

## PLNENIE ROZPOČTU ZA I. POLROK 2021

Hospodárenie mesta v I. polroku 2021 sa riadilo podľa schváleného a upraveného rozpočtu na rok 2021.

Dôvodová správa je spracovaná na základe účtovnej závierky k 30.06.2021 a najmä výkazu – „Výkaz o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy zostavený k 30.06.2021“.

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 2021 bol v priebehu I. polroka rozpočtového roka 2021 upravovaný rozpočtovými opatreniami. Celkom bolo vydaných a vykonaných 148 rozpočtových opatrení, z toho 96 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 :**

	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet k 30.06.2021</b>	<b>Plnenie rozpočtu k 30.06.2021</b>	<b>% plnenia</b>
<b>BEŽNÝ ROZPOČET</b>				
<b>Príjmy</b>	15 547 940	16 635 941	8 758 054,38	52,65
<b>Výdavky</b>	14 617 461	16 355 519	7 230 176,91	44,21
<b>KAPITÁLOVÝ ROZPOČET</b>				
<b>Príjmy</b>	4 981 499	5 063 395	1 278 671,81	25,25
<b>Výdavky</b>	11 458 953	11 354 728	1 495 074,29	13,17
<b>FINANČNÉ OPERÁCIE</b>				
<b>Príjmové</b>	6 835 000	7 698 936	2 903 133,80	37,71
<b>Výdavkové</b>	1 288 025	1 688 025	535 092,91	31,70

## **I. Plnenie príjmov za I. polrok 2021**

### **CELKOM:**

	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet k 30.06.2021</b>	<b>Plnenie rozpočtu k 30.06.2021</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Bežné príjmy</b>	15 547 940	16 635 941	8 758 054,38	52,65
<b>Kapitálové príjmy</b>	4 981 499	5 063 395	1 278 671,81	25,25

### **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 30.06.2021</b>	<b>Plnenie rozpočtu k 30.06.2021</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Daňové príjmy</b>	9 860 335	9 860 335	5 187 186,44	52,61
<b>Nedaňové príjmy</b>	1 782 722	1 813 529	634 769,53	35,00
<b>Granty a transfery</b>	3 904 883	4 962 077	2 936 098,41	59,17

### **1/1 Daňové príjmy**

- sú tvorené len v hlavnej činnosti

	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet k 30.06.2021</b>	<b>Plnenie rozpočtu k 30.06.2021</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Daň z príjmov a kap. majetku</b>	7 791 391	7 791 391	3 853 912,62	49,46
<b>Daň z majetku</b>	1 350 000	1 350 000	824 727,22	61,09
<b>Dane za tovary a služby</b>	718 444	718 444	508 385,90	70,76
<b>Sankcie uložené v daňovom konaní</b>	500	500	160,70	32,14

#### **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 RRZ v septembri 2020 na výnose DPFO pre rok 2021 vrátane zúčtovania za rok 2020 bol vo výške 7 791 391 EUR. Prognózovaný podiel zverejnený MF SR v decembri 2020 bol pre mesto Brezno vo výške 7 715 852 EUR. Mesto na základe východiskových údajov uverejnených RRZ na rok 2021 schválilo rozpočet u podielových daní zo ŠR vo výške 7 791 391 EUR. V súvislosti s pandemiou CORONA 19, MF SR upravilo v mesiaci február 2021 prognózu pre mesto Brezno na výšku 7 951 807 EUR. Plnenie za I. polrok 2021 bolo dosiahnuté vo výške 3 853 912,62 EUR, čo je na úrovni 49,46 % oproti prognóze RRZ zo septembra 2020; 49,95 % oproti prognóze MF SR z decembra 2020 a 48,47 % oproti prognóze z februára 2021.

*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 30.06.2021	Plnenie rozpočtu k 30.06.2021	% plnenia
<b>Z pozemkov</b>	200 000	200 000	145 576,90	72,79
<b>Zo stavieb</b>	1 000 000	1 000 000	585 964,27	58,60
<b>Z bytov</b>	150 000	150 000	93 186,05	62,12

Mesto v roku 2021 vydalo a doručilo daňové výmery prihláseným a mestu známym daňovým poplatníkom v termíne do 30.06.2021. Výber daní k 30.06.2021 sa javí priaznivo; platby sú realizované priebežne, ďalší väčší príjem z daní z majetku mesto očakáva v septembri 2021, 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 2021 vyvíjajú priaznivo.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2021	Plnenie rozpočtu k 30.06.2021	% plnenia
<b>Za psa</b>	13 000	13 000	10 630,89	81,78
<b>Za nevýherné hracie prístroje</b>	800	800	158,33	19,79
<b>Za predajné automaty</b>	544	544	442,50	81,34
<b>Za ubytovanie</b>	19 100	19 100	3 379,40	17,69
<b>Za užívanie ver. priestranstva</b>	85 000	85 000	85 034,31	100,04
<b>Za komunálny odpad</b>	600 000	600 000	408 740,47	68,12

*d) Sankcie uložené v daňovom konaní* boli rozpočtované vo výške 500,00 EUR a plnenie k 30.06.2021 bolo vo výške 160,70 EUR.

## 1/2 Nedaňové príjmy

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

**CELKOM :**

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2021	Plnenie rozpočtu k 30.06.2021	% plnenia
<b>Z podnikania a vlastníctva majetku</b>	30 000	30 000	22 208,28	74,03

<b>Administr. a iné poplatky</b>	829 266	829 266	318 454,99	38,40
<b>Úroky</b>	200	200	0,00	0,00
<b>Iné nedaňové príjmy</b>	96 500	127 307	68 525,43	53,83

**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 2021 vo výške 22 208,28 EUR – príjem z podielu na zisku – dividendy v spoločnosti Veolia Energia Brezno a.s..

*Príjmy z prenajatých pozemkov* dosiahlo mesto vo výške 61 671,40 EUR, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 12,97 %.

*Príjem z prenajatých budov a objektov (bytové a nebytové priestory)* mesto dosiahlo vo výške 96 875,03 EUR, z toho za nájom bytov 57 243,45 EUR, čo predstavuje plnenie 52,04 % a za nájom nebytových priestorov 39 631,58 EUR, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 43,55 %,

Školy a školské zariadenia dosiahli príjmy z prenájmu vo výške 521,40 EUR, čo predstavuje plnenie na 14,31% z upraveného rozpočtu.

*Príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia* bol dosiahnutý vo výške 66 513,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 68,92 %. Jedná sa o prenájom tepelných zdrojov Veolia Energia Brezno a.s.

**b) Administratívne a iné poplatky**

Prevažnú časť týchto príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov - poplatky vyberané za overovanie listín, za vydanie rybárskych lístkov, za vydanie povolenia na zmenu užívania, za zmenu licencie, správne poplatky v zmysle stavebného zákona, správne poplatky matriky.

Celkove boli tieto príjmy z administratívnych poplatkov dosiahnuté vo výške 27 158,47 EUR, čo predstavuje plnenie vo výške 239,36 %.

Príjmy vo výške 2 938,60 EUR predstavujú príjmy za porušenie predpisov – pokuty, penále a iné sankcie, ktoré boli vyrubované mestskou políciou, mestskou knižnicou, Obvodným úradom Brezno, pričom najvyššie plnenie bolo dosiahnuté u mestskej polície – 21 796,00 EUR.

Ďalšími administratívnymi príjmami sú poplatky a platby vyberané v zmysle platných všeobecne záväzných predpisov a uzatvorených zmlúv o poskytovaní služby. V I. polroku 2021 dosiahlo mesto výšku 101 302,25 EUR.

Rozpočtované príjmy z nepriemyselného a náhodného predaja v školstve boli dosiahnuté vo výške 180 406,67 EUR, z toho za školné – 48 062,30 EUR, z réžie v školskej jedálni – 43 477,98 EUR, z čoho na MsÚ zostáva 16 103,90 EUR a za stravovanie (potraviny) – 88 866,39 EUR.

Príjmy za znečisťovanie ovzdušia boli dosiahnuté vo výške 6 649,00 EUR.

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

V I. polroku 2021 nedosiahlo mesto príjmy z úrokov.

#### **d) Iné nedaňové príjmy**

Iné nedaňové príjmy dosahujú plnenie 68 525,43 EUR t.j. 53,83 % upraveného rozpočtu, z toho 30 806,89 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 2021 poukázané bežné transfery vo výške 2 921 586,19 EUR a bežné granty vo výške 3 992,00 EUR z toho školy prijali granty vo výške 192 EUR. Zahraničné granty (YOUMOBIL) boli prijaté vo výške 10 520,22 EUR.

## **2. Kapitálové príjmy**

	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet k 30.06.2021</b>	<b>Plnenie rozpočtu k 30.06.2021</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Príjem z predaja majetku</b>	1 260 386	1 260 386	557 067,86	44,20
<b>Tuzemské kapitálové granty a transfery</b>	3 721 113	3 803 009	721 603,95	18,97

### **2/1 Príjem z predaja majetku**

Nedaňové kapitálové príjmy – t.j. vlastné príjmy z predaja majetku, sa v I. polroku 2021 podarilo dosiahnuť na úrovni 44,20 %.

#### **a) predaj budov a bytov**

**0,00 EUR**

#### **b) predaj pozemkov**

**557 067,86 EUR**

Pre rok 2021 bol rozpočtovaný príjem z predaja pozemkov vo výške 1 050 000 EUR. V I. polroku 2021 boli dosiahnuté príjmy z predaja pozemkov vo výške 557 067,86 EUR. Predaj boli realizované v zmysle prijatých uznesení MsZ.

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

Kapitálové granty a transfery sú zatiaľ v plnení na nízkej úrovni, nakoľko v I. polroku 2021 bol zrealizovaný a ukončený len projekt : „Margitin park“, avšak posledná refundácia ešte nebola realizovaná.. U ostatných projektov sa predpokladá realizácia až v II. polroku 2021

## **II. Plnenie výdavkov za I. polrok 2021**

**CELKOM :**

	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet k 30.06.2021</b>	<b>Plnenie rozpočtu k 30.06.2021</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Bežné výdavky</b>	14 617 461	16 355 519	7 230 176,91	44,21
<b>Kapitálové výdavky</b>	11 458 953	11 354 728	1 495 074,29	13,17

### **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 2021.

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

**1/2/1 – Mestský úrad – CELKOM :**

	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet k 30.06.2021</b>	<b>Plnenie rozpočtu k 30.06.2021</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Mzdy, platy, OON</b>	2 061 315	2 189 876	1 002 406,22	45,77
<b>Poistné a príspevky do poisťovní</b>	914 722	919 965	401 314,12	43,62
<b>Tovary a služby</b>	2 215 946	2 674 684	1 423 020,25	53,20
<b>Bežné transfery</b>	2 952 040	3 276 216	1 484 482,21	45,31
<b>Splácanie úrokov</b>	75 720	76 720	34 666,68	45,19

a) Čerpanie rozpočtu v rámci kategórie 610 - Mzdy, platy, OON vrátane kategórie 620 - Poistného a príspevku do poisťovní v I. polroku 2021 zahŕňa osobné výdavky zamestnancov MsÚ vrátane Mestskej polície.

b) Tovary a služby v hlavnej činnosti boli čerpané v I. polroku 2021 čerpané v súlade s upraveným rozpočtom.

Jednotlivé položky boli čerpané nasledovne :

631 – cestovné náhrady boli čerpané vo výške 166,08 EUR t.j. na úrovni 4,19 %

632 – energie, voda a komunikácie boli čerpané vo výške 177 155,17 EUR t.j. na úrovni 61,23 %

633 – výdavky na materiál boli čerpané vo výške 106 476,43 EUR t.j. na úrovni 51,92 %

634 – dopravné bolo vyčerpané vo výške 28 539,48 EUR t.j. na úrovni 19,91%

635 – výdavky na rutinnú a štandardnú údržbu sa čerpali vo výške 419 279,26 EUR t.j. na úrovni 51,24 %

636 – nájomné a prenájom bolo vyčerpané vo výške 3 534,85 EUR t.j. na úrovni 31,21 %  
 637 – výdavky na služby boli čerpané vo výške 687 868,98 EUR t.j. na úrovni 57,16 %

c) Bežné transfery (celkom) – čerpanie na úrovni 45,31%, z toho :

- bežné príspevky príspevkovej organizácii – Technickým službám Brezno mesto poukázalo vo výške 1 086 141,90 EUR t.j. 44,28 % upraveného rozpočtu
- *bežné transfery jednotlivcom a neziskovým organizáciám boli poukázané nasledovne :*
  - Športovým klubom – dotácie poukázané vo výške 78 339,02 EUR; plnenie na 52,23 %
  - Kultúrnym telesám boli poukázané dotácie vo výške 18 270,00 EUR; plnenie na 42,08 %
  - Členské príspevky boli vyčerpané vo výške 122 750,34 EUR t.j. plnenie na úrovni 99,63 %
  - Nemocenské dávky boli čerpané vo výške 8 113,88 EUR,
  - Odstupné a odchodné bolo čerpané vo výške 2 848,50 EUR t.j. 9,65% upraveného rozpočtu.
  - Dávky v hmotnej núdzi boli vyplatené v zmysle poukázaného transferu z ÚPSVaR Brezno
  - Dotácie z kapitoly primátora boli poukázané vo výške 4 296,00 EUR t.j. plnenie na 35,80 %
  - Príspevok pre mladé talenty bol v zmysle VZN poukázaný vo výške 3 000,00 EUR
  - Príspevok pri narodení dieťaťa bol poukázaný vo výške 13 750,00 EUR
  - Dotácie na prevádzku sociálneho taxíka boli poukázané vo výške 10 404,00 EUR
  - Súkromnej MŠ EBG bola poskytnutá dotácia v zmysle uzatvorenej zmluvy na úrovni 50 % schváleného rozpočtu t.j. 29 052,00 EUR.
  - Dotácia NO – Brezno pre občanov – 5 000,00 EUR
  - Dávka v hmotnej núdzi jednotlivcom bola poukázaná vo výške 320,00
  - Príspevok na diétne stravovanie detí bolo vyplatené vo výške 111,60 EUR
  - Príspevok na stravovanie seniorov vo výške 1 655,08 EUR
- *bežné transfery nefinančným subjektom – úhrada straty vo verejnom záujme (MHD) boli poukázané vo výške 87 320,16 EUR*

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

## 1/2/2 - Rozpočtové organizácie

Kategória výdavkov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet k 30.06.2021	Plnenie rozpočtu k 30.06.2021	% plnenia
Mzdy, platy, OON	3 862 704	4 119 464	1 715 385,21	41,64
Poistné a príspevky do poisťovní	1 428 042	1 517 268	635 154,44	41,86
Tovary a služby	1 106 922	1 543 833	508 638,82	32,95
Bežné transfery	50	37 493	25 108,96	66,97

a) Čerpanie rozpočtu v rámci kategórie 610 - Mzdy, platy, OON vrátane kategórie

620 - Poistného a príspevku do poisťovní v I. polroku 2021 zahŕňa osobné výdavky zamestnancov škôl a školských zariadení len za 5 mesiacov (mzdy a odvody za mesiac december 2020 vyplatené v januári 2021 uložené na depozitnom účte), t.j. čerpanie je nižšie ako 50 %.

- b) Výdavky na Tovary a služby zahŕňajú od 1.1.2021 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 30.06.2021	Plnenie rozpočtu k 30.06.2021	% plnenia
<b>0111 – Výkonné a zákonodarné orgány</b>	7 336	535 852	4 594,92	0,86
<b>0310 – Policajné služby</b>	0	1 494	1 494,00	100,00
<b>0320 – Ochrana pred požiarmi</b>	0	39 353	37 028,98	94,09
<b>0451 – Cestná doprava</b>	1 362 557	1 403 678	88 037,05	6,27
<b>0473 – Cestovný ruch</b>	99 450	109 273	23 854,38	21,83
<b>0474 – Viacúčelové rozvojové projekty</b>	115 061	131 659	16 596,87	12,61
<b>0510 – Nakladanie s odpadmi</b>	0	69 422	69 422,14	100,00
<b>0520 – Nakladanie s odpadovými vodami</b>	0	56 743	39 222,41	69,12
<b>0620 – Rozvoj obcí</b>	1 716 779	2 913 197	500 291,03	17,17
<b>0630 – Zásobovanie vodou</b>	0	3 240	3 240,00	100,00
<b>0640 – Verejné osvetlenie</b>	0	3 055	3 054,78	99,99
<b>0660 – Bývanie a obč. vybavenosť inde nekl.</b>	5 935 000	3 900 019	40 399,00	1,04
<b>0731 – Zdravotná starostlivosť</b>	0	21 480	0	
<b>0810 – Rekreačné s športové služby</b>	222 800	425 643	19 212,20	4,51
<b>0820 – Kultúrne služby</b>	0	19 694	19 694,43	100,00
<b>09111 – Predprimárne vzdelávanie s bež. starostl.</b>	1 048 293	706 487	381 500,82	54,00
<b>09211 – Nižšie sekundárne</b>				



<b>vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou</b>	270 891	303 433	223 611,80	73,69
<b>0950 – Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne</b>	0	5 900	5 900,00	100,00
<b>09602 – Vedľ. služby poskytované v rámci primárneho vzdel.</b>	0	13 699	9 999,00	73,00
<b>1020 – Staroba</b>	0	6 503	6 502,68	100,00
<b>1040 – Rodina a deti</b>	680 783	657 062	1 417,80	0,22

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

	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet k 30.06.2021</b>	<b>Plnenie rozpočtu k 30.06.2021</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Nákup pozemkov a nehm. aktív</b>	0	46 445	46 445,34	100,00
<b>Nákup budov, objektov ...</b>	130 000	222 602	222 601,77	100,00
<b>Nákup prev. strojov, prístrojov, zariadení</b>	238 522	251 446	193 027,93	76,77
<b>Nákup dopravných prostriedkov všetkých druhov</b>	0	0	0,00	
<b>Projektová dokumentácia</b>	23 880	1 957 383	244 001,77	12,47
<b>Realizácia stavieb</b>	10 212 415	8 020 574	706 294,41	8,81
<b>Rekonštrukcie a modernizácie strojov a zariadení</b>	102 336	7 336	4 594,92	62,64
<b>Ostatné kapitálové výd.</b>	0	4 600	4 600,68	100,01
<b>Kapitálové transfery (720)</b>	751 800	844 342	73 507,47	8,71

Prílohe č. 2 – Plnenie rozvojových programov mesta Brezno za I. polrok 2021

### **III. Plnenie finančných operácií za I. polrok 2021**

#### **1. Príjmové finančné operácie**

**CELKOM :**

	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet k 30.06.2021</b>	<b>Plnenie rozpočtu k 30.06.2021</b>	<b>% plnenia</b>
Z ostatných finančných operácií	0	939 316	538 985,89	57,38
Prijaté úvery, pôžičky a nenávratné finančné výpomoci	6 835 000	6 759 620	2 364 147,91	34,97

**a) Ostatné finančné operácie** predstavujú :

1. Rezervný fond bol zapojený do rozpočtu vo výške tvorby t.j. 129 574 EUR, čerpaný v I. polroku 2021 však nebol.
2. Zostatok účelovo určených prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 1 085 861,84 EUR, ktoré boli vylúčené z prebytku hospodárenia za rok 2020 v zmysle uznesenia MsZ č. 75/2021 z 26. 5. 2021, ktorým bol schválený záverečný účet za rok 2020 boli zapojené do rozpočtu roku 2021 vo výške 809 742 EUR a čerpanie bolo vo výške 536 876,61 EUR
3. Fond opráv a údržby bytov obstaraných z prostriedkov ŠFRB bol v I. polroku 2021 zapojený vo výške 2 109,28 EUR.
4. Za výrub drevín – bolo v I. polroku 2021 zapojených 107 388,79 EUR.
5. Zostatok prostriedkov z Environmentálneho fondu bol zapojený a vyčerpaný v plnej výške t.j. 104 528,35 EUR.

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

1. schválený kontokorentný úver vo výške 900 000 EUR bol čerpaný vo výške 364 147,91 EUR
2. prijatý investičný úver vo výške 2 000 000 EUR bol zapojený do rozpočtu r. 2021, k 30.06.2021 bol čerpaný vo výške 707 950,47 EUR a to na základe predkladaných žiadostí. Nevyčerpaná čiastka vo výške 1 292 049,53 EUR bola 30.06.2021 pripísaná bankou na účet mesta a čerpanie bude priebežné.

#### **2. Výdavkové finančné operácie**

**CELKOM :**

	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet k 30.06.2021</b>	<b>Plnenie rozpočtu k 30.06.2021</b>	<b>% plnenia</b>
--	-------------------------------	---	--	------------------

Splácanie domácej istiny	1 288 025	1 688 025	535 092,91	31,70
--------------------------	-----------	-----------	------------	-------

#### ***Splácanie istín úveru :***

V I. polroku 2021 mesto splatilo nasledovné istiny z poskytnutých úverov :

- z úverov na Dostavbu a stavebné úpravy zimného štadióna	129 838,39 EUR
- z úverov ŠFRB	37 934,77 EUR
- z prevzatého úveru HOTEL ĎUMBIER s.r.o.	3 171,84 EUR
- kontokorentný úver	364 147,91 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 2021 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 2021.

v Brezne, dňa 31. 08. 2021

Vypracoval : Ing. Ružena Šefranková  
vedúca OEF