

## PLNENIE ROZPOČTU ZA I. POLROK 2024

Hospodárenie mesta v I. polroku 2024 sa riadilo podľa schváleného a upraveného rozpočtu na rok 2024.

Dôvodová správa je spracovaná na základe účtovnej závierky k 30.06.2024 a najmä výkazu – „Výkaz o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy zostavený k 30.06.2024“.

Údaje o plnení rozpočtu boli spracované podľa rozpočtovej klasifikácie v súlade s Opatrením MF SR č. MF/010175/2004-42, ktorým sa ustanovuje druhová, organizačná a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie v znení opatrenia zo 17.10.2018 č. MF/013593/2018-421, ktorá je záväzná pri zostavovaní, sledovaní a vyhodnocovaní rozpočtov územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov.

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

Schválený rozpočet na rok 2024 bol v priebehu I. polroka rozpočtového roka 2024 upravovaný rozpočtovými opatreniami. Celkom bolo vydaných a vykonaných 197 rozpočtových opatrení, z toho 67 rozpočtových opatrení v súlade s § 14 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z.z..(prostriedky poskytnuté zo ŠR alebo účelovo určené).

O všetkých vykonaných rozpočtových opatreniach vedie mesto operatívnu evidenciu.

### CELKOM :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2024	Plnenie rozpočtu k 30.06.2024	% plnenia
<b>BEŽNÝ ROZPOČET</b>				
<b>Príjmy</b>	20 335 295	22 694 616	12 541 308,27	55,26
<b>Výdavky</b>	20 335 295	22 647 446	10 683 787	47,17
<b>KAPITÁLOVÝ ROZPOČET</b>				
<b>Príjmy</b>	2 039 915	2 413 486	1 738 438,50	72,03
<b>Výdavky</b>	5 924 523	7 330 146	2 136 373,64	29,15
<b>FINANČNÉ OPERÁCIE</b>				
<b>Príjmové</b>	4 805 010	5 889 919	2 191 711,84	37,21
<b>Výdavkové</b>	920 402	1 020 429	350 809,06	34,38

## **I. Plnenie príjmov za I. polrok 2024**

**CELKOM:**

	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet k 30.06.2024</b>	<b>Plnenie rozpočtu k 30.06.2024</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Bežné príjmy</b>	20 335 295	22 694 616	12 541 308,27	55,26
<b>Kapitálové príjmy</b>	2 039 915	2 413 486	1 738 438,50	72,03

### **1. Bežné príjmy**

Príjmy bežného rozpočtu (vrátane škôl a školských zariadení) t.j. vlastné príjmy sú tvorené daňovými a nedaňovými príjmami. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami na prenesený výkon štátnej správy, príjmami od obcí na činnosť Spoločného obecného úradu (ďalej len SOÚ).

**CELKOM:**

	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet k 30.06.2024</b>	<b>Plnenie rozpočtu k 30.06.2024</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Daňové príjmy</b>	12 176 248	12 176 248	6 551 023,79	53,80
<b>Nedaňové príjmy</b>	2 991 274	3 363 447	1 647 093,97	48,97
<b>Granty a transfery</b>	5 167 773	7 154 921	4 343 190,51	60,70

### **1/1 Daňové príjmy**

- sú tvorené len v hlavnej činnosti

	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet k 30.06.2024</b>	<b>Plnenie rozpočtu k 30.06.2024</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Daň z príjmov a kap. majetku</b>	9 620 362	9 620 362	4 769 459,92	49,58
<b>Daň z majetku</b>	1 565 000	1 565 000	1 003 660,56	64,13
<b>Dane za tovary a služby</b>	989 786	989 786	777 728,31	78,58
<b>Sankcie uložené v daňovom konaní</b>	1 100	1 100	175,00	15,91

#### **a) Daň z príjmov a kapitálového majetku**

Najpodstatnejšou časťou bežných príjmov mesta je daň z príjmov fyzických osôb tzv. podielová daň zo štátneho rozpočtu (ďalej len ŠR). Podielová daň zo štátneho rozpočtu bola schválená pre rok 2024 (na základe prognózy Rady pre rozpočtovú zodpovednosť) vo výške 9 620 362 EUR. MF SR zverejnilo v decembri 2023 výšku podielových daní pre mesto Brezno vo výške 9 704 925 EUR. MF SR upravilo v mesiaci marec 2024 prognózu pre mesto Brezno na výšku 9 593 978 EUR. Plnenie za I. polrok 2024 (vrátane vyrovnania za rok 2023 – 57 962,92 EUR) bolo dosiahnuté vo výške 4 769 459,92 EUR, čo je na úrovni 49,58 % oproti schválenému rozpočtu; 49,71 % oproti prognóze MF SR z marca 2024.

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

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2024	Plnenie rozpočtu k 30.06.2024	% plnenia
<b>Z pozemkov</b>	245 000	245 000	166 740,12	68,06
<b>Zo stavieb</b>	1 150 000	1 150 000	693 364,34	60,29
<b>Z bytov</b>	170 000	170 000	143 556,10	84,44

Mesto v roku 2024 vydalo a doručilo daňové výmery prihláseným a mestu známym daňovým poplatníkom v termíne do 30.06.2024. Výber daní k 30.06.2024 sa javí priaznivo; platby sú realizované priebežne, ďalší väčší príjem z daní z majetku mesto očakáva v septembri 2024, nakoľko bude daňovníkmi uhrádzaná druhá splátka (tí, ktorí si platbu rozdelili na dve časti).

**c) Dane za tovary a služby** predstavujú dane za špecifické služby – miestne dane a poplatky podľa zákona o miestnych daniach a poplatkoch ako aj platného všeobecne záväzného nariadenia mesta. Príjmy zo špecifických daní a miestneho poplatku za komunálny odpad sa v I. polroku 2024 vyvíjajú priaznivo.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2024	Plnenie rozpočtu k 30.06.2024	% plnenia
<b>Za psa</b>	13 000	13 000	12 573,16	96,72
<b>Za nevýherné hracie prístroje</b>	800	800	318,90	39,86
<b>Za predajné automaty</b>	637	637	405,00	63,58
<b>Za ubytovanie</b>	16 500	16 500	11 271,60	68,31
<b>Za užívanie ver. priestranstva</b>	228 533	228 533	181 152,04	79,27
<b>Za komunálny odpad</b>	730 316	730 316	572 007,61	78,32

**d) Sankcie uložené v daňovom konaní** boli rozpočtované vo výške 1 100,00 EUR a plnenie k 30.06.2024 bolo vo výške 175,00 EUR.

## 1/2 Nedaňové príjmy

- sú tvorené príjmami z podnikania a vlastníctva majetku, z administratívnych poplatkov a platieb, z úrokov a výnosov z termínovaných vkladov, z iných nedaňových príjmov, vrátane podnikateľskej činnosti a príjmov škôl a školských zariadení z nájmu, za školné, z réžie a za potraviny, dobropisy.

**CELKOM :**

	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet k 30.06.2024</b>	<b>Plnenie rozpočtu k 30.06.2024</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Z podnikania a vlastníctva majetku</b>	1 263 850	1 594 336	778 571,41	48,83
<b>Administr. a iné poplatky</b>	1 666 874	1 667 804	746 772,04	44,78
<b>Úroky</b>	400	400	1 140,00	285,00
<b>Iné nedaňové príjmy</b>	60 150	100 907	120 610,52	119,53

**a) Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku**

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

*Príjmy z podnikania* mesto dosiahlo v I. polroku 2024 vo výške 63 654,79 EUR – dividendy Veolia Energia Brezno, a.s.

*Príjmy z prenajatých pozemkov* dosiahlo mesto vo výške 556 362,20 EUR, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 61,27 %.

*Príjem z prenajatých budov a objektov (bytové a nebytové priestory)* mesto dosiahlo vo výške 131 757,42 EUR, z toho za nájom bytov 70 251,10 EUR, čo predstavuje plnenie 58,34 % a za nájom nebytových priestorov 61 506,32 EUR, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 51,26 %, Školy a školské zariadenia dosiahli príjmy z prenájmu vo výške 3 054 EUR, čo predstavuje plnenie na 51,68 % z upraveného rozpočtu.

*Príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia* v I. polroku 2024 nebol zatiaľ dosiahnutý žiadny.

**b) Administratívne a iné poplatky**

Prevažnú časť týchto príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov - poplatky vyberané za overovanie listín, za vydanie rybárskych lístkov, za vydanie povolenia na zmenu užívania, za zmenu licencie, správne poplatky v zmysle stavebného zákona, správne poplatky matriky. Celkove boli tieto príjmy z administratívnych poplatkov dosiahnuté vo výške 33 137,00 EUR, čo predstavuje plnenie vo výške 64,34 %.

Príjmy vo výške 17 291,56 EUR predstavujú príjmy za porušenie predpisov – pokuty, penále a iné sankcie, ktoré boli vyrubované mestskou políciou, mestskou knižnicou, Obvodným úradom Brezno, pričom najvyššie plnenie bolo dosiahnuté Mestskou políciou – 11 218,00 EUR.

Ďalšími administratívnymi príjmami sú poplatky a platby vyberané v zmysle platných všeobecne záväzných predpisov a uzatvorených zmlúv o poskytovaní služby. V I. polroku 2024 dosiahlo mesto výšku 315 306,72 EUR.

Rozpočtované príjmy z nepriemyselného a náhodného predaja v školstve boli dosiahnuté vo výške 378 779,28 EUR, z toho za školné – 116 352,00 EUR, z réžie v školskej jedálni – 107 562,38 EUR a za stravovanie (potraviny) – 154 864,90 EUR.

Príjmy za znečisťovanie ovzdušia boli dosiahnuté vo výške 2 257,48 EUR.

**c) Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov**

Mesto pre rok 2024 rozpočtovalo úroky z finančných prostriedkov na účtoch vo výške 400 EUR. Zmenou úročenia mesto dosiahlo v I. polroku 2024 úroky vo výške 1 140,00 EUR.

**d) Iné nedaňové príjmy**

Iné nedaňové príjmy dosahujú plnenie 120 610,52 EUR t.j. 119,53 % upraveného rozpočtu, z toho za výrub drevín 45 900,00 EUR a 24 890,41 EUR pripadá na RO.

**1/3 Granty a transfery**

- jedná sa o granty a transfery účelovo viazané, ktoré boli resp. budú použité v súlade s ich účelom. Mestu Brezno vr. RO boli v I. polroku 2024 poukázané bežné transfery vo výške 4 336 351,06 EUR a bežné granty vo výške 6 839,45 EUR z toho školy prijali granty vo výške 6 559,45 EUR.

**2. Kapitálové príjmy**

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2024	Plnenie rozpočtu k 30.06.2024	% plnenia
<b>Príjem z predaja majetku</b>	273 540	274 240	277 806,12	101,30
<b>Tuzemské kapitálové granty a transfery</b>	1 766 375	2 139 246	1 460 632,38	68,28

**2/1 Príjem z predaja majetku**

Nedaňové kapitálové príjmy – t.j. vlastné príjmy z predaja majetku, boli v I. polroku 2024 dosiahnuté na úrovni 101,30 %.

**a) predaj budov a bytov, hnutel'ného majetku**

**766,00 EUR**

**b) predaj pozemkov**

**277 040,12 EUR**

Pre rok 2024 bol rozpočtovaný príjem z predaja pozemkov vo výške 100 000 EUR. V I. polroku 2024 boli dosiahnuté príjmy z predaja pozemkov vo výške 277 040,12 EUR. Predaje boli realizované v zmysle prijatých uznesení MsZ.

**2/2 Tuzemské kapitálové granty a transfery**

Kapitálové granty a transfery sú zatiaľ v plnení na nízkej úrovni, vo väčšine prípadov ide o refundované finančné prostriedky za už uhradené a zrealizované investičné akcie v roku 2023 alebo začiatkom roka 2024.

## **II. Plnenie výdavkov za I. polrok 2024**

**CELKOM :**

	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet k 30.06.2024</b>	<b>Plnenie rozpočtu k 30.06.2024</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Bežné výdavky</b>	20 335 295	22 647 446	10 683 787,35	47,17
<b>Kapitálové výdavky</b>	5 924 523	7 330 146	2 136 373,64	29,15

### **1. Bežné výdavky**

#### **1/1 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie**

Čerpanie rozpočtu vo finančnom vyjadrení podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie uvádzame v prílohe č. 1 - Plnenie rozpočtu mesta Brezna za I. polrok 2024.

#### **1/2 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie**

**1/2/1 – Mestský úrad – CELKOM :**

	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet k 30.06.2024</b>	<b>Plnenie rozpočtu k 30.06.2024</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Mzdy, platy, OON</b>	3 034 650	3 020 671	1 380 834,61	45,71
<b>Poistné a príspevky do poisťovní</b>	1 345 173	1 374 931	564 399,92	41,05
<b>Tovary a služby</b>	2 632 166	2 871 558	1 412 713,19	49,20
<b>Bežné transfery</b>	4 494 740	4 909 309	2 546 224,22	51,87
<b>Splácanie úrokov</b>	330 089	330 089	144 232,48	43,70

a) Čerpanie rozpočtu v rámci kategórie 610 - Mzdy, platy, OON vrátane kategórie 620 - Poistného a príspevku do poisťovní v I. polroku 2024 zahŕňa osobné výdavky zamestnancov MsÚ vrátane Mestskej polície.

b) Tovary a služby v hlavnej činnosti boli čerpané v I. polroku 2024 čerpané v súlade s upraveným rozpočtom.

Jednotlivé položky boli čerpané nasledovne :

631 – cestovné náhrady boli čerpané vo výške 6 867,94 EUR t.j. na úrovni 50,86 %

632 – energie, voda a komunikácie boli čerpané vo výške 294 071,13 EUR t.j. na úrovni 52,01 %

633 – výdavky na materiál boli čerpané vo výške 93 736,07 EUR t.j. na úrovni 42,99 %

634 – dopravné bolo vyčerpané vo výške 31 042,02 EUR t.j. na úrovni 47,95 %

635 – výdavky na rutinnú a štandardnú údržbu sa čerpali vo výške 220 684,72 EUR t.j. na úrovni 54,39 %

636 – nájomné a prenájom bolo vyčerpané vo výške 25 549,40 EUR t.j. na úrovni 60,57 %

637 – výdavky na služby boli čerpané vo výške 740 761,91 EUR t.j. na úrovni 47,43 %

c) Bežné transfery (celkom) – čerpanie na úrovni 51,87 %, z toho :

- bežné príspevky príspevkovej organizácii – Technickým službám Brezno mesto poukázalo vo výške 1 891 169,06 EUR t.j. 51,34 % upraveného rozpočtu
- *bežné transfery jednotlivcom a neziskovým organizáciám boli poukázané nasledovne :*
  - Športovým klubom – dotácie poukázané vo výške 30 794,22 EUR; plnenie na 15,40 %
  - Kultúrnym telesám neboli poukázané dotácie
  - Členské príspevky boli vyčerpané vo výške 106 252,73 EUR t.j. plnenie na úrovni 78,13 %
  - Nemocenské dávky boli čerpané vo výške 23 489,42 EUR,
  - Odchodné. odstupné bolo čerpané vo výške 24 389,50 EUR t.j. 36,39 % upraveného rozpočtu.
  - Dávky v hmotnej núdzi boli vyplatené v zmysle poukázaného transferu z ÚPSVaR Brezno vo výške 9 592,00 EUR
  - Dotácie z kapitoly primátora neboli poukázané.
  - Príspevok pre mladé talenty bol v zmysle VZN poukázaný vo výške 3 000,00 EUR
  - Príspevok pri narodení dieťaťa bol poukázaný vo výške 16 800,00 EUR
  - Dotácie na prevádzku sociálneho taxíka boli poukázané vo výške 18 000,00 EUR
  - Súkromnej MŠ EBG bola poskytnutá dotácia v zmysle uzatvorenej zmluvy na úrovni 50,59 % schváleného rozpočtu t.j. 71 620,45 EUR.
  - Dotácia NO – Brezno pre občanov – 1 970,00 EUR
  - Príspevok na sociálny pohreb bol vyplatený vo výške 172,00 EUR
  - Príspevok na stravovanie seniorov vo výške 763,42 EUR
  - Príspevok na stravovanie zamestnancom vo výške 61 453,02 EUR
  - Príspevok na ubytovanie odídencov UKRAJINA vo výške 100 615,00 EUR
  - Príspevok ZSS poskytujúcim sociálne služby – 1 179,20 EUR
  - Dávky v hmotnej núdzi jednotlivcom – 210,00 EUR
  - Príspevok na štúdium na VŠ – 1 200,00 EUR
  - Dotácia NsP Brezno – 20 000,00 EUR
- *bežné transfery nefinančným subjektom* – úhrada straty vo verejnom záujme (MHD) boli poukázané vo výške 163 057,00 EUR vrátane zúčtovania za rok 2023.

d) Úroky z poskytnutých úverov boli splácané v súlade so schváleným rozpočtom.

#### 1/2/2 - Rozpočtové organizácie

Kategória výdavkov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2024	Plnenie rozpočtu k 30.06.2024	% plnenia
Mzdy, platy, OON	5 304 702	5 781 110	2 505 012,11	43,33
Poistné a príspevky do poisťovní	1 722 095	1 871 999	944 821,05	50,47

<b>Tovary a služby</b>	1 407 960	2 426 141	1 145 802,98	47,23
<b>Bežné transfery</b>	63 720	61 638	39 746,78	64,48

- a) Čerpanie rozpočtu v rámci kategórie 610 - Mzdy, platy, OON vrátane kategórie 620 - Poistného a príspevku do poisťovní v I. polroku 2024 zahŕňa osobné výdavky zamestnancov škôl a školských zariadení len za 5 mesiacov (mzdy a odvody za mesiac december 2023 vyplatené v januári 2024 uložené na depozitnom účte), t.j. čerpanie je nižšie ako 50 %.
- b) Výdavky na Tovary a služby zahŕňajú od 1.1.2024 aj čerpanie finančných prostriedkov na potraviny, réžiu, nájom a podobne, nakoľko všetky príjmy a výdavky sú rozpočtované
- c) Čerpanie bežných transferov predstavuje predovšetkým účelovo určené finančné prostriedky na dopravné a na učebné pomôcky a stravovanie detí v HN, u ktorých je rozpočet upravený na I. polrok ako aj čerpanie PN.

## 2. Kapitálové výdavky

### 2/1 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2024	Plnenie rozpočtu k 30.06.2024	% plnenia
<b>0111 – Výkonné a zákonodarné orgány</b>	45 500	134 934	96 501,38	71,52
<b>0310 – Policajné služby</b>	0	9 998	0,00	0,00
<b>0451 – Cestná doprava</b>	100 169	410 959	278 861,23	67,86
<b>0510 – Nakladanie s odpadmi</b>	0	102 708	102 708,19	100,00
<b>0520 – Nakladanie s odpadovými vodami</b>	0	11 691	11 691,54	100,00
<b>0620 – Rozvoj obcí</b>	242 270	904 234	356 778,93	39,46
<b>0630 – Zásobovanie vodou</b>	0	25 166	1 165,48	4,63
<b>0640 – Verejné osvetlenie</b>	34 260	166 200	166 200	100,00
<b>0660 – Bývanie a obč. vybavenosť inde nekl.</b>	5 426 325	5 119 819	1 015 386,02	19,83
<b>0713 – Iné zdravot. výrobky, prístroje ....</b>	9 000	6 498	6 498,00	100,00
<b>0810 – Rekreačné s športové služby</b>	0	138 720	58 119,84	41,90
<b>0820 – Kultúrne služby</b>	0	55 832	6 760,00	12,11
<b>09111 – Predprimárne vzdelávanie s bež. starostl.</b>	0	49 599	8 765,03	17,67



<b>09211 – Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou</b>	60 999	178 298	26 938,00	15,11
<b>1020 – Staroba</b>	4 000	4 000	0,00	0,00
<b>1040 – Rodina a deti</b>	2 000	2000	0,00	0,00

## 2/2 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2024	Plnenie rozpočtu k 30.06.2024	% plnenia
Nákup pozemkov a nehm. aktív	53 999	147 260	103 555,62	70,32
Nákup budov, objektov ...	50 000	317 910	252 204,29	79,33
Nákup prev. strojov, prístrojov, zariadení	62 000	76 346	61 378,92	80,40
Projektová dokumentácia	145 192	804 244	89 304,00	11,10
Realizácia stavieb	5 442 663	5 636 631	1 449 687,47	25,72
Rekonštrukcie a modernizácie strojov a zariadení	10 500	18 783	12 721,20	67,73
Ostatné kapitálové výd.	100 169	100 311	100 309,70	100,00
Kapitálové transfery (720)	60 000	228 661	67 212,44	29,39

Príloha č. 2 – Plnenie rozvojových programov mesta Brezno za I. polrok 2024

## III. Plnenie finančných operácií za I. polrok 2024

### 1. Príjmové finančné operácie

**CELKOM :**

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2023	Plnenie rozpočtu k 30.06.2023	% plnenia
Z ostatných finančných operácií	53 773	844 274	722 241,53	85,55
Prijaté úvery, pôžičky a nenávratné finančné výpomoci	4 751 237	5 045 645	1 469 470,31	29,12

**a) Ostatné finančné operácie** predstavujú :

1. Zostatok účelovo určených prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 614 124,11 EUR, ktoré boli vylúčené zo zostatku finančných prostriedkov za rok 2023 v zmysle uznesenia MsZ č. 97/2024 zo dňa 27. júna 2024, ktorým bol schválený záverečný účet za rok 2023, boli zapojené do rozpočtu roku 2024 vo výške 568 859 EUR a čerpanie bolo vo výške 559 997,79 EUR
2. Fond opráv a údržby bytov obstaraných z prostriedkov ŠFRB bol v I. polroku 2024 zapojený vo výške 11 936,02 EUR.
3. Rezervný fond bol na základe uznesenia MsZ č. 97/2024 zo dňa 27. júna 2024 upravený o 244 817,75 EUR a čerpanie rezervného fondu k 30.06.2024 bolo vo výške 150 307,72 EUR.

**b) Prijaté úvery, pôžičky a nenávratné finančné výpomoci**

1. bol prijatý úver z Environmentálneho fondu vo výške 198 809,75 EUR na realizáciu Projektu : Zvýšenie energetickej účinnosti MŠ MPČĽ, ako refundácia spolufinancovania mesta
2. bol prijatý úver z Environmentálneho fondu vo výške 112 534,32 EUR na realizáciu Projektu : Regenerácia vnútroblokov mesta Brezno – 9. mája vstup, ako refundácia spolufinancovania mesta
3. bol prijatý úver z Environmentálneho fondu vo výške 147 999,61 EUR na realizáciu Projektu : Regenerácia vnútroblokov mesta Brezno – MPČĽ, ako refundácia spolufinancovania mesta
4. bol prijatý úver zo ŠFRB na výstavbu 96 b.j. Mazorníkovo 1 010 126,63 EUR – úhrada realizovaných faktúr

## 2. Výdavkové finančné operácie

**CELKOM :**

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2024	Plnenie rozpočtu k 30.06.2024	% plnenia
Splácanie domácej istiny	920 402	915 445	245 824,58	26,85
Úvery, pôžičky, ostatné FO	0	104 984	104 984,48	100,00

**Splácanie istín úveru :**

V I. polroku 2024 mesto splatilo nasledovné istiny z poskytnutých úverov :

- z úverov na Dostavbu a stavebné úpravy zimného štadióna 129 838,39 EUR
- z úverov ŠFRB 103 226,35 EUR
- z prevzatého úveru HOTEL ĎUMBIER s.r.o. 3 171,84 EUR
- z úverov Environmentálneho fondu 9 588,00 EUR

**Ostatné finančné operácie :**

V I. polroku 2024 bol vykonaný/navýšený vklad od spoločností s ručením obmedzeným :

1. Mestský hotel Ďumbier, s.r.o. 100 000,00 EUR  
na základe uznesenia MsZ č. 46/2024 z 27.03.2024
2. Splátky z prijatého úveru ŠFRB (Technické vybavenie) – Bytový dom ul. MPČĽ, Brezno – Mazorníkovo, vzhľadom k tomu, že bol otvorený splátkový aj čerpací účet

ŠFRB, avšak mesto nečerpalo predmetný úver, mesto je povinné splácať úver a to ako ostatné finančné operácie. Za I. polrok 2024 bolo splatených 4 984,48 EUR

#### **IV. Monitorovacia správa programového rozpočtu**

V zmysle § 9 ods. 1) zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov rozpočet na rok 2024 bol zostavený vrátane programov mesta. Výdavky rozpočtu mesta boli alokované do 9 programov, ktoré sa vnútorne členia na podprogramy, prvky a projekty.

- Program č. 1 : Mesto pre občana
- Program č. 2 : Bezpečnosť, právo a poriadok
- Program č. 3 : Odpadové hospodárstvo
- Program č. 4 : Doprava a komunikácie
- Program č. 5 : Vzdelávanie
- Program č. 6 : Šport
- Program č. 7 : Kultúra
- Program č. 8 : Prostredie pre život
- Program č. 9 : Sociálne služby

Súčasťou programového rozpočtu je aj monitorovanie finančného a programového plnenia rozpočtu, ktorými sa počas realizácie rozpočtu posudzuje miera splnenia cieľov. Monitorovacia správa programového rozpočtu mesta tvorí Prílohu č. 3 Plnenia rozpočtu za I. polrok 2024.

v Brezne, dňa 31.07.2024

Vypracoval : Ing. Ružena Šefranková  
vedúca OEaSM