

Rozpočet mesta Brezno na roky 2015 – 2017

Rozpočet mesta Brezno schválený uznesením MsZ č. 24/2015 dňa 16.02.2015

I. Východiská rozpočtu

Východiská pre zostavenie návrhu rozpočtu Mesta Brezno na roky 2015 – 2017 vychádzali z vývoja príjmov a výdavkov v predchádzajúcom období t.j. skutočného plnenia rozpočtu k 31. 12. 2013, monitoringu vývoja rozpočtu k 30. 09. 2014 a očakávaného plnenia k 31. 12. 2014. V oblasti príjmov sa pri tvorbe rozpočtu vychádzalo z aktuálnych prognóz daňových príjmov verejnej správy na roky 2015 až 2017 a v oblasti výdavkov sa uplatňoval princíp úspor výdavkov na tovary a služby.

V schválenom rozpočte na rok 2015 sú premietnuté aj zvýšenia plátov zamestnancov originálnych kompetencií školstva (5 % pedagogickí zamestnanci a 3 % nepedagogickí zamestnanci) a zamestnancov úradu (1,5 % od 1.1.2015 a 1 % od 1.7.2015) a to na základe výsledkov rokovaní tripartity.

V rozpočte je zapracovaný rozpočet rozpočtových organizácií v prenesených kompetenciách podľa zberu údajov k 15.9.2014. K jeho úprave mesto pristúpi po rozpise rozpočtu normatívnych finančných prostriedkov Ministerstvom vnútra SR.

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

Rozpočet mesta Brezno na roky 2015 –2017 je zostavený ako programový v súlade s platnými právnymi predpismi :

- Zákom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
- Zákom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

- Zákonom č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- Nariadením vlády č. 668/2004 Z.z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy
- Zákonom č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov
- Zákonom č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve v znení neskorších predpisov
- Zákonom č. 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov
- Ústavným zákonom č. 493/2011 Z.z. o rozpočtovej zodpovednosti
- Opatrením MF SR z 8. decembra 2004 č. MF/010175/2004-42, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie v znení neskorších dodatkov.
- VZN č. 106/2004 Zásady rozpočtového hospodárenia mesta Brezno v znení neskorších zmien a doplnkov
- VZN č. 12/2012 o miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady
- VZN č. 13/2012 o dani z nehnuteľností, dani za psa, dani za predajné automaty a dani za nevýherné hracie
- VZN č. 14/2012 o dani za užívanie verejného priestranstva a dani za ubytovanie

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

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

Rozpočet na rok 2015 je zostavený ako prebytkový.

Bežný rozpočet na rok 2015 je zostavený ako prebytkový; kapitálový rozpočet na rok 2015 je zostavený ako schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu je vykrytý prebytkom bežného rozpočtu.

Finančné operácie sú kryté prebytkom bežného rozpočtu.

Rozpočet na rok 2016 je zostavený ako prebytkový.

Bežný rozpočet na rok 2016 je zostavený ako prebytkový; kapitálový rozpočet na rok 2016 je zostavený ako schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu je vykrytý prebytkom bežného rozpočtu.

Finančné operácie sú kryté prebytkom bežného rozpočtu.

Rozpočet na rok 2017 je zostavený ako prebytkový.

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

Finančné operácie sú kryté prebytkom bežného rozpočtu.

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

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

Rozpočet na rok 2015 je záväzný a na roky 2016 a 2017 je informatívny.

Nedeliteľnou súčasťou schváleného rozpočtu na roky 2015 – 2017 sú Prílohy č. 1 – Programový rozpočet na roky 2015 – 2017; Príloha č. 2 – Rozpočet podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie na roky 2015 – 2017; Príloha č. 3 – Rozpočet rozvojových programov na roky 2015 – 2017.

Skratky použité v tabuľkách :

BP	bežné príjmy
BV	bežné výdavky
KP	kapitálové príjmy
KV	kapitálové výdavky
PFO	príjmové finančné operácie
VFO	výdavkové finančné operácie
S 2012	skutočné plnenie za rok 2012
S 2013	skutočné plnenie za rok 2013
SR 2014	schválený rozpočet na rok 2014
OS 2014	očakávaná skutočnosť za rok 2014
SR 2015	schválený rozpočet na rok 2015
R 2016	rozpočet na rok 2016
R 2017	rozpočet na rok 2017

II. Rozbor schválených príjmov

	S 2012	S 2013	SR 2014	OS 2014	SR 2015	R 2016	R 2017
BP	10 057 835	10 445 004	9 865 182	10 896 509	10 335 189	10 436 408	10 835 888
KP	2 552 309	890 576	83 000	37 354	5 724 845	10 000	10 000

z toho :

1. Bežné príjmy

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

	S 2012	S 2013	SR 2014	OS 2014	SR 2015	R 2016	R 2017
Daňové	5 794 632	6 066 178	6 412 860	6 348 232	6 879 219	7 214 187	7 613 467
Nedaňové	1 475 806	1 355 487	1 068 258	1 260 093	1 063 965	973 465	973 665
Granty a transfery	2 787 397	3 023 340	2 384 064	3 288 184	2 392 005	2 248 756	2 248 756

1/1 Daňové príjmy

Daňové príjmy tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.

	S 2012	S 2013	SR 2014	OS 2014	SR 2015	R 2016	R 2017
Daň z príjmov a kap. majetku	4 469 255	4 581 433	4 904 590	4 902 617	5 369 034	5 704 002	6 103 282
Daň z majetku	823 021	890 705	932 870	875 568	932 870	932 870	932 870
Dane za tovary a služby	501 393	592 676	574 400	569 492	576 315	576 315	576 315

a) Daň z príjmov a kapitálového majetku

Najpodstatnejšou časťou bežných príjmov mesta je daň z príjmov fyzických osôb tzv. podielová daň zo ŠR. V rozpočte na rok 2015 sú rozpočtované podielové dane v zmysle prognózy Ministerstva financií Slovenskej republiky (ďalej len „MF SR“) zverejnené na stránke MF SR.

Pre rok 2016 MF SR do návrhu ŠR stanovilo pre mestá a obce zvýšenie podielových daní o 6,6 % oproti návrhu roku 2015. Mesto rozpočtovalo na úrovni 6,2 %.

Pre rok 2017 sa očakáva nárast podielových daní o 7 % oproti návrhu roku 2016.

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

	S 2012	S 2013	SR 2014	OS 2014	SR 2015	R 2016	R 2017
Z pozemkov	138 009	150 552	130 000	151 692	130 000	130 000	130 000
Zo stavieb	621 524	670 961	732 000	653 772	732 000	732 000	732 000
Z bytov a nebyt. priestorov	63 488	69 192	70 870	70 104	70 870	70 870	70 870

Rozpočet daní z nehnuteľností v rozpočte na rok 2015 vychádza zo skutočného plnenia rozpočtu roku 2013 a predpokladaného plnenia k 31. 12. 2014.

Rozpočet daní z nehnuteľností na roky 2016 a 2017 je na úrovni roku 2015.

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

	S 2012	S 2013	SR 2014	OS 2014	SR 2015	R 2016	R 2017
Za psa	16 969	16 520	17 000	15 894	17 000	17 000	17 000
Za nevyh. hr.automaty	1 888	1 800	2 000	1 650	2 000	2 000	2 000
Za predajné automaty	427	450	450	450	315	315	315

Za užív. ver. priestranstva	50 998	54 050	54 145	56 107	54 000	54 000	54 000
Za komunál. odpad	427 169	515 392	500 000	489 886	500 000	500 000	500 000
Za ubytovanie	3 942	4 464	2 000	5 505	3 000	3 000	3 000

Daň za psa, za nevýherné hracie automaty, za predajné automaty je v rozpočte na rok 2015 zapracovaná na úrovni schváleného rozpočtu pre rok 2014. Predpokladom dosiahnutia navrhovaného rozpočtu je vymożenie daňových nedoplatkov cez daňové exekučné konania.

Vzhľadom ku skutočnému vývoju dane z ubytovania za obdobie 1 – 9/2014 rozpočet tejto dane je vo výške 3 000 EUR, pričom uplatňujeme zásadu opatrnosti, nakoľko služby v oblasti cestovného ruchu môžu byť ovplyvnené v nasledujúcom období aj zmenou zákona o dani z príjmu.

Daň za užívanie verejného priestranstva je rozpočtovaný pre rok 2015 na základe vývoja v roku 2014 vo výške 54 000 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad pre rok 2015 rozpočtujeme vo výške 500 000 EUR, pričom poplatok pre ďalšie rozpočtové obdobie zostáva na úrovni roku 2013 a 2014. Predpokladom dosiahnutia navrhovaného rozpočtu je vymożenie daňových nedoplatkov cez daňové exekučné konania, ktoré už prebiehajú alebo budú uplatnené.

Rozpočet daní za psa, ubytovanie, verejné priestranstvo, komunálny odpad za nevýherné hracie automaty a predajné automaty na roky 2016 a 2017 je na úrovni roku 2015.

1/2 Nedaňové príjmy

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

	S 2012	S 2013	SR 2014	OS 2014	SR 2015	R 2016	R 2017
Z podnikania a vl.majetku	856 840	661 965	661 965	629 817	620 496	540 496	540 496
Admin. a iné poplatky	478 621	450 757	450 757	486 352	328 749	328 749	328 749
Úroky	1 165	435	500	502	500	500	500
Iné nedaň. príjmy	139 181	242 329	125 100	143 422	114 220	103 720	103 720

a) Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku

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

Príjmy z podnikania (kat. 211) pre rok 2015 a ďalšie roky rozpočtujeme vo výške 60 000 EUR. Ide o príjem mesta z dividend z účasti na majetku v iných spoločnostiach – DALKIA Brezno a.s. LESY MESTA BREZNO s.r.o. Východiskom stanovenia príjmu bola dosiahnutá skutočnosť roku 2014.

Rozpočet v tejto ekonomickej kategórii je pre roky 2016 až 2017 rozpočtovaný na tej istej úrovni ako v roku 2015.

Príjmy z prenajatých pozemkov (kat. 212) predpokladáme vo výške 264 000 EUR, z toho :

- za prenájom pozemkov LESY MESTA BREZNO a.s.	160 000 EUR
- prenájom za Letný jarmok a Ondrejský jarmok 2013	50 000 EUR
- poľnohospodárske pozemky	14 100 EUR
- poľovné revíre	13 300 EUR
- pod reklamnými zariadeniami	3 400 EUR
- pod stánkami	6 000 EUR
- SSE-Distribúcia a.s.	9 900 EUR
- ostatné	7 300 EUR

Príjmy z prenajatých budov a objektov (bytové a nebytové priestory – kat. 212) predpokladáme vo výške 199 983 EUR, pričom príjmy z nájomných bytov predstavujú čiastku 82 000 EUR.

K 31.12.2014 malo mesto uzatvorených 41 nájomných zmlúv na nebytové priestory s predpokladaným ročným príjmom 117 983 EUR.

1/ Katarína Syčová	746 EUR
2/ Zdena Orovčíková	280 EUR
3/ Alexander Botev	100 EUR
4/ LESY MESTA BREZNO, s.r.o.	2 805 EUR
5/ Jana Pušková	599 EUR
6/ Obce	861 EUR
7/ dittrich s.r.o.	1 500 EUR
8/ 4S s.r.o.	8 300 EUR
9/ Zdenko Kabát	700 EUR
10/ Viliam Hláčik – HV	1 476 EUR
11/ Viliam Hláčik – HV	224 EUR
12/ Ivan Vrbovský – BORKA	3 360 EUR
13/ MIPE TRADE, s.r.o.	5 040 EUR
14/ HEP s.r.o.	2 891 EUR
15/ Iveta Hrbíková	2 708 EUR
16/ DIDA plus s.r.o.	1 708 EUR
17/ Anežka Ridzoňová	272 EUR
18/ PaedDr. Helena Barkáčová	371 EUR
19/ Lukáš Gubán	1 325 EUR
20/ Horehronské múzeum Brezno	1 077 EUR
21/ SPRÁVA BYTOV BREZNO, s.r.o.	4 461 EUR
22/ HOTEL ĎUMBIER, s.r.o.	12 000 EUR
23/ Tomáš Dittrich	1 664 EUR
24/ Janka Štulajterová	622 EUR
25/ Marta Hrušková	364 EUR
26/ Lýdia Kaššová	567 EUR
27/ Marián Telka – MARTEL	424 EUR
28/ Dalkia Brezno a.s.	8 651 EUR
29/ Slovenský skauting	1 EUR
30/ STYK SERVIS s.r.o.	2 125 EUR
31/ STYK SERVIS s.r.o.	3 723 EUR
32/ Orange Slovensko a.s.	3 983 EUR

33/	EBG	16 265 EUR
34/	Štefan Koncz – ESPEL SERVIS	11 962 EUR
35/	ADDY Slovakia s.r.o.	3 890 EUR
36/	BK – NATURMED, s.r.o.	2 327 EUR
37/	REGOMONT spol. s r.o.	4 200 EUR
38/	HLP Grafik s.r.o.	3 720 EUR
39/	Martin Polievka	531 EUR
40/	Anna Žilíková	70 EUR
41/	Jozef Račák	90 EUR

K 31.12.2014 má mesto vo vlastníctve 151 nájomných bytov, z toho hybridné byty – byty v iných spoločenstvách, ktorým mesto za správu uhrádza poplatok do fondu opráv a údržby :

1/ Malinovského 15, 28	2 byty
2/ Fučíkova 17	1 byt
3/ Krčulova 7	1 byt
4/ Fraňa Kráľa 3, 5	12 bytov
5/ Fraňa Kráľa 11, 13	10 bytov
6/ 9. mája 24, 26, 31	3 byty
7/ Rázusova 53, 55	2 byty

byty, ktoré spravuje mesto :

1/ Fučíkova 1	24 obytných miestností
2/ MPČL 2	23 bytov
3/ Predné Háľny 3, 7	4 byty
4/ Lichardova 4	2 byty
5/ Cintorínska 9	1 byt
6/ SNP – Bujakovo 9	4 byty
7/ Hlavina	18 bytov
8/ Nálepková 11	39 bytov
9/ Fraňa Kráľa 1	1 byt (služobný)
10/ Švermova 7	1 byt (služobný)
11/ Pionierska 2	2 byty (služobné)
12/ Pionierska 4	1 byt (služobný)

Príjmy z prenájmu bytov a nebytových priestorov pre roky 2016 a 2017 sú rozpočtované na úrovni roku 2015.

Príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia (kat. 212) je rozpočtovaný v zmysle uzatvoreného dodatku č. 14 so spoločnosťou DALKIA Brezno a.s. a to vo výške 60 000 EUR základné nájomné a 36 513 dodatočné nájomné, pričom základné nájomné musí byť čerpané len na zhodnotenie majetku, čo je vyjadrené v kapitálových výdavkoch návrhu rozpočtu rokov 2015 – 2017.

b) Administratívne a iné poplatky

Administratívne poplatky sú príjmy zo správnych poplatkov (kat. 221), ktoré sú vyberané v zmysle platných právnych predpisov – správne poplatky za overovanie listín, za vydanie rybárskych lístkov, za vydanie povolenia na zmenu užívania, za zmenu licencie, správne poplatky v zmysle stavebného zákona, správne poplatky matriky. Ďalej sú to správne

poplatky za prevádzku výherných hracích prístrojov, ktoré prevádzkuje právnická osoba, ktorá tieto prístroje umiestnila a prevádzkuje v zmysle zákona o hazardných hrách.

Celkove správne poplatky rozpočtujeme vo výške 185 150 EUR z toho :

- licencie na prevádzku hracích prístrojov	25 000 EUR
- správny poplatok z evidencie obyvateľov a z osvedčení	150 EUR
- správny poplatok za uloženie odpadov	150 000 EUR
- Matrika, SOÚ	10 000 EUR

Rozpočtované príjmy vo výške 10 400 EUR predstavujú príjmy za porušenie predpisov (kat. 222) a to napr. z omeškaných úhrad, porušenie VZN v oblasti životného prostredia, za záškoláctvo, pokuty uložené v blokovom konaní (mestská polícia) a pod. V tejto celkovej čiastke sú rozpočtované len tie príjmy za porušenie predpisov, ktoré sa pravidelne každoročne opakujú. Príjmy za porušenie predpisov sa nerozpočtujú.

- mestská knižnica	400 EUR
- mestská polícia	10 000 EUR

Ďalšia časť administratívnych príjmov je rozpočtovaná za poskytované služby (kat. 223) t.j. za opatrovateľskú službu, služby poskytované v zariadení núdzového bývania „NÁRUČ“, v útulku „NÁDEJ“, za poskytovanie sociálnych služieb – zdravotných pomôcok, za služby v mestskej knižnici, za služby poskytované mestskou políciou na pulte centrálnej ochrany, za vodné a stočné v Podkoreňovej, za vodné v Rohoznej, za stočné na ČOV Pálenica. Sú to príjmy vyberané v zmysle platných všeobecne záväzných predpisov a uzatvorených zmlúv o poskytovaní služby. V roku 2015 plánujeme tieto príjmy dosiahnuť vo výške 126 199 EUR z toho :

- za vodu v Rohoznej	8 000 EUR
- za stočné ČOV Pálenica	2 500 EUR
- za vodné a stočné v Podkoreňovej	15 000 EUR
- mestská knižnica	2 000 EUR
- požičiavanie zdr. pomôcok	300 EUR
- zo zariadenia núdzového bývania „NÁRUČ“	2 615 EUR
- za opatrovateľskú službu v Brezne	57 600 EUR
- za služby v útulku „NÁDEJ“	7 884 EUR
- z pultu centrálnej ochrany (MsP)	30 000 EUR
- súpisné čísla a ostatné	100 EUR
- za predaj prebytočného majetku – šrot	200 EUR

Poplatok za znečisťovanie ovzdušia (kat. 229) je rozpočtovaný vo výške 7 000 EUR.

Príjmy z administratívnych a iných poplatkov pre roky 2016 a 2017 je rozpočtovaný na úrovni roku 2015.

c) Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov

Vzhľadom na vývoj úrokových sadzieb na bankovom trhu mesto v rozpočte pre roky 2015 – 2017 uvažuje s príjmami z úrokov (kat. 252) len vo výške 500 EUR.

d) Iné nedaňové príjmy

V tejto kategórii (292) sú rozpočtované predpokladané príjmy z dobropisov (za elektrickú energiu, za teplo, za plyn – vyúčtovanie v roku 2015 za rok 2014) vo výške 22 500 EUR; z výťažkov z lotérií a iných podobných hier 80 000 EUR. ZŠ s MŠ Karola Rapoša Pionierska 4 a ZŠ s MŠMPČL realizujú od roku 2014 projekt PRINED, na ktorý mesto poukázalo v roku 2014 (V. zmena rozpočtu 2014) na úhradu miezd a odvodov za mesiac

december 2014 čiastku 10 300 EUR. Tieto finančné prostriedky budú riadiacim orgánom refundované v 1-2 mesiaci/2015 a budú školami vrátené do rozpočtu mesta.. Ostatné príjmy – napr. poistné plnenia sú v rozpočte pre rok 2015 vo výške 1 420 EUR.

Iné nedaňové príjmy pre roky 2016 a 2017 sú rozpočtované nižšie o 10 300 EUR oproti roku 2015 a to z dôvodu ukončenia projektu PRINED v ZŠ s MŠ Karola Rapoša a ZŠ s MŠ MPČL 35.

1/3 Granty a transfery

Transfery zo ŠR v návrhu rozpočtu mesta v roku 2015 sú rozpočtované vo výške 2 392 005 EUR. Ostatné transfery a granty budú do rozpočtu roku 2015 zaradené v zmysle § 14 ods. 1 zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, úpravou rozpočtu po obdržaní finančných prostriedkov na účet a doručenia rozpisových listov.

Na granty pre rok 2015 nemá mesto uzatvorenú žiadnu zmluvu.

Pre roky 2016 až 2017 sú v rozpočte ponížené transfery oproti roku 2015 o ukončené projekty v rámci uzatvorených zmlúv. Pre roky 2016 a 2017 nie sú zatiaľ uzatvorené žiadne nové projekty resp. zmluvy, ktoré by vstupovali do rozpočtu týchto rokov.

	S 2012	S 2013	SR 2014	OS 2014	SR 2015	R 2016	R 2017
TRANSFERY							
OÚ - Škol. úrad	12 784	12 790	12 784	13 049	12 784	12 784	12 784
OÚ - PK škol.	2 168 531	2 170 047	2 150 000	2 507 793	2 150 000	2 150 000	2 150 000
MV SR – PK + OK		130 576		124 629			
MRZ - školstvo				78 512			
ÚIPŠ Blava	210	586					
ÚPSVR – HN	51 616	53 256					
ÚPSVR – AP	14 258	11 748		23 828	4 810		
ÚPSVR – RP	21 613	21 029		39 399			
ÚPSVR – SD	28 159	29 548		38 424			
ŠFRB	13 632	13 712	13 712	13 631	13 631	13 631	13 631
MŠ SR-projekt	123 700	83 781		81 284			
Projekt PRINED				30 003			
MŠ SR -CHB	5 850	6 500		6 500			
ÚV SR - útulok	31 680	31 680		31 680			
ÚV SR – Náruč	21 600	21 600		21 600			
MF SR – platy školstvo		57 380					
OÚ - ŽP	2 354	2 290		2 034			
OÚ - hroby	395	408		415			
OÚ – REGOB	7 187	7 203		7 162			
MV SR - Matrika	27 998	27 303	27 302	27 946	27 947	27 947	27 947
OÚ-vol'by NR SR	19 053						
OÚ – povodne		1853					
OÚ – SOÚ	44 799	45 037	45 038	44 393	44 394	44 394	44 394
Obce - CVC		4 019					
BBSK	5 524	2 426		600			
KÚ – ROEP	160						
MPSVR-TSP II	12 713	3 797					

MPSVR- NP	18 567	51 058	55 700	48 419	49 847		
TSP							
MPSVR SR		530					
Projekt –SSDR	33 864	22 337					
ÚPSVR – CHD	15 108	3 873		5 393			
Projekt – MRK	42 668	40 267	79 528	52 769			
Projekt – Vrchdolina ...					10 297		
Projekt – Komunitná synergia					78 295		
Refundácie projektov	7 929			6 688			
MDVRR – riešenie infraštruktúry		42 406					
MK SR – knižničný fond		1 000		1 000			
Pomník I. a II. sv. vojny		2 000					
MV SR – voľby		23 520		71 033			
GRANTY							
PZ Bacúch	829	829					
COMENIUS	2 000						
SPP - knižnica	1 200						
Brusel	25 000	25 000					
Nadácia SPP				5 000			
Školstvo-MRZ	9 613	58 450					
Rohozná	999						
Dalkia – Dni mesta		5 000		5 000			
KP – Dni mesta		3 500					
SLSP – Nadácia PONTIS		5 000					

Pozn. : OÚ – Okresný úrad na prenesené kompetencie v oblasti školstva a školský úrad

ÚIPŠ Blava – Ústav informácií a prognóz Bratislava

ÚPSVR – Úrad práce sociálnych vecí a rodiny v Brezne

- HN – pre deti v hmotnej núdzi (stravovanie a školské pomôcky)
- TP – trh práce
- AP – aktivačné práce
- RP – osobitný príjemca rodinných prídavkov
- SD – osobitný príjemca sociálnych dávok

ŠFRB – štátny fond rozvoja bývania

MŠ SR – projekt – projekt ZŠ s MŠ Pionierska 4

MV SR – ministerstvo vnútra SR

MŠ SR – CHB – ministerstvo školstva Chalupkovo Brezno

MK SR – MsK – ministerstvo kultúry SR pre mestskú knižnicu

MF SR – ministerstvo financií SR

ÚV SR – útulok – úrad vlády SR pre útulok

- Náruč – úrad vlády SR pre zariadenie núdzového bývania „Náruč“

MF SR – SS – ministerstvo financií pre sociálne služby

OÚ ŽP – okresný úrad životného prostredia

OÚ – hroby – okresný úrad na opravy hrobov padlých vojakov

OÚ – REGOB – obvodný úrad pre registráciu obyvateľov

OÚ – KV – obvodný úrad na komunálne voľby

BBSK – Banskobystrický samosprávny kraj

OÚ - SOÚ – na činnosť Spoločného obecného úradu

SSDR – Sociálna starostlivosť o dieťa a rodinu

MPSVaR – Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny
TSP – projekt terénna sociálna práca
CHD – chránená dielňa
PZ – Poľovné združenie
MRZ-školsťvo – mimorozpočťové finančné prostriedky školstva

2. Kapitálové príjmy

Mesto má dlhodobý problém vysporiadať sa s rozpočťom kapitálových príjmov. Pôvodný zámer vychádzajúci zo schváleného rozpočťu na rok 2014 sa podarilo zrealizovať len čiastočne.

Pre rok 2015 sa uvažuje v rozpočťe s kapitálovými príjmami vo výške len 45 000 EUR.

	S 2012	S 2013	SR 2014	OS 2014	SR 2015	R 2016	R 2017
Príjem z predaja majetku	475 112	187 350	83 000	23 551	10 000	10 000	10 000
Tuzemské kapitál. granty a transfery	2 077 197	703 226		13 803	5 714 845		

2/1 Príjem z predaja majetku

Príjem z predaja pozemkov je rozpočťovaný vo výške 10 000 EUR – vysporiadanie pozemkov pod byťovými domami, príľahlé pozemky k rodinným domom a nevysporiadané pozemky pod stavbami.

Pre roky 2016 a 2017 sú v rozpočťe kapitálové príjmy z predaja majetku len vo výške 10 000 EUR a to z predaja resp. vysporiadania majetkoprávných vzťahov mesta s inými subjektmi.

2/2 Tuzemské kapitálové granty a transfery

V rozpočťe na rok 2015 sú rozpočťované tuzemské kapitálové granty a transfery vo výške 5 714 845 EUR. Východiskom bolo :

1. Rozhodnutie o schválení Žiadosti o nenávratný finančný príspevok na investičnú akciu „Brezno - splašková kanalizácia – ulice Potočná, Poľná, Hlboká, cesta Osloboditeľov, IBV Rovne“ vo výške 4 890 440 EUR
2. Rozhodnutie o schválení žiadosti o nenávratný finančný príspevok vo výške 794 405 EUR na rekonštrukciu ZŠ Pionierska 4 Brezno
3. Rozhodnutie o poskytnutí finančných prostriedkov na projekt „Digitalizácia Kina Mostár Brezno“ audiovizuálnym fondom vo výške 30 000 EUR.

V prípade, že budú schválené ďalšie investičné projekty zo strany riadiacich orgánov, tieto finančné prostriedky budú rozpočťované v rámci upraveného rozpočťu a to tak v príjmovej časti ako aj vo výdavkovej časti rozpočťu v zmysle § 14 ods. 1 zákona 583/2004 Z.z. o rozpočťových pravidľách územnej samosprávy.

Pre roky 2016 a 2017 nie sú zatiaľ uzatvorené žiadne zmluvy o poskytnutí kapitálového transferu alebo grantu. Predpokladáme, že uzatvorené zmluvy budú zrealizované tak, ako sú uzatvorené zmluvy t.j. do konca roka 2015.

III. Rozbor schválených výdavkov

	S 2012	S 2013	SR 2014	OS 2014	SR 2015	R 2016	R 2017
BV	9 574 932	9 848 449	9 302 864	10 231 691	9 258 536	9 098 488	9 096 487
KV	3 134 183	1 203 522	220 995	146 593	6 326 629	70 200	60 000

z toho :

1. Bežné výdavky

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

V rozpočte pre roky 2015 - 2017 sú započítané (tak ako v príjmoch) výdavky škôl a školských zariadení na prenesený výkon štátnej správy (prenesené kompetencie). Výdavky na originálne kompetencie v školstve sú schválené vo výške 1 850 000 EUR, vrátane zvýšenia mzdových prostriedkov, v zmysle VZN o určení výšky finančných prostriedkov určených na mzdy a prevádzku na žiaka základnej umeleckej školy, dieťa materskej školy, dieťa školského zariadenia, v zariadeniach školského stravovania na jedno hlavné jedno a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna na rok 2015.

Bežné výdavky na roky 2016 a 2017 sú rozpočtované na úrovni roku 2015 s výnimkou tých výdavkov, ktoré v zmysle uzatvorených zmlúv neprechádzajú rozpočtovo a účtovne do rokov 2016 a 2017 ako aj výdavkov, ktoré budú realizované len v roku 2015.

1/1 Rozpočet bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov je komentované podľa Prílohy č. 2 - Rozpis rozpočtu podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie na roky 2015 – 2017.

FK : 0111 – Výkonné a zákonodarné orgány

Táto funkčná klasifikácia zahŕňa výdavky na činnosť mestského úradu, mestského zastupiteľstva ako aj preneseného výkonu štátnej správy na úseku stavebného úradu, školského úradu. Najvyššie rozpočtovanou položkou sú mzdy, platy a služobné príjmy a to vo výške 640 700 EUR, pričom v rozpočte je premietnuté zvýšenie platov zamestnancov vo výške 2,5 % oproti roku 2014 (1,5 % od 1.1.2015 a 1 % od 1.7.2015) ako aj úspora mzdových výdavkov v súvisiacich s novou organizačnou štruktúrou mestského úradu. . Poistné a príspevok do poisťovní vo výške je rozpočtovaný vo výške 313 801 EUR.

Výdavky na tovary a služby sú rozpočtované vo výške 363 486 EUR , z toho :

- cestovné náhrady tuzemské a zahraničné 3 530 EUR
- energie (teplo, elektrika, plyn) 32 200 EUR
- vodné a stočné 2 530 EUR
- poštové a telekomunikačné služby 37 146 EUR
- výpočtová technika – nové počítače pre MsÚ 11 230 EUR
- telekomunikačná technika (nákup novej v prípade porúch) 200 EUR
- prevádzkové stroje, prístroje ...(pre údržbu) 50 EUR
- všeobecný materiál (kanc. potreby, čistiace prostriedky, orientačné čísla, kvety...) 9 598 EUR
- noviny, časopisy, odborná literatúra 1 000 EUR

- pracovné odevy (upratovačky)	100 EUR
- softvér	600 EUR
- reprezentačné (vrátane catteringu)	11 000 EUR
- výdavky na dopravné celkom	9 150 EUR
z toho : pohonné hmoty	7 000 EUR
servis a údržba mot. vozidiel	1 000 EUR
prepravné	1 000 EUR
karty a známky, poplatky	100 EUR
pracovné odevy pre vodičov	50 EUR
- opravy a údržba celkom	54 300 EUR
z toho : výpočtovej a telekomunikačnej techniky	1 000 EUR
strojov, prístrojov, budov a zariadení	1 000 EUR
budov, objektov alebo ich častí	1 500 EUR
softvéru (firma CORA GEO, APIS, SOMI, EPI)	50 800 EUR
- výdavky na služby celkom	192 452 EUR
z toho : školenia, kurzy, semináre	2 550 EUR
konkurzy, súťaže (Dni mesta, oslavy poriadané mestom ...)	23 120 EUR
propagácia, reklama, inzercia	6 800 EUR
všeobecné služby (revízie , kolky, výzdoba, kvety ...)	9 060 EUR
špeciálne služby (audítor, znalci, exekútori, procesný audit...)	19 600 EUR
cestovné náhrady	800 EUR
stravovanie zamestnancov	46 350 EUR
prídely do sociálneho fondu	10 712 EUR
odmeny poslancom a príspevky	57 060 EUR
odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru	15 000 EUR
kolky, poistné, ostatné	400 EUR

FK : 0112 – Finančné a rozpočtové záležitosti

Na tejto funkčnej klasifikácii sú rozpočtované poplatky banke a to za vedenie účtu, prevody medzi účtami, zrážková daň z úrokov vo výške 4 000 EUR a platby súvisiace s poskytnutým úverom a za administráciu úverov vo výške 5 200 EUR. Uvedené vychádza z uzatvorených úverových zmlúv a zo zmlúv o vedení účtu.

FK : 0133 – Iné všeobecné služby

Výdavky matriky sú rozpočtované z dvoch zdrojov – zo štátne rozpočtu vo výške 27 947 EUR a to na úrovni predpokladaných príjmov a z prostriedkov mesta vo výške 4 059 EUR – na tovary a služby t.j. energie, vodné, stočné, poštovné a telekomunikačné služby, stravné.

FK : 0170 – Transakcie verejného dlhu

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

FK : 0220 – Civilná ochrana

Finančné prostriedky na riadenie vecí a služieb civilnej ochrany sú pre rok 2015 rozpočtované na úrovni 1 028 EUR, pričom odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru sú rozpočtované vo výške 700 EUR, odvody z odmien vo výške 287 EUR a výdavky na kat. 630 vo výške 41 EUR.

FK : 0310 – Policačné služby

Mzdy, platy a OOV mestských policajtov sú rozpočtované vo výške 193 449 EUR a k tomu poisťné a príspevok do poisťovní vo výške 100 134 EUR. Tovary a služby sú rozpočtované vo výške 47 268 EUR, z toho energie, voda a komunikácie vo výške 11 000 EUR, materiál vo výške 4 300 EUR, dopravné vo výške 6 200 EUR, rutinná a štandardná údržba vo výške 3 200 EUR, služby vo výške 22 468 EUR (stravovanie = 18 000 EUR a sociálny fond = 3 668 EUR a všeobecné služby = 500 EUR), cestovné náhrady vo výške 100 EUR.. Výdavky sú rozpočtované vrátane výdavkov na chránenú dielňu.

FK : 0320 – Ochrana pred požiarmi

Bežné výdavky na mestský požiarny zbor sú schválené vo výške 12 173 EUR, pričom odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru sú vo výške 5 000 EUR, odvody k odmenám vo výške 2 048 EUR, ostatné tovary a služby vo výške 5 125 EUR, z toho špeciálne stroje, prístroje a zariadenia (nákup požiarnej techniky) a materiálové vybavenie vo výške 2 800 EUR, dopravné (vrátane prípravy požiarnej techniky na STK, poplatky STK) vo výške 1 700 EUR, energie, voda a komunikácie vo výške 250 EUR, všeobecné služby vo výške 300 EUR, prídely do sociálneho fondu vo výške 75 EUR.

FK : 0451 – Cestná doprava

Bežné výdavky na zabezpečenie dopravnej obslužnosti mesta, kde mesto na základe Zmluvy o výkone vo verejnom záujme uhrádza dopravcovi za uskutočnené výkony – schválené výdavky vo výške 90 000 EUR.

V roku 2009 a 2010 sa vykonala „Oprava a údržba miestnych komunikácií“, kde mesto na základe verejného obstarávania a uzatvorenej zmluvy sa zaviazalo splácať realizované výkony počas 60-tich mesiacov odo dňa odovzdania prác. V rozpočte sú schválené výdavky v zmysle uzatvorených zmlúv – 298 302 EUR. Rokom 2015 budú splatené všetky záväzky vyplývajúce z uzatvorených zmlúv na „Opravu a údržbu miestnych komunikácií“.

Príspevok Technickým službám na správu a údržbu miestnych komunikácií je rozpočtovaný vo výške 370 075 EUR.

FK : 0473 – Cestovných ruch

Na tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtuje transfer poskytnutý Mestskému kultúrnemu stredisku na činnosť Turisticko-informačnej kancelárie v Brezne. Transfer je schválený vo výške 21 176 EUR.

FK : 0510 – Nakladanie s odpadmi

Nakladanie s odpadmi predstavuje zber, manipuláciu, triedenie, prepravu, zhodnocovanie a zneškodňovanie odpadu. Pre rok 2015 je v rozpočte schválená čiastka 230 000 EUR na poplatok za uloženie odpadu – Sekológ s.r.o. a to v nadväznosti na očakávanú skutočnosť roku 2014. Bežný transfer Technickým službám za zber, prepravu a zhodnocovanie odpadov je v rozpočte pre rok 2015 schválená čiastka vo výške 302 600 EUR., z toho je účelovo určených 5 000 EUR na obstaranie a osadenie pouličných smetných košov.

Členský príspevok EKOLÓGu, ktorý súvisí so zberom triedeného odpadu v meste je rozpočtovaný podľa očakávanej skutočnosti roku 2014 vo výške 35 000 EUR.

FK : 0520 – Nakladanie s odpadovými vodami

Bežné výdavky súvisiace s prevádzkovaním ČOV Hlavina a ČOV Pálenica, ktoré budú hrazené mestom, sú rozpočtované vo výške 7 350 EUR, z toho :

- energie vo výške 500 EUR,
- všeobecný materiál (na zabezpečenie chodu) vo výške 200 EUR,
- údržba strojov, prístrojov a zariadení vo výške 150 EUR,

- odbery vzoriek na rozbor vo výške 500 EUR,
- poskytnuté služby prevádzkovateľom (na základe zmluvy) vo výške 3 500 EUR
- oprava a údržba ČOV Hlavina (zachytávanie veľkých nečistôt) vo výške 2 500 EUR

Mesto ďalej poskytuje príspevok Technickým službám na činnosti súvisiace s prevádzkou ČOV Pálenica vo výške 4 300 EUR.

Bežné výdavky súvisiace s prevádzkou ČOV Podkoreňová sú rozpočtované vo výške 23 400 EUR, z toho :

- energie vo výške 6 600 EUR,
- všeobecný materiál (vybavenie údržby) vo výške 300 EUR,
- štandardná oprava a údržba vo výške 300 EUR,
- spracovanie noriem, meranie a monitorovanie vo výške 100 EUR,
- odbery a rozbor vzoriek vo výške 500 EUR,
- poskytnuté služby prevádzkovateľom (na základe zmluvy) vo výške 8 600 EUR .
- výdavky súvisiace s odstránením nedostatkov súvisiacich s kontrolou IBP B. Bystrica vo výške 2 000 EUR.

Tieto výdavky budú uhrádzané priamo mestom.

Mesto poskytuje účelovo určený príspevok Technickým službám na ČOV Podkoreňová (aj vodovod) vo výške 5 000 EUR.

V súvislosti s realizáciou projektu „Brezno - splašková kanalizácia – ulice Potočná, Poľná, Hlboká, cesta Osloboditeľov, IBV Rovne“ sú narozpočtované v zmysle uzatvorenej zmluvy bežné výdavky vo výške 17 257 EUR, z toho z prostriedkov ŠR a EÚ vo výške 10 297 EUR a z vlastných prostriedkov mesta 6 960 EUR, z toho oprávnené výdavky vo výške 541 EUR a neoprávnené výdavky vo výške 6 419 EUR.

V členení podľa ekonomickej klasifikácie : mzdy a odvody = 9 902 EUR

tovary a služby = 7 355 EUR

FK : 0610 – Rozvoj bývania

Funkčná klasifikácia zahŕňa služby v oblasti rozvoja bývania. Mesto účtuje na tejto funkčnej klasifikácii prenesený výkon štátnej správy, účelovo určené finančné prostriedky vo výške 13 631 EUR a to vo výške rozpočtovaných príjmov. Keďže finančné prostriedky ŠR nepostačujú na vykrytie výdavkov, mesto dotuje túto činnosť z vlastných prostriedkov vo výške 3 058 EUR.

FK : 0620 – Rozvoj obcí

Výdavky spojené so správou majetku - nebytových priestorov, sú rozpočtované vo výške 159 472 EUR, z toho : – energie, vodné a stočné vo výške 58 500 EUR (zmluvy)

- poistenie majetku vo výške 34 215 EUR (zmluvy)
- nájomné za prenajaté pozemky vo výške 5 507 EUR (zmluvy)
- daň z nehnuteľností vedené v iných katastroch vo výške 35 150 EUR, ktoré mesto uhrádza na základe doručených rozhodnutí
- ostatné tovary a služby vo výške 26 100 EUR z toho :

oprava a údržba budov	17 000 EUR,
znalecké posudky	1 500 EUR,
poplatky	1 000 EUR,
kolkové známky	500 EUR,

všeobecné a špeciálne služby (revízie...)	4 500 EUR
predpokladané vrátenie príjmov (z vyúčtovania)	1 500 EUR
všeobecný materiál	100 EUR

Výdavky spojené s organizovaním Ondrejského a letného jarmoku sú rozpočtované vo výške 4 650 EUR (príjmy sú rozpočtované vo výške 50 000 EUR).

Výdavky na aktivačné práce (do konca februára 2015 podľa zmluvy) sú rozpočtované vo 5 910 EUR, z toho vlastné prostriedky vo výške 1 100 EUR.

V súlade so schváleným projektom „Komunitná synergia mesta Brezna“ sú rozpočtované výdavky v celkovej výške 89 222 EUR, z toho vlastné prostriedky vo výške 14 725 EUR (oprávnené = 3 922 EUR a neoprávnené = 10 803 EUR). z prostriedkov ŠR a EÚ vo výške 74 497 EUR.

Výdavky na opravu schodov pod Poštou 3 na Mazorníku a úprava bezbariérových prechodov sú vyčlenené vo výške 7 000 EUR.

Na spracovanie PHSR externou firmou je v rozpočte vyčlenených 15 000 EUR.

Príspevok Technickým službám na udržiavanie parkov, sadov, detských ihrísk, prevádzku verejného WC a cintoríny sú rozpočtované vo výške 125 025 EUR, z toho účelovo určené na :

- doplnenie nových lavičiek v meste podľa vzniknutých potrieb 5 000 EUR
- na obnovu zelene a výsadbu parkov v meste 10 000 EUR
- oprava a údržba existujúcich detských ihrísk 5 000 EUR
- nainštalovanie web stránky pre Technické služby Brezno 2 000 EUR

FK : 0630 – Zásobovanie vodou

Výdavky súvisiace s dodávkou pitnej vody na Rohoznej a Hlavine sú rozpočtované vo výške 7 976 EUR, z toho :

- mzdy a odvody zamestnanca vo výške 2 153 EUR
- energie vo výške 300 EUR
- oprava a údržba vo výške 1 500 EUR
- rozborý vody vo výške 1 000 EUR
- za služby prevádzkovateľa 3 000 EUR
- odvody do sociálneho fondu vo výške 23 EUR

Výdavky súvisiace s dodávkou pitnej vody na Podkoreňovej sú rozpočtované vo výške 11 921 EUR, z toho :

- energie vo výške 750 EUR
- oprava a údržba vo výške 150 EUR
- rozborý vody vo výške 1 000 EUR
- za služby prevádzkovateľa 6 600 EUR
- odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru vo výške 1 840 EUR
- vratky platieb z vyúčtovania vo výške 500 EUR
- materiál na opravu a údržbu vo výške 300 EUR
- odvody z odmeny vo výške 753 EUR
- odvody do sociálneho fondu vo výške 28 EUR

FK : 0640 – Verejné osvetlenie

Výdavky verejného osvetlenia zahŕňajú inštaláciu, prevádzkovanie, údržbu a skvalitnenie verejného osvetlenia v meste. Túto činnosť vykonávajú Technické služby, ktorým príspevok je schválený vo výške 130 000 EUR.

Výdavky na energie – verejné osvetlenie severnej časti námestia (po rekonštrukcii) v zmysle projektu sú rozpočtované v rámci výdavkov MsÚ vo výške 10 000 EUR.

FK : 0660 – Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikované

Výdavky súvisiace so správou, prevádzkou a údržbou nájomných bytov v majetku mesta sú v rozpočte schválené vo výške 53 450 EUR, z toho :

- energie, voda, komunikácie vo výške 29 450 EUR
- softvér pre výkon evidencie a zúčtovania vo výške 700 EUR
- oprava a údržba bytového fondu vo výške 2 500 EUR
- ostatné služby t.j. revízie, znalecké posudky, poplatky, kolkové známky vo výške 20 800 EUR

Na deratizáciu a dezinfekciu obytných častí mesta je rozpočtovaných 10 000 EUR. Na odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru vrátane odvodov do poisťovních fondov vo výške 286 EUR.

FK : 0810 – Rekreačné a športové služby

Patria sem výdavky súvisiace s poskytovaním rekreačných a športových služieb, riadenie rekreačných a športových činností, dohľad nad športovými zariadeniami ich riadenie. Túto činnosť zabezpečuje Mestský športový klub, ktorému bol schválený príspevok vo výške 379 580 EUR, z toho účelovo určené na opravu strechy plavárne vo výške 1 580 EUR.

Mestským športovým klubom mesto navrhuje v rozpočte finančné dotácie v úhrne 35 000 EUR.

FK : 0820 – Kultúrne služby

Neziskovým organizáciám, ktoré poskytujú všeobecne prospešné služby – kultúrnym telesám sú schválené dotácie pre rok 2015 vo výške 35 000 EUR.

Na krytie bežných výdavkov – spotreba elektrickej energie v Synagoge a Mestskej veži rozpočtujeme čiastku vo výške 250 EUR.

Bežné výdavky na tovary a služby pre mestskú knižnicu a ZPOZ sú schválené vo výške 21 512 EUR, z toho :

- energie vo výške 8 000 EUR,
- vodné a stočné vo výške 250 EUR,
- poštové a telekomunikačné služby vo výške 2 100 EUR,
- materiál, knihy a časopisy vo výške 1 800 EUR,
- na opravu budov, strojov, softvéru rozpočtujeme čiastku 750 EUR,
- v kategórii služby je navrhnutá čiastka 6 087 EUR a týka sa ZPOZu – odmeny a príspevky vo výške 1 300 EUR a odmeny mimopracovného pomeru vo výške 4 500 EUR. Odvody z odmien sú rozpočtované vo výške 2 375 EUR.

Na mzdy a odvody zamestnancom mestskej knižnice sú schválené finančné prostriedky vo výške 76 327 EUR, na tovary a služby - stravovanie (3 330 EUR) a sociálny fond (812 EUR).

Na činnosť Mestského kultúrneho strediska je schválený príspevok vo výške 115 344 EUR.

FK : 0830 – Vysielacie a vydavateľské služby

Bežné výdavky zahŕňajú výdavky - príspevok MsKS na činnosť mestského rozhlasu, ktorý je schválený vo výške 3 480 EUR.

FK : 0840 – Náboženské a iné spoločenské služby

Na tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtujú členské príspevky mesta organizovaného v združeniach, asociáciách a iných spoločenských organizáciách. Členské príspevky sú rozpočtované vo výške 15 000 EUR. Ostatné dotácie v zmysle platného VZN o dotáciách sú rozpočtované vo výške 10 000 EUR. Plánovaný je aj príspevok - poskytnutie štipendií na základe pripravovaného návrhu VZN vo výške 3 000 EUR.

FK : 09111 – Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou

FK : 09211 – Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou

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

FK : 09602 – Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania

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

Tak ako v príjmoch, tak aj vo výdavkoch, výdavky na prenesené kompetencie v školstve rozpočtujeme vo výške vychádzajúceho zo zberu údajov o žiakoch k 15. 9. 2014 s prepočítacím koeficientom na žiaka. Transfer na výdavky pre originálne kompetencie sú schválené vo výške 1 850 000 EUR.

V súvislosti s realizáciou projektu „Rekonštrukcia ZŠ Karola Rapoša Pionierska 4 Brezno“ sú rozpočtované bežné výdavky na verejné obstaranie vo výške 1 800 EUR.

V rozpočte školstva je rozpočtovaný aj príspevok na stravovanie dôchodcov v celkovej výške 11 394 EUR (FK: 1020).

FK : 1012 – Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie

V zmysle uznesenia MsZ č. 145/2014 je rozpočtovaná dotácia na poskytovanie služby sociálneho taxíka v meste Brezno. Pre sociálny taxík poskytujúci služby prostredníctvom ČSČK – dotácia schválená vo výške 11 808 EUR a sociálny taxík poskytujúci služby prostredníctvom firmy Srnkapharm s.r.o. – dotácia schválená vo výške 6 240 EUR.

FK : 1020 – Staroba

Výdavky na činnosť a prevádzku denného centra „Prameň“ sú v rozpočte pre rok 2015 schválené vo výške 55 785 EUR, z toho :

- výdavky na prevádzku (energie a materiál) sú rozpočtované vo výške 5 050 EUR,
- poukážky pre seniorov vo výške 38 000 EUR,
- mzdy a OOV vo výške 8 554 EUR,
- odvody do poisťovních fondov vo výške 3 503 EUR,
- sociálny fond vo výške 128 EUR,
- stravovanie zamestnancov vo výške 550 EUR.

Rozpočtované výdavky na opatrovateľskú službu, ktorú mesto poskytuje v súlade so zákonom o sociálnych službách sú pomerne vysoké. Výška výdavkov závisí od počtu opatrovaných a tým aj počtu potrebných opatrovateliek v meste. Podstatnú časť výdavkov tvoria výdavky na mzdy a odvody – 314 672 EUR. Výdavky na tovary a služby sú schválené v rozpočte vo výške 31 340 EUR, z toho:

- stravovanie zamestnancov vo výške 24 100 EUR,
- prídely do sociálneho fondu vo výške 3 370 EUR,

- odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru vo výške 2 000 EUR,
- doprava vo výške 1 800 EUR
- cestovné náhrady 20 EUR
- pracovné odevy, obuv ... 50 EUR

FK : 1040 – Rodina a deti

Výdavky pre zariadenie núdzového bývania „Náruč“ na ul. B. Nemcovej sú schválené vo výške 23 190 EUR, z toho :

- mzdy, odvody a sociálny fond vo výške 14 970 EUR,
- energie, vodné, stočné, poštovné a telekomunikačné služby – 7 500 EUR;
- na služby – 600 EUR z toho na stravovanie zamestnancov 550 EUR a školenia vo výške 50 EUR
- cestovné náhrady vo výške 120 EUR

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

V zmysle zákona č. 417/2013 Z. z. o pomoci v hmotnej núdzi mesto môže poskytnúť jednorazovú dávku v hmotnej núdzi, ktorú rozpočtujeme na úrovni 300 EUR.

Na tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtujú výdavky – výkon osobitného príjemcu dávok v hmotnej núdzi, najmä pre nájomníkov lokality Hlavina, prípadne pre iných občanov mesta podľa potreby. Avšak vzhľadom k tomu, že tieto sú poukazované ÚPSVR, do rozpočtu sa zapracovávajú zmenou rozpočtu v priebehu rozpočtového roka podľa skutočnosti.

Výdavky súvisiace s činnosťou a prevádzkou zariadenia sociálnych služieb útulok „Nádej“ sú v rozpočte schválené vo výške 113 124 EUR z toho :

- mzdy a odvody do poisťovních fondov – 78 024 EUR
- energie (elektrická energia) – 24 400 EUR
- vodné a stočné – 4 700 EUR
- poštovné a telekomunikačné služby – 600 EUR
- cestovné náhrady – 50 EUR
- telekomunikačná technika – 200 EUR
- školenia – 50 EUR
- špeciálne služby – pohreby občanov bez prístrešia – 600 EUR
- stravovanie zamestnancov – 3 670 EUR
- prídely do sociálneho fondu – 830 EUR

Činnosť terénnych sociálnych pracovníkov, ktorá sa vykonáva na základe schváleného projektu „Národný projekt Terénna sociálna práca v meste Brezno“, je rozpočtovaných celkom 55 747 EUR, z toho 49 847 EUR bude kryté zo ŠR (aj príjmy sú rozpočtované) a 5 900 EUR z vlastných prostriedkov mesta.

Na činnosť a prevádzku komunitného centra „Plamienok“ sú rozpočtované celkové výdavky vo výške 19 415 EUR, z toho :

- mzdy a odvody do poisťovních fondov vo výške 13 175 EUR,
- energie – 600 EUR
- vodné a stočné – 150 EUR
- poštové a telekomunikačné služby – 300 EUR
- všeobecný materiál – 100 EUR
- palivo ako zdroj energie (uhlie) – 4 000 EUR
- revízie – 300 EUR

- cestovné náhrady -50 EUR
- školenia, kurzy.. – 50 EUR
- stravovanie zamestnancov – 550 EUR
- prídely do sociálneho fondu – 140 EUR

1/2 Rozpočet bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

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

	S 2012	S 2013	SR 2014	OS 2014	SR 2015	R 2016	R 2017
610	1 362 634	1 347 696	1 366 905	1 414 652	1 332 716	1 328 718	1 316 748
620	548 669	563 199	597 204	594 097	617 033	567 781	563 596
630	1 924 146	1 876 054	1 794 551	1 808 825	1 527 875	1 189 923	1 122 117
640	1 535 122	1 609 146	1 629 416	1 654 880	1 782 700	1 735 472	1 727 432
650	187 796	161 518	173 593	145 699	160 200	160 200	160 200

Schválený rozpočet roku 2015 :

a) mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	1 332 716 EUR
z toho : - tarifný plat, základný plat	1 084 639 EUR
- príplatky	232 430 EUR
- pracovná pohotovosť	1 212 EUR
- odmeny	14 435 EUR

Výdavky na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania zamestnancom Mesta Brezno sú rozpočtované v súlade s uzatvorenými pracovnými zmluvami a platovými výmermi, vrátane zvýšenia tarifných plátov zamestnancov verejnej správy od 1.1.2015. V rozpočte nie je zohľadnená platná kolektívna zmluva – 13 plat zamestnanca.

b) poisťné a príspevky zamestnávateľa do poisťovní	617 033 EUR
Výdavky súvisia s výdavkami na mzdy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania.	

c) tovary a ďalšie služby	1 527 875 EUR
----------------------------------	----------------------

	S 2012	S 2013	SR 2014	OS 2014	SR 2015	R 2016	R 2017
631- Cestovné náhrady	7 594	5 794	4 910	6 300	4 826	3 986	3 986
632- Energie	296 083	239 075	273 906	216 966	249 574	265 674	265 674
633- Materiál	50 221	59 668	41 808	97 287	49 959	37 031	37 031
634- Dopravné	34 905	30 857	21 300	24 687	21 850	21 850	21 850
635- Údržba	662 308	740 964	683 707	589 858	387 652	145 750	79 850
636- Nájomné za prenájom	6 058	6 557	9 030	8 583	7 007	5 507	5 507
637- Služby	866 976	793 138	759 890	865 144	807 007	710 125	708 219

V porovnaní s očakávanou skutočnosťou k 31. 12. 2014 v rozpočte uvažujeme so znížením výdavkov u tovarov a služieb o 279 831 EUR, pričom ale treba poznamenať, že v rozpočte na rok 2015 nie sú zohľadnené budúce príjmy a proporcionálne k tomu výdavky z prostriedkov účelovo určených zo ŠR (§ 14 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy).

d) bežné transfery

5 620 712 EUR

- transfery v rámci sektora verejnej správy – príspevky PO

1 456 580 EUR

	S 2012	S 2013	SR 2014	OS 2014	SR 2015	R 2016	R 2017
TS	856 327	864 740	859 316	886 846	937 000	992 000	992 200
MŠK	355 368	357 468	354 745	380 023	379 580	396 000	378 000
MsKS	160 541	151 433	138 454	148 484	140 000	153 454	153 454

Príspevky príspevkovým organizáciám, ktorých zriaďovateľom je mesto, sú rozpočte na rok 2015 upravené – zvýšené oproti SR roku 2014 o 104 065 EUR.

- transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám

326 120 EUR

	S 2012	S 2013	SR 2014	OS 2014	SR 2015	R 2016	R 2017
Športové kluby	15 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
Kultúrne telesá		37 000	35 000	33 831	35 000	35 000	35 000
Členské príspevky	16 947	44 095	8 930	15 034	15 430	15 430	15 430
Na nemocenské dávky	20 284	10 923		12 157	960	240	240
Na odchodné a odstupné	826	17 168		1 407			
Dotácie NO		4 228	10 000	8 874	13 000	10 000	10 000
Na DHN	27 767	29 245	300	37 962	300	300	300
Dotácia-sociálny taxík	10 752	11 292	17 472	17 712	18 048	18 048	18 048
Súkromná MŠ EBG	42 042	46 553	40 850	40 850	43 000	45 000	55 000
Dar Rohozná	999						
EKOLOG o.z.	28 268			36 700	35 000	35 000	35 000
Školstvo nerozdelené			129 349		130 382		

Vysvetlivky : NO – nezisková organizácia

DHN – dávky v hmotnej núdzi

OK – originálne kompetencie v školstve

Dotácie športovým klubom a kultúrnym telesám sú rozpočtované na úrovni roku 2014. Dotácie ostatným neziskovým organizáciám sú rozpočtované v zmysle platného VZN o poskytovaní dotácií. Dotáciu na dávku v hmotnej núdzi rozpočtujeme len z prostriedkov mesta; po poukázaní dotácií na dávku v hmotnej núdzi z ÚPSVR postupujeme pri zmene rozpočtu podľa § 14 ods. 1 zákona o rozpočtových pravidlách.

Dotácia súkromnej MŠ EBG vychádza z VZN o určení výšky finančných prostriedkov určených na mzdy a prevádzku na žiaka ZUŠ, dieťa MŠ, dieťa školského zariadenia, zariadenia školského stravovania na jedno hlavné jedlo a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna na rok 2015.

EKOLOGu n.o. sa poskytuje členský príspevok na činnosti súvisiace so zberom triedeného komunálneho odpadu.

Pre rok 2015 mesto plánuje poskytnúť príspevok na štipendium v celkovej výške 3 000 EUR

- *transfery rozpočtovým organizáciám*

3 838 012 EUR

	S 2012	S 2013	SR 2014	OS 2014	SR 2015	R 2016	R 2017
ZŠ s MŠ Pionierska 2	1 494 325	1 642 835	1 477 087	1 710 607	1 491 805	1 586 082	1 606 072
ZŠ s MŠ Karola Rapoša Pionierska 4	1 390 337	1 481 535	1 204 489	1 593 308	1 243 214	1 333 412	1 363 412
ZŠ s MŠ MPČL 35	767 889	785 266	715 190	918 295	718 462	776 910	796 910
Základná umelecká škola	267 124	273 497	255 520	287 578	293 101	315 000	325 000
Centrum voľného času	100 127	107 702	88 909	103 750	91 430	105 000	115 000

Transfery rozpočtovým organizáciám sa rozpočtujú pre rok 2015 na základe schváleného VZN o určení výšky finančných prostriedkov určených na mzdy a prevádzku na žiaka ZUŠ, dieťa MŠ, dieťa školského zariadenia, zariadenia školského stravovania na jedno hlavné jedlo a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna na rok 2015. Rozpočet preneseného výkonu štátnej správy v školstve je schválený na úrovni 2 150 000 EUR, pričom k úprave mesto pristúpi po rozpise záväzných ukazovateľov pre rok 2015.

2. Kapitálové výdavky

V programovom rozpočte na roky 2015 - 2017 bolo schválených celkovo 17 investičných akcií – vid'. príloha č. 3.

Jedná sa o nasledovné investičné akcie :

1) Nákup pozemkov a nehmotných aktív

V rozpočte na rok 2015 je schválených 7 870 EUR na vysporiadanie majetku – pozemkov. Predpokladáme, že ak sa budú vysporiadovať pozemky pod MŠ Nálepka a MŠ Clementisa, rozpočtová výška nebude postačujúca.

2) ZŠ s MŠ Karola Rapoša, ul. Pionierska 4 v Brezne

Mesto Brezno získalo NFP z MPaRV SR na realizáciu diela. V roku 2015 bude prebiehať výber dodávateľa stavby ako aj samotná realizácia diela, ktorá má byť ukončená v novembri 2015. Predmetom rekonštrukcie je zateplenie strechy a vonkajšej fasády, výmena okien s cieľom tepelno-energetických úspor celej stavby.

V rozpočte mesta na rok 2015 sú rozpočtované výdavky nasledovne :

- z prostriedkov EÚ – 710 784 EUR

- zo ŠR – 83 621 EUR

- oprávnené výdavky ako spoluúčasť mesta vo výške 41 811 EUR

- neoprávnené výdavky z rozpočtu mesta vo výške 99 219 EUR, z ktorých 57 778 EUR bude vykryté finančnými prostriedkami z refundácie projektu „Brezno-splašková kanalizácia-ulice Potočná, Poľná“ .

3) Brezno-splášková kanalizácia-ulice Potočná, Poľná, Hlboká, Cesta Osloboditeľov,
Schválená výška nenávratného finančného príspevku je 4 900 736,62 EUR z celkových oprávnených výdavkov na realizáciu projektu, vo výške 5 158 670,13 EUR.

Výber dodávateľa stavby bol ukončený v decembri 2014. Kontrola procesu verejného obstarávania pred podpisom Zmluvy o dielo poskytovateľom NFP – MŽP SR bola úspešne ukončená. Začiatok realizácie diela je plánovaný na marec 2015 a ukončenie na september 2015 stavebnej časti a december 2015 administratíva projektu.

V rozpočte na rok 2015 sú schválené kapitálové výdavky nasledovne :

a) z prostriedkov EÚ	4 230 014 EUR
b) zo ŠR	497 648 EUR
c) 5 %-ná spoluúčasť mesta	248 825 EUR
d) neoprávnené výdavky mesta	9 361 EUR

4) Obstaranie PD počas roka

Uvedené finančné prostriedky sú účelovo určené na operatívne zabezpečenie projektovej dokumentácie pre jednotlivé aktuálne výzvy na predkladanie žiadostí o NFP, ktoré budú vyhlásené v priebehu roka 2015.

5) Verejné osvetlenie - výložníky

V rozpočte na rok 2015 sú vyčlenené finančné prostriedky na modernizáciu existujúcich svetelných bodov v obmedzenom rozsahu ich počtu na lokalitách s deficitom bezpečnosti (prechody pre chodcov, križovatky a pod...)

6) Modernizácia technologických zariadení

V zmysle Dodatku č. 14 k Zmluve o nájme nehnuteľností a technologických zariadení uzatvorenej medzi Mestom Brezno a Dalkiou Brezno a.s. je mesto povinné základné nájomné vo výške 60 000 EUR ročne investovať v zmysle uzatvorenej zmluvy. Na základe schválených investícií pre rok 2015 Dalkii Brezno a.s. v rozpočte pre rok 2015 rozpočtujeme investície vo výške 32 000 EUR, na Rekonštrukciu tepelných rozvodov okruhu kotolne Mazorník 3 – vetva A.

Súčasťou modernizácie technologických zariadení je aj neukončená zmluva o pripojení ZŠ Karola Rapoša Pionierska 4 Brezno vo výške 21 258 EUR.

7) Obstaranie centrálneho servera pre MsÚ

Rozpočtované je obstaranie 1ks produkčného a 1 ks zálohovacieho servera, 1 ks záložného el. zdroja pre prípad výpadku el. energie, 1 ks virtualizačného softvéru VMware, 1 ks softvéru pre zálohovanie virtuálnych serverov, 2 ks operačných systémov Windows Server 2008 pre produkčný a zálohovací server vrátane klientskych licencií a implementačných služieb pre zriadenie novej serverovej architektúry.

Cieľom tejto investície je zabezpečiť nutnú výmenu hardvéru a softvéru serverov tak, aby spĺňali technické požiadavky na prevádzkové nároky informačných systémov MsÚ v Brezne. Investíciou dôjde k migrácii súčasného stavu produkčného prostredia do virtuálneho, z ktorého plyní rad výhod (napr. výrazné zníženie investícií do prípadného ďalšieho rozvoja hardvéru - t.j. nebude potrebné kupovať ďalšie servery, nahradia ich virtuálne, ktoré budú všetky prevádzkované iba na 1 fyzickom serveri, znížia sa nároky na údržbu, správu, vyššia škálovateľnosť a poskytovanie sieťových služieb)

8) Chodníkové prepojenie pri Tescu

V rozpočte na rok 2015 sú schválené finančné prostriedky na obstaranie projektového riešenia

9) Chodníkové prepojenie Dolná – Potočná

Na uvedenú investičnú akciu je podpísaná ZoD so zhotoviteľom diela STAVOKOV s. r. o., Podbrezová. Po majetkovoprávnom vysporiadaní pozemkov a vydaní stavebného povolenia predpokladaný termín začatia prác je apríl 2015. Termín ukončenia stavebných prác je 2 mesiace od odovzdania a prevzatia staveniska.

10) Nadstavba ramenového nakladača

Príspevok Technickým službám Brezno na nadstavbu ramenového nakladača, ktorý sa založí na podvozok zo sypača zo zimnej služby vo výške 12 240 EUR.

11) Detské ihriská

Projektové a implementačné riešenie prvkov v zastavanom území pre účel pohybových a voľnočasových aktivít detí predškolského a školského veku

12) Rekonštrukcia Synagógy Brezno

V rámci výzvy: MPaRV SR, kód: ROP-3.1-2014/ pre Regionálny operačný program „Prioritná os 1: 3 Posilnenie kultúrneho potenciálu regiónov a infraštruktúra cestovného ruchu“, Opatrenie 3.1 Posilnenie kultúrneho potenciálu regiónov je v mesiaci február 2015 plánované podanie žiadosti o NFP na realizáciu projektu s názvom: „Stavebné úpravy Synagóga Brezno“. Určené financie sú na spoluúčasť mesta v prípade schválenia NFP podanej žiadosti. Samotná realizácia diela bude závisieť od úspešnosti podanej žiadosti o NFP.

13) Zariadenie na varovanie obyvateľstva v ohrozenom území

V roku 2014 bol vypracovaný projekt výstavby autonómneho systému varovania a vyznenia zimného štadióna Brezno, ktorý schvaľuje MV SR. Realizácia systému varovania sa musí zrealizovať v roku 2015.

14) Digitalizácia kina Mostár

Mesto Brezno má schválenú žiadosť o NFP Audiovizuálnym fondom. Realizácia projektu je plánovaná na rok 2015. Čerpanie NFP je povolené do augusta 2016. Akcia predpokladá spolufinancovanie z vlastných zdrojov + úver .

V rozpočte na rok 2015 je schválený výdavok vo výške 30 000 EUR krytý audiovizuálnym fondom.

V rozpočte na rok 2015 sú schválené vlastné finančné prostriedky mesta, ako spoluúčasť na projekte a to vo výške 20 034 EUR. Vzhľadom k tomu, že ešte nie je projekt zmluvne uzatvorený a v prípade kladného vyjadrenia pristúpi mesto aj k čerpaniu pôžičky z audiovizuálneho fondu, ktorú bude musieť splatiť (+ úrok vo výške 1 %), do rozpočtu je zapracovaná aj splátka pôžičky a úroku vo výške 13 418 EUR, ktorá v prípade schválenia projektu v zmene rozpočtu bude presunutá do výdavkových finančných operácií. V zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy bude možné vykonať zmenu rozpočtu v príjmových a výdavkových finančných operáciách.

15) Oddychová zóna Mazorníkovo

Rozpočtované sú výdavky na terénno stavebnú úpravu existujúceho priestoru pre účel voľnočasových aktivít obyvateľstva vo výške 10 000 EUR.

16) Spevnené plochy

V rozpočte na rok 2015 sú schválené finančné prostriedky na realizáciu výstavby čiastkovej etapy odstavných plôch pri bytových domoch ako podpora občianskej vybavenosti

17) Zariadenie na odvlhčenie detského bazéna

Mestský športový klub Brezno plánuje v roku 2015 obstarat' a namontovať zariadenie na odvlhčenie priestoru detského bazéna o ploche cca 30 m². Na základe vykonaného prieskumu trhu cena tohto zariadenia vrátane montáže predstavuje čiastku 4 555 EUR vrátane DPH.

Kapitálové výdavky pre roky 2016 a 2017 sú rozpočtované len v zmysle uzatvorených zmlúv. Ďalšie kapitálové výdavky budú priebežne podľa rozhodnutia mestského zastupiteľstva zakomponované do rozpočtov uvedených rokov priebežne resp. pri schvaľovaní investičných akcií na roky 2016 a 2017.

III. Rozbor návrhu finančných operácií

1. Príjmové finančné operácie

	S 2012	S 2013	SR 2014	OS 2014	SR 2015	R 2016	R 2017
Príjmy z transakcií s fin. aktívami a fin. pasívami	101 400	300 829		104 267			
Prijaté úvery, pôžičky a nenávratné fin. výpomoci	500 000	300 000					

Príjmové finančné operácie budú doplnené po schválení Záverečného účtu za rok 2014 a to v rámci zmeny rozpočtu a schválenia výsledku hospodárenia za rok 2014.

2. Výdavkové finančné operácie

	S 2012	S 2013	SR 2014	OS 2014	SR 2015	R 2016	R 2017
Poskytovanie úverov, pôžičiek, účasť na majetku a splácanie istín	324 244	724 984	424 323	429 323	424 323	424 323	424 323

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

- splátka istiny úveru z r. 2005	183 673 EUR
- splátka istiny úveru z r. 2009	106 332 EUR
- splátka istiny zlikvidovaného Hotela Ďumbier s.r.o.	10 622 EUR
- splátka ŠFRB (23 b.j., Nálepková)	23 616 EUR
- splátka istiny úveru SLSP z r. 2012	100 080 EUR

Výdavkové finančné operácie – splátky úverov, sú rozpočtované v rozpočtoch rokov 2016 a 2017 na úrovni predchádzajúcich rokov t.j. v zmysle uzatvorených úverových zmlúv. Pre ďalšie obdobie nepredpokladáme zvýšenie úverového zaťaženia. Výnimkou môže byť pôžička z Audiovizuálneho fondu a to v prípade, že bude uzatvorená zmluva s Audiovizuálnym fondom.

v Brezne, dňa 26. 02. 2015

Vypracoval : Ing. Ružena Šefranková v.r.
poverená riadením odboru
ekonomiky a financovania