1 637,00	100,00
	odmeny podľa KZ (111)	0	10 418	10 418,00	100,00
	zvýšenie cien energií (111)	0	12 000	12 000,00	100,00
0950	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne (ŠKD)	41 850	56 253	56 253,09	100,00
	zo školského (72g)	3 800	3 698	3 698,00	100,00
	dobropisy (41)	0	240	239,92	99,97
	odmeny podľa KZ (41)	0	2 969	2 968,65	99,99
09602	Vedľ. služby poskyt. v rámci primár. vzdel. (ŠJ)	81 065	86 747	86 747,00	100,00
	z potravín (72f)	85 382	103 677	100 072,15	96,52
	dobropisy (41)	0	693	693,32	100,05
	odmeny podľa KZ (41)	0	8 030	8 030,27	100,00
	stravovacie zariadenie MŠ 9. mája (41)	0	5 569	5 569,00	100,00

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Plnenie k 31. 12. 2022	%
09111	Predprímár.vzdelávanie s bež.st.	358 692	410 335	410 335,00	100,00
	zo školného (72g)	9 240	9 600	9 600,00	100,00
	zo ŠR (111)	0	30 513	19 483,00	63,85
	dobropisy (41)	0	2 541	2 540,46	99,98
	odmeny podľa KZ (41)	0	22 672	22 671,85	100,00
	odchodné (41)	0	4 688	4 688,18	100,00
	špecifiká Ukrajina 9-10/2022 (11UA)	0	728	364,00	50,00
	projekt DSM (72c)	0	300	300,00	100,00
	MŠ 9. mája (41)	0	26 056	26 056,00	100,00
	MŠ 9. mája inter. žalúzie (KV)	0	1 563	1 562,52	99,97
	MŠ 9. mája inter. dvere (BV)	0	4 121	4 121,05	100,00
09608	Vedľ.služby poskytované v rámci vzdeláv. nedef.				
	z réžie (72f)	17 184	39 668	39 667,68	100,00
	zariadenie šk. jedálne (72f) - KV	0	4 643	4 642,92	100,00
0980	Vzdelávanie inde neklasifikované	0	11 411	11 410,70	100,00
	projekt: MRK (41)	0	5 257	5 256,63	99,99
	projekt PRIM šk. pomôcky- 3AC1	0	365	364,71	99,92
	projekt PRIM šk. pomôcky- 3AC2	0	64	64,36	100,56
	projekt PRIM - 3AC1	0	4 866	4 866,26	100,01
	projekt PRIM - 3AC2	0	859	858,74	99,97
	ÚPSVaR - príspevok na stravovanie, UP	0	4 282	4 283,50	100,04
1070	školské pomôcky (111)	0	431	431,60	100,14
09601	stravovanie MŠ (111)	0	2 991	2 991,84	100,03
09602	stravovanie ZŠ (111)	0	814	813,87	99,98
1070	HN stravovanie (111)		46	46,19	100,41
1020	Sociálna pomoc občanom v HN	1 300	0	0,00	

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2022	UR k 31. 12. 2022	Plnenie k 31. 12. 2022	%
09501	ZUŠ	537 594	582 494	582 494,42	100,00
0950	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne				
	Poskytnutie prostriedkov na výdavky RO	510 594	520 662	520 662,41	100,00
	zo školného (72g)	27 000	31 568	31 568,00	100,00
	dobropisy (41)	0	377	377,01	100,00
	odmeny podľa KZ (41)	0	27 137	27 137,00	100,00
	BBSK : Súťažíme celý rok (11H)	0	2 750	2 750,00	100,00
09502	CVČ	154 300	169 398	169 397,95	100,00
0950	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne				
	Poskytnutie prostriedkov na výdavky RO	145 800	143 725	143 725,04	100,00
	nájom (72g)	100	48	47,70	
	školné (72g)	8 400	10 697	10 696,90	100,00
	súťaže a predmetové olympiády (111)	0	2 182	2 182,09	100,00
	grant (72a)	0	150	150,00	100,00
	Vzdelávacie poukazy (111)	0	2 368	2 368,00	100,00
	Vzdelávacie poukazy (131L)	0	1 101	1 101,00	100,00
	dobropisy (41)	0	863	863,47	100,05
	odmeny podľa KZ (41)	0	7 399	7 399,00	100,00
	jubileum odpracovania 25 rokov (41)	0	685	684,75	99,96
	činnosť na akcii Chalúpkovo Brezno (72g)	0	180	180,00	100,00
	CELKOM	35 956 007	26 616 135	25 134 357,16	94,43

I. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022

Príjmy mesta za rok 2022 celkom

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bežné príjmy	17 587 741	20 014 220	20 014 224,73	100,00
Kapitálové príjmy	13 608 646	5 086 129	5 086 128,62	100,00

1. Bežné príjmy

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) a transfermi zo štátneho rozpočtu (ďalej len ŠR), z prostriedkov EÚ.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daňové príjmy	10 457 139	11 187 055	11 187 055,06	100,00
Nedaňové príjmy	2 189 461	2 921 330	2 921 337,58	100,00
Granty a transfery	4 941 141	5 905 835	5 905 832,09	100,00

1.1. Daňové príjmy

- tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daň z príjmov a kap. majetku	8 385 195	9 023 177	9 023 177,48	100,00
Daň z majetku	1 350 000	1 437 755	1 437 754,10	100,00
Dane za tovary a služby	721 344	724 591	724 591,58	100,00

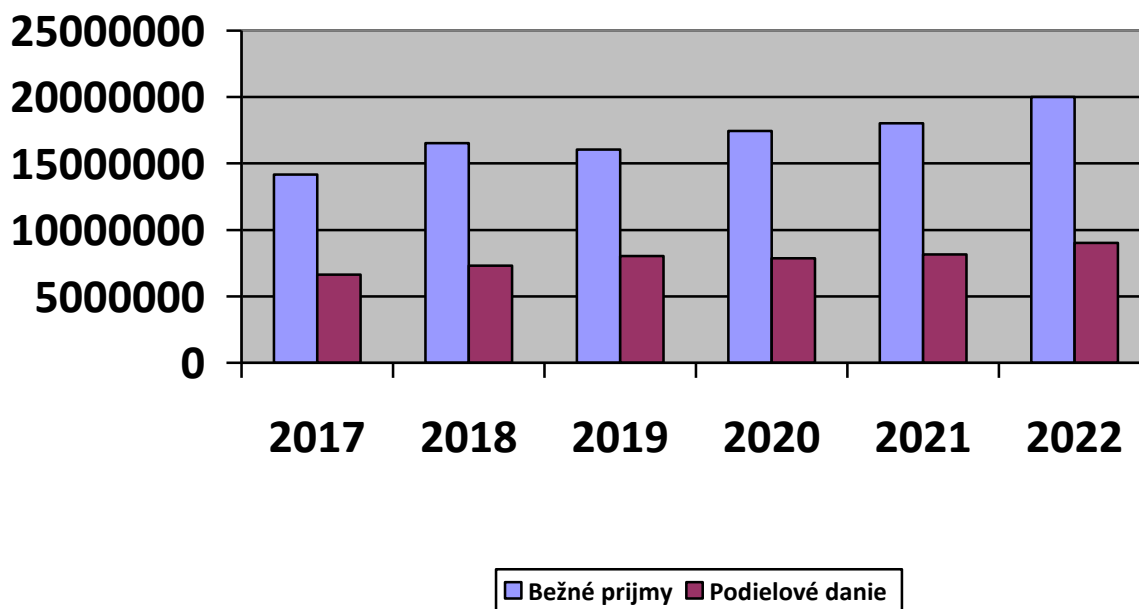
a) Daň z príjmov a kapitálového majetku

Najpodstatnejšou časťou bežných príjmov mesta je daň z príjmov fyzických osôb tzv. podielová daň zo ŠR, ktorá predstavuje 45,08 % (v roku 2021 to bolo 45,19 %) z celkových skutočných bežných príjmov.

V decembri 2021 MF SR zverejnilo Prognózovaný podiel na výnose PDFO pre rok 2022 vrátane zúčtovania za rok 2021 pre mesto Brezno vo výške 8 621 682 EUR. V júni 2022 bola upravená prognóza MF SR pre mesto Brezno na výšku 9 002 146 EUR a v septembri 2022 na výšku 9 061 801 EUR.

V skutočnosti mestu Brezno boli poukázané podielové dane zo ŠR vo výške 9 023 177,48 EUR vrátane zúčtovania za rok 2021, čo je oproti prognóze zo septembra 2022 o 38 623,52 EUR menej.

Vývoj podielových daní a bežných príjmov za roky 2017 - 2022



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

- z pozemkov
- zo stavieb
- z bytov a nebytových priestorov

Daň z majetku	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Z pozemkov	200 000	192 511	192 510,89	100,00
Zo stavieb	1 000 000	1 130 576	1 130 575,88	100,00
Z bytov	150 000	114 668	114 667,33	100,00

V roku 2022 bolo zdanených celkom 32 686 objektov (v roku 2021 to bolo 31 262 objektov) s počtom daňových subjektov 8 853 (v roku 2021 to bolo 8 749 daňových subjektov).

Predpis dane z nehnuteľností na rok 2022 bol 1 436 647,09 EUR a uhradených bolo 1 344 295,22 EUR; skutočné plnenie dane na rok 2022 bolo na úrovni 93,57 % voči predpisu. Pokuty za daňové delikty a úrok z omeškania bol vyrubený vo výške 2 622,10 EUR.

Úrok z omeškania a pokuty za daňové delikty boli uhradené v celkovej sume 2 603,04 EUR, z toho za predchádzajúce obdobia v sume 327,50 EUR a za rok 2022 v sume 2 275,54 EUR, ostatné úhrady (napr. dorubenie dane, pohľadávky dane z nehnuteľností za predchádzajúce obdobia, preúčtovania) predstavovali sumu 91 835,88 EUR.

Nedoplatky na dani z nehnuteľností k 31. 12. 2022 predstavujú čiastku 311 100,36 EUR; v počte 322 daňových subjektov, z toho fyzické osoby 285 a právnické osoby 37.

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

Dane za tovary a služby	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Za psa	13 000	12 791	12 790,97	100,00
Za nevýherné hracie automaty	800	250	250,00	100,00
Za predajné automaty	544	637	637,50	100,08
Za užívanie verejného priestranstva	92 000	116 769	116 768,92	100,00
Za komunálny odpad	600 000	576 423	576 423,19	100,00
Daň za ubytovanie	15 000	17 721	17 721,00	100,00

Daň za psa

V roku 2022 bolo prihlásených 1 112 daňovníkov. K 31.12.2022 nebola uhradená daň za psa vo výške 4.035,09 EUR. Dodatočné výmery boli v celkovej výške 455,45 EUR. Predpis dane za psa v roku 2022 bol 13.000,- EUR a úhrady boli vo výške 13.012,07 EUR, vrátane pohľadávok z predchádzajúcich rokov. Vratky z dôvodu odhlásenia psa (napr. úhyn a pod.) počas zdaňovacieho obdobia boli spolu vo výške 221,10 EUR, preúčtované z iných daní (z dôvodu uvedenia nesprávneho variabilného symbolu pri platbe) 0,- EUR.

Daň za predajné automaty

V roku 2022 boli prihlásení šiesti prevádzkovatelia predajných automatov. Predpis za rok 2022 bol vo výške 544,- EUR, ktorý bol dodatočným výmerom zvýšený o 60,- EUR. K 31.12.2022 bola uhradená daň za predajné automaty v plnej výške 637,50 Eur. Iné pohyby neboli, takže koncový stav zostal nulový.

Daň za nevýherné hracie prístroje

V roku 2022 boli prihlásení štyria prevádzkovatelia nevýherných hracích prístrojov. Predpis za rok 2022 bol vo výške 250,- EUR. Úhrada za rok 2022 bola vo výške 250,- EUR, t.j. úhrada dane za nevýherné hracie prístroje v plnej výške 250,- EUR.

Daň za verejné priestranstvo

V roku 2022 bolo evidovaných 1 566 daňovníkov za zabratie verejného priestranstva. Predpis dane za verejné priestranstvo bol vo výške 114.851,17 EUR, čo je o 22.851,17 EUR viac oproti schválenému rozpočtu (boli vytvorené nové parkovacie miesta). Úhrady boli evidované vo výške 117.307,35 EUR vrátane úhrady pohľadávok z predchádzajúcich rokov. Úroky z omeškania boli vyrubené vo výške 54,81 Eur. Vrátené bolo 487,88 EUR, väčšinou z dôvodu zrušenia parkovacieho miesta počas zdaňovacieho obdobia. Preúčtované na iné dane (z dôvodu uvedenia nesprávneho variabilného symbolu pri platbe) bolo 74,77 EUR. Nedoplatky k 31.12.2022 predstavovali sumu 2.082,37 EUR.

Poplatok za komunálny odpad

Počet evidovaných poplatníkov v roku 2022 bol 9 607. K 01.01.2022 bol neuhradený poplatok za KO vo výške 456.365,144 EUR, tento bol ponížený dodatočnými výmery o 15.694,60 EUR (na základe žiadostí o úľavu za predchádzajúce roky). Predpis poplatku za komunálny odpad na rok 2022 bol vo výške 612.576,32 EUR. Uhradené bolo 580.794,56 EUR, vrátane pohľadávok z predchádzajúcich rokov, z toho vratky vo výške 7 706,57 EUR, väčšinou z dôvodu žiadosti o odpustenie resp. zníženie poplatku počas zdaňovacieho obdobia.

Odpis vo výške 568,26 EUR bol zrealizovaný z dôvodu zániku obchodnej spoločnosti (výmazom z ORSR ex offa) alebo preúčtované z iných daní (z dôvodu uvedenia nesprávneho variabilného symbolu pri platbe). Celková výška nedoplatkov k 31.12.2022 bola vo výške 482.564,12 EUR.

Daň za ubytovanie

V roku 2022 bolo evidovaných 25 daňovníkov k dani za ubytovanie. K 01.01.2022 bola neuhradená daň za ubytovanie vo výške 66,- EUR. Predpis dane bol vo výške 15.000,- EUR, ktorý bol zvýšený o 2721,- EUR, z dôvodu vyššieho počtu ubytovaných po ukončení pandemických opatrení COVID 19. Úhrady boli zrealizované vo výške 17.721,- EUR vrátane úhrady pohľadávok z predchádzajúcich rokov. K 31.12.2022 neboli evidované preplatky na dani za ubytovanie a nedoplatky vo výške 1.665,- EUR.

Vývoj výberu miestnych daní a poplatkov za roky 2018 – 2022

v EUR

Druh dane	2018	2019	2020	2021	2022
Z pozemkov	166 647	147 385	243 693	254 280	192 511
Zo stavieb	600 952	622 098	1 075 645	1 190 423	1 130 576
Z bytov	75 302	73 654	115 189	117 452	114 667
Za psa	18 028	16 605	14 554	13 352	12 791
Za nevýherné hracie automaty	1 100	1 010	150	825	250
Za predajné automaty	675	675	544	533	638
Za užívanie ver. priestranstva	78 537	87 549	89 424	106 016	116 769
Za komunálny odpad	495 735	486 422	577 619	594 338	576 423
Daň za ubytovanie	19 188	21 425	16 474	14 805	17 721

Ako z predloženej analýzy vyplýva, mesto v roku 2022 dosiahlo oproti minulému roku nižšie daňové príjmy a to z dôvodu začínajúcej inflácie a celkových ekonomických zmien v SR.

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.

Nedaňové príjmy	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Z podnik. a vlast. majetku	926 656	1 484 963	1 484 964,60	100,00
Administrat. a iné poplatky	1 166 405	1 240 045	1 240 048,61	100,00
Úroky	100	0	0,00	
Iné nedaňové príjmy	96 300	196 322	196 324,37	100,00

a) Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku

- tvoria príjmy z podnikania a príjmy z prenájmu pozemkov, budov, bytov, nebytových priestorov, z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia.

Príjmy z podnikania mesto dosiahlo vo výške **14 541,34 EUR** (v roku 2021 to bolo 22 208,28 EUR) – jedná sa o dividendy z účasti na majetku v iných spoločnostiach, konkrétne Veolia Energia Brezno, a.s.

Příjmy z prenajatých pozemkov dosiahlo mesto vo výške

1 137 200,11 EUR, z toho :

- LESY MESTA BREZNO s.r.o. - lesné pozemky	980 000,00 EUR
- LESY MESTO BREZNO s.r.o. - ostatné pozemky	18 890,16 EUR
- poľnohospodárske pozemky - PD Ďumbier	5 740,00 EUR
- poľovné revíre	19 971,35 EUR
- pozemky pod reklamnými zariadeniami	1 873,95 EUR
- pozemky – stanovište TAXI	1 610,00 EUR
- SSE-Distribúcia, a.s.	10 456,90 EUR
- RMS Group s.r.o.	2 800,00 EUR
- Moving Company s.r.o.	17 533,57 EUR
- Vagnár s.r.o.	2 059,50 EUR
- Breznianske centrum s.r.o.	2 821,36 EUR
- Slovenská správa ciest	4 451,06 EUR
- Agrospoločnosť Polomka s.r.o.	1 972,08 EUR
- Towercom, a.s.	912,60 EUR
- Orange, Slovensko a.s.	829,84 EUR
- Telefonica O2 Slovakia s.r.o.	2 114,16 EUR
- Dirga Vladislav	645,24 EUR
- Zväz kynológov	554,23 EUR
- Kováčiková Zuzana	509,92 EUR
- Mattošová Darina	509,92 EUR
- ostatné pozemky v nájme	3 717,77 EUR
- prenájom verejného priestranstva (jarmoky)	57 226,50 EUR

Příjem z prenajatých budov, priestorov a objektov (bytové a nebytové priestory) mesto dosiahlo vo výške **232 799,65** z toho :

➤ **z nájmu bytov a bytových priestorov** (vrátane úhrady pohľadávok) **120 913,29 EUR**

K **01.01.2022** malo mesto **197** nájomných bytov. K **31.12.2022** malo mesto **196** bytov z toho **13** bytov v Spoločenstvách a **183** bytov v správe mesta.

ZOZNAM NÁJOMNÝCH BYTOV MESTA BREZNO k 31. 12. 2022	
Byty v Spoločenstvách	Počet
Malinovského č. 15	1
Fučíkova č. 17	1
Fraňa Kráľa č. 3, 5	5
Fraňa Kráľa č. 11	4
9. mája č. 24, 26, 31	1
Rázusova č. 53, 55	1
Spolu:	13
Byty spravované mestom	Počet
Fučíkova č. 1	24
MPČL 2	23
Mládežnícka	44
Lichardova č. 4	2

Cintorínska č. 9	1
SNP č. 11	4
Hlavina	18
Nálepková č. 11	39
ŠLN 1230/8,8A	24
Fraňa Kráľ'a č. 1 - služobný	1
Švermova č. 7 - služobný	1
Pionierska č. 2 - služobný	2
Spolu:	183
Spolu v správe mesta a v spoločenstvách	196

➤ z nájmu nebytových priestorov

111 886,36 EUR

- k 01.01.2022 mesto Brezno evidovalo **51** nájomných zmlúv na nebytové priestory. V priebehu roka boli uzatvorené 4 nájomné zmluvy, avšak 5 zmlúv bolo ukončených dohodou. K 31.12.2022 mesto Brezno eviduje **50** zmlúv o nájme nebytových priestorov.

V roku 2022 boli realizované úhrady za nájom nebytových priestorov nasledovne :

Meno	ročný nájom
Žilínová Ivana	862,19
Predajníanska Oľga	761,76
Predajníanska Oľga	940,44
Medved'ová Stanislava	287,44
Lovič Matej	100
Roháčová Klaudia Allianz	2 191,20
MG Spol, s. r. o.	4200
Petríková Petra	1 678,82
Breznianske centrum	4320
STYK servis	2 125,08
STYK servis	3 723,56
Koncz ESPEL	11 962,20
DIDA plus, s. r. o.	1 707,60
Janka Pušková - TOMARIJO	624
Veolia Energia Brezno	8 651,28
Pavlikovský Peter	570,60
MIPE TRADE, s. r. o.	4620
ADDY SLOVAKIA, s. r. o.	3 565,43
HLP grafik, s. r. o.	3720
Hláčik Viliam	1476
Správca bytových domov	2 668,32
Správca bytových domov	165,48
BK Naturmed	2 132,68
Kabát Zdenko	699,96

Valaská	860,52
Orovčíková Zdenka	280,44
Lopušný	117
Račák	90
Žilíková	70
Alexander Botev	100
Horehronské múzeum	1 074,60
Michal Flaška	1663,92
MH Komín, s. r. o.	3 550,26
MVDr. Stanislav Kupec	1 195,20
Body Evolution, s. r. o.	3671,7
Vlček Jozef	351,48
Grisníková Lucia	636
HEP, s. r. o.	1 971,06
Prestige Fashion	3 250,81
Daxnerová TEAM	401,40
Temniaková TEAM	401,40
MO sl. Rybár. zväzu	796,80
Región Horehronie	7 563,05
LESY MESTA BREZNO	1 843,40
HOTEL ĎUMBIER	6000
StvPS	2 243,28
Stavokov	1 347,50
Signal centrum exekúcia	5 885,71
Lepková Mária	491,17
Horehron. Múzeum veža	1
CMT GROUP	680
Tatry Handmade	408,62
ŽP EQO QUELET	1 186,20
CELKOM	111 886,36

Rozpočtové organizácie (ďalej len RO) dosiahli príjmy z nájmu v roku 2022 vo výške 3 910,50 EUR, z toho :

ZŠ s MŠ Pionierska 2	1 771,80 EUR
ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4	150,00 EUR
ZŠ s MŠ MPČL	1 890,00 EUR

Príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia za rok 2022 bol dosiahnutý vo výške **96 513 EUR**. Jedná sa o prenájom tepelných zdrojov Veolia Energia Brezno a.s., pričom 60 000,00 EUR je mesto Brezno podľa platného dodatku ku zmluve povinné investovať do tepelných zdrojov.

b) Administratívne a iné poplatky

Do tejto kategórie príjmov sú zaradené príjmy zo správnych poplatkov, ktoré predstavujú príjmy vyberané mestom v zmysle platných právnych predpisov. Patria sem správne 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 dosiahnuté vo výške **73 813,00 EUR**.

Príjmy vo výške **13 300,62 EUR** predstavujú príjmy za porušenie predpisov a to napr. z omeškaných úhrad, porušenie VZN v oblasti životného prostredia, za záškoláctvo, pokuty uložené v blokovom konaní (mestská polícia), pokuty uložené stavebným úradom, sankcie za nedodržanie lehoty a pod.

Ďalšiu časť administratívnych príjmov tvoria príjmy za poskytované služby t.j. za opatrovateľskú službu, služby poskytované v útulku „Nádej“, za poskytovanie sociálnych služieb – zdravotných pomôcok, za služby v mestskej knižnici, za vodu na Podkoreňovej a Rohoznej, za predaj prebytočného hnutel'ného majetku

Sú to príjmy vyberané v zmysle platných všeobecne záväzných predpisov a uzatvorených zmlúv o poskytovaní služby.

Celkove boli tieto príjmy dosiahnuté vo výške **1 145 957,99 EUR**, z toho RO dosiahli príjmy v tejto oblasti vo výške 703 643,01 EUR (v roku 2021 to bolo len 427 999,56 EUR, a to vzhľadom na dištančné vyučovanie vzhľadom na KORONU)), ktoré sú súčasťou príjmov rozpočtu mesta.

Škola	Príjmy zo školného	Príjmy z réžie (ZŠS)	Príjmy za potraviny (ZŠS)
Pionierska 2	20 24,00	63 479,62	152 460,52
Pionierska 4	32 310,00	63 063,20	172 319,30
MPČL	13 298,00	44 310,60	99 522,67
Centrum voľného času	10 876,90	0,00	0,00
Základná umelecká škola	31 598,00	0,00	0,00
CELKOM	108 106,90	170 853,42	424 302,49

Príjmy za znečisťovanie ovzdušia boli dosiahnuté vo 6 977,00 EUR.

c) Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov

Vzhľadom na nulové úrokové sadzby mesto nedosiahlo v roku 2022 žiadne úroky.

d) Iné nedaňové príjmy

Iné nedaňové príjmy dosiahli výšku **196 324,37 EUR**.

Tieto nedaňové príjmy boli dosiahnuté z :

- príjmy z odvodov a hazardných hier a iných podobných hier boli pre rok 2022 vo výške 41 538,26 EUR
- príjmy z dobropisov a vratiek boli dosiahnuté vo výške 37 865,38 EUR
- iné nedaňové príjmy boli dosiahnuté vo výške 1 835,03 EUR
- finančná náhrada za výrub drevín vo výške spoločenskej hodnoty drevín vo výške 101 800,00 EUR.
- RO dosiahli iné nedaňové príjmy v roku 2022 vo výške 13 269,70 EUR, jedná sa príjmy z dobropisov, ročného zúčtovania zdravotného a sociálneho poistenia.

1.3. Granty a transfery

- jedná sa o granty a transfery účelovo viazané, ktoré boli použité v súlade s ich účelom.

Mestu Brezno boli v r. 2022 poukázané nasledovné bežné transfery :

Poskytovateľ	Účel	Suma
RÚŠS B. Bystrica	Školstvo – prenesené kompetencie	4 233 618,00
RÚŠS B. Bystrica	Školstvo – originálne kompetencie	2 368,00
RÚŠS B. Bystrica	Školský úrad	18 706,00
RÚŠS B. Bystrica	Olympiády a súťaže - CVC	2 182,09
NIVAM (MPC)	Školstvo – ZŠ s MŠ KR Pionierska 4	147 411,58
MV SR	Projekt : Občianska poriadková služba II.	10 063,53
MV SR	Projekt : Občianska poriadková služba III.	117 280,85
MV SR	PVŠS na úseku matrík	46 263,79
MV SR	PVŠS na úseku evidencie obyvateľov	7 086,48
MV SR	PVŠS v oblasti životného prostredia	2 076,68
MV SR	Starostlivosť o vojnové hroby	761,17
MV SR	Spojené voľby	38 958,12
MV SR	Skladník CO	668,34
MV SR	COVID 19 – II. a III. vlna (testovanie)	1 186,64
MV SR	Projekt: PRIM	24 798,91
MV SR	Ukrajina - ubytovanie	97 744,50
MV SR	Ukrajina – záchranné práce	23 413,10
MV SR	Odmeny vyššia KZ (500,- €)	546,68
MV SR	Referendum	6 745,70
MŠVVaŠ SR	Chalupkovo Brezno 2022	10 000,00
MŽP SR	Environmentálny fond	166 493,02
MDV SR	Spoločný obecný úrad	58 447,92
MDV SR	PVŠS v oblasti bývania (ŠFRB)	13 033,67
MPSVaR SR	Útulok „Nádej“	82 659,01
MPSVaR SR	NP Terénna sociálna práca II.	61 310,67
MPSVaR SR	NP opatrovateľská služba	206 066,19
MPSVaR SR	ZPS a DS - príspevok	201 960,00
MPSVaR SR	ZPS a DS – infekčný príplatok	7 695,00
MO SR	Obnova pomníka umučených	12 000,00
MIRRI SR	Projekt: Zlepšenie výsledkov... (MPČL)	44 285,31
FPU	Akvízia knižničného fondu	3 200,00
DPZ SR	Pre DPZ mesta Brezno	3 000,00
ÚPSVaR Brezno	Projekt: „chránená dielňa“	23 352,18
ÚPSVaR Brezno	Aktivačné práce	15 748,94
ÚPSVaR Brezno	Osobitný príjemca prídavku na dieťa	109 681,67
ÚPSVaR Brezno	Osobitný príjemca pomoci v HN	21 125,64
ÚPSVaR Brezno	Projekt : Chyť sa svojej šance	3 300,00
ÚPSVaR Brezno	Školstvo –stravovanie detí a pre deti v HN	33 858,00
ÚPSVaR Brezno	Sociálny pohreb	240,00
BBSK	ZPS a DS – projekt : Vianoce	2 000,00
BBSK	ZPS a DS – projekt: Dôstojná staroba	5 619,74
BBSK	Obnova Pomníka padlých	4 000,00
CELKOM		5 870 957,12

Legenda :

RÚŠS	Regionálny úrad školskej správy Banská Bystrica
MDV SR	Ministerstvo doprav a výstavby SR
MPSVaR SR	Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR
MV SR	Ministerstvo vnútra SR
MO SR	Ministerstvo obrany SR
MŠVVaŠ SR	Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR
MŽP SR	Ministerstvo životného prostredia SR
MIRRI SR	Ministerstvo investícií a regionálneho rozvoja SR
ÚPSVaR Brezno	Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny v Brezne
PVŠS	Prenesený výkon štátnej správy
DPZ SR	dobrovoľný požiarny zbor SR
BBSK	Banskobystrický samosprávny kraj
FPU	Fond na podporu umenia
NIVAM	Národný inštitút vzdelávania a mládeže

Mestu Brezno boli v roku 2022 poukázané nasledovné bežné granty :

P.č.	Poskytovateľ	Suma	Účel
1	rôzne	5 380,00	školy
2	Nadácia Henkel	300,00	ZPS a DS – Žijeme spolu pod jednou strechou
3	A/B Partners – Activity point	6,00	propagácia
4	Ing. Ihring	976,00	ZPS a DS BOŽENKA
5	Erik Duhan	300,00	ZPS a DS BOŽENKA
6	OZ Školstva	300,00	Chalupkovo Brezno 2022
7	Nadácia Pontis,	300,00	ZPS a DS BOŽENKA
CELKOM		7 562,00	

Mestu Brezno boli v roku 2022 poukázané nasledovné bežné zahraničné granty :

P.č.	Poskytovateľ	Suma	Účel
1	Sachsen-Anhalt	27 312,97	YOUMOBIL
CELKOM		27 312,97	

2. Kapitálové príjmy

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Príjem z predaja majetku	2 200 000	972 744	972 745,08	100,00
Tuzemské kapitálové granty a transfery	11 408 646	4 113 385	4 113 383,54	100,00

2.1. Príjem z predaja majetku

Všetky predaje majetku boli schválené uzneseniami MsZ a sú zverejnené na web stránke mesta Brezno.

a) predaj budov, stavieb, hnutel'ného majetku	241 035,32 EUR
- Škoda Octavia 1,9 TDI	1 031,20 EUR
- budova na ul. Brezenská – CONTROLSYSTEM, s.r.o.	63 974,12 EUR
- budovy Brezinky - LESY MESTA BREZNO, s.r.o.	176 030,00 EUR
b) predaj pozemkov	731 709,76 EUR
- Pod Hôrkou – Ševčík Jozef	100,00 EUR
- Mlynná – Michal Tariška	26 240,80 EUR
- Ing. Milan Majer	8 688,00 EUR
- Ing. Jaroslav Gugh	26 808,47 EUR
- Banisko – Murínová Anna	4 950,00 EUR
- Mlynná/Hlinka – BMT Consulting, s.r.o.	25 528,67 EUR
- Milan Lupták	19 471,20 EUR
- Jaroslav Gugh	10 000,00 EUR
- Vagnár – Lukáš Horváth	28 400,00 EUR
- Ing. Peter Slivka	56 764,50 EUR
- Černáková Oľga	53 892,00 EUR
- Rohozná – Róbert Fábik	63 126,00 EUR
- Brezinky – LESY MESTA BREZNO, s.r.o.	332 570,00 EUR
- Pestovateľská – Jozef Ridzoň	2 340,00 EUR
- Brezenská – CONTROLSYSTEM, s.r.o.	30 886,88 EUR
- Okružná – Tatiana Biliková	2 861,40 EUR
- Sekurisova – Slavomír Chovanec	2 430,48 EUR
- Jarmila Horváthová	1 589,16 EUR
- M. Benku – Mgr. Jaroslav Dilský	2 070,00 EUR
- Jarabá – Ing. Tomáš Letovanec	18 011,00 EUR
- Poľná – Milan Blažek	14 981,20 EUR

2.2. Kapitálové granty a transfery

V roku 2022 obdržalo mesto kapitálové granty a transfery vo výške 4 113 383,54 EUR, z toho :

a) Tuzemské kapitálové granty a transfery

P.č.	Poskytovateľ	Suma	Účel
1	MŽP SR	347 118,60	Kompostáreň
2	MIRRI SR	272 330,98	Cyklotrasa C2, C5, C10
3	NFM	557 069,32	AS-klíma
4	MIRRI SR	9 057,89	Cyklotrasa Brezno - Valaská
5	MŽP SR	97 528,61	Vodozádržné opatrenia
6	MPRV SR	304 502,08	Regen. vnútroblokov I. – ul. Malinovského
7	MPRV SR	218 764,60	Regen. vnútroblokov I. – ŠLN
8	MPRV SR	142 944,09	Regen. vnútroblokov I. – 9. mája pri kostole
9	MIRRI SR	77 004,95	Modernizácia zastávok

10	BBSK	200 000,00	Obnova mestskej veže
11	BBSK	353 702,83	Cyklodoprava ul. Švermova
12	BBSK	49 095,64	Cyklodoprava ul. ČSA
13	BBSK	42 459,00	ZPS a DS BOŽENKA – Dôstojná staroba
14	MIRRI SR	1 199 990,18	Multifunkčná športová hala Pionierska ul.
15	MŠV VaŠ SR	100 000,00	Rekonštrukcia strechy ZŠ s MŠ KR Pionierska 4
CELKOM		3 971 568,77	

Legenda : BBSK Banskobystrický samosprávny kraj
MIRRI SR ministerstvo informácií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR
MPRV SR ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR
MŠV VaŠ SR ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR
NFM Nórsky finančný mechanizmus – Nórske fondy
MŽP SR ministerstvo životného prostredia

b) Zahraničné granty a transfery

Mestu Brezno boli v roku 2022 poukázané nasledovné kapitálové zahraničné granty :

P.č.	Poskytovateľ	Suma	Účel
1	Sachsen-Anhalt	72 444,77	YOUMOBIL
CELKOM		72 444,77	

II. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2022

Výdavky sú čerpané podľa zdrojov v súlade s poukazovanými príjmami a to tak bežné ako aj kapitálové výdavky.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bežné výdavky	17 258 349	18 516 975	18 359 180,54	99,15
Kapitálové výdavky	16 951 666	6 426 587	5 102 606,35	79,40

1. Bežné výdavky

Zdrojom krytia bežných výdavkov boli v schválenom rozpočte tak vlastné príjmy mesta ako prostriedky ŠR.

Rozpočet po úprave k 31. 12. 2022 bol krytý vlastnými príjmami, prostriedkami ŠR, prostriedkami EÚ a ŠR (projekty), inými prostriedkami (príjmy rozpočtované len v upravenom rozpočte).

1.1. Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie

FK	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1	Výkonné a zákonodarné org.	2 625 180	2 272 471	2 232 976,76	98,26
01.1.2	Finančné a rozpočtové záležitosti	9 348	8 387	8 387,87	100,01
01.3.3	Iné všeobecné služby	56 365	54 738	54 736,90	100,00
01.6.0	Všeobecné verejné služby	0	45 704	38 958,12	85,24
01.7.0	Transakcie verejného dlhu	95 612	64 643	64 639,86	100,00
02.2.0	Civilná ochrana	1 007	668	668,34	100,05
03.1.0	Policajné služby	527 645	476 573	476 559,69	100,00
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	18 807	14 685	14 677,03	99,95
04.1.2	Všeobecná pracovná oblasť	17 522	32 288	32 280,74	99,98
04.5.1	Cestná doprava	1 338 433	1 579 908	1 579 900,55	100,00
04.7.3	Cestovný ruch	132 283	21 397	21 393,06	99,98
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	604 109	666 773	666 769,92	100,00
05.2.0	Nakladanie s odpad. vodami	42 423	38 299	38 296,23	99,99
06.1.0	Rozvoj bývania	27 572	21 751	21 749,49	99,99
06.2.0	Rozvoj obcí	1 068 844	1 050 548	1 050 528,60	100,00
06.3.0	Zásobovanie vodou	48 900	48 425	48 420,90	99,99
06.4.0	Verejné osvetlenie	151 958	158 995	158 995,50	100,00
06.6.0	Bývanie a obč. vybavenosť	56 700	53 818	53 814,29	99,99

V školách a školských zariadeniach (RO) boli počas roku 2022 nasledovné priemerné stavy zamestnancov :

ZŠ s MŠ Pionierska 2.....112,7 zamestnancov, z toho 7 riadiacich
 ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4.....126 zamestnancov, z toho 6 riadiacich
 ZŠ s MŠ MPČL.....69,8 zamestnancov, z toho 5 riadiacich
 Základná umelecká škola..... 31 zamestnancov, z toho 1 riadiaci
 Centrum voľného času.....6,9 zamestnancov, z toho 1 riadiaci

V schválenom rozpočte na rok 2022 bolo rozpočtovaných 12 mesačných funkčných platov, v skutočnosti bolo vyplatených 12 funkčných platov.

b) poisťné a príspevky zamestnávateľa do poisťovní **2 791 720,85 EUR**
 z toho : MsÚ 1 003 803,73 EUR
 školstvo 1 787 917,12 EUR

Výdavky súvisia s výdavkami na mzdy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania vrátane príspevku do doplnkových dôchodkových poisťovní.

c) tovary a služby **4 180 656,44 EUR**
 z toho : MsÚ 2 743 701,09 EUR
 školstvo 1 436 955,35 EUR

d) bežné transfery **3 934 728,29 EUR**
 z toho : MsÚ 3 790 368,22 EUR
 školstvo 144 360,07 EUR

Bežné transfery boli poukázané nasledovne :

- transfery v rámci sektora verejnej správy - príspevky

Prijímateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Technické služby	2 468 552	2 849 007	2 849 005,36	100,00

Príspevky príspevkovej organizácii sú komentované podľa zaradenia výdavkov v jednotlivých funkčných klasifikáciách.

- bežné transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám (okrem RO) :

Prijímateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Športové kluby	150 000	146 676	146 675,48	100,00
Kultúrne telesá	40 000	39 628	39 627,43	100,00
Členské príspevky	120 000	130 060	130 059,37	100,00
Pamiatková zóna	10 000	0	0,00	0,00
Poisťné plnenie - spoluúčasť	0	50	50,00	100,00
Nemocenské dávky	0	38 038	38 033,97	99,99
Odchodné a odstupné	72 883	6 528	6 527,50	100,00
Dotácie – primátor	12 000	12 000	12 000,00	100,00
Dotácia – Sociálny taxík	21 000	20 808	20 808,00	100,00

Na prevádzku SMŠ-EBG	100 035	121 253	121 252,95	100,00
Dávka v hm. núdzi jed.	2 000	210	210,00	100,00
ZSS poskyt. soc. služby	27 000	86	86,27	100,00
Príspevok pre ml. talenty	3 000	3 000	3 000	100,00
Príspevok pri narodení dieťaťa	35 000	37 800	37 800,00	100,00
Kuratela	100	0	0,00	0,00
Príspevok na strav. zam.	0	10 404	10 401,32	99,97
Dávky v hmotnej núdzi	0	20 874	20 873,32	100,00
Príspevok NO	10 000	24 342	24 341,50	100,00
Príspevok na strav. sen.	4 500	5 519	5 518,75	100,00
Nerozdelené školy	188 408	0	0,00	0,00
Príspevok na mladého dospelého	0	897	896,04	100,00
Jednoráz. dávka v min. situácii	2 000	0	0,00	0,00
Príspevok na ubyt. Ukrajina	0	97 745	97 744,50	100,00
CELKOM	797 926	715 921	715 906,40	100,00

Členské príspevky

Mesto uhradilo členské príspevky nasledovným organizáciám a asociáciám, v ktorých je členom :

1. Smart Cities klub	1 500,00 EUR
2. Regionálne ZMO Horehronia a Stredného Rudohoria	3 110,40 EUR
3. Asociácia komunálnych ekonómov SR	240,00 EUR
4. Asociácia kontrolórov	50,00 EUR
5. ZMOS	3 739,13 EUR
6. Združenie náčelníkov obecných a mestských polícií Slovenska	100,00 EUR
7. Združenie zborov pre občianske záležitosti človek-človeku SR	444,72 EUR
8. Regionálne vzdelávacie centrum Martin	414,72 EUR
9. Asociácia prednostov úradov miestnej samosprávy SR	150,00 EUR
10. OO CR Región Horehronie	116 500,00 EUR
11. MAS CHJ	700,00 EUR
12. Únia miest Slovenska	3 110,40 EUR

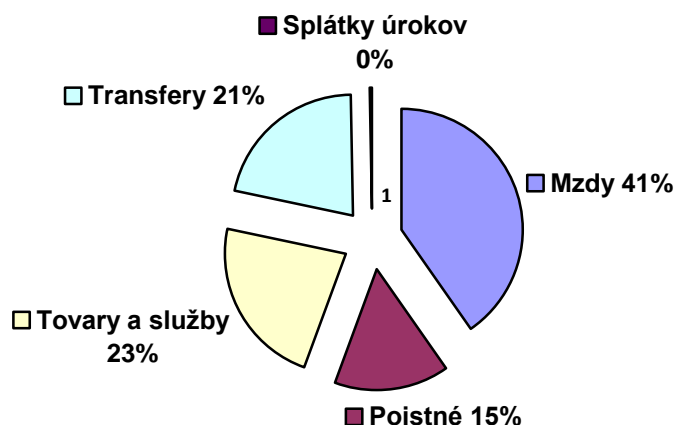
Nemocenské dávky boli vyplatené v zmysle zákona.

Odchodné a odstupné bolo vyplatené v zmysle zákona a Kolektívnej zmluvy

- bežné transfery nefinančným subjektom :

Prijímateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
SAD Zvolen	160 000	196 857	196 856,46	100,00
LMB – príspevok	28 800	28 800	28 800,00	100,00
CELKOM	205 000	225 657	225 656,46	100,00

Grafické znázornenie čerpania bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie



1.3. Komentár k celkovému čerpaniu bežných výdavkov

FK : 0111 – Výkonné a zákonodarné orgány

Bežné výdavky na výkon samosprávnych funkcií mesta boli čerpané na nižšej úrovni ako bol schválený rozpočet na rok 2022. Schválený rozpočet bol vo výške 2 625 180 EUR z toho vlastné prostriedky vo výške 2 548 411 EUR a prostriedky ŠR vo výške 76 769 EUR.

Schválený rozpočet bol priebežne počas rozpočtového obdobia upravovaný – prostriedky ŠR boli zvýšené o 3 009 EUR na čiastku 79 778 EUR a vlastné prostriedky boli upravené na výšku 2 170 027 EUR t. j. zníženie o 378 384 EUR. Mesto obdržalo aj finančné prostriedky zo ŠR a EÚ (projekty) vo výške 22 666 EUR.

Skutočné čerpanie bolo vo výške 2 232 976,76 EUR (v roku 2021 to bolo 2 029 442,21 EUR). Z hľadiska zdrojov bolo skutočné čerpanie vykryté nasledovne :

- z vlastných bežných príjmov.....2 130 534,35 EUR
- z prostriedkov štátneho rozpočtu (ďalej len ŠR).....79 777,28 EUR
- z refundácie prostriedkov EÚ a ŠR roku 2021.....22 665,13 EUR

Najvyššie čerpanie bolo na mzdy a ostatné osobné vyrovnanie a to vo výške 1 168 297,91 EUR (v roku 2021 to bolo 1 050 123,68 EUR) a na poistné a príspevok do poisťovní vo výške 493 794,84 EUR (v roku 2021 to bolo 444 473,00 EUR). Zvýšenie miezd a odvodov súvisí s vyplatením odmien vo výške 350,00 EUR a 500,00 EUR v zmysle Vyššej kolektívnej zmluvy na rok 2022 ako aj so zvýšením tarifných plátov od 1.7.2022 o 3,5 %.

Výdavky na tovary a služby boli čerpané vo výške 550 355,58 EUR (v r. 2021 – 519 959,79 EUR), pričom

- cestovné náhrady tuzemské aj zahraničné boli čerpané vo výške 2 504,13 EUR, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 1 684,56 EUR viac

- energie, voda, poštové a telekomunikačné služby boli čerpané vo výške 93 005,11 EUR, čo je o 1 294,70 EUR menej, ako v roku 2021 (94 299,81 EUR).
- materiálové výdavky – interiérové vybavenie, výpočtová a telekomunikačná technika, prevádzkové a špeciálne stroje, prístroje, zariadenia, všeobecný materiál, knihy a časopisy, reprezentačné boli vyčerpané vo výške 114 343,56 EUR (v r. 2021 – 82 386,58 EUR).
- dopravné – palivo, mazivá, servis a údržba motorových vozidiel, poistenie motorových vozidiel bolo vyčerpané vo výške 6 350,83 EUR (v r. 2021 – 3 984,29 EUR)
- rutinná a štandardná údržba, ktorá predstavuje hlavne prevádzku výpočtovej, telekomunikačnej techniky, softvéru, prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení, budov a objektov bola vyčerpaná vo výške 55 952,61 EUR; pre porovnanie v roku 2021 to bolo 64 771,31 EUR.
- nájomné bolo čerpané vo výške 4 245,80 EUR (v roku 2021 - 1 128,30 EUR)
- čerpanie výdavkov za služby bolo v rámci MsÚ najvyššie a to vo výške 273 953,54 EUR (v r. 2021 – 272 569,93 EUR). Do tejto skupiny výdavkov patrí stravovanie zamestnancov – 31 658,01 EUR; povinný prídelený do sociálneho fondu – 16 341,44 EUR; odmeny poslancom a členom komisií – 86 937,54 EUR; odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru (dohody) – 28 314,05 EUR; všeobecné a špeciálne služby t. j. revízie všetkého druhu, znalecké posudky, geometrické plány, auditorské služby, čistiareň, repasovanie tonerov, úhrady do Spoločenstiev bytov, – 62 703,33 EUR; konkurzy a súťaže – 11 588,59 EUR; propagácia, reklama, inzercia – 17 540,39 EUR; školenia, kurzy, semináre – 4 047,30 EUR; reprezentačné t. j. cateringové služby – 6 486,79 EUR; ostatné výdavky za služby ako sú náhrady, štúdie, expertíza a posudky, poplatky a odvody

Výdavky súvisiace s poskytnutými bežnými transfermi boli čerpané vo výške 20 528,43 EUR (v r. 2021 – 14 885,74 EUR), pričom výdavky na nemocenské dávky (preklasifikované z miezd) boli čerpané vo výške 13 882,05 EUR a na odchodnom bolo vyplatené 2 280 EUR. Vyplatené dávky zamestnancom na stravovaní v zmysle zákona bolo vo výške 4 366,38 EUR.

FK : 0112 – Finančná a rozpočtová oblasť

Na tejto funkčnej klasifikácii sú účtované poplatky banke a to za vedenie účtu, prevody medzi účtami, zrážková daň, vrátenie výnosov vo výške 6 028,70 EUR; administrácia úverov vo výške 2 359,17 EUR.

FK : 0133 – Iné všeobecné služby

Na tejto funkčnej klasifikácii sa účtujú výdavky matriky. Zo ŠR boli mestu na činnosť matriky poukázané finančné prostriedky vo výške 46 263,79 EUR (v r. 2021 – 43 980,20 EUR), z toho na mzdy 29 612,73 EUR, na odvody 12 394,45 EUR a na tovary a služby 3 842,95 EUR. Bežné transfery – práceneschopnosť boli vyplatené vo výške 413,66 EUR.

Mesto z vlastných prostriedkov poskytlo finančné prostriedky na vykrytie výdavkov vo výške 1 386 63 EUR..

FK : 0160 – Všeobecné verejné služby

Obsahom tejto funkčnej klasifikácie je riadenie, vykonávanie volieb. V roku 2022 boli vykonané spojené voľby (komunálne a VÚC). Výdavky boli čerpané vo výške upraveného rozpočtu a zodpovedajú poskytnutým finančným prostriedkom zo ŠR na konanie volieb.

Na vykonanie volieb boli zo ŠR poskytnuté v roku 2022 finančné prostriedky vo výške 38 958,12 EUR, z ktorých boli do ŠR vrátené nevyčerpané FP vo výške 3 374,07 EUR.

FK : 0170 – Transakcie verejného dlhu

Na tejto funkčnej klasifikácii sa účtujú bežné výdavky na splátky úrokov z poskytnutých pôžičiek ako aj výdavková finančná operácia – splátka istiny z prijatých úverov.

Úroky z úverov (úvery v Prima banke Slovensko a. s., úvery ŠFRB.) boli v schválenom rozpočte rozpočtované vo výške 95 612 EUR. Splácaním istiny automaticky dochádza aj k zníženiu splátky úrokov z istiny. Mesto upravilo výdavky súvisiace so splácaním úrokov z úverov na 64 117 EUR; skutočne splatené úroky predstavujú čiastku 64 113,71 EUR (v roku 2021 to bolo 63 306,33 EUR). Istina ako aj úroky boli splatené z vlastných príjmov mesta. Dôvodom zvýšenia splátok úrokov bolo prijatie a splácanie nového úveru ŠFRB na výstavbu 96 b.j. na Mazorníkove.

Daň z pridanej hodnoty – dodanie tovaru z iných štátov EÚ – bola odvedená vo výške 526,15 EUR.

FK : 0220 – Civilná ochrana

Obsahom funkčnej klasifikácie je riadenie vecí a služieb civilnej ochrany.

Zo ŠR boli poskytnuté FP pre skladníka CO vo výške 668,34 EUR.

FK : 0310 – Policajné služby

Mestská polícia skutočné čerpanie (vrátane chránenej dielne) dosiahla vo výške 476 559,69 EUR.

MsP na mzdy a odvody do poisťovních fondov vyčerpala z rozpočtu mesta 367 571,98 EUR, na tovary a služby 75 283,84 EUR, z toho na energie, vodu a komunikácie – 11 599,62 EUR; na materiál t. j. výpočtová technika, všeobecný a špeciálny materiál a pracovné odevy, obuv – 4 592,86 EUR; na dopravné – 14 086,60 EUR; na štandardnú údržbu – 10 564,44 EUR; na služby t. j. všeobecné služby, stravovanie, sociálny fond – 30 448,32 EUR. Na nemocenské dávky bolo vyčerpaných 4 180,19 EUR.

Okrem toho boli mzdy a OOV čerpané aj z refundovaných FP roku 2021 – Chránená dielňa vo výške 3 087,03 EUR a MOPS II. vo výške 10 063,53 EUR.

Chránená dielňa (MsP) čerpala poskytnuté FP zo ŠR vo výške 16 373,12 EUR.

FK : 0320 – Ochrana pred požiarmi

Táto funkčná klasifikácia zahŕňa výdavky na dobrovoľný mestský požiarny zbor. Výdavky boli rozpočtované vo výške 18 807 EUR (vlastné zdroje mesta), rozpočet bol upravený na 14 685 EUR, z toho dotácia zo ŠR vo výške 3 000 EUR. Skutočné čerpané bolo 14 677,03 EUR vrátane 3 000 EUR zo ŠR na materiálové vybavenie DHZ.

FK : 0412 – Všeobecná pracovná oblasť

Výdavky na zavádzanie všeobecných stratégií a národných plánov zamestnanosti – hradené z ÚPSVaR v Brezne. Zaradené sú do tejto funkčnej klasifikácie nasledovné projekty :

1. Aktivačné práce

Skutočné výdavky na tento projekt boli v roku 2022 vo výške 22 987,28 EUR, pričom z Európskeho sociálneho fondu boli uhradené vo výške 12 386,01 EUR, z prostriedkov ŠR vo výške 2 185,76 EUR a z rozpočtu mesta vo výške 8 415,51 EUR, pričom časť z týchto prostriedkov bude refundovaných v roku 2023.

2. Chyť sa svojej šance

Skutočné výdavky na tento projekt boli v roku 2022 vo výške 9 293,46 EUR, pričom z Európskeho sociálneho fondu boli uhradené vo výške 2 805,00 EUR, z prostriedkov ŠR vo výške 495,00 EUR a z rozpočtu mesta vo výške 5 993,46 EUR.

FK : 0451 – Cestná doprava

Bežné výdavky roku 2022 na tejto funkčnej klasifikácii predstavujú výdavky na úhradu straty vo verejnom záujme (MHD) za vo výške 196 856,46 EUR (v roku 2021 - 164 306,80 EUR).

Príspevok Technickým službám na správu a údržbu ciest bol rozpočtovaný vo výške 634 650 EUR, poskytnutý príspevok bol vo výške 943 756,17 EUR, z toho účelovo určené FP :

- spevnené plochy	39 563,09 EUR
- oprava MK	62 677,18 EUR
- oprava chodníka	27 376,50 EUR
- podkladové vrstvy na ul. Nálepková	95 280,00 EUR

Na oprave a údržbe miestnych komunikácií bolo vyčerpaných (cez investičný odbor MsÚ) celkom 405 294,58 EUR, pričom posledná splátka zo zmluvy Metrostav bola uhradená vo výške 404 214,58 EUR, inžiniersko-geologický prieskum ul. Hronská bol uhradený vo výške 1 080 EUR.

Bežné výdavky súvisiace s budovaním zastávok MHD – MPČL a M. Benku boli čerpané vo výške 191,96 EUR na všeobecný materiál.

Bežné výdavky vynaložené na technickú pomoc pri spracovaní zadania dopravno-kapacitného posúdenia dopravného riešenia ul. Pionierska – spisovateľské ul. boli čerpané vo výške 960,00 EUR.

Bežné výdavky súvisiace s projektom : Cyklotrasa Brezno – Valaská boli čerpané vo výške 31 341,38 EUR a to z prostriedkov mesta, z toho na mzdy a OOV vo výške 21 573,50 EUR, odvody do poisťných fondov vo výške 7 539,30 EUR a tovary a služby vo výške 2 228,58 EUR..

FK : 0473 – Cestovných ruch

Na tejto funkčnej klasifikácii sa sledujú výdavky súvisiace so službami v oblasti cestovného ruchu, informačné systémy v cestovnom ruchu, projekty rozvoja cestovného ruchu, výdavky na podporu podnikateľských aktivít v oblasti rozvoja a skvalitnenia infraštruktúry cestovného ruchu a doplnkových služieb.

Výdavky na Turisticko-informačnú kanceláriu predstavujú výdavky vo výške 7 513,08 EUR- spotreba elektr. energie, telefóny, internet, opravy a údržba, ktoré však boli resp. budú v roku 2023 následne vyfakturované OOCR HOREHRONIE.

Výdavky súvisiace s projektom YOUMOBIL boli čerpané vo výške 13 879,98 EUR, z toho z vlastných prostriedkov mesta vo výške 5 625,98 EUR a 8 254,00 EUR boli refundované z projektu.

FK : 0510 – Nakladanie s odpadmi

Do tejto skupiny patrí zber, preprava, zhodnocovanie a zneškodňovanie odpadu. Výdavky za uloženie odpadu, ktoré sú výdavkom mesta, boli rozpočtované vo výške 220 000 EUR, skutočné čerpanie bolo vo výške 222 787,03 EUR (v roku 2021 – 243 648,92 EUR).

Z vlastných príjmov bol poskytnutý aj príspevok Technickým službám a to vo výške 426 847,60 EUR (v roku 2021 – 367 293,11 EUR).

Poistenie dopravných prostriedkov súvisiacich so zberom komunálneho odpadu obstaraného z prostriedkov ŠR a mesta vo výške 14 915,36 EUR a poistenie ostatného majetku vo výške 869,93 EUR.

Ďalšie výdavky súvisiace s odpadovým hospodárstvom boli vo výške 1 350,00 EUR.

FK : 0520 – Nakladanie s odpadovými vodami

Bežné výdavky predstavujú výdavky v spojitosti s prevádzkovaním ČOV Podkoreňová, ČOV Pálenica, ČOV Hlavina a s projektom “Brezno–splašková kanalizácia, vodovod Potočná, Poľná, Hlboká, cesta Osloboditeľov, IBV Rovne“ to vo výške 38 296,23 EUR (v r. 2021 – 44 582,31 EUR), z toho:

1. výdavky súvisiace s prevádzkovaním ČOV Podkoreňová	21 103,26 EUR
2. výdavky súvisiace s prevádzkovaním ČOV Hlavina, kanalizácia Potočná, ČOV Pálenica	8 940,44 EUR
3. výdavky Vrchdolinka – kanalizácia – poistné	2 277,53 EUR

Príspevok Technickým službám poskytnutý pre ČOV Pálenica vo výške 5 975,00 EUR.

FK : 0610 – Rozvoj bývania

Funkčná klasifikácia zahŕňa služby v oblasti rozvoja bývania. Mesto účtuje na tejto funkčnej klasifikácii prenesený výkon štátnej správy. Transfer poskytnutý MDV SR bol poskytnutý vo výške 13 033,67 EUR (v roku 2021 – 13 111,57 EUR) a vyčerpaný bol v plnej výške.

Okrem poskytnutého transferu ďalšie výdavky boli vykryté z rozpočtu mesta a to vo výške 8 715,82 EUR (v roku 2021 – 7 576,92 EUR), z toho mzdy a odvody vo výške 7 142,79 EUR a tovary a služby vo výške 1 473,03 EUR.

FK : 0620 – Rozvoj obcí

Daň z nehnuteľností vedenú v iných katastrach mesto na základe doručených výmerov uhradilo vo výške 34 671,42 EUR (v roku 2021 – 31 174,15 EUR).

Ďalšie výdavky súvisia so správou majetku - nebytových priestorov :

- úhrada poistného za nehnuteľný majetok mesta	33 090,20 EUR;
- vratka príjmov z minulých rokov z vyúčtovania nájomného	3 692,58 EUR;
- za energie, vodu, komunikácie v nebytových priestoroch	99 847,25 EUR;
- všeobecný materiál	377,41 EUR;
- za poistenie motorových vozidiel	8 002,27 EUR;
- oprava a údržba NP	25 520,43EUR;
- nájomné za nájom budov, objektov v zmysle uzatvorených zmlúv	8 313,17 EUR;
- štúdie, znalecké posudky, geometrické	4 665,75EUR;
- na všeobecné a špeciálne služby	14 480,06 EUR;

Na obnovu Pomníka padlých 2. sv. vojne boli čerpané FP z dotácie BBSK vo výške 4 000,00 EUR.

Výdavky súvisiace s organizovanými jarmokmi boli čerpané vo výške 1 096,96 EUR, z toho na el. energiu 286,96 EUR, prenájom WC – 492,00 EUR, autorská odmena za licenciáciu SOZA – 240,00 EUR.

Veľkonočná výzdoba námestia bola realizovaná vo výške 1 724,16 EUR; dodávka a montáž parkových lavičiek od fy mmcité sk bola vo výške 9 427,08 EUR. Výdavky súvisiace

s opravou schodov na Hradbách (vyjadrenia) boli realizované vo výške 266,81 EUR. Spracovanie architektonickej štúdie pre úpravu južnej časti námestia bola realizovaná vo výške 7 200 EUR. Výdavky na ortofotomapy boli vo výške 9 948,00 EUR.

Deratizácia verejného priestranstva bola realizovaná vo výške 2 380,00 EUR.

Poistenie majetku – Vodozádržné opatrenia (MDK) bolo vo výške 160,49 EUR a Rekonštrukcia námestia III. etapa vo výške 1 052,78 EUR.

Spracovanie žiadosti a externý manažment žiadosti o NFP Wifi pre Teba bol zrealizovaný vo výške 990,00 EUR.

Mesto poukázalo príspevok Technickým službám vo výške 536 068,42 EUR (v roku 2021 - 424 892,75 EUR), z toho 761,17 EUR účelovo určené na udržiavanie vojnových hrobov (prostriedky ŠR) a 2 495,98 EUR na realizáciu vyvýšených záhonov vnútrobloku Mazorníkovo, 144 EUR na ornitologický prieskum výrubu drevín, 1 999,80 EUR na nákup 20 ks stromov, 9 082 87 EUR na dodanie a montáž lavičiek, 3 870 EUR na nákup 50 ks 500 l nádob na zachytávanie vody.

Príspevok n. o. Brezno pre občanov bol poukázaný vo výške 24 341,50 EUR (v roku 2021 - 16 062,18 EUR).

Výdavky na sochy k vyhliadkovej veži boli vo výške 360,00 EUR.

Finančný príspevok LESOM MESTA BREZNO, s.r.o. bol vo výške 28 800,00 EUR, ktorý bol určený na vykrytie výdavkov súvisiacich s prevádzkou telocvične na Mazorníku pre občanov mesta Brezno.

Výdavky v rámci Nórskeho fondu – SK-Klíma boli vo výške 14 221,06 EUR, z toho z vlastných prostriedkov mesta 964,86 EUR a ostatné z prostriedkov Nórskeho finančného mechanizmu + ŠR.

Výdavky na činnosť Hotela Ďumbier boli čerpané vo výške 166 073,83 EUR, z toho na energie – 1 081,22 EUR; materiálové vybavenie – 54 342,66 EUR; oprava a údržba majetku vo výške 110 133,95 EUR a špeciálne služby vo výške 516,00 EUR

FK : 0630 – Zásobovanie vodou

Na tejto funkčnej klasifikácii sa sledujú výdavky súvisiace s dodávkou pitnej vody pre lokality Podkoreňová, Rohozná, Hlavina

Bežné výdavky súvisiace s prevádzkou vodovodu v Rohoznej a dodávkou vody na Hlavine boli čerpané vo výške 15 449,02 EUR, z toho :

- odvody	53,64 EUR
- energie, voda a komunikácie	846,52 EUR
- materiál – chloran sodný	141,76 EUR
- oprava a údržba	4 937,14 EUR
- služby – všeobecné služby (prevádzkovateľ)	6 887,81 EUR
- štúdie, expertízy, posudky	397,15 EUR
- odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	2 185,00 EUR

Bežné výdavky súvisiace s prevádzkou vodovodu a ČOV Podkoreňová boli čerpané vo výške 32 971,88 EUR, z toho :

- energie, voda, komunikácie	24 274,08 EUR
- materiál – špeciálne stroje, prístroje a zariadenia	448,98 EUR
- služby - preplatky z vyúčtovania	1 646,82 EUR
- všeobecné služby (prevádzkovateľ)	4 656,00 EUR
- odber vzoriek pitnej vody	537,30 EUR

FK : 0640 – Verejné osvetlenie

Výdavky verejného osvetlenia zahŕňajú inštaláciu, prevádzkovanie, údržbu a skvalitnenie verejného osvetlenia v meste. Túto činnosť vykonávajú Technické služby. Na túto činnosť bol pre rok 2022 rozpočtovaný príspevok vo výške 151 958 EUR a skutočne poskytnutý príspevok bol vo výške 158 995,50 EUR.

FK : 0660 – Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikované

Na tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtuje a účtuje činnosť súvisiaca so správou, prevádzkou a údržbou nájomných bytov v majetku mesta.

Bežné výdavky boli čerpané nasledovne :

- energie, voda a komunikácie	6 130,07 EUR
- spotreba materiálu	1 737,60 EUR
- štandardná údržba	3 286,50 EUR
- služby	34 098,21 EUR
z toho: všeobecné služby	12 158,58 EUR
špeciálne služby	781,02 EUR
štúdie, expertízy, posudky	300,00 EUR
vrátenie príjmov (z vyúčtovania)	20 858,61 EUR

Z Fondu opráv a údržby (byty Nálepškova 11, MPČL 2, ŠLN) bolo vyčerpaných 7 661,91 EUR, z toho: všeobecný materiál

oprava a údržba	7 531,31 EUR
všeobecné služby	100,00 EUR

Výdavky súvisiace s pripravovanou investičnou výstavbou bytových domov Sekurisova, Rázusova a Banisko boli vo výške 900,00 EUR.

FK : 0740 – Ochrana, podpora a rozvoj verejného zdravia

V súvislosti s COVID 19 sa v tejto triede účtujú výdavky na verejnú zdravotnú starostlivosť, ktorá nesúvisí s nemocnicami, klinikami alebo praktickými lekármi. Ide o verejnú zdravotnú starostlivosť, ktorú poskytujú kvalifikovaní lekári a iní zdravotnícki pracovníci, laboratória.

V súvislosti s pandémiou COVID 19 boli mestu v roku 2022 poskytnuté zo ŠR finančné prostriedky vo výške 1 186,64 EUR, ktoré boli aj vyčerpané a zúčtované.

FK : 0810 – Rekreačné a športové služby

Výdavky súvisiace s poskytovaním rekreačných a športových služieb, s riadením rekreačných a športových činností, s dohľadom nad športovými zariadeniami a ich riadením boli vyčerpané vo výške 584 112,34 EUR (v roku 2021 – 551 717,76 EUR).

Dotácie pre účely športu boli rozpočtované vo výške 150 000 EUR a poskytnuté vo výške 146 675,48 EUR t. j. vrátane úhrady nákladov súvisiacich s nájmom.

Technickým službám bol poskytnutý bežný príspevok vo výške 425 259,80 EUR (v roku 2021 – 400 725,15 EUR).

Výdavky pre Športovú akadémiu Mateja Tótha – odmena za udelenie licencie bola pre všetky tri základné školy vo výške 10 500 EUR.

Energie pre futbalové ihrisko Banisko (nad Kauflandom) boli uhradené vo výške 677,06 EUR.

Administratívny poplatok za spracovanie žiadosti – Modernizácia krytej plavárne Brezno-Mazorníkovo bol uhradený vo výške 1 000,00 EUR.

FK : 0820 – Kultúrne služby

Umeleckým súborom boli v roku 2022 v zmysle VZN poskytnuté dotácie vo výške 39 627,43 EUR t. j. vrátane úhrady nákladov súvisiacich s nájomom.

Mestská knižnica pre rok 2022 mala schválený bežný rozpočet vo výške 83 889,00 EUR, ktorý bol počas roka upravený na výšku 75 388,00 EUR a čerpanie bolo vo výške 75 375,92 EUR (v roku 2021 – 72 609,61 EUR), z toho mzdy a odvody do poisťovních fondov predstavovali čiastku 56 744,43 EUR (v r. 2021 – 49 783,14 EUR).

Tovary a služby boli čerpané vo výške 15 003,27 EUR (v r. 2021 – 22 581,81 EUR), z toho :

- energie, voda a komunikácie	6 139,12 EUR
- knihy, časopisy, všeobecný materiál	6 843,87 EUR z toho 3 200,00 EUR kryté z Fondu na podporu umenia
- všeobecný materiál	365,21 EUR
- opravy a údržba	1 860,24 EUR
- stravovanie zamestnancov	1 784,28 EUR
- prídely do SF	538,35 EUR

Transfery boli čerpané vo výške 3 628,22 EUR, z toho:

- odchodné	3 001,50 EUR
- príspevok na stravovanie	422,79 EUR
- nemocenské dávky	203,93 EUR

Kultúrne služby zabezpečované útvarom primátora boli pokryté výdavkami vo výške 5 449,71 EUR, z toho :

- výroba mužských krojov pre Krnohárov	1 950,00 EUR
- preprava osôb – 103. výročie M.R.Štefánika	1 211,04 EUR
- Brezno. Nový Bydžov	1 600,00 EUR
- Horehronské hry žiakov v atletike	203,28 EUR
- Múzeum komunizmu a Horehronské múzeum	485,39 EUR

Výdavky na obnovu Hrobky Lehotských – realizácia vstupnej brány bolo vyčerpaných v roku 2022 - 6 938,40 EUR.

Overenie súťažných podmienok – Rekonštrukcia MDK – 400,00 EUR

Výdavky spojené so službami Zboru pre občianske záležitosti (ďalej len ZPOZ), na ktoré mesto v roku 2022 poskytlo 9 135,18 EUR., z toho mzdy a odvody – 1 569,57 EUR, na materiálové vybavenie – 3 085,00; na školenia – 40,00 EUR; na odmeny a príspevky (vykonávajúcim obrady) vrátane odvodov do poisťovních fondov – 4 434,50 EUR.

Poistenie majetku – Kino Mostár, kinosála MDK, Synagóga bolo vo výške 852,72 EUR.

Chalupkovo Brezno 2022 bolo realizované vo výške výdavkov 10 000,00 EUR zo ŠR; 219,66 EUR z rozpočtu mesta a 300,00 EUR z dotácie odborového zväzu školstva.

Výdavky na kultúrne akcie realizované v roku 2022 boli nasledovné :

- Dni mesta Brezno	19 668,94 EUR
- Breznianske kultúrne leto	920,00 EUR
- Bomburove slávnosti	507,23 EUR
- Dni českej kultúry	4 086,50 EUR

Technickým službám mesto poskytlo príspevok vo výške 297 140,49 EUR, z toho na výmenu podlahy na pódium na námestí = 16 201,92 EUR; na zapožičanie lešenia pre Hotel Ďumbier = 7 805,32 EUR, na obstaranie výpočtovej techniky = 6 861,60 EUR.

FK : 0830 – Vysielacie a vydavateľské služby

Výdavky na prevádzkovanie a podporu vysielacích a vydavateľských služieb boli v roku 2022 vynaložené v celkovej výške 49 978,36 EUR (v r. 2021 – 36 562,01 EUR), toho príspevok TS Brezno vo výške 49 686,40 EUR a telekomunikačné služby MY Horehronie vo výške 291,96 EUR, ktoré sú následne prefakturované TS Brezno.

FK : 0840 – Náboženské a iné spoločenské služby

Na tejto funkčnej klasifikácii sa sledujú dotácie neziskovým organizáciám, ktoré poskytujú všeobecne prospešné služby – v roku 2022 mesto poskytlo dotácie (primátor mesta) vo výške 12 000,00 EUR .

Výdavky na členské príspevky mesta organizovaného v združeniach, asociáciách a iných spoločenských organizáciách boli uhradené vo výške 130 059,37 EUR.

FK : 09111 – Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (materské školy)

Predškolská výchova detí (stav k 15.9.2021 – 556 prijatých detí) bola poskytovaná prostredníctvom troch materských škôl zriadených mestom Brezno v šiestich pracoviskách na území mesta. Na jej zabezpečenie bolo v roku 2022 vyčerpaných celkovo 1 669 740,03 EUR (v r. 2021 to bolo 1 435 930,68 EUR).

Najvyšší objem finančných prostriedkov bol čerpaný na osobné výdavky – mzdy vo výške 1 034 305,91 EUR (v r. 2021 – 883 541,42 EUR) a odvody do poisťovních fondov vo výške 378 668,10 EUR (v r. 2021 – 327 098,85 EUR).

V rámci procesu prevádzky MŠ najvyššie výdavky boli čerpané na energiách – 111 670,64 EUR, na materiálovom vybavení to bolo 62 076,08 EUR, na oprave a údržbe 6 158,56 EUR a na službách 40 910,38 EUR.

Vyplatené bežné transfery v sume 35 758,56 EUR pozostávajú z čerpania výdavkov na nemocenské poistenie pri práceneschopnosti zamestnancov a odchodné, odstupné zamestnancom.

Ďalšie bežné výdavky, ktoré boli rozpočtované aj čerpané na MsÚ boli vo výške 56 664,91 EUR, z toho 55 266,23 EUR boli čerpané výdavky súvisiace s otvorením dvoch tried v zrekonštruovanej budove MŠ 9. mája. Ďalšie výdavky boli čerpané na :

- príprava žiadosti o NFP – Zníženie energet. účinnosti MŠ MPČL	350,00 EUR
- poistenie ihrísk a hm. majetku v MŠ Dr. Clementisa	98,25 EUR
- poistenie ihrísk a hm. majetku v MŠ ul. Nálepškova	946,53 EUR

V zmysle schváleného VZN bola poskytnutá dotácia súkromnej MŠ EBG zriadenej na území mesta Brezna vo výške 121 252,95 EUR.

FK : 09121 – Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (ZŠ I. stupeň)

Základné školy v rámci I. stupňa vyčerpali finančné prostriedky v celkovej výške 1 908 681,73 EUR (v roku 2021 -1 883 559,35 EUR), pričom všetky výdavky boli vykryté z prostriedkov ŠR a to z normatívnych aj nenormatívnych FP.

Z celkového objemu rozpočtovaných a čerpaných FP najvyššie čerpanie bolo na mzdách – 1 226 082,14 EUR, na odvodoch do poisťovních fondov 457 008,25 EUR a na tovaroch a službách 188 491,64 EUR, pričom na energiách to bolo 55 861,56 EUR, materiál – 63 422,61 EUR, na dopravnom 3 604,01 EUR, na oprave a údržbe 4 178,02 EUR a na službách – 60 625,50 EUR.

Vyplatené bežné transfery v sume 37 099,70 EUR pozostávajú z čerpania výdavkov na nemocenské poistenie pri práceneschopnosti zamestnancov a odchodné, odstupné zamestnancom.

FK: 09211 – Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou (ZŠ II. stupeň)

Základné školy v rámci II. stupňa vyčerpali v roku 2022 finančné prostriedky v celkovej výške 2 411 144,51 (v roku 2021 - 2 238 832,02 EUR).

Mzdové výdavky boli v roku 2022 čerpané vo výške 1 504 653,25 EUR. Kategória 610 zahŕňa vyplácanie základných miezd pedagogickým a nepedagogickým zamestnancom ZŠ, ostatných zákonných nárokov, ale aj nenárokovateľných zložiek mzdy (osobné príplatky, odmeny). Odvody do poisťovních fondov aj z odmien vyplatených na základe dohôd predstavujú sumu 560 873,55 EUR.

V nadväznosti na mzdové výdavky, resp. výdavky vyplývajúce z pracovno-právnych vzťahov boli v roku 2022 vyplácané zamestnancom ZŠ aj nároky kategórie 640 - Bežné transfery na výplatu nemocenského poistenia pri PN zamestnancov a odchodné, odstupné spolu vo výške 47 912,40 EUR.

Výdavky na tovary a služby boli v roku 2022 čerpané vo výške 297 705,31 EUR, z toho výdavky na energie, vodu a komunikácie predstavovali čiastku 63 039,24 EUR; na materiálové vybavenie (interiér, pracovné odevy, knihy, časopisy, čistiace prostriedky, kancelárske potreby, učebné pomôcky ...) bolo čerpaných 121 569,08 EUR; na dopravné – 3 860,36 EUR; na opravu a údržbu – 7 514,30 EUR; na službách (stravovanie, sociálny fond, dohody o pracovnej činnosti a sociálneho fondu) – 92 010,77 EUR.

V roku 2022 boli čerpané aj ďalšie bežné FP z rozpočtu MsÚ a to vo výške 17 144,43 EUR.

- prelep inf. tabule pre projekt : Podpora športovej infraštruktúry	55,00 EUR
- na skupinovú výučbu anglického jazyka v ZŠ	14 348,70 EUR
- poistenie majetku škôl a školských zariadení	2 740,73 EUR

Školy a školské zariadenia vykonali vrátenie nevyčerpaných FP do ŠR prostredníctvom zriaďovateľa vo výške 9 227,94 EUR.

- nevyčerpané FP účelovo určené na dopravné detí a žiakov	2 727,70 EUR
- účelovo určené na zdravotníckeho pracovníka	5 948,00 EUR
- účelovo určené na edukačné publikácie	152,24 EUR
- účelovo určené na školské pomôcky pre deti z Ukrajiny	400,00 EUR

FK : 0950 – Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne

Školské kluby detí

Rozpočtové prostriedky – poskytnuté v zmysle platného VZN a finančné prostriedky získané z poplatkov od rodičov detí, resp. ich zákonných zástupcov sa v školských kluboch detí využívajú na vyplatenie osobných výdavkov pedagogických a nepedagogických zamestnancov (mzdy, odvody do poisťných fondov a náhrada príjmu zamestnancovi počas PN), na úhradu energií, materiálové vybavenie ŠKD a pod.

ŠKD v roku 2022 čerpali bežné výdavky vo výške 395 149,20 EUR (v roku 2021 - 350 302,34 EUR), z toho mzdy a OOV vo výške 267 010,81 EUR, odvody do poisťných fondov vo výške 96 870,24 EUR a tovary a služby vo výške 24 305,13 EUR - stravovanie zamestnancov a povinný prídelenie do sociálneho fondu, na energie a na nákup materiálu na činnosť klubov, cestovné.

Na výdavky, ktoré zamestnávateľia (ZŠ s MŠ) vynakladali pri dočasnej práceneschopnosti zamestnancov, na odchodné a odstupné bolo čerpané 6 963,02 EUR.

Základná umelecká škola

Pre rok 2022 boli rozpočtované FP v zmysle VZN a to na základe počtu zapísaných detí k 15.9.2021. V individuálnej forme mala ZUŠ 251 detí a v skupinovej forme 197 detí. ZUŠ Krčulova 21 čerpala bežné finančné prostriedky v sume 582 494,42 EUR (v roku 2021 - 520 671,36 EUR), vrátane finančných prostriedkov prijatých z poplatkov od rodičov.

Výdavky na mzdy boli vyplatené vo výške 385 445,00 EUR a na odvody do poisťných fondov bola vyčerpaná suma 137 160,00 EUR.

Čerpanie finančných prostriedkov v rámci kategórie 630 – Tovary a služby tvoria výdavky na energie, vodné, stočné a komunikačnú infraštruktúru vo výške 25 780,00 EUR, výdavky na materiálové vybavenie boli čerpané vo výške 7 559,00 EUR. Výdavky na opravu a údržbu boli vynaložené vo výške 7 000,00 EUR, na služby 11 450,00 EUR

Na výdavky, ktoré zamestnávateľ vynakladal pri dočasnej práceneschopnosti zamestnancov, na odchodné a odstupné, bolo čerpané vo výške 8 000,42 EUR.

Centrum voľného času

Centrum voľného času, ul. Školská 7 zabezpečuje svoju činnosť prostredníctvom zamestnancov v pracovnom pomere (tzv. „kmeňoví“ zamestnanci) a výchovnú činnosť v krúžkoch prevažne externou formou na základe dohôd o pracovnej činnosti. Celkové finančné prostriedky použité na úhradu výdavkov týkajúcich sa zabezpečenia záujmového vzdelávania v CVČ v roku 2022 predstavujú sumu 169 397,95 EUR (v roku 2021 - 171 973,28 EUR).

V tom mzdové výdavky boli vo výške 95 997,37 EUR, odvody do poisťných fondov vrátane odvodov z dohôd o pracovnej činnosti predstavujú sumu 39 511,02 EUR.

V rámci kategórie 630 – Tovary a služby bolo vyčerpaných 31 379,43 EUR, pričom najvyššie čerpanie bolo na položke 637 z dôvodu vyplácania odmien zamestnancom mimo pracovného pomeru za výchovnú činnosť v krúžkoch a zabezpečovanie súťaží vo výške 20 220,38 EUR vrátane finančných prostriedkov zo ŠR za vzdelávacie poukazy a finančných zdrojov získaných od RÚŠS Banská Bystrica na zabezpečenie okresných kôl súťaží a od rodičov detí na čiastočnú úhradu nákladov spojených s činnosťou CVČ. Ostatné výdavky na tejto položke UR sa týkajú príspevku na stravovanie zamestnancov, odvodu povinného prídelenia do sociálneho fondu, poplatkov a odvodov banke, výdavkov za školenie a súťaže,

koncesionárske poplatky. Suma výdavkov za energie, poštovné, telefónne poplatky v CVČ v roku 2022 bola 9 087,08EUR. Výdavky položky 633 -materiálové vybavenie, predstavujú výšku 2 071,97 EUR.

Na výdavky, ktoré zamestnávateľ vynakladal pri dočasnej práceneschopnosti zamestnancov, bolo čerpané vo výške 2 510,13EUR.

Terénna sociálna práca

Národný projekt Úradu splnomocnenca vlády SR pre Rómske komunity - Terénna sociálna práca a terénna práca v obciach s prítomnosťou MRK - oficiálne prebieha a poskytuje služby klientom od 1. 7. 2017. TSP a TP asistujú klientom pri riešení problémov spojených sozaradením sa do života v spoločnosti. TSP a TP v roku 2022 intervenovali v oblasti zamestnanosti – 208 klientom, bývania – 511 klientom, vzdelávania – 270 klientom, sociálneho zabezpečenia – 270 klientom, zdravia – 111 klientom, financií a hospodárenia – 484 klientom a sociálno–patologických javov – 124 klientom. V roku 2022 TSP uskutočnili osvetu, motivovali a poskytli odborné poradenstvo spolu 1978 klientom.

V rámci tohto projektu boli čerpané finančné prostriedky vo výške 72 827,86 EUR, z toho z rozpočtu mesta 16 101,02 EUR, z prostriedkov EÚ (85 %) refundované vo výške 48 201,51 EUR a zo ŠR (15 %) vo výške 8 506,11 EUR.

MPSVR SR refundovali výdavky roku 2021 vo výške 4 603,05 EUR, ktoré boli použité na čerpanie miezd MsÚ.

Finančné prostriedky, ktoré boli poskytnuté MPSVR SR v zmysle vyššej KZ v roku 2021 a neboli vyčerpané, boli vrátené do ŠR vo výške 19,22 EUR.

Príspevok jednotlivcom – v zmysle VZN č. 12/2018 o poskytovaní finančného príspevku pre mladé talenty Mesta Brezna bol poskytnutý vo výške 3 000 EUR.

Občianska poriadková služba v meste Brezne

Na projekte „Občianska poriadková služba v meste Brezno III“ bolo vyčerpaných celkovo 124 705,37, z toho z vlastných prostriedkov 53 301,04 EUR a refundovaných bolo 71 404,33 EUR.

Za rok 2021 bolo refundovaných 10 063,53 EUR, ktoré boli použité na bežné výdavky v roku 2022.

FK: 09601 – Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania

FK: 09602 – Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania

Zariadenia školského stravovania poskytujú stravovacie služby pre deti MŠ, žiakov ZŠ, zamestnancov rozpočtových organizácií, seniorov – občanov mesta Brezna a pre ostatných, tzv. cudzích stravníkov.

Stravovanie (potraviny) detí MŠ – predškoláci a žiakov ZŠ bolo vykrývané z dotácie ÚPSVaR (1,30 EUR resp. daňový bonus rodičia).

Predškoláci vyčerpali dotáciu vo výške 8 582,86 EUR a žiaci ZŠ vo výške 6 330,22 EUR. Nevyčerpané FP vo výške 9 770,80 EUR budú vrátené do ŠR v roku 2023 po kontrole predloženého zúčtovania poskytnutej dotácie.

Zároveň v roku 2022 bola vrátená nevyčerpaná dotácia z roku 2021 vo výške 131 498,80 EUR.

Osobné výdavky zamestnancov ZŠS v roku 2021 vrátane odvodov do poisťných fondov predstavujú sumu 368 920,62 EUR (v roku 2021 - 318 713,20 EUR). Poskytovanie stravovacích služieb je náročné na spotrebu energií, z čoho vyplýva, že aj výdavky za energie sú v rámci kategórie 630 najvyššie. Na položku 632 - energie, poštovné, telefónne poplatky bolo v rámci tejto funkčnej klasifikácie vyčerpaných 32 413,17 EUR. Výdavky na

materiálové vybavenie (pol. 633) bolo čerpané vo výške 17 228,57 EUR. Výdavky (položka 637) na povinný príspevok na stravovanie zamestnancov, odvod povinného prídeltu do sociálneho fondu, poplatky banke a iné poplatky, náhrady za lekárske prehliadky, za všeobecné a špeciálne služby poskytnuté dodávateľským spôsobom (napr. revízie zariadení), na vyplatenie odmien na základe dohôd boli v roku 2022 vo všetkých ZŠS spolu vo výške 22 493,19 EUR. Výdavky spojené s opravou a údržbou zariadení školského stravovania vo výške 2 293,63 EUR sa týkajú opravy a údržby prevádzkových strojov a prístrojov, elektroinštalácie.

Súčasťou rozpočtu sú rozpočtované aj prostriedky získané z úhrad za stravovanie (potraviny) Výdavky na potraviny boli v roku 2022 čerpané vo výške 431 231,27 EUR.

Na výdavky, ktoré zamestnávateľ vynakladal pri dočasnej práceneschopnosti zamestnancov, odchodné a odstupné bolo čerpané vo výške 3 768,72 EUR.

FK: 09608 – Vedľajšie služby poskytované v rámci vzdelávania nedefinovaného podľa úrovne

Zatriedenie výdavkov pod 09608 (COFOG) zahŕňa rozpočtované výdavky na režiu súvisiacu so stravovaním (kategória 630) z prostriedkov získaných na stravovanie. Celkovo boli tieto výdavky čerpané vo výške 139 677,76 EUR, z toho mzdy a OOV boli dofinancované vo výške 41 735,36 EUR a odvody do poisťovních fondov vo výške 2 383,81 EUR; tovary a služby vo výške 93 867,59 EUR, pričom najvyššie čerpanie bolo na energiách, vodnom a stočnom, telekomunikáciách (časť pol. 632) a to vo výške 29 315,83 EUR. Materiálové vybavenie – čistiace a dezinfekčné prostriedky bolo čerpané vo výške 1 758,58 EUR. Oprava a údržba prevádzkových strojov a prístrojov v ZŠS bola čerpaná vo výške 16 769,30 EUR. Za služby BOZP a OPP, servis výťahov, odber kuchynského odpadu, deratizácia objektu, kontrola plynových zariadení bolo v roku 2022 vyčerpaných na tejto funkčnej klasifikácii 6 282,45 EUR.

Na výdavky, ktoré zamestnávateľ vynakladal pri dočasnej práceneschopnosti zamestnancov, odchodné a odstupné bolo dofinancované vo výške 1 691,00 EUR.

FK: 0980 – Vzdelávanie inde neklasifikované

V roku 2022 pokračoval v MŠ Pionierska 2 projekt : „Podpora predprimárneho vzdelávania detí z marginalizovaných rómskych komunít I.“, ktorý bol financovaný prostredníctvom MV SR. Tento projekt bol realizovaný vďaka podpore z Európskeho sociálneho fondu a Európskeho fondu regionálneho rozvoja v rámci operačného programu Ľudské zdroje. Z prostriedkov EÚ a ŠR bolo poukázaných 18 239,99 EUR, z toho refundovaných z roku 2021 – 4 275,21 EUR, ktoré boli použité na bežné výdavky mesta.

Z rozpočtu mesta bolo vyčerpaných v roku 2022 - 7 005,84 EUR, ktoré budú refundované v roku 2023.

Od augusta 2022 realizovala projekt : „Podpora predprimárneho vzdelávania detí z marginalizovaných rómskych komunít I.“ aj ZŠ s MŠ MPČĽ.

Z prostriedkov EÚ a ŠR bolo poukázaných 6 558,92 EUR, ktoré boli vyčerpané v plnej výške.. Z rozpočtu mesta bolo vyčerpaných v roku 2022 – 5 391,58 EUR, ktoré budú refundované v roku 2023.

FK: 1012 – Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie

Mesto zabezpečuje nad rámec platnej legislatívy službu pre občanov – Sociálny taxík. Službu mohli využiť ťažko zdravotne postihnutí občania, seniori, matky s maloletými deťmi, občania s nepriaznivým zdravotným stavom. Od januára do decembra 2022 bolo sociálnym taxíkom prepravených 3791 klientov. Výdavky mesta na uvedenú službu predstavujú v roku 2022 výšku 20 808 EUR. Službu zabezpečoval len Slovenský červený kríž.

Mesto tiež prevádzkuje „Požičovňu pomôcok“ v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. V roku 2022 službu využilo 34 klientov. Prevádzkové a personálne náklady súvisiace s požičovňou sú nulové, nakoľko kvôli efektívnosti bola zriadená v priestoroch zariadenia núdzového bývania, v súčasnosti je presťahovaná do priestorov mesta na MRŠ 3, Brezno.

Príspevok postihnutému jednotlivcovi predstavujú výdavok vo výške 204,60 EUR.

Služby domáceho tiesňového volania využíva 5 klientov, celkové výdavky pre rok 2022 predstavujú čiastku 962,10 EUR. Na túto sociálnu službu bola poskytnutá inflačná pomoc vo výške 1 000 EUE (spolu s nocľahárňou a NDC 7 240 EUR)

FK : 1020 – Staroba

Príspevok na stravovanie dôchodcov v zmysle uznesenia MsZ č. 49/2017 (ktorí sa nestravujú v ZSS) bol poskytnutý v celkovej výške 5 518,75 EUR a to 16 seniorom.

Bežné výdavky na denné centrum „Prameň“ boli v roku 2022 čerpané vo výške 26 691,09 EUR, z toho mzdy a odvody vo výške 16 984,05 EUR a tovary a služby boli čerpané z rozpočtu mesta vo výške 9 707,04 EUR, z toho energie, voda a komunikácie vo výške 4 935,78 EUR, materiál vo výške 3 576,88 EUR, stravovanie zamestnancov vo výške 781,23 EUR, príspevok do sociálneho fondu vo výške 171,95 EUR. Ostatné služby boli čerpané vo výške 241,2 EUR.

Poukážky pre seniorov v roku 2022 boli poskytnuté v celkovej výške 55 872,00 EUR.

K 31.12.2022 bolo evidovaných 300 členov Denného centra „Prameň“, ktorí pracovali v 15. pravidelných záujmových útvaroch a v priebehu roka 2022 bolo zorganizovaných približne 30 jednorazových podujatí.

Na Univerzitu tretieho veku bolo čerpaných 1 306,99 EUR, ktoré boli kryté príjmom mesta – seniori uhradili tzv. školné. Do tohto projektu bolo zapojených 30 seniorov.

V rámci projektu : „Všetci sme rovnakí“ BBSK poskytlo dotáciu v roku 2021 vo výške 2 700 EUR, vyčerpaných bolo 2 559,09 EUR a 140,91 EUR sa vrátilo ako nevyčerpané FP v roku 2022.

Opatrovateľskú službu mesto poskytuje v súlade so zákonom o sociálnych službách. V roku 2022 bolo priemerne 111 opatrovaných občanov (počas roka dochádza k zmene) a službu mesto zabezpečovalo 65 opatrovateľkami.

Celkové výdavky v roku 2022 boli 796 179,62 EUR (v roku 2021 – 764 073,93 EUR), z toho 206 066,19 EUR bolo vykrytých z MPSVaR SR na základe zmluvy, ďalšia časť bude refundovaná v roku 2023 (za 8-12/2022).

Výdavky na mzdy a odvody do poisťovních fondov boli čerpané vo výške 720 390,03 EUR (v roku 2021 to bolo 703 721,83 EUR). Výdavky na tovary a služby boli vyčerpané vo výške 60 681,63 EUR (v roku 2021 – 53 350,86 EUR), z toho na :

- energie, vodu a komunikácie	514,39 EUR
- materiál	224,67 EUR
- dopravné	2 417,01 EUR
- služby	57 525,56 EUR
v tom: stravovanie zamestnancov	43 334,61 EUR
prídely do sociálneho fondu	7 400,49 EUR
odmeny mimo pracovného pomeru	5 500,00 EUR
náhrady	1 063,10 EUR
vratky do ŠR	227,36 EUR

Výdavky na odchodné boli čerpané vo výške 1 246 EUR, náhrady za pracovnú neschopnosť boli vyplatené vo výške 9 704,44 EUR.

Rozvoz obedov sa vykonával priemerne pre 47 občanov po splnení podmienok nad rámec platnej legislatívy.

Transfery jednotlivcom – stravné zamestnancom (okrem stravných lístkov) bolo vyplatené vo výške 4 157,52 EUR.

Výdavky týkajúce sa stravovania seniorov v zariadeniach školského stravovania v roku 2022 predstavujú sumu len 1 758,58 EUR.

Na stravovanie seniorov a ŤZP občanov v zariadeniach školského stravovania mesto poskytlo príspevok nasledovne :

ZŠS pri ZŠ s MŠ P2 - počet stravníkov spolu 43.....príspevok 1 608,58 EUR

ZŠS pri ZŠ s MŠ P4 - počet stravníkov spolu 4.....príspevok 150,00 EUR

ZŠS pri ZŠ s MŠ MPČĽ 35 nevydalo žiadne obedy seniorom.

V roku 2022 Zariadenie pre seniorov a denný stacionár zahájilo svoju prevádzku.

Bežné výdavky boli čerpané v celkovej výške 473 498,57 EUR, z toho 153 832,53 EUR bolo vykryté z dotácie zo ŠR a čiastka vo výške 55 822,47 EUR bola vrátená ako nevyčerpaná späť do ŠR. Z prostriedkov ŠR boli vykryté mzdy a odvody vo výške 153 832,53 EUR.

Z vlastných prostriedkov rozpočtu boli vykryté výdavky vo výške 254 947,83 EUR, z toho :

- mzdy a odvody	132 848,82 EUR
- tovary a služby	117 609,21 EUR
z toho : - energie, voda a komunikácie	11 625,92 EUR
- materiál	10 935,91 EUR
- dopravné	125,26 EUR
- štandardné opravy a údržba	2 652,00 EUR
- nájomné	40,80 EUR
- služby	92 229,32 EUR
v tom: - stravovanie klientov	69 026,73 EUR
- stravovanie zamestnancov	16 125,42 EUR
- príspevok do sociálneho fondu	2 896,08 EUR
- odmeny zam. mimo prac. pomeru	3 392,00 EUR
- ostatné služby	789,09 EUR
- bežné transfery	4 489,80 EUR

BBSK poskytol dotáciu pre ZPS a DS na projekt : „ Prvé Vianoce v novom domove“ vo výške 2 000,00 EUR, tieto boli v plnej výške vyčerpané a zaúčtované. Ďalej aj na projekt: „Dôstojná staroba v novom domove“ čiastku vo výške 48 078,74 EUR. Z FP neboli vyčerpané finančné prostriedky na altánok vo výške 606,98 Eur. Táto suma prekračovala možné navýšenie ceny v zmysle zmluvy, preto ju bolo potrebné vrátiť na BBSK.

Nadácia Henkel poskytla FP na realizáciu projektu „Žijeme pod jednou strechou vo výške 300 Eur, ktorý bol v plnej výške vyčerpaný aj zúčtovaný.

Ing. Ihring poskytol pre klientov ZPS a DS darovacou zmluvou čiastku 976,00 EUR

P. Erik Duhan poskytol pre klientov ZPS a DS darovacou zmluvou čiastku 300,00 EUR (čerpané v roku 2023)

FK : 1040 – Rodina a deti

Táto funkčná klasifikácia zahŕňa vo všeobecnosti výdavky na opatrenia sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately finančného charakteru. Z príspevkov na podporu úpravy rodinných pomerov dieťaťa mesto poskytuje príspevok na dopravu do centra (bývalý detský domov) – v roku 2022 sme ho neposkytli, z dôvodu nepožiadania si o tento príspevok. Ďalej mesto poskytuje príspevok na osamostatnenie sa mladého dospelého, ktorý bol vyplatený vo výške 896,04 EUR.

Pre deti, kde oprávnená osoba nevyužíva prídavok na dieťa na výchovu a výživu dieťaťa, mesto vykonáva osobitného príjemcu rodinných prídavkov v zmysle zákona č. 600/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov. V roku 2022 mesto vykonávalo osobitného príjemcu mesačne v priemere pre 72 poberateľov prídavku na deti. Túto činnosť realizuje mesto formou poukážok, kde si poberatelia rodinných prídavkov môžu v COOP Jednota v uvedenej hodnote zakúpiť potraviny. Ďalej uhrádza výdavky spojené napr. s poplatkom za internát, obedy v školskej družine a pod. Transfer z ÚPSVaR v Brezne na realizáciu osobitného príjemcu rodinných prídavkov v roku 2022 predstavoval čiastku 106 518,40 EUR a z roku 2021 boli dočerpané FP vo výške 298,63 EUR.

Už v septembri roku 2015 mesto Brezno v spolupráci so SAD Zvolen, závod Brezno upravilo trasu školského autobusu v smere zo zastávky Brezno – Bujakovo – Brezno Mazorníkovo a späť. Dôvodom tejto úpravy bolo zefektívniť prepravu detí zo vzdialenejších lokalít na Mazorníkovo a aj týmto spôsobom bojovať proti zanedbávaniu povinnej školskej dochádzky detí nezodpovedných rodičov. Cestovné je hradené z čipovej karty a následne rodičia platia cestovné v pokladni mestského úradu priamo z prídavku na dieťa, ktorý je vyplácaný prostredníctvom mesta ako ďalší spôsob boja so záškoláctvom. Od januára 2022 do decembra 2022 bolo autobusom prepravených 6 843 detí na čipové karty a rodičia uhradili na cestovnom 1 605,60 EUR. Celkovo bolo v roku 2022 prepravených školským autobusom 17 756 detí – vrátane tých, ktorí si sami kupujú cestovné lístky. Z rozpočtu mesta bolo uhradených na cestovnom (dobitie čipovej karty za 12/2022) 244,40 EUR.

Osobitného príjemcu rodičovského príspevku mesto vykonávalo priemerne 8 rodinám mesačne.

V rámci tejto funkčnej klasifikácie mesto poskytuje aj službu Podpora zosúladovania rodinného a pracovného života, v roku 2022 bola poskytnutá 1 rodine a celkovo 2 deťom. V roku 2022 mesto poskytovalo aj sociálnu službu na podporu rodiny s deťmi - Pomoc pri osobnej starostlivosti o dieťa (§ 31 zák. 448/2008 Z. z.) 1 rodine a celkovo 2 deťom.

Mesto poskytuje príspevok pri narodení dieťaťa. V roku 2022 bol poskytnutý príspevok po splnení podmienok príslušného VZN 126 žiadateľom, celkovo narodeným 127 deťom a to vo výške 37 800,00 EUR.

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

Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR prostredníctvom ÚPSVaR v Brezne poukázalo zriaďovateľovi základných a materských škôl – mestu Brezno v súlade so zákonom č. 544/2010 Z. z. o dotáciách v pôsobnosti MPSVR SR účelovo určené finančné prostriedky na:

- podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške 7 563,92 EUR (ide o výdavky kategórie 630 – Tovary a služby na stravovanie detí a žiakov v hmotnej núdzi v zariadeniach školského stravovania)
- podporu výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa vo výške 1 610,20 EUR

Finančné prostriedky boli čerpané na základe počtu skutočne odobratých jedál a obstarania učebných pomôcok prostredníctvom rozpočtových organizácií mesta Brezna pre deti materských škôl a základných škôl, ktoré sú v hmotnej núdzi, resp. sú z rodín, ktorých príjem je najviac vo výške životného minima. Nevyčerpaná účelovo určená dotácia bola po zúčtovaní vrátená na účet ÚPSVR v Brezne.

V zmysle zákona č. 599/2003 Z. z. o pomoci v hmotnej núdzi mesto môže poskytnúť jednorazovú dávku v hmotnej núdzi. V roku 2022 bola jednorazová dávka poskytnutá 6 občanom v celkovej výške 210 EUR. Žiadatelia najčastejšie žiadali finančné prostriedky na úhradu liečebných nákladov a na zakúpenie nevyhnutného ošatenia.

Výdavky súvisiace s činnosťou a prevádzkou zariadenia sociálnych služieb nocľaháreň „Nádej“ sa účtujú na uvedenej funkčnej klasifikácii. V roku 2022 boli sociálne služby v uvedenom zariadení poskytnuté 24 občanom.

MPSVR SR poskytlo v roku 2022 v zmysle uzatvorenej zmluvy o poskytnutí finančného príspevku 79 000,00 EUR, infekčný príplatok bol poskytnutý vo výške 1 620,00 EUR a na kompenzáciu nákladov na elektrickú energiu čiastka 1 800,00 EUR. ÚPSVaR poskytol dotáciu na sociálny pohreb vo výške 239,01 EUR. Ďalej bola poskytnutá inflačná pomoc vo výške 4 800 EUR na nocľaháreň a vo výške 1 440 EUR na NDC.

Celkové výdavky na útulok „Nádej“ (zo ŠR a z rozpočtu mesta) boli v roku 2022 vo výške 107 559,40 EUR (v roku 2021 to bolo 113 965,10 EUR). Na mzdy a odvody bolo vyčerpané 76 154,57 EUR, tovary a služby boli čerpané vo výške 30 814,88 EUR, z toho :

- energie, voda, komunikácie	22 746,21 EUR
- materiál	303,76 EUR
- dopravné	50,00 EUR
- opravy a údržba	329,00 EUR
- služby	7 085,91 EUR
v tom : stravovanie zamestnancov	4 165,78 EUR
prídel do sociálneho fondu	773,45 EUR
náhrady	275,00 EUR
všeobecné a špeciálne služby	1 868,20 EUR
vrátenie FP do ŠR	3,48 EUR

Nadácia PONTIS poskytla dotáciu na vchodové dvere do budovy vo výške 300,00 EUR.

Súčasťou tejto funkčnej klasifikácie je aj Nízkoprahové denné centrum „Lúč“. Personálne a prevádzkové náklady sú nulové, nakoľko mesto nízkoprahové denné centrum zriadilo z dôvodu efektívneho využitia zamestnancov a prevádzkových nákladov v budove nocľahárne. V roku 2022 nízkoprahové denné centrum využilo 29 klientov (823 krát), ktorí zväčša prejavujú záujem o výkon osobnej hygieny a možnosti prípravy stravy.

Sezónnu ohrevovňu využilo v roku 2022 - 10 klientov.

Na tejto funkčnej klasifikácii sa realizujú výdavky spojené s výkonom osobitného príjemcu dávok v hmotnej núdzi, najmä pre nájomníkov v lokalite Hlavina, prípadne pre iných občanov mesta podľa potreby. V roku 2022 bola dávka v hmotnej núdzi mesačne vyplácaná priemerne 10 rodinám v celkovej výške 20 873,32 EUR/rok. Transfer poskytol ÚPSVaR v Brezne vo výške 21 125,64 EUR, z toho na výdavky osobitného príjemcu vo výške 252,32 EUR.

V rámci poskytovania ďalších sociálnych služieb mesto zabezpečuje činnosť Komunitného centra „Plamienok“ priamo na odbore sociálnych vecí.. Činnosť bola zameraná predovšetkým na vzdelávanie dospelých - 5 aktivít zúčastnilo sa 58 osôb a prevencia soc. patologických javov 2 aktivity - 18 osôb.

V roku 2022 bola zo ŠR poskytnutá humanitárna pomoc pre UKRAJINU – v celkovej výške 121 157,60 EUR, ktoré boli čerpané nasledovne :

- mzdy a odvody do poisťovních fondov	2 180,05 EUR
- odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	6 223,00 EUR
- špeciálne služby	15 010,05 EUR
- transfery cirkvám, náboženským spol. a cirkevnej charite	8 885,00 EUR
- transfery jednotlivcom (ubytujúcim utečencov)	88 859,50 EUR

2. Kapitálové výdavky

2.1. Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie

FK	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	9 190	29 634	29 632,92	100,00
03.1.0	Policajné služby	0	4 107	4 106,63	99,99
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	0	2 810	2 809,60	99,99
04.5.1	Cestná doprava	3 695 506	905 069	905 067,99	100,00
04.7.3	Cestovný ruch	0	3 924	3 924,00	100,00
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	2 813 541	509 828	509 825,90	100,00
05.2.0	Nakladanie s odp. vodami	6 300	504	504,00	100,00
06.2.0	Rozvoj obcí	1 844 476	941 995	941 989,92	100,00
06.3.0	Zásobovanie vodou	0	18	18,00	100,00
06.4.0	Verejné osvetlenie	36 960	9 065	9 064,59	100,00
06.6.0	Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná	6 083 118	31 905	31 905,10	100,00
08.1.0	Rekreačné a šport. služby	197 314	1 912 343	688 982,80	36,03
08.2.0	Kultúrne služby	353 114	391 122	391 120,88	100,00
09.1.1.1	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	875 184	1 045 646	1 045 644,10	100,00
09.1.2.1	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	0	3 660	3 660,00	100,00
09.2.1.1	Nížšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou	383 100	523 101	423 100,25	80,88
09.5.0	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	0	19 620	19 620,00	100,00

09.6.0.8	Stravovanie v ZŠS	0	27 995	27 994,92	100,00
10.2.0	Staroba	15 000	50 801	50 194,25	98,81
10.4.0	Rodina a deti	638 863	12 056	12 056,00	100,00
10.7.0	Soc. pomoc občanom v HN	0	1 384	1 384,50	100,00
	CELKOM	16 951 666	6 426 587	5 102 606,35	79,40

2.2. Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

EK	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
711	Nákup pozemkov a nehmotných aktív	113 877	55 178	55 176,94	100,00
712	Nákup budov, objektov alebo ich častí	130 000	141 774	141 773,00	100,00
713	Nákup strojov, prístrojov a zariadení	1 427 809	321 544	297 565,89	92,54
714	Nákup dopr. prostriedkov	213 734	228 829	228 827,75	100,00
716	Projektová dokumentácia	742 516	389 970	389 964,20	100,00
717	Realizácia stavieb	13 799 005	4 239 226	2 939 233,69	69,33
718	Rekonštrukcie a modernizácia strojov a zariadení	99 190	109 504	109 503,14	100,00
719	Ostatné kapitálové výdavky	0	14 630	14 629,67	100,00
721	Kapitálové transfery	425 535	925 932	925 932,07	100,00
	CELKOM	16 951 666	6 426 587	5 102 606,35	79,40

Pre rok 2022 bolo plánovaných celkom 50 rozvojových programov; rozpočet rozvojových programov sa upravil na 120 rozvojových programov, v skutočnosti celkom alebo čiastkovo bolo realizovaných 103 rozvojových programov. Úpravy rozpočtu boli vykonané v rámci procesu schvaľovania zmien rozpočtu mestským zastupiteľstvom alebo v zmysle uznesenia MsZ č. 168/2016 z 15.11.2016.

Komentár k čerpaniu kapitálových výdavkov

1/ Nákup pozemkov a nehmotných aktív

a/ Odkúpenie pozemkov od M. Makušovej na základe KZ č. 1011/2021, parcela C-KN 3858/160 a C-KN 3858/161 spolu o výmere 1094 m², za účelom realizovať časť líniovej stavby „Cyklotrasa Brezno - trasa C2, C5, C10.

Kúpna cena : 23 190,00 € + návrh na vklad
MsZ č. 176/2021 z 10.11.2021.

b/ Odkúpenie pozemkov od P. Korytiaka na základe KZ č. 1014/2021, parcela E-KN 12681/1 a E-KN 12681/2 spolu o výmere 532 m², za účelom realizovať časť líniovej stavby „Cyklotrasa Brezno- trasa C2, C5, C10.

Kúpna cena : 13 300,00 € + návrh na vklad

MsZ č. 175/2021 z 10.11.2021.

c/ Odkúpenie pozemku od E. Ďurčíka na základe KZ č. 231/2022, parcela C-KN 1521 o výmere 330 m² za účelom plánovaných zámerov mesta.

Kúpna cena : 3 003,00 + návrh na vklad

MsZ č. 14/2022 z 23.02.2022.

d/ Odkúpenie pozemku od D. Pavlove na základe KZ č. 378/2022, parcela E-KN 2313/2 o výmere 187 m² v spoluvlastníckom podiele 3/20, za účelom plánovaných investičných akcií: Cyklodoprava v meste Brezno-Ulica Boženy Němcovej.

Kúpna cena : 308,00 € + návrh na vklad

MsZ č. 30/2022 z 06.04.2022.

e/ Odkúpenie pozemku od E.Škrovinovej na základe KZ č. 385/2022, parcela E-KN 12803/2 o výmere 307 m², spoluvlastnícky podiel 4/36, za účelom plánovaných investičných akcií mesta.

Kúpna cena : 1 364,45 € + návrh na vklad

MsZ č. 44/2022 z 06.04.2022.

f/ Odkúpenie pozemkov od M. Brozmanovej a Slebeyciusa na základe KZ č. 549/2022, parcela E-KN 2421/3 o výmere 141 m², spoluvlastnícky podiel za účelom na dotknutých pozemkoch realizovať časť líniovej stavby „Cyklotrasa Brezno- trasa C2, C5, C10.

Kúpna cena : 4 935 € + návrh na vklad

MsZ č. 57/2022 z 25.05.2022.

g/ Odkúpenie pozemku od I. Bíleho na základe KZ č. 945/2022, parcela E-KN 15494/3 o výmere 309 m² v spoluvlastníckom podiele 1/6, za účelom, že Mesto Brezno v roku 2020 už nadobudlo do vlastníctva spoluvlastnícky podiel 5/6 na nehnuteľnostiach. Mesto, sledujúc záujem nadobudnúť predmetné nehnuteľnosti do výlučného vlastníctva.

Kúpna cena : 419,97 € + náklady exek.zálož.práva+240,00 €+ návrh na vklad

MsZ č. 108/2022 z 21.09.2022.

h/ Odkúpenie pozemku od SR- Železnice SR na základe KZ č. 895/2022, parcela C-KN 4984/6 o výmere 472 m², za účelom vysporiadania prístupovej komunikácie na Padličkove.

Kúpna cena : 3 456,00 €

MsZ č. 41/2022 z 08.04.2022.

ch/ Odkúpenie pozemkov od M. Škrovinu na základe KZ č.384/2022, parcely E-KN 5752/1,5752/3 a ostatné pozemky, za účelom na Dolnej ulici malo zámer vybudovania kanalizácie a odkúpením podielov na ostatných pozemkoch mesto nadobudne pôdu, patriacu do poľnohospodárskeho pôdneho fondu.

Kúpna cena : 3 024,00 € + návrh na vklad

MsZ č. 44/2022/II z 06.04.2022.

2/ Kamerový systém III.

- v rámci tohto roku sme doplnili ďalšie 4 kamery (Jarmočisko, križovatka Vagnárska a 2x Vrbová)

3/ Modernizácia technologických zariadení

- realizácia teplovodnej prípojky pre napojenie nových objektov do vykurovacieho okruhu v priestoroch bývalých kasární

4/ UpGrade softvéru MsÚ

Zrealizované (obj. 202200006)

Objednané predĺženie licencie na rok 2022 pre produkt Autodesk AutoCAD LT (číslo zmluvy #110001153697)

Zrealizované (obj. 202200142)

Objednaná nová licencia "AutoCAD LT 2022 Commercial New Single-user ELD Annual Subscription"

Objednané predĺženie licencie "AutoCAD Revit LT Suite" - číslo zmluvy: #110002154541

5/ Cyklotrasa Brezno – Valaská

-realizácia stavebných objektov cyklotrasy Brezno Valaská okrem cyklolávky. Pre stavebný objekt cyklolávky bola spracovaná štúdia realizovateľnosti iných technických variant. Po posúdení sa začalo s projekciou odľahčenej varianty technického riešenia. Ostatné časti sa ukončia a pristúpi sa k čiastočnej kolaudácii diela.

6/ Kruhový objazd BILLA

- máme spracovanú PD a všetky kladné vyjadrovačky (robili sme aj polohopis, výškopis a geometrický plán). Už prebehlo aj rokovanie na Okresnom úrade k vydaniu vodoprávneho stavebného povolenia. Čaká sa na doručenie dokladu o schválení vodoprávneho konania.

7/ Rekonštrukcia ul. Rázusova – chodníky a pril'ahlý pás

- v tomto roku boli zrealizované 3 za 4 častí diela. Práce na tretej časti sa predĺžili z dôvodu plytkého uloženia elektrických rozvodov zásobujúcich rodinné domy v tejto časti ulice. S pokračovaním prác na 4 etape koncom roku sme nesúhlasili z toho dôvodu, že bolo veľmi nepravdepodobné ich ukončenie do začiatku zimnej sezóny pri údržbe chodníkov.

8/ Spevnené plochy

- mesto pokračuje v budovaní spevnených plôch vo všetkých častiach mesta.

9/ Zastávky MHD - Podkoreňová

- ŠLN

- v tomto roku sme na dvoch ďalších miestach osadili nové moderné zastávky.

10/ Cyklotrasa ul. B. Němcovej

- v rámci prepájania hlavných cyklotrás v meste so sídliskami a centrami turistického záujmu sme projekčne pripravili aj obojstrannú jednopruhovú cyklotrasu spájajúcu námestie so Švermovou ulicou. K realizácii dôjde v roku 2023.

11/ Cyklotrasa ul. Švermova

- vybudovali sme bezpečnú cyklotrasu na presun žiakov do základných škôl. Na túto cyklotrasu bude nadväzovať cyklotrasa Pionierska ulica, na ktorú sme podali žiadosť o financovanie.

12/ Cyklotrasa C2, C5, C10

- v tomto roku sme zrealizovali podstatnú časť cyklistického prepojenia Vrchdolinky s centrom mesta a ďalej cez Školskú ulicu a ČSA na cyklotrasu smer Valaská.

13/ Stojiská na komunálny odpad

- postavili sme ďalšie 3 stojiská na komunálny odpad (2x vo vnútrobloku Malinovskéh ulici a jedno na Malinovského 4-10).

14/ Kompostáreň

- podarilo sa nám získať NFP na výstavbu kompostárne, ale po verejnom obstarávaní sa nám z dôvodu skokového navýšenia cien materiálov nepodarilo uzavrieť zmluvu o dielo s realizátorom. V roku 2023 budeme opakovať verejné obstarávanie na výber realizátora kompostárne.

15/ NFM – zberné nádoby

- v rámci projektu sme nakúpili 50ks zberných nádob 1100L.

16/ Vyhliadková veža Horné Lazy – bufet

- príprava projektovej dokumentácie a realizácia obslužného objektu v lokalite Horné Lazy.

17/ Dom rozlúčky Brezno

- po skončení architektonickej súťaže na realizáciu stavby Dom rozlúčky sme podpísali zmluvu na spracovanie projektovej dokumentácie s víťazným uchádzačom.

18/ NFM – Vodozádržné opatrenia MŠ B. Němcovej

- v rámci projektu sme osadili 2 nádoby na zachytávanie dažďovej vody, ktorá sa bude následne používať v areáli MŠ B.Němcovej.

19/ Vyhliadková veža Horné Lazy – 2. splátka

- úhrada 2 splátky realizovaná

20/ Obstaranie budovy Belamo – 4. splátka

- úhrada kúpnej ceny vo výške 130 000,00 € – IV. splátka za obstaranie budovy Belamo- na základe KZ č. 726/2019. Predávajúci : Joytech reality s.r.o.

21/ Bytový dom – ul. Rázusova

- v rámci tejto aktivity prebieha projekcia 60 nájomných bytov z prostriedkov ŠFRB.

22/ Nájomné byty – 96 b.j. MPČE

- po podpísaní dodatku z dôvodu navýšenia cien materiálov pokračujú práce na výstavbe 96 nájomných bytov. Realizátor firma Arprog.

23/ Bytový dom – ul. Sekurisova

- v rámci tejto aktivity prebieha projekcia 50 nájomných bytov z prostriedkov ŠFRB.

24/ Bytový dom Banisko

- v rámci tejto aktivity prebieha projekcia 100 nájomných bytov z prostriedkov ŠFRB.

25/ Zimný štadión ARÉNA – separátor

- obstarané a zaradené ako technické zhodnotenie Rekonštrukcia chladenia ľadovej plochy ZŠ II-etapa

26/ Futbalové ihrisko Banisko (nad Kauflandom)

- výstavba zrealizovaná

27/ Futbalový štadión – technické vybavenie

- zakúpený prístroj na čistenie umelých povrchov

28/ NFM – bicykle a stojany na bicykle

- na zníženie emisií pri presune mestských pracovníkov v rámci mesta bolo zakúpených 10 bicyklov, ktoré sú umiestnené vo dvore MsU a zamestnanci ich môžu používať.

29/ Obnova mestskej veže

- v tomto roku bola ukončená obnova mestskej veže – národnej kultúrnej pamiatky. Po kolaudácii bol projekt prihlásený do súťaže o najlepšie zrealizovanú obnovu kultúrnej pamiatky – Fénix.

30/ NFM – Zvýšenie energetickej efektívnosti MŠ B. Němcovej

- v rámci projektu boli zrealizované práce, ktoré prispeli k zvýšeniu energetickej efektívnosti pri prevádzke budovy : zateplenie obvodového plášťa, výmena otvorových výplní, výmene zdroja tepla.

31/ NFM – Zvýšenie energetickej efektívnosti MŠ Hradby

- v rámci projektu boli zrealizované práce, ktoré prispeli k zvýšeniu energetickej efektívnosti pri prevádzke budovy : zateplenie obvodového plášťa, výmena otvorových výplní, výmene svetelných zdrojov.

32/ Zvýšenie energetickej účinnosti MŠ MPČL

- boli sme úspešní pri získaní NFP na realizáciu projektu. Po úspešných rokovaníach s víťazným uchádzačom sa k realizácii obnovy pristúpi v roku 2023.

33/ Rekonštrukcia ihriska v areáli ZŠ s MŠ MPČL

- v rámci realizácie projektu sme vybudovali nové futbalové ihrisko s umelou trávou, bežecký okruh s 3 dráhami, skok do diaľky, fitness prvky a ihrisko pre deti, asfaltový okruh pre inline korčuľovanie.

34/ Detské jasle Mazorníkovo

-získali sme NFP na realizáciu projektu, ale postretnutí obyvateľov s vedením mesta sa od výstavby jasí v tejto lokalite upustilo.

35/ Detské jasle Hradby

- získali sme NFP na realizáciu projektu, ale z dôvodu skokového navýšenia cien materiálov nedošlo k podpisu zmluvy o dielo s víťazom verejného obstarávania. K realizácii nedošlo.

36/ PD požiarnej bezpečnosti objektov

- vypracovaná, posúdená HaZZ, vykonané úpravy podľa požiadaviek dokumentácie

37/ Športovo plavecký a regeneračný areál Brezno – Mazorníkovo

– PD

- diagnostika a statické posúdenie stavby
 - energetická náročnosť
 - polohopisný a výškopisný plán
 - vizualizácia kúpaliska
- za TS vypracovaná čiastková PD a energetická náročnosť, vyhotovený výškopisný a polohopisný plán
- PD, vyjadrovačky a inžiniersko – geologický prieskum

38/ Obstaranie počítača pre MsP

Zrealizované (obj. č. 202200015)

Objednaný 1ks Počítač DELL Optiplex 3080 MT, model K6R4J_SNS, i5-10500/8GB/1TB HDD/DVDRW/MT/Win10Pro/3 roky na mieste. + 1ks MS Office 2021 Sk pre podnikateľov ESD licencia

39/ Obstaranie tlačiarne pre ÚP a ORP, počítače pre ORP, záložné zdroje, disk na PC

Počítač pre informatikov a ďalšie počítače

Obstaranie tlačiarne pre ÚP a ORP

Zrealizované (obj. 202200118)

Objednaný 1 ks multifunkčného zariadenia OKI ES 5473 mfp - v cene 858 € s DPH - pre ORP a 1 ks multifunkčného zariadenie OKI ES 5473 mfp - v cene 858 € s DPH - pre sekretariát ÚP

Počítače pre ORP

Zrealizované (obj. č. 202200015)

Objednané 4 ks PC s LCD - PC HP 290G4, i3-10100,4GB+4GB, 1TB HDD, DVD, Win10Pro+3roky záruka+ MS Office 2021 + LCD 24" Philips 243V7QDAB

Počítač pre informatikov

Zrealizované (obj. 202200393)

Objednané 1 ks na informatiku - PC DELL Vostro 3888 MiniTower, i3-10105,8GB, 1TB, Win10 Pro, 3roky, + 250GB SSD M.2 + MS Office 2021 Sk pre podnikateľov + 1ks LCD AOC M2470SWH, 23,6" MVA FullHD, VGA/2xHDMI, repro

Disk na PC

Zrealizované (obj. 202200263)

Objednaný 1 ks Disk SSD Samsung 980 M.2 NVMe 500GB so zárukou 5 rokov.

Záložné zdroje

Zrealizované (obj. 20220071)

Objednaný 1 ks záložného zdroja UPS v zmysle cenovej ponuky zo dňa 07.02.2022

40/ Hasičská zbrojnica

- príprava priestorov pre dobrovoľných hasičov v priestoroch bývalých kasární.

41/ IBV Rohozná I. a cestné napojenie

- prebieha projektová príprava a povoľovacie procesy v rámci vyjadrovačiek kompetentných orgánov a ich zapracovanie do projektu.

42/ IBV Rohozná II.

- prebieha projektová príprava a povoľovacie procesy v rámci vyjadrovačiek kompetentných orgánov a ich zapracovanie do projektu.

43/ IBV Rohozná III

- prebieha projektová príprava a povoľovacie procesy v rámci vyjadrovačiek kompetentných orgánov a ich zapracovanie do projektu.

44/ Regenerácia vnútroblokov I. – Malinovského

- úprava verejného priestranstva s výsadbou zelene a doplnením mobiliáru.

45/ Regenerácia vnútroblokov I. – ŠLN

- úprava verejného priestranstva s výsadbou zelene a doplnením mobiliáru.

46/ Regenerácia vnútroblokov I. – 9. mája (pri kostole)

- úprava verejného priestranstva s výsadbou zelene a doplnením mobiliáru.

47/ Obnova Radnice

- spracovanie projektovej dokumentácie k obnove objektu, podanie žiadosti o NFP. Realizácia sa predpokladá v roku 2023.

48/ Rekonštrukcia mestskej knižnice

- spracovanie projektovej dokumentácie k obnove objektu, podanie žiadosti o NFP.

49/ Odstránenie rizikového stavu Kino Mostár

– bola zmodernizovaná disková kapacita DCI playera

50/ Obstaranie 3 ks notebook – YOUMOBIL

- nákup notebookov v rámci aktivít projektu.

51/ Cyklodoprava ul. Fraňa Kráľa

- spracovanie projektovej dokumentácie k obnove objektu, podanie žiadosti o NFP.

52/ Cyklodoprava ul. Pionierska

- spracovanie projektovej dokumentácie k obnove objektu, podanie žiadosti o NFP.

53/ Cyklotrasa ul. ČSA

- v rámci prepájania hlavných cyklotrás v meste so sídliskami bol v tomto roku zrealizovaný cyklochodník prepájajúci centrum mesta s nákupnou zónou.

54/ IBV Banisko – juh

- prebieha projektová príprava a povoľovacie procesy v rámci vyjadrovačiek kompetentných orgánov a ich zapracovanie do projektu.

55/ Múzeum komunizmu

- po zrealizovaní stavebných prác prebieha nákup zariadenia a osádzanie exponátov.

56/ Doplnenie VO na ul. ČSA 40 – 62

- k zvýšeniu bezpečnosti občanov boli v tejto lokalite doplnené svetelné body v tesnej blízkosti bytového domu.

57/ Obstaranie el. zámkov na kontajnery na KO

- obstarané a namontované na stojiská

58/ Pump track – Nábrežie Hrona

- výstavba zrealizovaná a v používaní

59/ Drevená socha ujo Libič

Štefan Libič, familiárne nazývaný ujo Libič, bol vzácny, múdry a pracovitý človek, ktorý mestu Breznu zanechal bohatstvo, aké nemá žiadne iné mesto na Slovensku. Počas svojho života stihol vybudovať, bez nároku na akúkoľvek odmenu, tridsať studničiek v okolí mesta. Vedenie mesta Brezno sa preto rozhodlo na počesť tohto výnimočného človeka, ktorý si ctil prírodu a všetko živé v nej, zhotoviť drevenú sochu jeho podobizne. Drevená socha tak bude pripomínať jeho dielo a životný odkaz (voda je všetka zázračná, veď bez nej by nebol život) nasledujúcim generáciám. Socha je umiestnená pri prameni sv. Štefana v lokalite Banisko.

60/ Frevené sochy – Birgej a spol. – Banisko

Lokalita Banisko kedysi oplývala veľkým nerastným bohatstvom. No žiaľ, tam kde kedysi boli bohaté bane, kde prekvital banícky život, sú dnes už len močariská. Málokto z miestnych obyvateľov ako aj návštevníkov vie, s čím sa spája úpadok baníctva v Brezne, a preto sa vedenie samosprávy rozhodlo to zmeniť. Práve drevené sochy banských škriatkov a infopanel s povestou o permoníkovi Birgejovi, ktoré sa spájajú s históriou baníctva, majú všetkým návštevníkom priblížiť tento zaujímavý príbeh.

61/ Vypracovanie PD k PO ČOV Pálenica

- vypracovaná

62/ Komponenty pre DI pri ŠKD – ZŠ s MŠ Pionierska 2

Celková hodnota: 19 620 €, z toho finančné prostriedky od zriaďovateľa 15 000 €, od Rodičovského združenia pri ZŠ Pionierska 2 Brezno 3 500 € a z vlastných zdrojov- poplatky od rodičov ŠKD vo výške 1 120 €. Nákup komponentov s montážou bol obstarávaný v súlade so zákonom o verejnom obstarávaní ako zákazka s nízkou hodnotou cez elektronickú platformu.

Detské ihrisko bolo vybavené:

- kovovou preliezkou s rôznymi lanovými a lezeckými prvkami,
- kovovými nízkymi bradlami,
- lanovou dráhou s nástupišťom a
- prestrešenou vežou so šmýkačkou s nerezovou kĺznicou a prístupom po lezeckých prvkoch.

Detské ihrisko slúži na rozšírenie voľnočasových aktivít žiakov školského klubu detí v areáli školy.

63/ Nákup a montáž žalúzií v MŠ – ZŠ s MŠ Pionierska 2

Celková hodnota: 2 274 € - všetky finančné prostriedky sú z vlastných zdrojov, získaných z poplatkov od rodičov detí. Nákup a montáž bola zabezpečená formou prieskumu trhu na základe predložených cenových ponúk.

V rámci rekonštrukcie materských škôl došlo k výmene okien a dverí, ktorých súčasťou neboli interiérové žalúzie. Z dôvodu skvalitnenia prostredia v interiéri počas oddychu a spánku detí MŠ boli k vymeneným oknám a dverám k oddychovej zóne namontované nové interiérové žalúzie.

64/ Stravovací systém - ZŠ s MŠ Pionierska 2

Celková hodnota: 8 568 € - z vlastných zdrojov, získaných z príjmov na réžiu v školskej jedálni.

Nákup a montáž nového stravovacieho systému bolo nevyhnutné zabezpečiť z dôvodu zastaralého zariadenia, ktoré bolo poruchové a náklady na opravu veľmi vysoké.

S cieľom skvalitnenia služieb stravovania v školskej jedálni, škola ponúka pre stravníkov dva druhy jedál, kde formou stravovacieho systému je zabezpečená kompletná evidencia jedál, objednávky - odhlasovanie a prihlasovanie stravníkov na obedy do školskej jedálne a výdaj stravy.

65/ Mobilný projektor Magic Box E1 – ZŠ s MŠ MPČĽ 35

Mobilný projektor je učebná pomôcka určená pre žiakov v autistickej triede. Finančné prostriedky poskytla Nadácia Volkswagen Slovakia Bratislava na základe Zmluvy o poskytnutí grantu č. 091/22_MA na realizáciu projektu : “Pomôžme deťom učiť sa preukazovať svoje vedomosti a schopnosti“. Celková suma grantu poskytnutá nadáciou bola vo výške 2 500,00 EUR a účelovo určená na krytie nákladov špecifikovaných v podrobnom rozpočte, konkrétne na učebnú pomôcku s podmienkou spoluúčasti školy, ktorá bola vo výške 1 160,00 EUR.

66/ Nákup a montáž interiérových žalúzií v MŠ – ZŠ s MŠ MPČĽ 35

V súvislosti s rekonštrukciou stavby – MŠ s. č. 2151, 9. mája 55, Brezno škola zabezpečila dodávku a montáž celotieniacych interiérových žalúzií. Dodávku a montáž žalúzií vykonala firmy Lejon Gruup, s.r.o. Predajná v hodnote 1 562,52 EUR.

67/ Zariadenie do ŠJ – ZŠ s MŠ MPČĽ 35

Pre potreby zariadenia školského stravovania bol obstaraný plynový varný kotol KG-150-O v hodnote 4 642,92 EUR, nakoľko bol vyradený plynový varný kotol 150 l z roku 2010, ktorý nebol opraviťelný.

68/ Multifunkčná športová hala

- získali sme NFP na realizáciu projektu, ale z dôvodu skokového navýšenia cien materiálov nedošlo k podpisu zmluvy o dielo. K realizácii nedošlo.

69/ Obstaranie krovínorezov

- obstarané a zaradené do používania. Krovínorezy boli nakúpené ako náhrada za vyradené staré kusy.

70/ Chodník na ul. Dr. Clementisa

- k zvýšeniu bezpečnosti občanov bol v tejto lokalite zrealizovaný prístupový chodník do bytového domu Clementisa 7.

71/ Regenerácia vnútroblokov – Krčulova-Lastovička

- spracovanie projektovej dokumentácie k obnove vnútrobloku, podanie žiadosti o NFP. Boli sme neúspešný žiadateľ z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov. Žiadosť o NFP budeme opakovať.

72/ Nákup kompresora

- obstarané a zaradené do používania. Kompresor bol zaobstaraný ako náhrada za pokazený starý kompresor.

73/ Oddychová zóna Banisko

- prebieha projektová príprava a povoľovacie procesy v rámci vyjadrovačiek kompetentných orgánov a ich zapracovanie do projektu.

74/ Zariadenie hotela Ďumbier

- nákup zariadenia k zabezpečeniu prevádzky po prevzatí objektu do správy mesta

75/ Kamerový systém – nocľaháreň

Kamerový systém na nocľaháreň bol zabezpečený z dôvodu nutnosti monitorovania exteriéru zariadenia a priestorov ohrevovne. Nainštalované boli 2 kamery z oboch strán budovy a jedna do ohrevovne, nakoľko pôvodné kamery už boli nefunkčné. Nocľaháreň je zariadením krízovej intervencie, ktorej služby využívajú častokrát sociálne neprispôsobiví občania, pod vplyvom alkoholu, alebo omamných látok. Svojim správaním môžu ohrozovať bezpečnosť ostatných prijímateľov sociálnej služby ako aj zamestnancov zariadenia. Kamery majú predovšetkým dôležitú funkciu v oblasti prevencie, nakoľko v prípade ohrozenia života, zdravia, alebo majetku je privolaná hliadka MsP, prípadne štátnej polície. Toto sa rovnako vzťahuje aj na priestor sezónnej ohrevovne, ktorá je otvorená počas zimných mesiacov, aby sme zabránili ohrozeniu života tých, ktorí nedokážu dodržať pravidlá domového poriadku nocľahárne.

76/ Dôstojná staroba v novom domove – ZPS a DS BOŽENKA

Naše novootvorené Zariadenie pre seniorov a denný stacionár „Boženka“ privítalo prvých klientov v januári 2022. Mesto Brezno vynaložilo na jeho výstavbu a sprevádzkovanie nemalé finančné prostriedky. Prevádzka a bežný život v zariadení však stále odkrývali nové potreby týkajúce sa zlepšenia kvality poskytovania sociálnej služby, preto sme uvítali možnosť čerpania finančných prostriedkov z dotácie BBSK v zmysle VZN č. 45/2021 o poskytovaní dotácií z vlastných príjmov BBSK účelovo určených na rozvoj sociálnych služieb pre seniorov v Banskobystrickom samosprávnom kraji. Naším cieľom bolo skvalitniť poskytovanie sociálnych služieb a vytvoriť nový domov pre jeho obyvateľov.

V zariadení bolo potrebné vybaviť zdravotnícky úsek a doplniť niektoré pomôcky. Zakúpili sme germicídny žiarič, tlakomer, ale tiež pracovné odevy pre odborný a obslužný personál. Masážny stôl sme zakúpili do telocvične na realizáciu individuálnych rekondično – rekreačných aktivít. Prevádzka ukázala, že počas horúcich letných mesiacov bolo ťažké vyvetrať podkrovné priestory, v ktorých sú tiež umiestnené izby našich klientov. Z tohto dôvodu sme sa rozhodli zabudovať do týchto priestorov klimatizáciu. Náročné bolo pre nás zabezpečovať pranie posteľného prádla a nákupy pre obyvateľov a ďalšie potreby, ktoré sú vo väčšej vzdialenosti od nášho zariadenia, preto sa ukázala nutnosť zabezpečenia osobného automobilu, načo sme tiež finančné prostriedky z dotácie použili. Doplnili sme aj zásoby lôžkovín a posteľného prádla pre obyvateľov a tiež akumulátorový čistič okien na uľahčenie práce našich upratovačiek. Mysleli sme aj na úpravu a skrášlenie exteriéru, do ktorého sme zakúpili krásny drevený altánok na príjemné posedenie a realizáciu aktivít od jari do jesenných dní.

Veľmi oceňujeme myšlienku získania finančných prostriedkov z takejto dotácie a sme radi, že bola poslancami schválená. Určite pomôže mnohým zariadeniam prekonať ťažké obdobie, ktoré sa spája so zahájením tak potrebných služieb, akým je zariadenie pre seniorov. Každé zlepšenie napomáha zvýšiť kvalitu sociálnej služby a tým aj zlepšiť kvalitu života seniorov, ktorí sú na túto službu odkázaní.

Klimatizácia – bola realizovaná z projektu Dôstojná staroba v novom domove a je zahrnutá v tom odstavci (rovnaký komentár šiel aj na BBSK)

77/ Obstaranie výpočtovej techniky

- obstarané a zaradené do používania. Doplnenie stavu výpočtovej techniky na základe zvyšujúcich sa technických požiadaviek počítačových programov.

78/ Obstaranie vianočnej výzdoby

- doplnenie prvkov vianočnej ozdoby pre potreby mesta.

79/ Regenerácia vnútroblokov II - 9. mája vstup - ŠLN II.

- spracovanie projektovej dokumentácie k obnove vnútroblokov, podanie žiadosti o NFP. Realizácia sa predpokladá v roku 2023.

80/ Regenerácia vnútroblokov III – 9. mája stred - MPČL

- spracovanie projektovej dokumentácie k obnove vnútroblokov, podanie žiadosti o NFP. Realizácia sa predpokladá v roku 2023.

81/ Stavebné úpravy MŠ 9. mája

- úprava priestorov a vytvorenie dvoch nových tried s kapacitou 40 detí.

82/ Softvér ENVITA

- obstarané a zaradené do používania. Doplnenie softvérového vybavenia na evidenciu odpadov v zbernom dvore.

83/ Cyklotrasa C3, C100

- spracovanie projektovej dokumentácie a povoľovacie procesy pre získanie stavebného povolenia.

84/ Cyklotrasa Brezno – Mýto pod Ďumbierom

- spracovanie projektovej dokumentácie a riešenie majetko-právnych vzťahov k vydaniu stavebného povolenia

85/ Lávka Vrbová

- po spracovaní projektovej dokumentácie bola realizácia začlenená do realizácie projektu cyklotrasy C2, C5, C10.

86/ Skatepark

- po spracovaní projektovej dokumentácie sa pristúpilo k hľadaniu externých zdrojov na realizáciu projektu.

87/ Hrobka Lehotských – terasa

- v rámci projektu bola zrealizovaná terasa k zabezpečeniu pohodlnejšieho prístupu turistov k pamiatke.

88/ Rekonštrukcia priestorov MŠ Hradby

- v rámci projektu prebehla rekonštrukcia sociálnych a hygienických priestorov pre všetky triedy materskej školy.

89/ Renovácia schodov ZŠ s MŠ MPČL 35

- k zvýšeniu bezpečnosti pohybu žiakov boli rozpadávajúce sa schody nahradené novými.

90/ Klimatizácia, betónové oplotenie – ZPS a DS BOŽENKA

Betónové oplotenie v novootvorenom zariadení pre seniorov bolo zrealizované jednak z dôvodu zlepšenia estetiky prostredia, ale aj z dôvodu tesnej blízkosti súkromného pozemku, na ktorom je postavený a obývaný rodinný dom.

Staré oplotenie bolo v zlom stave, ktoré ohrozovalo bezpečnosť obyvateľov zariadenia jednak možnosťou zranenia o ostré zakončenia, ale aj z dôvodu voľne sa pohybujúceho psa na susednom pozemku.

Nové oplotenie vybudované z panelových dielov plní svoj účel a funkčnosť a celkovo zlepšuje exteriér, ktorý slúži aj ako oddychová zóna prijímateľov sociálnej služby. V tomto roku je potrebné ešte posledný úsek dobudovať.

91/ Hojdačky MŠ Dr. Clementisa

- doplnenie nových prvkov na detské ihriská.

92/ MŠ Hojdačky Nálepková

- doplnenie nových prvkov na detské ihriská.

93/ Obstaranie servera IS QI

- obstarané a zaradený do používania. Nutná výmena servera z dôvodu zastaranosti pôvodného servera a nemožnosti jeho upgradu.

94/ Obstaranie osvetlenia hotel Ďumbier

- obstarané, nainštalované a uvedené do prevádzky.

95/ Herné prvky vnútrobloku Malinovského

- doplnenie nových prvkov na detské ihriská.

96/ Licencia na operačný systém servera

Zrealizované (obj. 202200578)

Objednaný Windows Server 2022 Standard - 16 Core License Pack - v cene 1 316.52 € s DPH
+ Windows Server 2022 - 40ks User CAL - v cene 2 255.52 € s DPH

97/ Vodojem Rohozná (z vodojemu do obce)

- spracovanie projektovej dokumentácie na rekonštrukciu prívodného vodovodu do miestnej časti Rohozná

98/ Workoutová zostava

-doplnenie zostavy na nábreží Hrona

99/ Obstaranie vitrín do múzea komunizmu

Vybudovaním Múzea komunizmu v Brezne chce samospráva zatriktívniť centrum mesta a podporiť rozvoj cestovného ruchu v meste. Po jeho dokončení splní niekoľko pozitívnych úloh. Tí starší, ktorí toto obdobie zažili, si určite radi zaspomínajú a mladší sa o našej nedávnej minulosti môžu niečo nové naučiť. V obstaraných vitrínach budú inštalované zbierkové predmety súvisiace s obdobím komunizmu a socializmu.

100/ Likvidácia budovy na ul. SNP

Rozhodnutie o odstránení stavby zo dňa 09.11.2022 a náklady spojené s likvidáciou stavby v celkovej hodnote 13 394,80 €.

101/ Rekonštrukcia strechy telocvične v ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4

- spracovanie projektovej dokumentácie a rozpočtu k podaniu žiadosti o financovanie rekonštrukcie strechy telocvične. Práce sa budú realizovať v roku 2023.

102/ Mobilná ľadová plocha

- nákup mobilnej ľadovej plochy a jej osadenie na námestí počas zimných mesiacov.

103/ Zariadenie do ŠJ – ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4

Stará panvica kúpená 25.11.2015 bola už nefunkčná, prípadná oprava by bola nerentabilná, z toho dôvodu bolo potrebné kúpiť novú panvicu v cene 4 824,- €.

Starý multifunkčný robot RE22 - nákup 14.09.2016 kapacitne nepostačuje na výkon prác, preto bolo potrebné zakúpiť nový robot v cene 9960,- €.

Uvedené zariadenia bolo potrebné zakúpiť z dôvodu nárastu stravníkov – **žiakov**, ale aj cudzích stravníkov – MISERICORDIA n.o., Súkromná MŠ- EBG, Súkromná stredná odborná pedagogická EBG. Nákupom zariadení vznikla úspora času a zlepšila sa kvalita pri výrobe jedál.

Plnenie Rozvojových programov Mesta Brezno za rok 2022

(v EUR)

Por. č.	Názov akcie	Schválený rozpočet 2022			Upravený rozpočet 2022			Plnenie 2022			% plnenia		
		710/720			710/720			710/720			710/720		
		PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022
1	Nákup pozemkov a nehmotných aktív		50 000			17 509			17 508,74			100,00	
2	Kamerový systém III					4 107			4 106,63			99,99	
3	Modernizácia technolog. zariadení		90 000			99 060			99 060,14			100,00	
4	UpGrade softvéru MsÚ		9 190			10 444			10 443,00			99,99	
5	Cyklotrasa Brezno - Valaská	532	116 377	1 436 251	11 466	6 478	9 058	11 466,00	6 478,19	9 057,89	100,00	100,00	100,00
6	Prieťah pre chodcov ul. Kuzmányho	17 000			0			0,00					
7	Kruhový objazd BILLA	28 320			28 530			28 530,00			100,00		
8	ul. Rázusova - chodníky a príľahlý pás	19 838	451 825		13 938	5 074		13 938,00	5 073,90		100,00	100,00	
9	Spevnené plochy		100 000			20 000			20 000,00			100,00	
10	Zastávky MHD - MPČL, M. Benku - Podkoreňová - ŠLN		2 862	54 391		11 972 9 600 9 600	77 005		11 971,68 9 600,00 9 600,00	77 004,95		100,00 100,00 100,00	100,00
11	Cyklotrasa ul. B. Němcovej	12 848		84 073	1 492			1 492,08			100,01		
12	Cyklotrasa ul. Švermova			315 927	204	3 243	353 703	204,00	3 242,40	353 702,83	100,00	99,98	100,00
13	Cyklotrasa C2, C5, C10	1 330	26 600	1 027 332		68 029	215 899		68 029,21	215 899,38		100,00	100,00
14	Stojiská na KO		60 000			128 999			128 998,70			100,00	
15	Kompostáreň	39 807	232 236	2 457 753		18 271	347 119		18 269,40	347 118,60		99,99	100,00
16	NFM - zberné nádoby		860	16 340		1 393	8 381		1 392,59	8 381,41		99,97	100,00
17	ČOV Rohozná II.	6 300			0			0,00					
18	Lávka Hlavina	10 000			0			0,00					
19	Vyhliaková veža H. Lazy - bufet		20 000			33 433			33 433,09			100,00	
20	Arch. súťaž - umelecký prvok Námestie	5 000			0			0,00					
21	Dom rozlúčky Brezno	20 000			43 330			43 329,60			100,00		
22	NFM - Bioretenčný systém	1 429	3 573	67 888	0	0	0	0,00	0,00	0,00			
23	NFM - Vodozádržné opatrenie MŠ B.N.		87	1 646		98	817		98,09	816,31		100,09	99,92
24	Moderné technológie - inteligentné prvky		47 344	899 435		0	0		0,00	0,00			
25	NFM - zmena povrchov ihrísk		293	5 563		0	0		0,00	0,00			
medzisúčet		162 404	1 211 247	6 366 599	98 960	447 310	1 011 982	98 959,68	447 305,76	1 011 981,37	100,00	100,00	100,00

Por č.	Názov akcie	Schválený rozpočet 2022			Upravený rozpočet 2022			Plnenie 2022			% plnenia		
		710/720			710/720			710/720			710/720		
		PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022
26	NFM - kvalita vzduchu	2 896	7 239	137 539	0	0	0	0,00	0,00	0,00			
27	NFM - zeleň Múzeum komunizmu		239	4 533		0	0		0,00	0,00			
28	NFM - zeleň centrálné mestské zóny		2 476	47 051		0	0		0,00	0,00			
29	NFM-zvýšenie vlhkosti vzduchu a zadrž.vody		1 894	35 976		0	0		0,00	0,00			
30	Vyhl. Veža H. Lazy - 2. splátka - TS		232 375			232 375			232 375,07			100,00	
31	Obstaranie budovy BELAMO - 4. splátka		130 000			130 133			130 133,00			100,00	
32	Rekonštrukcia hotela Ďumbier	20 000			0			0,00					
33	NFM - exteriérové osvetlenie		1 848	35 112		0	0		0,00	0,00			
34	Bytový dom - ul. Rázusova	19 068			9 228			9 228,00			100,00		
35	Nájomné byty - 96 b.j. MPČE	20 000	3 859 620	2 140 150	14			13,90			99,29		
36	Bytový dom - ul. Sekurisova	16 680			13 988			13 988,00			100,00		
37	Bytový dom Banisko	27 600			8 675			8 675,20			100,00		
38	ZŠ ARÉNA - separátor - TS		83 160			83 160			83 160,00			100,00	
39	ZŠ ARÉNA - kamerový systém - TS		10 000			0			0,00				
40	FI Banisko - TS		80 000			374 873			374 873,14			100,00	
41	FŠ - technické vybavenie - TS		20 000			6 722			6 722,46			100,01	
42	NFM - bicykle a stojany na bicykle		208	3 946		291	4 607		290,94	4 606,81		99,98	100,00
43	Obnova mestskej veže	12 000	141 114	200 000	3 934	49 834	200 000	3 934,00	49 833,28	200 000,00	100,00	100,00	100,00
44	NFM - zv. energet. efekt. MŠ B. Němc.	4 230	10 576	200 939	4 190	11 073	209 743	4 190,00	11 072,33	209 742,67	100,00	99,99	100,00
45	NFM - zv. energet. efekt. MŠ Hradby	12 103	30 257	574 879		29 488	558 590		29 488,01	558 590,25		100,00	100,00
46	Zvýšenie energet. účinnosti MŠ MPČE		42 200			150			150,00			100,00	
47	Rekonštr. ihriska v areáli ZŠ s MŠ MPČE		191 550	191 550		418 411			418 410,70			100,00	
48	Osobný automobil - opatrovateľky		15 000			0			0,00				
49	Detské jasle Mazorníkovo			310 625		8 056			8 056,00			100,00	
50	Detské jasle Hradby			328 238	4 000			4 000,00			100,00		
51	NFM - zeleň kontajnerové stojiská		327	6 218		0	0		0,00	0,00			
52	PD požiarnej bezpečnosti objektov - TS					3 861			3 860,76			99,99	
53	Športovo plavecký a regeneračný areál Brezno - Mazorníkovo - PD - TS - Diagnostika a stat. posúdenie stavby					18 240			18 240,00			100,00	
	medzisúčet	134 577	4 860 083	4 216 756	47 828	1 366 667	972 940	47 827,72	1 366 665,69	972 939,73	100,00	100,00	100,00

Por č.	Názov akcie	Schválený rozpočet 2022			Upravený rozpočet 2022			Plnenie 2022			% plnenia		
		710/720			710/720			710/720			710/720		
		PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022
	- energetická náročnosť - TS					1 800			1 800,00			100,00	
	- polohopisný a výškopisný plán - TS					3 423			3 423,24			100,01	
	- Vizualizácia kúpaliska					6 000			6 000,00			100,00	
54	Počítač pre MsP					885			885,00			100,00	
55	Tlačiareň OKI ES 2 ks (ÚP, ORP)					1 716			1 716,00			100,00	
	Počítače pre ORP (4 ks)					4 212			4 212,00			100,00	
	Záložné zdroje					6 618			6 618,00			100,00	
	Disk na pC					68			68,40			100,59	
	Počítač pre informatikov					1 026			1 026,00			100,00	
	Počítače 3 ks					3 348			3 348,00			100,00	
56	Hasičská zbrojnica					2 810			2 809,60			99,99	
57	IBV Rohozná I. a cestné napojenie				240			240,00			100,00		
	IBV Rohozná II.				3 600			3 600,00			100,00		
	IBV Rohozná III.				32 403			32 402,40			100,00		
58	Regenerácia vnútroblokov ul. Malinovského				14	72 270	52 525	13,50	72 269,82	52 525,15	96,43	100,00	100,00
59	Regenerácia vnútroblokov ŠLN				13	8 361	44 178	13,50	8 361,66	44 177,81	103,85	100,01	100,00
60	Regenerácia vnútroblokov 9. mája pri kostole				14	7 988	35 085	13,50	7 986,71	35 085,81	96,43	99,98	100,00
61	Obnova Radnice				67 722			67 722,00			100,00		
62	Rekonštrukcia knižnice				4 752			4 751,60			99,99		
63	Odstárnenie rí. stavu Kino Mostár - TS					2 280			2 280,00			100,00	
64	YOUMOBIL - 3 ks notebook					3 924			3 924,00			100,00	
65	Cyklooprava ul. Fr. Kráľa				1 238			1 237,69			99,97		
66	Cyklooprava ul. Pionierska				377			377,00			100,00		
67	Cyklotrasa ČSA				192		49 096	192,00		49 095,64	100,00		100,00
68	IBV Banisko juh				13 238			13 236,50			99,99		
medzisúčet		0	0	0	123 803	126 729	180 884	123 799,69	126 728,43	180 884,41	100,00	100,00	

Por č.	Názov akcie	Schválený rozpočet 2022			Upravený rozpočet 2022			Plnenie 2022			% plnenia		
		710/720			710/720			710/720			710/720		
		PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022
69	Múzeum komunizmu				4 980	9 900		4 980,00	9 900,00		100,00	100,00	
70	Doplnenie VO ul. ČSA 40 - 62				971	8 094		970,59	8 094,00		99,96	100,00	
71	Obstaranie el. zámkov - 5 ks kontajnery - TS					2 500			2 500,00			100,00	
72	Pump track - Nábřežie Hrona - TS				120	116 692		120,00	116 691,95			100,00	
73	Drevená socha - ujo Libič					1 250			1 250,00			100,00	
74	Drevené sochy - Birgej a spol. - Banisko					3 000			3 000,00			100,00	
75	Vypracovanie PD k PO ČOV Pálenica - TS					504			504,00			100,00	
76	ZŠ s MŠ P2 - komponenty DI pri ŠKD					16 120	3 500		16 120,00	3 500,00		100,00	100,00
77	ZŠ s MŠ P2 - nákup a montáž žalúzií v MŠ					2 274			2 274,00			100,00	
78	ZŠ s MŠ P2 - stravovací systém					8 568			8 568,00			100,00	
79	ZŠ s MŠ MPČL - grant Wolkswagen						2 500			2 500,00			100,00
80	ZŠ s MŠ MPČL - Magic Box E1					1 160			1 160,00			100,00	
81	ZŠ s MŠ MPČL- nákup a montáž žalúzií v MŠ					1 563			1 562,52			99,97	
82	ZŠ s MŠ MPČL - zariadenie do ŠJ					4 643			4 642,92			100,00	
83	Multifunkčná športová hala				59 839		1 199 990	59 839,20		0,00	100,00		
84	Krovinorezy - 2 ks - TS					1 949			1 948,80			99,99	
85	Chodník Dr. Clementisa					12 191			12 191,25			100,00	
86	Regenerácia vnútroblokov - Krčulova-Lastovička				1 219			1 218,96			100,00		
87	Nákup kompresora - TS					1 098			1 098,00			100,00	
88	Oddychová zóna Banisko				1 800	5 041		1 800,00	5 041,20		100,00	100,00	
89	Zariadenie hotela Ďumbier					13 248			13 248,00			100,00	
90	Kamerový systém - útulok					1 384			1 384,50			100,04	
91	Rekonštrukcia telocvične - ZŠ P4				3 648			3 648,00			100,00		
92	Uzamykanie kont. stojísk - 4 ks - TS					2 000			2 000,00			100,00	
93	ZPS BOŽENKA-dôstojná staroba v novom domove					607	42 459		606,98	41 852,02		100,00	98,57
medzisúčet		0	0	0	72 577	213 786	1 248 449	72 576,75	213 786,12	47 852,02	100,00	100,00	3,83

Por č.	Názov akcie	Schválený rozpočet 2022			Upravený rozpočet 2022			Plnenie 2022			% plnenia		
		710/720			710/720			710/720			710/720		
		PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022
94	Výpočtová technika - TS					1 189			1 189,00			100,00	
95	Vianočné ozdoby					3 893			3 892,80			99,99	
96	Regenerácia vnúroblokov II. - Černáková - Rázusova - 9. mája vstup - ŠLN II.				7 200 660 2 390			7 200,00 660,00 2 390,00			100,00 100,00 100,00		
97	Regenerácia vnúroblokov III. - 9. mája stred MPČL				2 290 3 020			2 290,00 3 020,00			100,00 100,00		
98	Stavebné úpravy MŠ 9. mája				1 272	224 203		1 272,00	224 202,32		100,00	100,00	
99	Softvér ENVITA - TS					1 165			1 165,20			100,02	
100	Cyklotrasa C3, C100 - cyklotrasa C3 - cyklotrasa C100				1 125 588		14 848 7 424	1 124,32 588,37		14 848,09 7 424,04	99,94 100,06		100,00 100,00
101	Cyklotrasa Brezno - Mýto pod Ďumbierom				1 860			1 860,00			100,00		
102	Lávka Vrbová				216			216,00			100,00		
103	Skatepark				5 817			5 816,44			99,99		
104	Hrobka Lehotských - terasa					36 840			36 840,00			100,00	
105	Rekonštrukcia priestorov MŠ Hradby				400			400,00			100,00		
106	Renovácia schodov ZŠ s MŠ MPČL				1 042			1 041,55			99,96		
107	Klimatizácia ZPS BOŽENKA, betónové oplatenie					7 735			7 735,25			100,00	
108	Hojdačky MŠ Clementisa					1 350			1 350,00			100,00	
109	Hojdačky MŠ Nálepková					1 350			1 350,00			100,00	
110	Obstaranie servera IS QI - TS					2 016			2 016,00			100,00	
111	Obstaranie osvetlenia hotel Ďumbier - TS					9 171			9 171,00			100,00	
112	Herné prvky vnútrobloku Malinovského					20 358			20 358,08			100,00	
113	Licencia na operačný systém servera					1 317			1 316,52			99,96	
114	Vododjem Rohotná (z vodojemu do obce)				18			18,00			100,00		
115	Workoutová zostava					3 600			3 600,00			100,00	
medzisúčet		0	0	0	27 898	314 187	22 272	27 896,68	314 186,17	22 272,13	100,00	100,00	100,00

Por. č.	Názov akcie	Schválený rozpočet 2022			Upravený rozpočet 2022			Plnenie 2022			% plnenia		
		710/720			710/720			710/720			710/720		
		PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022
116	Múzeum komunizmu - vitríny					520			520,00			100,00	
117	Likvidácia budovy na ul. SNP					11 641			11 640,00			99,99	
118	Rekonštrukcia strechy telocvičňa ZŠ s MŠ P4						100 000			0,00			0,00
119	Mobilná ľadová plocha						23 370			0,00			0,00
120	ZŠ s MŠ P4 - zariadenie do ŠJ					14 784			14 784,00			100,00	
medzisúčet		0	0	0	0	26 945	123 370	0,00	26 944,00	0,00		100,00	0,00
CELKOM		296 981	6 071 330	10 583 355	371 066	2 495 624	3 559 897	371 060,52	2 495 616,17	2 235 929,66	100,00	100,00	62,81

III. Finančné operácie za rok 2022

1. Príjmové finančné operácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Z ostatných finančných operácií	0	734 626	712 426,66	96,98
Tuzemské úvery, pôžičky	4 759 620	816 739	816 739,12	100,00

a) Ostatné finančné operácie

Zostatok finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 705 211,90 EUR, ktoré boli vylúčené z prebytku hospodárenia roku 2021 v zmysle uznesenia MsZ č. 83/2022 z 22. júna 2022, ktorým bol schválený záverečný účet za rok 2021, bol zapojený do rozpočtu roku 2022 príjmovou finančnou operáciou vo výške 611 895,66 EUR.

V rámci ostatných finančných operácií boli zapojené finančné prostriedky čerpané z Fondu opráv a údržby bytov vo výške 7 661,91 EUR.

Zostatok nevyčerpaných FP Environmentálneho fondu r. 2021 bol zapojený a vyčerpaný v rozpočte roku 2022 vo výške 76 813,89 EUR.

V rámci schvaľovania záverečného účtu za rok 2021 bol schválený prídel z prebytku hospodárenia do rezervného fondu vo výške 55 506,94 EUR. Celková výška rezervného fondu v roku 2022, schválená MsZ na čerpanie kapitálových výdavkov v roku 2022 bola vo výške 64 852,83 EUR, čerpanie bolo vo výške 64 852,83 EUR. Rezervný fond bol v roku 2022 vyčerpaný.

Tvorba a čerpanie Rezervného fondu v roku 2022

Začiatkový stav k 1.1.2022		9 345,89
Tvorba–zostatok FP z roku 2021		55 506,94
CELKOM		64 852,83
Čerpanie :		
Stavokov, s.r.o. Podbrezová	Zastávky MHD Podkoreňová, ŠLN	19 200,00
Mmcité sk, s.r.o. Trenčín	Detské herné prvky – vnútroblok Malinovsk.	20 358,08
Ing. Martin Auxt, Brezno	St. dozor – Obnova mestskej veže	6 300,00
Elektroprojektanti s.r.o. Beňuš	Arch. Dozor – Obnova mestskej veže	1 050,00
CORA Geo	Upgrade MsÚ	2 610,75
HYCOPROJEKT a.s., Bratislava	Malá vodná nádrž - dok. pre úz. rozhodnutie	1 800,00
Ing. Martin Auxt, Brezno	Zv. energet. účinnosti MŠ B. Němcovej	3 600,00
TS mesta Brezno	Osvetlenie na ul. ČSA 40-62	8 094,00
Geo-Ferrys s.r.o. Beňuš	Bytový dom Sekurisova	1 440,00
Ing. Straňák	Energet. certifikát MŠ B. Němcovej	400,00
CELKOM		64 852,83
Zostatok k 31.12.2022		0,00

b) Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

V roku 2020 MsZ schválilo uznesením č. 218/2020 zo dňa 15. 12. 2020 prijatie kontokorentného úveru s prolongáciou na päť rokov vo výške 900 000 EUR.. Kontokorentný úver bol zapojený prostredníctvom príjmovej finančnej operácie do rozpočtu mesta vo výške jeho čerpania t. j. 816 739,12 EUR.

Pre rok 2022 bol schválený aj úver ŠFRB na výstavbu 96 b.j. na Mazorníkove a to vo výške 3 859 620 EUR. Tento úver nebol čerpaný v roku 2022.

2. Výdavkové finančné operácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Splácanie istín	1 745 992	1 560 467	1 560 465,44	100,00
Iné výdavkové FO	0	112 106	112 104,83	100,00

a) Splácanie istín úveru

V r. 2022 mesto splatilo nasledovné istiny z poskytnutých úverov :

- z úveru na Dostavbu a stavebné úpravy zimného štadióna (z r. 2005)	159 255,98 EUR
- z úveru na Dostavbu a stavebné úpravy zimného štadióna (z r. 2009)	100 420,80 EUR
- z úveru ŠFRB na výstavbu 23 b. j. Mazorník	12 395,70 EUR
- z úveru ŠFRB na výstavbu bytov Nálepko 11	17 024,52 EUR
- z úveru ŠFRB na výstavbu 24 b .j. ŠLN	20 994,94 EUR
- z úveru ŠFRB na výstavbu Dom seniorov a denný stacionár	27 290,70 EUR
- z prevzatého úveru HOTEL ĎUMBIER s .r. o.	6 343,68 EUR
- investičný úver SLSP (z r. 2021)	400 000,00 EUR

b) Splácanie kontokorentného úveru

V r. 2022 mesto prijalo kontokorentný úver vo výške 900 000 EUR, ktorý bol čerpaný vo výške 816 739,12 EUR a aj splatený do konca roka 2022 vo výške 816 739,12 EUR.

Kontokorentný úver bol v roku 2022 použitý na :

- bežný transfer pre Technické služby Brezno	385 088,00 EUR
- Cyklotrasa Brezno – Valaská	3 168,26 EUR
- Vnútroblok ul. Malinovského	20 047,91 EUR
- Vnútroblok ul. 9. mája pri kostole	1 870,93 EUR
- Vnútroblok ul. ŠLN	2 349,44 EUR
- Oprava miestnych komunikácií (Metrostav)	404 214,58 EUR

c) Iné výdavkové finančné operácie

V roku 2021 bol schválený úver od ŠFRB na výstavbu 96 b.j. na Mazorníkove, ŠFRB otvoril čerpací aj splátkový účet a preto mesto začalo splácať istinu a úroky plynúce z tohto úveru. Keďže však neboli čerpané žiadne finančné prostriedky súvisiace s výstavbou, splátky úveru je potrebné účtovať ako pohľadávku voči ŠFRB ako inú výdavkovú finančnú operáciu. V prípade, že by nedošlo k čerpaniu úveru v zmysle uzatvorenej zmluvy so ŠFRB, splatená čiastka bude vrátená mestu.

V roku 2022 mesto splatilo istinu a úrok plynúce z toho úveru vo výške 112 104,83 EUR.

IV. Hodnotiaca 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 2022 bol zostavený vrátane programov mesta. Výdavky rozpočtu mesta boli alokované do 9 programov, ktoré sa vnútorne členia na podprogramy, prvky a projekty.

Program predstavuje súhrn aktivít (prác, činností, dodávok) vykonávaných na splnenie zámerov a cieľov.

Zámer vyjadruje očakávaný pozitívny dôsledok dlhodobého plnenia príslušných cieľov.

Cieľ sa monitoruje a hodnotí merateľným **ukazovateľom**.

Pri hodnotení jednotlivých programov sa využívajú základné kritériá – relevantnosť, efektívnosť a hospodárnosť, účinnosť, vplyv, udržateľnosť.

- Program č. 1 : Mesto pre občana
 - tento program zahŕňa všetky výdavky súvisiace s výkonom manažmentu a administratívou mestského úradu, mestským zastupiteľstvom, s prevádzkou mestského úradu, ďalej výdavky na opravu a údržbu majetku mesta, s informatizáciou mesta. Ďalej obsahuje výdavky súvisiace s preneseným výkonom štátnej správy a výdavky súvisiace s finančnou a rozpočtovou oblasťou (úroky, platby bankám ...)
- Program č. 2 : Bezpečnosť, právo a poriadok
 - v tomto programe sú alokované všetky výdavky súvisiace so zákonnými povinnosťami mesta na úseku civilnej ochrany a ochrany pred požiarmi, ale aj výdavky na komplexné zabezpečenie verejného poriadku v meste mestskou políciou.
- Program č. 3 : Odpadové hospodárstvo
 - kumuluje v sebe všetky výdavky spojené so zberom, separáciou a uložením komunálneho odpadu na území mesta Brezna, výdavky na likvidáciu nelegálnych skládok, kapitálový výdavok na obstaranie stojísk na komunálny odpad, výdavky vynakladané na čističky odpadových vôd, na vybudovanie vodovodov a kanalizácií v lokalitách mesta.
- Program č. 4 : Doprava
 - v tomto programe sú alokované všetky výdavky spojené s opravou a údržbou miestnych komunikácií, s ich udržiavaním, výdavky s čistením verejných priestranstiev, ale aj výdavok – príspevok na prevádzkovanie MHD v meste, na vybudovanie parkovacích miest, na zmenu dopravného značenia.
- Program č. 5 : Vzdelávanie
 - výdavky spojené s prevádzkou, opravou a údržbou škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta. Sú to výdavky na prenesený výkon štátnej správy ale aj originálne kompetencie. Súčasťou sú aj výdavky na súkromnú materskú školu EBG.
- Program č. 6 : Šport
 - tento program obsahuje výdavky súvisiace so správou športových areálov, výdavky na komunálny šport – podpora športových podujatí. Tiež sú tu zahrnuté dotácie pre športové kluby.
- Program č. 7 : Kultúra
 - tento program obsahuje výdavky na služby cestovného ruchu, výdavky na správu kultúrnych zariadení, spoločenský život v meste, na kultúrne pamiatky, ako aj dotácie kultúrnym telesám a výdavky na činnosť ZPOZu.
 -

- Program č. 8 : Prostredie pre život
 - výdavky súvisiace so zlepšovaním prostredia občanov mesta, so zabezpečením bežných potrieb občanov vrátane zásobovania obyvateľov pitnou vodou, so skrášľovaním prostredia. Ďalšou dôležitou oblasťou je bývanie – prostredie na bývanie, oprava a údržba nájomných bytov, výstavba nových bytov a pod.
- Program č. 9 : Sociálne služby
 - zahŕňa starostlivosť o občanov a to či už seniorov alebo zdravotne postihnutých, starostlivosť o rodiny s deťmi ale aj tých, ktorí sa ocitli v nepriaznivej sociálnej situácii. Výdavky súvisiace s týmito činnosťami sú rozpísané v jednotlivých podprogramoch.

HODNOTIACA SPRÁVA

ZA OBDOBIE OD 01.01.2022 DO 31.12.2022

Program 1

MESTO PRE OBČANA

Zámer programu: **Samospráva flexibilne reagujúca na potreby občanov mesta Brezna, podnikateľské subjekty, či jeho návštevníkov**

Rozpočet programu :

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	4 918 659,00	4 527 401,00	4 487 556,77	99,12

Podprogram : 1.1 Výkon manažmentu a administratíva úradu

Zámer: *Rozvíjajúce sa mesto s flexibilným manažmentom a jeho reprezentáciou*

Zodpovednosť: *Útvar primátora*

Útvar prednostu

Odbor investičný

Odbor životného prostredia a stavebného poriadku

Odbor služieb občanom a vnútornej správy

Odbor ekonomiky a financovania

Rozpočet podprogramu :

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	2 260 966,00	2 026 233,00	2 025 524,56	99,97

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť aktívnu reprezentáciu mesta Brezna doma i v zahraničí	Počet neformálnych stretnutí so zástupcami regionálnych médií	20	20	20	100 %
	Počet prijatých oficiálnych návštev za rok	8	8	8	100 %
	Počet zahraničných ciest vedenia mesta za rok	4	4	4	100 %
Zabezpečiť účinné napĺňanie rozhodnutí mestského zastupiteľstva	Percento splnených úloh uložených mestským zastupiteľstvom	100 %	100 %	100 %	100 %

Vybavovanie petícií, sťažností a podaní	Percento vybavených sťažností v termíne	100 %	100 %	100 %	100 %
Bezpečné pracovisko pre zamestnancov	Počet vykonaných preventívnych kontrol pracoviska v oblasti bezpečnosti práce a PZS	1	1	1	100 %
	Počet vykonaných preventívnych kontrol pracoviska v oblasti požiarnej ochrany budov úradu	1	1	1	100 %
	Počet vykonaných pravidelných servisných prehliadok na spravovaných osobných motorových vozidlách	4	4	3	75 %
Kvalitné poskytovanie služieb obslužným aparátom	Včasné spracovanie miezd zamestnancov	do 12 dňa v mesiaci	do 12 dňa v mesiaci	do 12 dňa v mesiaci	100 %
	Včasne zaevidovaná došla pošta a pošta doručená na odoslanie (odosielaná pošta)	max tretí deň po doručení do podateľne	max tretí deň po doručení do podateľne	max tretí deň po doručení do podateľne	100 %
	Počet zaevidovaných doručených záznamov	14 000	14 000	5 272	37,66 %
Zabezpečiť efektívnu administráciu volieb a referendum	Počet očakávaných volieb a referendum	2	2	2	100 %
Zabezpečiť osvedčenie listín	Počet overených listín	3 500	3 500	1 270	36,29 %
Zabezpečiť činnosť - osvedčenie podpisov	Počet overených podpisov	7 000	7 000	6 779	96,84 %
Zabezpečiť flexibilnú evidenciu obyvateľstva	Priemerný čas potrebný na zabezpečenie agendy	do 10 dní	do 10 dní	do 10 dní	100 %
Zabezpečiť promptné služby pri vydávaní súpisných čísiel	Počet vydaných oznámení o zapísaní do registra adries	50	50	83	166 %
Zabezpečiť presnú evidenciu všetkých SHR v meste	Počet vydaných osvedčení	3	3	8	267 %
Zabezpečiť dôslednú evidenciu vydaných rybárskych lístkov	Počet vydaných rybárskych lístkov	120	120	149	124 %

Podprogram : 1.2 Finančná a rozpočtová oblasť

Zámer: *Zodpovedná fiškálna politika mesta*

Zodpovednosť: *Odbor ekonomiky a financovania*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	1 850 952,00	1 745 595,00	1 745 590,65	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť plynulý priebeh rozpočtového procesu a monitorovanie plnenia rozpočtu	Rozpočet schválený MsZ v Brezne do 31.12. bežného roka	áno	áno	áno	100 %
Realizovať splátky istiny z poskytnutých dlhodobých úverov	Počet splátok	12	12	12	100 %
Realizovať splátky úrokov k poskytnutým dlhodobým úverom	Počet splátok	12	12	12	100 %

Podprogram : 1.3 Prenesený výkon štátnej správy

Zámer : *Flexibilný servis a správa štátnych dotácií pre rozvoj mesta*

Zodpovednosť: *Odbor služieb občanom a vnútornej správy*

Odbor životného prostredia a stavebného poriadku

Odbor investičný

Útvar prednostu

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	318 861,00	278 074,00	238 952,85	85,93

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť činnosť matriky v meste	Priemerný počet úkonov	5 000	5 000	4 527	90,54 %
Zabezpečiť promptné a zákaznícky orientované služby v rámci agendy ŠFRB	Počet poten. klientov služby	10	10	6	60 %
	Doba administrácie a odoslania žiadosti na ŠFRB	do 10 kal. dní	do 10 kal. dní	do 10 kal. dní	100 %
Zabezpečiť promptné	Počet staveb. konaní (v kompetencii mesta)	210	210	269	128 %

služby stavebného konania	Doba vybavenia žiadosti	30 až 60 dní	30 až 60 dní	30 až 60 dní	100 %
Odborné pracovné zasadnutia s riaditeľmi škôl a školských zariadení vo veciach výchovy a vzdelávania	Počet	min. 3	3	4	133 %
Zabezpečiť promptný a kvalitný servis v prenesených kompetenciách v oblasti ochrany ovzdušia	% vybavených podnetov zo všetkých	100	100	100	100 %
	Priemerná doba vybavenia podnetu	30 dní max. 60 dní	30 dní max. 60 dní	30 dní max. 60 dní	100 %
Zabezpečiť promptný a kvalitný servis v prenesených kompetenciách v oblasti ochrany vôd	% vybavených podnetov zo všetkých	100	100	100	100 %
	Priemerná doba vybavenia podnetu	30 dní max. 60 dní	30 dní max. 60 dní	30 dní max. 60 dní	100 %
Zabezpečiť kvalitný servis v prenesených kompetenciách v oblasti ochrany drevín	% vybavených podnetov zo všetkých	100	100	100	100 %
	Priemerná doba vybavenia podnetu	60 dní v prípade vyčkania na priebeh vegetačnej sezóny 6 mesiacov	60 dní v prípade vyčkania na priebeh vegetačnej sezóny 6 mesiacov	60 dní v prípade vyčkania na priebeh vegetačnej sezóny 6 mesiacov	100 %

Podprogram : 1.4. Rozvoj externých aktivít v meste Brezne

Zámer : *Podpora aktivít organizácií pôsobiacich na území mesta Brezna*

Zodpovednosť: *Odbor ekonomiky a financovania*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	345 000,00	355 706,00	355 703,78	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Využívať na propagáciu mesta Brezna rôzne kultúrne, spoločenské, športové podujatia poriadané PO alebo FO - podnikateľmi	Percento vybavených žiadostí o dotáciu	95 %	60 %	100 %	100 %

Podpora talentovaných mladých ľudí v ich ďalšom vzdelávaní a rozvoji ich talentu	Percento vybavených žiadostí o finančný príspevok	90 %	100 %	100 %	100 %
Zabezpečiť členstvo mesta v stavovských organizáciách	Počet členstiev	max. 15	11	12	109 %

Podprogram : 1.5 Rozvoj informačnej a komunikačnej techniky

Zámer: *Rozvoj informačnej a komunikačnej techniky, vrátane udržateľnosti a ďalšieho rozvoja informačných služieb potrebných pre chod MsÚ a ostatných mestských organizácií*

Zodpovednosť: *Útvar prednostu*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	142 880,00	121 793,00	121 784,93	99,99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Udržanie chodu ISS v súlade s legislatívou SR	Plnenie servisnej zmluvy	100 %	100 %	100 %	100 %
Zabezpečiť jazykové mutácie pre website mesta Brezno (EN,DE)	Preklad obsahu webu do anglického a nemeckého jazyka	1	1	0	0 %
Udržanie chodu webového sídla v súlade s legislatívou SR (predpis č. 75/2006 Z.z. Zákon o informačných systémoch verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zák. a pod.)	Plnenie zmluvy o poskytovaní služieb spoločnosti GIBOX, s.r.o. č. 15224000	100 %	100 %	100 %	100 %
Rozšíriť diskovú kapacitu pre ukladanie dát užívateľov MsÚ a ostatných mestských organizácií pripojených k produkčným serverom MsÚ	Nákup, montáž, inštalácia a konfigurácia nových veľkokapacitných diskov	2	2	0	0 %
Postupná obmena zastaraných PC užívateľov	Nákup nových klientskych PC a migrácia dát z pôvodných PC do nových	10	10	9	90 %

Postupná obmena zastaraných LCD monitorov pre užívateľov	Nákup nových LCD s väčšou uhlopriečkou pre lepšiu prácu zamestnancov v CG ISS a CG DISS	5	5	9	180 %
Vybudovať modernú na občana orientovanú a efektívnu elektronizovanú verejnú správu a zabezpečenie rozvoja elektronických služieb s prepojením na informačný systém miestnej samosprávy	Počet zriadených elektronických služieb Implementovaných na informačný systém miestnej samosprávy	5	5	0	0 %
	Nákup licencií VMware	2	2	2	100 %

Podprogram : 1.8 Priemyselný park Vrbová

Zámer: *Vytvorenie zeleného priemyselného parku, zvýšenie zamestnanosti obyvateľov regiónu*

Zodpovednosť : *Odbor investičný*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	0,00	0,00	0,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Získanie investorov pre vytvorenie PP	Predaj pozemkov	0	0	0	0 %

Program 2

BEZPEČNOSŤ, PRÁVO A PORIADOK

Zámer programu: **Bezpečné ulice pre všetkých obyvateľov a návštevníkov mesta Brezna, zabezpečenie verejného poriadku, ochrana majetku a životného prostredia 24 hodín denne**

Rozpočet programu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	685 347,00	624 580,00	624 554,55	100,00

Podprogram : 2.1 Ochrana obyvateľstva

Zámer: *Maximálna pripravenosť mesta v čase krízovej situácie a mimoriadnej udalosti*

Zodpovednosť : *Útvar prednostu*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	1 007,00	1 855,00	1 854,98	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť komplexnú ochranu nástrojmi krízového riadenia v prípade vzniku mimoriadnych udalostí a krízovej situácie	Vypracovanie a následná aktualizácia plánu ochrany obyvateľstva mesta	áno	áno	áno	100 %

Podprogram : 2.2 Verejný poriadok a bezpečnosť

Zámer: *Zabezpečenie bezpečného života obyvateľov, verejného poriadku v meste, ochranu majetku*

Zodpovednosť: *Mestská polícia*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	665 533,00	605 389,00	605 371,69	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť kontrolu a dohľad nad verejným poriadkom v uliciach mesta nepretržitou hliadkovou činnosťou	Počet vykonaných hliadkových služieb v dennej i nočnej dobe za rok	750	750	822	109,6 %
Zvýšiť bezpečnosť žiakov na prechodoch pre chodcov v blízkosti základných škôl	Počet hodín dozoru na prechodoch pre chodcov počas školského roka	340	340	356	104,7 %
Zvýšiť mieru dodržiavania dopravných predpisov a príslušných VZN mesta	Počet hodín výkonu služby zameraných na kontrolu dodržiavania pravidiel cestnej premávky za rok	1 460	1 460	1604	109,8 %
Zvýšiť kvalitu odbornej prípravy a výcviku policajtov MsP	Počet špecializovaných odborných školení a praktického výcviku za rok	4	4	4	100 %
Zvýšiť počet udalostí vyriešených priamo na mieste hliadkami MsP	Percento udalostí vyriešených priamo na mieste z celkového počtu	95 %	95 %	95 %	100 %
Zabezpečiť včasné doručovanie zásielok pre súdy a MsÚ	Doba doručenia od prebratia zásielky	24 h	24 h	24 h	100 %
Zabezpečiť nepretržité monitorovanie verejného priestranstva prostredníctvom obsluhy mestského kamerového systému v rozsahu najmenej 16 hodín denne	Počet 8 hodinových zmien na pracovisku MKS ročne	502	502	512	102 %
Zvýšiť právne povedomie a informovanosť obyvateľov mesta formou článkov v regionálnej tlači	Počet príspevkov o udalostiach a činnosti MsP v regionálnej tlači za rok	30	30	30	100 %

Podprogram: 2.3 Ochrana pred požiarmi

Zámer : *Minimálne riziko vzniku požiarov*

Zodpovednosť: *Útvar prednostu*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	18 807,00	17 336,00	17 327,88	99,95

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Podporovať a rozvíjať činnosť dobrovoľných hasičských zborov	Počet členov MHZ-Brezno	18	18	15	83,33 %
	Zabezpečená súčinnosť DHZ pri povodniach	áno	áno	áno	100 %
	Doplnenie techniky a obnova vozového parku (počet vozidiel a techniky)	2	2	2	100 %
Znížiť riziko vzniku požiarov prevenciou a kontrolou	Počet preventívnych protipožiarnych kontrol za rok	80	80	40	50 %
	Preventívne požiarne prehliadky v bytovom dome vo vlastníctve	min. 1x rok	min 1x rok	1	100 %

Program 3

ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO

Zámer programu: **Maximálne adresné odpadové hospodárstvo, zodpovedajúce potrebám občanov, s dôrazom na ochranu životného prostredia**

Rozpočet programu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	3 466 373,00	1 215 404,00	1 215 396,05	100,00

Podprogram : 3.1 Nakladanie s odpadmi (zvoz, odvoz a separácia)

Zámer : *Pravidelný odvoz odpadu v meste Brezno*

Zodpovednosť: *Technické služby
Odbor investičný*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	3 182 296,00	936 787,00	936 784,34	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Efektívny zvoz odpadov rešpektujúci potreby	Množstvo zvezeného odpadu v tonách	7 000	7 000	8851	126
Kompostárenie	Množstvo BIO odpadu v tonách	2 500	2 500	1307	52,3
Zabránenie znečisťovaniu okolia a zamedzenie vstupu nepovolaným osobám – kontajnerové stojiská	Vybudovanie stojísk	4	4	3	75 %
Výstavba novej kompostárne	Realizácia projektu	100 %	100 %	0	0 %
NFM – Zelené steny na kontajnerových stojiskách	Realizácia projektu	100 %	100 %	0	0 %
NFM – Zberné nádoby	Zakúpenie nádob	50 ks	50 ks	50	100 %

Podprogram : 3.2. Zneškodňovanie odpadu

Zámer: *Efektívna a ekologicky vhodná likvidácia odpadov v meste Brezno*

Zodpovednosť: *Odbor životného prostredia a stavebného poriadku*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	223 087,00	227 113,00	227 111,59	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Efektívna likvidácia odpadu od občanov a firiem	Objem zneškodneného odpadu za rok v tonách	4 500	4 500	4 832	107 %
Podpora separovaného zberu/SZ/ odpadu	Podiel SZ na celkovom odpade, v %	50 %	50 %	45,4 %	90,80 %
	Objem SZ odpadu v tonách	4 500	4 500	4 019	89,31 %

Podprogram : 3.3 Odpadové vody

Zámer: *Mesto Brezno napojené na kanalizačnú sieť*

Zodpovednosť: *Odbor právny a majetkový*
Odbor investičný
Technické služby

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	60 990,00	51 504,00	51 500,12	99,99

Prvok : 3.3.1 ČOV Hlavina

Zodpovednosť: *Odbor právny a majetkový*

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	11 400,00	8 942,00	8 940,44	99,98

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Ekologická likvidácia odpadových vôd	Rozbor odpadovej vody	6 x ročne	6 x	3 x	50 %
ČOV Rohozná II	Príprava PD	20 %	20 %	20 %	100 %

Prvok : 3.3.2 ČOV Pálenica

Zodpovednosť: *Technické služby*

Odbor právny a majetkový

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	5 300,00	6 479,00	6 479,00	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Efektívna a ekologicky vhodná likvidácia odpadových vôd	Objem vyvezených kalov a odpadových vôd, m ³	150	150	70	46 %
	Rozbor odpadovej vody 1x/Q	4x	4x	2x	50 %

Prvok : 3.3.3 Kanalizácia, ČOV Podkoreňová

Zodpovednosť: *Odbor právny a majetkový*

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	29 745,00	21 104,00	21 103,26	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zásobovanie obyvateľstva pitnou vodou a odkanalizovanie lokality Podkoreňová	Zásobovanie obyvateľstva pitnou vodou	1 000 ekv. osôb	1000 ekv. osôb	623	62,3 %
	Odkanalizovanie	1 000 ekv. osôb	1 000 ekv. osôb	515	51,5 %

Prvok : 3.3.4 Brezno-splašková kanalizácia, vodovod – ul. Osloboditeľov, Poľná, Potočná, IBV Rovne

Zodpovednosť: *Odbor právny a majetkový*

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	2 278,00	2 278,00	2 277,53	99,98

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Odkanalizovanie obyvateľstva	Počet obyvateľov pripojených ku kanalizácii	82 %	82 %	82 %	100 %

Prvok : 3.3.5 Kanalizácia Brezno – Hálno – Bujakovo

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	0,00	0,00	0,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Spracovanie PD a povoľovacie procesy	Právoplatné stavebné povolenie	50 %	50 %	30 %	60 %
Realizácia kanalizácie	Zrealizované dielo	0 %	0	0	0 %

Prvok : 3.3.7 Zber a zhodnotenie BRO a DSO mesta Brezna

Zodpovednosť: *Odbor právny a majetkový*

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	12 267,00	12 701,00	12 699,89	99,99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Poistenie áut, a pracovných strojov	Počet poisťných zmlúv	20	20	20	100 %

Program 4

DOPRAVA

Zámer programu: **Starostlivosť o miestne komunikácie, poskytujúce kvalitnú premávku vozidiel a bezpečnosť občanov**

Rozpočet programu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	1 851 408,00	1 825 737,00	1 825 728,09	100,00

Podprogram : 4.1 Miestne komunikácie

Zámer: **Dostupná preprava obyvateľov za ich každodennými povinnosťami a aktivitami**

Zodpovednosť : **Technické služby**
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	1 169 155,00	993 958,00	993 950,48	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zvýšenie bezpečnosti na cestách	Počet inštalovaných dopravných zariadení	5	5	5	100 %
Letná údržba asfaltových ciest	Dĺžka udržiavaných ciest, km	92	92	92	100 %
Letná údržba poľných ciest	Dĺžka udržiavaných ciest, km	80	80	80	100 %
Zimná údržba ciest podľa operačného plánu	Dĺžka udržiavaných ciest, km	167	167	172	103 %
Prevádzkovanie parkovísk	Počet	5	5	5	100 %
Prevádzkovanie trhoviska	Počet	1	1	1	100 %
Obnova platených parkovacích miest na sídliskách	Percentuálny podiel z celkového počtu	100 %	100 %	100 %	100 %

Pravidelné čistenie verejných priestranstiev a komunikácií	Strojné čistenie	3 100 km	4 200 km	4 200 km	100 %
Posilnenie dopravnej infraštruktúry v meste Brezne, oprava komunikácií	Percentuálny podiel opravených ciest a komunikácií	40 %	40 %	40 %	100 %
Údržba chodníkov	Strojné čistenie	áno	áno	áno	100 %
Úprava ul. Rázusova – chodník a príľahlý pás	Realizácia projektu	50 %	100 %	75 %	75 %
Priechod pre chodcov na ul. Kuzmányho	Realizácia projektu	0 %	0 %	50 %	50 %
Kruhový objazd BILLA	Spracovanie PD	50 %	100 %	100 %	100 %
Kruhový objazd BILLA	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %

Podprogram : 4.2 Verejné komunikácie a priestranstvá

Zámer: *Zabezpečenie cestnej infraštruktúry*

Zodpovednosť : *Odbor investičný*
Technické služby

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	465 000,00	526 553,00	526 552,56	100,00

Projekt : 4.2.1 Oprava a údržba ciest

Zodpovednosť : *Odbor investičný*
Technické služby

Rozpočet projektu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	355 000,00	405 295,00	405 294,58	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Oprava miestnych komunikácií	Výmera asfaltovaných plôch (m ²)	2 000	2 000	2 640	132 %

Projekt : 4.2.2 Most Hlavina

Zodpovednosť : *Odbor investičný*

Rozpočet projektu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	0,00	0,00	0,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Stavebné úpravy mostu	Spracovanie PD	0 %	0 %	0 %	0 %
Stavebné úpravy mostu	Realizácia	0 %	0 %	0 %	0 %

Projekt : 4.2.3 Spevnené plochy

Zodpovednosť : *Odbor investičný*
Technické služby

Rozpočet projektu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	110 000,00	59 563,00	59 563,09	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Posilnenie dopravnej infraštruktúry v meste Brezne, statická doprava	Počet zrealizovaných m2	250	250	175	70 %
Spevnené plochy garáže Mazorníkovo	Výstavba spevnených plôch	100 %	100 %	100 %	100 %
Projekt parkovania	Spracovanie PD	0 %	0 %	0 %	0 %
Lávka Hlavina	Spracovanie PD	30 %	20 %	20 %	100 %

Prvok : 4.2.4 Lávka Vrbová

Zodpovednosť : *Odbor investičný*

Rozpočet projektu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	216,00	216,00	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Rekonštrukcia lávky Vrbová	Realizácia lávky	100 %	100 %	90 %	90 %

Projekt : 4.2.5 Chodníky Tisovská, Vrchdolinka, Bujakovo, Dr. Clementisa, ČSA, ŠLN

Zodpovednosť : *Odbor investičný*

Rozpočet projektu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	61 479,00	61 478,89	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Chodník Tisovská	Realizácia projektu	0	0	0	0 %
Chodník Vrchdolinka	Realizácia projektu	0	0	0	0 %
Chodník Bujakovo	Realizácia projektu	0	0	0	0 %
Stavebné úpravy chodníka ČSA: kruhový objazd-tržnica	Realizácia projektu	20 %	100 %	100 %	100 %

Projekt : 4.2.6 Rekonštrukcia ul. Podkoreňová

Zodpovednosť : *Odbor investičný*

Rozpočet projektu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	0,00	0,00	0,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Rekonštrukcia ul. Podkoreňová	Realizácia projektu	0	0	0	0 %

Prvok : 4.2.7 Rekonštrukcia lávky pre peších cez Hron

Zodpovednosť : *Odbor investičný*

Rozpočet projektu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	0,00	0,00	0,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Rekonštrukcia lávky a odstránenie začínajúcich porúch	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %

Prvok : 4.2.8 Chodník na ulici Kieпка

Zodpovednosť : *Odbor investičný*

Rozpočet projektu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	0,00	0,00	0,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Vybudovanie chodníka Kieпка	Realizácia projektu	0	0	0	0 %

Prvok : 4.2.9 Parkovisko ŠLN

Zodpovednosť : *Odbor investičný*

Rozpočet projektu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	0,00	0,00	0,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Vybudovanie parkoviska na ul. ŠLN	Realizácia projektu	80 %	0 %	0 %	0 %

Podprogram : 4.3 Preprava vo verejnom záujme

Zámer: *Ekologicky orientovaná a všeobecne dostupná preprava obyvateľov*

Zodpovednosť: *Odbor životného prostredia a stavebného poriadku*
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	217 253,00	305 226,00	305 225,05	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Dosiahnuť kvalitnú dopravnú obsluhu v pravidelnej autobusovej doprave na uspokojenie prepravných potrieb obyvateľov žijúcich na území mesta	Počet prepravených pasažierov v MHD za rok	520 000	520 000	480 732	92,44 %
	Počet najazdených kilometrov MHD za rok	155 000	155 000	154 018	99,36 %
	Počet prevádzkovaných autobusov	5	5	5	100 %
	Dosiahnutá tržba v MHD	125 000	125 000	105 679	84,54 %

Program 5

VZDELÁVANIE

Zámer programu: **Moderné materské a základné školy, základná umelecká škola a školské zariadenia poskytujúce kvalitné predprimárne, primárne a nižšie sekundárne vzdelanie, primárne umelecké a nižšie sekundárne umelecké vzdelanie so zameraním na rozvoj talentu detí a žiakov**

Rozpočet programu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	8 090 038,00	10 285 184,00	10 074 240,89	97,95

Podprogram : 5.1 Základné školy

Zámer : *Moderné základné školy poskytujúce kvalitné primárne a nižšie sekundárne vzdelanie so zameraním na rozvoj talentu žiakov*

Zodpovednosť: *Rozpočtové organizácie ZŠ s MŠ*
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	3 835 292,00	4 925 507,00	4 774 168,14	96,93

Prvok : 5.1.1 Základná škola Pionierska 2, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	1 726 260,00	1 874 313,00	1 874 363,69	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zvyšovať čitateľskú gramotnosť žiakov rozširovaním školských knižníc a ich využívanie vo vyučovacom procese	Počet školských knižníc	2	2	2	100 %
Zabezpečiť kvalitný	Počet prijatých žiakov na stredné školy zo všetkých žiakov	80	80	111	139 %

výchovno-vzdelávací proces	Počet základných škôl	1	1	1	100 %
	Počet žiakov navštevujúcich ZŠ	750	750	717	96 %
Zvýšiť úroveň vzdelania pre žiakov navštevujúcich ZŠ	Počet žiakov s najvyšším umiestnením v celoslovenských alebo krajských predmetových olympiádach a súťažiach	2	2	17	850 %
Zvýšiť informatizáciu výchovno-vzdelávacieho procesu	Počet multimediálnych učební	3	3	3	100 %
	Počet učební na vyučovanie informatiky	3	3	3	100 %
Zvýšiť kvalifikáciu pedagogických zamestnancov v základnej škole	Počet ped. zamestnancov zapojených do kontinuálneho vzdelávania v %	5 %	5 %	7 %	140 %
Zabezpečiť kvalitné nadštandardné vzdelávanie cudzích jazykov	Počet žiakov prijatých na bilingválne stredné školy a gymnáziá	10	10	47	470 %
Podporovať a rozvíjať nadané mladé talenty v oblasti športu - zameranie na atletiku a ľadový hokej	Počet tried so zameraním na šport	5	5	5	100 %
Aktívne pokračovať v programoch vzdelávania detí z málo podnetného prostredia, detí s poruchami učenia prostredníctvom kvalifikovaných pedagogických a odborných zamestnancov	Počet kvalifikovaných pedagogických a odborných zamestnancov	7	7	7	100 %
Podporovať a rozvíjať talentovaných žiakov v oblasti športu	Počet záujmových útvarov zameraných na šport	10	10	10	100 %
Rozvíjať profesijnú orientáciu ZŠ na odborné vzdelávanie a prípravu prostredníctvom rozvoja polytechnickej výchovy zameranej na rozvoj pracovných zručností a práca s talentami	Počet odborných učební na „polytechnické“ vzdelávanie v predmetoch fyzika, chémia a technická výchova	5	5	5	100 %
Atletická dráha	Realizácia	nie	nie	nie	0 %

Komentár:

V základnej škole je počet detí na predpokladanej hodnote. Z dôvodu vyššieho záujmu žiakov V základnej škole je počet detí na predpokladanej hodnote. Z dôvodu vyššieho záujmu žiakov o bilingválne stredné školy a gymnáziá je počet prijatých vyšší ako predpokladaný.

V športových triedach hlavne so zameraním na futbal a hokej dochádza k vysokej migrácii žiakov z dôvodu prestupov hlavne vo vyšších ročníkoch. Na základe toho je počet prijatých žiakov na stredné školy vyšší ako plánovaný. Z dôvodu uvoľnených opatrení a množstvo prebiehajúcich súťaží žiaci ZŠ úspešne reprezentovali školu na olympiádach a súťažiach na celoslovenskej a krajskej úrovni, ktoré prebiehali v prvom polroku 2022. V druhom polroku prebiehajú školské a okresné kolá súťaží.

V krajskom kole žiaci získali najvyššie umiestnenie v Olympiáde ruského jazyka, v kategórii žiaci aj žiačky - 1. miesto, v Olympiáde anglického jazyka 2. miesto, v Geografickej olympiáde 2. miesto, v Dejepisnej olympiáde v kategórii D a F 3. miesto, a v Malom futbale mladších žiakov 1. miesto.

V celoslovenskom kole žiaci úspešne reprezentovali školu v Olympiáde z ruského jazyka - 2. miesto a v súťaži iBobor – 1. miesto.

Z celkového počtu záujmových útvarov – krúžkov 34 je 10 zameraných na podporu športu pre talentovaných žiakov

Prvok : 5.1.2 Základná škola K. Rapoša, Pionierska 4, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	1 117 420,00	1 761 612,00	1 634 274,45	92,77

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Rozvíjať funkčnú gramotnosť žiakov a posilniť autonómnosť základnej školy	Počet žiakov školy zapojených do procesu rozvoja gramotností	580	589	630	108 %
	Počet novozavedených predmetov nad rámec ŠVP so zameraním na rozvoj gramotností	12	12	12	100 %
	Počet zdrojových ľudí participujúcich na aktivitách v rámci výchovno-vzdelávacieho procesu	8	4	10	125 %
Zabezpečiť vzdelávanie žiakov so špeciálnymi výchovno- vzdelávacími potrebami s podporou inkluzívneho vzdelávania	Počet členov inkluzívneho tímu (špeciálny pedagóg, sociálny pedagóg, asistent učiteľa)	17	17	17	100 %
Naučiť žiakov a rodičov aktívne využívať školský informačný systém	Počet žiakov so ŠVVP s podporou inkluzívneho vzdelávania v %	80 %	80 %	80 %	100 %
	Počet žiakov využívajúcich edukačný portál školy v %	75 %	75 %	75 %	100 %

Rozvíjať profesijné kompetencie pedagogických zamestnancov potrebné na modernizáciu vzdelávacích procesov	Počet rodičov využívajúcich komunikačný portál školy v %	75 %	75 %	75 %	100 %
	Počet pedagógov zapojených do kontinuálneho vzdelávania v %	75 %	50 %	75 %	100 %
	Počet pedagógov využívajúcich prvky Hejného vyučovacej metódy na 1.stupni ZŠ v %	50 %	50 %	50 %	100 %
	Počet pedagógov využívajúcich prvky Hejného vyučovacej metódy vo vyučovaní matematiky na 2.stupni ZŠ v %	50 %	50 %	50 %	100 %

Komentár:

V septembri 2022 sa zvýšil počet žiakov a tým aj počet tried školy. Všetky ukazovatele boli splnené, niekde aj prekročené. Škola sa venuje rozvoju kompetencií žiakov, hlavne čitateľskej, prírodovednej a matematickej gramotnosti. Zavádzaním vlastných predmetov sa škola stala autonómnou a jedinečnou v regióne Brezna.

Prvok : 5.1.3 Základná škola MPČL 35, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	991 612,00	1 289 582,00	1 275 530,00	98,91

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť kvalitný výchovno-vzdelávací proces	Počet základných škôl	1	1	1	100 %
	Počet žiakov navštevujúcich ZŠ	292	292	301	103 %
	Počet prijatých žiakov na stredné školy zo všetkých	13	13	15	115 %

Zvýšiť kvalifikáciu zamestnancov v základnej škole	Počet pedagógov zapojených do kontinuálneho vzdelávania	100 %	100 %	100 %	100 %
Rozvíjať model otvorenej školy	Počet podaných projektov	2	2	2	100 %
Zabezpečiť kvalitné nadštandardné vzdelávanie cudzích jazykov	Počet tried so zvýšenou dotáciou hodín cudzích jazykov	5	5	5	100 %
Podporovať a rozvíjať u žiakov finančnú gramotnosť	Počet aktivít zameraných na rozvoj finančnej gramotnosti	5	5	7	140 %
Podporovať a rozvíjať čitateľskú gramotnosť žiakov Podporovať a rozvíjať u žiakov zdravý životný štýl a ochranu životného prostredia	Počet aktivít realizovaných v školskej knižnici na podporu a rozvoj čitateľskej gramotnosti	5	5	10	200 %
	Využívanie knižného fondu žiakmi v %	70 %	70 %	100 %	142 %
	Počet aktivít zameraných na zdravý životný štýl	5	5	5	100 %
Využívať školský informačný systém rodičmi a	Počet aktivít zameraných na ochranu životného prostredia	10	10	10	100 %
	Počet žiakov využívajúcich edukačné programy školy v %	90 %	90 %	100 %	111 %
	Počet rodičov využívajúcich ETK, EDUPAGE, webovú stránku a facebook školy	80 %	80 %	80 %	100 %
Podporovať vzdelávanie detí z málo podnetného prostredia, detí s poruchami učenia, zavedením asistentov učiteľa, špeciálneho pedagóga a sociálneho pedagóga-inkluzívny tím	Počet špecializovaných tried	1	1	1	100 %
	Počet asistentov učiteľa	3	3	5	166 %
	Počet sociálnych pedagógov	1	1	1,5	150 %
	Počet špeciálnych pedagógov	1	1	0	0 %

Komentár:

Počet žiakov navštevujúcich ZŠ sa zvýšil z plánovanej úrovne. Môžeme konštatovať, že na stredné školy odišlo viac žiakov, ako sa pôvodne plánovalo. Našu pozornosť sme zamerali na rozvoj finančnej a čitateľskej gramotnosti, ktorú sme realizovali formou vyučovacích hodín a zaujímavých aktivít. Nemalú pozornosť sme venovali formovaniu vzťahu k životnému prostrediu cez mimoškolské aktivity. Pedagogickí zamestnanci ZŠ si od začiatku roka 2022 v rámci kariérneho rastu zvyšovali kvalifikáciu formou inováčného vzdelávania, zapájajú sa do aktualizáčného a on-line vzdelávania. Zvyšovanie kariérneho rastu sa odzrkadľuje vo zvyšovaní kvality výchovno-vzdelávacieho procesu. Škola v tomto období podala 2 projekty. Projekt Erasmus bol ukončený v septembri 2022.

Podprogram : 5.2 Materské školy

Zámer: *Moderné materské školy poskytujúce kvalitné predprimárne vzdelanie, rešpektujúce individuálne aj špeciálne výchovno-vzdelávacie potreby detí a záujmy rodičov, vytvárajúce podnetné prostredie v záujme sebauplatňovania prosociálneho správania, zdokonaľovania jazykovej stránky a komunikačných zručností, s uplatňovaním zdravého spôsobu života, inovačných prvkov a ľudových tradícií*

Zodpovednosť: *Rozpočtové organizácie – ZŠ s MŠ
Súkromná MŠ – EBG
Odbor investičný*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	2 425 109,00	2 980 812,00	2 940 359,14	98,65

Prvok : 5.2.1 Materská škola pri ZŠ Pionierska 2, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	1 252 978,00	1 318 207,00	1 306 767,36	99,13

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť výchovné a vzdelávacie aktivity v materskej škole a dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu výchovných a vzdelávacích služieb	Počet pracovísk materskej školy	2	2	2	100 %
	Počet detí navštevujúcich MŠ	145	145	141	97 %
	% spokojnosť rodičov detí s poskytovanými službami	100 %	100 %	100 %	100 %
Zvýšiť kvalifikáciu pedagogických zamestnancov v MŠ	Počet pedagógov zapojených do vzdelávania v %	20	20	14	70 %
Podporiť zdravý spôsob života realizáciou úloh z Plánu práce školy, POP, projektu "Tajomstvo môjho zdravia", Farebný týždeň zdravia"	Počet aktivít zameraných na zdravý životný štýl	20	20	20	100 %
Upevňovať zdravie, rozvíjať telesnú zdatnosť a pohybové schopnosti prostredníctvom projektov športovo-	Počet realizovaných športových aktivít	30	30	30	100 %

pohybových aktivít/Dajme spolu gól, Tajomstvo môjho zdravia, Pohyb veselý a zdravý.../					
Podporiť realizáciu preventívneho programu rozvoja tolerance proti násiliu v školách SRDCE NA DLANI	Počet realizovaných aktivít	10	10	10	100 %
Obohatiť edukačné stratégie predprimárneho vzdelávania zameraného na rozvoj vzdelávacích a osobnostných predpokladov detí prostredníctvom projektov "Medvedík NIVEA, Malí umelci, Lego dacta"	Počet realizovaných aktivít	10	10	8	80 %
Zvyšovať kvalitu výchovno-vzdelávacieho procesu o moderné prvky pedagogiky, progresívne formy a metódy práce, inováčné a variabilné prístupy /objavovanie, interakcia, experimentovanie, kreativizácia, zážitkové, problémové, situačné učenie, tvorivá dramatika/	Počet realizovaných bádateľských a zážitkových aktivít	8	8	8	100 %
Skvalitniť areály materských škôl úpravou školských dvorov	Počet upravených školských dvorov	2	2	0	0 %
Aktívne pokračovať v Národnom projekte „Podpora predprimárneho vzdelávania detí z marginalizovaných rómskych komunít II.“ NP PRIM - Projekt Inklúzie v Materských školách	Počet detí z MRK	5	5	22	440 %

Komentár:

Počet detí je na plánovanej úrovni. Materské školy sú kapacitne obsadené podľa RÚVZ.

Zvyšovanie kvalifikácie zamestnancov v MŠ a množstvo vzdelávacích aktivít v rámci celoživotného vzdelávania bolo podmienené nízkym počtom ponúkaných školení. Pedagogickí zamestnanci absolvovali aktualizáciu vzdelávania. V rámci aktivít zameraných na zdravý životný štýl a na upevňovanie zdravia sa obidve MŠ zúčastnili aktivít na výchovno-vzdelávaciu činnosť v rámci možností.

Materské školy sú zapojené do projektov zameraných na rozvoj tolerance proti násiliu a na rozvoj vzdelávacích a osobnostných predpokladov. Vzhľadom k uvedenému môžeme konštatovať, že realizovanie týchto aktivít v materských školách sa odzrkadlilo na 100 % spokojnosti rodičov. Čo sa týka skvalitnenia areálov školských dvorov – v roku 2022 prebiehala rekonštrukcia obidvoch materských škôl, ktorá bude ukončená až v roku 2023.

Prvok : 5.2.2 Materská škola pri ZŠ KR, Pionierska 4, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	611 492,00	734 989,00	717 478,47	97,62

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť kvalitnú predprimárnu výchovu a vzdelávanie, dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu výchovných a vzdelávacích aktivít	Počet pracovísk materskej školy	2	2	2	100 %
	Počet detí navštevujúcich MŠ	220	244	266	120 %
Zabezpečiť predprimárne vzdelávanie deťom so špeciálnymi výchovno-vzdelávacími potrebami	Počet tried s deťmi s individuálnymi výchovno-vzdelávacími potrebami	4	4	4	100 %
	Počet členov inkluzívneho tímu (špeciálny pedagóg, sociálny pedagóg, asistent učiteľa)	4	4	4	100 %
Vytvoriť podporujúce prostredie pre rozvoj ďalšieho vzdelávania a pedagogických zručností učiteliek	Počet pedagógov zapojených do vzdelávania v %	75 %	50 %	75 %	100 %
	Počet aktivít adaptačného vzdelávania začínajúcich pedagogických zamestnancov	8	8	8	100 %
Naučiť pedagógov a rodičov aktívne využívať školský informačný systém msp4.edupage.org	Počet pedagógov využívajúcich komunikačný portál školy v %	75 %	100 %	100 %	133 %
	Počet rodičov využívajúcich komunikačný portál školy v %	40 %	70 %	175 %	175 %
Ochrana prírody	Počet aktivít environmentálnej výchovy	3	2	4	133 %
Rozvoj matematických kompetencií detí	Účasť na projektovom dni v ZŠ	1	0	2	200 %
Rozvíjať komunikačné zručnosti a predčitateľskú gramotnosť detí	Počet realizovaných aktivít v školskej knižnici	2	0	2	100 %

Komentár:

Ciele všetkých sledovaných merateľných ukazovateľov boli splnené.

Po rekonštrukcii obidvoch budov materskej školy bolo možné prijať na povinné predprimárne vzdelávanie všetky prihlásené deti z mesta Brezna, aj za nutnosti povoleného prekročenia kapacity tried. Ukazovatele spolupráce materskej a základnej školy boli vysoko prekročené. Zavedením školského informačného systému v materskej škole sa zjednodušila a znásobila komunikácia s rodičmi prostredníctvom edupage stránky.

Prvok : 5.2.3 Materská škola pri ZŠ MPČL 35, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	460 604,00	806 263,00	794 860,36	98,59

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Optimalizovať edukačný proces s charakterom osobnostne orientovanej výchovy a vzdelávania	Počet tried v MŠ	8	8	10	125,00 %
	Počet detí navštevujúcich MŠ	141	141	175	124,11 %
	Počet tried v MŠ s uplatňovaním alternatív k tradičnej podobe edukácie	6	7	9	128,57 %
	% zastúpenie aktivizujúcich neverbálnych metód v dennom programe dňa	75 %	80 %	80 %	100 %
	% využívanie detského portfólia ako efektívneho nástroja diagnostikovania a hodnotenia	60 %	65 %	70 %	107,69 %
Vytvoriť podmienky pre individuálnu podporu všetkých detí	Počet detí zo sociálne znevýhodneného prostredia začlenených do hlavného vzdelávacieho prúdu	15	15	20	133,33 %
Vytvárať a dopĺňať podnetné prostredie ako základ efektívnej edukačnej reality	Počet aktivít organizovaných MŠ so spoluúčasťou detí špeciálnej triedy s autizmom	3	3	3	100,00 %
	Výška finančných prostriedkov investovaných do nákupu didaktických pomôcok a materiálu	2 800	3 000	4 744	158,13 %

Aktívne sa zapojiť do digitálnej transformácie Slovenska 2030 s plným využitím digitálnych sietí a inovácií	Počet zakúpených titulov detskej literatúry na jednu triedu	8	10	0	0 %
	Počet PC s možnosťou pripojenia k internetu	10	10	10	100,00 %
Posilniť konkurencieschopnosť materskej školy situovanej v okrajovej časti mesta	Počet prístupných digitálnych programov pre dieťa predškolského veku v MŠ	5	5	1	20 %
	Počet aktivít propagačného charakteru	3	3	3	100,00 %
	Návštevnosť webového sídla MŠ (počet za rok)	40 000	40 000	42 000	105 %
	Výška finančných prostriedkov investovaných do obnovy a udržiavania atraktivity prostredia MŠ	2 000	2 000	1 992	99,60 %
Získať finančné zdroje pre rozvoj a prosperitu materskej školy	Počet vytvorených a podaných projektov na získanie finančného grantu	1	1	0	0 %
	Počet aktivít organizovaných materskou školou v spolupráci s rôznymi subjektmi na získanie finančných prostriedkov	1	1	1	100,00 %

Komentár:

K cieľu 1: Od 15. septembra 2022 je v prevádzke Elokované pracovisko – MŠ 9. mája 55 v Brezne vytvorené zriaďovateľom. Z pôvodnej kapacity 141 miest sa tak kapacita MŠ rozšírila o ďalších 42 miest na 183, počet tried sa zvýšil z 8 na 10. V aktuálnom školskom roku boli prijaté do MŠ elokovaného pracoviska len deti vo veku 2-3 roky, ktoré nedostali miesto v inej MŠ mesta Brezna. Počet 18 detí je podľa §28, ods. 9 pís. a) zákona č. 245/2008 Z. z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov, najvyšším počtom detí v takejto triede. Pri počte 177 je tak MŠ plne obsadená. V 9-tich triedach sú uplatňované variabilné alternatívne prístupy vo výchove a vzdelávaní detí, jedna trieda je špeciálna pre deti s autizmom alebo ďalšími pervazívnymi vývinovými poruchami. Podiel aktivizujúcich edukačných metód a stratégií v edukácii dosiahol optimálny stav 80%. Mieru využívania detského portfólia ako efektívneho nástroja diagnostikovania a hodnotenia v praxi vo výške 70% považujeme za uspokojivú.

K cieľu 2: Počet detí zo sociálne znevýhodneného prostredia začlenených do hlavného vzdelávacieho prúdu je v predmetnom školskom roku 20. Ide o deti z marginalizovaných rómskych komunít. Problémy, ktoré so sebou ich inklúzia priniesla, riešime zapojením do projektu PRIM II. - Projekt inklúzie v materských školách prostredníctvom funkčného inkluzívneho tímu v MŠ. Podarilo sa nám aktívne začleniť deti s autizmom zo špeciálnej triedy MŠ do troch celoškolských aktivít – Dúhový deň s bublinkovou show, Rozlúčka s MŠ a Vianočná tržnica.

K cieľu 3: Do hodnotného didaktického materiálu, ktorý považujeme za nevyhnutnú súčasť podnetného prostredia, sme investovali 4 744 EUR. Podporili sme tak špecifiká jednotlivých tried, špecifickú edukáciu v špeciálnej triede aj inklúziu. 438 EUR z uvedenej výšky

finančných prostriedkov bolo z paušálneho príspevku projektu PRIM II. Do nákupu detskej literatúry sme v monitorovanom období neinvestovali žiadne finančné prostriedky, nakoľko považujeme detské knižnice tried v súčasnom stave za optimálne a uvedený cieľ za splnený.

K cieľu 4: Aktívne sa zapojiť do digitálnej transformácie Slovenska 2030 s plným využitím digitálnych sietí a inovácií bolo pre nás najväčšou výzvou. Podarilo sa nám zabezpečiť komplexné internetové pripojenie MŠ prostredníctvom Wi-Fi siete, zakúpením notebookov do každej triedy zlepšiť prístup k digitálnej technike. Zakúpením edukačných počítačových programov plánujeme v najbližšom období optimalizovať uvedený stav.

K cieľu 5: Podarilo sa nám zorganizovať tri celoškolské aktivity s propagačným charakterom – Rozlúčka s MŠ, Zemiakiáda a Vianočná tržnica. Webové sídlo sa teší, obľube u verejnosti a informácie zdieľané prostredníctvom tejto platformy majú ročne 42 000 pozretí, čím sa posilňuje konkurencieschopnosť našej materskej školy situovanej v okrajovej časti mesta. Vytvorením FB profilu MŠ sme reagovali na požiadavky zo strany zákonných zástupcov detí a zjednodušili im tak prístup k informáciám.

K cieľu 6: V monitorovanom období sme do prostredia materskej školy investovali 1 992 EUR. Doplnili sme nábytok v 5., 6. a špeciálnej 8. triede. Možnosť získať kompetencie na úspešné vypracovanie projektu s konečným pozitívnym výsledkom a získaním finančných zdrojov pre rozvoj MŠ dlhodobu zlyháva na „zaškolení“ človeka, ktorý by získal profesijné kompetencie pre danú oblasť ekonomického charakteru. Ponuka školení predmetného typu nie je v súčasnom období dostupná. MŠ organizovaním Vianočnej tržnice a predajom výrobkov zhotovených učiteľkami, deťmi a rodičmi získala finančný príspevok vo výške 1 078 EUR. Bude investovaný na inštaláciu tienenia nad terasu MŠ.

Prvok : 5.2.4 Súkromná MŠ EBG

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	100 035,00	121 253,00	121 252,95	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť výchovné a vzdelávacie aktivity v materskej škole a dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu výchovných a vzdelávacích služieb	Počet detí	45	45	45	100 %

Prvok : 5.2.5 MŠ Hlavina

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	0,00	0,00	0,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
MŠ Hlavina	Termín rekonštrukcie, Ročné percento	0 %	0 %	0 %	0 %

Podprogram : 5.3 Vzdelávacie aktivity voľno-časové

Zámer: *Moderná základná umelecká škola a školské zariadenia efektívne využívajúce svoje ľudské a materiálne zdroje v prospech výchovno-vzdelávacieho rozvoja, rešpektujúce záujmy žiakov*

Zodpovednosť: *Rozpočtové organizácie – ZŠ s MŠ, ZUŠ, CVČ*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	1 034 327,00	1 165 450,00	1 165 446,39	100,00

Prvok : 5.3.1 Školský klub detí pri ZŠ s MŠ Pionierska 2, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	162 985,00	205 624,00	205 623,62	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu a rôznorodosť poskytovania voľnočasových vzdelávacích aktivít	Počet žiakov navštevujúcich ŠKD	230	230	236	103 %
	Zapojenosť žiakov primárneho vzdelávania do činnosti ŠKD v %	50 %	50 %	79 %	158 %
Rozšíriť spektrum voľnočasových aktivít v čase školských prázdnin	Počet novozavedených druhov aktivít počas šk. prázdnin	1	1	1	100 %
Rozvíjať profesijné kompetencie pedagogických zamestnancov potrebné na modernizáciu výchovných procesov	Počet pedagógov zapojených do kontinuálneho vzdelávania	1	1	1	100 %
Podporovať profesijné vzdelávanie vychovávateľiek obsahovo zamerané na	Počet vzdelávacích	1	0	0	0 %

plnenie strategických cieľov školy a zariadenia	aktivít				
---	---------	--	--	--	--

Komentár:

Zapojenosť žiakov primárneho vzdelávania do činnosti ŠKD je vyššia. Z celkového počtu žiakov na I. stupni - 299 žiakov sa do ŠKD zapojilo 236. V súčasnosti sa vychovávateľky nezúčastňujú žiadneho profesijného vzdelávania.

Prvok : 5.3.2 Školský klub detí pri ZŠ s MŠ KR, Pionierska 4, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	129 562,00	145 871,00	145 870,74	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť širokú ponuku záujmových a výchovných činností v mimo vyučovacom čase žiakov	Počet detí navštevujúcich ŠKD	240	244	284	118 %
	Zapojenosť žiakov I. stupňa do činnosti ŠKD v %	80 %	80 %	86 %	107 %
Zabezpečiť ponuku voľno-časových aktivít v čase školských prázdnin	Počet ponúknutých blokov činností počas školských prázdnin	3	1	3	100 %
	Počet detí zapojených do prázdninovej činnosti v % /zo zapísaných detí/	30 %	50 %	50 %	166 %
Rozvíjať profesijné kompetencie pedagogických zamestnancov potrebné na modernizáciu vzdelávacích procesov	Počet pedagógov zapojených do vzdelávania na rozvoj kompetencií v %	50 %	25 %	50 %	100 %

Komentár:

Nárast počtu detí v školskom klube ovplyvnil zvýšený počet žiakov zapísaných do 1.ročníka. Vyšli sme v ústrety nielen zamestnaným rodičom detí 1.stupňa, ale aj rodičom žiakov 5.ročníka, ktorí navštevujú v popoludňajších hodinách školské zariadenia zamerané na mimoškolskú činnosť – CVČ, ZUŠ, športové kluby. Zvýšila sa ponuka prázdninových aktivít, o ktorú je veľký záujem zo strany rodičov našich žiakov. Ciele vo všetkých merateľných ukazovateľoch boli splnené.

Prvok : 5.3.3 Školský klub detí pri ZŠ s MŠ MPČL 35, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	49 160,00	62 060,00	62 059,66	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu a rôznorodosť poskytovania voľnočasových vzdelávacích aktivít	Počet žiakov	92	92	106	115 %
	Počet vzdelávacích aktivít	8	8	8	100 %
Rozšíriť spektrum voľnočasových aktivít	Počet novozavedených druhov aktivít	2	2	2	100 %
Rozvíjať profesijné kompetencie pedagogických zamestnancov potrebné na modernizáciu výchovných procesov	Počet pedagógov zapojených do kontinuálneho vzdelávania	100 %	3	3	100 %

Komentár:

ŠKD tvorili 4 oddelenia, ktoré navštevovali žiaci 1. až 4. ročníka. Deti z ŠKD sa aktívne zapájali do mimoškolských aktivít a krúžkovej činnosti, ktorú realizovali aj pani vychovávateľky. V rámci kontinuálneho vzdelávania sa zúčastňovali aktualizačného a on-line vzdelávania. Vo svojej práci využívali nové formy a metódy. Svoju činnosť a aktivity zameriavali na regionálnu výchovu, oboznámenie s prácou mestských organizácií, zúčastňovali sa kultúrnych a historických podujatí regiónu

Prvok : 5.3.4 Základná umelecká škola, Krčulova 21, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	537 594,00	582 494,00	582 494,42	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu a rôznorodosť poskytovania voľnočasových vzdelávacích aktivít	Spokojnosť rodičov a detí s poskytnutými službami v %	100 %	100 %	100 %	100 %
	Počet študujúcich	440	440	477	108 %
	Počet nových vzdelávacích aktivít	0	0	0	0 %

Zrekonštruovať a budovať školu modernú, adekvátne reagujúcu na vývojové zmeny a trendy	Počet opráv, resp. počet zakúpených hudobných nástrojov alebo moderných učebných pomôcok	1	1	1	100 %
--	--	---	---	---	-------

Komentár :

Po pandemických rokoch sa zvýšilo percento študujúcich žiakov v sledovanom období až na 108 %. Zrekonštruovala sa koncertná sála.

Prvok : 5.3.5 Centrum voľného času, Školská 7, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	155 026,00	169 401,00	169 397,95	99,99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Vytvoriť priaznivé prostredie v školskom zariadení s cieľom poskytnúť rozvoj celej osobnosti všetkým deťom, žiakom a ďalším osobám do 30 rokov	Počet detí a žiakov	264	264	255	96,6 %
	Počet vzdelávacích aktivít	33	33	32	97 %
	Spokojnosť rodičov a detí s poskytnutými službami v %	100	100	100	100 %
Rozšíriť spektrum voľnočasových aktivít	Počet novozavedených druhov aktivít	4	4	4	100 %
Zvýšiť kvalifikáciu pedagogických zamestnancov	Počet pedagógov zapojených do kontinuálneho vzdelávania	3	3	4	133 %

Komentár:

Od 09.01.2022 do 28.02.2022 sme pracovali v obmedzenom režime. Niektoré činnosti CVČ prebiehali online formou. Predmetové a postupové súťaže prebiehali aj naďalej dištančnou formou. Vychovávateľky sa zúčastňujú na školeniach a vzdelávaniach, čím si stále zvyšujú svoju kvalifikovanosť a odbornosť.

Podprogram : 5.4 Školské jedálne

Zámer: *Moderné stravovacie zariadenia poskytujúce komplexné služby v oblasti školského stravovania rešpektujúce zásady zdravej výživy*

Zodpovednosť: *Rozpočtové organizácie – ZŠ s MŠ*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	795 310,00	1 213 515,00	1 194 267,22	98,41

Prvok : 5.4.1 Školská jedáleň pri ZŠ s MŠ Pionierska 2, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	312 954,00	444 782,00	441 903,98	99,35

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť kvalitné a dostupné stravovanie v školskom zariadení pre žiakov ZŠ a deti MŠ	Počet vydaných hlavných jedál pre žiakov ZŠ	80 000	80 000	76 612	96 %
	Počet vydaných doplnkových jedál pre deti MŠ	46 000	46 000	39 324	85 %
	Počet žiakov ZŠ využívajúcich stravovanie v ŠJ	65 %	65 %	64 %	98 %
	Počet detí MŠ využívajúcich stravovanie v ZŠS	97 %	97 %	97 %	100 %
	Počet školských jedální pri ZŠ	1	1	1	100 %
	Počet výdajných školských jedální pri MŠ	2	2	2	100 %
	Počet vydaných hlavných jedál pri MŠ	22 000	22 000	19 536	89 %

Komentár:

Počet stravníkov a počet vydaných jedál v materských školách je na nižšej hodnote z dôvodu, že deti využívajú poldennú starostlivosť v MŠ.

Počet stravníkov a počet vydaných jedál v základnej škole je ovplyvnený celkovou dochádzkou žiakov, vysokou chorobnosťou ako aj od záujmu rodičov, aby ich deti využívali celodennú starostlivosť v MŠ s celodennou stravou.

Prvok : 5.4.2 Školská jedáleň pri ZŠ s MŠ KR, Pionierska 4, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	286 016,00	485 814,00	473 047,99	97,37

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
	Počet žiakov ZŠ využívajúcich stravovanie v ŠJ v %	70 %	70 %	70 %	100%

Zabezpečiť kvalitné a dostupné stravovanie v školskom zariadení pre žiakov ZŠ a deti MŠ	Počet detí MŠ využívajúcich stravovanie v ŠJ v %	85 %	100 %	100 %	100%
	Počet vydaných hlavných jedál pri ZŠ	50 000	50 000	62 692	125 %
	Počet vydaných hlavných jedál pri MŠ	29 000	21 466	33 774	157 %
	Počet školských jedální pri ZŠ	1	1	1	100 %
	Počet výdajných školských jedální pri MŠ	1	2	2	200 %

Komentár:

Nárast počtu detí v základnej i materskej škole zvýšil aj počet stravníkov a odvarovaných jedál. Došlo k prekročeniu plánovaných hodnôt. Ostatné ukazovatele boli splnené.

Prvok : 5.4.3 Školská jedáleň pri ZŠ s MŠ MPČĽ 35, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	196 340,00	282 919,00	279 315,25	98,77

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť kvalitné a dostupné stravovanie v školskom zariadení pre žiakov ZŠ a deti MŠ	Počet žiakov ZŠ využívajúcich stravovanie v ŠJ v %	70 %	70%	65 %	65 %
	Počet detí MŠ využívajúcich stravovanie v ŠJ v %	97 %	97 %	100 %	100 %
	Počet vydaných hlavných jedál pri ZŠ	29 000	29 000	27 548	95 %
	Počet vydaných hlavných jedál pri MŠ	17 800	17 800	19 335	178 %
	Počet vydaných doplnkových jedál pri MŠ	35 500	35 500	37 406	105 %
	Počet školských jedální pri ZŠ	1	1	2	200 %

Komentár :

Plánované hodnoty sme väčšinou prekročili, lebo od októbra 2022 máme aj výdajnú školskú jedáleň na 9 Mája 55.

Program 6

ŠPORT

Zámer programu: Športové podujatia, relaxačné a rekreačné aktivity prispievajúce k rozvoju telesnej zdatnosti a utužovaniu zdravia detí, mládeže a dospelých občanov mesta Brezno

Rozpočet programu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	3 874 166,00	3 032 808,00	1 809 440,84	59,66

Podprogram : 6.1 Správa športových areálov

Zámer: Športové areály prispievajúce k rozvoju telesnej zdatnosti detí, mládeže a dospelých

Zodpovednosť: *Technické služby*
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	2 739 059,00	2 701 327,00	1 477 959,55	54,71

Prvok : 6.1.1 Zimný štadión ARÉNA

Zodpovednosť: *Technické služby*

Rozpočet prvku :

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	341 240,00	309 057,00	309 057,20	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť prevádzku Arény	Prevádzkovanie	áno	áno	áno	100 %
Dodávka separátora k rekonštrukcii zimného štadióna	Dokončenie realizácie	áno	áno	áno	100 %
Obstaranie kamerového systému Zimný štadión	Obstaranie, nákup	1	1	0	0 %

Prvok : 6.1.2 Plaváreň MazorníkovoZodpovednosť: *Technické služby*

Rozpočet prvku :

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	123 540,00	141 059,00	141 059,24	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť prevádzku plavárne	Prevádzkovanie	áno	áno	áno	100 %

Prvok : 6.1.3 Ostatné športoviskáZodpovednosť: *Technické služby*

Rozpočet prvku :

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	2 274 279,00	2 251 211,00	1 027 843,11	45,66

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečenie prevádzky športovísk	Prevádzkovanie	áno	áno	áno	100 %
Futbalové ihrisko Banisko	Kolaudácia, prevádzkovanie	áno	áno	áno	100 %
Obstaranie technického vybavenia – Futbalový štadión	Obstaranie, nákup	áno	áno	áno	100 %
Cyklodoprava ul. B. Němcovej	Realizácia projektu	50 %	0 %	0 %	0 %
Cyklodoprava ul. Švermova	Realizácia projektu	100 %	100 %	100 %	100 %
Cyklotrasa C3, C100	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %
Cyklodoprava u. ČSA	Realizácia projektu	100 %	100 %	100 %	100 %

Podprogram : 6.2 Komunálny šport – podpora športových podujatí

Zámer: *Športové podujatia prispievajúce k rozvoju telesnej zdatnosti detí, mládeže a dospelých*

Zodpovednosť: *Technické služby*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	55 225,00	53 162,00	53 161,82	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť široké spektrum športových, súťažných aktivít pre deti, mládež a dospelých	Počet podporených športových podujatí za rok	30	30	20	66 %
Športoviská pre rodinu	Počet prevádzkových hodín	150	150	105	70 %
	Počet zapojených osôb do športových podujatí	1 000	1 000	737	73,7 %
Športovo plavecký a reg. areál Mazorníkovo	Spracovanie PD	0 %	100 %	100 %	100 %
	Realizácia projektu	0 %	20 %	0 %	0 %

Podprogram : 6.3 Komunálny šport – cyklotrasy C2, C5, C10

Zámer: : *Podpora voľnočasových aktivít k rozvoju telesnej zdatnosti detí, mládeže a dospelých*

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	1 075 728,00	271 561,00	271 561,73	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Cyklotrasa C2, C5, C10	Realizácia projektu	100 %	100 %	70 %	70 %

Podprogram : 6.4 Komunálny šport – cyklotrasa Brezno – Mýto pod Ďumbierom

Zámer: *Podpora voľnočasových aktivít k rozvoju telesnej zdatnosti detí, mládeže a dospelých*

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	1 860,00	1 860,00	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Cyklotrasa Brezno-Mýto pod Ďumbierom	Spracovanie PD	10 %	100 %	40 %	40 %
	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %

Podprogram : 6.5 Komunálny šport – Cykloprístrešky

Zámer: *Podpora voľnočasových aktivít k rozvoju telesnej zdatnosti detí, mládeže a dospelých*

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	4 154,00	4 898,00	4 897,75	99,99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Vybudovanie cykloprístreškov	Realizácia projektu	0 %	100 %	0 %	0 %
NFM – zakúpenie bicyklov a stojanov	Realizácia projektu	100 %	100 %	100 %	100 %

Program 7

KULTÚRA

Zámer programu: **Rozvoj kultúry a infraštruktúry kultúry na území mesta Brezna**

Zodpovednosť: *Útvar primátora*
Technické služby

Rozpočet programu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	932 959,00	899 451,00	899 420,75	100,00

Podprogram : 7.1 Služby cestovného ruchu

Zámer: *Z turisticko-informačnej kancelárie vytvoriť hodnotné centrum informácií a propagácie mesta a regiónu*

Zodpovednosť : *Útvar primátora*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	132 283,00	25 613,00	25 609,02	99,98

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Informovať o podujatiach a aktivitách CR, kultúry a športu	Vydávať pravidelný víkendový prehľad podujatí	áno	áno	áno	100 %
	Spoluúčast' na vydávaní mesačníka Horehronoviny	12	12	12	100 %
	Tvorba Horehronského kalendára podujatí	áno	áno	áno	100 %
	Aktualizácia stránky na sociálnych sieťach – fb, ig	áno	áno	áno	100 %
Podieľať sa na aktualizácii web stránok mesta	Pravidelná aktualizácia sekcie Kalendárnych podujatí	áno	áno	áno	100 %

Podprogram : 7.2 Vysielacie a vydavateľské služby

Zámer: *Zvyšovanie informovanosti širokej verejnosti mesta a regiónu Horehronia*

Zodpovednosť: *Útvar primátora*
Technické služby

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	42 334,00	49 687,00	49 686,40	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť informovanosť občanov prostredníctvom printových médií	Vydávanie mestských novín Brezňan	áno	áno	áno	100 %
	Zabezpečovanie vydávania týždenníka MY Horehronie	áno	áno	áno	100 %
Prostredníctvom mestského rozhlasu zabezpečiť dostupnosť informovanosti občanov	Zabezpečiť údržbu prijímacích miest mestského rozhlasu	áno	áno	áno	100 %

Podprogram : 7.3 Spoločenský život

Zámer: *Posilňovanie kultúrneho potenciálu a zabezpečenie kultúrneho života mesta na vysokej úrovni*

Zodpovednosť: *Technické služby*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	187 340,00	180 243,00	180 238,62	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Tradičné kultúrne podujatia	Počet podujatí	15	15	18	120 %
Festivaly a prehliadky	Počet podujatí	6	6	5	83,3 %
Ostatné kultúrne podujatia	Žánrová pestrosť	áno	áno	áno	100 %
Usporiadávať podujatia aj v okrajových štvrtiach mesta	Podieľať sa na organizovaní aj ako spoluorganizátor	áno	áno	áno	100 %
Podpora občianskych kultúrnych aktivít	Odborná pomoc, spoluorganizátor	áno	áno	áno	100 %

Podprogram : 7.4 Vzdelanostná kultúra

Zámer: *Podpora vzdelanostných aktivít*

Zodpovednosť: *Odbor služieb občanom a vnútornej správy*

Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	81 489,00	92 855,00	92 843,62	99,99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť dostupnosť krásnej i odbornej literatúry	Nákup nových kníh (+ periodiká)	5 000	5 000	6 627,49	132 %
Kvalitné poskytovanie knižnično-informačných služieb	Počet kopírovacích strojov	6	6	0	0 %
	Počet návštevníkov	14 000	14 000	13 328	95 %
Organizovanie kultúrno-vzdelávacích aktivít	Besedy so spisovateľmi	6	6	5	83 %
	Aktivity s verejnosťou	100	100	96	96 %
	V spolupráci s inými organizáciami	6	6	11	183 %
Zabezpečiť dostupnosť literatúry aj cez online katalóg	Knižničný systém Clavius	1 000	1000	1 530,24	153 %
Skvalitnenie knižnično-informačných služieb	Formou rezervácie kníh	50	50	32	64 %
	Formou každodenného generovania upomienok pre čitateľov	450	450	351	78 %
	MVS (medziknižničná výpožičná služba) žiadanky	70	70	36	51 %
	Rešerš žiadanky	20	20	6	30 %

Podprogram : 7.5 Kultúrne pamiatky

Zámer: *Vyvážený rozvoj kultúry a zachovanie kultúrneho dedičstva*

Zodpovednosť: *Technické služby*

Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	401 814,00	375 794,00	375 790,99	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť občanom mesta dôstojné kultúrne podujatia	Počet podujatí	7	7	7	100 %
Obnova mestskej veže	Realizácia projektu	50 %	100 %	100 %	100 %
Rekonštrukcia radnice	Spracovanie PD	0 %	100 %	100 %	100 %
	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %

Podprogram : 7.6 Správa kultúrnych zariadení

Zámer: *Posilňovanie kultúrneho potenciálu*

Zodpovednosť: *Technické služby*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	75 590,00	166 118,00	166 116,92	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť bohatú ponuku kultúrnych aktivít	Počet podujatí za rok	270	270	238	88,15 %
Zabezpečiť prevádzku a údržbu mestského domu kultúry a kina Mostár	Prevádzkové náklady	áno	áno	áno	100 %

Podprogram : 7.7 Občianske obrady

Zámer: *Dôstojná organizácia občianskych obradov*

Zodpovednosť: *Odbor služieb občanom a vnútornej správy*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	12 109,00	9 141,00	9 135,18	99,94

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť dôstojnú organizáciu všetkých druhov občianskych obradov	Predpokladaný počet obradov	85	85	135	158,82 %

Program 8

PROSTREDIE PRE ŽIVOT A BÝVANIE

Zámer programu: **Atraktívne a zdravé prostredie pre život, prácu i oddych obyvateľov a návštevníkov mesta, s dôrazom na znižovanie miery znečistenia a ochranu prírody a krajiny v Brezne a okolí**

Rozpočet programu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	9 272 256,00	2 268 197,00	2 268 165,80	100,00

Podprogram : 8.1 Verejné osvetlenie

Zámer: **Efektívna a hospodárna prevádzka verejného osvetlenia a CSS v meste Brezno**

Zodpovednosť: **Technické služby**
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	188 918,00	168 060,00	168 060,09	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Efektívne fungovanie verejného osvetlenia v meste Brezno	Celková svietivosť svetelných bodov v %	98	98	98	100 %
	Funkčnosť CSS v %	100	100	100	100 %
	Počet prevádzkovaných svetelných bodov v meste	1 740	1 740	1 750	100,5 %
	Počet prevádzkovaných CSS v meste	5	5	5	100 %
NFM – Inteligentné exteriérové osvetlenie	Realizácia projektu	100 %	100 %	0 %	0 %

Podprogram : 8.2 Verejné priestranstvo

Zámer: **Starostlivosť o zeleň, ihriská, pieskoviská a verejné priestranstvá**

Zodpovednosť: **Technické služby**
Odbor investičný
Odbor právny a majetkový

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	2 451 320,00	1 282 695,00	1 282 686,58	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Kvetinová výzdoba – cibuloviny + letničky	Počet sadeníc	10 000	10 000	26 192	261 %
Údržba drevín	Počet výrubov	30	30	87	290 %
	Počet vysadených stromov a kríkov	50	50	171	342 %
Kosenie trávnikov	Pokosená plocha	250	250	280,6	112 %
Údržba detských ihrísk a pieskovísk	Počet detských ihrísk	12	12	12	100 %
	Počet pieskovísk	11	11	11	100 %
Funkčná prevádzka verejných toaliet	Počet verejných toaliet	1	1	1	100 %
Kvalitné cintorínske služby	Celkový počet udržiavaných hrobových miest	3 471	3 471	3 529	102 %
Vyhliadková veža Horné Lazy	prevádzkovanie	áno	áno	áno	100 %
Obstaranie pozemkov	Nákup pozemkov	3	10	9	90 %
Moderné technológie	Realizácia projektu	100 %	100%	0 %	0 %
NFM – Aktivity zamerané na kvalitu vzduchu	Realizácia projektu	100 %	100 %	0 %	0 %
NFM – Bioretenčný systém s funkčnou vegetáciou	Realizácia projektu	100 %	100 %	0 %	0 %
NFM – Exteriérová vertikálna zeleň vo dvore M.R.Štefánika – Múzeum komunizmu	Realizácia projektu	100 %	100 %	0 %	0 %
NFM - Vodozádržné opatrenia B. Němcovej	Realizácia projektu	100%	100 %	100 %	100 %
NFM – Revitalizácia zelene centrálnych mestských zón	Realizácia projektu	100 %	100 %	0 %	0 %

NFM – Budovanie prírodných prvkov na zvýšenie vlhkosti vzduchu a zadržiavanie vody	Realizácia projektu	100 %	100 %	0 %	0 %
NFM – Zmena povrchov asfaltových ihrísk na svetlé plochy	Realizácia projektu	100 %	100 %	0 %	0 %
Dom smútku Brezno	Spracovanie PD	20 %	100 %	80 %	80 %
Regenerácia vnútroblokov sídlisk mesta II – 9. mája	Realizácia projektu	0 %	100 %	0 %	0 %
Regenerácia vnútroblokov sídlisk mesta II – ČSA	Realizácia projektu	0 %	100 %	0 %	0 %
Regenerácia vnútroblokov sídlisk mesta II – Černákova	Realizácia projektu	0 %	100 %	0 %	0 %
Regenerácia vnútroblokov sídlisk mesta III – Švermova	Spracovanie PD	0 %	100 %	0 %	0 %
Regenerácia vnútroblokov sídlisk mesta III – 9. mája	Spracovanie PD	0 %	100 %	100 %	100 %
Regenerácia vnútroblokov sídlisk mesta III – Fučíkova	Spracovanie PD	0 %	100 %	0 %	0 %
Vodozádržné opatrenia Fučíkova - ZUŠ	Spracovanie PD	0 %	100 %	0 %	0 %

Podprogram : 8.3 Lesné hospodárstvo

Zámer: *Funkčné a integrované lesné hospodárstvo*

Zodpovednosť: *Odbor právny a majetkový*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	31 200	31 226,00	31 225,06	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Daň za lesné pozemky v iných katastrach podľa predpisu	Rozloha zdaniteľných pozemkov	1 117 ha	1 117 ha	1 116 ha	99 %

Podprogram : 8.4 Oprava a údržba majetku mesta Brezna

Zámer: *Efektívne a prehľadné využitie majetku vo vlastníctve mesta Brezna; zabezpečenie dôstojného bývania pre občanov*

Zodpovednosť: *Odbor právny a majetkový*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	6 551 918,00	703 734,00	703 715,89	100,00

Prvok : 8.4.1 Nájomné byty

Zodpovednosť: *Odbor právny a majetkový*

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	56 000,00	51 180,00	51 176,69	99,99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Potreby v nájomných bytoch vyplývajúce z nájomných zmlúv na primerané bývanie	Čas potrebný na riešenie požiadaviek nájomníkov na odstránenie závad a havárií	Ihneď, max.do 1 týždňa	Ihneď, max.do 1 týždňa	Ihneď, max.do 1 týždňa	100 %
Odkúpenie bytov na ul. Mládežnícka	Odkúpenie bytov	10	10	0	0 %

Prvok : 8.4.2 Nebytové priestory

Zodpovednosť: *Odbor právny a majetkový*
Odbor investičný

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	322 800,00	507 451,00	507 437,46	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť kvalitné služby v budovách	Odstránenie nedostatkov v budovách	Ihneď, max. do týždňa	Ihneď, max. do týždňa	Ihneď, max. do týždňa	100 %
Zabezpečiť prehľadné a efektívne využitie nebytových priestorov vo vlastníctve mesta Brezna	Aktuálny počet nájomných zmlúv 52	51	52	51	98 %
Zabezpečiť výkup pozemkov v súvislosti s majetko-právnym vysporiadaním stavieb – byty	Počet výkupov	10	10	0	0 %
Obstaranie budovy „BELAMO“	Zrealizovať 4. splátku	1	1	1	100 %

Rekonštrukcia hotela Ďumbier	Spracovanie PD	20 %	100 %	40 %	40 %
---------------------------------	----------------	------	-------	------	------

Projekt : 8.4.3 Rekonštrukcia tepelných zdrojov

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet projektu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	90 000,00	99 060,00	99 060,14	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zhodnotenie majetku technologických zariadení slúžiacich k výrobe a rozvodu tepla teplej úžitkovej vody	Pevná – fixná suma	90 000	90 000	100 %	100 %

Projekt : 8.4.4 Bytová výstavba Rázusova 16

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet projektu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	19 068,00	9 528,00	9 528,00	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Výstavba bytových jednotiek	Spracovanie PD	20 %	100%	20 %	20 %

Projekt : 8.4.5 Bytová výstavba nájomné byty MPČE

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet projektu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	6 019 770,00	14,00	13,90	99,29

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Výstavba 96 bytových jednotiek	Realizácia	70 %	100 %	10 %	10 %

Projekt : 8.4.6 Bytová výstavba - Hlavina II

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet projektu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	0,00	0,00	0,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Výstavba 18 bytových jednotiek	Zabezpečenie PD a financovania ŠFRB	100 %	100 %	0 %	0 %
	Realizácia	0 %	100 %	0 %	0 %

Projekt : 8.4.7 Statika svahov – Lichardova, Stromová, Vránskeho, Sekurisova

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet projektu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	16 680,00	14 288,00	14 288,00	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečenie spevnenia svahov podľa PD – ul. Vránskeho a Lichardova	Realizácia	0 %	100 %	0 %	0 %
Zabezpečenie spevnenia svahov podľa PD – ul. Stromova a Sekurisova	Realizácia	0 %	100 %	0 %	0 %

Projekt : 8.4.8 UŠ – Banisko sever, Banisko juh

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet projektu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	27 600,00	22 213,00	22 211,70	99,99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Bytová výstavba Banisko	Spracovanie PD	20 %	100 %	20 %	20 %
Bytová výstavba Sekurisova	Spracovanie PD	20 %	100 %	20 %	20 %

Podprogram : 8.5 Zásobovanie pitnou vodou

Zámer: *Mesto Brezno napojené na vodovodnú sieť*

Zodpovednosť: *Odbor právny a majetkový*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	48 900,00	48 443,00	48 438,90	99,99

Prvok : 8.5.1 Vodovod Podkoreňová

Zodpovednosť: *Odbor právny a majetkový*

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	34 500,00	32 974,00	32 971,88	99,99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť dodávku pitnej vody pre obyvateľov Podkoreňovej	Počet domácností	172	172	153	88 %

Prvok : 8.5.2 Vodovod Rohozná

Zodpovednosť: *Odbor právny a majetkový*

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	14 400,00	15 451,00	15 449,02	99,99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť nepretržitú dodávku pitnej vody pre Rohoznú	Počet domácností	85	87	87	100 %

Prvok : 8.5.3 Vodovod Vrchdolinka

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	0,00	0,00	0,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť nepretržitú dodávku pitnej vody pre Vrchdolinku	Spracovanie PD	50 %	100 %	50	50 %

Prvok : 8.5.4 Vodovod Podkoreňová - Rohozná

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet prvku:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	18,00	18,00	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť nepretržitú dodávku pitnej vody pre Rohoznú	Spracovanie PD	50 %	100 %	0 %	0 %

Podprogram : 8.6 Detské ihriská

Zámer: *Zlepšenie podmienok pre deti*

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	20 358,00	20 358,08	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
DI MŠ Hradby	Realizácia projektu	0 %	100 %	0 %	0 %
DI – hracie prvky MŠ B. Němcovej	Realizácia projektu	0 %	100 %	0 %	0 %

Podprogram : 8.7 IBV Rohozná II

Zámer: *Príprava podmienok pre realizáciu IBV*

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	3 840,00	3 840,00	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Príprava územia pre realizáciu IBV, výstavba infraštruktúry – pripojenie na cestu I/72	Spracovanie PD	20 %	100 %	60 %	60 %

Podprogram : 8.8 Oddychová zóna Brezno - Banisko

Zámer: *Vytvorenie podmienok pre regeneráciu a oddych občanov mesta Brezno*

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	9 841,00	9 841,20	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Oddychová zóna Brezno-Banisko	Spracovanie PD	50 %	100 %	80 %	80 %
	Realizácia projektu	0 %	100 %	0 %	0 %

Podprogram : 8.9 Administratívna budova TS

Zámer : *Zlepšenie pracovných podmienok zamestnancov TS Brezno, uvoľnenie pozemkov pre bytovú výstavbu.*

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	0,00	0,00	0,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Administratívna budova TS Belamo	Spracovanie PD	30 %	100 %	100 %	100 %
	Realizácia projektu	0 %	100 %	0 %	0 %

Program 9

SOCIÁLNE SLUŽBY

Zámer programu: **Komplexné, koordinované a adresné poskytované sociálne služby orientované na všetky sociálne skupiny obyvateľov mesta Brezna**

Rozpočet programu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	2 864 801,00	1 935 614,00	1 934 503,81	99,94

Podprogram : 9.1 Seniori

Zámer: **Komplexná starostlivosť o občanov v seniorskom veku**

Zodpovednosť: **Odbor starostlivosti o obyvateľ'a**

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	113 874,00	89 673,00	89 665,09	99,09

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Poskytovanie sociálneho poradenstva a vytváranie podmienok pre kultúrnu a záujmovú činnosť členov denného centra (DC)	Počet členov DC	350	300	300	100 %
	Počet zorganizovaných aktivít	70	50	30	60 %
	Počet vykonaných sociálnych poradenstiev	50	50	120	240 %
	Spokojnosť dôchodcov	100 %	100 %	90 %	90 %
Zabezpečiť kvalitné stravovanie pre dôchodcov	Počet dôchodcov	140	140	47	34 %
	Počet školských jedální	3	3	2	67 %
	Počet vydaných obedov	25 000	25 000	10 091	40 %
Zabezpečiť dostupnosť služieb formou poukážkového systému	Počet dôchodcov	4 200	3 797	3 153	83 %
	Počet prevádzok	20	20	14	70 %
Zlepšiť dostupnosť nákupov a služieb formou Senior karty	Počet prevádzok	30	35	32	91%

	Počet dôchodcov	1 900	1 900	1 580	83 %
--	-----------------	-------	-------	-------	------

Podprogram : 9.2 Opatrovanie

Zámer: *Kvalitný a plnohodnotný život seniorov a zdravotne postihnutých obyvateľov v ich prirodzenom prostredí*

Zodpovednosť : *Odbor starostlivosti o obyvateľ'a*
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	980 755,00	794 471,00	794 462,01	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Poskytovanie sociálneho poradenstva	Počet klientov	160	160	91	57 %
Zabezpečiť pomoc pri vykonávaní bežných životných úkonov a kontakt so spoločenským prostredím pre seniorov a zdravotne postihnutých	Priemerný ročný stav klientov opatrovateľskej služby poskytovanej v byte občana	160	160	111	69 %
	Počet opatrovateľiek v prepočte na plný pracovný úväzok	80	80	65	81 %
Zabezpečiť stravovanie seniorov a ŤZP v prirodzenom prostredí	Priemerný ročný stav prijímateľov sociálnej služby	70	70	47	67 %
Zabezpečiť možnosť výberu stravy pri jej dovoze	Počet zapojených subjektov	1	1	1	100 %
	Priemerný ročný stav prijímateľov sociálnej služby	12	12	16	133 %
Monitorovanie a signalizácia potreby pomoci	Počet zapojených klientov	7	7	5	71 %
Obstaranie osobného automobilu	Osobný automobil na rozvoz obedov	1	1	1	100 %

Podprogram : 9.3 Rodinná politika

Zámer: *Stabilizovaná sociálna situácia v rodine*

Zodpovednosť : *Odbor starostlivosti o obyvateľ'a*
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	676 875,00	50 753,00	50 752,04	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Poskytovanie poradenstva jednotlivcom a rodinám ohrozených sociálnym vylúčením	Počet zapojených rodín	50	50	70	140 %
	Počet jednotlivcov	280	280	297	106 %
Realizovať sanáciu dysfunkčných rodín a zabezpečiť pomoc rodičom s deťmi v krízovej situácii	Poskytnutie sociálneho poradenstva	60	60	63	105 %
	Súčinnosť pri spracovaní plánov práce s rodinou	42	42	11	26 %
	Príspevok na podporu úpravy rodinných pomerov dieťaťa - príspevok na dopravu	5	5	0	0 %
	Príspevok na osamostatnenie mladého dospelého	7	7	3	43 %
	Priemerný počet prijímateľov SS	5	5	1	20 %
Pomoc pri osobnej starostlivosti o dieťa	Priemerný počet prijímateľov SS	3	3	1	33 %
Služba na podporu zosúladovania rodinného a pracovného života	Priemerný počet prijímateľov SS	3	3	1	33 %
Realizácia aktivít pre rodiny za účelom prevencie sociálno-patologických javov	Počet zrealizovaných aktivít	8	8	2	25 %
Poskytnúť rodinám príspevok pri narodení dieťaťa	Počet zapojených rodín	10	10	126	1260 %
	Počet detí	140	140	127	91 %
Detské jasle Mazorníkovo	Realizácia projektu	50 %	100 %	0 %	0 %
Detské jasle Hradby	Realizácia projektu	50 %	100 %	0 %	0 %

Podprogram : 9.4 Sociálna pomoc

Zámer: *Adresná a efektívna pomoc občanom v núdzi*

Zodpovednosť: *Odbor starostlivosti o obyvateľ'a*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	2 300,00	131 767,00	131 609,97	99,88

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Poskytnúť jednorazovú dávku zameranú na zmiernenie sociálnej alebo hmotnej núdze a ďalšej finančnej pomoci v mimoriadnych situáciách obyvateľom mesta	Priemerný počet občanov v núdzi	15	15	6	40 %
	Priemerný počet obyvateľov v mimoriadnej situácii	3	3	0	0 %
Zabezpečiť účelné využívanie finančných prostriedkov prostredníctvom osobitného príjmu.	Priemerný počet poberateľov DHN	35	35	10	29 %
	Priemerný počet poberateľov PnD	90	90	72	80 %
Vzdelávanie v oblasti hospodárenia s financiami	Priemerný počet hodín	10	10	0	0 %
Rozvoj znalostí a zručností pri vedení domácnosti a výchove detí	Priemerný počet rodín	7	7	10	143 %

Podprogram : 9.5 Služby občanom bez prístrešia

Zámer: *Zariadenie pre občanov bez prístrešia*

Zodpovednosť: *Odbor starostlivosti o obyvateľ'a*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	126 011,00	230 110,00	230 101,50	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Poskytnutie nocľahu v sezónnej ohrevovni	Priemerný počet klientov ohrevovne	15	15	10	67 %

Zabezpečiť efektívne sociálne služby pre občanov bez prístrešia	Počet vykonaných sociálnych poradenstiev	40	40	32	80 %
	Poskytnutie sociálnych služieb klientom ZSS-nocľaháreň	24	24	24	100 %
	Poskytnutie sociálnych služieb klientom v nízkoprahovom dennom centre	35	35	30	86 %
	Realizácia aktivít na zvýšenie pracovných a manuálnych zručností klientov	15	15	7	47 %
	Zabezpečenie aktivít na zvýšenie vnútornej motivácie klientov	5	5	2	40 %
Zabezpečiť pochovanie občana bez rodinných príslušníkov	Predpokladaný počet pohrebov	5	5	3	60 %
	Náklady na 1 pohreb	380	380	350	92 %
Vyhľadávacia činnosť za účelom predchádzania sociálneho vylúčenia, bezdomovectva v rámci realizácie TSP	Počet klientov	5	5	2	40 %

Podprogram : 9.6 Terénna sociálna práca

Zámer: *Sociálna práca s ľuďmi ohrozenými sociálnym vylúčením v ich prirodzenom prostredí*

Zodpovednosť: *Odbor starostlivosti o obyvateľ'a*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	123 963,00	72 833,00	72 827,86	99,99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Prevenencia a sanácia sociálnopatologických javov v cieľovej skupine prostredníctvom TSP	Počet intervencií zameraných na zvyšovanie zamestnanosti a zamestnateľnosti	130	130	215	165 %
	Terénna soc. práca s MRK v ostatných lokalitách	1 500	1500	1 729	115 %

	Terénna práca v lokalite Hlavina	140	140	185	132 %
Zlepšiť životnú situáciu a integrovať do spoločnosti osoby ohrozené sociálnym vylúčením s dôrazom na marginalizované rómske komunity prostredníctvom TSP a ich asistentov	Počet osôb zapojených do projektu	1 400	1400	1 821	130 %
	Počet riešených prípadov v oblasti sociálnej inklúzie a sociálnej ochrany	300	300	726	242 %
Realizovať výchovnovzdelávacie aktivity pre vybrané skupiny klientov	Počet klientov zapojených do aktivít	125	125	76	60 %
Realizácia projektov na zlepšenie kvality života marginalizovaných skupín	Počet realizovaných projektov	1	1	1	100 %
Zabezpečiť sociálne služby a prevádzkovanie KC	Počet realizovaných vzdelávacích kurzov pre dospelých	3	3	5	167 %
	Počet realizovaných vzdelávacích kurzov pre mládež	6	6	0	0 %
	Individuálne sociálne poradenstvo	1 400	1 400	1 988	142 %
	Skupinové sociálne poradenstvo	16	16	52	325 %

Podprogram : 9.7 Ťažko zdravotne postihnutí

Zámer: *Uspokojovanie potrieb ťažko zdravotne postihnutých a občanov s nepriaznivým zdravotným stavom*

Zodpovednosť : *Odbor starostlivosti o obyvateľ'a*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	22 200,00	21 489,00	21 488,10	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Prevádzkovanie požičovne pomôcok	Priemerný počet klientov	25	25	34	136 %
	Spokojnosť klientov	95 %	95 %	95 %	95 %

Zefektívniť informačný a komunikačný systém sociálnych služieb v rámci mesta Brezna	Počet zapojených subjektov	5	5	5	100 %
	Spokojnosť zainteresovaných subjektov	100 %	100 %	90 %	90 %
Poskytovanie sociálneho poradenstva	Účasť na stretnutiach združení	90 %	90 %	90 %	90 %
	Spokojnosť klientov	100 %	100 %	90 %	90 %
Zabezpečiť prepravu vybraným skupinám klientov - soc.taxík	Počet prepravených klientov	4 000	4 000	3 791	95 %
	Spokojnosť klientov	95 %	95 %	95 %	95 %
Podpora a rozvoj kvality terénnych sociálnych služieb pre seniorov a ŤZP	Počet zapojených subjektov do vyhľadávacej činnosti	2	2	1	50 %
	Počet sociálnych poradenstiev poskytnutých koordinátorom pre CS	30	50	110	220 %
	Spokojnosť klientov	100 %	100 %	100 %	100 %

Podprogram : 9.8 Zabezpečenie sociálnych služieb v zariadeniach

Zámer: *Kvalitné sociálne služby pre klientov v zariadeniach sociálnych služieb*

Zodpovednosť : *Odbor starostlivosti o obyvateľ'a*

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	794 616,00	526 326,00	525 410,43	99,83

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Posúdenie odkázanosti na sociálnu službu	Ročný počet vyhotovených posudkov odkázanosti na sociálnu službu	150	150	119	79 %
Zariadenie pre seniorov	Počet prijímateľov sociálnej služby	40	40	38	95 %
	Spokojnosť občanov	100 %	100 %	90 %	90 %
Denný stacionár	Počet prijímateľov sociálnej služby	10	10	10	100 %

	Spokojnosť občanov	100 %	100 %	100 %	100 %
Zriadiť zariadenie opatrovateľskej služby	Počet prijímateľov sociálnej služby	20	20	0	0 %
	Spokojnosť klientov	100 %	100%	0	0 %

Podprogram : 9.9 Sociálne služby pre všetky cieľové skupiny

Zámer: *Uspokojovanie potrieb cieľových sociálnych skupín komunity mesta*

Zodpovednosť : *Odbor starostlivosti o obyvateľ'a*
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2022-Schválený	2022-Upravený	2022-Plnenie	% plnenia
v €	24 207,00	18 192,00	18 186,81	99,97

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zefektívniť informačný a komunikačný systém sociálnych služieb v rámci mesta Brezna	Počet pravidelne informovaných cieľových skupín	5	5	5	100 %
	Účasť zástupcov cieľových skupín na pracovných stretnutiach	5	5	3	60 %
	Spokojnosť klientov	95 %	95 %	95 %	95 %
	Počet distribuovaných tlačенých materiálov	3	3	2	67 %
Získanie mimorozpočtových finančných prostriedkov	Spracovanie projektových zámerov	4	4	4	100 %
	Cieľové skupiny	3	3	3	100 %
	Počet dobrovoľníkov	5	5	5	100 %
	Počet zorganizovaných motivačných aktivít pre dobrovoľníkov mesta	3	1	1	100 %
Podpora dobrovoľných darcov krvi	Počet vydaných kariet darcu	15	15	11	73 %

B. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV

voči

1. zriadeným právnickým osobám
2. založeným právnickým osobám
3. štátnemu rozpočtu
4. obciam a VÚC
5. štátnym fondom
6. ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli prostriedky svojho rozpočtu; ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

I. Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám

- príspevkovej organizácii

Príspevková organizácia	Bežné prostriedky		Kapitálové prostriedky	
	príspevok	čerpanie	príspevok	čerpanie
Technické služby	2 849 005,36	2 849 005,36	870 820,63	870 820,63

Mesto poskytlo príspevok príspevkovej organizácii v súlade s upraveným rozpočtom na rok 2022. Po skončení rozpočtového roka príspevková organizácia zúčtovala poskytnutý príspevok so zriaďovateľom.

- rozpočtovým organizáciám

Rozpočtová organizácia	Bežné prostriedky		Kapitálové prostriedky	
	transfer	čerpanie	transfer	čerpanie
ZŠ s MŠ Pionierska 2	2 963 426,33	2 936 847,53	30 462,00	30 462,00
ZŠ s MŠ K. R., Pionierska 4	2 954 948,95	2 896 862,08	14 784,00	14 784,00
ZŠ s MŠ MPČĽ	1 712 873,84	1 676 840,53	9 865,44	9 865,44
Základná umelecká škola	582 494,42	582 494,42	0,00	0,00
Centrum voľného času	169 397,95	169 397,95	0,00	0,00

II. Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám

Mesto Brezno v roku 2022 poskytlo príspevok neziskovej organizácii „Brezno pre občanov“ vo výške 24 973,96 EUR. Tento príspevok bol n.o. zúčtovaný a nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 632,46 EUR vrátené na účet mesta.

Mesto Brezno v roku 2022 poskytlo príspevok s. r. o. LESY MESTA BREZNO vo výške 28 800,00 EUR. Tento príspevok bol zúčtovaný v plnej výške.

III. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu ...	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
MV SR	PVŠS - matrika	46 263,79	46 263,79	0,00
MV SR	PVŠS – registrácia obyvateľ.	6 842,88	6 842,88	0,00
MV SR	PVŠS – register adries	243,60	243,60	0,00
MV SR	PVŠS – školský úrad	18 706,00	18 706,00	0,00
MV SR	PVŠS – životné prostredie	2 076,68	2 076,68	0,00
MV SR	Vojnové hroby	761,17	761,17	0,00
MV SR	Dobrovoľný požiarny zbor	3 000,00	3 000,00	0,00
MV SR	Referendum 2023	6 745,70	0,00	6 745,70
MV SR	COVID 19 – testovanie	1 186,64	1 186,64	0,00
MŠVVaŠ SR	školsstvo – normatívne	3 649 539,00	3 649 539,00	0,00
	- nenormatívne	578 299,32	517 772,41	60 526,91
	- nenormat. z r. 2021	4 410,97	4 172,21	238,76
MV SR	Skladník CO	668,34	668,34	0,00
MV SR	Projekt : PRIM	24 798,91	24 362,54	436,37
MV SR	Hasičská zbrojnica Nevyčerpané FP z r. 2018	2 323,67	0,00	2 323,67
MV SR	Obč. poriadková služba II.	10 063,53	10 063,53	0,00
MV SR	Obč. poriadková služba III.	117 280,85	117 280,85	0,00
MDV SR	PVŠS – stavebný poriadok	56 561,38	56 561,38	0,00
MDV SR	PVŠS - úsek bývania	13 033,67	13 033,67	0,00
MDV SR	PVŠS - špeciálny stavebný úrad pre miestne a účelové komunikácie	1 886,54	1 886,54	0,00
MV SR	Spojené voľby	38 958,12	35 584,05	3 374,07
MPSVR SR	na činnosť útulku „Nádej“	79 239,01	79 239,01	0,00
MPSVR SR	útulok „Nádej“ - električka	1 800,00	1 800,00	0,00
MPSVR SR	Infekčný príplatok - útulok	1 620,00	1 620,00	0,00
MV SR	Ukrajina - ubytovanie	97 744,50	97 744,50	0,00
MV SR	Ukrajina – záchranné práce	23 413,10	23 413,10	0,00
MPSVR SR	TSP a TP II	61 310,67	61 310,67	0,00
MPSVR SR	ZPS a DS - príspevok	209 655,00	153 832,53	55 822,47
IA MPSVR SR	Národný projekt opatr. služba	206 066,19	206 066,19	0,00
MO SR	Obnova pomníka umučených	12 000,00	12 000,00	0,00
MV SR	Odmeny vyššia KZ (500,- €)	546,68	546,68	546,68
ÚPSVR Brezno	Pohrebné - útulok	240,00	240,00	0,00
ÚPSVR Brezno	rod. prídavky a rod. príspevok	109 681,67	105 579,57	4 102,10
ÚPSVR Brezno	dávky v hmotnej núdzi	21 125,64	21 125,64	0,00
ÚPSVR Brezno	projekt „Chránená dielňa“	23 352,00	23 352,00	0,00

ÚPSVR Brezno	Aktivačné práce	15 748,94	15 748,94	0,00
ÚPSVR Brezno	Projekt: Chyť sa svojej šance	3 300,00	3 300,00	0,00
ÚPSVR Brezno	školsťvo-učebné pomôcky	1 610,20	1 610,20	0,00
ÚPSVR Brezno	školsťvo-stravovanie	33 894,00	24 123,20	9 770,80
MŠVVaŠ SR	Projekt: Matematická, prírodovedná – ZŠ Pionierska 4 Nevyčerpané z r. 2021	8 905,36	0,00	8 905,36
NIVAM	Projekt – ZŠ s MŠ Pionierska 4	137 159,13	137 159,13	0,00
MŠVVaŠ SR	Projekt: ERASMUS – ZŠ P4 Nevyčerpané z r. 2021	26 048,00	13 964,22	12 083,78
MŠVVaŠ SR	Projekt: ERASMUS – ZŠ MPČĽ nevyčerpané z r. 2019	15 262,04	14 052,04	1 210,00
MŠVVaŠ SR	Chalupkovo Brezno 2022	10 000,00	10 000,00	0,00
MŠVVaŠ SR	Projekt – Zlepšenie vzdel. výsledkov – ZŠ MPČĽ nevyčerpané z r. 2021	8 126,25	1 493,43	6 632,82
MŠVVaŠ SR	Projekt – Zlepšenie vzdel. výsledkov – ZŠ MPČĽ	44 285,31	44 285,31	0,00
MŠVVaŠ SR	Rekonštrukcia strechy P4	100 000,00	0,00	100 000,00
MIRRI SR	Multifunkčná športová hala	1 199 990,18	0,00	1 199 990,18
MPSVR SR	Inkluzívne ihrisko (z r. 2021)	48 800,00	0,00	48 800,00

Legenda :

MV SR	ministerstvo vnútra SR
MDV SR	ministerstvo dopravy a výstavby SR
MPSVR SR	ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR
MŠVVaŠ SR	ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR
MIRRI SR	ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatiky SR
ÚPSVR	úrad práce, sociálnych vecí a rodiny SR
PVŠS	prenesený výkon štátnej správy
MK SR	ministerstvo kultúry SR
NIVAM	národný inštitút vzdelávania a mládeže

Poskytnuté transfery zo ŠR v predchádzajúcom rozpočtovom roku ako aj v roku 2021 boli použité v zmysle uzatvorených zmlúv a riadne zúčtované v zmysle pokynov poskytovateľa transferu resp. dotácie.

V roku 2023 budú čerpané alebo vrátené späť do ŠR/EÚ nasledovné finančné prostriedky poskytnuté zo ŠR/EÚ v predchádzajúcich rokoch:

- ÚPSVR Brezno – stravovanie detí MŠ a žiakov ZŠ	9 770,80 EUR
- ÚV SR – projekt „PRIM“ - ZŠ Pionierska 2	436,37 EUR
- MŠVVaŠ SR – vzdelávacie poukazy, Pionierska 2	4 000,00 EUR
- MŠVVaŠ SR – MŠ predškolači, Pionierska 2	11 000,00 EUR
- Plán obnovy – zdravotnícky pracovník, Pionierska 2	5 948,00 EUR
- MŠVVaŠ SR – vzdelávacie poukazy, Pionierska 4	4 850,00 EUR
- MŠVVaŠ SR – MŠ predškolači, Pionierska 4	17 508,91 EUR
- MŠVVaŠ SR - SZP - ZŠ s MŠ MPČĽ	2 740,00 EUR
- MŠVVaŠ SR – špecifiká Ukrajina, MPČĽ	800,00 EUR

- MŠVVAŠ SR – MŠ predškolači, MPČL	11 030,00 EUR
- MŠVVAŠ SR – vzdelávacie poukazy, MPČL	2 650,00 EUR
- MŠVVAŠ SR – rekonštrukcia strechy ZŠ s MŠ Pionierska 4	100 000,00 EUR
- MIRRI SR – multifunkčná športová hala	1 199 990,18 EUR
- MPSVR SR – Detské inkluzívne ihrisko	48 800,00 EUR
- MV SR – referendum	6 745,70 EUR

IV. Finančné usporiadanie voči obciam a VÚC

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu ...	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
Obce združené v SOÚ	správne poplatky stav. úrad za predaj výrobkov, služieb za predaj výrobkov .. r. 2021	44 416,50	30 799,91	13 616,59
		25 837,00	0,00	25 837,00
		49 255,38	49 255,38	0,00
BBSK	Projekt: ZPS a DS BOŽENKA (KT – altánok, auto, klimatizácia)	42 459,00	41 852,02	606,98
BBSK	Projekt: Všetci sme rovnakí (z roku 2021)	140,91	0,00	140,91
BBSK	Projekt: ZPS a DS BOŽENKA	7 619,74	7 619,74	0,00
BBSK	Projekt: Cyklodoprava na ul. Švermova	353 702,83	353 702,83	0,00
BBSK	Projekt : Cyklodoprava na ul. ČSA	49 095,64	49 095,64	0,00
BBSK	Obnova pomníka padlých v 2. svetovej vojne	4 000,00	4 000,00	0,00
BBSK	Obnova mestskej veže	200 000,00	200 000,00	0,00
BBSK	Súťažíme celý rok – ZUŠ Brezno	2 750,00	2 750,00	0,00

Ročné vyúčtovanie finančných prostriedkov SOÚ – stavebného úradu mesto vykonalo v zákonnej lehote. Nevyčerpané finančné prostriedky sa zapoja do rozpočtu r. 2023 príjmovou finančnou operáciou.

Banskobystrický samosprávny kraj poskytol dotácie na základe uzatvorených zmlúv. Nevyčerpané finančné prostriedky z projektu: Všetci sme rovnakí boli vrátené na účet BBSK, takisto poskytnutá kapitálová dotácia, ktorá nebola vyčerpaná v plnej výške, bola vrátená na účet BBSK vo výške 606,98 EUR. Ostatné FP, ktoré poskytol BBSK boli vyčerpané a zúčtované v zmysle zmluvy.

V. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mestu Brezno v roku 2022 boli poskytnuté finančné prostriedky z Environmentálneho fondu ako príjmy z poplatkov za uloženie odpadov podľa § 6 ods. 3 zákona 329/2018 Z. z. o poplatkoch za uloženie odpadov a o zmene a doplnení zákona č. 587/2004 Z. z. o **Environmentálnom fonde** v znení neskorších predpisov, odvádzané jednotlivým oprávneným subjektom uvedeným v § 7 ods. 1 písm. a) a § 7 ods. 3 zákona o poplatkoch za uloženie odpadov vo výške 166 493,02 EUR.

Zostatok z r. 2021 vo výške 76 813,89 EUR a poskytnuté finančné prostriedky boli v zmysle zákona použité na vykrytie výdavkov spojených so zberom, triedením, uložením komunálneho odpadu.

Z **Fondu na podporu umenia** boli poskytnuté finančné prostriedky na akvizíciu knižničného fondu vo výške 3 200,00 EUR.

Z **Nórskych fondov** pre projekt SK – Klíma bolo poskytnutých v roku 2022 pre mesto 557 069,32 EUR, z toho bolo vyčerpaných 541 557,11 EUR a to na : rekonštrukciu MŠ Hradby – 540 303,30 EUR a na externý manažment 1 253,81 EUR. Nevyčerpané FP vo výške 15 512,21 EUR zostávajú nevyčerpané a prechádzajú do roku 2023.

Nevyčerpané FP vo výške 254 739,03 EUR z roku 2021 boli vyčerpané v plnej výške nasledovne :

- web stránka brezno.klíma.sk	722,00 EUR
- externý manažment	11 280,39 EUR
- plastové kontajnery	9 283,90 EUR
- cyklostojany	1 424,79 EUR
- bicykle	3 182,02 EUR
- rekonštrukcia MŠ B. Němcovej	209 742,67 EUR
- sudy na dažďovú vodu	816,31 EUR
- rekonštrukcia MŠ Hradby	18 286,95 EUR

VI. Finančné usporiadanie voči ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom

Mesto poskytlo v roku 2022 dotácie v súlade s § 7 ods. 4 zákona 583/2004 Z.z., ako aj v súlade s VZN č. 14/2019 poukázalo dotácie fyzickým a právnickým osobám – podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný a verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použitý prostriedky	Rozdiel
KULTÚRNE TELESÁ		41 198,12	39 627,43	1 570,69
<i>Dychový orchester Brezno</i>		7 607,97	7 107,97	500,00
	- slávnostný koncert pri príležitosti 70. výročia založenia Dychového orchestra Brezno	3 800,00	3 300,00	500,00
	- nákup hudobných nástrojov			
	- výchovné koncerty	2 000,00	2 000,00	0,00
	- projekt : Mladé talenty II			
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	1 807,97	1 807,97	0,00
<i>DS J. Chalupku Brezno, OZ</i>		13 095,75	13 095,75	0,00
	- na činnosť DSJCH a ŠM pri DSJCH	6 000,00	6 000,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	2 095,75	2 095,75	0,00
<i>FS MOSTÁR, OZ</i>		2 578,44	2 578,44	0,00
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	2 578,44	2 578,44	0,00
<i>MO Matice slovenskej Brezno</i>		1 000,00	1 000,00	0,00
	- na projekt „Malý-Veľký tvorca a IMPRO hrdinovia“	1 000,00	1 000,00	0,00
<i>Spevácky zbor mesta Brezna</i>		4 145,97	3 075,28	1 070,69
	- zborová a koncertná činnosť v roku 2022	2 000,00	929,31	1 070,69
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	2 145,97	2 145,97	0,00
<i>Horehronské múzeum Brezno</i>		500,00	500,00	0,00
	- na projekt: „Omaľovaná Bomburove záhady - dotlač“	500,00	500,00	00,00
<i>Cirkevný zbor ECAV na Slovensku Brezno</i>		1 500,00	1 500,00	0,00
	- na reštaurovanie sady bielych drevených svietnikov	1 500,00	1 500,00	0,00

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
<i>Tanečno-športové centrum Rytmus Brezno</i>		600,00	600,00	0,00
	- výchova mladých ľudí k spoločenskému správaniu ku kultúre a umeniu, projekt : „Slušná mládež“ a súťaž „Hobby párov“	600,00	600,00	0,00
<i>Detský folklórny súbor Šťastné detstvo</i>		6 169,99	6 169,99	0,00
	- činnosť súboru v roku 2022	4 500,00	4 500,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	1 669,99	1 669,99	0,00
<i>Občianske združenie NAIRAM</i>		3 000,00	3 000,00	0,00
	- realizácia celoročného programu NKP Bombura ku jeho 30. ročnému výročiu	3 000,00	3 000,00	0,00
<i>Jednota dôchodcov na Slovensku</i>		1 000,00	1 000,00	0,00
	- vydávanie, tlač a distribúcia časopisu „Chýrník“ počas roka 2022	1 000,00	1 000,00	0,00
ŠPORTOVÉ KLUBY		149 923,13	146 675,48	3 247,65
<i>ŠK FLIPPER Brezno</i>		6 194,86	4 746,65	1 448,21
	- na komplexnú telovýchovnú činnosť zameranú na plávanie pozostávajúcu z plaveckých a suchých tréningov pre začiatočníkov, plaveckú prípravku a výkonnostných žiakov a mládeže, účasť na plaveckých súťažiach	1 000,00	1 000,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s Výpožičkou	5 194,86	3 746,65	1 448,21
<i>Florbalový klub Brezno</i>		4 120,00	2 320,56	1 799,44
	- na športovú činnosť klubu na rok 2022	3 600,00	1 800,56	1 799,44
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	520,00	520,00	0,00
<i>Hokejový klub Brezno</i>		75 575,06	75 575,06	0,00
	- na športovú činnosť klubu na rok 2022	19 000,00	19 000,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	56 575,06	56 575,06	0,00

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
Stolnotenisový oddiel Brezno		1 200,00	1 200,00	0,00
	- na športovú činnosť mládeže a dospelých v roku 2022 s reprezentáciou mesta v športových turnajoch a stretnutiach na Slovensku	1 200,00	1 200,00	0,00
Atletický klub Mostáreň Brezno		4 800,00	48 00,00	0,00
	- na cestovné výdavky, materiálne vybavenie, náklady spojené s prípravou športovcov - náklady spojené s organizáciou podujatí v rámci 50 rokov atletiky	4 800,00	4 800,00	0,00
KARATE KLUB MILANA PILIARA BREZNO		4 000,00	4 000,00	0,00
	- na športovú činnosť klubu na rok 2022	4 000,00	4 000,00	0,00
Klub biatlonu Brezno		3 500,00	3 500,00	0,00
	- na prípravu športovcov, materiálne vybavenie a dopravu	3 500,00	3 500,00	0,00
FUTBALOVÝ KLUB BREZNO		16 870,50	16870,50	0,00
	- na činnosť klubu v roku 2022	16 000,00	16 000,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	870,50	870,50	0,00
Športový strelecký klub pri MŠK Brezno		2 791,71	2 791,71	0,00
	- na nákup streleckého materiálu a na vlastnú činnosť	2 200,00	2 200,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	591,71	591,71	0,00
SKI CLUB Brezno		3 500,00	3 500,00	0,00
	- úhrada nákladov na tréningové lístky a ubytovanie pretekárov	3 500,00	3 500,00	0,00
ICE SKATING TEAM Brezno		10 002,96	10 002,96	0,00
	- na materiálno-technické zabezpečenie tréningového procesu, prenájom ľadovej plochy mimo Brezno, sústredenie a reprezentácia Klubu a organizovanie Slovenského pohára v krasokorčuľovaní – ICE CUP Brezno 2022	1 100,00	1 100,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	8 902,96	8 902,96	0,00

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
Miniatur golf klub Brezno		900,00	900,00	0,00
	- na reprezentáciu mesta Brezno v 1. lige a na medzinárodných majstrovských turnajoch, zabezpečenie turnaja I.ligy a Veľká cena mesta Brezna, - na reprezentáciu mesta na Majstrovstvách Slovenska	900,00	900,00	0,00
Športový klub plávania Brezno		4 868,04	4 868,04	0,00
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	4 868,04	4 868,04	0,00
ZaBeR - združenie aktívnych Brežňanov		1 800,00	1 800,00	0,00
	- na HorehRun Tour 2022 – horehronská bežecká liga	1800,00	1800,00	0,00
KLUB BOJOVÝCH ŠPORTOV - BREZNO		1 000,00	1 000,00	0,00
	- na činnosť klubu	1 000,00	1 000,00	0,00
Tanečno – športové centrum Rytmus Brezno		700,00	700,00	0,00
	- na súťaž v tanečnom športe 7. kolo Slovenského pohára	700,00	700,00	0,00
Lukostrelecký klub Route 66		1 200,00	1 200,00	0,00
	- na účasť v najvyššej sérii SLA3D, medzinárodnom podujatí GRANDPRIX, Majstrovstvách Slovenska, Stredoslovenskom pohári	1 200,00	1 200,00	0,00
Klub slovenských turistov TOMO Brezno		700,00	700,00	0,00
	- na zhotovenie pamätnej tabule, príprava miesta osadenia tabule, spoluúčasť na slávnostnej umeleckej akadémii, zhotovenie reprezentačných materiálov	700,00	700,00	0,00
Slovenský zväz biatlonu		5 000,00	5 000,00	0,00
	- na náklady spojené s organizovaním IBU Cup IV Brezno - Osrbliu	5 000,00	5 000,00	0,00
Mestská klub – JAŠTERICE BREZNO		1 200,00	1 200,00	0,00
	- na organizáciu 2. ročníka podujatia DOBY VEŽU	1 200,00	1 200,00	0,00

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
OSTATNÉ		32 808,00	32 808,00	122,71
<i>SČK Banská Bystrica</i>		20 808,00	20 808,00	0,00
	- prevádzka sociálneho taxíka v meste Brezno	20 808,00	20 808,00	0,00
<i>SZPB OV Brezno</i>		1 000,00	1 000,00	0,00
	- Regionálne oslavy 78. výročia SNP v Krpáčove – Črnmom	1 000,00	1 000,00	0,00
<i>Slovenský zväz zdravotne postihnutých, OO Brezno</i>		1 000,00	1 000,00	0,00
	- športový deň OR SZZP - usporiadanie 22. ročníka ZUT - rekondič. pobyt v Turčianskych Tepliciach - výlet kúpalisko Dolná Strehová - výlet kúpalisko Rapovce - výlet Čiernohorskou železničkou do Vydrova - stretnutie členov SZZP - športový deň	1 000,00	1 000,00	0,00
<i>Tanečno – športové centrum Rytmus Brezno</i>		3 000,00	3 000,00	0,00
	- na súťaž v tanečnom športe Pohár primátora mesta Brezno 2022	3 000,00	3 000,00	0,00
<i>Jednota dôchodcov na Slovensku, MO Brezno</i>		900,00	900,00	0,00
	- Mesiac úcty k starším - zdravotnícka taška prvej pomoci	900,00	900,00	0,00
<i>OZ zdravotne postihnutých Brezno</i>		480,00	480,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou - preplatok z vyúčtovania za energie za rok 2021	480,00 0,00	480,00 0,00	0,00 122,71
<i>Slovenský zväz zdravotne postihnutých, ZO Brezno</i>		900,00	900,00	0,00
	- po stopách SNP - kúpanie Rapovce - kúpanie Dolná Strehová - kúpanie Kurinec - športový deň	900,00	900,00	0,00
<i>Jasmína</i>		300,00	300,00	0,00
	- na podporu voľnočasových aktivít pre deti z Centra pre deti a rodiny Valaská	300,00	300,00	0,00
<i>ZO Slovenského zväzu včelárov Brezno</i>		720,00	720,00	0,00
	- tvorba náučného včelárskeho chodníka	720,00	720,00	0,00

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
Centrum hendikepovaných plavcov		200,00	200,00	0,00
	- na podporu paraplavca Dominiky Medved'ovej	200,00	200,00	0,00
Slovenský rybársky zväz – MO Brezno		2 000,00	2 000,00	0,00
	- na zarybnenie lovného potoka Lazná – Vagnár	2 000,00	2 000,00	0,00
Folklórny súbor Mostár		1 500,00	1 500,00	0,00
	- galaprogram Spomienky na Gusta	1 500,00	1 500,00	0,00

Poskytnuté dotácie prijímatelia dotácií zúčtovali v súlade s uzatvorenou zmluvou. Nevýčerpané finančné prostriedky boli vrátené na účet poskytovateľa.

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie poskytnutých FP	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
Súkromná MŠ EBG		121 252,95	121 252,95	0,00
	- na mzdy a prevádzku			

V zmysle zmluvy o poskytnutí finančných prostriedkov na mzdy a prevádzku škôl a školských zariadení č. 100/2022 OEF-I-NZ č. 13/2021 OEF-I-Zod zo dňa 31.01. 2022 a v súlade so zákonom č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov bol súkromnej MŠ EBG - Európske vzdelávacie strediská pre povolanie a spoločnosť, Závadka n/Hronom poskytnutý finančný príspevok pre MŠ zriadenú na území mesta Brezno vo výške 121 252,95 EUR.

Mesto neposkytlo v roku 2022 príspevok v súlade s § 1 a § 2 VZN č. 02/2018 o podmienkach poskytovania nenávratného finančného príspevku mesta na podporu udržania a obnovy pamiatkovej zóny mesta Brezno a VZN č. 11/2019, ktorým sa mení a dopĺňa VZN č. 02/2018.

Finančné prostriedky poskytnuté inými právnickými osobami mestu Brezno :

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu ...	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
Nadácia Henkel	Projekt: „Žijeme pod jednou strechou“ – ZPS a DS	300,00	300,00	0,00
AB Partners – Activity point	Poskytovanie inf. o aktivitách v meste	6,00	6,00	0,00
Nadácia PONTIS	Projekt: „Vy rozhodujete, my pomáhame“ - útulok	300,00	300,00	0,00
OZ školstva	Chalupkovo Brezno	300,00	300,00	0,00

Finančné prostriedky poskytnuté inými právnickými osobami mestu Brezno boli použité a zúčtované v zmysle uzatvorených zmlúv.

Finančné prostriedky poskytnuté inými právnickými osobami rozpočtovým organizáciám :

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu ...	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
ZŠ s MŠ Pionierska 2				
Nadácia PONTIS	Podpora a vzdelávanie v oblasti informatiky	686,00	686,00	0,00
SFZ	Projekt: „Dajme spolu gól“	694,00	694,00	0,00
Nadácia ŽP	Podpora športu na ZŠ Pionierska 2	400,00	400,00	0,00
Daniel Vincúr	Podpora výchovy a vzdelávania I. stupeň ZŠ	200,00	200,00	0,00
ZŠ s MŠ K.Rapoša Pionierska 4				
Nadácia ŽP	Podpora športu na ZŠ K.R. Pionierska 4	100,00	100,00	0,00
Nadácia Veolia Slovensko	Projekt: „Biodiverzita do škôl“	1 500,01	0,00	1 500,01
ZŠ s MŠ MPČĽ 35				
Nadácia ŽP	Podpora športu na ZŠ MPČĽ 35	100,00	100,00	0,00
SFZ	Projekt: „Dajme spolu gól“	300,00	300,00	0,00
CVČ Brezno				
Class Agency, s.r.o.	Podpora športových aktivít zameraných na futbal	150,00	150,00	0,00

Grant z roku 2019, ktorý získala ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4 vo výške 2 000 EUR, bol v roku 2020 vyčerpaný vo výške 499,99 EUR a zostatok vo výške 1 500,01 EUR bol zapojený prostredníctvom príjmovej finančnej operácie do rozpočtu r. 2021, nebol však vyčerpaný ani v roku 2022 a predpokladáme, že bude čerpaný v roku 2023.

C. BILANCIA AKTÍV A PASÍV k 31. 12. 2022

I. Bilancia aktív mesta

Aktíva t.j. majetok účtovnej jednotky Mesto Brezno podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2022 predstavujú sumu 69 830 297,93 EUR (zostatková cena)

Členenie aktív

Aktíva - názov	PS k 1.1.2022	KS k 31.12.2022
Neobežný majetok, v tom :	36 601 956	38 777 726
Dlhodobý nehmot. majetok	132 351	129 162
Dlhodobý hmot. majetok	31 848 191	34 022 150
Dlhodobý finančný majetok	4 626 414	4 626 414
Obežný majetok, v tom :	29 995 264	31 007 716
Zásoby	3 154	3 438
Zúčtovanie transferov	28 463 855	28 606 734
Pohľadávky	595 107	685 071
Finančný majetok	933 148	1 712 473
Časové rozlíšenie	40 089	44 856
MAJETOK celkom	66 637 309	69 830 298

Majetok mesta je komentovaný v obstarávacích cenách upravených o oprávky a opravné položky.

1. Neobežný majetok mesta

1.1. Dlhodobý nehmotný majetok

K 31.12.2022 je zaznamenaný pohyb na účte 041- prírastky vo výške 11 759,52 € (Upgrade ISS CORA) a v úbytkoch vo výške 11 759,52 € a zároveň je zaznamenaný prírastok na účte 013 vo výške 11 759,52 € (nákup programov) a úbytok na 013 vo výške 6 531,980 € (vyradenie z užívania program Microstation a program ORACLE).

Na účte 018 bol pohyb – vyradenie softvéru vo výške 2 647,10 €.

Na účte 019 bol zaznamenaný prírastok a to : Zaradenie „ projekt Múzeum komunizmu“ vo výške 4 980,00 €.

1.2. Dlhodobý hmotný majetok

STAVBY (účet 021)

Prírastok bol zaznamenaný :

- zaradenie do užívania -prípojka tepla Rázusova č. 53-55 vo výške 38 575,67 €; prípojka tepla Mazorník PK 3 vo výške 51 192,75 €; prípojka tepla ZŠ Pionierska 4 vo výške 45 361,53 €,

- zaradenie do užívania- kontajnerové stojiská ul. Rázusova vo výške 42 999,57 €; kontajnerové stojiská ul. Fučíkova vo výške 21 499,79 €; kontajnerové stojiská ul. MPČE

vo výške 21 499,78 €; kontajnerové stojiská ul. Nálepková vo výške 21 499,78 €; kont. Stojiská ul. Sládkovičova vo výške 21 199,79 €,

- zaradenie do užívania – modernizácia zastávky na ul. MPČL vo výške 32 789,56 €; modernizácia zastávky na ul. Martina Benku vo výške 65 717,87 €,

- zaradenie do užívania – technická infraštruktúra Rohozná vodovod vo výške 1 856,00 €

- zaradenie do užívania – technická infraštruktúra-komunikácia a vjazd Rohozná vo výške 33 337,92 €

- zaradenie do užívania – terasa pri hrobke Lehotských vo výške 36 840,00 €,

- zaradenie do užívania–vybavenie ihriska hojdačkami pri MŠ Clementisa vo výške 1 350,00 € vybavenie ihriska hojdačkami pri MŠ Nálepková vo výške 1 350,00 €

- zaradenie do užívania – športové ihrisko pri ZŠ s MŠ MPČL 35 vo výške 426 019,50 €,

- zaradenie do užívania – autobusová zastávka MHD Podkoreňová vo výške 9 600,00 €, autobusová zastávka MHD ul. ŠLN vo výške 9 600,00 €,

- zaradenie do užívania – technické zhodnotenie- Zvonica vo výške 805 336,81 €

- zaradenie do užívania – odkúpenie stavby ul. Baštova v 1/6-ine vo výške 373,03 € (Bílý I),

- zaradenie do užívania – hasičská zbrojnica ul. ČSA vo výške 131 684,32 €,

- zaradenie do užívania – technické zhodnotenie YOUMOBIL železničná stanica vo výške 126 401,50 €.

Úbytok - bol zaznamenaný z dôvodu :

- zverenie do správy TS : kontajnerové stojiská ul. Rázusova vo výške 42 999,57 €; kontajnerové stojiská ul. Fučíkova vo výške 21 499,79 €; kontajnerové stojiská ul. MPČL vo výške 21 499,78 €; kontajnerové stojiská ul. Nálepková vo výške 21 499,78 €; kontajnerové stojiská ul. Sládkovičova vo výške 21 199,79 €; modernizácia zastávky na ul. MPČL vo výške 32 789,56 €; modernizácia zastávky na ul. Martina Benku vo výške 65 717,87 €; technická infraštruktúra-komunikácia a vjazd Rohozná vo výške 33 337,92 €; terasa pri hrobke Lehotských vo výške 36 840,00 €; športové ihrisko pri ZŠ s MŠ MPČL 35 vo výške 1 142 849,95 €; autobusová zastávka MHD Podkoreňová vo výške 9 600,00 €; autobusová zastávka MHD ul. ŠLN vo výške 9 600,00 €; budova hotela Ďumbier vo výške 827 806,20 €; garáž hotela Ďumbier vo výške 1 204,11 €; oplatenie hotela Ďumbier vo výške 6 798,77 €,

- zverenie do správy ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4: prevod bytu vo výške 37 997,92 EUR; vybavenie ihriska hojdačkami pri MŠ Clementisa vo výške 1 350,00 €; vybavenie ihriska hojdačkami pri MŠ Nálepková vo výške 1 350,00 €,

- vyradenie majetku: vo výške 6 286,70 € (autobusová zastávka na ul. Rázusova); vo výške 1 204,11 € (prefabrikovaná garáž); vo výške 13 969,06 € (asanácia budovy ul. SBNP 11),

- predaj farmy v počte 2 ks na Brezinkách spolu vo výške 60 000,00 €; predaj skladu na Brezinkách vo výške 20 000,00 €; močové jamy 2 ks spolu vo výške 1 000,00 € (Lesy MB s.r.o.).

STROJE, PRÍSTROJE, INVENTÁR a ZARIADENIA (účet 022)

Prírastky na základe zaradenia do majetku – zariadenie do hotela Ďumbier vo výške vo výške 13 248,00 €; sklenené vitríny do múzea Komunizmu vo výške 10 420,00 €; herné prvky ul. Malinovského vo výške 20 358,08 €; vianočná výzdoba vo výške 3 892,80 €; kupola iglu stan vo výške 6 408,00 €; ľadová plocha vo výške 85 740,00 €; multifunkčné zariadenia 2 ks spolu vo výške 1 716,00 €; UPS, záložné zdroje v počte 2 ks spolu o výmere 6 618,00 €; PC HP s monitormi v počte 9 ks spolu vo výške 8 651,40 €; plastové nádoby na BRO vo výške 9 774,00 €; notebooky 2 ks spolu vo výške 3 924,00 €; kamerový systém- TZ vo výške 12 598,43 €; PC Dell vo výške 885,00 €.

Úbytky na základe vyradenia alebo zverenia do správy .

– vyradenie majetku : v celkovej výške 7 352,50 €(interiérové vybavenie, PC, notebooky, kamerový systém),

- zverenie do správy TS: herné prvky na ul. Malinovského vo výške 20 358,08 € ; vianočná výzdoba vo výške 3 892,80 €; ľadová plocha vo výške 85 740,00 €; zariadenie kotolne hotela Ďumbier vo výške 85 785,62 €; zariadenie -vybavenie hotela Ďumbier v celkovej výške 13 248,00 €.

DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY (účet 023)

Prírastok vo výške 28 930,00 € - obstaranie automobilu Peugeot BR 169DC.

Úbytok vo výške 10 145,42 € - predaj automobilu Škoda Octavia s prísl. (Ing. Rozenber V.)

DROBNÝ DLHODOBÝ MAJETOK (účet 028)

Prírastok vo výške 4 850,00 € - nákup cyklostojanov s bicyklami.

Úbytok vo výške 1 182,57 € - vyradenie majetku (interiérové vybavenie, siréna ručná, kanc. zariadenie).

OSTATNÝ DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK (účet 098)

Prírastok vo výške 2 659,95 € - zaradené do užívania Arborétum Banisko

Úbytok vo výške 2 659,95 € - vyradenie majetku Arborétum Banisko -zverenie do správy TS.

POZEMKY (účet 031)

Prírastky: kúpa pozemkov vo výške 23 253,00 € (Makušová M); vo výške 13 366,00 € (Korytiak P); vo výške 3 069,00 € (Ďurčík E); vo výške 374,00 € (Pavlove D); vo výške 1 430,00 € (Škrovinová E); vo výške 5 001,00 € (Brozmanová M) ; vo výške 692,97 € (Bíly J); vo výške 3 456,00 € (Železnice SR); vo výške 30 066,00 € (Slovíková H); vo výške 3 090,00 € (Škrovina M); vo výške 13 394,80 € (TZ pozemku – likvid. Stavby SNP 11); vo výške 54 252,14 € – odňatie zo správy TS.

Úbytky: predaj pozemkov : vo výške 10 103,00 € (BMT Consulting s.r.o.); vo výške 111,93 € (Slivka P); vo výške 56,00 € (Horváth L); vo výške 1 264,66 € (Blažeková M); vo výške 966,12 € (Dilský J); vo výške 12 365,37 € (Guht J); vo výške 287,60 € (Horváthová J); vo výške 431,88 € (Chovanec S); vo výške 2 892,29 € (Controlsystém s.r.o.); vo výške 104,79 € (Černák M); vo výške 6 825,63 € (LMB s.r.o.); vo výške 1 394,47 € (Bíliková T); a ostatní.

Zverenie do správy TS pozemky vo výške 14 499,11 €.

UMELECKÉ DIELA (účet 032)

Prírastok vo výške 1 250, 00 € (socha uja Libiča); vo výške 3 950,00 € (sochy Birgaj a Runa); vo výške 20 272,39, € (kalvária Brezno).

Úbytok:

Zverenie do správy TS - vo výške 1 250,00 € (socha uja Libiča); vo výške 3 950,00 € (sochy Birgaj a Runa); vo výške 20 272,39, € (kalvária Brezno).

1.3. Dlhodobý finančný majetok

Počas účtovného obdobia nebol zaznamenaný pohyb v tejto účtovnej skupine majetku.

K 31.12.2022 má mesto majetkový podiel v nasledovných spoločnostiach a zostatkovej hodnote :

Lesy Mesta Brezno, s.r.o :	238 200,00 EUR
Veolia Energia Brezno, a.s.:	8 300,00 EUR
Stredoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s :	4 379 914,00 EUR

2. Obežný majetok mesta

2.1. Zásoby

Zásoby predstavujú materiál, ktorý zahŕňa najmä pomocné a prevádzkové látky, náhradné dielce, obaly a drobný hmotný majetok do doby jeho uvedenia do používania. Mesto obstaranie a úbytok zásob vykonáva účtovným spôsobom A. Stav zásob k 31. 12. 2022 tvoria pohonné hmoty osobných motorových vozidiel v hodnote 814,59 EUR, ďalej kancelársky materiál, čistiace a hygienické potreby, materiál na opravu a údržbu vo výške 2 623,45 EUR.

2.2. Zúčtovanie transferov

V majetku mesta sa evidujú aj zúčtovacie vzťahy v rámci účtovných jednotiek, ktoré sú subjektmi verejnej správy. V rámci týchto zúčtovacích vzťahov mesto eviduje k 31.12.2022 pohľadávky z dôvodu poskytnutých transferov vo výške 28 606 733,83 EUR.

2.3. Pohľadávky

Prehľad vývoja pohľadávok za roky 2018 – 2022 (údaje v EUR)

Pohľadávky	2018	2019	2020	2021	2022
Do lehoty splatnosti	164 619	205 978	185 532	34 439	265 507
Po lehote splatnosti	1 324 642	1 158 484	1 323 770	1 383 653	1 219 050
CELKOM	1 489 261	1 364 462	1 509 302	1 418 092	1 484 557

Ako z uvedeného prehľadu vyplýva, mesto za rok 2022 zaznamenalo zvýšenie stavu pohľadávok o 66 465 EUR oproti roku 2021. Pohľadávky po lehote splatnosti sa oproti roku 2021 znížili o 164 603 EUR a do lehoty splatnosti sa znížili o 231 068 EUR, pričom však je potrebné uviesť, že splátky istiny a úroku z úveru ŠFRB na výstavbu 96 b.j. na Mazorníkove, vzhľadom k tomu, že nebol tento úver čerpaný, sú zaúčtované na dlhodobých pohľadávkach vo výške 112 098 EUR a to do času začatia čerpania úveru, kedy budú preúčtované z pohľadávok voči ŠFRB na výdavkovú finančnú operáciu.

a) Nedaňové pohľadávky

Mesto eviduje k 31.12.2022 nedaňové pohľadávky vo výške **683 110,06 EUR** (k 31.12.2021 to bolo 612 435,76 EUR) a to v nasledovnom členení :

Pohľadávka	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	spolu
inzercia		54,00	54,00
Slovenská pošta - paušál	431,52		431,52
služby v nájomných bytoch	106 467,01		106 467,01
služby v NP		40 389,66	
mestská knižnica		173,16	173,16
pokuty OÚ Brezno za priestupky		14 666,39	14 66,39
Kuratela		315,90	315,90
Zariadenie núdzového bývania		106,20	106,20

nájom pozemkov		15 675,57	15 675,57
nájom NP		60 911,36	60 911,36
nájom bytov		72 451,62	72 451,62
vodné a stočné		10 901,07	10 901,07
nájom bytov do r. 2008 (BYPOS)		37 584,56	37 584,56
Spoločný obecný úrad		9 105,00	9 105,00
Pokuty - záškoláctvo		55,00	55,00
priestupky za uloženie odpadu		2 583,96	2 583,96
MsP - pult centrálnej ochrany		3 784,12	3 784,12
opatrovateľská služba	3 668,25	757,30	4 425,55
nájomné - Bašova MŠ		237,83	237,83
voda, teplo - Bašova MŠ		607,63	607,63
pokuty MsP	63,00	2 155,00	2 218,00
opatrovateľská služba - projekt	4 325,70	706,85	5 032,55
služby spojené s nájomom bytov		120 369,16	120 369,16
služby spojené s nájomom NP		14 161,75	14 161,75
voda v NP do r. 2009		592,80	592,80
stravovanie zamestnancov	14 703,00		14 703,00
služby Podkoreňová/Hlavina (StVPS)		1 724,25	1 724,25
ostatné pohľadávky	23 639,00	7 532,96	31 171,96
Úver 96 b.j. Mazorníkovo	112 097,48		
OPA BOŽENKA	112,00		112,00
CELKOM	265 506,96	417 603,10	683 110,06

Výška pohľadávok na nájomnom a cenách služieb spojených s užívaním bytov je evidovaná k 31.12.2022 v celkovej výške 230 405,34 EUR (k 31.12.2021 to bolo 248 236,63 EUR). Výška uvedených pohľadávok vznikla neuhradením nájomného, prípadne ceny služieb spojených s užívaním bytov nájomníkmi a aj ročným vyúčtovaním tepla v bytoch. Pohľadávky za nájom bytov a služieb spojených s nájomom sa týka celkovo 119 nájomníkov, z toho 18, ktoré sú v štádiu vymáhania.

Mesto Brezno zasiela všetkým nájomníkom už pri prvom nezaplatení nájomného výzvu. Pri dlhodobom neplatení nájomného boli zasielané upomienky vo forme pokusov o mimosúdnu pokonávku. V roku 2022 neboli doručené žiadne výpovede z nájmu a ani žaloby na vypratanie bytu.

Výška pohľadávok na nájomnom a cenách služieb spojených s užívaním nebytových priestorov je evidovaná k 31.12.2022 v celkovej výške 76 511,37 EUR (k 31.12.2021 to bolo 90 371,47 EUR).

Výška uvedených pohľadávok vznikla neuhradením nájomného, prípadne ceny služieb spojených s užívaním nebytových priestorov nájomníkmi. Jedná sa väčšinou o pohľadávky, ktoré sú evidované dlhodobé, nájomné zmluvy s uvedenými nájomcami sú ukončené.

Ostatné pohľadávky sú krátkodobé. Niektoré vznikli aj počas epidémie COVID a splácajú sa priebežne. Inventúrny súpis jednotlivých pohľadávok je súčasťou inventarizácie vykonanej k 31.12.2022.

Osobitným prípadom sú pohľadávky voči spoločnostiam, ktoré sú v likvidácii (prípadne v konkurze) a k vysporiadaniu týchto pohľadávok bude možné pristúpiť až po vykonaní ich

likvidácie a to z dôvodu, že spoločnosti nedisponujú dostatočným majetkom, ktorým by mohli pokryť dlžnú čiastku.

Osobitným prípadom sú pohľadávky voči spoločnostiam, ktoré sú v likvidácii (prípadne v konkurze) a k vysporiadaniu týchto pohľadávok bude možné pristúpiť až po vykonaní ich likvidácie a to z dôvodu, že spoločnosti nedisponujú dostatočným majetkom, ktorým by mohli pokryť dlžnú čiastku.

Výška pohľadávok za vodné a stočné k 31.12.2022 je v celkovej výške 10 901,07 EUR. Pohľadávku však tvoria zväčša zálohové platby, ktoré sú v priebehu roka zúčtované (vystavenie faktúr) a odberatelia tieto pohľadávky priebežne uhrádzajú.

Výška pohľadávok na nájomnom za pozemky k 31.12.2022 je v celkovej výške **15 675,57 EUR**, z toho pohľadávka vo výške 121,15 EUR je prihlásená do konkurzu (Horehronský sociálny podnik); pohľadávka vo výške 1 000 EUR - vydaný plat. rozkaz (X-ADVENTURE, s.r.o.); pohľadávka vo výške 12 890,10 EUR - dohoda o uznaní dlhu a následne sa pripraví žaloba na súd (Félix Veverka - IXO); pohľadávka vo výške 67,50 EUR (Dirga Vladislav); pohľadávka vo výške 912,60 EUR v lehote splatnosti (TOWERCOM s.r.o.); pohľadávka vo výške 347,63 EUR- dohoda o ukončení zmluvy (Ing. Milan Petrľa-ART Brezno s.r.o.); pohľadávka vo výške 1,33 EUR (J.Pušková-Holočstvo TOMARIJO); pohľadávka vo výške 335,26 EUR v lehote splatnosti (Slovak Telekom a.s.); Nájomcom boli zaslané výzvy na úhradu pohľadávky. Priebežne sa pohľadávky uhrádzajú.

b) Daňové nedoplatky

Prehľad o vývoji daňových nedoplatkov za roky 2018 – 2022

	v EUR				
Daňové nedoplatky	2018	2019	2020	2021	2022
Daň z nehnuteľností	254 440	329 530	465 538	336 770	311 101
Daň za psa	3 871	4 943	3 907	3 764	4 035
Daň za verejné priestranstvo	4 473	5 402	6 677	3 846	2 082
Daň za nevýh. hr. automaty	0	0	667	0	0
Daň za predajné automaty	0	0	0	0	0
Daň za ubytovanie	77	593	107	87	1 665
Poplatok za KO	389 037	422 063	450 832	462 189	482 564
CELKOM	651 821	762 531	927 728	806 656	801 447

Nedoplatky na daniach a komunálnom odpade sa znížili oproti roku 2021 o 5 209 EUR.

V roku 2022 bolo celkového počtu 625 daňových exekučných konaní, ukončených 360 daňových exekučných konaní. K 31.12.2022 zostalo aktívnych 265 neukončených daňových exekučných konaní. V roku 2022 sa vymohlo v daňových exekučných konaniach 20 064,94 €, v I. štvrtroku 2022 sa vymohlo 5 898,34 €
v II. štvrtroku 2022 sa vymohlo 9 046,52 €
v III. štvrtroku 2022 sa vymohlo 11 068,50 €
v IV. štvrtroku 2022 sa vymohlo 5 120,08 €

K 31.12.2022 bolo evidovaných 94 záložných práv k nehnuteľnostiam daňových dlžníkov. Z celkového počtu 107 záložných práv k nehnuteľnostiam daňových dlžníkov bolo 13 záložných práv zrušených.

Od júla 2022 sa začal prakticky uplatňovať (aj s prvými úspechmi) nový inštitút vymáhania daňových nedoplatkov, a to daňové **exekúcie zadržaním vodičského preukazu** podľa § 148a zákona č. 563/2009 Z.z. o správe daní v znení neskorších predpisov (daňový poriadok) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. V spolupráci s Policajným zborom Slovenskej republiky realizujeme exekúcie zadržaním vodičského preukazu daňovníkom (neplatičom), ktorí sú držiteľmi vodičského preukazu vydaného v Slovenskej republike.

2.4. Finančný majetok

Zostatok finančných prostriedkov v pokladnici mesta k 31. 12. 2022 bol 0 EUR, pokladnice boli vynulované.

Zostatok finančných prostriedkov k 31.12.2022 evidovaných na účtoch mesta je vo výške 1 712 473,26 EUR.

3. Časové rozlíšenie

Výdavky realizované v bežnom účtovnom období, ktoré sa týkajú nákladov v budúcich obdobiach eviduje mesto vo výške 44 856,56 EUR. Jedná sa o vopred platené predplatné tlačovín, internetovej domény, poistenie majetku.

II. Bilancia pasív mesta

Pasíva t.j. vlastné imanie a záväzky účtovnej jednotky Mesto Brezno podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2022 predstavujú sumu 69 830 297,93 EUR (zostatková cena)

Členenie pasív

Pasíva - názov	PS k 1.1.2022	KS k 31.12.2022
<i>Vlastné imanie, v tom :</i>	<i>40 126 502</i>	<i>39 090 360</i>
Nevysporiadaný VH min. rokov + oceň. rozdiely	39 576 239	40 100 637
VH za účtovné obdobie	550 263	- 1 010 277
<i>Záväzky, z toho :</i>	<i>7 336 467</i>	<i>8 592 328</i>
Dlhod. záväzky zo soc.fondu	22 934	24 913
Ostatné dlhodobé záväzky	1 770 701	1 735 507
Dodáv. a nevyfakt. dodávky	343 115	1 429 622
Ostatné krátkodobé záväzky	270 759	122 145
Bankové úvery	3 768 275	3 104 207
Rezervy krátkodobé	7 800	7 800
Prijaté preddavky	187 657	167 623
Zúčt. medzi subj.ver.správy	243 444	1 426 270
Zúčt transf.medzi subj. VS	327 293	12 017
Iné záväzky	87 191	227 764
Záväzky z nájmu	0	0
Ostatné priame dane	22 298	20 496
Daň z príjmov	0	0
Daň z pridanej hodnoty	118	191
Zamestnanci	166 790	191 914
Zúčtovanie s inštit. soc. a nem. zab.ezpečenia	109 266	113 426
Zúčtovanie s EÚ	0	0
Transf. a ost. zúčt. so subj. mimo VS	8 826	8 433
<i>Časové rozlíšenie</i>	<i>19 174 340</i>	<i>22 147 610</i>
Vlastné imanie a záväzky	66 637 309	69 830 298

1. Záväzky mesta k 31.12.2022

a/ Dlhodobé záväzky

Ako dlhodobý záväzok sa eviduje záväzok so splatnosťou dlhšou ako jeden rok. K takýmto záväzkom patria bankové úvery, úvery ŠFRB.

Dlhodobé bankové úvery :

celkom

1 999 027 EUR

z toho :

- úver z r. 2005 Prima banka Slovensko a.s	161 483 EUR
- úver z r. 2009 Prima banka Slovensko a.s.	659 627 EUR
- úver z r. 2005 Prima banka Slovensko a.s	336 511 EUR
- úver z r. 2009 (HĎ s.r.o.) Prima banka Slovensko a.s.	41 406 EUR
- úver z r. 2021 Slovenská sporiteľňa a.s.	800 000 EUR

Ostatné dlhodobé záväzky :

Celkom 1 760 672 EUR

z toho :

- voči sociálnemu fondu	24 913 EUR
- voči nájomníkom (zábezpeka na byty)	27 528 EUR
- splátky úveru ŠFRB	1 707 979 EUR
- preplatky ZPS BOŽENKA	252 EUR

b/ Krátkodobé záväzky

- voči dodávateľom 1 429 622 EUR

Záväzky voči dodávateľom mesto eviduje do lehoty splatnosti vo výške 1 144 791 EUR, z toho investičné vo výške 533 460 EUR a neinvestičné (bežné) vo výške 611 331 EUR.

Záväzky po lehote splatnosti sú vo výške 284 831 EUR, z toho investičné vo výške 190 748 EUR a neinvestičné (bežné) vo výške 94 083 EUR.

Všetky záväzky vyplývajú z uzatvorených zmlúv, potvrdených objednávok a doručených faktúr. Najvyššie záväzky sú evidované voči :

PETIT PRESS, a.s.	1 887,84
Technické služby Brezno	66 450,94
Igor Trnavský	78 844,66
Metrostav DS, a.s.	497 480,41
Veolia Energia Brezno, a.s. – dodávka tepla	16 389,89
Str. vodár. a prev. spol. – vodné a stočné	17 393,79
SPP, a.s. – dodávky plynu	- 843,35
Stredoslovenská energetika, a.s./Energie2 – dodávky EE	6 824,12
COOP Jednota Brezno – dodávka tovaru	4 257,07
Siman a Jorčík, s.r.o. – zameranie	5 578,50
PEMAX PLUS, s.r.o.	26 602,81
RANDA+R, s.r.o.	45 304,97
NAJKRAJŠIE IHRISKA, s.r.o.	83 258,52
B.R.A. Company, s.r.o.	85 740,00
SIRON plus, s.r.o.	142 157,34
PAMARCH, s.r.o.	161 035,43
COMCO SLOVAKIA, s.r.o.	39 742,28
Ing. Martin Magic - TECHPROJEKT, s.r.o.	1 940,00
SEKOLOG, s.r.o. – uloženie odpadu	26 986,30
T-MAPY, s.r.o.	35 040,00
Slovenská pošta, a.s.	3 802,94
Ing. Slavomír Auxt – súdny znalec	0,00
PERLA GASTRO, s.r.o.	7 421,03

AUTOCONT, s.r.o.	3 144,00
KUBÍČEK VHS, s.r.o.	3 115,75
Slovak Telekom, a.s. – telefónne služby	1 377,98
Bytové spoločenstvá – príspevok do Fondu opráv a údržby	2 077,72
pekneterasy.sk, s.r.o.	5 640,00
Euro Dotácie, a.s.	2 640,00
HRDLÍČKA-SLOVAKIA, s.r.o.	1 440,00
CRIF – Slovak Credit Bureau, s.r.o. – služby exekúcie	639,60
SLOVNAFT, a.s., - pohonné hmoty	1 088,60
SMS, a.s.	13 189,54
DOXX - stravné lístky	16 504,38
MILPHARM s.r.o. – poukážky pre seniorov	1 506,00
MIŠURA, s.r.o.	2 890,00
ostatné neuhradené faktúry	21 073,19

- voči zamestnancom 191 914 EUR

Nevyplatené mzdy za mesiac december 20212

- voči orgánom sociálneho a nemocenského poistenia 113 426 EUR

Závazok voči nemocenským a zdravotným poisťovniam a ostatným orgánom vyplývajúci z nevyplatených miezd za mesiac december 2022

- voči Daňovému úradu 20 687 EUR

Závazok voči Daňovému úradu - Ostatné priame dane – z miezd za mesiac december 2022 vo výške 20 496 EUR; daň z pridanej hodnoty vo výške 191 EUR

- prijaté preddavky 167 623 EUR

Na prijatých preddavkoch eviduje mesto záväzky z nevyúčtovaných záloh za bytové a nebytové priestory, za služby spojené s nájmom, ktoré v zmysle zákona budú vyúčtované do 31.5.2023 ako ja prijaté preddavky za vodné – Podkoreňová. Za služby (energie a voda) v nájomných bytoch vo výške 111 971 EUR; za služby v nebytových priestoroch 35 605 EUR a za vodu Podkoreňová vo výške 20 047 EUR.

- iné záväzky 252 465 EUR

- záväzky vyplývajúce z mzdových nárokov za 12/ 2022	2 330 €
- poistenie majetku	30 000 €
- zložené zábezpeky	70 180 €
- dane a poplatky	6 452 €
- preplatky ZPS BOŽENKA	252 €
- dôchodky klientov ZPS	1 062 €
- voči SOÚ	23 639 €
- preprava vo verejnom záujme (SAD Zvolen)	118 550 €

- mesto eviduje v krátkodobých záväzkoch časť dlhodobého záväzku nakoľko v zmysle metodického usmernenia účtovania záväzkov sa časť dlhodobého záväzku, ktorého splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vykazuje ako krátkodobý záväzok.

- <i>bankové úvery</i>	<i>670 903 EUR</i>
z toho :	
úver z r. 2005	108 743 €
úver z r. 2005	52 604 €
úver z r. 2009	103 089 €
prevzatý úver HOTEL ĎUMBIER s.r.o.	6 467 €
úver z r. 2021	400 000 €
 - <i>ostatné úvery</i>	 <i>97 443 EUR</i>
z toho :	
ŠFRB 23 b.j. rok 2002	19 085 €
ŠFRB byty Nálepková rok 2007	19 910 €
ŠFRB 24 b.j. ŠLN	31 253 €
ŠFRB 24 b.j. ŠLN – TV	1 907 €
ŠFRB Dom seniorov	25 288 €
 - <i>nezúčtované transfery voči ŠR</i>	 <i>1 426 270 EUR</i>
- MIRRI SR - Multifunkčná športová hala Pionierska 2	1 199 990 €
- MPSVR SR - Detské inkluzívne ihrisko	48 800 €
- MV SR - referendum	6 746 €
- ZŠ s MŠ Pionierska 2 – UPSVR, nenormatívne FP	23 700 €
- ZŠ s MŠ MPČL – UPSVR	24 202 €
- ZŠ s MŠ KR Pionierska 4 –ne normatívne FP, UPSVR	122 832 €
 - <i>nezúčtované transfery medzi subjektami VS</i>	 <i>12 017 EUR</i>
- Nórske fondy	15 512 €
- UPSVR – rodinné prídavky	- 4 102 €
- BBSK – projekt	607 €
 - <i>nezúčtované transfery so subj. mimo VS</i>	 <i>8 433 EUR</i>
- ZŠ s MŠ KR Pionierska 4 – grant	1 500 €
- ZŠ s MŠ MPČL – EŠIF	6 633 €
- Erik Duhan – grant	300 €

2. Časové rozlíšenie

Príjmy v bežnom období, ktoré vecne patria do výnosov v budúcich obdobiach mesto eviduje vo výške 22 147 610 EUR - zostatková cena majetku nadobudnutého z cudzích zdrojov, ktoré sa rozpúšťajú do výnosov v časovej a vecnej súvislosti s účtovaním odpisov, zostatkových cien a opravných položiek k dlhodobému hmotnému majetku, na obstaranie ktorého bol transfer poskytnutý

III. Majetok v správe príspevkovej organizácie

Aktíva t.j. majetok PO spolu podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2022 predstavujú sumu 24 087 669 EUR.

Pasíva t.j. vlastné imanie a záväzky PO spolu podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2022 predstavujú sumu 24 087 669 EUR.

Aktíva

Aktíva - názov	PS k 1.1.2022	KS k 31.12.2022
<i>Neobežný majetok, v tom :</i>	23 667 037	23 771 414
Dlhodobý nehmot. majetok	2 702	2 417
Dlhodobý hmot. majetok	23 664 335	23 768 997
Dlhodobý finančný majetok	0	0
<i>Obežný majetok, v tom :</i>	175 563	305 964
Zásoby	44 022	53 815
Zúčtovanie transferov	805	60
Pohľadávky	91 093	236 731
Finančný majetok	39 643	15 358
<i>Časové rozlíšenie</i>	32 446	10 291
MAJETOK PO celkom	23 875 046	24 087 669

Pasíva

Pasíva - názov	PS k 1.1.2022	KS k 31.12.2022
<i>Vlastné imanie, v tom :</i>	211 950	61 762
Zákonný rezervný fond	0	0
Nevysporiadaný VH minulých rokov	209 785	211 951
VH za účtovné obdobie	2 165	- 150 189
<i>Záväzky, z toho :</i>	23 117 213	23 160 377
Dlh. záväzky zo soc. fondu	5 242	7 205
Dlhodobé záväzky	10 323	25 132
Dodávateľia	703 023	218 133
Nevyfakt. dodávky	8 990	0
Rezervy krátkodobé	15 817	39 634
Zúčt. medzi subjektami VS	22 232 732	22 654 488
Iné záväzky	1 179	2 218
Ostatné priame dane	6 670	10 631
Daň z príjmov	212	0
Daň z pridanej hodnoty	9 804	13 728
Ostatné dane a poplatky	756	1 447
Zamestnanci	74 438	118 435
Zúčt. s inšt. soc. a nem poist.	48 027	69 326
<i>Časové rozlíšenie</i>	545 883	865 530
Vlastné imanie a záväzky PO celkom	23 875 046	24 087 669

IV. Majetok v správe rozpočtových organizácií

Aktíva, t.j. majetok RO spolu podľa účtovných závierok k 31. 12. 2022 predstavujú sumu 6 556 240 EUR.

Pasíva, t.j. vlastné imanie a záväzky RO spolu podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2022 predstavujú sumu 6 556 240 EUR

Aktíva

Aktíva - názov	PS k 1.1.2022	KS k 31.12.2022
<i>Neobežný majetok, v tom :</i>	6 231 123	5 952 246
Dlhodobý nehmot. majetok	9 384	8 478
Dlhodobý hmot. majetok	6 221 738	5 943 768
Dlhodobý finančný majetok	0	0
<i>Obežný majetok, v tom :</i>	671 843	595 674
Zásoby	6 346	7 363
Zúčtovanie transferov	0	0
Pohľadávky	7 522	936
Finančný majetok	657 975	587 375
<i>Časové rozlíšenie</i>	6 023	8 320
MAJETOK RO celkom	6 908 989	6 556 240

Pasíva

Pasíva - názov	PS k 1.1.2022	KS k 31.12.2022
<i>Vlastné imanie, v tom :</i>	- 50 497	- 53 600
Nevysporiadaný VH minulých rokov	- 51 938	- 50 497
VH za účtovné obdobie	1 441	- 3 103
<i>Záväzky, z toho :</i>	6 952 760	6 604 895
Zúčt. medzi subj.ver.správy	6 231 123	5 952 246
Dlh. záväzky zo soc. fondu	12 844	10 894
Dodávatelia	17 516	26 647
Voči zamestnancom	343 434	341 385
Rezervy krátkodobé	22 075	19 253
Prijaté preddavky	18 818	21 519
Nevyfakturované dodávky	0	0
Zúčt. s inštitúciami soc. a nemoc. Zabezpečenia	193 730	180 480
Ostatné priame dane	46 084	24 188
Zúčtovanie s EÚ	56 202	21 072
Iné záväzky	10 934	7 211
<i>Časové rozlíšenie</i>	6 726	4 945
Vlastné imanie a záväzky RO celkom	6 908 989	6 556 240

D. PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU k 31. 12. 2022

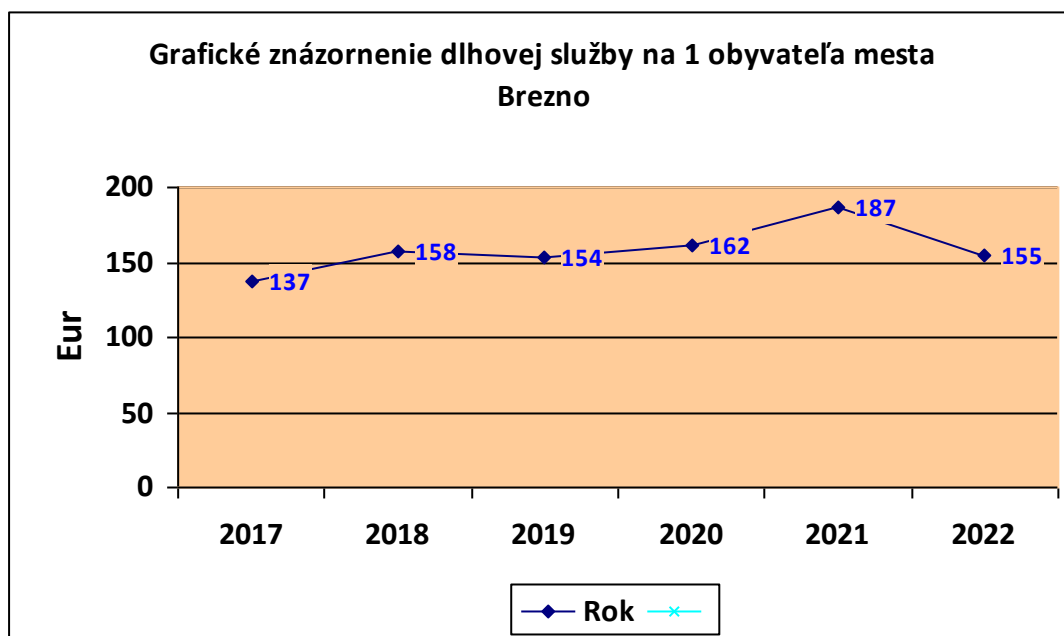
Analýza dlhovej služby

Vývoj dlhovej služby za roky 2017 – 2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke; v grafe je uvedený vývoj za obdobie 2017 – 2022.

V zmysle § 17 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých predpisov citujem :

„Obec a vyšší územný celok môžu na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak

- celková suma dlhu obce a vyššieho územného celku neprekročí 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci alebo vyššiemu územnému celku z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu“



Pri analýze dlhovej služby mesta Brezno za rok 2022 sa postupovalo v zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov účinného do 31. 12. 2022.

Dlhová služba na 1 obyvateľa v roku 2022 sa znížila na 155 EUR.

Vývoj dlhovej služby za roky 2017 – 2022 (v EUR)

R. č.	ukazovateľ	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1	Zostatok bankového úveru	2 799 867	2 533 552	2 267 104	1 997 088	3 333 999	2 669 930
2	Úver ŠFRB (Dom seniorov)	0	0	848 270	821 437	0	0
3	Úver ŠFRB - nesplácaný nájom	0	689 750	0	0	0	0
4	Zostatok úveru ŠFRB	578 970	545 365	1 186 451	1 138 485	1 883 172	1 805 422
5	Zostatok úveru AVF	20 000	0	0	0	0	0
6	Návratná finančná výpomoc	0	0	0	434 276	434 276	434 276
7	Počet obyvateľov k 31. 12.	20 469	20 333	20 266	20 107	20 121	19 990
8	Dlhová služba na 1 obyv. (r.1+2+3+6/r.8)	137	158	154	162	187	155
9	Dlhová služba na 1 obyvateľa (r.1+2+3+4+5+6+/r.8)	166	186	212	218	281	246
10	Splátka bankového úveru + úrokov	437 090	326 869	319 354	1 001 258	708 209	705 635
11	Splátka úveru ŠFRB–Dom seniorov	0	0	26 044	31 253	31 253	31 253
12	Splátka úveru ŠFRB + úrokov	38 995	48 060	66 190	66 190	66 190	66 190
13	Splátka úveru AVF + úrokov	20 400	20 200	0	0	0	0
14	Splátka prekleňovacieho úveru + úroky	0	0	0	0	364 206	821 501
15	Splátka úverov + úrokov (r.10+11+12+13+14)	496 485	395 129	411 588	1 098 701	1 169 858	1 624 579
16	SBP PR – transfery prisl. roka	9 706 313	10 534 730	11 918 430	11 514 139	11 288 001	12 212 049
17	Skutočné bežné príjmy predch. roka	13 316 387	14 194 622	16 526 080	16 047 185	17 452 508	18 037 034
18	§ 17 ods.6 písm. a) (r.1+2+3+6/r.17) %	21,03	22,71	18,85	15,15	21,59	17,21
19	§ 17 ods. 6 písm. b) (r.15/r.16) %	5,12	3,75	3,45	9,54	10,36	13,30

E. PREHLAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH

Mesto Brezno a jeho mestské zastupiteľstvo neprijalo žiadne záruky a ručenie za iné subjekty.

F. HOSPODÁRENIE PRÍSPEVKOVEJ ORGANIZÁCIE

Príspevková organizácia mesta – Technické služby Brezno, hospodárila podľa svojho rozpočtu nákladov a výnosov a výsledku hospodárenia. Jej rozpočet zahŕňa aj príspevok z rozpočtu zriaďovateľa a prostriedky prijaté od iných subjektov.

Príspevková organizácia mala k 31.12.2022 priemerný počet zamestnancov 128,35 z toho 3 riadiaci.

Údaje o hospodárení PO za hlavnú činnosť (v EUR)

	Technické služby
Náklady, v tom :	4 941 514,62
Spotreba materiálu	335 150,34
Spotreba energie	368 619,05
Opravy a udržiavanie	243 678,70
Ostatné služby	341 312,09
Osobné náklady	1 913 072,47
Ostatné náklady	59 849,40
Odpisy	1 679 832,57
Výnosy, v tom :	4 814 389,67
Vlastné	255 476,45
Ostatné výnosy	32 616,11
Príspevky	2 842 968,21
Príspevok od ost. sub.	24 523,43
Výnosy z transf. zo ŠR	29 118,22
Výnosy z kap. transferov	1 629 687,25
Splatná daň z príjmov	0,00
Výsledok hospodárenia (po zdanení)	- 127 124,95

Údaje o hospodárení PO za podnikateľskú činnosť (v EUR)

	Technické služby
Náklady	708 291,09
Výnosy	685 227,65
Splatná daň z príjmov	0,00
Výsledok hospodárenia (po zdanení)	- 23 063,44

PO celkove dosiahla nasledovný výsledok hospodárenia (v EUR)

	Technické služby
Náklady	5 649 805,71
Výnosy	5 499 617,32
Splatná daň z príjmov	0,00
Výsl. hospodárenia (po zdanení)	- 150 188,39

Technické služby mesta Brezna dosiahli záporný výsledok hospodárenia v hlavnej činnosti a záporný výsledok hospodárenia aj v podnikateľskej činnosti.

Výsledok hospodárenia z hlavnej aj podnikateľskej činnosti za rok 2022 vo výške – 150 188,39 EUR bude v zmysle Metodického usmernenia MF/020324/202-352 o účtovaní výsledku hospodárenia v príspevkových organizáciách preúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia z minulých rokov ako zmena metódy účtovania podľa § 7 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

G. HOSPODÁRENIE ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Rozpočtové organizácie mesta Brezna sú svojim rozpočtom prostredníctvom poskytovaných transferov napojené na rozpočet mesta.

Rozpočtové organizácie hospodária s finančnými prostriedkami poskytnutými zriaďovateľom – originálne kompetencie v zmysle schváleného VZN z podielových daní mesta, finančnými prostriedkami zriaďovateľa poskytnutými mimo schváleného VZN, ako aj s finančnými prostriedkami poskytnutými zo ŠR – prenesené kompetencie a s finančnými prostriedkami dosiahnutých z vlastných príjmov.

Analýza príjmov RO je obsiahnutá v nasledujúcej tabuľke a analýza výdavkov RO je obsiahnutá v predchádzajúcich častiach návrhu Záverečného účtu ako aj v nasledujúcich údajoch.

Prenesený výkon štátnej správy v školstve bol v roku 2022 zabezpečený z normatívnych a nenormatívnych finančných prostriedkov poukázaných zo ŠR. Konkrétne potreby základných škôl pre plynulé zabezpečenie výchovno-vzdelávacieho procesu boli zriaďovateľom prehodnotené a následne na základe toho boli finančné prostriedky v súlade s platnou legislatívou rozpisované jednotlivým rozpočtovým organizáciám. Mesto Brezno opätovne využilo zákonnú možnosť presunu časti normatívnych finančných prostriedkov zo ŠR medzi jednotlivými základnými školami.

Nenormatívne finančné prostriedky boli rozpísané základným školám podľa skutočného počtu žiakov, vzdelávacích poukazov, rozpisu úväzkov asistentov učiteľa pre zdravotne znevýhodnených žiakov a podľa skutočnej finančnej potreby na dopravné pre žiakov.

1. Bežné príjmy RO

RO mali v roku 2022 rozpočtované všetky príjmy - prijaté finančné prostriedky od fyzických a právnických osôb za prenájom priestorov a zariadenia v čase, keď sa nevyužívajú na výchovno-vzdelávací proces, z výsledkov ročného zúčtovania zdravotného poistenia sociálneho poistenia, z vyúčtovania energií za rok 2021, z darov a sponzorských príspevkov, ako aj príjmy stravovania v ZŠS, príjmy od rodičov – tzv. školné.

Prehľad o dosiahnutých príjmoch jednotlivých RO v roku 2022 (v EUR)

RO	z nájmu	školné	potraviny	réžia	granty	ostatné
ZŠ s MŠ Pionierska 2	1 771,80	20 024,00	152 460,52	63 479,62	1 980,00	2 172,66
ZŠ s MŠ KR Pionierska 4	150,00	32 310,00	172 319,30	63 063,20	100,00	4 135,02
ZŠ s MŠ MPČĽ 35	1 890,00	13 298,00	99 522,67	44 310,60	400,00	50 006,44
ZUŠ	0,00	31 598,00	0,00	0,00	2 750,00	377,42
CVČ	98,70	10 876,90	0,00	0,00	150,00	3 045,56
CELKOM	3 910,50	108 106,90	424 302,49	170 853,42	5 380,00	59 737,10

- **ZŠ s MŠ Pionierska 2** všetky vlastné príjmy vyčerpala v plnej výške s výnimkou príjmov dosiahnutých za potraviny, ktoré vo výške 2 879,13 EUR vrátila na konci roka 2022 na účet mesta. Tieto finančné prostriedky budú zapojené prostredníctvom príjmovej finančnej operácie v roku 2023 do rozpočtu a poukázané škole na čerpanie výdavkov spojených s poskytnutým účelom.

- **ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4** nevyčerpala FP poukázané na projekt : „Matematická, prírodovedná a čitateľská gramotnosť“ vo výške 8 905,36 EUR, nakoľko projekt pokračuje aj v ďalšom období.

Tiež neboli vyčerpané sponzorské finančné prostriedky z roku 2019 a to vo výške 1500,01 EUR. Tieto finančné prostriedky budú zapojené prostredníctvom príjmovej finančnej operácie v roku 2023 do rozpočtu a poukázané škole na čerpanie výdavkov spojených s poskytnutým účelom.

Príjem za potraviny nebol vyčerpaný vo výške 12 765,61 EUR, na konci roka boli vrátené na účet mesta. Tieto finančné prostriedky budú zapojené prostredníctvom príjmovej finančnej operácie v roku 2023 do rozpočtu a poukázané škole na čerpanie výdavkov spojených s poskytnutým účelom.

V roku 2020 škola obdržala aj finančné prostriedky na projekt ERASMUS⁺ a to vo výške 40 332 EUR. Tieto FP neboli čerpané v roku 2020 a v roku 2021 a 2022 boli čerpané čiastočne, zostatok nevyčerpaných finančných prostriedkov z projektu ERASMUS je vo výške 12 083,98 EUR.

- **ZŠ s MŠ MPČĽ** nevyčerpala finančné prostriedky z roku 2019 na projekte ERASMUS⁺ vo výške 1 210,00 EUR.

Príjem a za potraviny neboli dočerpané vo výške 3 604,32 EUR. Tieto finančné prostriedky budú zapojené prostredníctvom príjmovej finančnej operácie v roku 2023 do rozpočtu a poukázané škole na čerpanie výdavkov spojených s poskytnutým účelom.

Škola z r. 2021 nevyčerpala FP určené na projekt „Zlepšenie vzdelávacích výsledkov žiakov so ŠVVP a zo SZP“ kód zdroja 72j vo výške 8 126,25 EUR. Zo zapojených finančných

prostriedkov cez príjmové finančné operácie škola v r. 2022 vyčerpala 1 493,43 EUR. Nevyčerpané FP vo výške 6 632,82 EUR budú zapojené do príjmov do r. 2023.

V roku 2022 škola obdržala finančné prostriedky určené pre projekt „Zlepšenie vzdelávacích výsledkov žiakov so ŠVVP a zo SZP“ vo výške 44 285,31 EUR (3AC1:23 231,10 EUR; 3AC2: 2 733,10 EUR; IAC1: 16 392,60; IAC2:1 928,51 EUR). V danom roku škola vyčerpala 43 901,19 EUR (3AC1: 23 016,92 EUR; 3AC2: 2 707,88 EUR; IAC1: 16 263,06; IAC2: 1 913,33 EUR). Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 384,12 EUR budú zapojené cez príjmové finančné operácie do roku 2023.

2. Bežné výdavky RO

Zabezpečenie originálnych kompetencií v oblasti školstva (materské školy, školské kluby detí, základná umelecká škola, centrum voľného času a zariadenia školského stravovania v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Brezna) bolo v roku 2022 z finančného hľadiska realizované z príjmov mesta Brezna získaných z výnosu dane z príjmov poukázaného územnej samospráve podľa počtu detí a žiakov k 15.9.2021.

Rozpočet škôl a školských zariadení bol v priebehu roka upravený rozpočtovými opatreniami a to na základe dosiahnutých vlastných príjmov škôl, z dôvodu zmeny záujmu seniorov o stravovacie služby v ZŠS, zabezpečenia výchovno-vzdelávacieho procesu a prevádzky v MŠ a ŠKD, vyplatenia odmien pri životnom jubileu 50 rokov, a pod.

Rozpočtové organizácie v originálnych kompetenciách k 31.12.2022 boli financované z vlastných príjmov mesta (kód zdroja financovania „41“) na základe VZN č. 02/2022 o určení výšky FP určených na mzdy a prevádzku žiaka základnej umeleckej školy, dieťa materskej školy, dieťa školského zariadenia, v zariadeniach školského stravovania na jedno hlavné jedlo a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna.

Ďalšie výdavky boli vykryté z rozpočtovaných vlastných príjmov škôl a školských zariadení - z nájomného, zo školného, sponzorského, z dobropisov, z réžie, z príjmov za potraviny, zo ŠR účelovo určené, z vlastných príjmov mesta mimo podielových daní, z príjmov získaných v rámci realizovaných projektov.

Materské školy

V roku 2022 materské školy v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta čerpali celkom 1 669 740,03 EUR (v r. 2021 = 1 418 466,56 EUR), z toho na mzdy a ostatné osobné vyrovnanie bolo čerpaných 1 034 305,91 EUR (v r. 2021 = 871 633,33 EUR) a k tomu odvody do poisťovní fondov vo výške 378 668,10 EUR (v r. 2021 = 322 914,17 EUR). Tovary a služby boli čerpané vo výške 221 007,46 EUR (v r. 2021 = 202 666,99 EUR). Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 35 758,56 EUR (v r. 2021 = 21 252,07 EUR).

Predmetné výdavky boli kryté:

- z rozpočtu mesta v zmysle VZN č. 02/2022 o určení výšky FP určených na mzdy a prevádzku žiaka základnej umeleckej školy, dieťa materskej školy, dieťa školského zariadenia, v zariadeniach školského stravovania na jedno hlavné jedlo a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna a to vo výške 1 300 890,00 EUR
- z dosiahnutých príjmov z nájmu 1 042,80 EUR
- z príjmov za školné vo výške 32 956,00 EUR
- z prostriedkov ŠR poskytnutých na zabezpečenie výchovy a vzdelávania detí, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky čerpané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu v súlade so zákonom č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov vo výške 68 077,09

EUR, pričom poskytnutých zo ŠR bolo 107 616,00 EUR, čiastka vo výške 39 5387,91 bude čerpaná do 31.03.2023

- z dobropisov za rok 2021 vo výške 6 060,60 EUR
- z vlastných príjmov mesta (okrem FP v zmysle VZN) vo výške 214 072,29 EUR, pričom tieto FP boli čerpané na jubileá , odchodné , na odmeny podľa vyššej KZ , interiérové vybavenie, na rekreačné poukazy, na financovanie novovzniknutých tried MŠ 9. mája , na dofinancovanie miezd a odvodov v súvislosti s úpravou tarifných platov od 1.7.2022
- z realizovaných projektov – granty a transfery vo výške 600,00 EUR
- z prostriedkov ŠR, účelovo určené na dopravné (24,64 EUR), na projekt : Múdre hranie (1 000,00 EUR), na úhradu nákladov pre ukrajinské deti (2 244,00 EUR)
- v roku 2022 MŠ K. Rapoša .Pionierska 4 pokračovala v realizácii projektu : „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov POP II.“ Tento projekt bol realizovaný vďaka podpore z Európskeho sociálneho fondu a Európskeho fondu regionálneho rozvoja v rámci operačného programu Ľudské zdroje. Z prostriedkov EÚ a ŠR bolo poukázaných 42 772,61 EUR. Z rozpočtu mesta bolo vyčerpaných 4 927,59 EUR.

Z hľadiska jednotlivých zariadení boli finančné prostriedky čerpané nasledovne :

Materské školy pri ZŠ s MŠ Pionierska 2 celkovo vyčerpali na mzdy a prevádzku MŠ (Hradby a B. Němcovej) 456 107,48 EUR.

Mzdy boli čerpané vo výške 259 876,94 EUR, odvody do poisťovních fondov vo výške 97 641,81 EUR, tovary a služby vo výške 83 290,28 EUR, z toho energie, vodu a komunikácie vo výške 51 239,59 EUR, materiálové vybavenie 13 464,71 EUR, opravy a údržba vo výške 4 845,96 EUR, služby vo výške 13 704,22 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 15 298,45 EUR (odchodné a PN).

Škola je zapojená aj do projektu : „Podpora predprimárneho vzdelávania detí z marginalizovaných rómskych komunít II.“ , ktorý je financovaný z prostriedkov EÚ a ŠR, avšak na preklopenie refundácie (11-12 mesiac) mesto poskytuje FP z vlastného rozpočtu. Projekt bol vykrytý z prostriedkov EÚ a ŠR vo výške 14 443,31 EUR, z ktorých nebolo vyčerpaných 436,37 EUR na školské pomôcky, ktoré budú čerpané v roku 2023. Mesto poskytlo na predmetný projekt finančné prostriedky vo výške 7 005,84 EUR, z ktorých 5 857,84 EUR bude refundovaných v roku 2023. Čiastku vo výške 1 148,00 EUR mesto poskytlo na vyplatenie odmien v zmysle vyššej Kolektívnej zmluvy.

Materské školy pri ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4 celkovo vyčerpali na mzdy a prevádzku MŠ (Nálepková a Clementisova) 665 772,81 EUR a v rámci projektu : „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov POP II“ čiastku vo výške 47 700,20 EUR, ktoré boli financované z prostriedkov EÚ a ŠR vo výške 42 772,61 EUR a z rozpočtu mesta vo výške 4 927,59 EUR.

Celkové mzdy boli čerpané vo výške 456 826,25 EUR, odvody do poisťovních fondov vo výške 163 873,18 EUR, tovary a služby vo výške 78 962,35 EUR, z toho energie, voda a komunikácie vo výške 36 630,18 EUR, materiálové vybavenie 25 038,14 EUR, opravy a údržba vo výške 755,70 EUR, služby vo výške 16 538,33 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 13 811,23 EUR , z toho odchodné vo výške 2 860,89, jubilejná odmena vo výške 2 545,88 EUR a náhrada za PN 8 379,82 EUR, dopravné detí vo výške 24,64 EUR.

Materská škola pri ZŠ s MŠ MPCE 35 celkovo vyčerpala na mzdy a prevádzku 500 159,54 EUR.

Mzdy boli čerpané vo výške 317 602,72 EUR, odvody do poisťovních fondov vo výške 117 153,11 EUR, tovary a služby vo výške 58 754,83 EUR, z toho energie, voda a komunikácie vo výške 23 800,87 EUR, materiálové vybavenie 23 573,23 EUR, opravy a údržba vo výške 556,90 EUR, služby vo výške 10 667,83 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 6 648,88 EUR, z toho odchodné vo výške 4 688,18 EUR.

Škola je zapojená od 08/2022 aj do projektu : „Podpora predprimárneho vzdelávania detí z marginalizovaných rómskych komunít II.“ , ktorý je financovaný z prostriedkov EÚ a ŠR, avšak na preklopenie refundácie (11-12 mesiac) mesto poskytuje FP z vlastného rozpočtu. Projekt bol vykrytý z prostriedkov EÚ a ŠR vo výške 6 154,07 EUR. Mesto poskytlo na predmetný projekt finančné prostriedky vo výške 5 256,63 EUR, ktoré budú refundované v roku 2023.

V zmysle zákona č. 544/2010 Z.z. o dotáciách v pôsobnosti MPSVR SR bola poskytnutá dotácia na školské potreby detí, ktoré navštevovali posledný ročník materskej školy a deti základnej školy žijúce v domácnosti, ktorej sa poskytuje pomoc v hmotnej núdzi alebo príjem ktorej je najviac vo výške životného minima. V roku 2022 ÚPSVR v Brezne poskytol mestu Brezno v zmysle tohto zákona na základe písomnej žiadosti zriaďovateľa škôl a školských zariadení dotáciu vo výške 1 610,20 EUR, vyčerpaných bolo 1 610,20 EUR.

Školské kluby detí

V roku 2022 školské kluby detí čerpali celkom 395 149,20 EUR, z toho na mzdy a ostatné osobné vyrovnanie bolo čerpaných 267 010,81 EUR a k tomu odvody do poisťovních fondov vo výške 96 870,24 EUR. Tovary a služby boli čerpané vo výške 24 305,13 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 6 963,02 EUR.

Predmetné výdavky boli kryté:

- z rozpočtu mesta v zmysle VZN č. 02/2022 o určení výšky FP určených na mzdy a prevádzku žiaka základnej umeleckej školy, dieťa materskej školy, dieťa školského zariadenia, v zariadeniach školského stravovania na jedno hlavné jedlo a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna a to vo výške 264 585,00 EUR
- z príjmov za školné vo výške 29 282,00 EUR
- z dobropisov za energie vo výške 280,72 EUR
- zo ŠR – účelovo určené na špecifiká vo výške 160,00 EUR
- z vlastných príjmov mesta (okrem FP v zmysle VZN) vo výške 69 054,28 EUR, pričom tieto FP boli čerpané na odmeny podľa vyššej KZ (18 298,28 EUR) a dofinancovanie celkových výdavkov na originálnej kompetencii (z rezervy – 47 220,00 EUR) a dofinancovanie v dôsledku zvýšenia miezd a odvodov od 1.7.2022 vo výške 3 536,00 EUR.
- na dofinancovanie bežných výdavkov v ŠKD bolo preklasifikovaných na základe požiadaviek jednotlivých školských zariadení z iných originálnych kompetencií 31 787,20 EUR.

Školský klub pri ZŠ s MŠ Pionierska 2 celkovo vyčerpal na mzdy a prevádzku MŠ 186 118,70 EUR.

Mzdy boli čerpané vo výške 126 811,12 EUR, odvody do poisťovních fondov vo výške 46 333,87 EUR, tovary a služby vo výške 9 726,55 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 3 247,16 EUR (PN).

Školský klub pri ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4 celkovo vyčerpal na mzdy a prevádzku 145 870,74 EUR.

Mzdy boli čerpané vo výške 101 114,03 EUR, odvody do poisťovních fondov vo výške 36 239,96 EUR, tovary a služby vo výške 5 517,32 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 2 999,43 EUR.

Školský klub pri ZŠ s MŠ MPCE 35 celkovo vyčerpal na mzdy a prevádzku 63 159,66 EUR.

Mzdy boli čerpané vo výške 39 085,56 EUR, odvody do poisťovních fondov vo výške 14 296,41 EUR, tovary a služby vo výške 9 061,26 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 716,43 EUR.

Centrum voľného času

Centrum voľného času čerpalo v roku 2022 finančné prostriedky celkom vo výške 169 397,95 EUR, pričom bežné výdavky boli kryté z rozpočtu mesta v zmysle VZN č. 02/2022 o určení výšky FP určených na mzdy a prevádzku žiaka základnej umeleckej školy, dieťa materskej školy, dieťa školského zariadenia, v zariadeniach školského stravovania na jedno hlavné jedlo a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna, a to vo výške 143 725,04 EUR; z príjmov za školné vo výške 10 696,90 EUR; z príjmov z nájomného – 47,70 EUR; z dotácie zo ŠR – 2 182,09 EUR; zo vzdelávacích poukazov 3 469,00 EUR (z toho z nevyčerpané FP z r. 2021- 1 101,00 EUR); z dobropisov za energie 863,47 EUR ; mesto poskytlo na odmeny podľa vyššej KZ čiastku 7 399,00 EUR a na jubileum pri odpracovaní 25 rokov čiastku 684,75 EUR; z grantov – 330,00 EUR

Podľa ekonomickej klasifikácie boli čerpané výdavky nasledovne :

- mzdy a OOV vo výške 95 997,37 EUR
- odvody do poisťovních fondov vo výške 39 511,02 EUR
- tovary a služby vo výške 31 379,43 EUR, z toho – energie, voda, komunikácie vo výške 9 087,08 EUR; materiálové vybavenie vo výške 2 071,97 EUR; služby (vrátane stravovania zamestnancov a sociálneho fondu) vo výške 20 220,38 EUR
- transfery jednotlivcom vo výške 2 510,13 EUR, z toho jubilejná odmena 684,75 EUR a ostatné boli vyplatené PN.

Základná umelecká škola

Celkové čerpanie bežných výdavkov v r. 2022 bolo vo výške 582 494,42 EUR

Výdavky boli kryté:

- z rozpočtu mesta v zmysle VZN č. 02/2022 o určení výšky FP určených na mzdy a prevádzku žiaka základnej umeleckej školy, dieťa materskej školy, dieťa školského zariadenia, v zariadeniach školského stravovania na jedno hlavné jedlo a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna vo výške 510 594,00 EUR
- z príjmov za školné vo výške 31 568,00 EUR
- z dobropisov za energie vo výške 377,01 EUR
- z vlastných príjmov mesta (okrem podielových daní) vo výške 37 205,41 EUR, pričom tieto FP boli čerpané na odmeny podľa vyššej KZ (27 137,00 EUR) a navýšenie miezd a odvodov od 1.7.2022 vo výške 10 068,41 EUR
- z dotácie BBSK na projekt : „Súťažíme celý rok“ vo výške 2 750,00 EUR

Podľa ekonomickej klasifikácie boli čerpané výdavky nasledovne :

- mzdy a OOV vo výške 385 445,00 EUR
- odvody do poisťovních fondov vo výške 137 160,00 EUR
- tovary a služby vo výške 51 889,00 EUR, z toho – energie, voda a komunikácie vo výške 25 780,00 EUR; materiálové vybavenie vo výške 7 559,00 EUR; oprava a udržiavanie (koncertná sála) vo výške 7 000,00 EUR; služby (vrátane stravovania zamestnancov a sociálneho fondu) vo výške 11 450,00 EUR
- transfery jednotlivcom (PN) vo výške 8 000,42 EUR

Zariadenia školského stravovania

Z rozpočtu mesta v zmysle VZN č. 02/2022 o určení výšky FP určených na mzdy a prevádzku žiaka základnej umeleckej školy, dieťa materskej školy, dieťa školského zariadenia, v zariadeniach školského stravovania na jedno hlavné jedlo a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna vo výške 371 470,00 EUR

Z rozpočtu mesta bolo poukázaných na dofinancovanie originálnej kompetencie 69 550,62 EUR, z toho na odmeny podľa vyššej KZ 31 344,66 EUR; na odchodné čiastka vo výške 1 915,00 EUR; na deti z Ukrajiny – 182,68 EUR; na rekreačné poukazy – 805,20 EUR; na dofinancovanie prevádzky a miezd – 35 303,08 EUR vrátane stravovania detí z tried MŠ 9. mája, ktorá bola otvorená v 09/2022.

Prevádzkové výdavky boli vykryté aj z prijatých dobropisov za energie spotrebované v roku 2021 a to vo výške 815,71 EUR.

Dosiahnuté vlastné príjmy za stravovanie vo výške 424 302,49 EUR – potraviny neboli vyčerpané v plnej výške. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 19 249,06 EUR boli vrátené na konci roka 2022 na účet mesta a v roku 2023 budú použité na stravovanie v ZŠS a zapojené do rozpočtu r. 2023 prostredníctvom príjmovej finančnej operácie. Finančné prostriedky, ktoré neboli dočerpané v roku 2021 boli zapojené v roku 2022 príjmovou finančnou operáciou do rozpočtu a vyčerpané v plnej výške – 26 177,84 EUR.

V rámci stravovania žiakov, detí, seniorov, zamestnancov bola dosiahnutá réžia vo výške 170 853,42 EUR, ktorá bola v plnej výške použitá na prevádzkové zabezpečenie školských kuchýň a jedální ako aj na mzdy zamestnancov ZŠS resp. preklasifikované v rámci originálnych kompetencií na bežné alebo kapitálové výdavky.

Zariadenie školského stravovania pri ZŠ s MŠ Pionierska 2 celkovo vyčerpal na mzdy a prevádzku ZŠS 226 258,16 EUR.

Mzdy boli čerpané vo výške 117 914,56 EUR, odvody do poisťovních fondov vo výške 44 011,81 EUR, tovary a služby vo výške 60 392,59 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 3 939,20 EUR (PN, odchodné).

Zariadenie školského stravovania pri ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4 celkovo vyčerpal na mzdy a prevádzku 214 257,27 EUR.

Mzdy boli čerpané vo výške 111 484,44 EUR, odvody do poisťovních fondov vo výške 39 061,58 EUR, tovary a služby vo výške 63 196,04 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 515,21 EUR.

Zariadenie školského stravovania pri ZŠ s MŠ MPCE 35 celkovo vyčerpal na mzdy a prevádzku 140 707,27 EUR.

Mzdy boli čerpané vo výške 73 760,41 EUR, odvody do poisťovních fondov vo výške 26 806,99 EUR, tovary a služby vo výške 39 134,56 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 1 005,31 EUR.

V zmysle zákona č. 544/2010 Z.z. o dotáciách v pôsobnosti MPSVR SR s účinnosťou od 1.7.2022 bola poskytovaná dotácia na stravu pre všetky deti, ktoré navštevovali posledný ročník materskej školy a všetky deti základnej školy ako aj na deti vo veku od 2 – 5 rokov, navštevujúce MŠ a žijúce v domácnosti, ktorej sa poskytuje pomoc v hmotnej núdzi alebo príjem ktorej je najviac vo výške životného minima. V roku 2022 ÚPSVR v Brezne poskytol mestu Brezno v zmysle tohto zákona na základe písomnej žiadosti zriaďovateľa škôl a školských zariadení dotáciu vo výške 32 247,80 EUR, vyčerpaných bolo 22 477,00 EUR a do 31.03.2023 mesto vráti na účet ÚPSVR v Brezne čiastku vo výške 9 770,80 EUR ako nevyčerpanú.

Prenesený výkon štátnej správy na úseku školstva bol financovaný v súlade so zákonom č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov z normatívnych finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu určených na zabezpečenie výchovno-vzdelávacieho procesu a prevádzky v základných školách podľa počtu žiakov k 15.9.2021 (do 31.8.2022) a v období september – december 2022 podľa počtu žiakov

k 15.9.2022. Základným školám v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Brezna boli v roku 2022 EUR rozpísané normatívne finančné prostriedky v sume 3 649 539,00 EUR.

Základným školám boli v roku 2022 poskytnuté aj nenormatívne finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu v súlade s určeným účelom (v EUR):

• na odchodné	16 354,00
• na dopravné žiakov ZŠ a MŠ	8 178,00
• pre asistentov učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením	230 231,00
• na záujmové vzdelávanie – vzdelávacie poukazy	41 184,00
• na výchovu a vzdelávanie žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia	15 650,00
• na špecifiká – školské potreby pre deti utečencov z Ukrajiny	3 600,00
• na lyžiarsky kurz	18 721,00
• na školu v prírode	8 400,00
• na edukačné publikácie	27 466,00
• na špecifiká – zdravotnícky pracovník	5 948,00
• na mimoriadne výsledky žiakov	600,00
• rozvojový projekt: EŠIF	47 456,00
• projekt : Spolu Múdrejší 3	21 000,00

Z **Plánu obnovy** boli prostredníctvom RÚŠS v B. Bystrici poskytnuté finančné prostriedky na edukačné publikácie vo výške 25 895,86 EUR.

V súlade s príslušnou legislatívou boli v I. štvrtroku 2022 dočerpané normatívne finančné prostriedky vo výške 33 388,09 EUR (ZŠ s MŠ Pionierska 2 – 24 971,09 EUR a ZŠ s MŠ KR Pionierska 4 – 8 417,00 EUR) presunuté z roku 2021.

Nenormatívne finančné prostriedky presunuté z roku 2021 boli dočerpané vo výške 4 410,77 EUR, z toho :

dopravné	709,75 EUR
výchova a vzdelávanie žiakov so SZP	1 600,02 EUR
projekt: Múdre hranie	1 000,00 EUR
vzdelávacie poukazy	1 101,00 EUR

V súlade s platnou legislatívou boli presunuté do roku 2023 nasledovné účelovo určené nenormatívne finančné prostriedky poskytnuté zo ŠR, nevyčerpané v roku 2022 :

- ZŠ s MŠ Pionierska 2 – vzdelávacie poukazy	4 000,00 EUR
špecifiká – zdravotnícky personál	5 948,00 EUR
- ZŠ s MŠ K. Rapoša, Pionierska 4 – vzdelávacie poukazy	4 850,00 EUR
- ZŠ s MŠ MPČL 35 – špecifiká – šk. potreby pre deti utečencov z Ukrajiny	800,00 EUR
vzdelávacie poukazy	2 650,00 EUR
výchova a vzdelávanie žiakov so SZP	2 740,00 EUR

Základné školy zároveň čerpali aj finančné prostriedky prijaté od fyzických a právnických osôb za prenájom priestorov a zariadenia v čase, keď sa nevyužívajú na výchovno-vzdelávací proces vo výške 1 609,00 EUR.

ZŠ s MŠ Pionierska 2 vyčerpala v roku 2022 celkom na prenesený výkon štátnej správy (základná škola) výdavky vo výške 1 851 313,31 EUR, z toho na mzdy a OOV bolo čerpaných 1 162 944,82 EUR; na odvody do poisťovních fondov vyčerpala 439 014,24 EUR; na tovary a služby 201 469,76 EUR a na transferoch čerpali 47 884,49 EUR.

Celkové výdavky (1 851 313,31 EUR) boli vykryté nasledovne :

- z transferu zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy na rok 2022	1 822 102,72 EUR
- z dobropisov za rok 2021	1 200,92 EUR
- z vlastných príjmov (nájom, granty, dary, stratené učebnice)	2 989,20 EUR
- z nevyčerpaných FP z roku 2021	25 020,47 EUR

ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4 vyčerpala v roku 2022 na prenesený výkon štátnej správy (základná škola) celkom výdavky vo výške 1 621 330,66 EUR, z toho na mzdy a OOV bolo čerpaných 1 024 570,59 EUR; na odvody do poisťovních fondov vyčerpala 381 308,48 EUR; na tovary a služby 185 153,25 EUR a na transferoch čerpali 30 298,34 EUR.

Celkové výdavky (1 621 330,66 EUR) boli vykryté nasledovne :

- z transferu zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy na rok 2022	1 489 263,73 EUR
- z nevyčerpaných FP roku 2021 (zo ŠR)	10 418,26 EUR
- z príjmu z prenajatých priestorov, ktoré sa nevyužívali na výchovno vzdelávací proces	150,00 EUR
- z dobropisov za rok 2021	373,87 EUR
- z vlastných príjmov (dary a granty)	100,00 EUR
- ďalším projektom, ktorý škola realizovala bol projekt MPC : „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov POP II“, v rámci ktorého jej bol poskytnutý transfer vo výške 94 386,52 EUR	
- mesto dofinancovalo tento projekt za 12/2022 vo výške 8 943,06 EUR. Po refundácii r. 2023 budú tieto FP použité na čerpanie v rozpočte mesta.	

Ešte v roku 2020 sa ZŠ zapojila aj do projektu ERASMUS⁺, na ktorý jej boli poskytnuté finančné prostriedky vo výške 40 332,00 EUR, avšak v roku 2020 tieto neboli čerpané a prostredníctvom príjmovej finančnej operácie boli presunuté do čerpania roku 2021. V roku 2021 škola z týchto FP vyčerpala 14 283,80 EUR, FP vo výške 26 048,20 prešli do čerpania roku 2022. V roku 2022 škola vyčerpala z týchto FP čiastku vo výške 13 964,22 EUR, nevyčerpaných zostalo (prechádzajú do roku 2023) 12 083,78 EUR.

Measto poskytlo na dofinancovanie projektu ERASMUS+ čiastku vo výške 3 731,00 EUR, ktoré budú po zúčtovaní refundované v roku 2023 – vrátené do rozpočtu a na účet mesta.

ZŠ s MŠ MPČL 35 vyčerpala v roku 2022 na prenesený výkon štátnej správy (základná škola) celkom výdavky vo výške 847 182,27 EUR, z toho na mzdy a OOV bolo čerpaných 543 219,98 EUR; na odvody do poisťovních fondov vyčerpala 197 559,08 EUR; na tovary a služby 99 573,94 EUR a na transferoch čerpali 6 829,27 EUR.

Celkové výdavky (847 182,27 EUR) boli vykryté nasledovne :

- z transferu zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy na rok 2022	782 269,00 EUR
- z príjmu z prenajatých priestorov, ktoré sa nevyužívali na výchovno vzdelávací proces	730,00 EUR
- z dobropisov za rok 2021	2 247,43 EUR
- projekt : „Zlepšenie vzdelávacích výsledkov žiakov so ŠVVP a SZP	45 394,62 EUR
- spoluúčasť mesta na projekte z FP z rozpočtu mesta	2 389,18 EUR
- vlastné príjmy – dary a granty	100,00 EUR

Ešte v roku 2019 sa ZŠ zapojila do projektu ERASMUS⁺, na ktorý jej boli poskytnuté finančné prostriedky vo výške 19 534 EUR, avšak v roku 2020 boli čerpané FP len vo výške 4 271,96 EUR a 15 262,04 EUR prostredníctvom príjmovej finančnej operácie prešlo do roku 2021. Tieto finančné prostriedky v roku 2021 však čerpané neboli, boli čerpané až v roku 2022 vo výške 14 052,04 EUR.

Bežné výdavky RO celkom

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
ZŠ s MŠ Pionierska 2	2 491 267	2 930 651	2 906 385,53	99,17
ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4	2 128 464	2 939 689	2 882 078,08	98,04
ZŠ s MŠ MPČĽ	1 207 015	1 696 025	1 666 975,09	98,29
Základná umelecká škola	537 594	582 494	582 494,42	100,00
Centrum voľného času	154 300	169 398	169 397,95	100,00
CELKOM	6 518 640	8 318 257	8 207 331,07	98,67

Bežné výdavky RO podľa funkčnej klasifikácie

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Základné školstvo	3 449 702	4 371 163	4 319 826,24	98,83
Školský klub detí	293 385	395 150	395 149,20	100,00
Zar. školského stravovania	744 036	1 038 032	1 018 784,19	98,15
Materské školy	1 336 173	1 709 645	1 669 740,03	97,67
Projekt PRIM	0	32 860	32 423,48	98,68
Záujmové vzdelávanie	691 894	751 892	751 892,37	100,00
Soc. pomoc občanom v HN	3 450	1 759	1 758,58	100,00
UPSVR - stravovanie	0	17 756	17 756,98	100,00
CELKOM	6 518 640	8 318 257	8 207 331,07	98,67

Výdavky RO podľa ekonomickej klasifikácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Mzdy, platy, OON	4 045 156	4 871 149	4 838 098,53	99,32
Poistné a prisp. do poisťovní	1 484 933	1 793 475	1 787 917,12	99,70
Tovary a služby	980 501	1 502 757	1 436 955,35	95,62
Bežné transfery	8 050	150 876	144 360,07	95,68
CELKOM	6 518 640	8 318 257	8 207 331,07	98,67

3. Kapitálové príjmy RO

V roku 2022 prijali RO aj kapitálové granty vo výške 6 000,00 EUR – ZŠ s MŠ pionierska 2 grant od rodičov na realizáciu detského ihriska pri ŠKD v výške 3 500,00 EUR a ZŠ s MŠ MPČĽ 35 prijala grant od spoločnosti Nadácia Volkswagen vo výške 2 500,00 EUR na obstaranie mobilného projektoru MAGIC BOX E1.

4. Kapitálové výdavky RO

Rozpočtové organizácie v roku 2022 vyčerpali kapitálové výdavky v celkovej výške 55 111,44 EUR, z ktorých mesto z vlastných FP poskytlo 15 000,00 EUR a zvyšné FP boli preklasifikované z vlastných príjmov škôl a školských zariadení.

ZŠ s MŠ Pionierska 2 boli poskytnuté vlastné prostriedky mesta (zdroj 41) na obstaranie detského ihriska pre ŠKD vo výške 15 000,00 EUR, pričom celková obstarávacía cena bola vo výške 19 620,00 EUR, FP vo výške 3 500 EUR poskytlo rodičovské združenie pri ZŠ a 1 120 EUR bolo preklasifikovaných z dosiahnutých bežných príjmov za školné v ŠKD.

V rámci rekonštrukcie MŠ B. Němcovej a MŠ Hradby – z dôvodu skvalitnenia prostredia v interiéri počas oddychu a spánku detí MŠ boli vymenené interiérové žalúzie v celkovej hodnote 2 274,00 EUR, ktoré obstaral ZŠ z vlastných zdrojov získaných z poplatkov od rodičov detí (preklasifikovanie bežných výdavkov na kapitálové výdavky).

Z vlastných príjmov školy, získaných z príjmov za réžiu (preklasifikované FP) bol obstaraný a namontovaný nový stravovací, s cieľom skvalitnenia služieb stravovania v školskej jedálni vo výške 8 568,00 EUR.

ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4 z dôvodu nárastu počtu stravníkov – žiakov, ale aj cudzích stravníkov (MISERICORDIA n.o., súkromná MŠ EBG, súkromná stredná pedagogická EBG) bolo nevyhnutné obstarat' novú elektrickú výklopnú panvicu a univerzálny šľahací a hnetací robot s príslušenstvom – v celkovej výške 14 784 EUR. Tieto zariadenia boli obstarané z vlastných príjmov ZŠ s MŠ (preklasifikované FP).

ZO ŠR boli poskytnuté kapitálové FP na Rekonštrukciu strechy a zázemia vo výške 100 000,00 EUR, tieto FP však v roku 2022 neboli čerpané.

ZŠ s MŠ MPČL 35 v roku 2022 obstarala mobilný projektor MAGIC BOX E1 – učebná pomôcka pre žiakov v autistickej triede v hodnote 3 660 EUR, pričom čiastka vo výške 2 500 EUR bola vykrytá z grantu poskytnutého Nadáciou Volkswagen Slovakia Bratislava.

V súvislosti s rekonštrukciou MŠ 9. mája škola zabezpečila nákup a montáž interiérových žalúzií v celkovej hodnote 1 562,52 EUR z vlastných FP.

Z vlastných FP obstarala aj plynový varný kotol v hodnote 4 642,92 EUR.

H. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

Mesto v roku 2022 nevykonávalo žiadnu podnikateľskú činnosť.

I. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

1. Výsledok hospodárenia zistený podľa § 2 ods. b) a c) zákona 583/2004 Z.z.

Výsledok rozpočtového hospodárenia sa zisťuje po zúčtovaní celkových príjmov a výdavkov ako výsledok ich súhrnnej bilancie.

Podľa § 2 písm. b) a c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p. prebytkom rozpočtu obce je kladný rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu obce; schodkom rozpočtu obce je záporný rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu obce, pričom súčasťou príjmov a výdavkov obce nie sú finančné operácie.

V zmysle § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov bolo povinnosťou mesta zostaviť bežný rozpočet ako vyrovnaný alebo prebytkový. Bežný rozpočet mohlo mesto zostaviť ako schodkový, ak vo výdavkoch bežného rozpočtu rozpočtovalo použitie účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo ŠR, z rozpočtu EÚ alebo na základe osobitného predpisu (§ 5 zákona č. 302/2001 Z.z.), nevyčerpaných v minulých rokoch; výška schodku takto zostaveného bežného rozpočtu nesmie byť vyššia ako suma týchto nevyčerpaných prostriedkov. Pre rok 2022 bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový.

Kapitálový rozpočet mohlo mesto zostaviť ako vyrovnaný alebo prebytkový; kapitálový rozpočet sa mohol zostaviť ako schodkový, ak je tento schodok vykrytý zostatkami finančných prostriedkov z minulých rokov, alebo je krytý prebytkom bežného rozpočtu alebo návratnými zdrojmi financovania. Pre rok 2022 bol kapitálový rozpočet zostavený ako schodkový.

Hospodárenie mesta v roku 2022 dokumentuje nasledovná tabuľka :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
BEŽNÝ ROZPOČET			
príjmy	17 587 741	20 014 220	20 014 224,73
výdavky	17 258 349	18 516 975	18 359 180,54
Prebytok	329 392	1 497 245	1 655 044,19
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET			
príjmy	13 608 646	5 086 129	5 086 128,62
výdavky	16 951 666	6 426 587	5 102 606,35
Schodok	- 3 343 020	- 1 340 458	- 16 477,73
FINANČNÉ OPERÁCIE			
príjmové	4 759 620	1 551 365	1 529 165,78
výdavkové	1 745 992	1 672 573	1 672 570,27
Zostatok fin. operácií	3 013 628	- 121 208	- 143 404,49
Príjmy	31 196 387	25 100 349	25 100 353,35
Výdavky	34 210 015	24 943 562	23 461 786,89
Prebytok+/schodok -	- 3 013 628	+ 156 787	+ 1 638 566,46

Mesto v roku 2022 hospodáril s *prebytkom bežného rozpočtu* vo výške 1 655 044,19 € a so *schodkom kapitálového rozpočtu* vo výške 16 477,73 €. Celkovo hospodárenie mesta skončilo v roku 2022 s prebytkom rozpočtu vo výške 1 638 566,46 €; takto vykázany schodok rozpočtu je zistený v súlade s § 2 písm. c) a § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

Podľa § 10 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sú súčasťou rozpočtu mesta aj finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody prostriedkov peňažných fondov a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie. Rozdiel medzi príjmovými a výdavkovými finančnými operáciami mesta Brezno za rok 2022 je *zostatok finančných prostriedkov* vo výške – 143 404,49 €.

Prebytok rozpočtu v sume 1 638 566,46 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume **1 476 500,89 EUR** navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 18 661,08 EUR
- na vysporiadanie zostatku finančných operácií 143 404,49 EUR

Podľa § 16 ods. 6 a 7 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, ak možno použiť v rozpočtovom roku v súlade s osobitným predpisom nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu, tieto nevyčerpané prostriedky sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu z tohto prebytku vylučujú.

Mesto k 31.12.2022 vykazuje nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo ŠR, z rozpočtu EÚ alebo na základe osobitného predpisu, ktoré možno použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku, vo výške **1 476 500,89 €**.

Na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu a zostatku finančných prostriedkov sa vylučujú nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo ŠR, z rozpočtu EÚ alebo na základe osobitného predpisu, vo výške **1 476 500,89 €**.

Účel	Poskytovateľ	Výška v €
Stravovanie žiakov a detí MŠ (1,30 €)	UPSVR Brezno – ZŠ s MŠ Pionierska 2	2 315,30
Stravovanie žiakov a detí MŠ (1,30 €)	UPSVR Brezno – ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4	473,20
Stravovanie žiakov a detí MŠ (1,30 €)	UPSVR Brezno – ZŠ s MŠ MPČĽ 35	6 982,30
Potraviny	ZŠ Pionierska 2	2 879,13
Potraviny	ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4	12 765,61
Potraviny	ZŠ s MŠ MPČĽ 35	3 604,32
Projekt: PRIM – uč. pomôcky	ZŠ s MŠ Pionierska 2	436,37
Nenormatívne FP – vzdel. poukazy	RÚŠS - ZŠ s MŠ Pionierska 2	4 000,00
Nenormatívne FP – MŠ predškolači	RÚŠS – ZŠ s MŠ Pionierska 2	11 000,00
Plán obnovy – zdravotnícky personál	RÚŠS – ZŠ s MŠ Pionierska 2	5 948,00
Nenormatívne FP – vzdel. poukazy	RÚŠS – ZŠ s MŠ K. R. Pionierska 4	4 850,00
Nenormatívne FP – MŠ predškolači	RÚŠS – ZŠ s MŠ K. R. Pionierska 4	17 508,91
Nenormatívne FP – špecifická Ukrajina	RÚŠS – ZŠ s MŠ MPČĽ 35	800,00

Nenormatívne FP – vzdel. poukazy	RÚŠS – ZŠ s MŠ MPČĽ 35	2 650,00
Nenormatívne FP – SZP	RÚŠS – ZŠ s MŠ MPČĽ 35	2 740,00
Nenormatívne FP – MŠ predškolači	RÚŠS – ZŠ s MŠ MPČĽ 35	11 030,00
Projekt: Zlepšenie vzd. výsledkov žiakov ...	MŠVVAŠ SR – ZŠ s MŠ MPČĽ 35	384,12
Investičné akcie mesta	Nórske fondy	15 512,21
Rekonštrukcia strechy ZŠ s MŠ KR Pionierska 4	RÚŠS	100 000,00
Referendum	OÚ Brezno	6 745,70
ZPS a DS - Altánok	BBSK	606,98
ZPS a DS	Erik Duhan	300,00
Rodinné prídavky	UPSVR Brezno	154,97
Multifunkčná športová hala	MIRRI SR	1 199 990,18
Na činnosť	Spoločný obecný úrad	39 453,59
Ľadová plocha na námestí – spolufin.	OOCR Horehronie	23 370,00
CELKOM		1 476 500,89

Tieto prostriedky budú použité v nasledujúcom rozpočtovom roku 2023 v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Prebytok rozpočtu pre tvorbu fondov je vo výške 18 661,08 EUR a navrhujeme rozdeliť nasledovne :

- do rezervného fondu

18 661,08 EUR

v Brezne, dňa 23. 05. 2023

Vypracoval : Ing. Ružena Šefranková
vedúca odboru
ekonomiky a financovania