

	MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO MESTA BREZNA	Číslo poradia: 11
	14. SEPTEMBER 2015	Číslo spisu: 2015/4975 - 16

Plnenie rozpočtu mesta Brezna za I. polrok 2015

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Komentár k plneniu rozpočtu mesta Brezna za I. polrok 2015
3. Príloha č. 1 - Plnenie rozpočtu mesta Brezno za I. polrok 2015 (podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie)
4. Príloha č. 2 - Plnenie rozvojových programov mesta Brezno za I. polrok 2015
5. Príloha č. 3 – Monitorovacia správa za obdobie od 01.01.2015 do 30.06.2015

Materiál sa doručuje:

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

Počet príloh: 3

Dátum vyexpedovania materiálu: 07. septembra 2015

Predkladá: JUDr. Tomáš Abel, PhD. funkcia: primátor mesta Brezna	Podpis: Abel v.r.
Vypracoval: Odbor ekonomiky a financovania MsÚ Brezno zastúpený vedúcim odboru Ing. Vladimírom Grlickým	Podpis: Grlický v.r.

MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO MESTA BREZNA
14. september 2015

NÁVRH NA UZNESENIE

Číslo poradia: 11

Plnenie rozpočtu mesta Brezna za I. polrok 2015

Mestské zastupiteľstvo mesta Brezna

Berie na vedomie

Plnenie rozpočtu mesta Brezna za I. polrok 2014

PLNENIE ROZPOČTU ZA I. POLROK 2015

Hospodárenie mesta v I. polroku 2015 sa riadilo podľa schváleného a upraveného rozpočtu na rok 2015.

Dôvodová správa je spracovaná na základe účtovnej závierky k 30.06.2015 a najmä výkazu – „Výkaz o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy zostavený k 30.06.2015“. 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, ktorá je záväzná pri zostavovaní, sledovaní a vyhodnocovaní rozpočtov územnej samosprávy.

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 2015 bol v priebehu I. polroka rozpočtového roka 2014 upravovaný rozpočtovými opatreniami. Celkom bolo vydaných a vykonaných 69 rozpočtových opatrení, z toho 50 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.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2015	Plnenie rozpočtu k 30.06.2015	% plnenia
BEŽNÝ ROZPOČET				
Príjmy	10 335 189	11 048 276	5 783 608,77	52,35
Výdavky	9 258 536	10 046 293	4 691 501,94	46,70
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET				
Príjmy	5 724 845	6 324 845	600 802,68	9,50
Výdavky	6 326 629	7 112 918	85 528,51	1,20
FINANČNÉ OPERÁCIE				
Príjmové	0	260 959	40 375,03	15,47
Výdavkové	424 323	424 323	212 938,12	50,18

I. Plnenie príjmov za I. polrok 2015

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2015	Plnenie rozpočtu k 30.06.2015	% plnenia
Bežné príjmy	10 335 189	11 048 276	5 783 608,77	52,35
Kapitálové príjmy	5 724 845	6 324 845	600 802,68	9,50

z toho :

1. Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu 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).

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2015	Plnenie rozpočtu k 30.06.2015	% plnenia
Daňové príjmy	6 879 219	6 879 219	3 495 075,82	50,81
Nedaňové príjmy	1 063 965	1 057 709	583 589,09	55,17
Granty a transfery	2 392 005	3 111 348	1 704 943,86	54,80

1/1 Daňové príjmy

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2015	Plnenie rozpočtu k 30.06.2015	% plnenia
Daň z príjmov a kap. majetku	5 369 034	5 369 034	2 691 145,82	50,12
Daň z majetku	932 870	932 870	464 736,36	49,82
Dane za tovary a služby	576 315	576 315	339 068,64	58,83

a) Daň z príjmov a kapitálového majetku

Najpodstatnejšou časťou bežných príjmov mesta je daň z príjmov fyzických osôb tzv. podielová daň zo štátneho rozpočtu (ďalej len ŠR). Prognózovaný podiel na výnose DPFO pre rok 2015 vrátane zúčtovania za rok 2014 zverejnený MF SR dňa 09. 12. 2014 bol pre mesto Brezno vo výške 5 369 034 EUR. Mesto na základe východiskových údajov uverejnených v návrhu ŠR na rok 2015 schválilo rozpočet u podielových daní zo ŠR vo výške 5 369 034 EUR, čo je v súlade so zverejnenou prognózou MF SR.

Plnenie za I. polrok bolo dosiahnuté na úrovni 50,12 %.

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

zo stavieb
z bytov a nebytových priestorov

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2015	Plnenie rozpočtu k 30.06.2015	% plnenia
Z pozemkov	130 000	130 000	67 251,82	51,73
Zo stavieb	732 000	732 000	341 557,50	46,66
Z bytov	70 870	70 870	55 927,04	78,91

Mesto v roku 2015 vydá a doručí daňové výmery prihláseným a mestu známym daňovým poplatníkom v termíne do 31.07.2015. Výber daní k 30.06.2015 sa javí priaznivo; platby sú realizované priebežne, ďalší väčší príjem z daní z majetku mesto očakáva v septembri 2015, 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 2015 vyvíjajú priaznivo.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2015	Plnenie rozpočtu k 30.06.2015	% plnenia
Za psa	17 000	17 000	12 456,59	73,27
Za nevýherné hracie prístroje	2 000	2 000	0,00	0,00
Za predajné automaty	315	315	0,00	0,00
Za ubytovanie	3 000	3 000	2 527,60	84,25
Za užívanie ver. priestranstva	54 000	54 000	52 424,05	97,08
Za komunálny odpad	500 000	500 000	271 445,47	54,29
Zo zrušených miestnych poplatkov	0	0	214,93	0,00

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.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2015	Plnenie rozpočtu k 30.06.2015	% plnenia
Z podnikania a vlastníctva majetku	620 496	620 496	290 581,24	46,83
Administr. a iné poplatky	328 749	332 723	225 567,23	67,79
Úroky	500	500	1 526,89	305,38
Iné nedaňové príjmy	114 220	103 990	65 913,73	63,38

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 2015 vo výške 15 000 EUR – príjem z podielu na zisku v spoločnosti LESY MESTA BREZNO s.r.o.

Príjmy z prenajatých pozemkov dosiahlo mesto vo výške 110 578,52 EUR, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 41,89 %.

Príjem z prenajatých budov a objektov (bytové a nebytové priestory) mesto dosiahlo vo výške 96 631,42 EUR, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 48,32 %.

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

b) Administratívne a iné poplatky

Prevažnú časť týchto príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov - poplatky vyberané za overovanie listín, za vydanie rybárskych lístkov, za vydanie povolenia na zmenu užívania, za zmenu licencie, správne poplatky v zmysle stavebného zákona, správne poplatky matriky. Celkove boli tieto príjmy z administratívnych poplatkov dosiahnuté vo výške 91 246,34 EUR. Tieto zákonné poplatky – správne poplatky boli splnené na 49,28 %.

Príjmy vo výške 5 249,95 EUR predstavujú príjmy za porušenie predpisov – pokuty, penále a iné sankcie, ktoré boli vyrubované mestskou políciou, mestskou knižnicou, Obvodným úradom Brezno.

Ďalšími administratívnymi príjmami sú poplatky a platby vyberané v zmysle platných všeobecne záväzných predpisov a uzatvorených zmlúv o poskytovaní služby. V I polroku 2015 dosiahli výšku 71 384,84 EUR z toho :

- za vodné a stočné Podkoreňová, za vodu Rohozná	9 408,60 EUR
- služby evidencie obyvateľstva	96,50 EUR
- za služby mestskej knižnice	766,77 EUR
- za služby v ZNB „Náruč“	1 601,46 EUR
- za opatrovateľskú službu	37 333,13 EUR
- za služby v útulku „Nádej“	3 849,40 EUR
- za služby PCO	14 428,87 EUR
- za prebytočný hnutelný majetok	199,55 EUR
- triedený odpad (Envi-pack)	3 457,41 EUR
- ostatné	243,15 EUR

Príjmy za znečisťovanie ovzdušia boli dosiahnuté vo výške 5 154 EUR.

Súčasťou príjmovej časti rozpočtu – administratívne a iné poplatky sú aj príjmy rozpočtových organizácií (ďalej len RO). RO dosiahli v rámci uvedenej kategórie príjmov v I. polroku 2015 mimorozpočtové príjmy (hlavne z poplatkov o rodičov detí) vo výške 52 532,10 EUR.

c) Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov

Celkové plnenie na tejto položke sa dosahuje na úrovni až 305,38 % a to z dôvodu zloženej zábezpeky vo výške 1 mil. EUR realizátorom investičnej akcie Brezno-splašková kanalizácia vodovod ul. Poľná, Potočná, Hlboká, cesta Osloboditeľov.

d) Iné nedaňové príjmy

Iné nedaňové príjmy dosahujú plnenie 65 913,73 EUR t.j. 63,38 % rozpočtu, z toho :	
- z odvodov z hazardných hier a iných podobných hier	38 868,34 EUR
- z dobropisov	25 498,81 EUR
- z vratiek	443,62 EUR
- iné	1 102,96 EUR

1/3 Granty a transfery

- jedná sa o granty a transfery účelovo viazané, ktoré boli resp. budú použité v súlade s ich účelom. Mestu Brezno boli v I. polroku 2015 poukázané nasledovné bežné transfery :

Poskytovateľ	Účel	Upravený rozpočet	Plnenie k 30.06.2015
OÚ B. Bystrica	Školstvo – prenesené kompetencie	2 548 286	1 298 162,00
OÚ B. Bystrica	Školstvo- originálne kompetencie	69 528	39 243,00
MPC Bratislava	Školstvo – projekt PRINED	47 457	47 456,85
OÚ B. Bystrica	Školský úrad	13 063	6 532,00
MV SR	PVŠS na úseku matrik	29 105	14 552,68
MV SR	PVŠS na úseku evidencie obyvateľov	7 106	7 106,22
MV SR	PVŠS v oblasti životného prostredia	2 016	2 016,19
MV SR	Starostlivosť o vojnové hroby	448	447,72
MV SR	Referendum	6 400	6 400,00
MV SR	Záchr. práce povodne – ref. r. 2014		4 501,55
MDVRR SR	Spoločný obecný úrad	44 125	44 124,88
MDVRR SR	PVŠS v oblasti bývania (ŠFRB)	13 552	13 551,76
MPSVaR SR	NP TSP	53 921	20 178,14
MPSVaR SR	ZNB „Náruč“	21 600	10 800,00
MPSVaR SR	Útulok „Nádej“	34 560	17 280,00
MPSVaR SR	NP TSP – ref. r. 2014	3 403	3 402,94
MŠVVaŠ SR	Chalupkovo Brezno	6 500	6 500,00
MŽP SR	Projekt „Vrchdolinka“	10 297	0,00
ÚPSVaR Brezno	Projekt: „chránená dielňa“	2 774	2 773,24
ÚPSVaR Brezno	Aktivačné práce (85% a 15%)	4 810	5 771,62
ÚPSVaR Brezno	Aktivačné práce (100%)	29 003	6 162,02
ÚPSVaR Brezno	Osobitný príjemca príd. na dieťa	19 528	19 528,22
ÚPSVaR Brezno	Osobitný príjemca pomoci v HN	18 926	18 926,34
ÚPSVaR Brezno	Školstvo – uč. pomôcky pre deti v HN	4 001	4 000,60
MPSVaR SR	Projekt: Komunitná synergia	83 047	33 218,72
MPC Bratislava	Projekt PRINED – ref. r. 2014	10 627	10 627,66

Legenda :

OÚ

MDVRR SR

Okresný úrad Banská Bystrica

Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR

MPSVaR SR	Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR
MV SR	Ministerstvo vnútra SR
MŠVVaŠ SR	Ministerstvo školstva, vedy výskumu a športu SR
MŽP SR	Ministerstvo životného prostredia SR
ÚPSVR Brezno	Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny v Brezne
PVŠS	Prenesený výkon štátnej správy
MPC	Metodicko-pedagogické centrum
ESF	Európsky sociálny fond

Príjmová časť rozpočtu mesta Brezna zahŕňa aj transfery – mimorozpočtové zdroje RO získané hlavne z úhrad za stravovanie, ale aj na základe zmluvy o poskytnutí transferov zo ŠR (CVČ – okresné kolá súťaží) celkom vo výške 34 213,79 EUR.

Mestu Brezno boli v I. polroku 2015 poukázané nasledovné bežné granty :

Poskytovateľ	Účel	Rozpočet	Plnenie k 30.06.2015
Up brand activation s.r.o.	Coca-cola kamion	533	533,00
Brezno Industry s.r.o.	Dni mesta Brezna	0	200,00

2. Kapitálové príjmy

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2015	Plnenie rozpočtu k 30.06.2015	% plnenia
Príjem z predaja majetku	10 000	10 000	802,68	8,03
Tuzemské kapitálové granty	5 714 845	6 314 845	600 000,00	9,05

Kapitálové príjmy sa v I. polroku 2015 podarilo naplniť len na 8,03 % z rozpočtovaných príjmov.

2/1 Príjem z predaja majetku

a) predaj budov a bytov **802,68 EUR**

Pre rok 2015 neboli rozpočtované kapitálové príjmy z predaja kapitálových aktív. V I. polroku 2015 boli realizované úhrady – splátky za predané byty vo výške 404,79 EUR a úhrada kúpnej ceny za predaný byt č. 22 na ul. Fraňa Kráľa 11 vo výške 397,89 EUR.

b) predaj pozemkov **0,00 EUR**

V roku 2015 bol rozpočtovaný príjem z predaja pozemkov vo výške 10 000 EUR. V I. polroku 2015 neboli dosiahnuté žiadne príjmy z predaja pozemkov.

2/2 Tuzemské kapitálové granty a transfery

V I. polroku 2015 bola mestu poukázaná dotácia na základe uznesenia vlády č. 95 zo dňa 25. februára 2015, účelovo určená na „cestný most cez Hron – Bujakovo“ vo výške 600 000,00 EUR.

II. Plnenie výdavkov za I. polrok 2015

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2015	Plnenie rozpočtu k 30.06.2015	% plnenia
Bežné výdavky	9 258 536	10 046 293	4 691 501,94	46,70
Kapitálové výdavky	6 326 629	7 112 918	85 528,51	1,20

z toho :

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 Plnenia rozpočtu mesta Brezna za I. polrok 2015.

FK : 01.1.1 – Výkonné a zákonodarné orgány

Bežné výdavky (kategória 610, 620, 630 a 640) na výkon samosprávnych funkcií mesta sú čerpané na úrovni 52,48 %, pričom najvyššie čerpanie v I. polroku 2015 je na bežných transferoch (99,99 %) a to z dôvodu vyplatenia odstupného zamestnancom, s ktorými bol ukončený pracovný pomer a tiež z dôvodu čerpania nemocenských dávok, ktoré nie je možné ovplyvniť.

V rámci zdrojov krytia bolo čerpanie nasledovné – výdavky kryté zo ŠR na úrovni 40,17 % a vlastnými zdrojmi na úrovni 53,11 %.

FK : 01.1.2 – Finančné a rozpočtové záležitosti

Na tejto funkčnej klasifikácii sú účtované platby súvisiace s poskytnutým úverom, za administráciu úverov, ako aj poplatky za vedenie účtov a zrážková daň. Vzhľadom k tomu, že Prima banka Slovensko a.s. v zmysle uzatvorených úverových zmlúv platby za administráciu úverov vyrubuje začiatkom roka, podpoložka 653001 je čerpaná na úrovni 72,09 %. Bankové poplatky a zrážková daň je čerpaná na úrovni 69,81 %. Čerpanie súvisí s počtom otvorených bankových účtov ako aj obrátov na nich.

FK : 01.3.3 – Iné všeobecné služby

Činnosť matriky je financovaná viaczdrojovo – z prostriedkov ŠR a z vlastných prostriedkov rozpočtu mesta. Prostriedky ŠR boli vyčerpané na úrovni 41,43 % a prostriedky mesta na úrovni 63,00 %.

FK : 01.6.0 – Všeobecné verejné služby inde neklasifikované

Výdavky súvisiace s uskutočneným referendom boli vykryté zo ŠR, pričom neboli vyčerpané finančné prostriedky vo výške 228,66 EUR – vrátené do ŠR.

FK : 01.7.0 – Transakcie verejného dlhu

Splácanie istiny z poskytnutých úverov sa realizuje v súlade so schváleným rozpočtom. Splátky úrokov súvisiacich s úvermi sú čerpané na úrovni 40,93 % a to z dôvodu zníženia úrokových sadzieb na bankovom trhu.

FK : 02.2.0 – Civilná ochrana

Výdavky súvisiace so zabezpečením civilnej ochrany na území mesta sú čerpané v súlade so schváleným rozpočtom.

FK : 03.1.0 – Policajné služby

Celkové výdavky na činnosť mestskej polície sú čerpané na úrovni 60,64 % upraveného rozpočtu vrátane projektu „Chránená dielňa“, kde výdavky za II. štvrťrok 2015 neboli ÚPSVaR v Brezne zatiaľ refundované. Rozpočtované výdavky na mzdy a odvody do poisťovních fondov sú poddimenzované a preto bude potrebné do konca roka 2015 upraviť rozpočet – presunom finančných prostriedkov resp. ich navýšením.

FK : 03.2.0 – Ochrana pred požiarimi

Výdavky súvisiace s činnosťou mestského hasičského zboru boli čerpané na úrovni len 11,99 %.

FK : 04.5.1 – Cestná doprava

Úhrada straty vo verejnom záujme za služby SAD Zvolen bola čerpaná na úrovni 41,24 %.

Výdavky na prevádzkovanie a údržbu miestnych komunikácií boli čerpané v súlade so schváleným rozpočtom. Finančné prostriedky boli čerpané na splátky Prima banky Slovensko a.s. za odkúpené pohľadávky za „Opravy a údržbu miestnych komunikácií“.

Bežný transfer na správu a údržbu miestnych komunikácií bol TS Brezno poukázaný vo výške 194 539,00 EUR t.j. plnenie na úrovni 52,14 %.

FK : 04.7.3 – Cestovných ruch

Rozpočet príspevku Mestskému kultúrnemu stredisku na činnosť Turisticko-informačnej kancelárie v Brezne bol k 30.06.2015 upravený v zmysle organizačných zmien k 30.06.2015 t.j. na 10 588 EUR a v tejto výške bol aj príspevok poukázaný. K 30.06.2015 Mestské kultúrne stredisko vyčerpalo z poskytnutého príspevku 8 234,47 EUR a 2 353,53 EUR vrátilo na účet mesta.

FK : 05.1.0 – Nakladanie s odpadmi

Čerpanie výdavkov za uloženie odpadu bolo v I. polroku 2015 čerpané na úrovni 46,07 %. Bežný transfer poskytnutý TS Brezno na manipuláciu, zvoz, triedenie komunálneho odpadu bol poskytnutý v súlade s upraveným rozpočtom.

FK : 05.2.0 – Nakladanie s odpadovými vodami

Výdavky súvisiace s nakladaním s odpadovými vodami boli čerpané v súlade so schváleným rozpočtom.

FK : 06.1.0 – Rozvoj bývania

Na tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtuje a účtuje činnosť súvisiaca s preneseným výkonom štátnej správy v oblasti bývania – ŠFRB. Celkové čerpanie výdavkov bolo na úrovni 43,97 %, z toho z prostriedkov ŠR vo výške 6 965,33 EUR t.j. plnenie 51,40 % rozpočtovaných finančných prostriedkov a z prostriedkov mesta 337,40 EUR t.j. plnenie na úrovni 11,03 %.

FK : 06.2.0 – Rozvoj obcí

Na tejto funkčnej klasifikácii sa sledujú výdavky na „Aktivačné práce“, ktoré v I. polroku 2015 boli čerpané vo výške 10 918,10 EUR, z toho z prostriedkov EÚ a ŠR vo výške 10 612,65 EUR, z prostriedkov mesta 305,45 EUR.

Ďalšie výdavky súvisia so správou majetku - nebytových priestorov, poisťné majetku a dane uhrádzané iným katastrom v celkovej výške 73 733,14 EUR.

Výdavky spojené s organizovaním letného jarmoku 1 186,21 EUR

Výdavky súvisiace s projektom : „Komunitná synergia mesta Brezna“ boli v I. polroku 2015 vynaložené vo výške 39 235,07 EUR, z toho z prostriedkov mesta 15 098,30 EUR (nebola zatiaľ realizovaná refundácia); ako spoluúčasť mesta na projekte vo výške 1 206,90 EUR; z prostriedkov EÚ – 20 516,17 EUR a z prostriedkov ŠR 2 413,70 EUR.

Mesto poukázalo príspevok Technickým službám vo výške 69 196,72 EUR, z toho 447,72 EUR účelovo určené na udržiavanie vojnových hrobov (prostriedky ŠR).

FK : 06.3.0 – Zásobovanie vodou

Výdavky súvisiace so zabezpečením pitnej vody v Rohoznej a Podkoreňovej sú čerpané v súlade so schváleným rozpočtom.

FK : 06.4.0 – Verejné osvetlenie

Čerpanie výdavkov súvisiacich s verejným osvetlením je v súlade so schváleným rozpočtom.

FK : 06.6.0 – 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 a tiež deratizácia mesta v zmysle zákona. Výdavky neprekročili rozpočtovaných 50 %.

FK : 08.1.0 – Rekreačné a športové služby

Rozpočet príspevku Mestskému športovému klubu a TS Brezno bol k 30.06.2015 upravený v zmysle organizačných zmien k 30.06.2015 t.j. na 413 242 EUR.

FK : 08.2.0 – Kultúrne služby

Na tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtujú a účtujú poskytované dotácie kultúrnym telesám, výdavky súvisiace s kultúrnymi pamiatkami – energie mestská veža a Synagoga, bežné výdavky súvisiace s činnosťou Mestskej knižnice, ZPOZ, Chalupkovo Brezno a výdavky súvisiace s činnosťou Odboru kultúry a športu (od 01.07.2015).

Bežné výdavky boli čerpané na úrovni 32,28 %.

FK : 08.3.0 – Vysielacie a vydavateľské služby

Rozpočet príspevku Mestskému kultúrnemu stredisku a TS Brezno bol k 30.06.2015 upravený v zmysle organizačných zmien k 30.06.2015 t.j. na 3 480 EUR a v tejto výške bol aj príspevok poukázaný. K 30.06.2015 Mestské kultúrne stredisko vyčerpalo z poskytnutého príspevku 1 740 EUR čiastku 862,36 EUR.

FK : 08.4.0 – Náboženské a iné spoločenské služby

Na tejto funkčnej klasifikácii sa sledujú členské príspevky mesta organizovaného v združeniach, asociáciách a iných spoločenských organizáciách. Rozpočtovaných bolo 15 000 EUR a čerpanie k 30.06.2015 bolo vo výške 14 747,89 EUR t.j. 98,32 %.

Súčasťou rozpočtovaných výdavkov sú aj rozpočtované výdavky – dotácie neziskovým organizáciám v zmysle VZN o dotáciách, ktoré poskytujú všeobecne prospešné služby.

Rozpočtované boli vo výške 17 000 EUR a čerpanie k 30.06.2015 bolo vo výške 3 620 EUR t.j. 21,29 %.

FK : 09.1.1.1 – Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou

Na zabezpečenie výchovno-vzdelávacieho procesu a prevádzky vyčerпали materské školy finančné prostriedky spolu vo výške 404 947,55 EUR, čo predstavuje 43,44 % z upraveného rozpočtu. Čerpanie k 30.6.2015 zahŕňa osobné výdavky zamestnancov len za 5 mesiacov, odráža sa to na nižšom percente plnenia. Prostriedky zo štátneho rozpočtu poskytnuté na zabezpečenie výchovy a vzdelávania v materských školách pre 5 ročné deti boli čerpané len čiastočne (4 225,14 EUR), v súlade s určeným účelom. Na celkovom čerpaní sa podieľajú aj výdavky týkajúce sa realizácie projektu PRINED vo výške 3 060,61 EUR – osobné výdavky pedagogického asistenta v Materskej škole Dr. Clementisa č.3, Brezno.

FK: 09.1.2.1 – Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou

Na prenesený výkon štátnej správy na úseku primárneho vzdelávania – tzv. I. stupeň základnej školy boli v I. polroku 2015 čerpané finančné prostriedky štátneho rozpočtu, ale aj EÚ. Z upraveného rozpočtu 1 166 487 EUR bolo k 30.6.2015 vyčerpané 491 843,08 EUR (v tom projekt PRINED: 2 645,- EUR) na osobné výdavky zamestnancov za 5 mesiacov a prevádzkové náklady vrátane výdavkov na výchovno-vzdelávací proces.

FK : 09.2.1.1 – Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou

Základné vzdelanie – tzv. II. stupeň ako prenesený výkon štátnej správy bol z podstatnej časti financovaný zo štátneho rozpočtu formou normatívnych a nenormatívnych finančných prostriedkov. V rámci nižšieho sekundárneho vzdelávania boli v I. polroku 2015 čerpané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške 579 373,12 EUR, taktiež prostriedky EÚ a ŠR v rámci realizácie projektov (PRINED, OP - Vzdelávanie) vo výške 49 846,61 EUR a mimorozpočtové prostriedky vo výške 649,55 EUR.

FK : 09.5.0 – Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne

Školské kluby detí

Výdavky spojené so záujmovým vzdelávaním detí v školských kluboch detí zahŕňajú najmä osobné výdavky pedagogických a nepedagogických zamestnancov. Ostatné výdavky sú čerpané na povinný prídel do sociálneho fondu, stravovanie zamestnancov, v minimálnej miere aj na energie a drobné výdavky. Upravený rozpočet na uvedené školské zariadenia k 30.6.2015 predstavuje sumu 213 512 EUR, z toho bolo vyčerpaných 95 992,36 EUR. V prvom polroku boli mimorozpočtové zdroje získané z poplatkov od rodičov detí použité len v minimálnej miere (599,62 EUR).

Základná umelecká škola

Rozpočtované finančné prostriedky základná umelecká škola čerpala na výdavky vyplývajúce z pracovno – právnych vzťahov, t.j. na mzdy, odvody do poisťovních fondov a na povinný prídel do sociálneho fondu vo výške 119 172,35 EUR. Kategória 630 – Tovary a služby bola finančne zabezpečená prevažne z mimorozpočtových zdrojov získaných z poplatkov od rodičov (až 91,24 %). V I. polroku 2015 táto kategória predstavuje výdavky za energie, vodné, stočné, telefónne poplatky, ale aj za stravovanie zamestnancov, za nákup všeobecného a kancelárskeho materiálu, poplatky banke, poplatky za komunálny odpad a ostatné.

Centrum voľného času

Záujmové vzdelávanie, zabezpečenie voľno-časových aktivít pre deti a žiakov a prevádzka centra voľného času boli financované v I. polroku 2015 z prostriedkov rozpočtu mesta, štátneho rozpočtu prostredníctvom vzdelávacích poukazov, účelovo určených finančných prostriedkov na organizovanie súťaží a z ostatných mimorozpočtových zdrojov celkom vo výške 45 146,51 EUR. Mzdy a odvody do poisťovních fondov boli čerpané na tzv. kmeňových zamestnancov CVČ, výdavky kategórie 630 sa týkajú odmien vedúcim záujmových útvarov (práca na dohodu), zabezpečenia súťaží, stravovania zamestnancov, povinného prídeltu do sociálneho fondu, drobných nákupov a zabezpečenia prevádzky (teplo, voda, telefóny).

FK: 09.6.0.2 – Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania

Na funkčnej klasifikácii 09.6.0.2 sú od roku 2015 v rámci zariadení školského stravovania triedené len výdavky týkajúce sa stravovania detí materských škôl, žiakov základných škôl a ŠZŠ. Z rozpočtovaných finančných prostriedkov (upravený rozpočet k 30.6.2015: 277 467,- EUR) bolo na poskytovanie stravovacích služieb, resp. na úhradu režijných nákladov pre uvedenú kategóriu stravníkov vyčerpané 118 962,92 EUR.

FK: 09.6.0.8 – Vedľajšie služby poskytované v rámci vzdelávania nedefinovaného podľa úrovne

V meste Brezno zariadenia školského stravovania poskytujú stravovacie služby aj pre tzv. cudzích stravníkov (zamestnancov škôl a školských zariadení, deti a zamestnancov EBG, ostatné fyzické a právnické osoby, dôchodcov). Stravovanie dôchodcov je zabezpečované z rozpočtu mesta prostredníctvom RO, v I. polroku bolo vyčerpané 4.869,43 EUR. Stravovanie ostatných cudzích stravníkov je financované z ich úhrad za stravovanie. Príjmy z úhrad za stravovanie sú mimorozpočtovým príjmom zariadení školského stravovania.

FK: 10.7.0 – Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi (oblasť školstvo)

Účelovo určené finančné prostriedky na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením a na podporu výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením boli čerpané vo výške 23 327,32 EUR prostredníctvom rozpočtových organizácií mesta Brezna pre deti materských škôl a žiakov základných škôl, ktoré sú v hmotnej núdzi, resp. sú z rodín, ktorých príjem je najviac vo výške životného minima.

ÚPSVaR v Brezne boli v I. polroku vrátené nevyčerpané finančné prostriedky z dotácií vo výške 191,20 EUR (na školské pomôcky a stravovanie) za deti, ktoré už nenavštevujú príslušnú školu v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Brezna.

FK : 10.1.2.– Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie

Na tejto funkčnej klasifikácii sa sleduje dotácia na sociálne taxíky. Dotácia je poskytovaná v zmysle uzatvorených zmlúv.

FK : 10.2.0 – Staroba

Na tejto funkčnej klasifikácii mesto sleduje výdavky na denné centrum „Prameň“ vrátane poukázok pre dôchodcov, ako aj výdavky súvisiace s opatrovateľskou službou. Čerpanie výdavkov je v súlade s rozpočtom mesta.

FK : 10.4.0 – Rodina a deti

Čerpanie výdavkov je v súlade s rozpočtom mesta. Výdavky súvisiace s činnosťou zariadenia núdzového bývania „Náruč“ sú kryté tak z rozpočtu mesta ako aj zo ŠR. Z rozpočtu mesta bolo vyčerpaných 2 305,07 EUR a zo ŠR 10 225,47 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. Túto činnosť realizuje mesto formou poukázok, kde si poberatelia rodinných prídavkov môžu v COOP Jednote v uvedenej hodnote zakúpiť potraviny. Ďalej uhrádza výdavky spojené napr. s poplatkom za internát, obedy v školskej družine a pod. Čerpanie sa realizuje na základe poukázaných platieb z ÚPSVR Brezno.

FK : 10.7.0. – Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi

V zmysle zákona č. 599/2003 Z. z. o pomoci v hmotnej núdzi mesto môže poskytnúť jednorazovú dávku v hmotnej núdzi; dávky sú rozpočtované vo výške 300 EUR, z ktorých boli poskytnuté finančné prostriedky vo výške 30 EUR.

Na tejto funkčnej klasifikácii sa realizujú výdavky – výkon osobitného príjemcu dávok v hmotnej núdzi, najmä pre nájomníkov osady Hlavina, prípadne pre iných občanov mesta podľa potreby. V I. polroku 2015 boli vyplatené sociálne dávky prostredníctvom osobitného príjemcu vo výške 18 513 EUR.

Ďalej je to činnosť terénnych sociálnych pracovníkov, ktorá sa vykonáva na základe schváleného projektu „Terénna sociálna práca v meste Brezno“. Výdavky sú refundované zo ŠR - k 30.06.2015 vo výške 25 399,49 EUR a z rozpočtu mesta sú čerpané finančné prostriedky vo výške 3 521,94 EUR

Výdavky na prevádzku útulku „Nádej“ sú čerpané na úrovni 32,61 %. Výdavky sú kryté z dvoch zdrojov – z účelovo určených finančných prostriedkov MPSVaR SR kde je čerpanie vo výške 17 300,40 EUR; a z prostriedkov rozpočtu mesta, kde je čerpanie vo výške 28 778,11 EUR.

Čerpanie výdavkov na činnosť komunitného centra „Plamienok“ bolo v I. polroku 2015 vo výške 7 668,49 EUR.

1/2 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

1/2/1 – Mestský úrad

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2015	Plnenie rozpočtu k 30.06.2015	% plnenia
Mzdy, platy, OON	1 332 716	1 371 205	702 445,88	51,23
Poistné a príspevky do poisťovní	617 033	639 814	292 472,63	45,71
Tovary a služby	1 527 875	1 644 965	741 787,91	45,09
Bežné transfery	1 782 700	1 773 718	898 936,09	50,68
Splácanie úrokov	160 200	160 200	67 182,41	41,94

- a) Čerpanie rozpočtu v rámci kategórie 610 - Mzdy, platy, OON vrátane kategórie 620 - Poistného a príspevku do poisťovní v I. polroku 2015 zahŕňa osobné výdavky zamestnancov MsÚ vrátane Mestskej polície.

b) Tovary a služby boli čerpané v I. polroku 2015 čerpané v súlade s upraveným rozpočtom.

Jednotlivé položky boli čerpané nasledovne :

631 – cestovné náhrady boli čerpané na úrovni 24,75 %

632 – energie, voda a komunikácie boli čerpané na úrovni 46,13 %

633 – materiál na úrovni 29,53 %

634 – dopravné bolo vyčerpané na úrovni 48,22 %

635 – rutinná a štandardná údržba na úrovni 51,51 %

636 – nájomné a prenájom bolo vyčerpané na úrovni 26,30 %

637 – služby na úrovni 43,99 %

c) Bežné transfery – čerpanie na úrovni 50,68 %, z toho :

- *bežné príspevky príspevkovým organizáciám mesto poukázalo na základe vykonanej zmeny rozpočtu vyplývajúceho z uznesenia MsZ č. 126/2015 z 30. júna 2015*

- Technickým službám poukázaný príspevok na úrovni 42,78 upraveného rozpočtu. Vyrovnanie sa vykoná v priebehu II. polroka 2015
- Mestskému športovému klubu poukázaný príspevok na úrovni 100 % upraveného rozpočtu
- Mestskému kultúrnemu stredisku bol poukázaný príspevok na úrovni 74,71 % upraveného rozpočtu. Poukázaný príspevok bol znížený o vrátené nevyčerpané prostriedky. Závazky, ktoré prešli na MsÚ budú uhradené z rozpočtu.

- *bežné transfery jednotlivcom a neziskovým organizáciám boli poukázané nasledovne :*

- Športovým klubom – dotácie poukázané vo výške 7 420,00 EUR; plnenie na 22,48 %
- Kultúrnym telesám neboli zatiaľ poukázané žiadne dotácie. Zmluvy sa uzatvárajú priebežne
- Členské príspevky boli vyčerpané na úrovni 98,27 %
- Nemocenské dávky boli čerpané na úrovni 84,50 % upraveného rozpočtu
- Odstupné a odchodné bolo čerpané vo výške 51 590,50 EUR t.j. 100 % upraveného rozpočtu. Rozpočet bol upravený v rámci položky 610.
- Dávky v hmotnej núdzi boli vyplatené v zmysle poukázaného transferu z ÚPSVaR Brezno
- Dotácie z kapitoly primátora boli poukázané vo výške 3 620 EUR t.j. čerpanie na 21,29 %
- Dotácie na prevádzku sociálneho taxíka boli poukázané vo výške 8 348 EUR
- Súkromnej MŠ EBG bola poskytnutá dotácia v zmysle uzatvorenej zmluvy na úrovni 50 % schváleného rozpočtu

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

1/2/2 - Rozpočtové organizácie

Kategória výdavkov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2015	Plnenie rozpočtu k 30.06.2015	% plnenia
Mzdy, platy, OON	2 467 256	2 765 712	1 150 984,48	41,62
Poistné a príspevky do poisťovní	896 529	1 004 977	415 436,96	41,34

Tovary a služby	473 926	673 120	381 637,63	56,70
Bežné transfery	301	12 582	15 025,58	119,42

- a) Čerpanie rozpočtu v rámci kategórie 610 - Mzdy, platy, OON vrátane kategórie 620 - Poistného a príspevku do poisťovní v I. polroku 2015 zahŕňa osobné výdavky zamestnancov škôl a školských zariadení len za 5 mesiacov, t.j. čerpanie je nižšie ako 50 %.
- b) Na úhradu výdavkov v rámci Tovarov a služieb boli v I. polroku 2015 čerpané aj mimorozpočtové zdroje, hlavne v školských jedálňach, v ZUŠ a CVČ.
- 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, resp. u dopravného na 8 mesiacov, t.j. čerpanie týchto výdavkov je skoro vo výške 100 %. Rozpočtové organizácie v I. polroku čerpali výdavky spojené s náhradou príjmu počas PN zamestnancov, avšak o úpravu rozpočtu – preklasifikovanie z kategórie 610,620 zriaďovateľa nepožiadali v danom období nepožiadali.

Plnenie rozpočtu bežných výdavkov rozpočtových organizácií k 30.6.2015 zahŕňa aj mimorozpočtové zdroje čerpané v školách a školských zariadeniach vo výške 34 971,97 EUR.

2. Kapitálové výdavky

2/1 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2015	Plnenie rozpočtu k 30.06.2015	% plnenia
0111 – Výkonné a zákonodarné orgány	32 750	32 750	29 413,80	89,81
0451 – Cestná doprava	38 000	638 000	22,00	0,00
0510 – Nakladanie s odpadmi	12 240	12 240	6 120,00	50,00
0520 – Nakladanie s odpadovými vodami	4 985 848	4 985 848	0,00	0,00
0620 – Rozvoj obcí	161 479	160 550	19 991,56	12,45
0630 – Zásobovanie vodou	0	100 253	252,85	0,25
0640 – Verejné osvetlenie	10 000	10 000	0,00	0,00
0810 – Rekreačné s športové služby	19 555	43 520	19 594,30	45,02
0820 – Kultúrne služby	123 452	136 452	5 348	3,92
09111 – Predprimárne vzdelávanie s bež. starostl.	7 870	7 870	4 786,00	60,81
09211 – Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou	935 435	985 435	0,00	0,00

2/2 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2015	Plnenie rozpočtu k 30.06.2015	% plnenia
Nákup pozemkov a nehm. aktív	7 870	13 853	10 768,80	77,74
Nákup budov, objektov ...	0	5 196	0,00	0,00
Nákup strojov, prístrojov	32 750	26 397	23 061,00	87,36
Projektová dokumentácia	59 361	72 029	6 178,00	8,58
Realizácia stavieb	6 068 143	6 836 938	348,85	0,01
Rekonštrukcie a modernizácie strojov a zariadení	126 710	126 710	19 497,56	15,39
Kapitálové transfery (720)	31 795	31 795	25 674,30	80,75

Komentár k Prílohe č. 2 – Plnenie rozvojových programov mesta Brezno za I. polrok 2015:

1) Nákup pozemkov a nehmotných aktív

V I. polroku 2015 sa realizovalo majetko - právne vysporiadanie pozemkov v objekte MŠ na Nálepkovvej ulici a bol tiež vyhotovený znalecký posudok MŠ na ul. Clementisova.

2) Rekonštrukcia objektu ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4 Brezno

V 1. polroku prebehlo verejné obstarávanie (ďalej len VO) na realizátora stavby, došlo k zdĺhavej kontrole VO na riadiacom orgáne; 07/2015 odstúpila firma, ktorá VO vyhrala, v súčasnosti je investičná akcia v štádiu uzatvárania zmluvy s 2. firmou v poradí.

3) Brezno-splašková kanalizácia vodovod ul. Poľná, Potočná, Hlboká, cesta osloboditeľov

V 1. polroku je prestavanosť projektu stanovená na 33%.

4) Obstaranie PD počas roka

V priebehu 1. polroka nebola obstaraná žiadna PD.

5) Verejné osvetlenie – výložníky

Akcia nebola zatiaľ v I. polroku 2015 realizovaná.

6) Modernizácia technologických zariadení

V rámci uzatvorenej zmluvy s Dalkiou Brezno a.s. bolo zrealizované pripojenie kotolne ZŠs MŠ K. Rapoša Pionierska 4 na vykurovanie a.s. Dalkia Brezno. Investičná akcia nie je ukončená .

7) Obstaranie centrálneho servera MsÚ

V zmysle uzatvorenej zmluvy bol v I. polroku 2015 dodaný server a počítačová technika. Ostatné servisné práce budú ukončené v priebehu mesiaca júl 2015.

8) Chodníkové prepojenie pri TESCO

Počas 1. polroka sa zabezpečovalo vypracovanie projektovej dokumentácie (ďalej len PD) a jej odsúhlasovanie na dotknutých orgánoch (správcov sietí a ODI) a bol urobený prieskum na určenie hodnoty zákazky, stavebná realizácia plánovaná na 2. polrok

9) Chodníkové prepojenie Dolná-Potočná

Prebieha majetko-právne usporiadanie pozemkov, čo je prekážkou vydania stavebného povolenia. Dodávateľ stavby je vysúťažený.

10) Nadstavba ramenového nakladača

Technickým službám mesta bol poskytnutý kapitálový transfer na splátku obstarania nadstavby ramenového nakladača KURTA RNR 12 V (splátky budú realizované v rokoch 2013 – 2016). Ramenový nakladač TS využívajú v súvislosti so zberom komunálneho odpadu.

11) Detské ihriská

Vypracovaný prieskum trhu za účelom zistenia ceny / objemu zákazky. Predpoklad realizácie 2. polrok.

12) Rekonštrukcia Synagógy Brezno

Vykonané VO na zhotoviteľa stavby, zdĺhavá kontrola na riadiacom/kontrolnom orgáne. Akcia pred podpisom zmluvy s dodávateľom.

13) PD a mapové podklady na zariadenie na varovanie obyv. v ohrozenom území

V I. polroku 2015 bolo zrealizované zariadenie na varovanie obyvateľstva v ohrozenom území v celkovej výške 15 000 EUR. Uvedenú investíciu zrealizoval MŠK Brezno z poskytnutého kapitálového príspevku.

14) Digitalizácia kina Mostár

K samotnej realizácii v I. polroku 2015 nedošlo. O poskytnutí úveru z Audiovizuálneho fondu sa rokuje a následne bude realizácia projektu v priebehu II. polroka 2015.

15) Oddychová zóna Mazorníkovo

Spracovaná štúdia, realizácia začala a pokračuje v 2. polroku 2015 cez TS Brezno.

16) Spevnené plochy

Spracovaný a stavebne povolený projekt, plánovaný presun financií v rámci rozpočtu mesta na TS.

17) Zariadenie na odvlhčenie detského bazéna

MŠK Brezno v I. polroku 2015 obstaral zariadenie na odvlhčenie priestoru detského bazéna v zariadení plavárne Mazorníkovo. Uvedenú investíciu zrealizoval MŠK Brezno z poskytnutého kapitálového príspevku.

18) Mosty cez Hron – Bujakovo

Nariadenie sanácie starého mosta (havarijný stav), výber zhotoviteľa, spracovanie projektu, začatie prác, investičná akcia sa realizuje.

19) Označenie I. OP Podkoreňová

V I. polroku 2015 bolo zrealizované označenie I. ochranného pásma vodných zdrojov Podkoreňová.

20) Osvetlenie mestskej veže

Projekt spracovaný, svetlá objednané, doručené; naprojektované a objednané konzoly na montáž svetiel.

21) Revitalizácia prameňov Podkoreňová

Akcia sa nebude konať z dôvodu neefektívnosti vynaloženia rozpočtovaných prostriedkov a v akcii sa postupuje riešením novej realizácie prepoja vodovodnou sústavou s StVaK BB.

22) Multifunkčné ihrisko 9. mája

V I. polroku 2015 bola spracovaná projektová dokumentácia, stavba bola povolená stavebným úradom; čaká sa na odsúhlasenie dotácie.

23) Obstaranie budovy „Bachláč“

V zmysle uznesenia MsZ č. 15/2015 zo 16. februára 2015 bola spracovaná zmluva na kúpu stavby – budova lesného hospodárstva - Bachláč, súp. 106, postavená na pozemku parc. C KN č. 406/4, nachádzajúcej sa v kat. území Jarabá, obec Jarabá, vedenej na LV č. 174, medzi SR - LESY Slovenskej republiky, štátny podnik a Mestom Brezno. Vzhľadom k tomu, že zmluva zatiaľ nebola vrátená ako odsúhlasená MH SR, nebolo možné uhradiť kúpnu cenu a majetok zavkladať.

III. Plnenie finančných operácií za I. polrok 2015

1. Príjmové finančné operácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2015	Plnenie rozpočtu k 30.06.2015	% plnenia
Z ostatných finančných operácií	0	260 959	40 375,03	15,47

a) Ostatné finančné operácie predstavujú :

1. Zostatok účelovo určených prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 39 979,45 EUR, ktoré boli vylúčené z prebytku hospodárenia za rok 2014 v zmysle uznesenia MsZ č. 112/2015 z 3. júna 2015, ktorým bol schválený záverečný účet za rok 2014 boli zapojené do rozpočtu roku 2015. Fond opráv a údržby bytov obstaraných z prostriedkov ŠFRB bol v I. polroku 2015 zapojený vo výške 395,58 EUR (zostatok z roku 2014 vo výške 9 036,36 EUR).

Zostatok účelovo určených prostriedkov z predchádzajúcich rokov bol vyčerpaný v plnej výške v zákonom stanovenom termíne, okrem Fondu opráv a údržby, ktorý sa do rozpočtu zapája podľa skutočného čerpania.

Rezervný fond bol vytvorený vo výške 220 584,08 EUR a zapojený do rozpočtu mesta na rok 2015; čerpaný v I. polroku 2015 nebol. Finančné prostriedky sa nachádzajú na samostatnom účte rezervného fondu.

2. Výdavkové finančné operácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2015	Plnenie rozpočtu k 30.06.2015	% plnenia
Splácanie domácej istiny	424 323	424 323	212 938,12	50,18

Splácanie istín úveru

V I. polroku 2015 mesto splatilo nasledovné istiny z poskytnutých úverov :

- z úverov na Dostavbu a stavebné úpravy zimného štadióna 145 002,73 EUR
- z úverov ŠFRB 12 584,31 EUR
- z prevzatého úveru HOTEL ĎUMBIER s.r.o. 5 311,08 EUR
- z úveru na „Rekonštrukciu námestia – III. etapa“ 50 040,00 EUR

IV. Pohľadávky a záväzky k 30. 06. 2015

a) Pohľadávky k 30. 06. 2015

Vzhľadom k tomu, že mesto eviduje pohľadávky na základe uzatvorených platných zmlúv a faktúr (predpis) a počas celého účtovného obdobia dochádza k zmene na základe prijatých platieb, až evidencia pohľadávok k 31. 12. rozpočtového obdobia presne definuje jednotlivé druhy pohľadávok. V plnení k 30. 06. 2015 uvádzame pohľadávky na základe týchto skutočností.

Porovnanie stavu pohľadávok a nedoplatkov za roky 2014 a 2015

v EUR

Druh pohľadávky	2014	2015	Rozdiel 2015 - 2014
Ochrana objektov	8 154	3 803	- 4 351
Pokuty a priestupky	8 718	11 812	+ 3 094
Poštové služby – paušál	1 483	1 113	- 370
Daň z nehnuteľností	257 051	225 627	- 31 424
Daň za psa	11 064	9 238	- 1 826
Daň za ver. priestranstvo	2 065	3 942	+ 1 877
Daň za pred. automaty	0	450	+ 450
Daň za nevýh. prístroje	0	1 283	+ 1 283
Daň za ubytovanie	169	- 98	- 196
Poplatok za KO	345 225	310 718	- 34 507
Nájomné byty – nájom	93 902	89 928	- 3 974
Nájomné byty – služby	95 456	97 220	+ 1 764
Predaj bytov	7 702	6 890	- 812
Dlhodobé splátky - byty	0	936	+ 936
Nebyt. priestory – nájom	60 954	68 394	+ 7 440
Nebyt. priestory – služby	23 483	16 667	- 6 816
Predaj majetku	0	22	+ 22
Nájom pozemky	3 192	8 812	+ 5 620
Vodné, stočné	1 041	2 989	+ 1 948
Záškolačstvo	119	119	0
Nevrátené knihy	116	112	- 4
Služby v ZNB	81	0	- 81
Správne poplatky SOÚ	7 505	0	- 7 505
Opatrovateľská služba, požičovňa pomôcok	9 377	11 358	+ 1 981
Poplatok SEKOLÓG	0	0	0
Životné prostredie	199	370	+ 171
CELKOM	937 056	871 705	- 65 351

V porovnaní s rovnakým obdobím predchádzajúceho roka sa stav pohľadávok znížil o 65 351 EUR.

Bližšiu špecifikáciu pohľadávok predkladáme v samostatnom materiáli na rokovanie MsZ.

b) Záväzky k 30. 06. 2015

Mesto eviduje k 30. 06. 2015 záväzky vo výške 2 066 134,06 EUR vrátane zloženej zábezpeky 1 mil. EUR (v rovnakom období roku 2014 to bolo vo výške 1 406 743,69 EUR)

- okrem bankových úverov; všetky záväzky sú v lehote splatnosti z toho :

- voči dodávateľom	33 995,46 EUR
- prijaté preddavky	64 739,75 EUR
- voči zamestnancom	98 782,21 EUR
- záväzky daňové a zo sociálneho a zdravotného poistenia	76 306,49 EUR
- záväzky voči ŠFRB	643 235,55 EUR
- záväzky ostatné (splátky PPP, a iné)	136 783,08 EUR

- zábezpeky na byty	12 291,52 EUR
- zábezpeka na projekt : „Brezno-splašková kanalizácia, vodovod ul. Poľná, Potočná, Hlboká, cesta Osloboditeľov“	1 000 000,00 EUR

Bankové úvery k 30. 06. 2015 predstavujú záväzok mesta vo výške 3 716 754,09 EUR,
z toho :

1/ voči Prima banka Slovensko a.s.	3 466 954,09 EUR
z toho : úver z r. 2005	1 855 740,05 EUR
úver z r. 2009	1 515 174,00 EUR
prevzatý úver HOTEL ĎUMBIER s.r.o	96 040,04 EUR
2/ voči SLSP a.s.	249 800,00 EUR

V. 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 2015 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 2015.

v Brezne, dňa 11. 08. 2015

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

Ing. Janka Belková
SOR rozpočtu, výkazníctva a
finančných operácií