

## ***Rozpočet mesta Brezno na roky 2022 – 2024***

**Rozpočet mesta na roky 2022 – 2024 schválený uznesením MsZ č. 212/2021 dňa 15. decembra 2021**

### **I. Východiská návrhu rozpočtu**

Východiská pre zostavenie návrhu rozpočtu Mesta Brezno na roky 2022 – 2024 vychádzajú z vývoja príjmov a výdavkov v predchádzajúcom období t.j. skutočného plnenia rozpočtu k 31. 12. 2020, monitoringu vývoja rozpočtu k 30. 09. 2021 a očakávaného plnenia k 31. 12. 2021. V oblasti príjmov sa pri tvorbe rozpočtu vychádza z aktuálnych prognóz daňových príjmov verejnej správy na roky 2022 až 2024 a to aj v súvislosti sa so šíriacou sa pandémiou COVID 19.

V rozpočte je zapracovaný rozpočet rozpočtových organizácií v prenesených kompetenciách podľa zberu údajov k 15.9.2021. 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). Súčasťou návrhu rozpočtu sú príjmy a výdavky pre projekt : Opatrovateľská služba, útulok „Nádej“ v zmysle platnej zmluvy. 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 2022 –2024 je zostavený ako programový v súlade s platnými právnymi predpismi :

- Zákonom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
- Zákonom 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 o miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady
- VZN o dani z nehnuteľností, dani za psa, dani za predajné automaty a dani za nevýherné hracie
- VZN o dani za užívanie verejného priestranstva a dani za ubytovanie
- 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 jedlo a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna na rok 2022

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 2022 je zostavený ako vyrovnaný.

Bežný rozpočet na rok 2022 je zostavený ako prebytkový; kapitálový rozpočet na rok 2022 je zostavený ako schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu je vykrytý príjmovou finančnou operáciou – úverom ŠFRB.

Finančné operácie sú kryté prebytkom rozpočtu.

Rozpočet na rok 2023 je zostavený ako prebytkový.

Bežný rozpočet na rok 2023 je zostavený ako prebytkový; kapitálový rozpočet na rok 2023 je zostavený ako schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu je vykrytý prebytkom bežného rozpočtu.

Finančné operácie sú kryté prebytkom bežného rozpočtu.

Rozpočet na rok 2024 je zostavený ako prebytkový.

Bežný rozpočet na rok 2024 je zostavený ako prebytkový; kapitálový rozpočet na rok 2024 je zostavený ako prebytkový.

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. 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 mesta na rok 2022 je záväzný a na roky 2023 a 2024 je informatívny.

Nedeliteľnou súčasťou rozpočtu na roky 2022 – 2024 sú Prílohy č. 1 – Programový rozpočet na roky 2022 – 2024; Príloha č. 2 – Rozpočet mesta Brezna na roky 2022 – 2024 podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie; Príloha č. 3 – Rozpočet rozvojových programov mesta Brezna na roky 2022 – 2024.

*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 2019	skutočné plnenie za rok 2019
S 20120	skutočné plnenie za rok 2020
SR 2021	schválený rozpočet na rok 2021
OS 2021	očakávaná skutočnosť za rok 2021
SR 2022	schválený rozpočet na rok 2022
R 2023	rozpočet na rok 2023
R 2024	rozpočet na rok 2024

## II. Rozbor príjmov

	S 2019	S 2020	SR 2021	OS 2021	SR 2022	R 2023	R 2024
BP	16 047 184,81	17 452 508,48	15 547 940	17 565 944	17 587 741	17 609 441	17 827 986
KP	1 691 967,97	2 457 440,69	4 981 499	2 429 220	13 608 646	2 399 522	300 000

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 2019	S 2020	SR 2021	OS 2021	SR 2022	R 2023	R 2024
Daňové	9 504 027,83	10 004 682,96	9 860 335	10 430 250	10 457 139	11 052 487	11 671 944
Nedaňové	2 010 111,28	1 698 318,06	1 782 722	1 828 238	2 189 461	2 188 961	1 788 961
Granty a transfery	4 533 045,70	5 749 507,46	3 904 883	5 307 456	4 941 141	4 367 993	4 367 081

### 1/1 Daňové príjmy

Daňové príjmy tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.

	S 2019	S 2020	SR 2021	OS 2021	SR 2022	R 2023	R 2024
Daň z príjmov a kap. majetku	8 046 822,03	7 871 215,59	7 791 391	8 150 000	8 385 195	8 980 543	9 600 000
Daň z majetku	843 136,71	1 434 527,56	1 350 000	1 600 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000
Dane za tovary a služby	613 684,79	698 764,81	718 444	680 000	721 344	721 344	721 344
Sankcie uložené v daňovom konaní	384,30	175,00	500	250	600	600	600

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

Najpodstatnejšou časťou bežných príjmov mesta je daň z príjmov fyzických osôb tzv. podielová daň zo ŠR. V návrhu rozpočtu na rok 2022 sú rozpočtované podielové dane v zmysle prognózy MF SR s navýšením + 6,3 % oproti roku 2021, pričom sa vychádzalo zo skutočného príjmu roku 2021.

Pre roky 2023 a 2024 sa pri stanovení rozpočtu vychádza z predpokladu MF SR, navýšenie + 7,1 % roku 2023 oproti roku 2022 a + 6,9 % roku 2024 oproti roku 2023.

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

zo stavieb

z bytov a nebytových priestorov

	S 2019	S 2020	SR 2021	OS 2021	SR 2022	R 2023	R 2024
<b>Z pozemkov</b>	147 384,93	243 693,21	200 000	220 000	200 000	200 000	200 000
<b>Zo stavieb</b>	622 098,12	1 075 644,88	1 000 000	1 250 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
<b>Z bytov a nebytových priestorov</b>	73 653,66	115 189,47	150 000	130 000	150 000	150 000	150 000

Rozpočet daní z nehnuteľností v návrhu rozpočtu na rok 2022 vychádza zo skutočného plnenia rozpočtu k 30.09.2021, predpokladaného plnenia k 31. 12. 2021, pričom berieme do úvahy poskytnuté úľavy a tiež skutočnosť, že pravdepodobne vzniknú aj nové pohľadávky.

Rozpočet daní z nehnuteľností pre ďalšie roky - 2023 a 2024 je na úrovni roku 2022.

**c) Dane za tovary a služby** predstavujú dane za špecifické služby – miestne dane a poplatky podľa zákona o miestnych poplatkoch ako aj schváleného VZN mesta účinného od 01.01.2020.

	S 2019	S 2020	SR 2021	OS 2021	SR 2022	R 2023	R 2024
<b>Za psa</b>	16 604,63	14 553,53	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000
<b>Za nevyh. hr. automaty</b>	1 010,00	150,24	800	602	800	800	800
<b>Za predajné automaty</b>	675,00	543,75	544	532	544	544	544
<b>Za užív. ver. priestranstva</b>	87 548,55	89 423,99	85 000	100 000	92 000	92 000	92 000
<b>Za komunál. odpad</b>	486 422,01	577 619,11	600 000	550 000	600 000	600 000	600 000
<b>Za ubytovanie</b>	21 424,60	16 474,19	19 100	15 000	15 000	15 000	15 000

Daň za nevýherné hracie automaty, za predajné automaty, za užívanie verejného priestranstva sú rozpočtované na rok 2022 na úrovni predpokladaného plnenia rozpočtu pre rok 2021, pričom sa vychádza zo skutočného plnenia k 30.09.2021. Predpokladom dosiahnutia rozpočtu je vymożenie daňových nedoplatkov cez daňové exekučné konania.

Daň z ubytovania je rozpočtovaný na úrovni skutočného plnenia k 30.09.2021 a predpokladu roku 2021, pričom je zohľadnená pandemická situácia COVID 19.

Daň za užívanie verejného priestranstva je rozpočtovaná pre rok 2022 na základe vývoja v roku 2021.

Daň za psa predpokladáme na úrovni roku 2021.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad pre rok 2022 v predpokladaných dosiahnutých príjmoch roku 2021, pričom berieme do úvahy schválené úľavy a tiež aj predpokladané pohľadávky.

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 2023 a 2024 je na úrovni roku 2022.

## **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 2019	S 2020	SR 2021	OS 2021	SR 2022	R 2023	R 2024
<b>Z podnikania a vl.majetku</b>	869 529,80	527 906,59	856 756	848 851	926 656	926 656	526 656
<b>Admin. a iné popl.</b>	901 930,59	638 380,15	829 266	800 787	1 166 405	1 165 905	1 165 905
<b>Úroky</b>	6 569,67	74,96	200	0	100	100	100
<b>Iné nedaň. príjmy</b>	232 082,22	531 956,36	96 500	178 600	96 300	96 300	96 300

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

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

*Príjmy z podnikania (kat. 211)* pre rok 2022 a ďalšie roky rozpočtujeme vo výške 30 000 EUR. Ide o príjem mesta z dividend z účasti na majetku v iných spoločnostiach – Veolia Energia a. s. Brezno a LESY MESTA BREZNO s.r.o. Východiskom stanovenia príjmu bola dosiahnutá skutočnosť k 30.09.2021 a príjem dosiahnutý v predchádzajúcich rokoch.

Rozpočet v tejto ekonomickej kategórii sú pre roky 2023 až 2024 rozpočtované na tej istej úrovni ako v roku 2022.

*Príjmy z prenajatých pozemkov (kat. 212)* predpokladáme vo výške 580 000 EUR, z toho za prenájom pozemkov fyzickým a právnickým osobám vo výške 535 000 EUR (na základe nájomných zmlúv), pričom príjmy od LESOV MESTA BREZNO pre rok 2022 rozpočtujeme vo výške 400 000 EUR. Z nájomov za Letný jarmok a Ondrejský jarmok roku 2022 – 45 000 EUR.

*Príjmy z prenajatých budov a objektov (bytové a nebytové priestory – kat. 212)* predpokladáme vo výške 217 000 EUR, pričom príjmy z nájomných bytov predstavujú čiastku 115 000 EUR a príjmy z prenájmu nebytových priestorov vo výške 102 000 EUR.

Súčasťou príjmov z podnikania a vlastníctva sú aj príjmy rozpočtových organizácií t.j. „príjmy prijaté od fyzických a právnických osôb za prenájom priestorov a zariadenia v čase, keď sa nevyužívajú na výchovno-vzdelávací proces“. Tieto sú rozpočtované vo výške 3 143 EUR.

Príjmy z prenájmu bytov a nebytových priestorov pre roky 2023 a 2024 sú rozpočtované na úrovni roku 2022.

*Príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia (kat. 212)* je rozpočtovaný v zmysle zmluvy so spoločnosťou Veolia Energia Brezno a. s. a to vo výške 60 000 EUR základné nájomné a 36 513 dodatkové nájomné, pričom základné nájomné musí byť čerpané len na zhodnotenie majetku.

**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. Celkove správne poplatky rozpočtujeme vo výške 48 000 EUR z toho:

- za overovanie listín, rybárske lístky a pod.	13 000 EUR
- Matrika	5 000 EUR
- Spoločný obecný úrad	30 000 EUR

Rozpočtované príjmy vo výške 10 500 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 obvykle nerozpočtujú.

- mestská knižnica	400 EUR
- mestská polícia	5 000 EUR
- stavebný úrad	5 000 EUR
- životné prostredie	100 EUR

Ďalšia časť administratívnych príjmov je rozpočtovaná za poskytované služby (kat. 223) t.j. za opatrovateľskú službu, služby poskytované v útulku „NÁDEJ“, za poskytovanie sociálnych služieb – zdravotných pomôcok, za služby v mestskej knižnici, 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 2022 plánujeme tieto príjmy dosiahnuť vo výške 629 899 EUR z toho :

- za vodu v Rohoznej, ČOV Pálenica	10 100 EUR
- za vodné a stočné v Podkoreňovej	22 500 EUR
- mestská knižnica	1 300 EUR
- pomoc pri os. star. o dieťa	1 412 EUR
- za opatrovateľskú službu v Brezne	120 000 EUR
- za služby v ZSS a DS	248 200 EUR
- na stravné v ZSS a DS	99 792 EUR
- za služby v útulku „NÁDEJ“	6 050 EUR
- súpisné čísla a ostatné	200 EUR
- za predaj prebytočného majetku - inventár	600 EUR
- provízia za stravné lístky	700 EUR
- za služby stavebného úradu – od obcí	119 045 EUR

V zmysle Metodického usmernenia MF SR k aplikácii zákona č. 310/2016 Z.z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy vo vzťahu k rozpočtovým organizáciám, ktorých zriaďovateľom je obec a vyšší územný celok rozpočtové organizácie s účinnosťou od 1.1.2018 rozpočtujú príjmy a výdavky na všetkých účtoch organizácie , t.j. súčasťou rozpočtu rozpočtovej organizácie sú všetky prostriedky, s ktorými hospodári.

Na základe uvedeného súčasťou rozpočtu mesta Brezna sú predpokladané príjmy rozpočtových organizácií :

- za školné – príspevky prijaté od rodičov a iných osôb, ktorí majú voči dieťaťu vyživovaciu povinnosť v predpokladanej výške 98 440 EUR
- z réžie v školskom stravovaní – poplatky a platby za nepriemyselného a náhodného predaja služieb v predpokladanej výške 87 184 EUR
- za stravné (na potraviny) – v predpokladanej výške 285 382 EUR

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

Príjmy z administratívnych a iných poplatkov pre roky 2023 a 2024 sú rozpočtované na úrovni roku 2022.

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

V rozpočte pre roky 2022 – 2024 mesto rozpočtuje príjmy z úrokov (kat. 242) vzhľadom na mínusové resp. nízke úrokové sadzby len vo výške 100 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 2022 za rok 2021) vo výške 36 300 EUR; z výťažkov z lotérií a iných podobných hier 60 000 EUR.

### **1/3 Bežné granty a transfery**

Bežné transfery a granty zo ŠR a ostatných subjektov verejnej správy v rozpočte mesta v roku 2022 sú rozpočtované vo výške 4 828 701 EUR. Ostatné bežné transfery a granty budú do rozpočtu roku 2022 zaradené v zmysle § 14 ods. 1 zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, úpravou rozpočtu po poukázaní finančných prostriedkov na účet a doručenia rozpisových listov.

Bežné granty a transfery zahraničné sú rozpočtované vo výške 112 440 EUR – na projekt: YOUMOBIL.

Podrobný rozpis vid' príloha č. 2 – časť príjmy mesta Brezna

## **2. Kapitálové príjmy**

Pre rok 2022 sa uvažuje v rozpočte s kapitálovými príjmami vo výške 13 608 646 EUR.

	S 2019	S 2020	SR 2021	OS 2021	SR 2022	R 2023	R 2024
<b>Príjem z predaja majetku</b>	830 250,00	1 160 747,82	1 260 386	850 000	2 200 000	550 000	300 000
<b>Tuzemské kapitál. granty a transfery</b>	861 717,97	1 296 692,87	3 721 113	1 574 064	11 408 646	1 849 522	0

### **2/1 Príjem z predaja majetku**

Príjem z predaja pozemkov je schválený v rozpočte vo výške 2 200 000 EUR a to na základe prebiehajúcich rokovaní ohľadne predaja pozemkov na Hradbách (Kolkáreň) a rozsiahlych pozemkov Rohozná II., ako aj vysporiadanie príľahlých pozemkov k rodinným domom a nevysporiadané pozemky pod stavbami, pozemky vyhlásené za prebytočný majetok.



## **2/2 Kapitálové granty a transfery**

V rozpočte na roky 2022 až 2024 sú zapracované len tie kapitálové granty a transfery, ktoré sú už zazmluvnené a je predpoklad, že nastane aj realizácia investičných akcií. Ostatné budú dopĺňané priebežne podľa vývoja a schválenia riadiacimi orgánmi.

Podrobný rozpis vid' príloha č. 2 – časť príjmy mesta Brezna.

## **III. Rozbor návrhu výdavkov**

	<b>S 2019</b>	<b>S 2020</b>	<b>SR 2021</b>	<b>OS 2021</b>	<b>SR 2022</b>	<b>R 2023</b>	<b>R 2024</b>
<b>BV</b>	15 589 320,75	15 182 726,55	14 617 461	16 363 871	17 258 349	16 424 456	15 917 384
<b>KV</b>	4 853 288,30	4 190 126,51	11 458 953	5 472 961	16 951 666	2 658 738	199 190

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.

Do rozpočtu na rok 2022 - 2024 sú započítané (tak ako v príjmoch) výdavky škôl a školských zariadení na prenesený výkon štátnej správy (prenesené kompetencie). Originálne kompetencie v školstve sú rozpočtované 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 2022.

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

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov je komentované podľa Prílohy č. 2 - Rozpočet mesta Brezna na roky 2022 - 2024 podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie.

#### ***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 2 109 531 EUR (v roku 2021 to bolo 955 380 EUR), z toho prenesený výkon štátnej správy vo výške 76 208 EUR (aj v príjmoch). Poistné a príspevok do poisťovní je rozpočtovaný vo výške 566 804 EUR (v roku 2021 – 447 681 EUR), z toho prenesený výkon štátnej správy vo výške 561 EUR..

Výdavky na tovary a služby sú rozpočtované vo výške 822 096 EUR (v roku 2021 - 536 927 EUR) , z toho :

- cestovné náhrady tuzemské a zahraničné	2 000 EUR
- energie (teplo, elektrika, plyn)	38 500 EUR
- vodné a stočné	3 500 EUR

- poštové služby	30 000 EUR
- telekomunikačné služby	5 000 EUR
- komunikačná infraštruktúra	25 100 EUR
- interiérové vybavenie	2 000 EUR
- výpočtová technika – nové počítače, tlačiarne ...	8 650 EUR
- telekomunikačná technika (nákup novej v prípade porúch)	550 EUR
- prevádzkové stroje, prístroje (napr. hasiace prístroje,..)	1 000 EUR
- všeobecný materiál (kanc. potreby, čistiace prostr., orientačné čísla, kvety...)	27 905 EUR
- noviny, časopisy, učebné pomôcky, odborná literatúra	18 000 EUR
- pracovné odevy (upratovačky)	2 200 EUR
- softvér	7 000 EUR
- reprezentačné (vrátane catteringu)	17 000 EUR
- výdavky na dopravné celkom	7 000 EUR
z toho : pohonné hmoty	2 500 EUR
servis a údržba mot. vozidiel	3 000 EUR
prepravné	800 EUR
karty a známky, poplatky	600 EUR
pracovné odevy pre vodičov	100 EUR
- opravy a údržba celkom	155 800 EUR
z toho : interiérového vybavenia	500 EUR
výpočtovej a telekomunikačnej techniky	6 500 EUR
strojov, prístrojov, budov a zariadení	2 500 EUR
softvéru (firma CORA GEO, APIS, SOMI, EPI)	6 300 EUR
oprava a údržba budovy MsÚ	140 000 EUR
- nájomné	168 EUR
- výdavky na služby celkom	456 868 EUR
z toho : školenia, kurzy, semináre	22 000 EUR
propagácia, reklama, inzercia	2 000 EUR
všeobecné služby (TV Hronka, noviny Brezňan, revízie a opravy, renovácia tonerov, pások, cartridgov, ...)	53 200 EUR
špeciálne služby (audítora, znalci, exekútori,...)	38 880 EUR
náhrady – príspevok na rekreáciu	30 000 EUR
cestovné náhrady	500 EUR
stravovanie zamestnancov MsÚ	90 606 EUR
prídely do sociálneho fondu	20 762 EUR
odmeny poslancom a príspevky	102 860 EUR
odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru	45 000 EUR
služby v oblasti informačno-komunikačných technológií	45 810 EUR
poistné	250 EUR
- výdavky na transfery jednotlivcom a nezisk. právnickým osobám	26 749 EUR
z toho : na odstupné	26 749 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 6 000 EUR a platby súvisiace s poskytnutým úverom a za administráciu úverov vo výške 3 348 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 46 990 EUR a to na úrovni predpokladaných príjmov a z prostriedkov mesta vo výške 9 375 EUR .

**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 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 2022 na úrovni 1 007 EUR, pričom odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru sú rozpočtované vo výške 700 EUR, odvody z odmien vo výške 296 EUR, prídely do sociálneho fondu vo výške 11 EUR.

**FK : 0310 – Policajné služby**

Mzdy, platy a OOV mestských policajtov sú rozpočtované vo výške 319 179 EUR (v roku 2021 – 261 807 EUR) a k tomu poisťovné a príspevok do poisťovní vo výške 131 031 EUR (v roku 2021 – 107 209 EUR). Tovary a služby sú rozpočtované vo výške 69 755 EUR (v roku 2021 – 52 177 EUR) , z toho energie, voda a komunikácie vo výške 7 000 EUR, materiál, pracovné odevy vo výške 8 200 EUR, dopravné vo výške 15 000 EUR, rutinná a štandardná údržba vo výške 1 600 EUR, služby vo výške 37 655 EUR (stravovanie = 17 932 EUR a sociálny fond = 4 873 EUR a všeobecné služby = 12 500 EUR, školenia = 2 000 EUR, náhrady = 200 EUR, poplatky a odvody = 150 EUR; ).

**FK : 0320 – Ochrana pred požiarmi**

Bežné výdavky na dobrovoľný mestský požiarny zbor sú rozpočtované vo výške 18 807 EUR, pričom odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru sú vo výške 2 500 EUR, odvody k odmenám vo výške 2 269 EUR, ostatné tovary a služby vo výške 14 038 EUR, z toho energie vo výške 3 500 EUR, materiálové vybavenie vo výške 3 200 EUR, dopravné (vrátane prípravy požiarnej techniky na STK, poplatky STK) vo výške 4 000 EUR, ostatné vo výške 3 338 EUR.

**FK : 0412 – Všeobecná pracovná oblasť**

Bežné výdavky sú rozpočtované na zabezpečenie činnosti aktivačných prác na rok 2022 , pričom z vlastných zdrojov je rozpočtovaných celkom 17 522 EUR. Aktivačné práce sú rozpočtované v zmysle uzatvorenej zmluvy s ÚPSVaR v Brezne.

**FK : 0451 – Cestná doprava**

Bežné výdavky sú rozpočtované na zabezpečenie dopravnej obslužnosti mesta, kde mesto na základe Zmluvy o výkone vo verejnom záujme uhrádza dopravcovi za uskutočnené výkony – rozpočtované výdavky vo výške 160 000 EUR.

Bežný príspevok Technickým službám na správu a údržbu miestnych komunikácií je rozpočtovaný vo výške 634 650 EUR.

Súčasťou rozpočtu bežných výdavkov sú aj výdavky spojené s realizáciou projektu : „Cyklotrasa Brezno - Valaská“ a to tak zo zdrojov EÚ a SR ako aj spoluúčasť mesta Brezna . Celkovo sú bežné výdavky na tento projekt rozpočtované vo výške 168 317 EUR, z toho z prostriedkov EÚ a SR je to 6 430 EUR(aj v príjmoch) a z rozpočtu mesta je to čiastka 161 887 EUR, pričom 158 000 EUR je rozpočtovaných pre TS Brezno.

V rámci projektu „Cyklotrasa C2, C5, C10“ je rozpočtovaných 20 466 EUR, z toho z prostriedkov EÚ a ŠR čiastka vo výške 19 443 EUR (aj v príjmoch) a spoluúčasť mesta vo výške 1 023 EUR.

Mesto zrealizovalo v roku 2021 opravu a údržbu ciest a chodníkov, pričom do rozpočtu je zakomponovaná 2. splátka vo výške 400 000 EUR.

#### ***FK : 0473 – Cestovných ruch***

Na tejto funkčnej klasifikácii v roku 2022 rozpočtujeme výdavky spojené s projektom : YOUMOBIL a to vo výške 132 283 EUR, z toho 112 440 EUR bude uhradený z transferu zo ŠR a spoluúčasť mesta bude 19 843 EUR.

#### ***FK : 0510 – Nakladanie s odpadmi***

Nakladanie s odpadmi predstavuje zber, manipuláciu, triedenie, prepravu, zhodnocovanie a zneškodňovanie odpadu. Pre rok 2022 bola schválená v rozpočte čiastka 220 000 EUR na poplatok za uloženie odpadu – Sekológ s.r.o. a to v nadväznosti na očakávanú skutočnosť roku 2021.

Bežný príspevok Technickým službám za zber, prepravu a zhodnocovanie odpadov je rozpočtovaný pre rok 2021 vo výške 366 835 EUR.

Poistenie vozidiel obstaraných v rámci projektu: Zber, triedenie BRO a DSO je rozpočtované vo výške 87 EUR.

#### ***FK : 0520 – Nakladanie s odpadovými vodami***

Bežné výdavky súvisiace s prevádzkovaním ČOV Hlavina, ČOV Pálenica sú rozpočtované vo výške 5 100 EUR; výdavky súvisiace s prevádzkou ČOV Podkoreňová sú v návrhu rozpočtu rozpočtované vo výške 28 500 EUR.

Poistné kanalizácie Vrchdolinka a ČOV Podkoreňová sú rozpočtované vo výške 3 523 EUR.

Mesto ďalej poskytuje príspevok Technickým službám na činnosti súvisiace s prevádzkou ČOV Pálenica vo výške 5 300 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 13 112 EUR a to vo výške rozpočtovaných príjmov. Keďže finančné prostriedky ŠR nepostačujú na vykrytie výdavkov, mesto dotuje túto činnosť z vlastných prostriedkov vo výške 14 460 EUR.

#### ***FK : 0620 – Rozvoj obcí***

Výdavky spojené so správou majetku - nebytových priestorov, sú rozpočtované vo výške 204 000 EUR, z toho : – energie, vodné a stočné vo výške 67 700 EUR (zmluvy)

- materiál 200 EUR,
- poistenie majetku vo výške 35 000 EUR (zmluvy)
- nájomné za prenajaté pozemky vo výške 8 700 EUR (zmluvy)
- daň z nehnuteľností vedené v iných katastroch vo výške 31 200 EUR, ktoré mesto uhradza na základe doručených rozhodnutí
- ostatné tovary a služby vo výške 62 400 EUR z toho :

oprava a údržba majetku	28 000 EUR,
znalecké posudky	5 500 EUR,
poplatky	1 000 EUR,
všeobecné a špeciálne služby (revízie...)	16 500 EUR,

predpokladané vrátenie príjmov (z vyúčtovania)	4 000 EUR,
poistenie motorových vozidiel	6 200 EUR
poistenie rekonštruovaného námestia M.R.Štefánika	1 200 EUR

Bežné výdavky investičného odboru súvisiace s investičnou výstavbou, avšak nezaraďované do kapitálových výdavkov, oprava a údržba majetku sú schválené vo výške 92 642 EUR, z toho :

- doplnenie lavičiek na ul. F. Kráľa vo výške 1 282 EUR,
- oprava schodov na Hradbách vo výške 20 000 EUR,
- plyn Vrbová, ovocný sad Banisko, katastrálna mapa vo výške 15 000 EUR,

Príspevok Technickým službám na udržiavanie parkov, sádov, detských ihrísk, prevádzku verejného WC a cintoríny je rozpočtovaný vo výške 418 600 EUR.

Dotácia pre n.o. Brezno pre občanov je rozpočtovaná vo výške 10 000 EUR.

Príspevok LESY MESTA BREZNO na telocvičňu na Mazorníkove je rozpočtovaných 45 000 EUR

Na deratizáciu verejných priestranstiev mesta je rozpočtovaných 10 000 EUR a na vypracovanie Dokumentu starostlivosti o dreviny 45 000 EUR.

V rámci projektu z Nórskeho finančného mechanizmu sú rozpočtované bežné výdavky v celkovej výške 248 202 EUR, z toho 270 792 EUR NFM a ŠR (aj v príjmoch) a 12 410 EUR spoluúčasť mesta z vlastných prostriedkov mesta.

#### ***FK : 0630 – Zásobovanie vodou***

Výdavky súvisiace s dodávkou pitnej vody na Rohoznej a Hlavine sú rozpočtované vo výške 14 400 EUR, z toho :

- energie vo výške 3 200 EUR
- špeciálne stroje, prístroje a zariadenia vo výške 1 000 EUR
- oprava a údržba vo výške 3 500 EUR
- za služby prevádzkovateľa, posudky, rozboru vody 6 000 EUR
- znalecké posudky, štúdie a expertízy 500 EUR
- vrátenie príjmov na základe ročného vyúčtovania 200 EUR

Výdavky súvisiace s dodávkou pitnej vody na Podkoreňovej sú rozpočtované vo výške 34 500 EUR, z toho :

- energie, vodné a stočné vo výške 26 250 EUR
- telekomunikačné služby 100 EUR
- stroje, prístroje a zariadenia 700 EUR
- oprava a údržba vo výške 300 EUR
- predpokladané vratky z vyúčtovania za rok 2020 vo výške 700 EUR
- za služby prevádzkovateľa, posudky, rozboru vody 5 650 EUR
- štúdie, expertízy, posudky vo výške 800 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 navrhovaný vo výške 151 958 EUR.

#### ***FK : 0660 – Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikované***

Výdavky súvisiace so správou, prevádzkou a údržbou nájomných bytov v majetku mesta sú v rozpočte vo výške 56 700 EUR, z toho :

- energie, voda, komunikácie vo výške 14 000 EUR

- softvér pre výkon evidencie a zúčtovania vo výške 700 EUR
- všeobecný materiál vo výške 500 EUR
- oprava a údržba bytového fondu vo výške 20 500 EUR
- predpokladané vratky z príjmov z minulých rokov (2021) vo výške 15 000 EUR
- ostatné služby t.j. revízie, znalecké posudky, poplatky, kolkové známky vo výške 6 000 EUR

#### ***FK : 0810 – Rekreačné a športové služby***

Patria sem výdavky súvisiace s poskytovaním rekreačných a športových služieb, riadenie rekreačných a športových činností, prevádzkovanie športových zariadení.

Na výdavky súvisiacimi so športovými podujatiami organizovaných mestom rozpočtujeme čiastku vo výške 2 000 EUR.

Prevádzkovanie športových zariadení vykonávajú Technické služby, ktorým je schválený bežný príspevok na rok 2022 vo výške 411 574 EUR.

Na podporu komunálneho športu prostredníctvom TS Brezno poskytuje mesto príspevok vo výške 55 225 EUR.

Mestským športovým klubom MsZ schválilo v rozpočte finančné dotácie v úhrne 150 000 EUR.

#### ***FK : 0820 – Kultúrne služby***

Neziskovým organizáciám, ktoré poskytujú všeobecne prospešné služby – kultúrnym telesám bude poskytnutá dotácia pre rok 2022 vo výške 40 000 EUR.

Dotáciu v zmysle VZN mesta o podmienkach poskytovania nenávratného finančného príspevku mesta na podporu udržania a obnovy pamiatkovej zóny mesta Brezno rozpočtujeme čiastku 10 000 EUR.

Bežné výdavky pre ZPOZ rozpočtujeme vo výške 12 109 EUR, z toho :

- odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru vo výške 6 000 EUR,
- odmeny a príspevky (sobášiaci ...) vo výške 2 500 EUR
- odvody do poisťných fondov vo výške 3 481 EUR
- príspevok do sociálneho fondu vo výške 128 EUR

Poistné Synagógy, poisťné Digitalizácia kina je rozpočtované vo výške 854 EUR

Výdavky pre činnosť mestskej knižnice sú rozpočtované vo výške 83 889 EUR, z toho :

- mzdy, platy a OOV vo výške 43 509 EUR
- odvody do poisťných fondov vo výške 18 577 EUR
- prídely do sociálneho fondu vo výške 680 EUR
- stravovanie zamestnancov vo výške 2 831 EUR
- energie, vodné a stočné, telekomunikačné služby vo výške 9 440 EUR
- materiálové vybavenie vrátane rozšírenia knižničného fondu vo výške 4 700 EUR
- oprava a údržba budovy mestskej knižnice vo výške 1 000 EUR
- konkurzy, súťaže, všeobecné služby vo výške 300 EUR
- softvér 1 000 EUR

- odchodné vo výške 1 852 EUR

Prevádzkovanie kultúrnych zariadení vykonávajú Technické služby, ktorým je schválený bežný príspevok na rok 2022 vo výške 74 736 EUR a príspevok na zabezpečenie spoločenského života v meste vo výške 149 340 EUR.

Dni mesta Brezna 2022, Breznianske kultúrne leto 2022, Bomburove slávnosti, Dni českej kultúry a ostatné kultúrno spoločenské akcie mesta sú rozpočtované vo výške 49 000 EUR.

Na III. etapu Hrobky Lehotských je rozpočtovaných 30 700 EUR a na úpravu okolia Synagógy 7 000 EUR.

***FK : 0830 – Vysielacie a vydavateľské služby***

Bežné výdavky zahŕňajú výdavky - príspevok Technickým službám na činnosť vydávania novín, ktoré v roku 2020 boli delimitované pod Technické služby + mestský rozhlas vo výške 42 334 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 120 000 EUR.

Ostatné dotácie v zmysle platného VZN o dotáciách sú rozpočtované vo výške 12 000 EUR.

***FK : 09111 – Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou***

Celkové výdavky na materské školy v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Brezna ako aj na súkromnú MŠ EBG sú pre rok 2021 rozpočtované celkové výdavky vo výške 1 520 604 EUR. Pre MŠ pri ZŠ s MŠ Pionierska 2 sú rozpočtované bežné výdavky vo výške 396 273 EUR, pričom 29 064 EUR je vytvorená rezerva, ktorá zostáva v rozpočte mesta a výdavky vo výške 11 043 EUR sú kryté rozpočtovanými príjmami na rok 2022. Čiastka vo výške 356 166 EUR je rozpočtovaná v súlade s predloženým návrhom 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 jedlo a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna na rok 2022.

Pre MŠ pri ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4 sú rozpočtované bežné výdavky vo výške 610 882 EUR, pričom 9 850 EUR je vytvorená rezerva, ktorá zostáva v rozpočte mesta a výdavky vo výške 15 000 EUR sú kryté rozpočtovanými príjmami na rok 2022. Čiastka vo výške 586 032 EUR je rozpočtovaná v súlade s predloženým návrhom 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 jedlo a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna na rok 2022.

Pre MŠ pri ZŠ s MŠ MPČL 35 sú rozpočtované bežné výdavky vo výške 418 404 EUR, pričom 50 472 EUR je vytvorená rezerva, ktorá zostáva v rozpočte mesta a výdavky vo výške 9 240 EUR sú kryté rozpočtovanými príjmami na rok 2022. Čiastka vo výške 358 692 EUR je rozpočtovaná v súlade s predloženým návrhom 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 jedlo a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna na rok 2022.

Súkromná MŠ EBG má rozpočtované výdavky v súlade s predloženým návrhom 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 jedlo a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna na rok 2022 vo výške 100 035 EUR.

Súčasťou rozpočtu FK: 09111 sú aj výdavky mesta – poisťné majetku vo výške 550 EUR.

***FK : 09211 – Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou***

Tak ako v príjmoch, tak aj vo výdavkoch na prenesené kompetencie v školstve rozpočtujeme finančné prostriedky vo výške 3 445 200EUR a to na úrovni upraveného rozpočtu roku 2021 k 30.09.2021. Zmena rozpočtu u prenesených kompetencií bude vykonaná na základe rozpisu rozpočtu na rok 2022 Okresným úradom B. Bystrica. Súčasťou bežných výdavkov sú aj výdavky v rámci predpokladaných príjmov a to vo výške 2 000 EUR.

Na zabezpečenie výučby anglického jazyka v ZŠ sú rozpočtované finančné prostriedky vo výške 23 721 EUR.

Poistenie majetku ZŠ je rozpočtované vo výške 2 480 EUR.

Mesto prispeje na spolufinancovanie schválených a realizovaných projektov v ZŠ s MŠ MPČL čiastkou 2 502 EUR.

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

Súčasťou bežných výdavkov tejto funkčnej klasifikácie je aj dotácia pre Mladé talenty a to vo výške 3 000 EUR.

Projekt „Terénna sociálna práca II“ je rozpočtovaný vo výške 123 963 EUR a to z prostriedkov mesta, nakoľko prostriedky EÚ a ŠR sú poskytované refundáciou a to s oneskorením aj viac ako ½ roka. Z toho mzdy a OOV sú rozpočtované vo výške 84 966 EUR, odvody do poisťných fondov vo výške 35 635 EUR a tovary a služby vo výške 1 305 EUR. Rozpočtované je aj odchodné/odstupné vo výške 2 057 EUR.

Projekt „Občianska poriadková služba v meste Brezno III“ je rozpočtovaný v celkovej výške 137 988 EUR, z toho na základe uzatvorenej zmluvy z prostriedkov EÚ a ŠR je 104 154 EUR. Spolufinancovanie a doplatok k projektu je rozpočtovaný z vlastných prostriedkov mesta vo výške 33 834 EUR.

*Školské kluby detí* (ďalej len ŠKD) sú rozpočtované v celkovej výške 341 707 EUR, pričom 264 585 EUR je rozpočtovaných v súlade s predloženým návrhom 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 jedlo a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna na rok 2022.

Z predpokladaných vlastných príjmov dosiahnutých za školné sú rozpočtované výdavky vo výške 28 800 EUR. Mesto vytvorilo rezervu na vykrytie ďalších výdavkov v ŠKD vo výške 48 322 EUR.

*Základná umelecká škola* (ďalej len ZUŠ) má rozpočtované bežné výdavky v celkovej výške 537 594 EUR, pričom 510 594 EUR je rozpočtovaných v súlade s predloženým návrhom 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 jedlo a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna na rok 2022.

Z predpokladaných vlastných príjmov dosiahnutých za školné sú rozpočtované výdavky vo výške 27 000 EUR.



*Centrum voľného času* (ďalej len CVC) má rozpočtované bežné výdavky v celkovej výške 155 026 EUR, pričom 145 800 EUR je rozpočtovaných v súlade s predloženým návrhom 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 jedlo a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna na rok 2022.

Z predpokladaných vlastných príjmov dosiahnutých za školné sú rozpočtované výdavky vo 8 500 EUR. Rezerva je vytvorená vo výške 726 EUR.

***FK : 09602 – Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania***

Na tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtujú výdavky súvisiace so zabezpečením školského stravovania detí. Rozpočtujú sa tu osobné výdavky, prevádzkové výdavky a potraviny v zariadeniach školského stravovania.

Výdavky na osobné a prevádzkové výdavky sú rozpočtované vo výške 371 470 EUR v súlade s predloženým návrhom 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 jedlo a doplnkové jedlo zriadených na území mesta Brezna na rok 2022. Rezerva je vytvorená na vykrytie ďalších výdavkov vo výške 49 974 EUR. Výdavky na potraviny sú rozpočtované na úrovni predpokladaných príjmov a to vo výške 285 382 EUR.

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

Réžia v zariadeniach školského stravovania je rozpočtovaná na úrovni predpokladaných príjmov z réžie a to vo výške 87 184 EUR

***FK : 1012 – Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie***

V zmysle uznesenia MsZ je rozpočtovaná dotácia na poskytovanie služby sociálneho taxíka v meste Brezno. Pre sociálny taxík poskytujúci služby prostredníctvom SČK – dotácia navrhovaná vo výške 21 000 EUR.

Zabezpečenie monitorovacieho systému pre seniorov je rozpočtovaných vo výške 700 EUR.

Kompenzačné pomôcky sú rozpočtované vo výške 500 EUR

***FK : 1020 – Staroba***

Výdavky na činnosť a prevádzku denného centra „Prameň“ sú v rozpočte pre rok 2022 navrhované vo výške 107 424 EUR, z toho :

- mzdy a OOV vo výške 13 553 EUR
- odvody do poisťných fondov vo výške 6 663 EUR
- stravovanie zamestnanca a odvod o sociálneho fondu vo výške 1 188 EUR
- poukážky pre seniorov vo výške 75 000 EUR,
- energie, voda a telekomunikačné služby vo výške 6 800 EUR
- materiál vo výške 1 000 EUR
- všeobecné služby vo výške 500 EUR
- na odstupné 2 720 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. Celkové výdavky na opatrovateľskú službu v meste pre rok 2022 sú rozpočtované vo výške 965 755 EUR.

Z vlastných prostriedkov mesta budú financované výdavky vo výške 694 435 EUR a z prostriedkov ŠR a EÚ vo výške 271 320 EUR.

Podstatnú časť výdavkov tvoria výdavky na mzdy a OOV – 607 206 EUR; odvody do poisťovních fondov sú rozpočtované vo výške 247 066 EUR;

Výdavky na tovary a služby sú rozpočtované vo výške 85 483 EUR. z toho:

- stravovanie zamestnancov vo výške 67 010 EUR,
- prídely do sociálneho fondu vo 9 573 EUR,
- odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru vo výške 5 000 EUR,
- odchodné 26 000 EUR
- ostatné výdavky 3 900 EUR

V roku 2022 v rámci projektu : „Podpora opatrovateľskej služby v meste Brezno“ bude opatrovateľská činnosť financovaná aj v rámci uvedeného projektu, pričom však mesto rozpočtuje výdavky aj z vlastných zdrojov, nakoľko tento projekt je realizovaný refundáciou a v priebehu roka je potrebné zabezpečiť FP (hlavne posledné dva mesiace roka) na preklopenie refundácie. Celkovo výdavky na tento projekt je rozpočtovaný vo výške 271 320 EUR (uvedená čiastka je rozpočtovaná aj v príjmoch).

Výdavky – príspevok, na stravovanie seniorov (mimo školských zariadení) sú rozpočtované vo výške 4 500 EUR.

Príspevok pre Zariadenia sociálnych služieb poskytujúcich opatrovateľskú službu občanom mesta Brezna je rozpočtovaný vo výške 27 000 EUR.

V rozpočte školstva je rozpočtovaný aj príspevok na stravovanie dôchodcov, ktoré je zabezpečované v rámci zariadení školského stravovania, v celkovej výške 4 500 EUR.

Od 1.1.2022 mesto plánuje spustiť prevádzku a činnosť Zariadenia sociálnych služieb a denného stacionára „Boženka“ na ul. B. Němcovej v Brezne. Rozpočet pre rok 2022 je zostavený pre činnosť plnej prevádzky s plným počtom zamestnancov. Na základe uvedeného, bežné výdavky sú rozpočtované v celkovej výške 767 616 EUR, pričom čiastka vo výške 179 520 EUR bude uhradená/refundovaná zo ŠR a čiastka vo výške 124 170 EUR z dotácie BBSK. Z vlastných prostriedkov bude mesto financovať čiastku vo výške 463 926 EUR.

Bežné výdavky na ZSS a DS „Boženka“ sú rozpočtované nasledovne :

- mzdy a OOV vo výške 378 086 EUR
- odvody do poisťovních fondov vo výške 154 827 EUR
- tovary a služby vo výške 234 703 EUR, z toho :
  - teplo, el. energia, plyn 50 000 EUR
  - vodné a stočné 15 000 EUR
  - komunikačná infraštruktúra 3 000 EUR
  - telekomunikačné služby 2 000 EUR
  - interiérové vybavenie 3 000 EUR
  - prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia 1 000 EUR
  - materiál 5 000 EUR
  - pracovné odevy 10 000 EUR
  - pohonné hmoty 600 EUR
  - opravy a údržba 1 200 EUR

- školenia zamestnancov	500 EUR
- všeobecné a špeciálne služby	10 000 EUR
- poplatky	500 EUR
- stravovanie zamestnancov	26 432 EUR
- strava pre klientov (aj v príjmoch)	99 792 EUR
- prídely do sociálneho fondu	5 671 EUR
- poistenie budovy	1 000 EUR

#### ***FK : 1040 – Rodina a deti***

Prepravné detí vo výške 300 EUR.

Príspevok pri narodení dieťaťa vo výške 35 000 EUR.

Príspevok na osamostatnenie sa mladého dospelého (kuratela) rozpočtujeme výdavok vo výške 2 100 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 v návrhu rozpočtu uvádzame na úrovni 2 000 EUR.

Výdavky súvisiace s činnosťou a prevádzkou zariadenia sociálnych služieb útulok „Nádej“ sú v rozpočtované vo výške 127 011 EUR z toho z dotácií MPSVaR SR vo výške 62 673 EUR.

- mzdy a OOV – 62 342 EUR
- odvody do poisťovních fondov – 26 309 EUR
- energie (elektrická energia) – 15 000 EUR
- vodné a stočné – 6 000 EUR
- poštovné a telekomunikačné služby – 750 EUR
- všeobecný materiál, interiérové vybavenie, a špeciálne stroje ... – 4 750 EUR
- oprava a údržba budovy (maľovanie ...) – 3 600 EUR
- revízie, dezinfekcia – 1 750 EUR
- sociálne pohreby – 1 800 EUR
- stravovanie zamestnancov – 3 755 EUR
- prídely do sociálneho fondu – 935 EUR

Na činnosť a prevádzku komunitného centra „Plamienok“ sú rozpočtované celkové výdavky vo výške 23 607 EUR, z toho :

- mzdy a odvody do poisťovních fondov, odvod do sociálneho fondu vo výške 22 424 EUR,
- stravovanie zamestnancov – 944 EUR
- prídely do sociálneho fondu – 239 EUR

## **1/2 Rozpočet bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie**

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

	S 2019	S 2020	SR 2021	OS 2021	SR 2022	R 2023	R 2024
<b>610</b>	1 944 786,15	2 046 786,06	2 061 315	1 809 809	3 020 691	2 794 662	2 794 662
<b>620</b>	795 887,28	811 628,68	914 722	867 768	1 264 304	1 228 870	1 228 870
<b>630</b>	2 854 846,93	2 403 674,65	2 215 946	2 626 173	2 884 324	2 476 794	1 969 722
<b>640</b>	3 240 162,41	2 801 270,84	2 952 041	3 234 758	3 471 478	3 306 578	3 306 578
<b>650</b>	78 022,18	70 344,30	75 720	63 100	98 912	98 912	98 912

Rozpočet roku 2022:

<b>a) mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania</b>	<b>3 020 691 EUR</b>
z toho : - tarifný plat, základný plat	2 416 045 EUR
- príplatky	498 730 EUR
- pracovná pohotovosť	1 440 EUR
- odmeny	104 476 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. V rozpočte nie je zohľadnená platná kolektívna zmluva – 13 plat zamestnanca.

<b>b) poistné a príspevky zamestnávateľa do poisťovní</b>	<b>1 264 304 EUR</b>
Výdavky súvisia s výdavkami na mzdy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania.	

<b>c) tovary a ďalšie služby</b>	<b>2 884 324 EUR</b>
----------------------------------	----------------------

	S 2019	S 2020	SR 2021	OS 2021	SR 2022	R 2023	R 2024
<b>631- Cestovné náhrady</b>	11 650,35	2 827,53	3 660	1 000	2 100	2 100	2 100
<b>632- Energie</b>	247 354,33	266 041,03	227 170	280 000	343 715	343 715	343 715
<b>633- Materiál</b>	196 111,35	302 839,52	141 373	180 000	181 378	146 132	144 260
<b>634- Dopravné</b>	56 592,32	44 327,30	140 413	45 000	51 367	51 367	51 367
<b>635- Údržba</b>	1 193 512,11	651 549,01	707 700	1 009 000	638 970	617 950	117 950
<b>636- Nájomné</b>	12 411,17	16 716,10	10 743	11 173	9 068	9 068	9 068
<b>637- Služby</b>	1 137 215,30	1 119 374,16	984 887	1 100 000	1 657 726	1 306 462	1 301 262

<b>d) bežné transfery</b>	<b>9 990 118 EUR</b>
---------------------------	----------------------

- transfery v rámci sektora verejnej správy – príspevky PO	2 468 552 EUR
--	---------------

	S 2019	S 2020	SR 2021	OS 2021	SR 2022	R 2023	R 2024
<b>TS Brezno</b>	2 550 076,40	2 204 437,59	2 140 000	2 570 000	2 468 552	2 310 552	2 310 552

- transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám	797 926 EUR
---	-------------

	S 2019	S 2020	SR 2021	OS 2021	SR 2022	R 2023	R 2024
<b>Športové kluby</b>	170 715,01	128 827,97	150 000	140 000	150 000	150 000	150 000
<b>Kultúrne telesá</b>	41 620,08	14 503,15	50 420	20 000	40 000	40 000	40 000

Členské príspevky	61 330,24	94 039,81	80 460	125 766	120 000	120 000	120 000
Náhrady	100,00	0	0	100	0	0	0
Na nemocenské dávky	19 208,42	21 809,40	2 057	20 000	0	0	0
Na odchodné a odstupné	61 598,50	9 381,44	29 522	7 738	72 883	71 583	71 583
Dotácie primátor	9 445,61	4 324,00	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000
Poskytnutie pre mladé talenty	3 000,00	1 000,00	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Dotácia na pamiatkovú zónu	11 260,00	487,50	5 000	15 000	10 000	10 000	10 000
Príspevok pri narodení dieťaťa	32 300,00	33 500,00	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
Dotácia pre subjekty poskyt. OSL	23,66	0,00	5 000	0	27 000	27 000	27 000
Na DHN	58 172,62	27 328,26	2 500	26 000			
Kuratela	280,83	287,88	2 100	298	100	100	100
Dotácia-sociálny taxík	23 604,00	20 808,00	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000
Súkromná MŠ EBG	71 250,00	36 304,00	58 104	58 104	100 035	100 035	100 035
Školstvo nerozdelené	0		187 377	0	188 408	182 808	182 808
Brezno pre občanov n.o.	2 542,13	5 629,29	5 000	16 085	10 000	10 000	10 000
Príspevok NsP	26 000,00	0	0	0	0	0	0
LMB s.r.o	0,00	0,00	0	0	45 000	45 000	45 000
Príspevok na stravovanie seniorov	2 058,24	3 443,67	3 000	4 194	4 500	4 500	4 500
Príspevok na diétne stravov.	76,80	108,00	0	0	0	0	0
Príspevok pre dieťa CVC	90,42	25,20	500	0	0	0	0
Jednorazová dávka v mimoriadnej situácii	0,00	600,00	0	500	2 000	2 000	2 000
Dávka v hmotnej núdzi	0,00	0,00	0	0	2 000	2 000	2 000

Vysvetlivky : NO – nezisková organizácia  
DHN – dávky v hmotnej núdzi  
OSL – opatrovateľská služba

- transfery nefinančným subjektom

160 000 EUR

	S 2019	S 2020	SR 2021	OS 2021	SR 2022	R 2023	R 2024
SAD Zvolen – úhrada straty vo ver. záujme	95 409,45	194 425,68	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000

- transfery rozpočtovým organizáciám

6 518 640 EUR

	S 2019	S 2020	SR 2021	OS 2021	SR 2022	R 2023	R 2024
ZŠ s MŠ Pionierska 2	2 633 679,83	2 702 035,52	2 502 769	2 739 024	2 491 267	2 491 267	2 491 267
ZŠ s MŠ Karola Rapoša Pionierska 4	2 129 313,59	2 317 610,39	1 981 316	2 511 505	2 128 464	2 128 464	2 128 464
ZŠ s MŠ MPČL 35	1 262 375,26	1 360 027,79	1 234 618	1 487 977	1 207 015	1 207 015	1 207 015
Základná umelecká škola	501 772,17	515 662,36	508 841	516 374	537 594	537 594	537 594
Centrum voľného času	148 474,95	153 685,96	170 174	174 393	154 300	154 300	154 300

Transfery rozpočtovým organizáciám sa rozpočtujú pre rok 2022 na základe návrhu 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 2022. Návrh rozpočtu preneseného výkonu štátnej správy v školstve navrhujeme so zvýšením 10 % oproti roku 2021 - v prípade, ak budú upravované zo ŠR mzdy a odvody, pričom k úprave mesto pristúpi po rozpise záväzných ukazovateľov pre rok 2022.

Transfer na stravovanie seniorov v zariadeniach školského stravovania je rozpočtovaný vo výške 4 500 EUR.

## 2. Kapitálové výdavky

V programovom rozpočte na rok 2022 sa uvažuje s realizáciou celkovo 49 investičných akcií – viď. príloha č. 3.

Jedná sa o nasledovné investičné akcie :

### 1/ Obstaranie pozemkov a nehmotných aktív

- výkup pozemkov pod bytovým domom Mládežnícka č.6, Brezno

### 2/ Bytová výstavba Banisko sever, Banisko juh - PD

-spracovanie podkladov pre vypracovanie PD, vypracovanie PD a získanie súhlasných stanovísk dotknutých orgánov s ich zapracovaním

### 3/ Rekonštrukcia chladenia ľadovej plochy ZŠ ARENA Brezno

- zmluvou o dodávke rekonštrukcie chladenia bola lehota splatnosti dohodnutá na rok 2022.

### 4/ Detské jasle Mazorníkovo

-výstavba nového objektu jaslí firmou Metrostav a.s.

#### **5/ Modernizácia technologických zariadení**

Návrh modernizácie vychádza z rokovania s Veoliou Energy a.s. (Dalkia), v návrhu rozpočtu na rok 2022 mesto na základe dohody rozpočtuje čiastku 90 000 EUR.

#### **6/ Detské jasle Hradby**

-výstavba nového objektu jaslí firmou Arprog a.s.

#### **7/ Kruhový objazd pri BILLE – PD**

-spracovanie podkladov pre vypracovanie PD, vypracovanie PD a získanie súhlasných stanovísk dotknutých orgánov s ich zapracovaním

#### **8/ Spevnené plochy v meste**

-príprava podkladov a realizácia spevnených plôch v meste

#### **9/ Lávka Hlavina – PD**

-spracovanie podkladov pre vypracovanie PD, vypracovanie PD a získanie súhlasných stanovísk dotknutých orgánov s ich zapracovaním

#### **10/ Cyklotrasa C2, C5, C10**

-realizácia projektu firmou Metrostav DS, a.s.

#### **11/ Cyklotrasa Brezno – Valaská**

-pokračovanie v realizácii projektu po schválených zmenových konaniach na riadiacom orgáne

#### **12/ Stojiská na komunálny odpad**

-realizácia ďalších stojísk na komunálny odpad

#### **13/ Upgrade softvéru MsÚ**

- v zmysle účtovných postupov UpGrade softvéru je kapitálovým výdavkom, pri ktorom dochádza k zhodnoteniu jednotlivých modulov informačného systému samosprávy.

#### **14/ Obnova mestskej veže**

-pokračovanie v realizácii projektu

#### **15/ Obstaranie osobného motorového vozidla pre opatrovateľskú službu**

Začiatkom roka 2022 plánujeme obstaráť úžitkové motorové vozidlo za účelom rozvozu stravovania do domácností pre seniorov a zároveň využiteľné aj na prepravu osôb a drobných nákladov v súvislosti s prevádzkou nového Zariadenia pre seniorov a denného stacionára. Súčasný automobil využívaný na tieto účely je technicky zastaralý, poruchový a nie je možné ho spoľahlivo každodenne využívať.

#### **16/ NFM – Zelené steny na kontajnerových stojiskách**

-realizácia projektu po pridelení finančných prostriedkov

#### **17/ NFM – zberné nádoby**

-nákup zberných nádob po pridelení finančných prostriedkov

**18/ Zastávky MHD**

-pokračovanie v realizácii projektu

**19/ Kompostáreň**

-realizácia projektu po pridelení finančných prostriedkov

**20/ Rekonštrukcia chodníkov a priláhlých zelených pásov na ul. Rázusova**

-pokračovanie v realizácii projektu

**21/ ČOV Rohozná II**

-spracovanie podkladov pre vypracovanie PD, vypracovanie PD a získanie súhlasných stanovísk dotknutých orgánov s ich zapracovaním

**22/ Technické vybavenie FŠ**

– nákup vybavenia pre údržbu tréningového ihriska s umelou trávou

**23/ Vyhliadková veža Horné Lazy – II. splátka**

- úhrada druhej splátky v zmysle zmluvy o dielo

**24/ Vyhliadková veža Horné Lazy – bufet**

-obstaranie a umiestnenie bufetu v lokalite Horné Lazy

**25/ Zimný štadión ARENA**

– obstaranie kamerového systému

**26/ Nájomné byty MPČL (96 b.j.)**

-realizácia projektu firmou Arprog a.s.

**27/ Administratívna budova (Belamo)**

– posledná splátka vo výške 130 000,00 € do 31.3.2022 podľa KZ č. 726/2019 - Joytech reality s.r.o.

**28/ Bytová výstavba Rázusova 16 – PD**

-spracovanie podkladov pre vypracovanie PD, vypracovanie PD a získanie súhlasných stanovísk dotknutých orgánov s ich zapracovaním

**29/ Rekonštrukcia hotela Ďumbier – PD**

-spracovanie podkladov pre vypracovanie PD, vypracovanie PD a získanie súhlasných stanovísk dotknutých orgánov s ich zapracovaním

**30/ Futbalové ihrisko Banisko**

- vybudovanie nového tréningového ihriska s umelou trávou

**31/ Inteligentné prvky správy mesta Brezno (Moderné technológie)**

-realizácia projektu po pridelení finančných prostriedkov

**32/ NFM – Vodozádržné opatrenia v intraviláne : Aktivity zamerané na efektívne využívanie vody v MŠ na ul. B. Němcovej**

-realizácia projektu po pridelení finančných prostriedkov



**33/ NFM – Vodozadržné opatrenia v intraviláne : Bioretenčný systém s funkčnou vegetáciou na zadržiavanie a odvodnenie dažďovej vody zo svahov (Baldovský most)**

-realizácia projektu po pridelení finančných prostriedkov

**34/ NFM – Zmena povrchov asfaltových ihrísk na svetlé plochy**

-realizácia projektu po pridelení finančných prostriedkov

**35/ NFM – Aktivity zamerané na kvalitu vzduchu**

-realizácia projektu po pridelení finančných prostriedkov

**36/ NFM – Exteriérová vertikálna zeleň vo dvore M.R.Štefánika – múzeum komunizmu**

-realizácia projektu po pridelení finančných prostriedkov

**37/ NFM – Revitalizácia zelene centrálnych mestských zón**

-realizácia projektu po pridelení finančných prostriedkov

**38/ NFM – Budovanie prírodných prvkov na zvýšenie vlhkosti vzduchu a zadržiavanie vody**

-realizácia projektu po pridelení finančných prostriedkov

**39/ NFM – Inteligentné exteriérové osvetlenie**

-realizácia projektu po pridelení finančných prostriedkov

**40/ NFM – Zakúpenie bicyklov a stojanov**

-realizácia projektu po pridelení finančných prostriedkov

**41/ NFM – Zvýšenie energetickej účinnosti budovy MŠ na ul. B. Němcovej**

-realizácia projektu po pridelení finančných prostriedkov

**42/ NFM - Zvýšenie energetickej účinnosti budovy MŠ na ul. Hradby v Brezne**

-realizácia projektu po pridelení finančných prostriedkov

**43/ Zvýšenie energetickej účinnosti MŠ MPČĽ**

-realizácia projektu po pridelení finančných prostriedkov

**44/ Rekonštrukcia ihriska pri ZŠ MPČĽ**

-realizácia projektu firmou Športfinal, sro

**45/ Priechod pre chodcov na ul. Kuzmányho**

-realizácia projektu po ukončení schvaľovacích procesov

**46/ Cyklodoprava na ul. B. Němcovej**

-pokračovanie v realizácii projektu

**47/ Cyklodoprava na ul. Švermova**

-pokračovanie v realizácii projektu

**48/ Dom smútku Brezno – PD**

-spracovanie podkladov pre vypracovanie PD, vypracovanie PD a získanie súhlasných stanovísk dotknutých orgánov s ich zapracovaním

**49/ Bytová výstavba na ul. Sekurisova**

-spracovanie podkladov pre vypracovanie PD, vypracovanie PD a získanie súhlasných stanovísk dotknutých orgánov s ich zapracovaním

### **III. Rozbor finančných operácií**

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

	S 2019	S 2020	SR 2021	OS 2021	SR 2022	R 2023	R 2024
<b>Príjmy z transakcií s fin. aktívami a fin. pasívami</b>	2 792 549,16	504 910,08	0	1 176 104	0	0	0
<b>Prijaté úvery, pôžičky a nenávratné fin. výpomoci</b>	789 597,59	1 203 075,39	6 835 000	2 364 147	4 759 620	0	0

Príjmové finančné operácie budú doplnené po schválení Záverečného účtu za rok 2021 a to v rámci zmeny rozpočtu a schválenia výsledku hospodárenia za rok 2021.

Do rozpočtu príjmových finančných operácií r. 2022 je započítaný prijatý úver na výstavbu 96 b.j. na Mazorníkove vo výške 3 859 620 EUR a kontokorentný úver vo výške 900 000 EUR.

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

	S 2019	S 2020	SR 2021	OS 2021	SR 2022	R 2023	R 2024
<b>Poskytovanie úverov, pôžičiek, účasť na majetku a splácanie istín</b>	341 290,88	1 029 645,65	1 288 025	1 688 025	1 745 992	845 992	954 561

Finančné operácie vo výdavkovej časti obsahujú splátky úverov - Úvery na „Dostavbu a stavebné úpravy zimného štadióna“ (istina), úver ŠFRB na 23 b. j. Mazorníkovo, splátka úveru ŠFRB na výstavbu bytov Nálepkoval., splátka úveru ŠFRB na 24 b.j. ŠLN, úver bývalého Hotela Dumbier, úver ŠFRB na Zariadenie sociálnych služieb a denný stacionár,

splátky novo prijatého úveru na výstavbu 96 b. j. na MPČL, splátky prijatého investičného úveru z r. 2021 a splátka kontokorentného úveru.

- splátka istiny úveru z r. 2005	152 016 EUR
- splátka istiny úveru z r. 2009	107 656 EUR
- splátka istiny zlikvidovaného Hotela Ďumbier s.r.o.	6 344 EUR
- splátka ŠFRB (Nálepková)	16 633 EUR
- splátka ŠFRB (23 b. j. MPČL 2)	11 328 EUR
- splátka ŠFRB (24 b. j. ŠLN)	20 494 EUR
- splátka ŠFRB (ZSS a DS)	26 964 EUR
- splátka ŠFRB (96 b.j. MPČL)	104 557 EUR
- investičný úver (2 000 000 EUR r. 2021)	400 000 EUR
- kontokorentný úver	900 000 EUR

v Brezne, dňa 17. 12. 2021

Vypracoval : Ing. Ružena Šefranková  
vedúca odboru  
ekonomiky a financovania