MESTO Brezno
Námestie gen. M. R. Štefánika 1
977 01 BREZNO
IČO : 00 313 319

ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA BREZNO ZA ROK 2021

Návrh Záverečného účtu zverejnený na úradnej tabuli dňa	**26. 05. 2022**
Návrh Záverečného účtu zverejnený na webovej stránke mesta dňa	**26. 05. 2022**
Návrh Záverečného účtu zvesený dňa	**09. 06. 2022**
Záverečný účet mesta schválený uznesením MsZ č. 83/2022	**22. 06. 2022**

O B S A H : *str.*

Správa nezávislého audítora **4**

ÚVOD **6**

A. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE **6**

I. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021 **29**
1. Bežné príjmy 29
1.1. Daňové príjmy 29
1.2. Nedaňové príjmy 32
1.3. Granty a transfery 37

2. Kapitálové príjmy 39
2.1. Príjem z predaja majetku 39
2.2. Tuzemské kapitálové granty a transfery 39

II. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2021 **41**
1. Bežné výdavky 41
1.1 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie 41
1.2 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie 42
1.3 Komentár k celkovému čerpaniu bežných výdavkov 45

2. Kapitálové výdavky 61
2.1. Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie 61
2.2. Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie 62
Plnenie rozvojových programov mesta Brezno za rok 2021 72

III. Finančné operácie za rok 2021 **77**
1. Príjmové finančné operácie 77
2. Výdavkové finančné operácie 78

IV. Hodnotiaca správa programového rozpočtu **79**

B. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV **143**

I. Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám **143**
II. Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám **143**
III. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu **144**
IV. Finančné usporiadanie voči obciam a VÚC **146**
V. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom **147**
VI. Finančné usporiadanie voči ostatným právnickým a fyzickým osobám-podnikateľom **148**

C. BILANCIA AKTÍV A PASÍV k 31.12.2021 155

I. Bilancia aktív mesta 155
1. Neobežný majetok mesta 155
1.1. Dlhodobý nehmotný majetok 155
1.2. Dlhodobý hmotný majetok 155
1.3. Dlhodobý finančný majetok 158

2. Obežný majetok mesta 158
2.1. Zásoby 158
2.2. Zúčtovanie transferov 158
2.3. Pohľadávky 158
2.4. Finančný majetok 161

3. Časové rozlíšenie 161

II. Bilancia pasív mesta 162
1. Záväzky mesta 162
2. Časové rozlíšenie 165

III. Majetok v správe príspevkovej organizácie 166

IV. Majetok v správe rozpočtových organizácií 167

D. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU k 31.12.2021 168

E. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH 171

F. HOSPODÁRENIE PRÍSPEVKOVEJ ORGANIZÁCIÍE 171

G. HOSPODÁRENIE ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ 172
1. Bežné príjmy rozpočtových organizácií 172
2. Bežné výdavky rozpočtových organizácií 173
3. Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií 180

H. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ 181

I. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA 181

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Pre štatutárny orgán a obecné zastupiteľstvo Mesta Brezno

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor
Uskutočnili sme audit účtovnej závierky Mesta Brezno, so sídlom Námestie M.R. Štefánika 1, 977 01 Brezno, IČO: 00 313 319 (ďalej len „Mesto"), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Mesta Brezno k 31. decembru 2021 a výsledku jeho hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve").

Základ pre názor
Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Mesta sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite") týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku
Štatutárny orgán Mesta je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Mesta Brezno nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by malo v úmysle Mesto zlikvidovať alebo ukončiť jeho činnosť, alebo by nemalo inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky
Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

Súčasťou auditu je aj overenie dodržiavania povinností Mesta Brezno podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách a v rozsahu, v ktorom zákon o rozpočtových pravidlách ukladá audítorovi toto overenie vykonať.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Mesta Brezno.
Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnených štatutárnym orgánom.

Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Mesta nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Mesto prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

- Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.
- V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.
- Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.
- Keď získame výročnú správu, zvážime, či výročná správa Mesta Brezno obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

  - informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,

  - výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.
- Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Správa z overenia dodržiavania povinností Mesta Brezno podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách

Na základe overenia dodržiavania povinností podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách, platných v SR pre územnú samosprávu v znení neskorších predpisov konštatujeme, že Mesto Brezno konalo v súlade s požiadavkami zákona o rozpočtových pravidlách.

Brezno, 12. apríla 2022

Ing. Eva Kútiková
Zodpovedná audítorka
Licencia SKAU č. 509
Športová ul. 1037/34
976 13 Slovenská Ľupča

Slovenská komora audítorov
SKAU
Č. licencie 509
Ing. Eva KÚTIKOVÁ

ÚVOD

Záverečný účet mesta Brezno za rok 2021 je spracovaný v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. V záverečnom účte sú zohľadnené ustanovenia zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov ako aj ostatné súvisiace právne normy.

A.ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Mesto Brezno hospodárilo v roku 2021 s rozpočtovými prostriedkami podľa schváleného a následne upraveného rozpočtu. Rozpočet mesta Brezna na rok 2021 bol schválený uznesením Mestského zastupiteľstva v Brezne č. 216/2020 zo dňa 15.12.2020.

Mesto zostavilo rozpočet na rok 2021 podľa ustanovenia § 10 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mesta na rok 2021 bol schválený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet na rok 2021 bol schválený ako prebytkový; kapitálový rozpočet na rok 2021 bol schválený ako schodkový.
Pri zostavovaní rozpočtu mesto plánovalo vykryť schodok kapitálového rozpočtu príjmovou finančnou operáciou a prebytkom bežného rozpočtu.

Zmeny rozpočtu sa v roku 2021 vykonávali v súlade s uznesením mestského zastupiteľstva č. 168/2016 zo 15.11.2016, na základe ktorého o zmenách rozpočtu mohol uznesením určených podmienkach rozhodnúť primátor mesta.
Mestské zastupiteľstvo okrem toho prerokovalo a schválilo 4 zmeny rozpočtu, o ktorých nemohol rozhodnúť primátor mesta.

Zmeny rozpočtu podliehajúce schvaľovaniu mestským zastupiteľstvom :

- prvá zmena schválená dňa 17. februára 2021 uznesením č. 15/2021
- druhá zmena schválená dňa 14. apríla 2021 uznesením č. 45/2021
- tretia zmena schválená dňa 26. mája 2021 uznesením č. 96/2021
- štvrtá zmena schválená dňa 22. septembra 2021 uznesením č. 142/2021

V roku 2021 boli vykonané zmeny rozpočtu rozpočtovými opatreniami v počte 329, o ktorých bolo písomne informované mestské zastupiteľstvo.

Rozpočet mesta na rok 2021 bol zostavený v mene EUR.
Záverečný účet mesta Brezno za rok 2021 je zostavený v mene EUR.

V zmysle § 16 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov mesto splnilo povinnosť dať si overiť účtovnú závierku za rok 2021 audítorom.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet
BEŽNÝ ROZPOČET		
Príjmy	15 547 940	18 037 024
Výdavky	14 617 461	16 466 888
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET		
Príjmy	4 981 499	2 329 104
Výdavky	11 458 953	5 907 969
FINANČNÉ OPERÁCIE		
Príjmové	6 835 000	3 750 777
Výdavkové	1 288 025	1 106 560

Po poslednej úprave mesto hospodárilo s nasledovným rozpočtom :

Príjmy celkom	20 366 128
Výdavky celkom	22 374 857
Hospodárenie mesta	**- 2 008 729**

z toho :

Bežné príjmy	18 037 024
Bežné výdavky	16 466 888
Prebytok bežného rozpočtu	**+1 570 136**
Kapitálové príjmy	2 329 104
Kapitálové výdavky	5 907 969
Schodok kapitálového rozpočtu	**- 3 578 865**
Príjmové finančné operácie	3 750 777
Výdavkové finančné operácie	1 106 560
Hospodárenie z finančných operácií	**+ 2 644 217**

Rozpočet mesta Brezno na rok 2021
Zmeny rozpočtu a plnenie k 31. 12. 2021
Mesto + RO

(Podľa funkčnej a ekonomickej klasifikikácie)

Pol.	Ukazovateľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
1.	Bežné príjmy	15 547 940	18 037 024	18 037 035,10	100,00
2.	Bežné výdavky	14 617 461	16 466 888	16 341 680,87	99,24
	VH z bežného rozpočtu	**930 479**	**1 570 136**	**1 695 354,23**	**107,97**

Pol.	Ukazovateľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
1.	Kapitálové príjmy	4 981 499	2 329 104	2 329 104,90	100,00
2.	Kapitálové výdavky	11 458 953	5 907 969	5 905 635,29	99,96
	VH z kapitálového rozpočtu	**-6 477 454**	**-3 578 865**	**-3 576 530,39**	**99,93**
	VH z rozpočtu	**-5 546 975**	**-2 008 729**	**-1 881 176,16**	**93,65**

Pol.	Ukazovateľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
1.	Príjmové finančné operácie	6 835 000	3 750 777	3 748 454,23	99,94
2.	Výdavkové finančné operácie	1 288 025	1 106 560	1 106 559,23	100,00
	VH z finančných operácií	**5 546 975**	**2 644 217**	**2 641 895,00**	**99,91**

Ukazovateľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
1. Bežné príjmy - bežné výdavky	930 479	1 570 136	1 695 354,23	107,97
2. Kapit. príjmy - kapit. výdavky	-6 477 454	-3 578 865	-3 576 530,39	99,93
3. Z finančných operácií	5 546 975	2 644 217	2 641 895,00	**99,91**
Celkom	**0**	**635 488**	**760 718,84**	

P r í j m y

(Rekapitulácia)

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
1.	Bežné príjmy	15 547 940	18 037 024	18 037 035,10	100,00
2.	Kapitálové príjmy	4 981 499	2 329 104	2 329 104,90	100,00
3.	Finančné operácie	6 835 000	3 750 777	3 748 454,23	99,94
	S p o l u	**27 364 439**	**24 116 905**	**24 114 594,23**	**99,99**

V ý d a v k y

(Rekapitulácia)

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
1.	Bežné výdavky	14 617 461	16 466 888	16 341 680,87	99,24
2.	Kapitálové výdavky	11 458 953	5 907 969	5 905 635,29	99,96
3.	Finančné operácie	1 288 025	1 106 560	1 106 559,23	100,00
	S p o l u	**27 364 439**	**23 481 417**	**23 353 875,39**	**99,46**

Výsledok hospodárenia	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
1. Bežné príjmy - bežné výdavky	930 479	1 570 136	1 695 354,23	107,97
2. Kapit. príjmy - kapit. výdavky	-6 477 454	-3 578 865	-3 576 530,39	99,93
3. Z finančných operácií	5 546 975	2 644 217	2 641 895,00	99,91
CELKOM	**0**	**635 488**	**760 718,84**	

BEŽNÉ PRÍJMY

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
100	**DAŇOVÉ PRÍJMY**	**9 860 335**	**10 442 810**	**10 442 811,33**	**100,00**
110	***Dane z príjmov a kapitálového majetku***	***7 791 391***	***8 150 392***	***8 150 392,62***	***100,00***
111	Daň z príjmov fyzických osôb -podielová daň zo štátneho	7 791 391	8 150 392	8 150 392,62	100,00
120	***Dane z majetku***	***1 350 000***	***1 562 157***	***1 562 156,23***	***100,00***
121	Daň z nehnuteľností	1 350 000	1 562 157	1 562 156,23	100,00
130	***Dane za tovary a služby***	***718 444***	***729 868***	***729 869,57***	***100,00***
133	Dane za špecifické služby - miestne poplatky podľa zákona o miestnych poplatkoch	718 444	729 868	729 869,57	100,00
160	***Sankcie uložené v daňovom konaní***	***500***	***393***	***392,91***	99,98
200	**NEDAŇOVÉ PRÍJMY**	**1 782 722**	**1 822 695**	**1 822 707,50**	**100,00**
210	***Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku***	***856 756***	***839 453***	***839 454,65***	100,00
211	Príjmy z podnikania - príjem mesta	30 000	22 208	22 208,28	100,00
212	Príjmy z vlastníctva	823 113	815 017	815 018,97	100,00
	školstvo - z nájmu	***3 643***	***2 228***	***2 227,40***	***99,97***
	z toho : Pionierska 2	*1 043*	*1 043*	*1 042,80*	*99,98*
	Pionierska 4	*1 000*	*367*	*367,10*	*100,03*
	MPČĽ	*1 500*	*818*	*817,50*	*99,94*
	CVČ	*100*	*0*	*0,00*	
220	***Administratívne a iné poplatky a platby***	***829 266***	***772 657***	***772 664,37***	***100,00***
221	Admin. poplatky - správne popl.	69 000	68 596	68 596,97	100,00
222	Pokuty, penále a iné sankcie	12 500	27 478	27 479,37	100,00

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
223	Poplatky a platby z nepriem. a náh. predaja	182 698	241 865	241 869,47	100,00
	školstvo - školné	***98 430***	***88 759***	***88 759,30***	***100,00***
	z toho: Pionierska 2	*23 000*	*18 788*	*18 788,00*	*100,00*
	Pionierska 4	*27 200*	*25 768*	*25 768,00*	*100,00*
	MPČĽ 35	*13 830*	*11 025*	*11 025,30*	*100,00*
	ZUŠ	*26 000*	*29 713*	*29 713,00*	*100,00*
	CVČ	*8 400*	*3 465*	*3 465,00*	*100,00*
	školstvo- réžia	***110 552***	***95 235***	***95 234,82***	***100,00***
	z toho: Pionierska 2	*30 000*	*22 727*	*22 727,18*	*100,00*
	Pionierska 4	*38 000*	*39 114*	*39 113,64*	*100,00*
	MPČĽ 35	*42 552*	*33 394*	*33 394,00*	*100,00*
	školstvo- potraviny	***349 086***	***244 005***	***244 005,44***	***100,00***
	z toho: Pionierska 2	*150 000*	*86 361*	*86 361,17*	*100,00*
	Pionierska 4	*80 000*	*98 178*	*98 177,99*	*100,00*
	MPČĽ 35	*119 086*	*59 466*	*59 466,28*	*100,00*
229	Ďalšie administratívne a iné poplatky	7 000	6 719	6 719,00	100,00
240	***Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov***	***200***	***0***	***0,00***	***0,00***
242	Z vkladov	200	0	0,00	0,00
290	***Iné nedaňové príjmy***	***96 500***	***210 585***	***210 588,48***	***100,00***
292	Ostatné príjmy	96 500	179 562	179 565,61	100,00
	školstvo - vlastné príjmy	*0*	***31 023***	***31 022,87***	***100,00***
	P2- dobropisy+ rekl. (131K)	*0*	*5 965*	*5 965,28*	*100,00*
	P2- dobropisy (41)	*0*	*5 784*	*5 784,42*	*100,01*
	P4- dobropisy (41)	*0*	*8 484*	*8 483,93*	*100,00*
	P4- dobropisy (131K)	*0*	*10*	*10,00*	*100,00*
	MPČĽ - dobropisy (131K)	*0*	*4 047*	*4 046,47*	*99,99*
	MPČĽ - dobropisy (41)	*0*	*4 601*	*4 601,55*	*100,01*
	CVČ - dobropisy (41)	*0*	*851*	*850,86*	*99,98*
	ZUŠ (41)	*0*	*1 281*	*1 280,36*	*99,95*

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
300	**GRANTY A TRANSFERY**	**3 904 883**	**5 771 519**	**5 771 516,27**	100,00
310	***Tuzemské bežné granty a transfery***	***3 821 486***	***5 751 575***	***5 751 572,05***	100,00
311	Granty :	0	5 292	5 292,00	100,00
	z toho :				
	Nadácia PONTIS	0	2 100	2 100,00	100,00
	KOOPERATÍVA poisťovňa, a.s.	0	3 000	3 000,00	100,00
	ZŠ s MŠ MPČĽ - spätný bonus (72j)	*0*	*192*	*192,00*	*100,00*
312	Transfery v rámci sektora VS	3 821 486	5 746 283	5 746 280,05	100,00
	z toho :				
	ZŠ - prenesené kompetencie	3 362 355	4 015 771	4 015 771,00	100,00
	ZŠ s MŠ P2 - ÚPSVR	0	85 895	85 895,20	100,00
	ZŠ s MŠ P4 - ÚPSVR	0	100 581	100 580,80	100,00
	ZŠ s MŠ MPČL - ÚPSVR	0	49 617	49 617,00	100,00
	ZŠ s MŠ P4 - MPC	0	153 952	153 952,13	100,00
	ZŠ s MŠ P4 - Spolu múdrejší II.	0	11 400	11 400,00	100,00
	CVČ - Vzdelávacie poukazy	0	2 522	2 522,00	100,00
	CVČ - ochr. pomôcky a dezinfekcia	0	270	270,00	100,00
	ZUŠ - ochr. pomôcky a dezinfekcia	0	660	660,00	100,00
	ZŠ s MŠ P2 projekt "Zvýš. kv." 1AC1,1AC2	*0*	*16 900*	*16 898,88*	*99,99*
	ZŠ s MŠ P2 projekt "DSG" 72c	*0*	*200*	*200,00*	*100,00*
	ZŠ s MŠ KRP 4- projekt "Matematická..."	*0*	*34 973*	*34 972,57*	*100,00*
	ZŠ s MŠ MPČĽ projekt "EŠIF" 1AC1,1AC2	*0*	*24 815*	*24 814,34*	*100,00*
	ZŠ s MŠ MPČĽ projekt "EŠIF" 3AC1	*0*	*19 069*	*19 069,21*	*100,00*
	ZŠ s MŠ MPČĽ projekt "EŠIF" 72j	*0*	*10 011*	*10 010,88*	*100,00*
	ZUŠ projekt "Podpora zam." 1AC1,1AC2	*0*	*69 360*	*69 359,69*	*100,00*
	ZUŠ projekt "Profilové CD žiakov" (11H)	*0*	*2 000*	*2 000,00*	*100,00*
	CVČ olympiády a súťaže (111)	*0*	*2 357*	*2 357,30*	*100,01*
	OÚ B. Bystrica - školský úrad	17 769	18 241	18 241,00	100,00
	MV SR -matrika	37 099	43 980	43 980,20	100,00
	MDRR SR - stavebný úrad	66 293	58 763	58 763,36	100,00
	MDRR SR - ŠFRB	13 189	13 112	13 111,57	100,00
	MV SR - REGOB	7 000	7 270	7 269,77	100,00
	MV SR - životné prostredie	1 900	2 047	2 047,12	100,01
	MV SR - vojnové hroby	0	734	733,90	99,99
	MV SR - chránená dielňa MsP	0	16 509	16 508,34	100,00
	MV SR - chránená dielňa MsÚ	0	2 888	2 887,84	99,99

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
	ÚPSVR - aktivačné práce	2 573	10 497	10 496,67	100,00
	ÚPSVR - osob. príj. rod. príd.	0	122 695	122 694,27	100,00
	ÚPSVR - osob. príj. soc dávok	0	25 632	25 632,43	100,00
	ÚPSVR - OS - odmeny vyššia KZ	0	28 865	28 865,20	100,00
	ÚPSVR - TSP a TP II - odmeny COVID		4 036	4 035,97	100,00
	ÚPSVR - útulok - odmeny COVID		2 704	2 704,00	100,00
	ÚPSVaR - útulok - pohrebné	0	80	79,67	99,59
	MPSVaR SR - NP OS Brezno	75 810	78 079	78 078,53	100,00
	MPSVaR SR - OS - odmeny COVID	0	40 392	40 391,71	100,00
	MPSVaR SR - útulok "Nádej"	0	64 652	64 652,07	100,00
	MPSVaR SR - útulok "Nádej" - vybavenie	0	6 000	6 000,00	100,00
	MPSVaR SR - útulok "Nádej" -infekčný príplatok		1 620	1 620,00	100,00
	MPSVaR SR - útulok "Nádej" - lieky		580	580,00	100,00
	MPSVaR SR - útulok "Nádej" - vyššia KZ		1 893	1 892,80	99,99
	MPSVaR SR - TSP a TP II.	0	90 376	90 376,68	100,00
	MPSVaR SR - TSP a TP II. - vyššia KZ		2 839	2 839,20	100,01
	projekt: "cyklotrasa Brezno-Valaská"	3 238	445	444,60	99,91
	projekt : "Občianska por. služba II."	83 280	61 306	61 305,67	100,00
	projekt: "Praxou k zamestnaniu 2"	0	10 622	10 622,97	100,01
	FPU - S knihou nie si nikdy sám	0	4 000	4 000,00	100,00
	FPU - Knihy-okuliare cez ktoré		2 000	2 000,00	100,00
	Environmentálny fond	150 000	189 495	189 495,46	100,00
	Modernizácia zastávok v Brezne	68	0	0,00	
	Detské jasle Mazorníkovo	912	0	0,00	
	MV SR - projekt : PRIM	0	18 343	18 343,25	100,00
	MV SR - SODB 2021	0	25 275	25 274,78	100,00
	MV SR - KORONA testovanie	0	146 410	146 410,00	100,00
	MIRRI - Zlepš. kompet. žiakov - MPČĽ	0	48	47,88	99,75
	MIRRI - Zlepš. kompet. žiakov - P4	0	24	23,94	99,75
	DPO SR - Dobrovoľná požiarna ochrana	0	3 000	3 000,00	100,00
	MV SR - skladník CO	0	645	644,40	99,91
	MK SR - Hrobka Lehotských	0	15 000	15 000,00	100,00
	BBSK - obnova pietnych miest	0	5 000	5 000,00	100,00
	ÚV SR - oprava vojnových hrobov	0	3 500	3 500,00	100,00

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
	MK SR - Chalupkovo Brezno	0	10 000	10 000,00	100,00
	BBSK - Všetci sme rovnakí	0	2 700	2 700,00	100,00
	MHSR - Nájmy NP COVID	0	3 633	3 633,80	100,02
330	***Zahraničné granty***	***83 397***	***19 944***	***19 944,22***	***100,00***
331	Bežné granty	83 397	19 944	19 944,22	100,00
	z toho :				
	YOUMOBIL	83 397	19 944	19 944,22	100,00

	Bežné príjmy spolu	**15 547 940**	**18 037 024**	**18 037 035,10**	**300,00**

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

Pol.	Ukazovateľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
200	**NEDAŇOVÉ PRÍJMY**	**1 260 386**	**838 775**	**838 775,66**	**100,00**
230	***Kapitálové príjmy***	***1 260 386***	***838 775***	***838 775,66***	***100,00***
231	Príjem z predaja kapitálových aktív	210 386	0	0,00	0,00
233	Príjem z predaja pozemkov	1 050 000	838 775	838 775,66	100,00

Pol.	Ukazovateľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
300	**GRANTY A TRANSFERY**	**3 721 113**	**1 490 329**	**1 490 329,24**	**100,00**
320	***Tuzemské kapitálové granty a transfery***	***3 638 238***	***1 485 173***	***1 485 173,14***	***100,00***
321	Kapitálové granty		12 700	12 700,00	100,00
	- Arborétum	0	2 700	2 700,00	100,00
	- Nadácia EPH	0	10 000	10 000,00	100,00
322	Transf. v rámci verejnej správy	3 638 238	1 472 473	1 472 473,14	100,00
	z toho :				
	Projekt: Cyklotrasa Brezno-Valaská (EU)	581 014	26 762	26 762,00	100,00
	Projekt: Cyklotrasa Brezno-Valaská (ŠR)	68 354	3 149	3 148,46	99,98
	Projekt: Rozšírenie kapacity MŠ Nálepkova (EU)	264 479	2 193	2 193,00	100,00
	Projekt: Rozšírenie kapacity MŠ Nálepkova (ŠR)	31 115	258	258,00	100,00
	Projekt: Vodozádržné opatrenia - MDK (EU)	88 695	0	0,00	0,00
	Projekt: Vodozádržné opatrenia - MDK (ŠR)	10 436	0	0,00	0,00
	Projekt: Zlepšenie komp. žiakov (EU) - MPČĽ	150 781	150 063	150 063,09	100,00
	Projekt: Zlepšenie komp. žiakov (ŠR) - MPČĽ	17 739	0	0,00	0,00
	Projekt: Zlepšenie komp. žiakov (EU) - P4	64 387	64 500	64 500,01	100,00
	Projekt: Zlepšenie komp. žiakov (ŠR) - P4	7 574	7 588	7 588,24	100,00
	Projekt: Margitin park (EU)	259 283	254 553	254 553,06	100,00
	Projekt: Margitin park (ŠR)	30 504	29 947	29 947,43	100,00
	Projekt: Reg. Vnútroblokov- Malinovského (EU)	323 187	0	0,00	0,00
	Projekt: Reg. vnútroblokov - Malinovského (ŠR)	38 022	0	0,00	0,00
	Projekt: Reg. Vnútroblokov- ŠLN (EU)	239 035	35 606	35 606,02	100,00
	Projekt: Reg. vnútroblokov - ŠLN (ŠR)	28 122	4 189	4 188,94	100,00
	Projekt: Reg. Vnútroblokov- 9. mája (EU)	144 215	0	0,00	0,00
	Projekt: Reg. vnútroblokov - 9. mája (ŠR)	16 967	0	0,00	0,00
	Projekt: Modernizácia zastávok (EU)	71 959	0	0,00	0,00
	Projekt: Modernizácia zastávok (ŠR)	8 466	0	0,00	0,00
	Projekt: Detské jasle Mazorníkovok (EU)	555 857	0	0,00	0,00
	Projekt: Detské jasle Mazorníkovo (ŠR)	65 395	0	0,00	0,00

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
	Projekt: Detské jasle Mazorníkovok (EU)-refundácia	0	7 208	7 208,00	100,00
	Projekt: Detské jasle Mazorníkovo (ŠR)-refundácia	0	848	848,00	100,00
	Projekt: Detské jasle Hradby (EU)-refundácia	0	7 208	7 208,00	100,00
	Projekt: Detské jasle Hradby (ŠR)-refundácia	0	848	848,00	100,00
	Projekt: Zlepšenie komp. žiakov (EU) - P2-ref.	0	8 084	8 083,64	100,00
	Projekt: Zlepšenie komp. žiakov (ŠR) - P2-ref.	0	951	951,01	100,00
	Projekt: Zlepš. komp. žiakov (EU) - MPČĽ- ref.	0	21 459	21 459,20	100,00
	Projekt: Zlepš. komp. žiakov (ŠR) - MPČĽ - ref.	0	20 179	20 179,09	100,00
	Cyklopřístrešky	250 000	0	0,00	0,00
	Cyklotrasa C3, C100	22 652	0	0,00	0,00
	Projekt: Cyklotrasa Brezno-Valaská ref. (EU)		3 700	3 700,05	100,00
	Projekt: Cyklotrasa Brezno-Valaská ref.(ŠR)		435	435,30	100,07
	Projekt: Nórske fondy SK-Klíma (EU)		238 000	238 000,00	100,00
	Projekt: Nórske fondy SK-Klíma (ŠR)		42 000	42 000,00	100,00
	Výstavba detského inkluzívneho ihriska		48 800	48 800,00	100,00
	MV SR - Zlepšenie vybavenia ŠJ - P2	0	3 700	3 700,00	100,00
	MV SR - Zlepšenie vybavenia ŠJ - P4	0	5 000	5 000,00	100,00
	BBSK - Cyklotrasa Brezno - Valaská	300 000	121 382	121 381,52	100,00
	BBSK - Cyklotrasa ČSA		150 478	150 478,01	100,00
	BBSK - Obnova Radnice		13 385	13 385,07	100,00
	BBSK - Obnova mestskej veže		200 000	200 000,00	100,00

332	***Zahraničné kapitálové granty***	***82 875***	***5 156***	***5 156,10***	***100,00***
	z toho :				
	YOUMOBIL	82 875	5 156	5 156,10	100,00

	Kapitálové príjmy spolu	**4 981 499**	**2 329 104**	**2 329 104,90**	**100,00**

FINANČNÉ OPERÁCIE

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
400	**PRÍJMY Z TRANSAKCIÍ S FINANČNÝMI AKTÍVAMI A FIN. PASÍVAMI**	**0**	**1 386 629**	**1 384 306,32**	**99,83**
450	***Z ostatných finančných operácií***	***0***	***1 386 629***	***1 384 306,32***	***99,83***
453	Zostatok prostr. z predch. rokov	0	1 168 411	1 166 087,78	99,80
454	Prevod prostriedkov z peň.fondov	0	218 218	218 218,54	100,00
500	**PRIJATÉ ÚVERY, PôŽIČKY A VÝPOMOCI**	**6 835 000**	**2 364 148**	**2 364 147,91**	**100,00**
510	***Tuzemské úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci***	***6 835 000***	***2 364 148***	***2 364 147,91***	***100,00***
513	Bankové úvery	900 000	2 364 148	2 364 147,91	100,00
514	Ostatné úvery, pôžičky	5 935 000	0	0,00	0,00

	Finančné operácie spolu	**6 835 000**	**3 750 777**	**3 748 454,23**	**199,83**

V Ý D A V K Y

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
01.1.1	**VÝKONNÉ A ZÁKONODARNÉ ORGÁNY**	**2 105 581**	**2 042 959**	**2 042 911,05**	**100,00**
600	***Bežné výdavky***	***2 098 245***	***2 029 490***	***2 029 442,21***	***100,00***
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	955 380	1 050 147	1 050 123,68	100,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní	447 681	444 477	444 473,00	100,00
630	Tovary a služby	686 927	519 978	519 959,79	100,00
640	Bežné transfery	8 257	14 888	14 885,74	99,98
700	***Kapitalové výdavky***	***7 336***	***13 469***	***13 468,84***	***100,00***
710	Obstarávanie kapitálových aktív	7 336	13 469	13 468,84	100,00
0112	**FINANČNÁ A ROZPOČT. OBLASŤ**	**9 000**	**8 522**	**8 521,47**	**99,99**
600	***Bežné výdavky***	***9 000***	***8 522***	***8 521,47***	***99,99***
630	Tovary a služby	6 000	5 464	5 463,95	100,00
650	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisice s úvermi	3 000	3 058	3 057,52	99,98
0133	**INÉ VŠEOBECNÉ SLUŽBY - Matrika**	**43 391**	**45 101**	**45 101,20**	**100,00**
600	***Bežné výdavky***	***43 391***	***45 101***	***45 101,20***	***100,00***
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	27 069	27 908	27 908,02	100,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní	11 086	11 541	11 541,20	100,00
630	Tovary a služby	5 236	5 652	5 651,98	100,00
0160	**VŠEOBECNÉ VEREJNÉ SLUŽBY**	**0**	**42 508**	**42 507,68**	**100,00**
600	***Bežné výdavky***	***0***	***42 508***	***42 507,68***	***100,00***
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	0	10 827	10 827,00	100,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní	0	7 524	7 523,27	99,99
630	Tovary a služby	0	24 157	24 157,41	100,00

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
0170	**TRANSAKCIE VEEJNÉHO DLHU Splácanie úverov**	**1 360 745**	**1 170 136**	**1 170 134,44**	**100,00**
600	***Bežné výdavky***	***72 720***	***63 584***	***63 582,79***	***100,00***
630	Tovary a služby	0	277	276,46	99,81
650	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisice s úvermi	72 720	63 307	63 306,33	100,00
800	***Poskytovanie úverov a pôžičiek, účasť na***	***1 288 025***	***1 106 552***	***1 106 551,65***	***100,00***
	majetku a splácanie istiny				
820	Splácanie istín	1 288 025	1 106 552	1 106 551,65	100,00
0220	**CIVILNÁ OCHRANA**	**927**	**645**	**644,40**	**99,91**
600	***Bežné výdavky***	***927***	***645***	***644,40***	***99,91***
620	Poistné a príspevok do poisťovní	267	0	0,00	
630	Tovary a služby	660	645	644,40	99,91
0310	**POLICAJNÉ SLUŽBY**	**421 193**	**442 089**	**442 079,02**	**100,00**
600	***Bežné výdavky***	***421 193***	***434 653***	***434 643,22***	***100,00***
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	261 807	268 879	268 877,21	100,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní	107 209	106 317	106 314,73	100,00
630	Tovary a služby	52 177	58 125	58 119,40	99,99
640	Bežné transfery	0	1 332	1 331,88	99,99
700	***Kapitalové výdavky***	***0***	***7 436***	***7 435,80***	***100,00***
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0	7 436	7 435,80	100,00
0320	**OCHRANA PRED POŽIARMI**	**10 712**	**54 255**	**51 927,24**	**95,71**
600	***Bežné výdavky***	***10 712***	***14 902***	***14 898,26***	***99,97***
620	Poistné a príspevok do poisťovní	1 024	806	804,96	99,87
630	Tovary a služby	9 688	14 096	14 093,30	99,98
700	***Kapitalové výdavky***	***0***	***39 353***	***37 028,98***	***94,09***
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0	39 353	37 028,98	94,09

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
0412	**VŠEOBECNÁ PRACOVNÁ OBLASŤ**	**29 868**	**33 336**	**33 331,46**	**99,99**
600	***Bežné výdavky***	***29 868***	***33 336***	***33 331,46***	***99,99***
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	20 858	19 896	19 894,23	99,99
620	Poistné a príspevok do poisťovní	7 836	7 545	7 544,02	99,99
630	Tovary a služby	1 174	5 895	5 893,21	99,97
0451	**CESTNÁ DOPRAVA**	**2 689 398**	**2 411 035**	**2 411 023,65**	**100,00**
600	***Bežné výdavky***	***1 326 841***	***1 512 143***	***1 512 135,75***	***100,00***
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	3 137	7 518	7 516,59	99,98
620	Poistné a príspevok do poisťovní	1 284	2 629	2 626,96	99,92
630	Tovary a služby	505 770	384 166	384 163,48	100,00
640	Bežné transfery	816 650	1 117 830	1 117 828,72	100,00
650	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisice s úvermi	0	0		
700	***Kapitalové výdavky***	***1 362 557***	***898 892***	***898 887,90***	***100,00***
710	Obstarávanie kapitálových aktív	1 362 557	892 600	892 595,90	100,00
720	Kapitálové transfery	0	6 292	6 292,00	100,00
0473	**CESTOVNÝ RUCH**	**197 564**	**123 941**	**123 939,34**	**100,00**
600	***Bežné výdavky***	***98 114***	***3 605***	***3 603,84***	***99,97***
630	Tovary a služby	98 114	3 605	3 603,84	99,97
700	***Kapitalové výdavky***	***99 450***	***120 336***	***120 335,50***	***100,00***
710	Obstarávanie kapitálových aktív	99 450	120 336	120 335,50	100,00
0474	**VIACÚČEL. ROZVOJOVÉ PROJEKTY**	**115 161**	**133 110**	**133 107,74**	**100,00**
600	***Bežné výdavky***	***100***	***161***	***160,49***	***99,68***
630	Tovary a služby	100	161	160,49	99,68
700	***Kapitalové výdavky***	***115 061***	***132 949***	***132 947,25***	***100,00***
710	Obstarávanie kapitálových aktív	115 061	132 949	132 947,25	100,00

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
0510	**NAKLADANIE S ODPADMI**	**548 991**	**729 867**	**729 866,73**	**100,00**
600	***Bežné výdavky***	***548 991***	***627 565***	***627 564,53***	***100,00***
630	Tovary a služby	211 686	260 272	260 271,42	100,00
640	Bežné transfery	337 305	367 293	367 293,11	100,00
700	***Kapitalové výdavky***	***0***	***102 302***	***102 302,20***	***100,00***
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0	100 134	100 134,20	100,00
720	Kapitálové transfery	0	2 168	2 168,00	100,00
0520	**NAKLADANIE S ODPAD. VODAMI**	**41 073**	**146 527**	**146 522,26**	**100,00**
600	***Bežné výdavky***	***41 073***	***44 586***	***44 582,31***	***99,99***
630	Tovary a služby	35 773	39 286	39 282,31	99,99
640	Bežné transfery	5 300	5 300	5 300,00	100,00
700	***Kapitalové výdavky***	***0***	***101 941***	***101 939,95***	***100,00***
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0	83 815	83 813,65	100,00
720	Kapitálové transfery	0	18 126	18 126,30	100,00
0610	**ROZVOJ BÝVANIA - ŠFRB**	**25 776**	**20 693**	**20 688,49**	**99,98**
600	***Bežné výdavky***	***25 776***	***20 693***	***20 688,49***	***99,98***
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	16 828	13 145	13 144,23	99,99
620	Poistné a príspevok do poisťovní	6 892	5 739	5 735,85	99,95
630	Tovary a služby	2 056	1 809	1 808,41	99,97

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
0620	**ROZVOJ OBCÍ - Nebytové priestory, verejné priestranstvá ....**	**2 215 842**	**2 555 007**	**2 554 998,66**	**100,00**
600	***Bežné výdavky***	***499 063***	***657 280***	***657 275,41***	***100,00***
630	Tovary a služby	199 730	216 196	216 191,56	100,00
640	Bežné transfery	299 333	441 084	441 083,85	100,00
700	***Kapitalové výdavky***	***1 716 779***	***1 897 727***	***1 897 723,25***	***100,00***
710	Obstarávanie kapitálových aktív	1 411 779	1 553 303	1 553 298,11	100,00
720	Kapitálové transfery	305 000	344 424	344 425,14	100,00
0630	**ZÁSOBOVANIE VODOU**	**41 920**	**58 247**	**58 242,14**	**99,99**
600	***Bežné výdavky***	***41 920***	***54 177***	***54 172,14***	***99,99***
620	Poistné a príspevok do pisťovní	0	15	14,40	96,00
630	Tovary a služby	41 920	54 162	54 157,74	99,99
700	***Kapitalové výdavky***	***0***	***4 070***	***4 070,00***	***100,00***
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0	4 070	4 070,00	100,00
0640	**VEREJNÉ OSVETLENIE**	**151 958**	**156 606**	**156 605,78**	**100,00**
600	***Bežné výdavky***	***151 958***	***153 551***	***153 551,00***	***100,00***
640	Bežné transfery	151 958	153 551	153 551,00	100,00
700	***Kapitalové výdavky***	***0***	***3 055***	***3 054,78***	***99,99***
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0	3 055	3 054,78	99,99

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
0660	**BÝVANIE A OBČ. VYBAVENOSŤ správa bytov**	**5 994 850**	**111 583**	**111 579,66**	**100,00**
600	***Bežné výdavky***	***59 850***	***55 817***	***55 814,18***	***99,99***
630	Tovary a služby	59 850	55 817	55 814,18	99,99
700	***Kapitalové výdavky***	***5 935 000***	***55 766***	***55 765,48***	***100,00***
710	Obstarávanie kapitálových aktív	5 935 000	55 766	55 765,48	100,00
0731	**ZDRAV. STAROSTL. POSKYT. VO**	**0**	**289 363**	**289 362,60**	**100,00**
700	***Kapitalové výdavky***	***0***	***289 363***	***289 362,60***	***100,00***
720	Kapitálové transfery	0	289 363	289 362,60	100,00
0740	**OCHRANA, PODPORA A ROZVOJ VZ**	**0**	**168 169**	**168 167,52**	**100,00**
600	***Bežné výdavky***	***0***	***168 169***	***168 167,52***	***100,00***
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	0	2 448	2 447,46	99,98
620	Poistné a príspevok do pisťovní	0	852	850,75	99,85
630	Tovary a služby	0	163 813	163 813,31	100,00
640	Bežné transfery	0	1 056	1 056,00	100,00
0810	**REKREAČNÉ A ŠPORTOVÉ SLUŽBY**	**822 474**	**755 744**	**755 742,87**	**100,00**
600	***Bežné výdavky***	***599 674***	***551 718***	***551 717,76***	***100,00***
630	Tovary a služby	2 000	3 000	3 000,00	100,00
640	Bežné transfery	597 674	548 718	548 717,76	100,00
700	***Kapitalové výdavky***	***222 800***	***204 026***	***204 025,11***	***100,00***
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0	19 881	19 880,20	100,00
720	Kapitálové transfery	222 800	184 145	184 144,91	100,00

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
0820	**KULTÚRNE SLUŽBY**	**364 263**	**830 807**	**830 796,86**	**100,00**
600	***Bežné výdavky***	***364 263***	***428 954***	***428 944,30***	***100,00***
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	33 919	35 134	35 134,02	100,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní	18 439	15 293	15 289,97	99,98
630	Tovary a služby	41 319	126 677	126 670,80	100,00
640	Bežné transfery	270 586	251 850	251 849,51	100,00
700	***Kapitalové výdavky***	***0***	***401 853***	***401 852,56***	***100,00***
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0	399 729	399 728,56	100,00
720	Kapitálové transfery	0	2 124	2 124,00	100,00
0830	**VYSIELACIE A VYDAVAT. SLUŽBY**	**34 804**	**36 562**	**36 562,01**	**100,00**
600	***Bežné výdavky***	***34 804***	***36 562***	***36 562,01***	***100,00***
630	Tovary a služby	0	315	315,01	100,00
640	Bežné transfery	34 804	36 247	36 247,00	100,00
0840	**NÁBOŽENSKÉ A INÉ SPOLOČ. SLUŽBY** **Finančné návr. a nenávr.výpomoci, čl. príspevky**	**92 000**	**138 163**	**138 162,39**	**100,00**
600	***Bežné výdavky***	***92 000***	***138 163***	***138 162,39***	***100,00***
640	Bežné transfery	92 000	138 163	138 162,39	100,00
09111	**Predprimárne vzd. s bežnou starostl.**	**1 233 885**	**1 238 760**	**1 238 760,34**	**100,00**
600	***Bežné výdavky***	***185 592***	***61 733***	***61 732,06***	***100,00***
630	Tovary a služby	10 127	3 629	3 628,06	99,97
640	Bežné transfery	175 465	58 104	58 104,00	100,00
700	***Kapitalové výdavky***	***1 048 293***	***1 177 027***	***1 177 028,28***	***100,00***
710	Obstarávanie kapitálových aktív	839 293	1 177 027	1 177 028,28	100,00
720	Kapitálové transfery	209 000	0	0,00	

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
09211	**Nižšie sekund. vzdeláv. všeob. s bežn.star.**	**285 040**	**570 038**	**570 038,87**	**100,00**
600	***Bežné výdavky***	***14 146***	***188 699***	***188 697,80***	***100,00***
630	Tovary a služby	14 146	188 699	188 697,80	100,00
700	***Kapitalové výdavky***	***270 894***	***381 339***	***381 341,07***	***100,00***
710	Obstaranie kapitálových aktív	255 894	378 459	378 461,07	100,00
720	Kapitálové transfery	15 000	2 880	2 880,00	100,00
0950	**VZDELÁVANIE NEDEFIN. PODĽA ÚROVNE**	**260 579**	**216 572**	**216 544,47**	**99,99**
600	***Bežné výdavky***	***260 579***	***216 572***	***216 544,47***	***99,99***
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	141 679	140 231	140 206,48	99,98
620	Poistné a príspevok do poisťovní	58 860	51 087	51 082,51	99,99
630	Tovary a služby	27 202	18 778	18 778,00	100,00
640	Bežné transfery	32 838	6 476	6 477,48	100,02
09601	**VEDĽ.SLUŽBY POSKYT V RÁMCI PREDRIM.VZD.**	**0**	**11 648**	**11 647,20**	**99,99**
600	***Bežné výdavky***	***0***	***11 648***	***11 647,20***	***99,99***
630	Tovary a služby	0	11 648	11 647,20	99,99
09602	**VEDĽ.SLUŽBY POSKYT V RÁMCI PRIM.VZD.**	**44 792**	**100 058**	**100 058,54**	**100,00**
600	***Bežné výdavky***	***44 792***	***100 058***	***100 058,54***	***100,00***
630	Tovary a služby	0	99 896	99 896,54	100,00
640	Bežné transfery	44 792	162	162,00	100,00
0980	**VZDELÁVANIE INDE NEKLASIFIKOVANÉ**	**0**	**1 486**	**1 484,45**	**99,90**
600	***Bežné výdavky***	***0***	***1 486***	***1 484,45***	***99,90***
620	Poistné a príspevok do poisťovní	0	386	384,45	99,60
630	Tovary a služby	0	1 100	1 100,00	100,00

FK/EK	Ukazovateľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
1012	**INVALIDITA A ŤZP**	**21 500**	**20 808**	**20 808,00**	**100,00**
600	***Bežné výdavky***	***21 500***	***20 808***	***20 808,00***	***100,00***
630	Tovary a služby	500	0	0,00	
640	Bežné transfery	21 000	20 808	20 808,00	100,00
1020	**STAROBA**	**961 716**	**897 296**	**897 042,46**	**99,97**
600	***Bežné výdavky***	***961 716***	***888 121***	***887 867,80***	***99,97***
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	542 860	535 766	535 536,72	99,96
620	Poistné a príspevok do poisťovní	230 482	188 107	188 094,59	99,99
630	Tovary a služby	163 896	153 291	153 280,52	99,99
640	Bežné transfery	24 478	10 957	10 955,97	99,99
700	***Kapitalové výdavky***	***0***	***9 167***	***9 167,08***	***100,00***
710	Obstaranie kapitálových aktív	0	9 167	9 167,08	100,00
800	***Poskytovanie úverov a pôžičiek, účasť na***	***0***	***8***	***7,58***	***94,75***
	majetku a splácanie istiny				
810	Úvery, pôžičky, NFV, ostatné VFO	0	8	7,58	94,75
1040	**RODINA A DETI**	**719 143**	**157 687**	**157 387,07**	**99,81**
600	***Bežné výdavky***	***38 360***	***152 269***	***151 969,27***	***99,80***
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	0	1 421	1 420,96	100,00
630	Tovary a služby	1 260	121 299	120 999,63	99,75
640	Bežné transfery	37 100	29 549	29 548,68	100,00
700	***Kapitalové výdavky***	***680 783***	***5 418***	***5 417,80***	***100,00***
710	Obstaranie kapitálových aktív	680 783	5 418	5 417,80	100,00
1070	**SOCIÁLNA POMOC V HMOT. NÚDZI**	**121 975**	**156 873**	**156 859,03**	**99,99**
600	***Bežné výdavky***	***121 975***	***156 873***	***156 859,03***	***99,99***
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	57 778	65 761	65 758,39	100,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní	23 662	26 112	26 103,47	99,97
630	Tovary a služby	38 035	38 755	38 752,42	99,99
640	Bežné transfery	2 500	26 245	26 244,75	100,00
1090	**SOCIÁLNE ZABEZP. INDE NEKL:**	**600**	**120**	**120,00**	**100,00**
600	***Bežné výdavky***	***600***	***120***	***120,00***	***100,00***
630	Tovary a služby	600	120	120,00	100,00
	Rozpočtované MsÚ spolu :	**20 966 721**	**15 876 321**	**15 873 277,09**	**99,98**

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
	Š K O L S T V O	**6 397 718**	**7 605 096**	**7 480 598,30**	**98,36**
	ZŠ s MŠ Pionierska 2	***2 502 769***	***2 739 147***	***2 709 541,37***	***98,92***
09121	**Primárne vzdelávanie s bež.starostl. (ZŠ-I.st.)**	0	792 938	792 937,49	100,00
	projekt "DSG" (72c)		100	0,00	
09211	**Nižšie sek. vzdel. všeob. s bež.star. (ZŠ-II.st.)**				
	NFP a NeFP (111)	1 643 406	1 020 384	995 363,68	97,55
	dobropis (131K)	0	5 959	5 958,78	100,00
	projekt "Zvýš. kv. vdelávania" (1AC1, 1AC2)	0	8 018	8 017,01	99,99
	spoluúčasť na projekte (41)	126	126	125,16	99,33
	reklamácia (131K)	0	6	6,50	108,33
	dofinancovanie projektu (41)		17	17,65	103,82
0950	**Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne (ŠKD)**	133 380	147 380	147 380,00	100,00
	zo školného (72g)	13 000	10 228	10 228,00	100,00
	dobropis energie (41)	0	197	197,40	100,20
	jubileum (41)	0	2 073	2 073,00	100,00
	odmeny podľa KZ (41)	0	1 080	1 080,00	100,00
	príspevok na špecifiká (111)	0	240	240,00	100,00
09602	**Vedľ. služby poskyt. v rámci primár. vzdel. (ŠJ)**	168 036	170 036	170 036,00	100,00
	za potraviny (72f)	150 000	92 116	88 209,49	95,76
	varný kotol (41) **KV**	0	4 999	4 999,00	100,00
	RP "Zlepšenie vybavenia šk. jedálni" (111) BV	0	1 280	1 280,00	100,00
	RP "Zlepšenie vybavenia šk. jedálni" (111) **KV**	0	3 700	3 700,00	100,00
	jubileum (41)		1 914	1 914,00	100,00
	odchodné (41)		2 057	2 057,00	100,00
	odmeny podľa KZ (41)	0	1 485	1 485,00	100,00
	príspevok na špecifiká (111)		360	360,00	100,00
09111	**Predprimár.vzdelávanie s bež.st. (MŠ - 41)**	349 778	349 387	349 386,71	100,00
	z nájmu (72g)	1 043	1 043	1 042,80	99,98
	zo školného (72g)	10 000	8 560	8 560,00	100,00
	zo ŠR(111)	0	19 243	19 243,00	100,00
	dobropis energie (41)	0	3 423	3 422,93	100,00
	odchodné (41)	0	1 946	1 946,00	100,00
	odmeny podľa KZ (41)	0	2 565	2 565,00	100,00
	projekt "DSG" (72c)		100	0,00	0,00
09608	**Vedľ.služby poskyt. v rámci vzdeláv. nedef.**				
	z réžie (72f)	30 000	22 727	22 727,18	100,00
	dobropis energie (41)	0	2 164	2 164,09	100,00
0980	**Vzdelávanie inde neklasifikované**				
	projekt: MRK (41)	0	3 183	3 183,21	100,01
	projekt PRIM šk. pomôcky- 3AC1	0	1 258	851,56	67,69
	projekt PRIM šk. pomôcky- 3AC2	0	222	150,27	67,69
	projekt PRIM - 3AC1	0	11 287	11 287,21	100,00
	projekt PRIM - 3AC2	0	1 992	1 991,87	99,99
1020	**Sociálna pomoc občanom v HN**	4 000	1 413	1 413,18	100,01
	ÚPSVaR - príspevok na stravovanie , UP	**0**	**41 941**	**41 941,20**	**100,00**
1070	školské pomôcky (111)	0	365	365,20	100,05
1070	hmotná núdza MŠ (111)	0	825	825,00	100,00
09601	stravovanie MŠ (111)	0	8 019	8 019,60	100,01
09602	stravovanie ZŠ (111)	0	32 732	32 731,40	100,00

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
	ZŠ s MŠ K.Rapoša Pionierska 4	***1 981 316***	***2 677 019***	***2 610 771,08***	***97,53***
09121	**Primárne vzdelávanie s bež.starostl. (ZŠ-I.st.)**	0	702 809	701 208,78	99,77
	dobropis (131K)	0	10	10,00	100,00
	Spolu múdrejší (1PO1)	0	5 814	5 814,01	100,00
	nenormatívne FP (131K)	0	4 229	4 228,87	100,00
09211	**Nižšie sekundárne vzdel. všeobecné s bež.star.**				
	NFP a NeFP (111)	1 113 546	684 834	675 777,19	98,68
	Spolu múdrejší (1PO1)	0	5 586	5 585,99	100,00
	nenormatívne FP (131K)	0	4 063	4 063,04	100,00
	z nájmu (72g)	1 000	367	367,10	100,03
	spoluúčasť na projekte (41/11GG)	3 981	1 819	1 819,00	100,00
	ERASMUS (13O5)	0	40 332	14 283,80	35,42
	projekt "Matematická.." (3AC1, 3AC2) 453	0	8 433	8 433,25	100,00
	projekt "Matematická.." (3AC1, 3AC2) 2021	0	34 973	26 067,21	74,54
	sponzorské z roku 2019 (72a)	0	1 500	0,00	0,00
	projekt MPC (3AC1,3AC2,3AC3)	0	35 278	35 278,09	100,00
	projekt MPC (1AC1,1AC2,1AC3)	0	42 010	42 010,41	100,00
	dofinancovanie projektu (41)	0	7 979	7 978,92	100,00
0950	**Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne (ŠKD)**	123 633	123 633	123 633,00	100,00
	zo školného (72g)	13 200	12 078	12 078,00	100,00
	odmeny podľa KZ (41)	0	540	540,00	100,00
	odmeny podľa KZ (111)	0	210	210,00	100,00
09602	**Vedľ. služby poskyt. v rámci primár. vzdel. (ŠJ)**	94 418	108 631	108 631,45	100,00
	z potravín (72f)	80 000	109 847	91 729,70	83,51
	RP "Zlepšenie vybavenia šk. jedálni" (111) **KV**	0	5 000	5 000,00	100,00
	odchodné (41)		384	384,00	100,00
	nákup bojlera (41)	0	500	500,00	100,00
	nákup umyvačky (52) **KV**	0	1 757	1 757,00	100,00
	odmeny podľa KZ (41)	0	1 215	1 215,00	100,00
	odmeny podľa KZ (111)	0	270	270,00	100,00
09111	**Predprímár.vzdelávanie s bež.st.**	496 538	518 169	518 168,55	100,00
	zo školného (72g)	14 000	13 690	13 690,00	100,00
	zo ŠR (111)	0	33 503	32 482,64	96,95
	dobropisy energie (41)	0	8 484	8 483,93	100,00
	odchodné (41)	0	11 947	11 947,22	100,00
	projekt MPC (3AC1,3AC2,3AC3)	0	24 080	24 079,75	100,00
	projekt MPC (1AC1,1AC2,1AC3)	0	22 714	22 713,58	100,00
	jubileum (41)	0	2 695	2 695,18	100,01
	interierové vybavenie MŠ Nálepková (41)	0	6 314	6 314,13	100,00
	deliaci panel (41)	0	2 517	2 516,60	99,98
	nákup bojlerov (41)	0	945	945,22	100,02
	odmeny podľa KZ (41)	0	3 375	3 375,00	100,00
	dofinancovanie projektu (41)	0	2 273	2 273,53	100,02
09608	**Vedľ.služby poskyt. v rámci vzdeláv. nedef.**				
	z réžie (72f)	38 000	39 114	39 113,64	100,00
	ÚPSVaR - príspevok na ŠP a stravu	**0**	**42 961**	**42 961,20**	**100,00**
1070	školské pomôcky (111)	0	266	265,60	99,85
1070	hmotná núdza MŠ (111)	0	988	987,75	99,97
09601	stravovanie MŠ (111)	0	9 238	9 238,70	100,01
09602	stravovanie ZŠ (111)	0	32 469	32 469,15	100,00
1020	**Sociálna pomoc občanom v HN**	3 000	137	137,10	100,07

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
	ZŠ s MŠ, MPČL 35	***1 234 618***	***1 451 610***	***1 424 066,35***	***98,10***
09121	**Primárne vzdelávanie s bež.starostl. (ZŠ-I.st.)**	0	375 744	375 744,00	100,00
	dobropis energie (131K)	0	2 291	2 290,39	99,97
	VP (131K)	0	1 326	1 325,81	
09211	**Nižšie sekundárne vzdel. všeobecné s bež.star.**				
	NFP a NeFP (111)	605 403	345 208	345 207,75	100,00
	VP (131K)	0	1 516	1 516,19	100,01
	z nájmu (72g)	1 500	818	817,50	99,94
	spoluúčasť na projekte (41)	2 502	2 411	2 410,65	99,99
	dobropis energie (131K)	0	1 756	1 756,08	100,00
	ERASMUS (13O5)	0	15 262	0,00	0,00
	projekt "EŠIF" (3AC1)- 2020	0	8 957	8 957,01	100,00
	projekt "EŠIF" (3AC2)- 2020	0	1 054	1 053,88	99,99
	projekt "EŠIF" (1AC1)-2021	0	20 195	20 195,02	100,00
	projekt "EŠIF" (1AC2)-2021	0	4 620	4 619,32	99,99
	projekt "EŠIF" (3AC1) - 2021	0	19 069	19 069,21	100,00
	projekt "EŠIF" (72j)- 2021	0	10 011	1 884,63	18,83
	zabezpečovací systém (3AA1) **KV**	0	3 450	3 450,00	100,00
	spätný bonus (72j)	0	192	192,00	100,00
0950	**Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne (ŠKD)**	46 683	46 683	46 683,00	100,00
	zo školného (72g)	3 600	3 212	3 212,00	100,00
	dofinancovanie ŠKD (41)	0	1 911	1 911,00	100,00
	dobropis energie (41)	0	202	201,94	99,97
	príspevok na rekreáciu (41)	0	275	275,00	100,00
	odmeny podľa KZ (41)	0	270	270,00	100,00
	odmeny podľa KZ (111)	0	90	90,00	100,00
09602	**Vedľ. služby poskyt. v rámci primár. vzdel. (ŠJ)**	80 636	80 636	80 636,00	100,00
	z potravín (72f)	119 086	65 315	61 161,58	93,64
	dobropis energie (41)	0	1 476	1 476,62	100,04
	jubileum (41)	0	966	966,18	100,02
	odmeny podľa KZ (41)	0	945	945,00	100,00
	príspevok na špecifiká (111)	0	210	210,00	100,00
09111	**Predprimár.vzdelávanie s bež.st.**	320 426	320 426	320 426,00	100,00
	zo školného (72g)	10 230	7 813	7 813,30	100,00
	zo ŠR (111)	0	27 037	27 036,50	100,00
	dobropisy energie (41)	0	2 923	2 922,99	100,00
	špeciálna trieda (41)	0	21 986	21 986,00	100,00
	odmeny podľa KZ (41)	0	2 430	2 430,00	100,00
09608	**Vedľ.služby poskytované v rámci vzdeláv. nedef.**				
	z réžie (72f)	42 552	33 394	33 394,00	100,00
	ÚPSVaR - príspevok na stravovanie, UP	**0**	**19 530**	**19 529,80**	**100,00**
1070	školské pomôcky (111)	0	448	448,20	100,04
1070	HN MŠ (111)	0	140	140,40	100,29
09601	stravovanie MŠ (111)	0	6 500	6 499,60	99,99
09602	stravovanie ZŠ (111)	0	12 442	12 441,60	100,00
1020	**Sociálna pomoc občanom v HN**	2 000	0	0,00	

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2021	UR k 31. 12. 2021	Plnenie k 31. 12. 2021	%
09501	***ZUŠ***	***508 841***	***564 246***	***564 246,22***	***100,00***
0950	**Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne**				
	Poskytnutie prostriedkov na výdavky RO	482 841	413 428	413 428,31	100,00
	zo školného (72g)	26 000	29 693	29 693,00	100,00
	dobropis energie (41)	0	1 281	1 280,36	99,95
	projekt "Podpora zam. v ZUŠ" (1AC1,1AC2)	0	69 360	69 359,69	100,00
	nákup pianína (41) **KV**	0	5 900	5 900,00	100,00
	jubileum (41)	0	915	915,00	100,00
	fasáda a plot (52) **KV**	0	37 674	37 674,86	100,00
	projekt " Profilové CD žiakov" (11H)	0	2 000	2 000,00	100,00
	odmeny podľa KZ (41)	0	3 335	3 335,00	100,00
	príspevok na špecifiká (111)	0	660	660,00	100,00
09502	***CVČ***	***170 174***	***173 074***	***171 973,28***	***99,36***
0950	**Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne**				
	Poskytnutie prostriedkov na výdavky RO	161 674	161 663	161 663,12	100,00
	nájom (72g)	100	0	0,00	
	školné (72g)	8 400	3 465	3 465,00	100,00
	VP (131K)	0	947	947,00	100,00
	VP (111)	0	2 522	1 421,00	56,34
	dobropis energie (41)	0	851	850,86	99,98
	odmeny podľa KZ (41)	0	999	999,00	100,00
	príspevok na špecifiká (111)	0	270	270,00	100,00
	olympiády a súťaže (111)	0	2 357	2 357,30	100,01
	CELKOM	**27 364 439**	**23 481 417**	**23 353 875,39**	**99,46**

I. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021

Príjmy mesta za rok 2021 celkom

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bežné príjmy	15 547 940	18 037 024	18 037 035,10	100,00
Kapitálové príjmy	4 981 499	2 329 104	2 329 104,90	100,00

1. Bežné príjmy

Vlastné príjmy sú tvorené daňovými a nedaňovými príjmami. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami na prenesený výkon štátnej správy, príjmami od obcí na činnosť Spoločného obecného úradu (ďalej len SOÚ) a transfermi zo štátneho rozpočtu (ďalej len ŠR), z prostriedkov EÚ.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daňové príjmy	9 860 335	10 442 810	10 442 811,33	100,00
Nedaňové príjmy	1 782 722	1 822 695	1 822 707,50	100,00
Granty a transfery	3 904 883	5 771 519	5 771 516,27	100,00

1.1. Daňové príjmy

- tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.

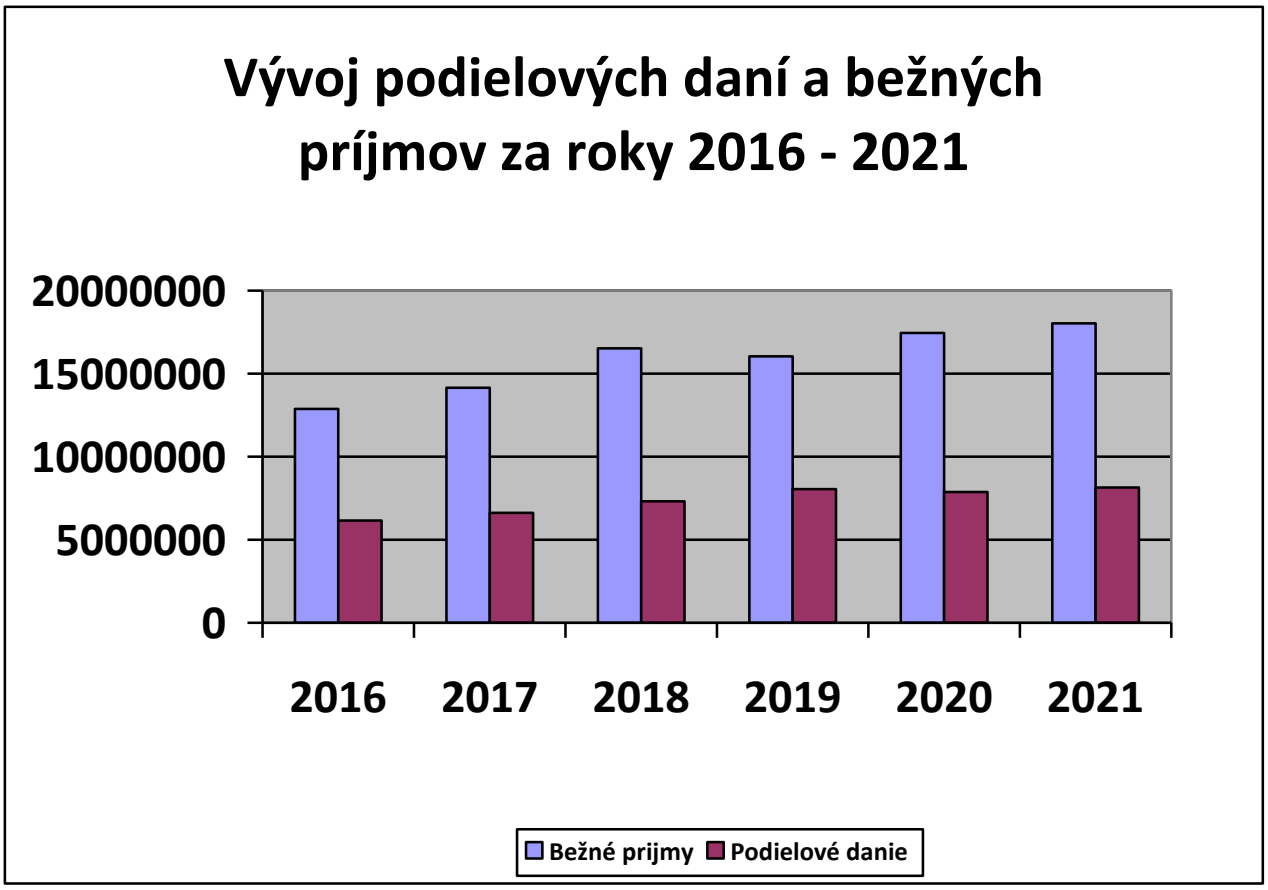
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daň z príjmov a kap. majetku	7 791 391	8 150 392	8 150 392,62	100,00
Daň z majetku	1 350 000	1 562 157	1 562 156,23	100,00
Dane za tovary a služby	718 444	729 868	729 869,57	100,00

a) Daň z príjmov a kapitálového majetku

Najpodstatnejšou časťou bežných príjmov mesta je daň z príjmov fyzických osôb tzv. podielová daň zo ŠR, ktorá predstavuje 45,19 % (v roku 2020 to bolo 45,10 %) z celkových skutočných bežných príjmov.

V decembri 2020 MF SR zverejnilo Prognózovaný podiel na výnose PDFO pre rok 2021 vrátane zúčtovania za rok 2020 pre mesto Brezno vo výške 7 715 852 EUR. Vzhľadom na pandemickú situáciu spojenú s COVID 19 vo februári 2021 bola upravená prognóza MF SR pre mesto Brezno na výšku 7 951 807EUR.

V skutočnosti mestu Brezno boli poukázané podielové dane zo ŠR vo výške 8 150 392,62 EUR vrátane zúčtovania za rok 2020, čo je oproti prognóze z februára 2021 o 198 585,62 EUR viac.



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

Daň z majetku	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Z pozemkov	200 000	254 281	254 280,48	100,00
Zo stavieb	1 000 000	1 190 423	1 190 423,27	100,00
Z bytov	150 000	117 453	117 452,48	100,00

V roku 2021 bolo zdanených celkom 31 262 objektov (v roku 2020 to bolo 30 550 objektov) s počtom daňových subjektov 8 749 (v roku 2020 to bolo 8 664 daňových subjektov).
Predpis dane z nehnuteľností na rok 2021 bol 1 417 635,17 EUR a uhradených bolo 1 329 533,33 EUR; skutočné plnenie dane na rok 2021 bolo na úrovni 93,79 % voči predpisu. Pokuty za daňové delikty a úrok z omeškania bol vyrubený vo výške 735,70 EUR.

Úrok z omeškania a pokuty za daňové delikty boli uhradené v celkovej sume 358,19 EUR, z toho za predchádzajúce obdobia v sume 37,00 EUR a za rok 2021 v sume 348,19 EUR, ostatné úhrady (napr. dorubenie dane, pohľadávky dane z nehnuteľností za predchádzajúce obdobia, preúčtovania) predstavovali sumu 232 509,05 EUR.

Nedoplatky na dani z nehnuteľností k 31. 12. 2021 predstavujú čiastku 336 770,16 EUR; v počte 303 daňových subjektov, z toho fyzické osoby 265 a právnické osoby 38.

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

Dane za tovary a služby	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Za psa	13 000	13 352	13 352,35	100,00
Za nevýherné hracie automaty	800	825	824,99	100,16
Za predajné automaty	544	532	532,50	99,95
Za užívanie verejného priestranstva	85 000	106 016	106 016,27	100,00
Za komunálny odpad	600 000	594 338	594 338,26	100,00
Daň za ubytovanie	19 100	14 805	14 805,20	100,00

Daň za psa
V roku 2021 bolo prihlásených 1 195 daňovníkov. K 01.01.2021 nebola uhradená daň za psa vo výške 3.763,80 EUR. Dodatočné výmery boli v celkovej výške 391,32 EUR. Predpis dane za psa v roku 2021 bol 13.000,- EUR a úhrady boli vo výške 13.335,62 EUR, vrátane pohľadávok z predchádzajúcich rokov. Vratky z dôvodu odhlásenia psa (napr. úhyn a pod.) počas zdaňovacieho obdobia boli spolu vo výške 177,74 EUR, preúčtované z iných daní (z dôvodu uvedenia nesprávneho variabilného symbolu pri platbe) 96,73 EUR.

Daň za predajné automaty
V roku 2021 boli prihlásení piati prevádzkovatelia predajných automatov. Predpis za rok 2021 bol vo výške 544,- EUR, ktorý bol dodatočným výmerom znížený o 11,50 EUR. K 31.12.2021 bola uhradená daň za predajné automaty v plnej výške 532,50 Eur. Iné pohyby neboli, takže koncový stav zostal nulový.

Daň za nevýherné hracie prístroje
V roku 2021 boli prihlásení traja prevádzkovatelia nevýherných hracích prístrojov. K 01.01.2021 bol evidovaný nedoplatok na dani za nevýherné hracie prístroje vo výške 666,66 EUR, ktorý bol v priebehu roka 2021 uhradený v plnej výške. Predpis za rok 2021 bol vo výške 158,33 EUR. Úhrada za rok 2021 bola vo výške 824,99 EUR, t.j. nedoplatok z roka 2020 vo výške 666,66 a úhrada dane za nevýherné hracie prístroje v plnej výške 158,33 EUR.

Daň za verejné priestranstvo
V roku 2021 bolo evidovaných 1 534 daňovníkov za zabratie verejného priestranstva. Predpis dane za verejné priestranstvo bol vo výške 106.016,- EUR, čo je o 21.016,- EUR viac oproti schválenému rozpočtu (boli vytvorené nové parkovacie miesta). Úhrady boli evidované vo výške 109.251,99 EUR vrátane úhrady pohľadávok z predchádzajúcich rokov. Vrátené bolo 269,52 EUR, väčšinou z dôvodu zrušenia parkovacieho miesta počas zdaňovacieho obdobia. Preúčtované na iné dane (z dôvodu uvedenia nesprávneho variabilného symbolu pri platbe) bolo 123,89 EUR. Nedoplatky k 31.12.2021 predstavovali sumu 3.846,60 EUR.

Poplatok za komunálny odpad
Počet evidovaných poplatníkov v roku 2021 bol 9 967. K 01.01.2020 bol neuhradený poplatok za KO vo výške 446 110,34 EUR, tento bol ponížený dodatočnými výmermi o 17 535,62 EUR (na základe žiadostí o úľavu za predchádzajúce roky). Predpis poplatku za komunálny odpad na rok 2021 bol vo výške 600 000 EUR. Uhradené bolo 600 535,10 EUR,

vrátane pohľadávok z predchádzajúcich rokov, z toho vratky vo výške 9 652,79 EUR, väčšinou z dôvodu žiadosti o odpustenie resp. zníženie poplatku počas zdaňovacieho obdobia. Odpis bol 3.770 EUR bol zrealizovaný z dôvodu zániku obchodnej spoločnosti (výmazom z ORSR ex offo), preúčtované z iných daní (z dôvodu uvedenia nesprávneho variabilného symbolu pri platbe) 787,81 EUR. Celková výška nedoplatkov k 31.12.2021 bola vyo výške 462.188,70 EUR.

Daň za ubytovanie
V roku 2021 bolo evidovaných 26 daňovníkov k dani za ubytovanie. K 01.01.2021 bola neuhradená daň za ubytovanie vo výške 45,00 EUR. Predpis dane bol vo výške 19.100,- EUR, ktorý bol znížený o 4.324,80 EUR Úhrady boli zrealizované vo výške 14 736,20 EUR vrátane úhrady pohľadávok z predchádzajúcich rokov. K 31.12.2021 boli evidované preplatky na dani za ubytovanie vo výške 21,00 EUR a nedoplatky vo výške 87,00 EUR.

Vývoj výberu miestnych daní a poplatkov za roky 2017 – 2021

v EUR

Druh dane	2017	2018	2019	2020	2021
Z pozemkov	165 667	166 647	147 385	243 693	254 280
Zo stavieb	625 520	600 952	622 098	1 075 645	1 190 423
Z bytov	71 326	75 302	73 654	115 189	117 452
Za psa	18 270	18 028	16 605	14 554	13 352
Za nevýherné hracie automaty	1 100	1 100	1 010	150	825
Za predajné automaty	698	675	675	544	533
Za užívanie ver. priestranstva	71 576	78 537	87 549	89 424	106 016
Za komunálny odpad	516 828	495 735	486 422	577 619	594 338
Daň za ubytovanie	16 665	19 188	21 425	16 474	14 805

Ako z predloženej analýzy vyplýva, mesto v roku 2021 dosiahlo oproti minulým rokom vyššie daňové príjmy a to z dôvodu zmeny sadzieb daní z nehnuteľností ako aj poplatku za komunálny odpad, ktoré boli upravené schválením VZN. Na vyššom výbere sa podpísali aj úspešné exekučné daňové konania a ukončenie konkurzu fy Oceľservis Brezno.

1.2. Nedaňové príjmy

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

Nedaňové príjmy	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Z podnik. a vlast. majetku	856 756	839 453	839 454,65	100,00
Administrat. a iné poplatky	829 266	772 657	772 664,37	100,00
Úroky	200	0	0,00	0,00
Iné nedaňové príjmy	96 500	210 585	210 588,48	100,00

a) Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku

- tvoria príjmy z podnikania a príjmy z prenájmu pozemkov, budov, bytov, nebytových priestorov, z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia.

Príjmy z podnikania mesto dosiahlo vo výške **22 208,28 EUR** – jedná sa o dividendy z účasti na majetku v iných spoločnostiach, konkrétne Veolia Energia Brezno, a.s.

Príjmy z prenajatých pozemkov dosiahlo mesto vo výške **481 514,58 EUR**, z toho :

- LESY MESTA BREZNO s.r.o. - lesné pozemky	400 000,00 EUR
- LESY MESTO BREZNO s.r.o. - ostatné pozemky	18 227,32 EUR
- poľnohospodárske pozemky - PD Ďumbier	5 740,00 EUR
- poľovné revíre	19 903,33 EUR
- pozemky pod reklamnými zariadeniami	2 081,94 EUR
- pozemky – stanovište TAXI	1 551,00 EUR
- SSE-Distribúcia, a.s.	10 456,90 EUR
- RMS Group s.r.o.	1 120,00 EUR
- Vagnár s.r.o.	8 008,50 EUR
- Breznianske centrum s.r.o.	2 821,36 EUR
- Towercom, a.s.	912,60 EUR
- Orange, Slovensko a.s.	829,84 EUR
- Telefonica O2 Slovakia s.r.o.	2 064,60 EUR
- Kováčiková Zuzana	509,92 EUR
- Mattošová Darina	509,92 EUR
- ostatné pozemky v nájme	6 777,35 EUR
- prenájom verejného priestranstva	2 256,00 EUR

Príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov (bytové a nebytové priestory) mesto dosiahlo vo výške **234 735,39** z toho :

- ***z nájmu bytov a bytových priestorov*** (vrátane úhrady pohľadávok) **117 524,86 EUR**

K 01.01.2021 malo mesto **193** nájomných bytov; v roku 2021 boli odovzdané do majetku **4** byty (Mládežnícka), počet nájomných bytov k 31. 12. 2021 je **197,** z toho **13** bytov v Spoločenstvách **a 184** bytov v správe mesta.

-

ZOZNAM NÁJOMNÝCH BYTOV MESTA BREZNO k 31. 12. 2021	
Byty v Spoločenstvách	**Počet**
Malinovského č. 15	1
Fučíkova č. 17	1
Fraňa Kráľa č. 3, 5	5
Fraňa Kráľa č. 11	4
9. mája č. 24, 26, 31	1
Rázusova č. 53, 55	1
Spolu:	**13**
Byty spravované mestom	**Počet**
Fučíkova č. 1	24
MPČĽ 2	23

Mládežnícka	44
Lichardova č. 4	2
Cintorínska č. 9	1
SNP č. 11	4
Hlavina	18
Nálepkova č. 11	39
ŠLN 1230/8,8A	24
Fraňa Kráľa č. 1 - služobný	1
Švermova č. 7 - služobný	1
Pionierska č. 2 - služobný	2
Pionierska č. 4 - služobný	1
Spolu:	**184**

- ***z nájmu nebytových priestorov*** **117 210,53 EUR**

- k 01.01.2021 mesto Brezno evidovalo **51** nájomných zmlúv na nebytové priestory.
V priebehu roka bolo uzatvorených 5 nájomných zmlúv, avšak 6 zmlúv bolo ukončených dohodou. K 31.12.2021 mesto Brezno eviduje **50** zmlúv o nájme nebytových priestorov.

V roku 2021 boli realizované úhrady za nájom nebytových priestorov nasledovne :

Meno	ročný nájom
Žilínová Ivana	879,59
Bukovec Martin	424,25
Predajnianska Oľga	742,51
Predajnianska Oľga	190,44
Medveďová Stanislava	876,24
Lovič Matej	48
Roháčová Klaudia Allianz	1 278,20
MG Spol, s. r. o.	0
Petríková Petra	645,7
Breznianske centrum	4 506,36
STYK servis	3 723,36
STYK servis	2 125,08
Koncz ESPEL	11 962,20
DIDA plus, s. r. o.	1 707,60
Janka Pušková - TOMARIJO	444,16
Veolia Energia Brezno	8 651,28
Pavlikovský Peter	570,60
MIPE TRADE, s. r. o.	5040
ADDY SLOVAKIA, s. r. o.	456,5
ADDY SLOVAKIA, s. r. o.	3 889,56
HLP grafik, s. r. o.	3 146,49
Polievka Martin	0

Hláčik Viliam	0
Hláčik Viliam	1476
Správca bytových domov	2 695,9
Správca bytových domov	137,9
BK Naturmed	2 326,56
Auxtová Ivana PISCES	-217,48
Kabát Zdenko	699,96
Valaská	788,81
Orovčíková Zdenka	280,44
Lopušný	117
Račák	90
Žilíková	70
Alexander Botev	100
Horehronské múzeum	1074,6
Michal Flaška	1 663,92
MH Komín, s. r. o.	2 028,72
MVDr. Stanislav Kupec	1 195,10
Body Evolution, s. r. o.	1 689,37
Body Evolution, s. r. o.	250,95
Vlček Jozef	351,48
Grisníková Lucia	583
BOLMAR	564,5
HEP, s. r. o.	3 522,81
Prestige Fashion	3 458,35
Daxnerová TEAM	356,8
Temniaková TEAM	356,8
Babčanová TEAM	89,20
Kysucká Lenka	138
MO sl. Rybár. zväzu	796,8
Región Horehronie	12 250,41
Región Horehronie	7 154,66
Región Horehronie TIC	2 979,96
LIONS KLUB	240
LESY MESTA BREZNO	1 843,4
HOTEL ĎUMBIER	12 000
StvPS	2 103,69
ŽP EQO QUELET	644,8
CELKOM	**117 210,53**

Rozpočtové organizácie (ďalej len RO) dosiahli príjmy z nájmu v roku 2021 vo výške 2 227,40 EUR, z toho : ZŠ s MŠ Pionierska 2 1 042,80 EUR
ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4 367,10 EUR
ZŠ s MŠ MPČĽ 817,50 EUR

Príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia za rok 2021 bol dosiahnutý vo výške **96 513 EUR**. Jedná sa o prenájom tepelných zdrojov Veolia Energia Brezno a.s., pričom 60 000,00 EUR je mesto Brezno podľa platného dodatku ku zmluve povinné investovať do tepelných zdrojov.

b) Administratívne a iné poplatky

Do tejto kategórie príjmov sú zaradené príjmy zo správnych poplatkov, ktoré predstavujú príjmy vyberané mestom v zmysle platných právnych predpisov. Patria sem správne poplatky vyberané za overovanie listín, za vydanie rybárskych lístkov, za vydanie povolenia na zmenu užívania, za zmenu licencie, správne poplatky v zmysle stavebného zákona, správne poplatky matriky.
Celkove boli tieto príjmy dosiahnuté vo výške 68 596,97 EUR.
Príjmy vo výške 27 479,37 EUR predstavujú príjmy za porušenie predpisov a to napr. z omeškaných úhrad, porušenie VZN v oblasti životného prostredia, za záškoláctvo, pokuty uložené v blokovom konaní (mestská polícia), pokuty uložené stavebným úradom, sankcie za nedodržanie lehoty (Metrostav – MŠ Nálepkova)a pod.

Ďalšiu časť administratívnych príjmov tvoria príjmy za poskytované služby t.j. za opatrovateľskú službu, služby poskytované v útulku „Nádej“, za poskytovanie sociálnych služieb – zdravotných pomôcok, za služby v mestskej knižnici, za vodu na Podkoreňovej a Rohoznej, za predaj prebytočného hnuteľného majetku
Sú to príjmy vyberané v zmysle platných všeobecne záväzných predpisov a uzatvorených zmlúv o poskytovaní služby.
Celkove boli tieto príjmy dosiahnuté vo výške 669 869,03 EUR, z toho RO dosiahli príjmy v tejto oblasti vo výške 427 999,56 EUR, ktoré sú súčasťou príjmov rozpočtu mesta.

Škola	Príjmy zo školného	Príjmy z réžie (ZŠS)	Príjmy za potraviny (ZŠS)
Pionierska 2	18 788,00	22 727,18	86 361,17
Pionierska 4	25 768,00	39 113,64	98 177,99
MPČĽ	11 025,30	33 394,00	59 466,28
Centrum voľného času	3 465,00	0,00	0,00
Základná umelecká škola	29 713,00	0,00	0,00
CELKOM	**88 759,30**	**95 234,82**	**244 005,44**

Príjmy za znečisťovanie ovzdušia boli dosiahnuté vo 6 719,00 EUR.

c) Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov

Vzhľadom na nulové úrokové sadzby mesto nedosiahlo v roku 2021 žiadne úroky.

d) Iné nedaňové príjmy

Iné nedaňové príjmy dosiahli výšku 210 588,48 EUR.
Tieto nedaňové príjmy boli dosiahnuté z :
- príjmy z odvodov a hazardných hier a iných podobných hier boli pre rok 2021 vo výške 68 691,03 EUR
- príjmy z dobropisov a vratiek boli dosiahnuté vo výške 49 091,34 EUR
- iné nedaňové príjmy boli dosiahnuté vo výške 11 063,24 EUR
- z náhrad z poistného plnenia 250,00 EUR

- finančná náhrada za výrub drevín vo výške spoločenskej hodnoty drevín vo výške 50 470,00 EUR.
- RO dosiahli iné nedaňové príjmy v roku 2021 vo výške 31 022,87 EUR, jedná sa príjmy z dobropisov, ročného zúčtovania zdravotného a sociálneho poistenia

1.3. Granty a transfery

- jedná sa o granty a transfery účelovo viazané, ktoré boli použité v súlade s ich účelom.

Mestu Brezno boli v r. 2021 poukázané nasledovné bežné transfery :

Poskytovateľ	Účel	Suma
OÚ B. Bystrica	Školstvo – prenesené kompetencie	4 027 171,00
OÚ B. Bystrica	Školstvo – originálne kompetencie	32 693,04
OÚ B. Bystrica	Školský úrad	3 452,00
OÚ B. Bystrica	Olympiády a súťaže - CVČ	2 357,30
MPC	Školstvo	153 952,13
MV SR	Projekt : Občianska poriadková služba II.	61 305,67
MV SR	PVŠS na úseku matrík	43 980,20
MV SR	PVŠS na úseku evidencie obyvateľov	7 269,77
MV SR	PVŠS v oblasti životného prostredia	2 047,12
MV SR	Starostlivosť o vojnové hroby	733,90
MV SR	Sčítanie obyvateľov, domov a bytov	25 274,78
MV SR	Skladník CO	644,40
MV SR	COVID 19 – II. a III. vlna (testovanie)	146 410,00
MV SR	Projekt: PRIM v MŠ Hradby	18 343,25
MŠVVaŠ SR	Projekt: Matematická gramotnosť ... (P4)	34 972,57
MŠVVaŠ SR	Podpora zamestnanosti v ZUŠ	69 359,69
MŽP SR	Environmentálny fond	189 495,46
MDV SR	Spoločný obecný úrad	58 763,36
MDV SR	PVŠS v oblasti bývania (ŠFRB)	13 111,57
MPSVaR SR	Útulok „Nádej“	77 448,87
MPSVaR SR	NP Terénna sociálna práca II.	97 251,85
MPSVaR SR	NP opatrovateľská služba	106 943,73
MPSVaR SR	OS odmeny COVID 19	40 391,71
	Projekt: zvýšenie kvalifikácie (P2)	16 898,88
	Projekt: Dajme spolu gól (P2)	200,00
	Projekt EŠIF: ZŠ MPČĽ	53 894,43
MIRRI SR	Projekt: Zlepšenie výsledkov... (MPČĽ)	47,88
MIRRI SR	Projekt: Zlepšenie výsledkov... (P4)	23,94
MK SR	Hrobka Lehotských	15 000,00
MK SR	Chalupkovo Brezno	10 000,00
MH SR	Dotácia za nájom COVID 19	3 633,80
FPU	Projekt: S knihou nie si nikdy sám	4 000,00
FPU	Projekt:Knihy-okuliare cez kt. sa pozeráme	2 000,00
DPZ SR	Pre DPZ mesta Brezno	3 000,00
ÚPSVaR Brezno	Projekt: „chránená dielňa“	19 396,18
ÚPSVaR Brezno	Aktivačné práce	10 496,67

ÚPSVaR Brezno	Osobitný príjemca prídavku na dieťa	122 694,27
ÚPSVaR Brezno	Osobitný príjemca pomoci v HN	25 632,43
ÚPSVaR Brezno	Projekt : Praxou k zamestnanosti 2	10 622,97
ÚPSVaR Brezno	Školstvo –stravovanie detí a pre deti v HN	236 093,00
ÚPSVaR Brezno	Sociálny pohreb	79,67
BBSK	Projekt : Profilové CD žiakov (ZUŠ)	2 000,00
BBSK	Obnova pietnych miest	5 000,00
BBSK	Všetci sme rovnakí	2 700,00
	Projekt: Cyklotrasa Brezno - Valaská	444,60
ÚV SR	Oprava vojnových hrobov	3 500,00
CELKOM		**5 746 280,05**

Legenda :

OÚ	Okresný úrad Banská Bystrica
MDV SR	Ministerstvo doprav a výstavby SR
MPSVaR SR	Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR
MV SR	Ministerstvo vnútra SR
MH SR	Ministerstvo hospodárstva SR
MK SR	Ministerstvo kultúry SR
MŠVVaŠ SR	Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR
MŽP SR	Ministerstvo životného prostredia SR
MIRRI SR	Ministerstvo investícií a regionálneho rozvoja SR
ÚPSVaR Brezno	Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny v Brezne
PVŠS	Prenesený výkon štátnej správy
DPZ SR	dobrovoľný požiarny zbor SR
BBSK	Banskobystrický samosprávny kraj
FPU	Fond na podporu umenia
MPC	Metodicko-pedagogické centrum

Mestu Brezno boli v roku 2021 poukázané nasledovné bežné granty :

P.č.	Poskytovateľ	Suma	Účel
1	rôzne	192,00	školy
2	Nadácia Pontis	2 100,00	Projekt: Vy rozhodujete, my pomáhame Projekt : Z receptov starých mám
3	Komunálna poisťovňa, a.s.	3 000,00	Workout ihrisko – nové stroje
CELKOM		**5 292,00**	

Mestu Brezno boli v roku 2021 poukázané nasledovné bežné zahraničné granty :

P.č.	Poskytovateľ	Suma	Účel
1	Sachsen-Anhalt	19 944,22	YOUMOBIL
CELKOM		**19 944,22**	

2. Kapitálové príjmy

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Príjem z predaja majetku	1 260 386	838 775	838 775,66	100,00
Tuzemské kapitálové granty a transfery	3 721 113	1 490 329	1 490 329,24	100,00

2.1. Príjem z predaja majetku

Všetky predaje majetku boli schválené uzneseniami MsZ a sú zverejnené na web stránke mesta Brezno.

a) predaj pozemkov	***838 775,66 EUR***
- Martin Brozman	712,50 EUR
- GALATHEA s.r.o.	23 400,00 EUR
- Radoslav HA-DO	39 236,28 EUR
- METIS s.r.o.	302 952,00 EUR
- BD Group s.r.o.	9 593,00 EUR
- Róbert Holý	4 243,60 EUR
- METIS s.r.o.	4 000,00 EUR
- ROLTA s.r.o.	115 027,08 EUR
- Ing. Daniel Pinka	2 640,00 EUR
- DSK Real s.r.o	32 246,50 EUR
- Lívia Švantnerová	26 000,00 EUR
- LATERE s.r.o	670,00 EUR
- Ing. Emil Lukáč	1 225,00 EUR
- Lanka s.r.o	41 237,00 EUR
- REALITY pre vás BR s.r.o	191 595,10 EUR
- Roman Medveď	5 000,00 EUR
- Michal Tariška	10 000,00 EUR
- Ing. Marek Brižek	13 517,60 EUR
- Michal Medveď	15 480,00 EUR

2.2. Kapitálové granty a transfery

V roku 2021 obdržalo mesto kapitálové granty a transfery vo výške 1 490 329,24 EUR, z toho :

a) Tuzemské kapitálové granty a transfery

P.č.	Poskytovateľ	Suma	Účel
1	MIRRI SR	34 045,81	Cyklotrasa Brezno - Valaská
2	MPRV SR	2 451,00	Rozšírenie kapacity MŠ Nálepkova
3	MPRV SR	191 701,38	Zlepšenie kompetencií žiakov (MPČĽ)
4	MPRV SR	72 088,25	Zlepšenie kompetencií žiakov (P4)
5	MPRV SR	9 034,65	Zlepšenie kompetencií žiakov (P2)
6	MPRV SR	284 500,49	Margitin park
7	MPRV SR	39 794,96	Regenerácia vnútroblokov - ŠLN

8	MPRV SR	8 056,00	Detské jasle Mazorníkovo
9	MPRV SR	8 056,00	Detské jasle Hradby
10	NFM	280 000,00	Nórske fondy
11	MV SR	3 700,00	Zlepšenie vybavenia ŠJ – P2
12	MV SR	5 000,00	Zlepšenie vybavenia ŠJ – P4
13	BBSK	121 381,52	Cyklotrasa Brezno - Valaská
14	BBSK	150 478,01	Cyklotrasa ul. ČSA
15	BBSK	13 385,07	Obnova Radnice
16	BBSK	200 000,00	Obnova mestskej veže
17	MPSVaR SR	48 800,00	Výstavba detského inluzívneho. ihriska
18	AnimaGraf, s.r.o.	3 000,00	Arborétum Banisko
19	Nadácia EPH	10 000,00	Dobudovanie det. Ihriska MŠ Clementisa, MŠ Nálepkova
CELKOM		**1 485 173,14**	

Legenda : BBSK — Banskobystrický samosprávny kraj
MIRRI SR — ministerstvo informácií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR
MPRV SR — ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR

b) Zahraničné granty a transfery

Mestu Brezno boli v roku 2021 poukázané nasledovné kapitálové zahraničné granty :

P.č.	Poskytovateľ	Suma	Účel
1	Sachsen-Anhalt	5 156,10	YOUMOBIL
CELKOM		**5 156,10**	

II. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2021

Výdavky sú čerpané podľa zdrojov v súlade s poukazovanými príjmami a to tak bežné ako aj kapitálové výdavky.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bežné výdavky	14 617 461	16 466 888	16 341 680,87	99,24
Kapitálové výdavky	11 458 953	5 907 969	5 905 635,29	99,96

1. Bežné výdavky

Zdrojom krytia bežných výdavkov boli v schválenom rozpočte tak vlastné príjmy mesta ako prostriedky ŠR.
Rozpočet po úprave k 31. 12. 2021 bol krytý vlastnými príjmami, prostriedkami ŠR, prostriedkami EÚ a ŠR (projekty), inými prostriedkami (príjmy rozpočtované len v upravenom rozpočte).

1.1. Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej Klasifikácie

FK	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1	Výkonné a zákonodarné org.	2 098 245	2 029 490	2 029 442,21	100,00
01.1.2	Finančné a rozpočtové záležitosti	9 000	8 522	8 521,47	99,99
01.3.3	Iné všeobecné služby	43 391	45 101	45 101,20	100,00
01.6.0	Všeobecné verejné služby	0	42 508	42 507,68	100,00
01.7.0	Transakcie verejného dlhu	72 720	63 584	63 582,79	100,00
02.2.0	Civilná ochrana	927	645	644,40	99,91
03.1.0	Policajné služby	421 193	434 653	434 643,22	100,00
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	10 712	14 902	14 898,26	99,97
04.1.2	Všeobecná pracovná oblasť	29 868	33 336	33 331,46	99,99
04.5.1	Cestná doprava	1 326 841	1 512 143	1 512 135,75	100,00
04.7.3	Cestovný ruch	98 114	3 605	3 603,84	99,97
04.7.4	Viacúčelové rozvojové projekty	100	161	160,49	99,68
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	548 991	627 565	627 564,53	100,00
05.2.0	Nakladanie s odpad. vodami	41 073	44 586	44 582,31	99,99
06.1.0	Rozvoj bývania	25 776	20 693	20 688,49	99,98
06.2.0	Rozvoj obcí	499 063	657 280	657 275,41	100,00
06.3.0	Zásobovanie vodou	41 920	54 177	54 172,14	99,99
06.4.0	Verejné osvetlenie	151 958	153 551	153 551,00	100,00
06.6.0	Bývanie a obč. vybavenosť	59 850	55 817	55 814,18	99,99
07.4.0	Ochrana, podp. a rozvoj VZ	0	168 169	168 167,52	100,00
08.1.0	Rekreačné a športové služby	599 674	551 718	551 717,76	100,00

08.2.0	Kultúrne služby	364 263	428 954	428 944,30	100,00
08.3.0	Vysielacie a vyd. služby	34 804	36 562	36 562,01	100,00
08.4.0	Nábož. a iné spoloč. služby	92 000	138 163	138 162,39	100,00
09.1.1.1	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	1 387 607	1 481 321	1 480 198,62	99,92
09.1.2.1	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	0	1 885 261	1 883 559,35	99,91
09.2.1.1	Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou	3 385 610	2 521 452	2 427 529,82	96,28
09.5.0	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	1 273 090	1 260 620	1 259 491,45	99,91
09.6.01	Stravovanie MŠ (UPSVR)	0	35 405	35 405,10	100,00
09.6.02	Stravovanie ZŠ (UPSVR)	736 968	817 344	791 167,71	96,80
09.6.08	Vedľajšie služby poskytované v rámci vzdelávania (ZŠS)	110 552	97 399	97 398,91	100,00
09.8.0	Vzdel. inde neklasifikované	0	19 428	18 948,57	97,53
10.1.2	Invalidita a ŤZP	21 500	20 808	20 808,00	100,00
10.2.0	Staroba	970 716	889 671	889 418,08	99,97
10.4.0	Rodina a deti	38 360	152 269	151 969,27	99,80
10.7.0	Soc. pomoc obč. v hm. núdzi	121 975	159 905	159 891,18	99,99
	Hmotná núdze v školách				
10.9.0	Soc. zabezp. inde neklasifik.	600	120	120,00	100,00
CELKOM		**14 617 461**	**16 466 888**	**16 341 680,87**	**99,24**

1.2. Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Mzdy, platy, OON	5 924 019	6 653 562	6 646 655,75	99,90
Poistné a príspevky do poisťovní	2 342 764	2 529 998	2 525 149,80	99,81
Tovary a služby	3 322 868	3 887 725	3 780 583,09	95,39
Bežné transfery	2 952 090	3 329 238	3 322 928,38	99,81
Splácanie úrokov	75 720	66 365	66 363,85	100,00
CELKOM	**14 617 461**	**16 466 888**	**16 341 680,87**	**99,24**

a) mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania ***6 646 655,75 EUR***
z toho : MsÚ 2 178 794,99 EUR
školstvo 4 467 860,76 EUR

Priemerný počet zamestnancov mesta vrátane mestskej polície a hlavného kontrolóra počas roku 2021 bol 195 z toho riadiacich zamestnancov 11.

V školách a školských zariadeniach (RO) boli počas roku 2021 nasledovné priemerné stavy zamestnancov :
ZŠ s MŠ Pionierska 2.....116 zamestnancov, z toho 8 riadiacich
ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4.....123 zamestnancov, z toho 6 riadiacich
ZŠ s MŠ MPČĽ.....70 zamestnancov, z toho 5 riadiacich
Základná umelecká škola..... 32 zamestnancov, z toho 1 riadiaci
Centrum voľného času.....9 zamestnancov, z toho 1 riadiaci

V schválenom rozpočte na rok 2021 bolo rozpočtovaných 12 mesačných funkčných platov, v skutočnosti bolo vyplatených 12 funkčných platov.

b) poistné a príspevky zamestnávateľa do poisťovní ***2 525 149,80 EUR***
z toho : MsÚ 868 384,13 EUR
školstvo 1 656 765,67 EUR

Výdavky súvisia s výdavkami na mzdy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania vrátane príspevku do doplnkových dôchodkových poisťovní.

c) tovary a služby ***3 708 583,09 EUR***
z toho : MsÚ 2 580 412,62 EUR
školstvo 1 200170,47 EUR

d) bežné transfery ***3 322 928,38 EUR***
z toho : MsÚ 3 229 607,84 EUR
školstvo 93 320,54 EUR

Bežné transfery boli poukázané nasledovne :

- transfery v rámci sektora verejnej správy - príspevky

Prijímateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Technické služby	2 140 500	2 560 995	2 560 994,29	100,00

Príspevky príspevkovej organizácii sú komentované podľa zaradenia výdavkov v jednotlivých funkčných klasifikáciách.

- bežné transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám (okrem RO) :

Prijímateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Športové kluby	150 000	147 993	147 992,61	100,00
Kultúrne telesá	50 420	18 073	18 072,64	100,00
Pamiatková zóna	5 000	15 000	15 000,00	100,00
Členské príspevky	80 460	126 467	126 466,39	100,00
Náhrady	0	129	128,92	99,94
Nemocenské dávky	2 057	18 610	18 609,17	100,00
Odchodné a odstupné	29 522	7 739	7 738,00	99,99

Dotácie - primátor	12 000	11 696	11 696,00	100,00
Dotácia - Sociálny taxík	21 000	20 808	20 808,00	100,00
Na prevádzku SMŠ-EBG	58 104	58 104	58 104,00	100,00
Dávka v hm. núdzi jed.	2 500	410	410,00	100,00
ZSS poskyt. soc. služby	5 000	0	0,00	0,00
Príspevok pre ml. talenty	3 000	3 000	3 000,00	100,00
Príspevok pri narodení dieťaťa	35 000	29 250	29 250,00	100,00
Kuratela	2 100	299	298,68	99,89
Príspevok na strav. zam.	0	1 237	1 236,40	99,95
Dávky v hmotnej núdzi	0	25 317	25 317,03	100,00
Príspevok NO	5 000	16 062	16 062,18	100,00
Príspevok na strav. sen.	3 000	3 955	3 954,73	99,99
Nerozdelené školy	187 377	0	0,00	0,00
Príspevok na dietne str.	0	162	162,00	100,00
CELKOM	**651 540**	**504 311**	**504 306,75**	**100,00**

Členské príspevky

Mesto uhradilo členské príspevky nasledovným organizáciám a asociáciám, v ktorých je členom :

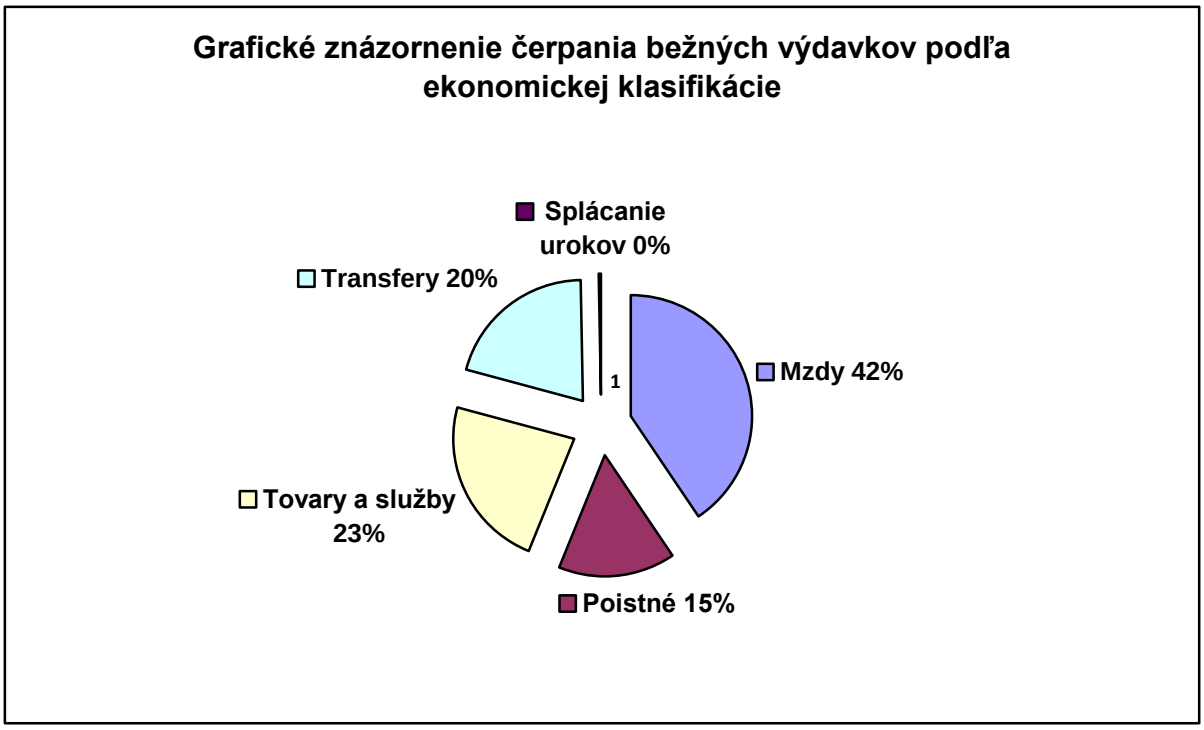
1. Smart Cities klub	1 500,00 EUR
2. Regionálne ZMO Horehronia a Stredného Rudohoria	3 016,05 EUR
3. Asociácia komunálnych ekonómov SR	240,00 EUR
4. Asociácia kontrolórov	50,00 EUR
5. ZMOS	3 815,81 EUR
6. Združenie náčelníkov obecných a mestských policií Slovenska	100,00 EUR
7. Združenie zborov pre občianske záležitosti človek-človeku SR	449,06 EUR
8. Regionálne vzdelávacie centrum Martin	416,90 EUR
9. Asociácia prednostov úradov miestnej samosprávy SR	150,00 EUR
10. OO CR Región Horehronie	113 313,00 EUR
11. MAS CHJ	700,00 EUR
12. Únia miest Slovenska	2 715,57 EUR

Nemocenské dávky boli vyplatené v zmysle zákona.

Odchodné a odstupné bolo vyplatené v zmysle zákona a Kolektívnej zmluvy

- *bežné transfery nefinančným subjektom :*

Prijímateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
SAD Zvolen	160 000	164 307	164 306,80	100,00
CELKOM	**160 000**	**164 307**	**164 306,80**	**100,00**



1.3. Komentár k celkovému čerpaniu bežných výdavkov

FK : 0111 – Výkonné a zákonodarné orgány

Bežné výdavky na výkon samosprávnych funkcií mesta boli čerpané na nižšej úrovni ako bol schválený rozpočet na rok 2021. Schválený rozpočet bol vo výške 2 098 245 EUR z toho vlastné prostriedky vo výške 2 005 283 EUR a prostriedky ŠR vo výške 92 962 EUR.
Schválený rozpočet bol priebežne počas rozpočtového obdobia upravovaný – prostriedky ŠR boli znížené o 6 641 EUR na čiastku 86 321 EUR a vlastné prostriedky boli upravené na výšku 1 844 191 EUR t. j. zníženie o 254 054 EUR. Mesto obdržalo aj finančné prostriedky zo ŠR a EÚ (projekty) vo výške 98 977,53 EUR.
Skutočné čerpanie bolo vo výške 2 029 442,21 EUR (v roku 2020 to bolo 1 880 556,97 EUR).
Z hľadiska zdrojov bolo skutočné čerpanie vykryté nasledovne :
- z vlastných bežných príjmov.....1 844 165,10 EUR
- z prostriedkov štátneho rozpočtu (ďalej len ŠR).....86 299,58 EUR
- z refundácie prostriedkov EÚ a ŠR roku 2020.....98 977,53 EUR

Najvyššie čerpanie bolo na mzdy a ostatné osobné vyrovnanie a to vo výške 1 050 123,68 EUR (v roku 2020 to bolo 962 485,47 EUR) a na poistné a príspevok do poisťovní vo výške 444 473,00 EUR (v roku 2020 to bolo 406 101,84 EUR). Zvýšenie miezd a odvodov súvisí s vyplatením odmeny vo výške 100,00 EUR v zmysle Vyššej kolektívnej zmluvy za rok 2021 ako aj vyplatenia (depozitný účet) odmien v zmysle Vyššej KZ za r. 2022 na prenesený výkon štátnej správy (ktorým boli FP poskytnuté).

Výdavky na tovary a služby boli čerpané vo výške 519 959,79 EUR (v r. 2020 – 501 998,33 EUR), pričom

- cestovné náhrady tuzemské aj zahraničné boli čerpané vo výške 819,57 EUR, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 1 702,70 EUR menej

- energie, voda, poštové a telekomunikačné služby boli čerpané vo výške 94 299,81 EUR, čo je o 3 039,36 EUR viac, ako v roku 2020 (91 260,45 EUR).
- materiálové výdavky – interiérové vybavenie, výpočtová a telekomunikačná technika, prevádzkové a špeciálne stroje, prístroje, zariadenia, všeobecný materiál, knihy a časopisy, reprezentačné boli vyčerpané vo výške 82 386,58 EUR (v r. 2020 – 85 406,43 EUR).
- dopravné – palivo, mazivá, servis a údržba motorových vozidiel, poistenie motorových vozidiel bolo vyčerpané vo výške 3 984,29 EUR (v r. 2020 – 3 809,87 EUR)
- rutinná a štandardná údržba, ktorá predstavuje hlavne prevádzku výpočtovej, telekomunikačnej techniky, softvéru, prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení, budov a objektov bola vyčerpaná vo výške 64 771,31 EUR; pre porovnanie v roku 2020 to bolo 8 908,43 EUR. Zvýšenie nastalo aj v dôsledku účtovania UpDate CORA geo na podpoložke 635 vo výške 31 032,60 EUR, ale aj opravou a údržbou plynovej kotolne MsÚ vo výške 5 549 EUR, opravou a údržbou priestorov podbránia M.R.Š č. 2 vo výške 11 328,74 EUR. Bol vymenený dochádzkový systém – čítačka vo výške 1 920 EUR.
- nájomné bolo čerpané vo výške 1 128,30 EUR
- čerpanie výdavkov za služby bolo v rámci MsÚ najvyššie a to vo výške 272 569,93 EUR (v r. 2020 – 309 896 EUR). Do tejto skupiny výdavkov patrí stravovanie zamestnancov – 41 853,94 EUR; povinný prídel do sociálneho fondu – 14 571,54 EUR; odmeny poslancom a členom komisií – 65 394,68 EUR; odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru (dohody) – 38 358,17 EUR; všeobecné a špeciálne služby t. j. revízie všetkého druhu, znalecké posudky, geometrické plány, audítorské služby, čistiareň, repasovanie tonerov, úhrady do Spoločenstiev bytov, ... – 71 270,29 EUR; konkurzy a súťaže – 8 782,87 EUR; propagácia, reklama, inzercia – 9 348,24 EUR; školenia, kurzy, semináre – 2 807,87 EUR; reprezentačné t. j. catteringové služby – 4 296,73 EUR; ostatné výdavky za služby ako sú náhrady, štúdie, expertíza a posudky, poplatky a odvody

Výdavky súvisiace s poskytnutými bežnými transfermi boli čerpané vo výške 14 885,74 EUR (v r. 2020 – 9 971,33 EUR), pričom výdavky na nemocenské dávky (preklasifikované z miezd) boli čerpané vo výške 7 157,34 EUR a na odchodnom bolo vyplatené 6 492,00 EUR.

FK : 0112 – Finančná a rozpočtová oblasť

Na tejto funkčnej klasifikácii sú účtované poplatky banke a to za vedenie účtu, prevody medzi účtami, zrážková daň, vrátenie výnosov vo výške 5 463,95 EUR; administrácia úverov vo výške 3 057,52 EUR.

FK : 0133 – Iné všeobecné služby

Na tejto funkčnej klasifikácii sa účtujú výdavky matriky. Zo ŠR boli mestu na činnosť matriky poukázané finančné prostriedky vo výške 43 980,20 EUR (v r. 2020 – 43 995,29 EUR), z toho na mzdy a odvody boli použité finančné prostriedky vo výške 39 449,22 EUR; na tovary a služby 4 530,98 EUR. Mesto z vlastných prostriedkov poskytlo finančné prostriedky na vykrytie výdavkov vo výške 1 121,00 EUR..

FK : 0160 – Všeobecné verejné služby
Obsahom tejto funkčnej klasifikácie je riadenie, vykonávanie volieb. Výdavky boli čerpané vo výške upraveného rozpočtu a zodpovedajú poskytnutým finančným prostriedkom zo ŠR na konanie volieb do NR SR a na Sčítanie obyvateľov, domov a bytov.
Na vykonanie sčítania obyvateľov, domov a bytov boli zo ŠR poskytnuté v roku 2020 finančné prostriedky vo výške 33 032 EUR., v roku 2020 bolo z nich vyčerpaných 15 799,10 EUR. Nevyčerpané FP z roku 2020 prešli cez príjmovú finančnú operáciu do roku 2021 kedy boli aj čerpané vo výške 17 232,90.

FK : 0170 – Transakcie verejného dlhu
Na tejto funkčnej klasifikácii sa účtujú bežné výdavky na splátky úrokov z poskytnutých pôžičiek ako aj výdavková finančná operácia – splátka istiny z prijatých úverov.
Úroky z úverov (úvery v Prima banke Slovensko a. s., úvery ŠFRB.) boli v schválenom rozpočte rozpočtované vo výške 72 720 EUR. Splácaním istiny automaticky dochádza aj k zníženiu splátky úrokov z istiny. Mesto upravilo výdavky súvisiace so splácaním úrokov z úverov na 63 307 EUR; skutočne splatené úroky predstavujú čiastku 63 306,33 EUR (v roku 2020 to bolo 69 055,72 EUR). Istina ako aj úroky boli splatené z vlastných príjmov mesta. Dôvodom zvýšenia splátok úrokov bolo prijatie a splácanie nového úveru ŠFRB na výstavbu Zariadenia pre seniorov a denného stacionára ako aj prijatia investičného úveru vo výške 2 000 000,00 EUR.

FK : 0220 – Civilná ochrana
Obsahom funkčnej klasifikácie je riadenie vecí a služieb civilnej ochrany.
Zo ŠR boli poskytnuté FP pre skladníka CO vo výške 644,40 EUR.

FK : 0310 – Policajné služby
Výdavky na činnosť mestskej polície boli pre rok 2021 rozpočtované vo výške 421 193 EUR (v roku 2020 upravené na – 402 279 EUR) vrátane prostriedkov na chránenú dielňu.
Mestská polícia skutočné čerpanie (vrátane chránenej dielne) dosiahla vo výške 434 643,22 EUR. Na mzdy a poistné bolo čerpaných 375 191,94 EUR (v roku 2020 – 352 314,26 EUR) a na tovary a služby 58 119,40 EUR (v r. 2020 – 48 114,90 EUR), z toho na energie, vodu a komunikácie – 7 460,58 EUR; na materiál t. j. výpočtová technika, všeobecný a špeciálny materiál a pracovné odevy, obuv – 5 213,57 EUR; na dopravné – 19 630,95 EUR; na štandardnú údržbu – 4 848,60 EUR; na služby t. j. všeobecné služby, stravovanie, sociálny fond – 20 965,70 EUR. Na nemocenské dávky bolo vyčerpaných 1 331,88 EUR.

FK : 0320 – Ochrana pred požiarmi
Táto funkčná klasifikácia zahŕňa výdavky na dobrovoľný mestský požiarny zbor. Výdavky boli rozpočtované vo výške 10 712 EUR (vlastné zdroje mesta), rozpočet bol upravený na 14 902 EUR, z toho dotácia zo ŠR vo výške 3 000 EUR. Skutočné čerpané bolo 14 898,26 EUR vrátane 3 000 EUR zo ŠR na materiálové vybavenie DHZ.

FK : 0412 – Všeobecná pracovná oblasť
Výdavky na zavádzanie všeobecných stratégií a národných plánov zamestnanosti – hradené z ÚPSVaR v Brezne. Zaradené sú do tejto funkčnej klasifikácie nasledovné projekty :

1. Aktivačné práce

Celkové výdavky na tento projekt boli dosiahnuté v roku 2021 vo výške 22 047,61 EUR, pričom z Európskeho sociálneho fondu boli uhradené vo výške 8 562,39 EUR, z prostriedkov ŠR vo výške 1 511,03 EUR a z rozpočtu mesta vo výške 11 974,19 EUR, pričom časť z týchto prostriedkov bude refundovaných v roku 2022.

2. Praxou k zamestnaniu 2

Celkové výdavky na tento projekt boli dosiahnuté vo výške 11 222,83 EUR, pričom z Európskeho sociálneho fondu boli uhradené vo výške 7 598,82 EUR, z prostriedkov ŚR vo výške 1 340,97 EUR a z rozpočtu mesta vo výške 2 282,24 EUR.

FK : 0451 – Cestná doprava

Bežné výdavky roku 2021 na tejto funkčnej klasifikácii predstavujú výdavky na úhradu straty vo verejnom záujme (MHD) za vo výške 164 306,80 EUR.

Príspevok Technickým službám na správu a údržbu ciest bol rozpočtovaný vo výške 953 398 EUR, poskytnutý príspevok bol vo výške 953 397,08 EUR, z toho účelovo určené FP :

- úprava pozemkov pod výstavbou 96 b.j. Mazorníkovo	90 589,59 EUR
- oprava MK nám. M.R.Štefánika	198 529,49 EUR
- oprava spevnených plôch ŠLN, Švermova, Fučíkova	31 930,00 EUR

Na oprave a údržbe miestnych komunikácií bolo vyčerpaných (cez investičný odbor MsÚ) celkom 382 937,14 EUR, pričom 4. splátka zo zmluvy Doprastav Asfalt bola uhradená vo výške 364 147,91 EUR, oprava chodníka na ul. ŠLN bola vykonaná vo výške 14 189,23 EUR, oprava ostatných MK vo výške 4 600 EUR.

Bežné výdavky súvisiace s projektom : Cyklotrasa Brezno – Valaská boli čerpané vo výške 11 007,58 EUR a to z prostriedkov EÚ vo výške 419,22 EUR, z prostriedkov ŠR vo výške 46,80 EUR a z prostriedkov mesta vo výške 10 541,56 EUR.

FK : 0473 – Cestovných ruch

Na tejto funkčnej klasifikácii sa sledujú výdavky súvisiace so službami v oblasti cestovného ruchu, informačné systémy v cestovnom ruchu, projekty rozvoja cestovného ruchu, výdavky na podporu podnikateľských aktivít v oblasti rozvoja a skvalitnenia infraštruktúry cestovného ruchu a doplnkových služieb.

Výdavky na Turisticko-informačnú kanceláriu- energie, boli čerpané vo výške 2 543,98 EUR, ktoré však boli následne vyfakturované OOCR HOREHRONIE a tieto boli do konca roka 2021 uhradené.

Výdavky na projekt : YOUMOBIL boli vynaložené vo výške 1 059,86 EUR.

FK : 0474 – Viacúčelové rozvojové projekty

Viacúčelové rozvojové projekty spravidla pozostávajú z integrovaných zariadení na výrobu energie, protipovodňovú ochranu, zavlažovanie, plavbu a rekreáciu.

Mesto na tejto funkčnej klasifikácii eviduje projekty vodozádržných opatrení.

V roku 2021 bolo vyčerpaných celkove 160,49 EUR, z toho na :

- vodozádržné opatrenia v intraviláne – Klub	160,49 EUR

Výdavky boli uhradené z rozpočtu mesta.

FK : 0510 – Nakladanie s odpadmi

Do tejto skupiny patrí zber, preprava, zhodnocovanie a zneškodňovanie odpadu. Výdavky za uloženie odpadu, ktoré sú výdavkom mesta, boli rozpočtované vo výške 200 000 EUR, skutočné čerpanie bolo vo výške 243 648,92 EUR (v roku 2020 – 202 163,95 EUR).

Z vlastných príjmov bol poskytnutý aj príspevok Technickým službám a to vo výške 367 293,11 EUR (v roku 2020 – 350 304,00 EUR).

Poistenie vozidla na zber komunálneho odpadu obstaraného z prostriedkov ŠR a mesta vo výške 12 947,94 EUR. Ostatné výdavky súvisiace s ukončeným projektom Zber a zhodnotenie BRO a DSO mesta Brezno boli vo výške 600,00 EUR.

Ďalšie výdavky súvisiace s odpadovým hospodárstvom boli vo výške 3 074,56 EUR.

FK : 0520 – Nakladanie s odpadovými vodami

Bežné výdavky predstavujú výdavky v spojitosti s prevádzkovaním ČOV Podkoreňová, ČOV Pálenica, ČOV Hlavina a s projektom "Brezno–splašková kanalizácia, vodovod Potočná, Poľná, Hlboká, cesta Osloboditeľov, IBV Rovne" to vo výške 44 582,31 EUR (v r. 2020 – 41 024,67 EUR), z toho:

1. výdavky súvisiace s prevádzkovaním ČOV Podkoreňová	27 578,33 EUR
2. výdavky súvisiace s prevádzkovaním ČOV Hlavina, kanalizácia Potočná, ČOV Pálenica	9 426,45 EUR
3. výdavky Vrchdolinka – kanalizácia – poistné	2 277,53 EUR

Príspevok Technickým službám poskytnutý pre 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. Transfer poskytnutý MDV SR bol poskytnutý vo výške 13 111,57 EUR (v roku 2020 – 13 188,82 EUR) a vyčerpaný bol v plnej výške.
Okrem poskytnutého transferu ďalšie výdavky boli vykryté z rozpočtu mesta a to vo výške 7 576,92 EUR (v roku 2020 – 4 681,49 EUR), z toho mzdy a odvody vo výške 6 096,95 EUR a tovary a služby vo výške 1 479,97 EUR.

FK : 0620 – Rozvoj obcí

Daň z nehnuteľností vedenú v iných katastroch mesto na základe doručených výmerov uhradilo vo výške 31 174,15 EUR (v roku 2020 – 22 222,38 EUR).
Ďalšie výdavky súvisia so správou majetku - nebytových priestorov :

- úhrada poistného za nehnuteľný majetok mesta	30 640,52 EUR;
- vratka príjmov z minulých rokov z vyúčtovania nájomného	4 979,98 EUR;
- za energie, vodu, komunikácie v nebytových priestoroch	82 193,18 EUR;
- všeobecný materiál	378,19 EUR;
- za poistenie motorových vozidiel	5 486,10 EUR;
- oprava a údržba NP	17 077,00 EUR;
- nájomné za nájom budov, objektov v zmysle uzatvorených zmlúv	8 303,64 EUR;
- štúdie, znalecké posudky, geometrické	1 866,00 EUR;
- na všeobecné a špeciálne služby	15 765,85 EUR;

Za nájom nebytových priestorov mesto uhradilo 2 621,62 EUR z prostriedkov ŠR (/COVID) a 1 012,18 mesto vrátilo do ŠR.

Mesto poukázalo príspevok Technickým službám vo výške 424 892,75 EUR (v roku 2020 - 295 970,27 EUR), z toho 733,90 EUR účelovo určené na udržiavanie vojnových hrobov (prostriedky ŠR) a 39 349,20 EUR na úhradu - ozdravný rez stromov, nákup kvetov, dendrologický posudok stromov; sadové práce na vnútrobloku Margitin park vo výške 5 179,17 EUR; oprava a úprava detských ihrísk a pieskovísk – 2 716,48 EUR; výdavky spojené s vybudovaním vnútrobloku na ul. ŠLN – 2 950,00 EUR;

Príspevok n. o. Brezno pre občanov bol poukázaný vo výške 16 062,18 EUR.

Špeciálne služby v rámci Nórskych fondov – SK-Klíma boli vo výške 300,00 EUR.

Poistenie Regenerácie sídlisk I. bolo uhradené vo výške 733,90 EUR.

Výdavky súvisiace s obstaraním parkových lavičiek boli čerpané vo výške4 444,46 EUR; na vybudovanie Arboréta Banisko bolo vyčerpaných z vlastných prostriedkov 401,15 EUR.
Na opravu vojnových hrobov poskytol ŠR čiastku 2 500 EUR a 1 000 EUR bolo čerpaných z vlastných prostriedkov.
Na obnovu pietnych miest poskytol BBSK čiastku 5 000 EUR.

FK : 0630 – Zásobovanie vodou
Na tejto funkčnej klasifikácii sa sledujú výdavky súvisiace s dodávkou pitnej vody pre lokality Podkoreňová, Rohozná, Hlavina
Bežné výdavky súvisiace s prevádzkou vodovodu v Rohoznej a dodávkou vody na Hlavine boli čerpané vo výške 18 715,57 EUR, z toho :

- odvody	13,20 EUR
- energie, voda a komunikácie	2 768,15 EUR
- materiál – chloran sodný	120,07 EUR
- oprava a údržba	7 366,26 EUR
- služby – všeobecné služby (prevádzkovateľ)	5 535,00 EUR
- štúdie, expertízy, posudky	536,34 EUR
- vrátenie príjmov z minulých rokov	135,05 EUR
- odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	1 800,00 EUR

Bežné výdavky súvisiace s prevádzkou vodovodu Podkoreňová boli čerpané vo výške 35 456,57 EUR, z toho :

- energie, voda, komunikácie	27 504,53 EUR
- materiál – špeciálne stroje, prístroje a zariadenia	477,60 EUR
- opravy a údržba	576,24 EUR
- služby - preplatky z vyúčtovania	1 820,04 EUR
- všeobecné služby (prevádzkovateľ)	4 820,00 EUR
- odber vzoriek pitnej vody	268,16 EUR

FK : 0640 – Verejné osvetlenie
Výdavky verejného osvetlenia zahŕňajú inštaláciu, prevádzkovanie, údržbu a skvalitnenie verejného osvetlenia v meste. Túto činnosť vykonávajú Technické služby. Na túto činnosť bol pre rok 2021 rozpočtovaný príspevok vo výške 151 958 EUR a skutočne poskytnutý príspevok bol vo výške 153 551 EUR.

FK : 0660 – Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikované
Na tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtuje a účtuje činnosť súvisiaca so správou, prevádzkou a údržbou nájomných bytov v majetku mesta.
Bežné výdavky boli čerpané nasledovne :

- energie, voda a komunikácie	4 608,04 EUR
- materiál - softvér	514,80 EUR
- štandardná údržba	19 073,94 EUR
- služby	31 503,80 EUR
z toho: všeobecné služby	14 951,43 EUR

špeciálne služby 516,91 EUR
vrátenie príjmov (z vyúčtovania) 16 035,46 EUR
z toho z Fondu opráv a údržby (byty Nálepkova 11, MPČĽ 2, ŠLN) bolo vyčerpaných 5 266,79 EUR

FK : 0740 – Ochrana, podpora a rozvoj verejného zdravia
V súvislosti s COVID 19 sa v tejto triede účtujú výdavky na verejnú zdravotnú starostlivosť, ktorá nesúvisí s nemocnicami, klinikami alebo praktickými lekármi. Ide o verejnú zdravotnú starostlivosť, ktorú poskytujú kvalifikovaní lekári a iní zdravotnícki pracovníci, laboratóriá.
V súvislosti s pandémiou COVID 19 boli mestu v roku 2021 poskytnuté zo ŠR finančné prostriedky vo výške 146 410 EUR, ktoré boli aj vyčerpané a zúčtované.
V súvislosti so zabezpečením testovania obyvateľstva, zamestnancov úradu a pod mesto vynaložilo vlastné finančné prostriedky vo výške 21 757,52 EUR.

FK : 0810 – Rekreačné a športové služby
Výdavky súvisiace s poskytovaním rekreačných a športových služieb, s riadením rekreačných a športových činností, s dohľadom nad športovými zariadeniami a ich riadením boli vyčerpané vo výške 551 717,76 EUR (v roku 2020 – 509 246,59 EUR).

Dotácie pre účely športu boli rozpočtované vo výške 150 000 EUR a poskytnuté vo výške 147 992,61 EUR t. j. vrátane úhrady nákladov súvisiacich s nájmom.

Technickým službám bol poskytnutý bežný príspevok vo výške 400 725,15 EUR (v roku 2020 – 378 670,62 EUR).

Výdavky na workout ihrisko boli vo výške 3 000 EUR – kryté z poskytnutého grantu od Kooperatívy a.s.

FK : 0820 – Kultúrne služby
Umeleckým súborom boli v roku 2021 v zmysle VZN poskytnuté vo výške 18 072,64 EUR t. j. vrátane úhrady nákladov súvisiacich s nájmom.

Mestská knižnica pre rok 2021 mala schválený bežný rozpočet vo výške 67 836 EUR, ktorý bol počas roka upravený na výšku 72 614 EUR a čerpanie bolo vo výške 72 609,61 EUR (v roku 2020 – 64 282,44 EUR), z toho mzdy a odvody do poistných fondov predstavovali čiastku 49 783,14 EUR (v r. 2020 – 48 341,64 EUR).
Tovary a služby boli čerpané vo výške 22 581,81 EUR (v r. 2020 – 15 715,01 EUR), z toho :
- energie, voda a komunikácie 5 422,47 EUR
- knihy, časopisy, všeobecný materiál 7 872,25 EUR z toho 6 000 EUR kryté z Fondu na podporu umenia
- opravy a údržba 3 969,78 EUR
- stravovanie zamestnancov 1 871,46 EUR
- prídel do SF 500,04 EUR

Výdavky na obnovu Hrobky Lehotských bolo vyčerpaných v roku 2021 71 550,12 EUR, z toho z prostriedkov poskytnutých zo ŠR 15 000 EUR.

Výdavky spojené so službami Zboru pre občianske záležitosti (ďalej len ZPOZ), na ktoré v roku 2021 poskytlo 5 323,59 EUR., z toho na pracovné odevy – 2 022,80 EUR; na

materiálové vybavenie – 421,94EUR; na odmeny a príspevky (vykonávajúcim obrady) vrátane odvodov do poistných fondov – 2 238 EUR.

V rámci projektu „Stavebné úpravy Synagóga Brezno“ boli vyčerpané bežné finančné prostriedky na poistenie vo výške 563,98 EUR a poistenie MDK vo výške 288,74 EUR.

Dotácia na podporu udržania a podporu pamiatkovej zóny bola poskytnutá vo výške 15 000 EUR.

Na obnovu pietnych miest – Jána Chalupku a Karola Kuzmányho bolo vyčerpaných 1 648,55 EUR.

Na ostatnú kultúrnu činnosť – Bomburove slávnosti a Kultúrne leto bolo vyčerpaných 15 220,05 EUR.

Technickým službám mesto poskytlo príspevok vo výške 217 532,20 EUR z toho na maľovanie priestorov a výmena podlahy priestorov FS Mostár vo výške 6 412,43 EUR.

FK : 0830 – Vysielacie a vydavateľské služby
Výdavky na prevádzkovanie a podporu vysielacích a vydavateľských služieb boli v roku 2021 vynaložené v celkovej výške 36 562,01 (v r. 2020 – 43 952,81 EUR) a to formou príspevku Technickým službám.

FK : 0840 – Náboženské a iné spoločenské služby
Na tejto funkčnej klasifikácii sa sledujú dotácie neziskovým organizáciám, ktoré poskytujú všeobecne prospešné služby – v roku 2021 mesto poskytlo dotácie (primátor mesta) vo výške 11 696,00 EUR .

Výdavky na členské príspevky mesta organizovaného v združeniach, asociáciách a iných spoločenských organizáciách boli uhradené vo výške 126 466,39 EUR.

FK : 09111 – Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (materské školy)
Predškolská výchova detí (stav k 15.9.2020 – 477 prijatých detí) bola poskytovaná prostredníctvom troch materských škôl zriadených mestom Brezno v piatich pracoviskách na území mesta. Na jej zabezpečenie bolo v roku 2021 vyčerpaných celkovo 1 435 930,68 EUR (v r. 2020 to bolo 1 279 782,56 EUR).
Najvyšší objem finančných prostriedkov bol čerpaný na osobné výdavky – mzdy vo výške 883 541,42 EUR (v r. 2020 – 782 633,32 EUR) a odvody do poistných fondov vo výške 327 098,85 EUR (v r. 2020 – 275 656,83 EUR).
V rámci procesu prevádzky MŠ najvyššie výdavky boli čerpané na energiách – 108 188,32 EUR, na materiálovom vybavení to bolo 59 071,63 EUR, na oprave a údržbe 1 437,67 EUR a na službách 33 920,54 EUR.
Vyplatené bežné transfery v sume 21 252,07 EUR pozostávajú z čerpania výdavkov na nemocenské poistenie pri práceneschopnosti zamestnancov a odchodné zamestnancom.

Ďalšie bežné výdavky, ktoré sú rozpočtované aj čerpané na MsÚ boli vo výške 3 628,06 EUR, z toho 879,99 EUR na pre MŠ Dr. Clementisa a 588,07 EUR pre MŠ Nálepkova.
Za prenájom kontajnerov na uskladnenie nábytku počas rekonštrukcie MŠ Nálepkova mesto uhradilo 2 160,00 EUR.

V zmysle schváleného VZN bola poskytnutá dotácia súkromnej MŠ EBG zriadenej na území mesta Brezna vo výške 58 104 EUR.

FK : 09121 – Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (ZŠ I. stupeň)

Základné školy v rámci I. stupňa vyčerpali finančné prostriedky v celkovej výške 1 883 559,35 EUR, pričom všetky výdavky boli vykryté z prostriedkov ŠR.

Z celkového objemu rozpočtovaných a čerpaných FP najvyššie čerpanie bolo na mzdách – 1 229 116,12 EUR, na odvodoch do poistných fondov 457 740,07 EUR a na tovaroch a službách 183 934,46 EUR, pričom na energiách to bolo 45 232,27 EUR, materiál – 82 684,56 EUR, na oprave a údržbe 16 031,23 EUR a na službách – 39 290,37 EUR.
Vyplatené bežné transfery v sume 12 768,70 EUR pozostávajú z čerpania výdavkov na nemocenské poistenie pri práceneschopnosti zamestnancov.

FK: 09211 – Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou (ZŠ II. stupeň)

Prenesený výkon štátnej správy v školstve bol v roku 2021 zabezpečený z normatívnych a nenormatívnych finančných prostriedkov poukázaných zo ŠR. Konkrétne potreby základných škôl pre plynulé zabezpečenie výchovno-vzdelávacieho procesu boli zriaďovateľom prehodnotené a následne na základe toho boli finančné prostriedky v súlade s platnou legislatívou rozpísané jednotlivým rozpočtovým organizáciám. Mesto Brezno opätovne využilo zákonnú možnosť presunu časti normatívnych finančných prostriedkov zo ŠR medzi jednotlivými základnými školami, ale aj tak muselo pristúpiť k dofinancovaniu preneseného výkonu štátnej správy z prostriedkov rozpočtu mesta (vlastných FP). Nenormatívne finančné prostriedky boli rozpísané základným školám podľa skutočného počtu žiakov, vzdelávacích poukazov, rozpisu úväzkov asistentov učiteľa pre zdravotne znevýhodnených žiakov a podľa skutočnej finančnej potreby na dopravné pre žiakov.

Základné školy v rámci II. stupňa vyčerpali finančné prostriedky v celkovej výške 2 238 832,02 EUR.
Mzdové výdavky boli v roku 2021 čerpané vo výške 1 415 278,81 EUR. Kategória 610 zahŕňa vyplácanie základných miezd pedagogickým a nepedagogickým zamestnancom ZŠ, ostatných zákonných nárokov, ale aj nenárokovateľných zložiek mzdy (osobné príplatky, odmeny). Odvody do poistných fondov aj z odmien vyplatených na základe dohôd predstavujú sumu 523 555,87 EUR.
V nadväznosti na mzdové výdavky, resp. výdavky vyplývajúce z pracovno-právnych vzťahov boli v roku 2021 vyplácané zamestnancom ZŠ aj nároky kategórie 640 - Bežné transfery na výplatu nemocenského poistenia pri PN zamestnancov a odchodné, odstupné spolu vo výške 45 936,97 EUR.
Výdavky na tovary a služby boli v roku 2021 čerpané vo výške 254 060,37 EUR, z toho výdavky na energie, vodu a komunikácie predstavovali čiastku 47 739,69 EUR; na materiálové vybavenie (interiér, pracovné odevy, knihy, časopisy, čistiace prostriedky, kancelárske potreby, učebné pomôcky ...) bolo čerpaných 116 064,44 EUR; na opravu a údržbu – 8 152,46 EUR; na službách (stravovanie, sociálny fond, dohody o pracovnej činnosti a sociálneho fondu) – 75 299,88 EUR.

V rámci projektu: "Zvýšenie kvalifikácie vzdelávania..." ZŠ s MŠ Pionierska 2 čerpala prostriedky z roku 2020 (prostriedky EÚ a ŠR) vo výške 8 017,01 EUR a spoluúčasť mesta na tomto projekte bola v r. 2021 vo výške 142,81 EUR.

Dobropis zo štátnych FP za rok 2020 bol vo výške 5 958,78 EUR, ktorý bol vyčerpaný na energie.

V rámci projektu . „Matematická, prírodovedná gramotnosť“ ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4 dočerpala FP z roku 2020 vo výške 8 433,25 EUR a prostriedky na nové obdobie vo výške 26 067,21 EUR. Spoluúčasť mesta na tomto projekte v roku 2021 bola vo výške 1 819,00 EUR.
V rámci projektu :“Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov POP II.„ vyčerpala ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4 FP vo výške 77 288,50 EUR, mesto dofinancovalo predmetný projekt vo výške 7 978,92 EUR (mzdy a odvody za december 2021), tieto FP budú v roku 2022 refundované.
V rámci projektu ERASMUS obdržala ZŠ s MŠ K. Rapoša FP ešte v roku 2020 FP vo výške 40 332 EUR, tieto však v roku 2021 nevyčerpala a čiastka vo výške 26 048,20 prechádza prostredníctvom príjmovej finančnej operácie do r. 2022.

ZŠ s MŠ MPČĽ nevyčerpala v roku 2021 z projektu ERASMUS (z r. 2019) FP vo výške 15 262,04 EUR a v rámci projektu :“ Zlepšenie výsledkov ...“ FP vo výške 8 126,25 EUR.

Okrem finančných prostriedkov poskytnutých zo ŠR resp. EU boli vyčerpané aj ďalšie bežné FP z rozpočtu mesta a to vo výške 188 697,80 EUR.
- od septembra 2021 boli v ZŠ s MŠ zriadené dve špeciálne triedy (jedna trieda pre I. stupeň ZŠ a jedna trieda pre MŠ), na ktorých zriadenie mesto vynaložilo bežné výdavky vo výške 12 419,05 EUR
- oprava a údržba vnútornej a vonkajšej kanalizácie v ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4 bola v roku 2021 zrealizovaná vo výške 153 400,50 EUR
- v ZŠ s MŠ Pionierska 2 bola opravená brána v hodnote 456 EUR
- mesto zabezpečilo v roku 2021 výučbu anglického jazyka v základných školách, za túto službu jazykovej škole SPEAK, s.r.o. zaplatilo 8 406,30 EUR
- poistenie novo vybudovaného majetku – ZŠ s MŠ, ktorých zriaďovateľom je mesto Brezno bolo v roku 2021 uhradené vo výške 2 603,84 EUR
- nevyčerpané FP zo ŠR boli vrátené vo výške 11 412,11 EUR – dopravné – 3 103,36 EUR
- as. učiteľa – 6 908,75 EUR
- Spolu múdrejší – 1 400 EUR

FK : 0950 – Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne

<u>Školské kluby detí</u>
Rozpočtové prostriedky – poskytnuté v zmysle platného VZN a finančné prostriedky získané z poplatkov od rodičov detí, resp. ich zákonných zástupcov sa v školských kluboch detí využívajú na vyplatenie osobných výdavkov pedagogických a nepedagogických zamestnancov (mzdy, odvody do poistných fondov a náhrada príjmu zamestnancovi počas PN), na úhradu energií, materiálové vybavenie ŠKD a pod.
ŠKD v roku 2021 čerpali bežné výdavky vo výške 350 302,34 EUR, z toho mzdy a OOV vo výške 242 258,73 EUR, odvody do poistných fondov vo výške 88 393,65 EUR a tovary a služby vo výške 17 466,53 EUR - stravovanie zamestnancov a povinný prídel do sociálneho fondu, na energie a na nákup materiálu na činnosť klubov, cestovné.

Na výdavky, ktoré zamestnávatelia (ZŠ s MŠ) vynakladali pri dočasnej práceneschopnosti zamestnancov, na odchodné a odstupné bolo čerpané 2 183,43 EUR.

Základná umelecká škola

Pre rok 2021 boli rozpočtované FP v zmysle VZN a to na základe počtu zapísaných detí k 15.9.2020. V individuálnej forme mala ZUŠ 225 detí a v skupinovej forme 189 detí. ZUŠ Krčulova 21 čerpala bežné finančné prostriedky v sume 520 671,36 EUR, vrátane finančných prostriedkov prijatých z poplatkov od rodičov (29 713,00 EUR) a finančných prostriedkov poskytnutých z Európskeho sociálneho fondu a ŠR na úhradu časti mzdových nákladov pre zamestnávateľov v čase vyhlásenej mimoriadnej situácie, núdzového stavu v rámci projektu : „Podpora udržania zamestnanosti v základných umeleckých školách“ vo výške 69 359,69 EUR, ako aj finančných prostriedkov poskytnutých zo ŠR účelovo určených na testovanie, osobné ochranné pomôcky a dezinfekčné prostriedky v súvislosti s COVID 19 vo výške 660,00 EUR.

Výdavky na mzdy boli vyplatené vo výške 341 083,51 EUR a na odvody do poistných fondov bola vyčerpaná suma 125 679,31 EUR.
Čerpanie finančných prostriedkov v rámci kategórie 630 – Tovary a služby tvoria výdavky na energie, vodné, stočné a komunikačnú infraštruktúru vo výške 23 712,00 EUR, výdavky na materiálové vybavenie boli čerpané vo výške 4 377,91 EUR. Výdavky na opravu a údržbu boli vynaložené vo výške 4 692,16 EUR, na služby 13 369,00 EUR

Na výdavky, ktoré zamestnávateľ vynakladal pri dočasnej práceneschopnosti zamestnancov, na odchodné a odstupné, bolo čerpané vo výške 7 747,47 EUR.

Centrum voľného času

Centrum voľného času, ul. Školská 7 zabezpečuje svoju činnosť prostredníctvom zamestnancov v pracovnom pomere (tzv. „kmeňoví“ zamestnanci) a výchovnú činnosť v krúžkoch prevažne externou formou na základe dohôd o pracovnej činnosti. Celkové finančné prostriedky použité na úhradu výdavkov týkajúcich sa zabezpečenia záujmového vzdelávania v CVČ v roku 2021 predstavujú sumu 171 973,28 EUR.
V tom mzdové výdavky boli vo výške 103 277,84 EUR, odvody do poistných fondov vrátane odvodov z dohôd o pracovnej činnosti predstavujú sumu 40 786,84 EUR.

V rámci kategórie 630 – Tovary a služby bolo vyčerpaných 27 868,60 EUR, pričom najvyššie čerpanie bolo na položke 637 z dôvodu vyplácania odmien zamestnancom mimo pracovného pomeru za výchovnú činnosť v krúžkoch a zabezpečovanie súťaží vo výške 11 943,90 EUR vrátane finančných prostriedkov zo ŠR za vzdelávacie poukazy a finančných zdrojov získaných od OÚ Banská Bystrica na zabezpečenie okresných kôl súťaží a od rodičov detí na čiastočnú úhradu nákladov spojených s činnosťou CVČ. Ostatné výdavky na tejto položke UR sa týkajú príspevku na stravovanie zamestnancov, odvodu povinného prídelu do sociálneho fondu, poplatkov a odvodov banke, výdavkov za školenie a súťaže, koncesionárske poplatky členský poplatok v IVESe. Suma výdavkov za energie, poštovné, telefónne poplatky v CVČ v roku 2021 bola 9 303,85 EUR. Výdavky položky 633 -materiálové vybavenie, predstavujú výšku 5 305,69 EUR. Výdavky na pol. 635 – opravy a údržba, boli čerpané vo výške 58,80 EUR.

Terénna sociálna práca

Národný projekt Úradu splnomocnenca vlády SR pre Rómske komunity - Terénna sociálna práca a terénna práca v obciach s prítomnosťou MRK - oficiálne prebieha a poskytuje služby klientom od 1. 7. 2017. TSP a TP asistujú klientom pri riešení problémov spojených so zaradením sa do života v spoločnosti. TSP a TP v roku 2021 intervenovali v oblasti zamestnanosti – 150 klientom, bývania – 435 klientom, vzdelávania – 354

klientom, sociálneho zabezpečenia – 444 klientom, zdravia – 649 klientom, financií a hospodárenia – 453 klientom a sociálno–patologických javov – 158 klientom. V roku 2021 TSP uskutočnili osvetu, motivovali a poskytli odborné poradenstvo spolu 2 643 klientom.
V rámci tohto projektu boli čerpané finančné prostriedky vo výške 88 030,51 EUR, z toho z rozpočtu mesta 11 376,34 EUR, z prostriedkov EÚ (85 %) refundované vo výške 65 156,00 EUR a zo ŠR (15 %) vo výške 11 498,17 EUR.
MPSVR SR refundovali výdavky roku 2020 vo výške 13 722,51 EUR, ktoré boli použité na čerpanie miezd MsÚ.
Ďalšie finančné prostriedky boli poskytnuté ÚPSVR na odmeny COVID 19 vo výške 4 035,97 EUR a MPSVR SR poskytlo finančné prostriedky v zmysle vyššej KZ vo výške 2 839,20 EUZ, z ktorých nebolo dočerpaných 19,22 EUR.

Príspevok jednotlivcom – v zmysle VZN č. 12/2018 o poskytovaní finančného príspevku pre mladé talenty Mesta Brezna bol poskytnutý vo výške 3 000 EUR.

Občianska poriadková služba v meste Brezne
Na projekte „Občianska poriadková služba v meste Brezno II“ bolo vyčerpaných celkovo 66 099,53, z toho z vlastných prostriedkov 10 333,60 EUR a refundovaných (z EU a ŠR) bolo 52 977,64 EUR. Spoluúčasť mesta v zmysle zmluvy bola vo výške 2 788,29 EUR.

Na projekte „Občianska poriadková služba v meste Brezno III“ bolo vyčerpaných celkovo 52 558,48 EUR a to z vlastných prostriedkov mesta - refundácia bude čiastočná v roku 2022.

FK: 09601 – Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania
FK: 09602 – Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania
Zariadenia školského stravovania poskytujú stravovacie služby pre deti MŠ, žiakov ZŠ, zamestnancov rozpočtových organizácií, seniorov – občanov mesta Brezna a pre ostatných, tzv. cudzích stravníkov.
Stravovanie (potraviny) detí MŠ – predškoláci a žiakov ZŠ bolo vykrývané z dotácie ÚPSVaR (1,20 EUR a od septembra 1,30 resp. daňový bonus rodičia).
Predškoláci vyčerpali dotáciu vo výške 23 757,90 EUR a žiaci ZŠ vo výške 88 462,15 EUR. Nevyčerpané FP vo výške 131 498,80 EUR budú vrátené do ŠR v roku 2022 po kontrole predloženého zúčtovania poskytnutej dotácie.
Zároveň v roku 2021 bola vrátená nevyčerpaná dotácia z roku 2020 vo výške 111 543,74 .

Osobné výdavky zamestnancov ZŠS v roku 2021 vrátane odvodov do poistných fondov predstavujú sumu 318 713,20 EUR. Poskytovanie stravovacích služieb je náročné na spotrebu energií, z čoho vyplýva, že aj výdavky za energie sú v rámci kategórie 630 najvyššie. Na položku 632 - Energie bolo v rámci tejto funkčnej klasifikácie vyčerpaných 15 388,31 EUR. Výdavky (položka 637) na povinný príspevok na stravovanie zamestnancov, odvod povinného prídelu do sociálneho fondu, poplatky banke a iné poplatky, náhrady za lekárske prehliadky, za všeobecné a špeciálne služby poskytnuté dodávateľským spôsobom (napr. revízie zariadení), na vyplatenie odmien na základe dohôd boli v roku 2021 vo všetkých ZŠS spolu vo výške 19 665,06 EUR. Výdavky spojené s opravou a údržbou zariadení školského stravovania vo výške 1 533,37 EUR sa týkajú opravy a údržby prevádzkových strojov a prístrojov, elektroinštalácie.
Súčasťou rozpočtu sú rozpočtované aj prostriedky získané z úhrad za stravovanie (potraviny) Výdavky na potraviny boli v roku 2021 čerpané vo výške 221 749,13 EUR. EUR.

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

Zatriedenie výdavkov pod 09608 (COFOG) zahŕňa rozpočtované výdavky na réžiu súvisiacu so stravovaním (kategória 630) z prostriedkov získaných na stravovanie. Celkovo boli tieto výdavky čerpané vo výške 97 216,75 EUR, pričom najvyššie čerpanie bolo na energiách, vodnom a stočnom, telekomunikáciách (časť pol. 632) a to vo výške 42 945,87 EUR. Materiálové vybavenie – skrine, zásuvkové kontajnery, žetóny na evidenciu stravy misy, príbory, taniere, čistiace a dezinfekčné prostriedky bolo čerpané vo výške 11 563,71 EUR. Oprava a údržba prevádzkových strojov a prístrojov v ZŠS bola čerpaná vo výške 7 792,91 EUR. Za služby BOZP a OPP, servis výťahov, odber kuchynského odpadu, deratizácia objektu, kontrola plynových zariadení bolo v roku 2021 vyčerpaných na tejto funkčnej klasifikácii 6 282,45 EUR. Mzdy boli dofinancované vo výške 28 102,21 EUR.

FK: 0980 – Vzdelávanie inde neklasifikované

V roku 2021 pokračoval v MŠ Pionierska 2 projekt : „Podpora predprimárneho vzdelávania detí z marginalizovaných rómskych komunít I.“, ktorý bol financovaný prostredníctvom MV SR. Tento projekt bol realizovaný vďaka podpore z Európskeho sociálneho fondu a Európskeho fondu regionálneho rozvoja v rámci operačného programu Ľudské zdroje. Z prostriedkov EÚ a ŠR bolo poukázaných 18 343,25 EUR. Z rozpočtu mesta bolo vyčerpaných 3 183,21 EUR, ktoré budú refundované v roku 2022.

FK: 1012 – Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie

Mesto zabezpečuje nad rámec platnej legislatívy službu pre občanov – Sociálny taxík. Službu mohli využiť ťažko zdravotne postihnutí občania, seniori, matky s maloletými deťmi, občania s nepriaznivým zdravotným stavom. Od januára do decembra 2021 bolo sociálnym taxíkom prepravených 4 643 klientov. Výdavky mesta na uvedenú službu predstavujú v roku 2021 výšku 20 808 EUR. Službu zabezpečoval len Slovenský červený kríž.
Mesto tiež prevádzkuje „Požičovňu pomôcok“ v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. V roku 2021 službu využilo 33 klientov. Prevádzkové a personálne náklady súvisiace s požičovňou sú nulové, nakoľko kvôli efektivite bola zriadená v priestoroch zariadenia núdzového bývania, v súčasnosti je presťahovaná do priestorov mesta na MRŠ 3, Brezno

FK : 1020 – Staroba

Príspevok na stravovanie dôchodcov v zmysle uznesenia MsZ č. 49/2017 (ktorí sa nestravujú v ZŠS) bol poskytnutý v celkovej výške 3 954,73 EUR a to 18 seniorom.

Bežné výdavky na denné centrum „Prameň“ boli v roku 2021 čerpané vo výške 80 987,91 EUR, z toho mzdy a odvody vo výške 15 923,38 EUR a tovary a služby boli čerpané z rozpočtu mesta vo výške 62 964,53 EUR, z toho energie, voda a komunikácie vo výške 3 845,05 EUR, materiál vo výške 177,96 EUR, opravy a údržba vo výške 1 437 EUR, stravovanie zamestnancov vo výške 612,58 EUR, príspevok do sociálneho fondu vo výške 158,47 EUR. Ostatné služby boli čerpané vo výške 531,40 EUR.
Poukážky pre seniorov v roku 2021 boli poskytnuté v celkovej výške 56 292 EUR.
K 31.12.2021 bolo evidovaných 260 členov Denného centra „Prameň“, ktorí pracovali v 15. pravidelných záujmových útvaroch a v priebehu roka 2021 boli zorganizované len 2 jednorazové podujatia z dôvodu pandémie ochorenia COVID-19.

Na Univerzitu tretieho veku bolo čerpaných 1 172,57 EUR, ktoré boli kryté príjmom mesta – seniori uhradili tzv. školné. Do tohto projektu bolo zapojených 30 seniorov.

Výdavky súvisiace s monitorovacím systém boli vo výške 788,30 EUR. Túto službu využilo 5 klientov.

V rámci projektu : Všetci sme rovnakí BBSK poskytlo dotáciu vo výške 2 700 EUR, vyčerpaných bolo 2 559,09 EUR a 140,91 EUR sa vrátilo ako nevyčerpané FP v roku 2022. V rámci projektu mesto zrealizovalo dve aktivity – Rómovia a mesiac úcty k starším, zameranú na spojenie seniorov a talentovaných rómskych detí. Druhá aktivita pod názvom „Vitajte medzi nami“ spočívala v privítaní autistických detí v novozriadených triedach ich spolužiakmi z bežných tried. Cieľom projektu bolo prepájanie jednotlivých komunít, vzájomné poznávanie, vzdelávanie, podpora kreativity a tvorivosti v najrôznejších oblastiach. Zamerali sme sa najmä na osoby ohrozené sociálnym vylúčením, s cieľom skvalitnenia ich integrácie do kolektívu aj do spoločnosti a na zlepšenie kvality ich života.
Nadácia Pontis v rámci výzvy „Vy rozhodujete my pomáhame“ poskytla v roku 2021 dotáciu 2 100 Eur. Z toho 800 Eur ako dar počas koronakrízy, z ktorého bolo zakúpené vybavenie kuchyne Denného centra „Prameň“ a následne dotáciu 1 300 Eur na realizáciu projektu „Z receptov starých mám“, ktorý bol zameraný na spoločné aktivity seniorov a mladých mamičiek v oblasti varenia a prípravy rôznych pokrmov. V rámci jeho realizácie bol zakúpený notebook a dovybavenie kuchyne Denného centra „Prameň“. Výstupom projektu bolo vydanie mini receptára pripravovaných pokrmov.

Opatrovateľskú službu mesto poskytuje v súlade so zákonom o sociálnych službách. V roku 2021 bolo priemerne 104 opatrovaných občanov (počas roka dochádza k zmene) a službu mesto zabezpečovalo 79 opatrovateľkami.
Celkové výdavky v roku 2021 boli 764 073,93 EUR (v roku 2020 – 710 783,41 EUR), z toho 28 865,20 EUR bolo vykrytých z ÚPSVaR Brezno na odmeny v zmysle vyššej KZ, v zmysle zmluvy v rámci projektu od IA MPSVaR SR bolo vykrytých 78 078,53 EUR a odmeny COVID pre opatrovateľky poskytlo MPSVaR vo výške 40 391,71 EUR.
Výdavky na mzdy a odvody boli čerpané vo výške 703 721,83 EUR, kým v roku 2020 to bolo 630 759,55 EUR. Výdavky na tovary a služby boli vyčerpané vo výške 53 350,86 EUR (v roku 2020 – 69 573,39 EUR), z toho na stravovanie zamestnancov – 36 375,45 EUR, prídel do sociálneho fondu – 6 903,94 EUR, odmeny mimo pracovného pomeru 4 552,25 EUR, dopravné 1 486,78 EUR. Do ŠR bolo vrátených 246,52 EUR.
Výdavky na odchodné a odstupné boli čerpané vo výške 1 246 EUR, náhrady za pracovnú neschopnosť boli vyplatené vo výške 5 755,24 EUR.
Rozvoz obedov sa vykonával priemerne pre 38 občanov po splnení podmienok nad rámec platnej legislatívy.

Výdavky týkajúce sa stravovania seniorov v zariadeniach školského stravovania v roku 2021 prestavujú sumu len 1 550,28 EUR.
Na stravovanie seniorov a ŤZP občanov v zariadeniach školského stravovania mesto poskytlo príspevok nasledovne :
ZŠS pri ZŠ s MŠ P2 - počet stravníkov spolu 61.....príspevok 1 413,18 EUR
ZŠS pri ZŠ s MŠ P4 - počet stravníkov spolu 34 .....príspevok 137,10 EUR
ZŠS pri ZŠ s MŠ MPČĽ 35 vzhľadom k pandemickej situácii COVID 19 nevydalo žiadne obedy seniorom.

V roku 2021 - Zariadenie pre seniorov a denný stacionár bolo vo finálnej fáze prípravy na zahájenie prevádzky od 10.1.2022. Finalizovali sa nákupy nábytku, bielej techniky, TV prijímačov a PC techniky. V mesiaci november nastúpili do pracovného pomeru prví zamestnanci, ktorí sa podieľali na tvorbe agendy pre sociálny, zdravotný úsek a úsek výdaja

stravy. Zároveň prebiehali prípravné práce potrebné k ubytovaniu prijímateľov sociálnych služieb (upratovanie, zariaďovanie vyšetrovne a ostatných priestorov). Prebiehali revízie a spúšťanie výťahov, systému ESP, HSP a kotolne. Do prevádzky sa spúšťalo odvetrávanie v miestnosti, v ktorej sú umiestnené náhradné zdroje. Prebiehala montáž požiarneho rebríka na streche, montáž, príprava a spustenie telekomunikačných sietí. Výdajňa stravy bola dovybavená technikou v zmysle HACCP.
Bežné výdavky boli čerpané vo výške 33 889,36 EUR, z toho :

- mzdy a odvody	3 986,10 EUR
- tovary a služby	29 903,26 EUR
z toho : energie, vodné a stočné, telekomunikácie	7 728,93 EUR
interiérové vybavenie	3 107,63 EUR
prevádzkové stroje, prístroje	9 824,68 EUR
materiálové vybavenie	1 633,98 EUR
služby (vrátane stravovania)	7 075,34 EUR

FK : 1040 – Rodina a deti

Táto funkčná klasifikácia zahŕňa vo všeobecnosti výdavky na opatrenia sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately finančného charakteru. Z príspevkov na podporu úpravy rodinných pomerov dieťaťa mesto poskytuje príspevok na dopravu do centra (bývalý detský domov) – v roku 2021 sme ho neposkytli, z dôvodu nepožiadania si o tento príspevok Ďalej mesto poskytuje príspevok na osamostatnenie sa mladého dospelého, ktorý bol vyplatený vo výške 298,68 EUR.

Pre deti, kde oprávnená osoba nevyužíva prídavok na dieťa na výchovu a výživu dieťaťa, mesto vykonáva osobitného príjemcu rodinných prídavkov v zmysle zákona č. 600/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov. V roku 2021 mesto vykonávalo osobitného príjemcu mesačne v priemere pre 68 poberateľov prídavku na deti. Túto činnosť realizuje mesto formou poukážok, kde si poberatelia rodinných prídavkov môžu v COOP Jednota v uvedenej hodnote zakúpiť potraviny. Ďalej uhrádza výdavky spojené napr. s poplatkom za internát, obedy v školskej družine a pod. Transfer z ÚPSVaR v Brezne na realizáciu osobitného príjemcu rodinných prídavkov v roku 2021 predstavoval čiastku 119 750,28 EUR.
Už v septembri roku 2015 mesto Brezno v spolupráci so SAD Zvolen, závod Brezno upravilo trasu školského autobusu v smere zo zastávky Brezno – Bujakovo – Brezno Mazorníkovo a späť. Dôvodom tejto úpravy bolo zefektívniť prepravu detí zo vzdialenejších lokalít na Mazorníkovo a aj týmto spôsobom bojovať proti zanedbávaniu povinnej školskej dochádzky detí nezodpovedných rodičov. Cestovné je hradené z čipovej karty a následne rodičia platia cestovné v pokladni mestského úradu priamo z prídavku na dieťa, ktorý je vyplácaný prostredníctvom mesta ako ďalší spôsob boja so záškoláctvom. Od januára 2021 do decembra 2021 bolo autobusom prepravených 4 670 detí na čipové karty a rodičia uhradili na cestovnom 1 224,40 EUR. Celkovo bolo v roku 2021 prepravených školským autobusom 8 167 detí – vrátane tých, ktorí si sami kupujú cestovné lístky
Osobitného príjemcu rodičovského príspevku mesto vykonávalo priemerne 16 rodinám mesačne.

V rámci tejto funkčnej klasifikácie mesto poskytuje aj službu Podpora zosúlaďovania rodinného a pracovného života – mesto neposkytlo túto službu v roku 2021 žiadnej rodine, v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z., z dôvodu nepožiadania o uvedenú službu.
V roku 2021 mesto poskytovalo aj sociálnu službu na podporu rodiny s deťmi - Pomoc pri osobnej starostlivosti o dieťa (§31 zák. 448/2008 Z. z.) dvom rodinám a celkovo 5 deťom.

Mesto poskytuje príspevok pri narodení dieťaťa. V roku 2021 bol poskytnutý príspevok po splnení podmienok príslušného VZN 115 žiadateľom, celkovo narodeným 117 deťom a to vo výške 29 250 EUR.

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

Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR prostredníctvom ÚPSVaR v Brezne poukázalo zriaďovateľovi základných a materských škôl – mestu Brezno v súlade so zákonom č. 544/2010 Z. z. o dotáciách v pôsobnosti MPSVR SR účelovo určené finančné prostriedky na:

- podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške 1 953,15 EUR (ide o výdavky kategórie 630 – Tovary a služby na stravovanie detí a žiakov v hmotnej núdzi v zariadeniach školského stravovania)
- podporu výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa vo výške 1 079,00 EUR

Finančné prostriedky boli čerpané na základe počtu skutočne odobratých jedál a obstarania učebných pomôcok prostredníctvom rozpočtových organizácií mesta Brezna pre deti materských škôl a základných škôl, ktoré sú v hmotnej núdzi, resp. sú z rodín, ktorých príjem je najviac vo výške životného minima. Nevyčerpaná účelovo určená dotácia bola po zúčtovaní vrátená na účet ÚPSVR v Brezne.

V zmysle zákona č. 599/2003 Z. z. o pomoci v hmotnej núdzi mesto môže poskytnúť jednorazovú dávku v hmotnej núdzi. V roku 2021 bola jednorazová dávka poskytnutá 10 občanom v celkovej výške 410 EUR. Žiadatelia najčastejšie žiadali finančné prostriedky na úhradu liečebných nákladov a na zakúpenie nevyhnutného ošatenia.

Výdavky súvisiace s činnosťou a prevádzkou zariadenia sociálnych služieb nocľaháreň „Nádej“ sa účtujú na uvedenej funkčnej klasifikácii. V roku 2021 boli sociálne služby v uvedenom zariadení poskytnuté 24 občanom.
MPSVR SR poskytlo v roku 2021 v zmysle uzatvorenej zmluvy o poskytnutí finančného príspevku 64 652,07 EUR, ktoré boli vyčerpané vo plnej výške. Ďalej MPSVaR SR poskytlo v roku 2021 finančné prostriedky na vybavenie zariadenia „Útulok“ vo výške 6 000 EUR, infekčný príplatok vo výške 1 620 EUR, príspevok na lieky vo výške 580 EUR a odmeny v zmysle vyššej KZ vo výške 1 892,80 EUR.. ÚPSVaR Brezno poskytol finančné prostriedky na odmeny – COVID vo výške 2 704 EUR.
Celkové výdavky na útulok „Nádej“ boli v roku 2021 vo výške 113 965,10 EUR (v roku 2020 to bolo 94 210 EUR), Na mzdy a odvody bolo vyčerpané 75 740,36 EUR, tovary a služby boli čerpané vo výške 37 975,97 EUR. Najvyššie výdavky boli na energiách, vodnom, stočnom, telekomunikáciách – 24 841,15 EUR.

Súčasťou tejto funkčnej klasifikácie je aj Nízkoprahové denné centrum „Lúč“. Personálne a prevádzkové náklady sú nulové, nakoľko mesto nízkoprahové denné centrum zriadilo z dôvodu efektívneho využitia zamestnancov a prevádzkových nákladov v budove nocľahárne. V roku 2021 nízkoprahové denné centrum využilo 38 klientov (694 krát), ktorí zväčša prejavujú záujem o výkon osobnej hygieny a možnosti prípravy stravy.
Sezónnu ohrevovňu využilo v roku 2021 - 27 klientov.

Na tejto funkčnej klasifikácii sa realizujú výdavky spojené s výkonom osobitného príjemcu dávok v hmotnej núdzi, najmä pre nájomníkov v lokalite Hlavina, prípadne pre iných občanov mesta podľa potreby. V roku 2021 bola dávka v hmotnej núdzi mesačne vyplácaná priemerne

15 rodinám v celkovej výške 25 317,03 EUR/rok. Transfer poskytol ÚPSVaR v Brezne vo výške 25 632,43 EUR, z toho na výdavky osobitného príjemcu vo výške 315,40 EUR.

V rámci poskytovania ďalších sociálnych služieb mesto prevádzkuje a zabezpečuje (v náhradných priestoroch) činnosť Komunitného centra „Plamienok“. Činnosť bola zameraná predovšetkým na prácu s deťmi predškolského a školského veku, s mládežou a aj s rodičmi detí. V roku 2021 sa na pravidelných a nepravidelných aktivitách zúčastnilo 55 klientov. Výdavky na činnosť komunitného centra predstavujú v roku 2021 čiastku 16 838,30 EUR (v roku 2020 - 15 649,19 EUR).

2. Kapitálové výdavky

2.1. Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie

FK	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	7 336	13 469	13 468,84	100,00
03.1.0	Policajné služby	0	7 436	7 435,80	100,00
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	0	39 353	37 028,98	94,09
04.5.1	Cestná doprava	1 362 557	898 892	898 887,90	100,00
04.7.3	Cestovný ruch	99 450	120 336	120 335,50	100,00
04.7.4	Viacúčel. rozvoj. projekty	115 061	132 949	132 947,25	100,00
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	0	102 302	102 302,20	100,00
05.2.0	Nakladanie s odp. vodami	0	101 941	101 939,95	100,00
06.2.0	Rozvoj obcí	1 716 779	1 897 727	1 897 723,25	100,00
06.3.0	Zásobovanie vodou	0	4 070	4 070,00	100,00
06.4.0	Verejné osvetlenie	0	3 055	3 054,78	99,99
06.6.0	Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná	5 935 000	55 766	55 765,48	100,00
07.3.1	Zdravotná starostlivosť	0	289 363	289 362,60	100,00
08.1.0	Rekreačné a šport. služby	222 800	204 026	204 025,11	100,00
08.2.0	Kultúrne služby	0	401 853	401 852,56	100,00
09.1.1.1	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	1 048 293	1 177 027	1 177 028,28	100,00
09.2.1.1	Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou	270 894	384 789	384 791,07	100,00
09.5.0	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	0	43 574	43 574,86	100,00
09.6.0.2	Stravovanie v ZŠS	0	15 456	15 456,00	100,00
10.2.0	Staroba	0	9 167	9 167,08	100,00
10.4.0	Rodina a deti	680 783	5 418	5 417,80	100,00
	CELKOM	**11 458 953**	**5 907 969**	**5 905 635,29**	**99,96**

2.2. Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

EK	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
711	Nákup pozemkov a nehmotných aktív	0	259 021	259 020,64	100,00
712	Nákup budov, objektov alebo ich častí	130 000	243 502	243 501,77	100,00
713	Nákup strojov, prístrojov a zariadení	238 522	249 476	249 477,16	100,00
714	Nákup dopr. prostriedkov	0	33 872	33 870,00	99,99
716	Projektová dokumentácia	23 880	499 684	499 675,16	100,00
717	Realizácia stavieb	10 212 415	3 690 900	3 688 574,58	99,94
718	Rekonštrukcie a modernizácia strojov a zariadení	102 336	14 272	14 271,44	100,00
719	Ostatné kapitálové výdavky	0	2 5 240	5 240,73	100,01
721	Kapitálové transfery	751 800	622 639	622 641,21	100,00
722	Kapitálové transfery - NO	0	289 363	289 362,60	100,00
	CELKOM	**11 458 953**	**5 907 969**	**5 905 635,29**	**99,96**

Pre rok 2021 bolo plánovaných celkom 22 rozvojových programov; rozpočet rozvojových programov sa upravil na 124 rozvojových programov, v skutočnosti celkom alebo čiastkovo bolo realizovaných 114 rozvojových programov. Úpravy rozpočtu boli vykonané v rámci procesu schvaľovania zmien rozpočtu mestským zastupiteľstvom alebo v zmysle uznesenia MsZ č. 168/2016 z 15.11.2016.

Komentár k čerpaniu kapitálových výdavkov

1/ Nákup pozemkov a nehmotných aktív
Mesto v roku 2021 obstarávalo pozemky v súvislosti s majetkoprávnym vysporiadaním pod cyklotrasou, technickou infraštruktúrou Rohozná I a Rohozná II, združená kanalizačná prípojka, scelenie pozemkov v okolí bytového domu na ul. MPČĽ, odkúpenie pozemkov v Mlynnej a pod.

2/ Modernizácia technologických zariadení
- príprava PD teplovodnej prípojky pre areál Kasárne

3/ UpGrade softvéru MsÚ
Splnené. Realizované prostredníctvom nasadzovania nových verzií informačného systému samosprávy CG ISS a CG DISS resp. nasadzovaním nových kumulatívnych zmien.

4/ Cyklotrasa Brezno – Valaská
- realizácia výstavby cyklotrasy, zmeny riešenia cyklolávky na odsúhlasenie riadiacim orgánom

5/ Regenerácia vnútroblokov - Margitin park
- ukončovacie práce a prevzatie diela

6/ Regenerácia vnútroblokov I. – Malinovského
- ukončovacie práce a prevzatie diela

7/ Regenerácia vnútroblokov I. - ŠLN
- ukončovacie práce a prevzatie diela

8/ Regenerácia vnútroblokov I. – 9. mája (pri kostole)
- príprava vyjadrení a PD k podaniu žiadosti o NFP

9/ Rekonštrukcia MŠ ul. Nálepkova
- ukončovacie práce a prevzatie diela, otvorenie k 02.09.2021

10/ Vyhliadková veža Horné Lazy
Dokončenie stavby rozhľadne nad mestom Brezno v lokalite Horné lazy. Nová vyhliadková veža je novou dominantou mesta a poskytuje výhľady na široké okolie. Má veľký potenciál prilákať mnoho turistov do mesta Brezno. Dotáciou vo výške 52.500,00 sa podieľal aj BBSK cez svoju rozvojovú agentúru.

11/ Atletická dráha - TS
Výstavba novej atletickej dráhy vrátane ihriska s umelou trávou, multifunkčného ihriska, tréningovej atletickej časti, tribúny a zavlažovania trávnika. Ihrisko sa nachádza pri základných školách na ulici Pionierska a poskytuje zázemie pre športy ako atletika, futbal, basketbal a iné.

12/ Zlepšenie kompetencií žiakov ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4
- práce zrealizované, ukončené

13/ Zlepšenie kompetencií žiakov ZŠ s MŠ MPČĽ
- práce zrealizované, ukončené

14/ Vodozádržné opatrenia – Mestský dom kultúry
- práce zrealizované, prevzatie diela

15/ Detské jasle Mazorníkovo
- vysúťažený realizátor výstavby MŠ, s výstavbou sa malo začať v 2022, realizátor odstúpil od ZoD z dôvodu nepredvídateľného navýšenia cien stavebných materiálov

16/ Cykloprístrešky
- práce zrealizované, ukončené

17/ Cyklotrasa C3, C100
- podaná žiadosť o získanie NFP

18/ Modernizácia zastávok v Brezne
- práce zrealizované, v roku 2022 dokončené vodorovné dopravné značenie a prevzatie diela

19/ Nájomné byty MPČĽ – 96 b. j.
- začaté terénne úpravy staveniska k osadeniu stavby a preložka vodovodného potrubia

20/ Obstaranie budovy Belamo
Úhrada kúpnej ceny vo výške 130 000,00€ - III splátka za obstaranie budovy BELAMO – na základe KZ č. 726/2019 – Predávajúci : Joytech reality s.r.o.

21/ Renovácia železničnej stanice YOUMOBIL
- ukončené stavebné práce, budovanie interiéru

22/ Futbalové ihrisko Banisko
Začiatok výstavby futbalového ihriska spĺňajúceho parametre FIFA v rozmeroch min 105 x 60m. Ihrisko bude slúžiť širokej verejnosti športovým klubom z Brezna ale aj okolia. Súčasťou výstavby je aj prístupová komunikácia, tribúna a sociálne zariadenia.

23/ Futbalový štadión – kamerový systém – TS
Obstaranie kamerového systému na futbalovom štadióne na ulici Fraňa Kráľa v Brezne výrazne zvyšuje zabezpečenie tohto objektu nielen počas športových podujatí ale aj keď slúžia obyvateľom ako korčuliarsky okruh.

24/ Elektronické uzamykanie stojísk na KO – TS
Pre neustále poškodzovanie klasických zámkov bolo potrebné obstaranie elektronických zámkov, ktoré sa otvárajú pomocou čipu a sú odolné voči poškodeniu.

25/ Cyklodoprava – stavebné úpravy chodníka ČSA
- začatie budovania spoločného chodníka pre peších a cyklistov

26/ Doplnenie kamerového systému
- doplnili sme dve kamery v lokalite Vrbová

27/ Hasičská zbrojnica
- práce zrealizované, ukončené

28/ Cyklotrasa Rohozná – Mýto pod Ďumbierom
- prebieha spracovanie PD so zapracovávaním stanovísk dotknutých orgánov

29/ Chodník Vrchdolinka
- žiadosť o povolenie stavby bola stiahnutá z dôvodu petície obyvateľov

30/ Most Bujakovo
- prebieha spracovanie PD so zapracovávaním stanovísk dotknutých orgánov

31/ Vodozádržné opatrenia MŠ Clementisova
-spracovanie PD na podanie žiadosti o NFP

32/ Vodozádržné opatrenia MŠ Nálepkova
- spracovanie PD na podanie žiadosti o NFP

33/ Kompostáreň
- pridelené NFP, vysúťažený realizátor výstavby, s výstavbou sa malo začať v 2022, realizátor žiada o navýšenie ceny diela z dôvodu nepredvídateľného navýšenia cien stavebných materiálov, prebiehajú jednania

34/ IBV Rohozná I.
- skolaudované, ukončené

35/ IBV Rohozná II.
- prebieha spracovanie PD so zapracovávaním stanovísk dotknutých orgánov

36/ Rekonštrukcia hotela Ďumbier
- vyhodnotenie súťaže architektonických návrhov, uzavretie zmluvy s víťazným uchádzačom na spracovanie PD

37/ Doplnenie verejného osvetlenia na ul. ČSA 40-62
- projekcia doplnenia verejného osvetlenia zastavená do doby zrealizovania výmeny rozvodov plynu v tejto časti, následne riešenie súhlasu SPP s umiestnením rozvodov verejného osvetlenia

38/ Spevnené plochy garáže Mazorníkovo
- spracovanie PD, povoľovacie procesy, realizácia jar 2022

39/ Spevnené plochy
-vybudovaných 103 ks nových spevnených plôch

40/ Oddychová zóna Banisko
- dopracovanie PD, povoľovacie procesy – územné rozhodnutie a EIA

41/ Kruhový objazd BILLA
- spracovanie PD so zapracovaním stanovísk dotknutých orgánov

42/ Úprava ul. Rázusova -chodník a priľahlý zelený pás
- povoľovacie procesy, začatá realizácia, ukončenie 2022

43/ Vodozádržné opatrenia – ul. Fraňa Kráľa
- spracovanie PD a podanie žiadosti o NFP

44/ Kontajnerové stojiská
- vybudovanie šiestich nových stojísk – Černákova, Rázusova, 2x Sládkovičova, Nálepkova, MPČĽ

45/ Obstaranie vianočnej gule
Nákup vianočnej gule vo výške 3 960,00 €, ktorá bola v nájme na základe nájomnej zmluvy od fi. Blue Butterfly Desing, s.r.o. Od 30.06.2021 zverená do správy TS.

46/ Regenerácia vnútroblokov sídlisk mesta III. – 9. mája 2 (stred)
- MPČĽ
- 9. mája (TS)
-spracovanie PD a podanie žiadosti o NFP

47/ Odkúpenie bytov na ul. Mládežnícka
- mesto odkúpilo ďalšie byty v tomto objekte

48/ Obnova mestskej veže
- prebiehajúce práce na obnove objektu

49/ Rekonštrukcia Mestského domu kultúry
- príprava podkladov na vyhlásenie súťaže archtektonických návrhov

50/ Zariadenie pre seniorov a denný stacionár
- skolaudované, ukončené

51/ Zametacia kefa AZM 120 Hydro – TS
Prídavné zariadenie na Malotraktor JHS27, ktoré slúži na zametanie štrku a lístia a významne pomáha pri upratovaní chodníkov a ciest.

52/ Rekonštrukcia chladenia strojovne zimného štadióna – TS
Zastaralá technológia chladenia na zimnom štadióne si vyžadovala jej rekonštrukciu. S pomocou dotácie od Slovenského zväzu ľadového hokeja vo výške 200.000,00 EUR bola zrekonštruovaná strojovňa chladenia a to konkrétne: kompresor, chladiaca veža, rozvodný kanál, tepelné výmenníky a bolo nainštalované zariadenie na využitie odpadového tepla, ktoré slúži na ohrev vody do rolby.

53/ Obnova Radnice
- vypracovanie PD obnovy budovy, zrealizované odstránenie zamokrenia základov budovy

54/ Regenerácia vnútroblokov sídlisk mesta II – 9. mája pred MPČĽ (vstup) - ŠLN II
- spracovanie PD a podanie žiadosti o NFP

55/ IBV Moyzesova
- prebieha schvaľovací proces a zapracovanie pripomienok do PD, bola zrealizovaná preložky stĺpu rozvodov elektriny

56/ Rekonštrukcia ihriska v areáli ZŠ MPČĽ
- boli sme úspešný so žiadosťou o NFP, vysúťaženie realizátora a začatie stavebných prác

57/ Búracie práce na ul. Stromová – TS
Odstránenie stavby na ulici Stromová na základe búracieho povolenia. Stavba bola staticky narušená, neobývateľná a preto sa pristúpilo k jej asanácii.

58/ Socha Bombura
- k inštalovanej soche Bombura bola osadená bronzová informačná tabuľa

59/ Kanalizácia Brezno – Hálny – Bujakovo
- prebieha majetko-právne vysporiadanie pozemkov podľa spracovanej PD

60/ Chodník Tisovská
- prebieha majetko-právne vysporiadanie pozemkov podľa spracovanej PD

61/ Cyklotrasa C2, C5, C10
- boli sme úspešný so žiadosťou o NFP, vysúťaženie realizátora a začatie stavebných prác

62/ Športovo-plavecký areál Brezno-Mazorníkovo
- spracovanie PD, podaná žiadosti o NFP

63/ Splašková kanalizácia Horná/Dolná
- práce zrealizované, ukončené

64/ Obstaranie elektrického varného kotla – ZŠ Pionierska 2
Z dôvodu vzniknutej závady bola vykonaná obhliadka odbornou firmou a následné predložená ponuka na opravu eklektického varného kotla, ktorá by však bola neefektívna. Na základe odporúčania zakúpiť nový kotol a predloženej ponuky bola podaná zo strany školy na zriaďovateľa žiadosť o poskytnutie kapitálových finančných prostriedkov, ktorá bola vybavená kladne.

65/ Zabezpečenie školy – ZŠ MPČ
V rámci modernizácie budovy ZŠ bol obstaraný a namontovaný nový a spoľahlivejší zabezpečovací kamerový systém.

66/ Obstaranie pianina – ZUŠ
Základná umelecká škola podala žiadosť na obstaranie nového pianína, nakoľko staré pianíno je už značne opotrebované. Mesto vyhovelo žiadosti a poskytlo kapitálové finančné prostriedky na jeho obstaranie.

67/ Vybavenie školskej jedálne – ZŠ Pionierska 2
Na základe výzvy MŠVVaŠ SR podala ZŠ s MŠ Pionierska 2 žiadosť o pridelenie kapitálových finančných prostriedkov v rámci rozvojového projektu : „Zlepšenie vybavenia školských jedální“, kde bola aj úspešná a boli jej pridelené finančné prostriedky vo výške 3 700 EUR, z ktorých zrealizovala výmenu niektorých zastaralých strojov a zariadení.

68/ Vybavenie školskej jedálne – ZŠ K. Rapoša Pionierska 4
Na základe výzvy MŠVVaŠ SR podala ZŠ s MŠK. Rapoša Pionierska 4 žiadosť o pridelenie kapitálových finančných prostriedkov v rámci rozvojového projektu : „Zlepšenie vybavenia školských jedální“, kde bola aj úspešná a boli jej pridelené finančné prostriedky vo výške 5 000 EUR, z ktorých zrealizovala výmenu niektorých zastaralých strojov a zariadení.

69/ Nórske fondy – SK Klíma
- boli sme úspešný so žiadosťou o NFP, pripravuje sa súťaž na výber realizátora vo všetkých projektoch

70/ Exponát do Múzea komunizmu – Volga GAZ 21
Odkúpenie exponátu do Múzea komunizmu – Volga GAZ 21 na základe KZ č. 509/2021.
Predávajúci : Ivan Lamper, Bystrá 89. Kúpna cena : 428,40 €.

71/ Dom smútku Brezno
- vyhodnotenie súťaže architektonických návrhov, uzavretie zmluvy s víťazným uchádzačom na spracovanie PD

72/ Stavebné úpravy MŠ MPČ
- práce zrealizované, ukončené

73/ Stavebné úpravy – ZŠ MPČĽ – špeciálne triedy
- práce zrealizované, ukončené

74/ Detské jasle Hradby
- vysúťažený realizátor výstavby, s výstavbou sa malo začať v 2022, realizátor žiada o navýšenie ceny diela z dôvodu nepredvídateľného navýšenia cien stavebných materiálov, prebiehajú jednania

75/ Rekonštrukcia technológie ČOV Pálenica – TS
Zastaralá technológia čističky odpadových vôd už nespĺňala požadované kritéria pre prevádzku ČOV a musela byť kompletne vymenená. Nová technológia je automatizovaná a spĺňa všetky požadované parametre na čistenie odpadových vôd.

76/ Nápis Brezno
- osem metrov široký a dva metre vysoký nápis #BREZNO. Hashtag, teda kľúčové slovo označené mriežkou sa používa predovšetkým na sociálnych sieťach. Uľahčuje vyhľadávanie príspevkov s podobným obsahom, prepája ich a charakterizuje. Je umiestnený na námestí v Brezne. Je atrakciou a foto pointom celého námestia. Jednotlivé písmená znázorňujú motívy, ktoré sú späté s Breznom.

77/ Panely – kliprámy
- osem panelov (kliprámov) je umiestnených na námestí. Slúžia na organizovanie výstav zameraných na prezentáciu mesta (fotografie, obrazy...), miestnych umelcov alebo dôležitých osobností, dátumov spojených s mestom Brezno.

78/ Rozšírenie športového areálu ZŠ P2 – P4
- spracovanie PD k podaniu žiadosti o NFP

79/ Regenerácia vnútroblokov mesta IV. – Krčulova – L. Sáru sever
- Krčulova – L. Sáru juh
- spracovanie PD pozastavené, StVPS v roku 2022 spracuje PD na rekonštrukciu kanalizácie, ktorá musí byť vymenená pred opravou ciest a chodníkov

80/ Sochy
- pätica drevených sôch (krajčír, klobučník, kováč a čižmár) umiestnených v mestskom parku, ktoré približujú nielen návštevníkom ale aj miestnym obyvateľom, históriu cechov pôsobiacich na území mesta Brezno.

81/ Vodovod Vrchdolinka
- prebieha spracovanie PD so zapracovávaním stanovísk dotknutých orgánov

82/ Doplnenie verejného osvetlenia ul. Poľná
- prebieha spracovanie PD so zapracovávaním stanovísk dotknutých orgánov

83/ Dotácia pre NsP Brezno
V zmysle chváleného uznesenia MsZ č. 115/2021 mesto poskytlo dotáciu na obstaranie projektovej dokumentácie na realizáciu stavebného diela s názvom „Stavebné úpravy – Pracovisko MR“ v celkovej výške 21 480,00 EUR.

V zmysle chváleného uznesenia MsZ č. 148/2021 mesto poskytlo dotáciu na obstaranie „Modernizácie trafostanice“ na realizáciu stavebného diela s názvom „Stavebné úpravy – Pracovisko MR“ v celkovej výške 52 492,00 EUR.
V zmysle chváleného uznesenia MsZ č. 148/2021 mesto poskytlo dotáciu na stavebné práce, stavebné úpravy a stavebný dozor diela s názvom „Stavebné úpravy – Pracovisko MR“ v celkovej výške 215 453,60 EUR.

84/ Zateplenie detašovaného pracoviska a revitalizácia plota – ZUŠ
Zateplenie detašovaného pracoviska bolo realizované z dôvodu veľmi nízkych teplôt vnútorných priestorov hlavne v zimných mesiacoch . Revitalizácia plotu bola vykonaná z dôvodu známok značného poškodenia a záhrada ktorá sa nachádzala v priestoroch školy nebola plne využívaná.

85/ Obstaranie mulčovača trávy so zberom – TS
Prídavné zariadenie na Malotraktor JHS27, ktoré slúžia na kosenie trávy a nižších porastov v meste Brezno. Ide o využitie malotraktora na pomoc pri kosení a mulčovaní trávnatých a iných porastov.

86/ Dobudovanie detského ihriska MŠ Clementisova
- zrealizované

87/ Dobudovanie detského ihriska MŠ Nálepkova
- zrealizované

88/ Arborétum Banisko
- doplnenie výsadby a rekonštrukcia studne, vybudovanie jazierok

89/ Klimatizácia do serverovne MsÚ
Vykonaná realizácia na základe vzniknutého havarijného stavu.

90/ Dodávka a montáž detského ihriska a pieskoviska – TS
Obstaranie zostavy detského ihriska vrátane jeho montáže. Doplnenie detského ihriska na sídlisko ŠLN.

91/Dodávka rohože ako dopadovej plochy detského ihriska – TS
V rámci požadovanej bezpečnosti pri detských a športových ihriskách je povinnosť vytvoriť vhodnú dopadovú plochu, ktorá spĺňa požadované parametre bezpečnosti.

92/ Rekonštrukcia ČOV Hlavina
- spracovanie PD na podanie žiadosti o NFP

93/ Oplotenie ZŠ Pionierska 2
- zrealizované

94/ Cyklodoprava ul. B. Němcovej
- vysúťaženie realizátora a realizácia diela, práce budú ukončené v 2022

95/ Cyklodoprava ul. Švermova
- vysúťaženie realizátora a realizácia diela, práce budú ukončené v 2022

96/ Cyklodoprava ul. Fraňa kráľa
- spracovanie PD a povoľovacie procesy

97/ Cyklodoprava ul. Pionierska
- spracovanie PD a povoľovacie procesy

98/ Cyklodoprava ul. ČSA
- vysúťaženie realizátora a realizácia diela, práce budú ukončené v 2022

99/ Rekonštrukcia mestskej knižnice
- spracovanie PD na podanie žiadosti o NFP

100/ Územný plán mesta
- prebieha spracovanie jednotlivých etáp schvaľovacích procesov

101/ Úprava parkoviska a chodníka ŠLN
- spracovanie PD a povoľovacie procesy

102/ Nákup zariadenia MŠ Nálepkova
V roku 2021 mesto ukončilo Rekonštrukciu MŠ Nálepkova a v rámci tejto rekonštrukcie bolo potrebné doplniť umývačku riadu – z rozpočtu mesta boli na jej obstaranie poskytnuté finančné prostriedky.

103/ Prístupová komunikácia Mlynná
- spracovanie PD a povoľovacie procesy

104/ Zvýšenie energetickej účinnosti MŠ MPČĽ
- spracovanie PD a podanie žiadosti o NFP

105/ Chodník Kiepka
- práce zrealizované, ukončené

106/ Realizačný projekt rekonštr, el. a napáj. Javiska MDK – TS
Ďalšia etapa modernizácie MDK, časti javisko a javiskovej techniky. Projektová dokumentácia zahŕňa rekonštrukciu osvetlenia, javiskových ťahov a elektro inštalácie.

107/ Obstaranie budovy – Pampúrik
Odkúpenie stavby, garáže a skladu č.súp. 2234, na parcele C-KN 1515/2 od Ing. Jána Pampurika, na základe KZ č. 879/2021. Mesto je vlastníkom bezprostredne susediacich nehnuteľností a predmetná stavba je stavebne spojená s už odkúpenou stavbou z roku 2020 jednou spoločnou stenou.
Kúpna cena : 6 722,00 € + návrh na vklad

108/ Obstaranie notebooku – investičný odbor
Zrealizované na základe požiadavky odboru investičného

109/ Rozšírenie oddychovej zóny – Nábrežie Hrona – Skate park
- spracovanie PD a povoľovacie procesy

110/ Zabezpečenie PD požiar. bezpeč. stavby pre objekt TS
Obstaranie chýbajúcej dokumentácie požiarnej bezpečnosti stavby pre objekty v areály TS Brezno na Rázusovej ulici 16 v Brezne na základe kontroly od Hasičského a záchranného zboru.

111/ Osobný počítač – účtáreň
Zrealizované na základe požiadavky OEF – prijatie novej zamestnankyne do učtárne

112/ Rekonštrukcia vodárenských zdrojov – Rohozná-Kopčová
- spracovanie PD, podanie žiadosti o NFP a doplnenie podkladov

113/ Prestavba zimného štadiona ARENA – 1. NP
- spracovanie PD

114/ Spevnené plochy - MPČĽ
- vybudovanie spevnených plôch pri MPČĽ 2-3

Plnenie Rozvojových programov Mesta Brezno za rok 2021

(v EUR)

		Schválený rozpočet 2021			Upravený rozpočet 2021			Plnenie 2021			% plnenia		
		710/720			710/720			710/720			710/720		
Por č.	Názov akcie	PD 2021 716	Realizácia 2021 711-721	Dotácie 2021	PD 2021 716	Realizácia 2021 711-721	Dotácie 2021	PD 2021 716	Realizácia 2021 711-721	Dotácie 2021	PD 2021 716	Realizácia 2021 711-721	Dotácie 2021
1	Nákup pozemkov a nehmotných aktív					251 188			251 188,24			100,00	
2	Kamerový systém III					7 436			7 435,80			100,00	
3	Modernizácia technolog. Zariadení		95 000			5 082			5 081,60			99,99	
4	UpGrade softvéru MsÚ		7 336			9 190			9 189,84			100,00	
5	Cyklotrasa Brezno - Valaská		300 000	649 368		73 382	151 293		73 380,68	151 291,98		100,00	100,00
6	Zariadenie pre seniorov a denný stacionár					9 167			9 167,08			100,00	
7	Vybavenie šk. jedální - ZŠ Pionierska 2						3 700			3 700,00			100,00
8	Margitin park		38 082	289 787		34 865	284 500		34 864,45	284 500,49		100,00	100,00
9	Vybavenie šk. jedální - ZŠ K. R. Pionierska 4						5 000			5 000,00			100,00
10	Reg. vnútroblokov I. - Malinovského		39 770	361 209		275 426			275 426,08			100,00	
11	Reg. vnútroblokov I.- ŠLN		18 285	267 157	2	213 199	39 795	1,92	213 198,38	39 794,96	96,00	100,00	100,00
12	Reg. vnútroblokov I. - 9.mája pri kostole		11 307	161 182	1 712	113 535		1 711,92	113 535,02		100,00	100,00	
13	Reg. vnútroblokov II. - ŠLN				17 267			17 267,00			100,00		
14	Reg. vnútroblokov II. - 9.mája pred MPČĽ				13 292			13 292,00			100,00		
15	Komplexná rek. MŠ ul. Nálepkova		752 699	295 594	2 359	1 047 089		2 359,56	1 047 089,39		100,02	100,00	
16	Atletická dráha (TS)		15 000										
17	Obstaranie budovy Belamo - 3. splátka		130 000			130 000			130 000,00			100,00	
18	Sochy					950			950,00			100,00	
19	Vodozádržné opatrenia - MDK		15 930	99 131	53	115 061		52,99	115 060,38		99,98	100,00	
20	Obnova mestskej veže				4 272	146 966	200 000	4 272,00	146 965,40	200 000,00	100,00	100,00	100,00
21	Regenerácia vnútroblokov sídlisk IV.												
	- Krčulova -L. Sáru - sever				648			648,00			100,00		
	- Krčulova - L. Sáru - juh				648			648,00			100,00		
22	Zlepšenie kompetencií žiakov - MPČĽ		8 869	168 520		9 671	167 717		9 670,93	167 717,57		100,00	100,00
23	Zlepšenie kompetencií žiakov - P4		6 544	71 961		5 828	72 088		5 829,05	72 088,25		100,02	100,00
24	Múzeum komunizmu - Volga GAZ 21					428			428,40			100,09	
medzisúčet		***0***	***1 438 822***	***2 363 909***	***40 253***	***2 448 463***	***924 093***	***40 253,39***	***2 448 460,72***	***924 093,25***	***100,00***	***100,00***	***100,00***

		Schválený rozpočet 2021			Upravený rozpočet 2021			Plnenie 2021			% plnenia		
		710/720			710/720			710/720			710/720		
Por č.	Názov akcie	PD 2021 716	Realizácia 2021 711-721	Dotácie 2021	PD 2021 716	Realizácia 2021 711-721	Dotácie 2021	PD 2021 716	Realizácia 2021 711-721	Dotácie 2021	PD 2021 716	Realizácia 2021 711-721	Dotácie 2021
25	Rek. chladenia ľadovej plochy (TS)					71 964			71 964,00			100,00	
26	Šatne a soc. zar. Atletická dráha (TS)					2 880			2 880,00			100,00	
27	Dobudovanie det.ihriska MŠ Clementisa					14 559	10 000		14 559,28	10 000,00		100,00	100,00
28	Hasičská zbrojnica					9 353	30 000		9 352,65	27 676,33		100,00	92,25
29	Vyhliadková veža H. Lazy		305 000		1 576	276 515		1 575,93	276 515,10		100,00	100,00	
30	Vyhliadková veža H. Lazy - kamer. systém					2 147			2 147,23			100,01	
31	IBV Moyzesova				2 080	16 758		2 080,08	16 758,10		100,00	100,00	
32	Dotácia pre NsP Brezno					289 363			289 362,60			100,00	
33	Cyklodoprava ul. B. Němcovej				7 674			7 673,25			99,99		
34	Zateplenie detaš. pracoviska a rev. plota ZUŠ					37 675			37 674,86			100,00	
35	Obstaranie mulčovača trávy so zberom (TS)					5 700			5 700,00			100,00	
36	Dobudovanie det.ihriska MŠ Nálepkova					24 559			24 559,28			100,00	
37	Kruhový objazd pri BILLE				14 950			14 949,80			100,00		
38	Arborétum Banisko, Brezno						2 700			2 700,00			100,00
39	Doplnenie VO na ul. Poľná				2 479			2 478,78			99,99		
40	Odkúpenie bytov na ul. Mládežnícka					50 128			50 128,00			100,00	
41	Chodník Kiepka				11			11,00			100,00		
42	Chodník Tisovská cesta				70			70,00			100,00		
43	Kompostáreň Brezno				192			192,00			100,00		
44	Klimatizácia do serverovne - MsÚ					2 200			2 200,00			100,00	
45	ÚPN				16 871			16 871,00			100,00		
46	Dodávka a montáž DI a pieskoviska (TS)					17 812			17 811,90			100,00	
47	Bytová výstavba - nájomné byty MPČĽ		5 935 000		5 506	132		5 505,48	132,00		99,99	100,00	
48	Cyklotrasa C3, C100		1 228	22 652	15			15,00			100,00		
49	Kanalizácia Brezno-Hálny-Bujakovo				39 133			39 132,41			100,00		
50	Cyklotrasa Brezno Rohozná - Mýto pod Ď.				13 814			13 814,40			100,00		
51	Dodávka rohože ako dopadovej plochy DI					2 318			2 318,10			100,00	
52	Rekonštrukcia ČOV Hlavina				231			230,40			99,74		
53	Oplotenie ZŠ Pionierska 2					33 308			33 308,03			100,00	
54	Cyklodoprava ul. Švermova				7 518			7 517,67			100,00		
55	Vodovod Vrchdolinka				3 240			3 240,00			100,00		
medzisúčet		***0***	***6 241 228***	***22 652***	***115 360***	***857 371***	***42 700***	***115 357,20***	***857 371,13***	***40 376,33***	***100,00***	***100,00***	***94,56***

		Schválený rozpočet 2021			Upravený rozpočet 2021			Plnenie 2021			% plnenia		
		710/720			710/720			710/720			710/720		
Por č.	Názov akcie	PD 2021 *716*	Realizácia 2021 *711-721*	Dotácie 2021	PD 2021 *716*	Realizácia 2021 *711-721*	Dotácie 2021	PD 2021 *716*	Realizácia 2021 *711-721*	Dotácie 2021	*PD* 2021 *716*	*Realizácia* 2021 *711-721*	*Dotácie* 2021
56	Cyklodoprava ul. F. Kráľa				6 900			6 900,00			*100,00*		
57	Renovácia žel. stanice - YOUMOBIL		16 575	82 875	3 501	116 835		3 500,64	116 834,86		*99,99*	*100,00*	
58	Cyklodoprava ul. Pionierska				6 900			6 900,00			*100,00*		
59	Cyklodoprava ul. ČSA				567			566,66			*99,94*		
60	Mestská knižnica												
	- horizontálne žalúzie					80			79,50			*99,38*	
	- obnova interiéru				4 300			4 300,00			*100,00*		
	- zníženie energet. náročnosti				21 708			21 708,00			*100,00*		
61	PD el. a npájania javiska MDK (TS)					2 124			2 124,00			*100,00*	
62	Obstaranie budovy (Pampúrik)					6 755			6 755,00			*100,00*	
63	Vodozádržné opatrenia - Fr. Kráľa				134			134,40			*100,30*		
64	Regenerácia vnútroblokov III - MPČĽ				20 207			20 207,00			*100,00*		
65	Regenerácia vnútroblokov III - 9.mája č. 2				18 300			18 300,44			*100,00*		
66	Regenerácia vnútroblokov III - 9. mája (TS)					10 285			10 284,74			*100,00*	
67	IBV Rohozná II				3 600			3 600,00			*100,00*		
68	Športovo plavecký a reg. areál Mazorníkovo				2 608			2 607,30			*99,97*		
69	Úprava parkoviska a chodníka ŠLN				4 740			4 740,00			*100,00*		
70	Rekonštrukcia ul. Rázusova - chodníky a priľ.				2 022			2 021,66			*99,98*		
71	Prístupová komunikácia Mlynná				60			60,00			*100,00*		
72	Obstaranie zariadenia pre MŠ Nálepkova					1 757			1 757,00			*100,00*	
73	Obnova radnice				1 934	13 385		1 934,00	13 385,07		*100,00*	*100,00*	
74	Spevnené plochy					31 345			31 345,22			*100,00*	
75	Rozšírenie oddych. plochy - Skate park				960			960,00			*100,00*		
76	PD pož. bezp. stavby TS					3 420			3 420,00			*100,00*	
77	Obstaranie notebook - investičný odbor					1 074			1 074,00			*100,00*	
medzisúčet		***0***	***16 575***	***82 875***	***98 441***	***187 060***	***0***	***98 440,10***	***187 059,39***	***0,00***	***100,00***	***100,00***	

		Schválený rozpočet 2021			Upravený rozpočet 2021			Plnenie 2021			% plnenia		
		710/720			710/720			710/720			710/720		
Por č.	Názov akcie	PD 2021 716	Realizácia 2021 711-721	Dotácie 2021	PD 2021 716	Realizácia 2021 711-721	Dotácie 2021	PD 2021 716	Realizácia 2021 711-721	Dotácie 2021	PD 2021 716	Realizácia 2021 711-721	Dotácie 2021
78	Detské jasle Mazorníkovo		59 531	621 252	4 594	464		4 593,40	464,40		99,99	100,09	
79	Detské jasle Hradby				360			360,00			100,00		
80	Rekonštrukcia ČOV Pálenica (TS)					18 126			18 126,30			100,00	
81	Most Bujakovo					2 042			2 042,45			100,02	
82	Elektronické zabezpečenie dverí stojísk (TS)					2 168			2 168,00			100,00	
83	Nápis Brezno					10 175			10 174,90			100,00	
84	Panley- Kliprámy					5 153			5 153,23			100,00	
85	Cyklotrasa C2, C5, C10				91 330			91 330,00			100,00		
86	Rozšírenie šport. areálu P2/P4				17 976			17 976,00			100,00		
87	Vodozádržné opatrenia MŠ Clementisa				9 457			9 456,46			99,99		
88	Doplnenie VO na ul. ČSA 40-62				576			576,00			100,00		
89	Futbalové ihrisko Banisko		220 000		14 213	109 409		14 212,90	109 408,91		100,00	100,00	
90	Obstaranie počítača - učtáreň					1 005			1 005,00			100,00	
91	Rek. vod. zdrojov - Rohozná/Kopčová				830			830,00			100,00		
92	Obstaranie pianína - ZUŠ					5 900			5 900,00			100,00	
93	Prestavba ZŠ ARENA - 1. NP				2 100			2 100,00			100,00		
94	IBV Rohozná I.				580			580,00			100,00		
95	Stavené úpravy chodníka na ul. ČSA				54		150 478	54,12		150 478,01	100,22		100,00
96	Rekonštrukcia MDK				903			902,96			100,00		
97	Spevnené plochy MPČĽ					11 460			11 460,00			100,00	
98	Chodník Vrchdolinka				8 839			8 838,72			100,00		
99	Vodozádržné opatrenia MŠ Nálepkova				8 244			8 243,02			99,99		
100	Socha Bombura - bronzová info. tabuľa					600			600,00			100,00	
101	Rekonštrukcia hotela Ďumbier				24 153			24 152,84			100,00		
102	Obstaranie el. varného kotla - ZŠ Pionierska 2					4 999			4 999,00			100,00	
103	Zabezpečenie školy - ZŠ s MŠ MPČĽ					3 450			3 450,00			100,00	
medzisúčet		***0***	***279 531***	***621 252***	***184 209***	***174 951***	***150 478***	***184 206,42***	***174 952,19***	***150 478,01***	***100,00***	***100,00***	***100,00***

		Schválený rozpočet 2021			Upravený rozpočet 2021			Plnenie 2021			% plnenia		
		710/720			710/720			710/720			710/720		
Por č.	Názov akcie	PD 2021 716	Realizácia 2021 711-721	Dotácie 2021	PD 2021 716	Realizácia 2021 711-721	Dotácie 2021	PD 2021 716	Realizácia 2021 711-721	Dotácie 2021	PD 2021 716	Realizácia 2021 711-721	Dotácie 2021
104	Zasávky MHD - M. Benku		14 161	80 425	9 287			9 286,80			100,00		
105	Cyklopristrešky		44 723	250 000									
	- Banisko/Lazná				552	10 065	55 542	552,00	10 065,59	55 541,96	100,00	100,01	100,00
	- Ferrata				552	14 338	79 115	552,00	14 337,65	79 115,18	100,00	100,00	100,00
	- Rázusova ul.				552	7 654	42 237	552,00	7 654,47	42 237,38	100,00	100,01	100,00
	- Nábrežie Duk. Hrdinov				552	6 259	34 537	552,00	6 258,91	34 536,73	100,00	100,00	100,00
	- Hronská ul/ Dopr. ihrisko				552	6 406	35 347	552,00	6 405,66	35 346,47	100,00	99,99	100,00
	- Hradby				117			116,66			99,71		
	- pri športovom areáli Mládežnícka				117			116,67			99,72		
	- železničná stanica Brezno				117			116,67			99,72		
	- vrátené FP do ŠR					3 222			3 222,28			100,01	
106	Spevnené plochy - garáže Mazorníkovo				16			16,20			101,25		
107	Oddychová zóna Banisko				6 845	900		6 844,00	900,00		99,99	100,00	
108	Kontajnerové stojiská					99 942			99 942,20			100,00	
109	Odkúpenie vianočnej gule					3 960			3 960,00			100,00	
110	Zametacia kefa AZM 120 Hydro (TS)					2 872			2 872,00			100,00	
111	Rekonštrukcia ihriska v areáli ZŠ MPČĽ				6 540			6 540,00			100,00		
112	Búracie práce na ul. Stromová (TS)					16 640			16 640,30			100,00	
113	Splašková kanalizácia Horná-Dolná				44 451			44 450,84			100,00		
114	Nórske fondy - SK Klíma												
	- externý manažment				400			400,00			100,00		
	- doprava - obstaranie elektromobilu					8 610	25 262		8 609,03	25 260,97		99,99	100,00
	- zvýšenie energet. účin. - MŠ B.Němcovej				450			450,00			100,00		
	- zvýšenie energet. účin- MŠ MPČĽ				21 842			21 842,00			100,00		
	- zvýšenie energet. účin. - MŠ Hradby				450			450,00			100,00		
115	Dom smútku Brezno				13 569			13 568,53			100,00		
116	Stavebné úpravy MŠ MPČĽ					56 619			56 618,77			100,00	
117	Futbalový štadión - kamerový systém (TS)					2 772			2 772,00			100,00	
118	St. úpravy ZŠ MPČĽ - špeciálne triedy				250	65 081		250,00	65 081,24		100,00	100,00	
medzisúčet		***0***	***58 884***	***330 425***	***107 211***	***305 340***	***272 040***	***107 208,37***	***305 340,10***	***272 038,69***	***100,00***	***100,00***	***100,00***
CELKOM		**0**	**8 035 040**	**3 421 113**	**545 474**	**3 973 185**	**1 389 311**	**545 465,48**	**3 973 183,53**	**1 386 986,28**	***100,00***	***100,00***	***99,83***

III. Finančné operácie za rok 2021

1. Príjmové finančné operácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Z ostatných finančných operácií	0	1 386 629	1 384 306,32	99,83
Tuzemské úvery, pôžičky	6 835 000	2 364 148	2 364 147,91	100,00

a) Ostatné finančné operácie
Zostatok finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 571 762,14 EUR, ktoré boli vylúčené z prebytku hospodárenia roku 2020 v zmysle uznesenia MsZ č. 75/2021 zo 26. mája 2021, ktorým bol schválený záverečný účet za rok 2020, bol zapojený do rozpočtu roku 2021 príjmovou finančnou operáciou vo výške 571 762,14 EUR.

V rámci ostatných finančných operácií boli zapojené finančné prostriedky čerpané z Fondu opráv a údržby bytov vo výške 5 316,79 EUR.

Zostatok nevyčerpaných FP z náhradnej výsadby drevín r. 2020 bol zapojený a vyčerpaný v rozpočte roku 2021 v plnej výške t. j. 484 530,50 EUR.

Zostatok nevyčerpaných FP Environmentálneho fondu r. 2020 bol zapojený a vyčerpaný v rozpočte roku 2021 vo výške 104 528,35 EUR.

V rámci schvaľovania záverečného účtu za rok 2020 bol schválený prídel z prebytku hospodárenia do rezervného fondu vo výške 129 574,09 EUR. Celková výška rezervného fondu v roku 2021, schválená MsZ na čerpanie kapitálových výdavkov v roku 2021 bola vo výške 227 514,43 EUR, čerpanie bolo vo výške 218 168,54 EUR, zostatok, ktorý prechádza do roku 2022 je 9 345,89 EUR.

b) Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci
V roku 2021 obec prijala bankový úver na realizovanie investícií v sume 2 000 000,00 € s úrokovou sadzbou 0,25 %. na základe uznesenia zastupiteľstva č. 218/2020 zo dňa 15.12.2020.
Investičný úver bol zapojený prostredníctvom príjmovej finančnej operácie do rozpočtu mesta vo výške jeho čerpania t. j. 2 000 000 EUR.

V roku 2020 MsZ schválilo uznesením č. 218/2020 zo dňa 15. 12. 2020 prijatie kontokorentného úveru na rok 2021 s prolongáciou na päť rokov vo výške 900 000 EUR.. Kontokorentný úver bol zapojený prostredníctvom príjmovej finančnej operácie do rozpočtu mesta vo výške jeho čerpania t. j. 364 147,91 EUR.

2. Výdavkové finančné operácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Splácanie istín	1 288 025	1 106 560	1 106 551,65	100,00
Iné výdavkové FO	0	8	7,58	94,75

a) Splácanie istín úveru

V r. 2021 mesto splatilo nasledovné istiny z poskytnutých úverov :

- z úveru na Dostavbu a stavebné úpravy zimného štadióna (z r. 2005) 159 255,98 EUR
- z úveru na Dostavbu a stavebné úpravy zimného štadióna (z r. 2009) 100 420,80 EUR
- z úveru ŠFRB na výstavbu 23 b. j. Mazorník 11 593,60 EUR
- z úveru ŠFRB na výstavbu bytov Nálepkova 11 16 853,12 EUR
- z úveru ŠFRB na výstavbu 24 b .j. ŠLN
20 783,60 EUR
- z úveru ŠFRB na výstavbu Dom seniorov a denný stacionár 27 152,96 EUR
- z prevzatého úveru HOTEL ĎUMBIER s .r. o. 6 343,68 EUR
- investičný úver SLSP (z r. 2021) 400 000,00 EUR

b) Splácanie kontokorentného úveru

V r. 2021 mesto prijalo kontokorentný úver vo výške 900 000 EUR, ktorý bol čerpaný vo výške 364 147,91 EUR a aj splatený do konca roka 2021 vo výške 364 147,91 EUR.

Kontokorentný úver bol použitý na 4. splátku fa č. 201801526 Metrostav, a.s. – oprava a údržba miestnych komunikácií vo výške 364 147,91 EUR (fa uhradená 8.1.2021) a splátka bola realizovaná dňa 22.1.2021.

IV. Hodnotiaca správa programového rozpočtu

V zmysle § 9 ods. 1) zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov rozpočet na rok 2012 bol zostavený vrátane programov mesta. Výdavky rozpočtu mesta boli alokované do 9 programov, ktoré sa vnútorne členia na podprogramy, prvky a projekty.
Program predstavuje súhrn aktivít (prác, činností, dodávok) vykonávaných na splnenie zámerov a cieľov.
Zámer vyjadruje očakávaný pozitívny dôsledok dlhodobého plnenia príslušných cieľov.
Cieľ sa monitoruje a hodnotí merateľným ***ukazovateľom.***
Pri hodnotení jednotlivých programov sa využívajú základné kritériá – relevantnosť, efektívnosť a hospodárnosť, účinnosť, vplyv, udržateľnosť.

- Program č. 1 : Mesto pre občana
  - tento program zahŕňa všetky výdavky súvisiace s výkonom manažmentu a administratívou mestského úradu, mestským zastupiteľstvom, s prevádzkou mestského úradu, ďalej výdavky na opravu a údržbu majetku mesta, s informatizáciou mesta. Ďalej obsahuje výdavky súvisiace s preneseným výkonom štátnej správy a výdavky súvisiace s finančnou a rozpočtovou oblasťou (úroky, platby bankám ...)
- Program č. 2 : Bezpečnosť, právo a poriadok
  - v tomto programe sú alokované všetky výdavky súvisiace so zákonnými povinnosťami mesta na úseku civilnej ochrany a ochrany pred požiarmi, ale aj výdavky na komplexné zabezpečenie verejného poriadku v meste mestskou políciou.
- Program č. 3 : Odpadové hospodárstvo
  - kumuluje v sebe všetky výdavky spojené so zberom, separáciou a uložením komunálneho odpadu na území mesta Brezna, výdavky na likvidáciu nelegálnych skládok, kapitálový výdavok na obstaranie stojísk na komunálny odpad, výdavky vynakladané na čističky odpadových vôd, na vybudovanie vodovodov a kanalizácií v lokalitách mesta.
- Program č. 4 : Doprava
  - v tomto programe sú alokované všetky výdavky spojené s opravou a údržbou miestnych komunikácií, s ich udržiavaním, výdavky s čistením verejných priestranstiev, ale aj výdavok – príspevok na prevádzkovanie MHD v meste, na vybudovanie parkovacích miest, na zmenu dopravného značenia.
- Program č. 5 : Vzdelávanie
  - výdavky spojené s prevádzkou, opravou a údržbou škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta. Sú to výdavky na prenesený výkon štátnej správy ale aj originálne kompetencie. Súčasťou sú aj výdavky na súkromnú materskú školu EBG.
- Program č. 6 : Šport
  - tento program obsahuje výdavky súvisiace so správou športových areálov, výdavky na komunálny šport – podpora športových podujatí. Tiež sú tu zahrnuté dotácie pre športové kluby.
- Program č. 7 : Kultúra
  - tento program obsahuje výdavky na služby cestovného ruchu, výdavky na správu kultúrnych zariadení, spoločenský život v meste, na kultúrne pamiatky, ako aj dotácie kultúrnym telesám a výdavky na činnosť ZPOZu.
  -

- Program č. 8 : Prostredie pre život
  - výdavky súvisiace so zlepšovaním prostredia občanov mesta, so zabezpečením bežných potrieb občanov vrátane zásobovania obyvateľov pitnou vodou, so skrášľovaním prostredia. Ďalšou dôležitou oblasťou je bývanie – prostredie na bývanie, oprava a údržba nájomných bytov, výstavba nových bytov a pod.
- Program č. 9 : Sociálne služby
  - zahŕňa starostlivosť o občanov a to či už seniorov alebo zdravotne postihnutých, starostlivosť o rodiny s deťmi ale aj tých, ktorí sa ocitli v nepriaznivej sociálnej situácii. Výdavky súvisiace s týmito činnosťami sú rozpísané v jednotlivých podprogramoch.

HODNOTIACA SPRÁVA
ZA OBDOBIE OD 01.01.2021 DO 31.12.2021

Program 1

MESTO PRE OBČANA

Zámer programu: **Samospráva flexibilne reagujúca na potreby občanov mesta Brezna, podnikateľské subjekty, či jeho návštevníkov**

Rozpočet programu :

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*3 899 591,00*	*4 003 956,00*	*4 003895,10*	*100,00 %*

Podprogram : 1.1 Výkon manažmentu a administratíva úradu

Zámer: ***Rozvíjajúce sa mesto s flexibilným manažmentom a jeho reprezentáciou***

Zodpovednosť: ***Útvar primátora***
Útvar prednostu
Odbor investičný
Odbor životného prostredia a stavebného poriadku
Odbor služieb občanom a vnútornej správy
Odbor ekonomiky a financovania

Rozpočet podprogramu :

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*1 902 148,00*	*10792 455,00*	*1 792 431,98*	*100,00 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť aktívnu reprezentáciu mesta Brezna doma i v zahraničí	Počet neformálnych stretnutí so zástupcami regionálnych médií	20	20	20	100 %
	Počet prijatých oficiálnych návštev za rok	8	8	8	100 %
	Počet zahraničných ciest vedenia mesta za rok	4	4	2	50 %
Zabezpečiť účinné napĺňanie rozhodnutí mestského zastupiteľstva	Percento splnených úloh uložených mestským zastupiteľstvom	100 %	223	182	82 %

Vybavovanie petícií, sťažností a podaní	Percento vybavených sťažností v termíne	100 %	3	3	100 %
Bezpečné pracovisko pre zamestnancov	Počet vykonaných preventívnych kontrol pracoviska v oblasti bezpečnosti práce a PZS	1	1	1	100 %
	Počet vykonaných preventívnych kontrol pracoviska v oblasti požiarnej ochrany budov úradu	1	1	1	100 %
	Počet vykonaných pravidelných servisných prehliadok na spravovaných osobných motorových vozidlách	3	3	3	100 %
Kvalitné poskytovanie služieb obslužným aparátom	Včasné spracovanie miezd zamestnancov	do 12 dňa v mesiaci	do 12 dňa v mesiaci	do 12 dňa v mesiaci	100 %
	Včasne zaevidovaná došlá pošta a pošta doručená na odoslanie (odosielaná pošta)	max tretí deň po doručení do podateľne	max tretí deň po doručení do podateľne	max tretí deň po doručení do podateľne	max tretí deň po doručení do podateľne
	Počet zaevidovaných doručených záznamov	11 500	11 500	16 742	146 %
Zabezpečiť efektívnu administráciu volieb a referend	SODB 2021	1	1	1	100 %
Zabezpečiť osvedčenie listín	Počet overených listín	3 500	3 500	1 198	34,29 %
Zabezpečiť činnosť - osvedčenie podpisov	Počet overených podpisov	7 000	7 000	3 530	50,43 %
Zabezpečiť flexibilnú evidenciu obyvateľstva	Priemerný čas potrebný na zabezpečenie agendy	Do 10 dní	Do 10 dní	Do 10 dní	100 %
Zabezpečiť promptné služby pri vydávaní súpisných čísiel	Počet vydaných oznámení o zapísaní do registra adries	50	50	71	142 %
Zabezpečiť presnú evidenciu všetkých SHR v meste	Počet vydaných osvedčení	5	5	8	160 %

Podprogram : 1.2 Finančná a rozpočtová oblasť

Zámer: ***Zodpovedná fiškálna politika mesta***

Zodpovednosť: ***Odbor ekonomiky a financovania***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*1 369 745,00*	*1 178 658,00*	*1 178 655,91*	*100,00 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť plynulý priebeh rozpočtového procesu a monitorovanie plnenia rozpočtu	Rozpočet schválený MsZ v Brezne do 31.12. bežného roka	áno	áno	áno	100 %
Realizovať splátky istiny z poskytnutých dlhodobých úverov	Počet splátok	12	12	12	100 %
Realizovať splátky úrokov k poskytnutým dlhodobým úverom	Počet splátok	12	12	12	100 %

Podprogram : 1.3 Prenesený výkon štátnej správy

Zámer : ***Flexibilný servis a správa štátnych dotácií pre rozvoj mesta***

Zodpovednosť: ***Odbor služieb občanom a vnútornej správy***
Odbor životného prostredia a stavebného poriadku

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*226 642,00*	*278 986,00*	*278 958,56*	*99,99 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť činnosť matriky v meste	Priemerný počet úkonov	5 000	5 000	4 462	89,24 %
Zabezpečiť promptné a zákaznícky orientované služby v rámci agendy ŠFRB	Počet poten. klientov služby	10	10	11	110 %
	Doba administrácie a odoslania žiadosti na ŠFRB	do 10 kal. dní	do 10 kal. dní	do 10 kal. dní	100 %
Zabezpečiť promptné služby stavebného konania	Počet staveb. konaní (v kompetencii mesta)	220	220	259	118 %
	Doba vybavenia žiadosti	30 až 60 dní	30 až 60 dní	30 až 60 dní	100 %

Odborné pracovné zasadnutia s riaditeľmi škôl a školských zariadení vo veciach výchovy a vzdelávania	Počet	min. 3	3	5	166,7 %
Zabezpečiť promptný a kvalitný servis v prenesených kompetenciách v oblasti ochrany ovzdušia	% vybavených podnetov zo všetkých	100	100	100	100 %
	Priemerná doba vybavenia podnetu	30 dní max. 60 dní	30 dní max. 60 dní	30 dní max. 60 dní	100 %
Zabezpečiť promptný a kvalitný servis v prenesených kompetenciách v oblasti ochrany vôd	% vybavených podnetov zo všetkých	100	100	100	100 %
	Priemerná doba vybavenia podnetu	30 dní max. 60 dní	30 dní max. 60 dní	30 dní max. 60 dní	100 %
Zabezpečiť kvalitný servis v prenesených kompetenciách v oblasti ochrany drevín	% vybavených podnetov zo všetkých	100	100	100	100 %
	Priemerná doba vybavenia podnetu	60 dní V prípade vyčkania na priebeh vegetačnej sezóny 6 mesiacov	60 dní V prípade vyčkania na priebeh vegetačnej sezóny 6 mesiacov	60 dní V prípade vyčkania na priebeh vegetačnej sezóny 6 mesiacov	100 %

Podprogram : 1.4. Rozvoj externých aktivít v meste Brezne

Zámer : ***Podpora aktivít organizácií pôsobiacich na území mesta Brezna***

Zodpovednosť: ***Odbor ekonomiky a financovania***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***340 420,00***	***656 904,00***	***656 902,42***	***100,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Využívať na propagáciu mesta Brezna rôzne kultúrne, spoločenské, športové podujatia poriadané PO alebo FO - podnikateľmi	Percento vybavených žiadostí o dotáciu	95 %	95 %	86 %	86 %
Podpora talentovaných mladých ľudí v ich ďalšom vzdelávaní a rozvoji ich talentu	Percento vybavených žiadostí o finančný príspevok	90 %	90 %	100 %	100 %

Zabezpečiť členstvo mesta v stavovských organizáciách	Počet členstiev	max. 15	15	12	80 %

Podprogram : 1.5 Rozvoj informačnej a komunikačnej techniky

Zámer: ***Rozvoj informačnej a komunikačnej techniky, vrátane udržateľnosti a ďalšieho rozvoja informačných služieb potrebných pre chod MsÚ a ostatných mestských organizácií***

Zodpovednosť: ***Útvar prednostu***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***60 636,00***	***94 093,00***	***94 087,24***	***99,99 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Udržanie chodu ISS v súlade s legislatívou SR	Plnenie servisnej zmluvy	100 %	100 %	100 %	100 %
Zabezpečiť jazykové mutácie pre website mesta Brezno (EN,DE)	Preklad obsahu webu do anglického a nemeckého jazyka	1	1	0	0 %
Udržanie chodu webového sídla v súlade s legislatívou SR (predpis č. 75/2006 Z.z Zákon o informačných systémoch verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zák. a pod.)	Plnenie zmluvy o poskytovaní služieb spoločnosti GIBOX, s.r.o. č. 15224000	100 %	100 %	100 %	100 %
Rozšíriť diskovú kapacitu pre ukladanie dát užívateľov MsÚ a ostatných mestských organizácií pripojených k produkčným serverom MsÚ	Nákup, montáž, inštalácia a konfigurácia nových veľkokapacitných diskov	2	2	0	0 %
Postupná obmena zastaraných PC užívateľov	Nákup nových klientskych PC a migrácia dát z pôvodných PC do nových	10	10	12	120 %
Postupná obmena zastaraných LCD monitorov pre užívateľov	Nákup nových LCD s väčšou uhlopriečkou pre lepšiu prácu zamestnancov v CG ISS a CG DISS	5	5	2	40 %

Vybudovať modernú na občana orientovanú a efektívnu elektronizovanú verejnú správu a zabezpečenie rozvoja elektronických služieb s prepojením na informačný systém miestnej samosprávy	Počet zriadených elektronických služieb Implementovaných na informačný systém miestnej samosprávy	10	10	0	0 %
	Nákup licencií VMware	2	2	1	50 %

Podprogram : 1.9 Podnikateľská činnosť

Zámer: ***Poskytovanie tovarov a služieb širokej verejnosti a podnikateľským subjektom***

Zodpovednosť : ***Technické služby***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***0,00***	***2 860,00***	***2 858,99***	***99,96 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Poskytovanie reklamnej a inzertnej činnosti širokej verejnosti a podnikateľským subjektom	Regionálne noviny MY Horehronie	áno	áno	áno	100 %
Predaj vstupeniek na kultúrne a športové podujatia	Kultúrne a spoločenské podujatia Športové podujatia	áno	áno	áno	100 %

Program 2

BEZPEČNOSŤ, PRÁVO A PORIADOK

Zámer programu*:* **Bezpečné ulice pre všetkých obyvateľov a návštevníkov mesta Brezna, zabezpečenie verejného poriadku, ochrana majetku a životného prostredia 24 hodín denne**

Rozpočet programu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*563 269,00*	*783 678,00*	*781 333,51*	*99,70 %*

Podprogram : 2.1 Ochrana obyvateľstva

Zámer: ***Maximálna pripravenosť mesta v čase krízovej situácie a mimoriadnej udalosti***

Zodpovednosť : ***Útvar prednostu***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*927,00*	*168 814,00*	*168 811,92*	*100,00 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť komplexnú ochranu nástrojmi krízového riadenia v prípade vzniku mimoriadnych udalostí a krízovej situácie	Vypracovanie a následná aktualizácia plánu ochrany obyvateľstva mesta	áno	áno	áno	100 %

Podprogram : 2.2 Verejný poriadok a bezpečnosť

Zámer: ***Zabezpečenie bezpečného života obyvateľov, verejného poriadku v meste, ochranu majetku***

Zodpovednosť: ***Mestská polícia***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*551 630,00*	*560 752,00*	*560 737,03*	*100,00 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť kontrolu a dohľad nad verejným poriadkom v uliciach mesta nepretržitou hliadkovou činnosťou	Počet vykonaných hliadkových služieb v dennej i nočnej dobe za rok	750	750	827	110 %
Zvýšiť bezpečnosť žiakov na prechodoch pre chodcov v blízkosti základných škôl	Počet hodín dozoru na prechodoch pre chodcov počas školského roka	340	340	242	71,1 %
Zvýšiť mieru dodržiavania dopravných predpisov a príslušných VZN mesta	Počet hodín výkonu služby zameraných na kontrolu dodržiavania pravidiel cestnej premávky za rok	1 460	1460	1 654	113,2 %
Zvýšiť kvalitu odbornej prípravy a výcviku policajtov MsP	Počet špecializovaných odborných školení a praktického výcviku za rok	4	4	6	150 %
Zvýšiť počet udalostí vyriešených priamo na mieste hliadkami MsP	Percento udalostí vyriešených priamo na mieste z celkového počtu	95 %	90 %	90 %	100 %
Zabezpečiť nepretržité monitorovanie verejného priestranstva prostredníctvom obsluhy mestského kamerového systému v rozsahu najmenej 16 hodín denne	Počet 8 hodinových zmien na pracovisku MKS ročne	502	502	504	100,4 %
Zvýšiť právne povedomie a informovanosť obyvateľov mesta formou článkov v regionálnej tlači	Počet príspevkov o udalostiach a činnosti MsP v regionálnej tlači za rok	30	30	28	93,3 %
Zvýšiť počet udalostí vyriešených priamo na mieste hliadkami MsP	Percento udalosti vyriešených priamo na mieste z celkového počtu	90 %	90 %.	90 %	100 %
Zabezpečiť doručovanie zásielok pre súdy a MsÚ	Doba doručenia od prebratia zásielky	24 hod.	24 hod.	24 hod.	100 %

Podprogram: 2.3 Ochrana pred požiarmi

Zámer : ***Minimálne riziko vzniku požiarov***

Zodpovednosť: ***Útvar prednostu***
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***10 712,00***	***54 112,00***	***51 784,56***	***95,70 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Podporovať a rozvíjať činnosť dobrovoľných hasičských zborov	Počet členov MHZ-Brezno	18	18	13	72,22 %
	Zabezpečená súčinnosť DHZ pri povodniach	áno	áno	áno	100 %
	Doplnenie techniky a obnova vozového parku (počet vozidiel a techniky)	1	1	1	100 %
Znížiť riziko vzniku požiarov prevenciou a kontrolou	Počet preventívnych protipožiarnych kontrol za rok	80	80	40	50 %
	Preventívne požiarne prehliadky v bytovom dome vo vlastníctve	min. 1x rok	min 1x rok	1	100 %

Program 3

ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO

Zámer programu*:* **Maximálne adresné odpadové hospodárstvo, zodpovedajúce potrebám občanov, s dôrazom na ochranu životného prostredia**

Rozpočet programu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***590 064,00***	***876 394,00***	***876 388,99***	***100,00 %***

Podprogram : 3.1 Nakladanie s odpadmi (zvoz, odvoz a separácia)

Zámer : ***Pravidelný odvoz odpadu v meste Brezno***

Zodpovednosť: ***Technické služby***
Odbor investičný
Odbor životného prostredia a stavebného poriadku

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***337 505,00***	***469 695,00***	***469 695,31***	***100,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Efektívny zvoz odpadov rešpektujúci potreby	Množstvo zvezeného odpadu v tonách	7 000	7 000	5 253	75 %
Kompostáreň	Množstvo BIO odpadu v tonách	2 500	2 500	1 208	48,32 %
Zabránenie znečisťovaniu okolia a zamedzenie vstupu nepovolaným osobám – kontajnerové stojiská	Vybudovanie stojísk	4	4	4	100 %
Výstavba novej kompostárne	Realizácia projektu	20 %	20 %	0	0 %

Podprogram : 3.2. Zneškodňovanie odpadu

Zámer: ***Efektívna a ekologicky vhodná likvidácia odpadov v meste Brezno***

Zodpovednosť: ***Odbor životného prostredia a stavebného poriadku***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***200 599,00***	***246 624,00***	***246 623,48***	***100,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Efektívna likvidácia odpadu od občanov a firiem	Objem zneškodneného odpadu za rok v tonách	4 950	4 950	5 253	106 %
Podpora separovaného zberu/SZ/ odpadu	Podiel SZ na celkovom odpade, v %	55	55	45,24	82,23 %
	Objem SZ odpadu v tonách	5 500	5 500	4 341	78,92 %

Podprogram : 3.3 Odpadové vody

Zámer: ***Mesto Brezno napojené na kanalizačnú sieť***

Zodpovednosť: ***Odbor právny a majetkový***
Odbor investičný
Technické služby

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***51 960,00***	***160 075,00***	***160 070,20***	***100,00 %***

Prvok : 3.3.1 ČOV Hlavina

Zodpovednosť: ***Odbor právny a majetkový***

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***5 550,00***	***10 559,00***	***10 557,78***	***99,99 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Ekologická likvidácia odpadových vôd	Rozbor odpadovej vody	6 x ročne	6 x ročne	6x	100 %
ČOV Hlavina II	Spracovanie PD novej ČOV	20 %	20 %	0	0 %

Prvok : 3.3.2 ČOV Pálenica

Zodpovednosť: ***Technické služby***

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***5 300,00***	***23 426,00***	***23 426,30***	***100,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Efektívna a ekologicky vhodná likvidácia odpadových vôd	Objem vyvezených kalov a odpadových vôd, m3	150	150	170	113 %
	Rozbor odpadovej vody 1x/Q	4 x	4 x	2 x	50 %

Prvok : 3.3.3 Kanalizácia, ČOV Podkoreňová

Zodpovednosť: ***Odbor právny a majetkový***

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***27 945,00***	***26 680,00***	***26 677,40***	***99,99 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zásobovanie obyvateľstva pitnou vodou a odkanalizovanie lokality Podkoreňová	Zásobovanie obyvateľstva pitnou vodou	1 000 ekv. osôb	1 000 ekv. osôb	580	58 %
	Odkanalizovanie	1 000 ekv. osôb	1 000 ekv. osôb	477	47,7 %

Prvok : 3.3.4 Brezno-splašková kanalizácia, vodovod – ul. Osloboditeľov, Poľná, Potočná, IBV Rovne

Zodpovednosť: ***Odbor právny a majetkový***

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*2 278,00*	*46 729,00*	*46 728,37*	*100,00 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Odkanalizovanie obyvateľstva	Počet obyvateľov pripojených ku kanalizácii	80 %	80 %	60 %	75 %

Prvok : 3.3.5 Kanalizácia Brezno – Hálny - Bujakovo

Zodpovednosť: ***Odbor investičný***

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*0,00*	*39 133,00*	*39 132,41*	*100,00*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Spracovanie PD a povoľovacie procesy	Právoplatné stavebné povolenie	50 %	50 %	20 %	20 %

Prvok : 3.3.7 Zber a zhodnotenie BRO a DSO mesta Brezna

Zodpovednosť: ***Odbor právny a majetkový***

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*10 887,00*	*13 548,00*	*13 547,94*	*100,00 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Poistenie áut, a pracovných strojov	Počet poistných zmlúv	20	20	100 %	100 %

Program 4

DOPRAVA

Zámer programu: **Starostlivosť o miestne komunikácie, poskytujúce kvalitnú premávku vozidiel a bezpečnosť občanov**

Rozpočet programu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*1 430 598,00*	*1 764 359,00*	*1 764 354,61*	*99,99 %*

Podprogram : 4.1 Miestne komunikácie

Zámer: ***Dostupná preprava obyvateľov za ich každodennými povinnosťami a aktivitami***

Zodpovednosť : ***Technické služby***
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*1 135 940,00*	*1 335 590,00*	*1 335 586,06*	*100,00 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zvýšenie bezpečnosti na cestách	Počet inštalovaných dopravných zariadení	5	5	5	100 %
Letná údržba asfaltových ciest	Dĺžka udržiavaných ciest, km	92	92	92	100 %
Letná údržba poľných ciest	Dĺžka udržiavaných ciest, km	80	80	80	100 %
Zimná údržba ciest podľa operačného plánu	Dĺžka udržiavaných ciest, km	167	167	167	100 %
Prevádzkovanie parkovísk	Počet	5	5	6	120 %
Prevádzkovanie trhoviska	Počet	1	1	1	100 %
Obnova platených parkovacích miest na sídliskách	Percentuálny podiel z celkového počtu	100 %	100 %	100 %	100 %

Pravidelné čistenie verejných priestranstiev a komunikácií	Strojné čistenie	3 100 km	3 100 km	4 200 km	135 %
Posilnenie dopravnej infraštruktúry v meste Brezne, oprava komunikácií	Percentuálny podiel opravených ciest a komunikácií	40 %	40 %	90 %	225 %
Údržba chodníkov	Strojné čistenie	áno	áno	áno	100 %
Rekonštrukcia chodníka Vrbová	Realizácia rekonštrukcie	áno	áno	0	0 %
Osvetlenie priechodov pre chodcov	Realizácia osvetlenia priechodov-počet	4	4	0	0 %
Úprava križovatky Cesta Osloboditeľov/9.mája	Realizácia stavebných úprav križovatky	50 %	50 %	0	0 %
Úprava križovatky ŠLN-Švermova (pri Bille)	Realizácia stavebných úprav križovatky	100 %	100 %	0	0 %

Podprogram : 4.2 Verejné komunikácie a priestranstvá

Zámer: ***Zabezpečenie cestnej infraštruktúry***

Zodpovednosť : ***Odbor investičný***
Technické služby

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***40 000,00***	***255 175,00***	***255 174,95***	***100,00 %***

Projekt : 4.2.1 Oprava a údržba ciest

Zodpovednosť : ***Odbor investičný***
Technické služby

Rozpočet projektu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***0,00***	***2 042,00***	***2 042,45***	***100,02 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Oprava miestnych komunikácií	Výmera asfaltovaných plôch (m2)	2 000	2 000	2 000	100 %
Rekonštrukcia chodníka Rázusova	Realizácia na oboch stranách ulice	100 %	100 %	45 %	45 %

Projekt : 4.2.2 Most Hlavina

Zodpovednosť : ***Odbor investičný***

Rozpočet projektu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Stavebné úpravy mostu	Spracovanie PD	100 %	100 %	0	0 %

Projekt : 4.2.3 Spevnené plochy

Zodpovednosť : ***Odbor investičný***
Technické služby

Rozpočet projektu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***40 000,00***	***74 751,00***	***74 751,42***	***100,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Posilnenie dopravnej infraštruktúry v meste Brezne, statická doprava	Počet zrealizovaných m2	250	250	500	200 %
Rekonštrukcia severnej strany námestia	Spracovanie PD	100 %	100 %	100 %	100 %
	Realizácia	100 %	100 %	100 %	100 %

Prvok : 4.2.4 Lávka Vrbová

Zodpovednosť : ***Odbor investičný***

Rozpočet projektu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Rekonštrukcia lávky Vrbová	Realizácia lávky	50 %	50 %	0	0 %

Projekt : 4.2.5 Chodníky Tisovská, Vrchdolinka, Bujakovo

Zodpovednosť : ***Odbor investičný***

Rozpočet projektu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***0,00***	***173 631,00***	***173 630,08***	***100,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Chodník Tisovská	Realizácia projektu	0	0	0	0 %
Chodník Vrchdolinka	Spracovanie PD	0	0	90 %	90 %
	Realizácia projektu	0	0	0 %	0 %
Chodník Bujakovo	Realizácia projektu	0	0	0	0 %
Chodník ČSA	Realizácia projektu	0	0	50 %	50 %
Chodník ŠLN	Realizácia projektu	0	0	100 %	100 %

Projekt : 4.2.6 Rekonštrukcia ul. Podkoreňová

Zodpovednosť : ***Odbor investičný***

Rozpočet projektu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Rekonštrukcia ul. Podkoreňová	Realizácia projektu	0	0	0	0 %

Prvok : 4.2.7 Rekonštrukcia lávky pre peších cez Hron

Zodpovednosť : ***Odbor investičný***

Rozpočet projektu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Rekonštrukcia lávky a odstránenie začínajúcich porúch	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %

Prvok : 4.2.8 Chodník na ulici Kiepka

Zodpovednosť : ***Odbor investičný***

Rozpočet projektu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***0,00***	***11,00***	***11,00***	***100,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Vybudovanie chodníka Kiepka	Realizácia projektu	0	0	0	0 %

Prvok : 4.2.9 Parkovisko ŠLN

Zodpovednosť : ***Odbor investičný***

Rozpočet projektu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***0,00***	***4 740,00***	***4 740,00***	***100,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Vybudovanie nového parkoviska	Spracovanie PD	1	1	1	100 %
	Realizácia projektu	0 %	0 %	0	0 %

Podprogram : 4.3 Preprava vo verejnom záujme

Zámer: ***Ekologicky orientovaná a všeobecne dostupná preprava obyvateľov***

Zodpovednosť: ***Odbor životného prostredia a stavebného poriadku***
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***254 658,00***	***173 594,00***	***173 593,60***	***100,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Dosiahnuť kvalitnú dopravnú obslužnosť v pravidelnej autobusovej doprave na uspokojenie prepravných potrieb obyvateľov žijúcich na území mesta	Počet prepravených pasažierov v MHD za rok	500 000	500 000	391 971	78,39 %
	Počet najazdených kilometrov MHD za rok	150 000	150 000	153 875	102,58 %
	Počet prevádzkovaných autobusov	5	5	5	100 %
	Dosiahnutá tržba v MHD	120 000	120 000	92 901	77,41 %
Zastávky MHD	Rekonštrukcia zastávok MHD – počet	2	2	1,9	95 %

Program 5

VZDELÁVANIE

Zámer programu: **Moderné materské a základné školy, základná umelecká škola a školské zariadenia poskytujúce kvalitné predprimárne, primárne a nižšie sekundárne vzdelanie, primárne umelecké a nižšie sekundárne umelecké vzdelanie so zameraním na rozvoj talentu detí a žiakov**

Rozpočet programu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***7 987 159,00***	***9 464 629,00***	***9 340 120,04***	***98,68 %***

Podprogram : 5.1 Základné školy

Zámer : ***Moderné základné školy poskytujúce kvalitné primárne a nižšie sekundárne vzdelanie so zameraním na rozvoj talentu žiakov***

Zodpovednosť: ***Rozpočtové organizácie ZŠ s MŠ***
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***2 477 163,00***	***4 779 646,00***	***4 684 023,94***	***97,99 %***

Prvok : 5.1.1 Základná škola Pionierska 2, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***1 658 532,00***	***1 866 063,00***	***1 840 941,08***	***98,65 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zvyšovať čitateľskú gramotnosť žiakov rozširovaním školských knižníc a ich využívanie vo vyučovacom procese	Počet školských knižníc	2	2	2	100 %
Zabezpečiť kvalitný	Počet prijatých žiakov na stredné školy zo všetkých žiakov	60	60	91	152 %

výchovno-vzdelávací proces	Počet základných škôl	1	1	1	100 %
	Počet žiakov navštevujúcich ZŠ	780	780	751	96 %
Zvýšiť úroveň vzdelania pre žiakov navštevujúcich ZŠ	Počet žiakov s najvyšším umiestnením v celoslovenských alebo krajských predmetových olympiádach a súťažiach	2	2	1	50 %
Zvýšiť informatizáciu výchovno-vzdelávacieho procesu	Počet multimediálnych učební	3	3	3	100 %
	Počet učební na vyučovanie informatiky	3	3	3	100 %
Zvýšiť kvalifikáciu pedagogických zamestnancov v základnej škole	Počet ped. zamestnancov zapojených do kontinuálneho vzdelávania v %	5 %	5	25	500 %
Zabezpečiť kvalitné nadštandardné vzdelávanie cudzích jazykov	Počet žiakov prijatých na bilingválne stredné školy a gymnáziá	10	10	15	150 %
Podporovať a rozvíjať nadané mladé talenty v oblasti športu - zameranie na atletiku a ľadový hokej	Počet tried so zameraním na šport	5	5	5	100 %
Zvyšovať kvalitu vzdelávania na škole so zameraním na rozvoj čitateľskej gramotnosti	Počet tried, v ktorých sú zavedené nové predmety na rozvoj čitateľskej gramotnosti	3	3	3	100 %
Zvyšovať kvalitu vzdelávania na škole so zameraním na rozšírenú matematiku	Počet tried, v ktorých sú zavedené nové predmety – rozšírená matematika	4	4	4	100 %
Aktívne pokračovať v programoch vzdelávania detí z málo podnetného prostredia, detí s poruchami učenia prostredníctvom kvalifikovaných pedagogických a odborných zamestnancov	Počet kvalifikovaných pedagogických a odborných zamestnancov	6	6	7	117 %
Podporovať a rozvíjať talentovaných žiakov v oblasti športu	Počet záujmových útvarov zameraných na šport	10	10	6	60 %
Rozvíjať profesijnú orientáciu ZŠ na odborné vzdelávanie a prípravu prostredníctvom rozvoja polytechnickej výchovy zameranej na rozvoj pracovných zručností a práca s talentami	Počet odborných učební na „polytechnické“ vzdelávanie v predmetoch fyzika, chémia a technická výchova	5	5	5	100 %

Zlepšenie kompetencií žiakov	Zabezpečenie tovarov a služieb v rámci projektu - realizácia	0 %	0 %	100 %	100 %
Atletická dráha	Údržba objektu	áno	áno	áno	100 %

Komentár:
Počet žiakov navštevujúcich ZŠ je nižší ako bola cieľová hodnota. Hlavným dôvodom je, že bolo zapísaných menej žiakov do 1. ročníka ako odišlo na stredné školy.
Zvyšovaním úrovne vzdelávania žiakov škola dosahuje vynikajúce výsledky v krajských a okresných predmetových olympiádach a súťažiach. Avšak väčšina súťaží bola z dôvodu epidémie zrušená, čo sa odzrkadlilo aj v dosiahnutej hodnote.

Pedagogickí zamestnanci ZŠ si od začiatku roka 2021 v rámci kariérneho rastu zvyšovali kvalifikáciu formou kontinuálneho vzdelávania. Záujem o vzdelávanie je veľmi vysoký, čo preukazuje aj výška plánovaných a realizovaných školení za rok 2021. Zvyšovanie kariérneho rastu sa odzrkadľuje vo zvyšovaní kvality a kreativity výchovno-vzdelávacieho procesu.

Počet záujmových útvarov so zameraním na šport bol nižší z dôvodu obmedzených možností a zvýšených opatrení na skupinové športy.

Škola sa zapojila do projektu „ Zvýšenie kvality vzdelávania na ZŠ s MŠ Pionierska 2 Brezno“ s cieľom zvýšiť inkluzívnosť a rovnaký prístup ku kvalitnému vzdelávaniu a zlepšiť výsledky a kompetencie detí a žiakov školy.

Prvok : 5.1.2 Základná škola K. Rapoša, Pionierska 4, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***590 0953,00***	***1 834 645,00***	***1 787 535,52***	***97,43 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Rozvíjať funkčnú gramotnosť žiakov a posilniť autonómnosť základnej školy	Počet žiakov školy zapojených do procesu rozvoja gramotností	570	570	589	103 %
	Počet novozavedených predmetov nad rámec ŠVP so zameraním na rozvoj gramotností	18	18	18	100 %
	Počet zdrojových ľudí participujúcich na aktivitách v rámci výchovno-vzdelávacieho procesu	5	5	5	100 %
Zabezpečiť vzdelávanie žiakom so špeciálnymi výchovno- vzdelávacími potrebami s podporou	Počet členov inkluzívneho tímu (špeciálny pedagóg, sociálny pedagóg, asistent učiteľa)	17	17	17	100 %

inkluzívneho vzdelávania					
Naučiť žiakov a rodičov aktívne využívať školský informačný systém	Počet žiakov so ŠVVP s podporou inkluzívneho vzdelávania v %	80 %	100 %	100 %	125 %
	Počet žiakov využívajúcich edukačný portál školy v %	75 %	90 %	90 %	120 %
	Počet rodičov využívajúcich komunikačný portál školy v %	50 %	90 %	90 %	180 %
Rozvíjať profesijné kompetencie pedagogických zamestnancov potrebné na modernizáciu vzdelávacích procesov	Počet pedagógov zapojených do kontinuálneho vzdelávania v %	50 %	80 %	100 %	200 %
	Počet pedagógov využívajúcich prvky Hejného vyučovacej metódy na 1.stupni ZŠ v %	25 %	25 %	25 %	100 %

Komentár:

Ciele programového rozpočtu naša škola plní. V septembri 2021 bol počet žiakov našej školy vyšší ako plánovaná hodnota. Škola je naďalej svojím školským vzdelávacím programom autonómnou školou, máme zaradených 18 vlastných predmetov s nami vytvoreným kurikulom, pomocou ktorých rozvíjame matematickú, prírodovednú i čitateľskú gramotnosť žiakov. Vďake projektom a mimorozpočtovým zdrojom máme v škole inkluzívny podporný tím a pomáhame tak žiakom so ŠVVP zvládnuť požiadavky primárneho i nižšieho stredného vzdelania. Pedagógovia ne sebe pracujú, vzdelávajú sa.

Prvok : 5.1.3 Základná škola MPČĽ 35, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*227 678,00*	*1 078 938,00*	*1 055 547,34*	*97,83 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
	Počet základných škôl	1	1	1	100 %

Zabezpečiť kvalitný výchovno-vzdelávací proces	Počet žiakov navštevujúcich ZŠ	260	260	290	115 %
	Počet prijatých žiakov na stredné školy zo všetkých	15	15	20	133 %
Zvýšiť úroveň vzdelania pre žiakov navštevujúcich ZŠ	Počet žiakov s najvyšším umiestnením v celoslovenských alebo krajských predmetových olympiádach a súťažiach	1	1	0	0 %
Zvýšiť kvalifikáciu zamestnancov v základnej škole	Počet pedagógov zapojených do kontinuálneho vzdelávania	26	26	26	100 %
Rozvíjať model otvorenej školy	Počet podaných projektov	2	2	2	100 %
Zabezpečiť kvalitné nadštandardné vzdelávanie cudzích jazykov	Počet tried so zvýšenou dotáciou hodín cudzích jazykov	5	5	9	180 %
Podporovať a rozvíjať talentovaných žiakov v oblasti športu	Počet hodín zameraných na gymnastickú prípravu	0	0	0	0 %
	Počet záujmových útvarov zameraných na šport	7	7	7	100 %
Vytvoriť komplexný interaktívny systém (vybavenie tried interakt. tabuľami, notebookmi), zabezpečiť podmienky pre prienik využívania PC a interakt. techniky	Počet interaktívnych tabúľ	7	7	7	100 %
	Počet počítačov a notebookov	7	7	7	100 %
Podporovať vzdelávanie detí z málo podnetného prostredia, detí s poruchami učenia prostredníctvom vytvárania tried 0. ročníka, zavedením asistentov učiteľa, špeciálneho pedagóga a sociálneho pedagóga	Počet tried 0. ročníka	0	0	1	100 %
	Počet asistentov učiteľa	3	3	5	167 %
	Počet sociálnych pedagógov	1	1	1,5	150 %
	Počet špeciálnych pedagógov	1	1	0	0 %
Zlepšenie kompetencií žiakov	Zabezpečenie tovarov a služieb v rámci projektu – realizácia	60 %	60 %	100 %	100 %

Komentár:

Počet žiakov navštevujúcich ZŠ v tomto roku stúpol z dôvodu úspešného zápisu detí do 1. ročníka. Vyučovanie v tomto roku prebiehalo z väčšej časti dištančnou formou, čo spôsobovalo rôzne prekážky

a sťaženú formu práce pre žiakov ako aj učiteľov. Napriek vzniknutej situácii sme nezaznamenali zhoršený prospech žiakov. V tomto roku sme neboli úspešný v rámci olympiád v krajských kolách, avšak väčšina súťaží bola z dôvodu epidémie zrušená, prípadne prebehla on-line.

Pedagogickí zamestnanci ZŠ si od začiatku roka 2021 v rámci kariérneho rastu zvyšovali kvalifikáciu formou inovačného vzdelávania, ktoré prebiehalo on-line formou a v rámci aktualizačného vzdelávania tiež prebiehali on-line prednášky. Zvyšovanie kariérneho rastu sa odzrkadľuje vo zvyšovaní kvality výchovno-vzdelávacieho procesu. Škola v tomto období podala 2 projekty. Bola ukončená modernizácia odborných učební v rámci projektu mesta Brezno a slávnostne otvorené primátorom mesta. Z vlastných zdrojov bola zakúpená IKT technika podľa plánu. Plnenie niektorých ukazovateľov bolo ovplyvnené zatvorením školy z dôvodu epidemiologických opatrení.

Podprogram : 5.2 Materské školy

Zámer: ***Moderné materské školy poskytujúce kvalitné predprimárne vzdelanie, rešpektujúce individuálne aj špeciálne výchovno-vzdelávacie potreby detí a záujmy rodičov, vytvárajúce podnetné prostredie v záujme sebauplatňovania prosociálneho správania, zdokonaľovania jazykovej stránky a komunikačných zručností, s uplatňovaním zdravého spôsobu života, inovačných prvkov a ľudových tradícií***

Zodpovednosť: ***Rozpočtové organizácie – ZŠ s MŠ***
Súkromná MŠ – EBG
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***2 448 130,00***	***2 686 182,00***	***2 684 581,77***	***99,94 %***

Prvok : 5.2.1 Materská škola pri ZŠ Pionierska 2, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***390 066,00***	***414 101,00***	***413 521,31***	***99,86 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť výchovné a vzdelávacie aktivity v materskej škole a dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu výchovných a vzdelávacích služieb	Počet pracovísk materskej školy	2	2	2	100 %
	Počet detí navštevujúcich MŠ	144	144	144	100 %
	% spokojnosť rodičov detí s poskytovanými službami	100 %	100	100	100 %
Zvýšiť kvalifikáciu pedagogických zamestnancov v	Počet pedagógov zapojených do vzdelávania v %	20	5	5	25 %

materskej škole					
Podporiť zdravý spôsob života realizáciou úloh z Plánu práce školy, POP, projektu "Tajomstvo môjho zdravia",Farebný týždeň zdravia“	Počet aktivít zameraných na zdravý životný štýl	20	20	15	75 %
Upevňovať zdravie, rozvíjať telesnú zdatnosť a pohybové schopnosti prostredníctvom projektov športovo-pohybových aktivít/Dajme spolu gól, Tajomstvo môjho zdravia, Pohyb veselý a zdravý.../	Počet realizovaných športových aktivít	30	30	15	50 %
Podporiť realizáciu preventívneho programu rozvoja tolerancie proti násiliu v školách SRDCE NA DLANI	Počet realizovaných aktivít	10	10	10	100 %
Obohatiť edukačné stratégie predprimárneho vzdelávania zameraného na rozvoj vzdelávacích a osobnostných predpokladov detí prostredníctvom projektov "Medvedík NIVEA, Malí umelci, Lego dacta“	Počet realizovaných aktivít	10	10	8	80 %
Zvyšovať kvalitu výchovno-vzdelávacieho procesu o moderné prvky pedagogiky, progresívne formy a metódy práce, inovačné a variabilné prístupy /objavovanie, interakcia, experimentovanie, kreativizácia, zážitkové, problémové, situačné učenie, tvorivá dramatika/	Počet realizovaných bádateľských a zážitkových aktivít	8	8	8	100 %
Skvalitniť areály materských škôl úpravou školských dvorov	Počet upravených školských dvorov	2	2	2	100 %
Aktívne pokračovať v Národnom projektu „Podpora predprimárneho vzdelávania detí z	Počet detí z MRK	5	5	16	320 %

marginalizovaných rómskych komunít II.“ NP PRIM - Projekt Inklúzie v Materských školách					

Komentár:
Počet detí je na plánovanej úrovni. Materské školy sú kapacitne obsadené.
Zvyšovanie kvalifikácie zamestnancov v MŠ a množstvo vzdelávacích aktivít v rámci celoživotného vzdelávania bolo podmienené nízkym počtom školení kvôli Covidu-19. V rámci aktivít zameraných na zdravý životný štýl a na upevňovanie zdravia sa obidve MŠ zúčastnili aktivít na výchovno-vzdelávaciu činnosť v rámci možností. Nakoľko naďalej trvala pandémia covidu, nebolo možné všetky plánované aktivity realizovať/Plavecký výcvik, Školička korčuľovania, Dajme spolu gól/.
Materské školy sú zapojené do projektov zameraných na rozvoj tolerancie proti násiliu a na rozvoj vzdelávacích a osobnostných predpokladov. Patria sem aktivity ako sú napríklad Srdce na dlani a Rozvíjame komunikatívne zručnosti detí. Vzhľadom k uvedenému môžeme konštatovať, že realizovanie týchto aktivít v materských školách sa odzrkadlilo na 100 % spokojnosti rodičov. Čo sa týka Projektu Inklúzie v materských školách ,hodnota- počet detí vzrástla, nakoľko je od 1.1.2021 povinné predprimárne vzdelávanie pre deti od 5 rokov.

Prvok : 5.2.2 Materská škola pri ZŠ KR, Pionierska 4, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*1 661 073,00*	*1 752 901,00*	*1 751 880,90*	*99,94 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť kvalitnú predprimárnu výchovu a vzdelávanie, dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu výchovných a vzdelávacích aktivít	Počet pracovísk materskej školy	2	2	2	100 %
	Počet detí navštevujúcich MŠ	200	204	204	100 %
Zabezpečiť predprimárne vzdelávanie deťom so špeciálnymi výchovno-vzdelávacími potrebami	Počet tried s deťmi s individuálnymi výchovno-vzdelávacími potrebami	4	4	4	100 %
	Počet členov inkluzívneho tímu (špeciálny pedagóg, sociálny pedagóg, asistent učiteľa)	4	4	4	100 %
Vytvoriť podporujúce prostredie pre rozvoj ďalšieho vzdelávania a pedagogických zručností učiteliek	Počet pedagógov zapojených do vzdelávania v %	75 %	100 %	100 %	133 %

	Počet aktivít adaptačného vzdelávania začínajúcich pedagogických zamestnancov	8	8	8	100 %
Posilniť pohybové zručnosti detí	Počet „pohybových“ aktivít v rámci oblasti „Zdravie a pohyb“	4	0	0	0 %
Podporovať zdravý životný štýl	Počet realizovaných aktivít vedúcich k ochrane zdravia	3	5	5	166 %
Ochrana prírody	Počet aktivít environmentálnej výchovy	3	3	3	100 %
Rozvoj matematických kompetencií detí	Účasť na projektovom dni v ZŠ	1	0	0	0 %
Rozvíjať komunikačné zručnosti a predčitateľskú gramotnosť detí	Počet realizovaných aktivít v školskej knižnici	2	0	0	0 %
Rekonštrukcia MŠ Nálepkova	Termín rekonštrukcie, ročné percento	60 %	60 %	100 %	100 %

Komentár:
Tým, že bola ukončená rekonštrukcia obidvoch budov materskej školy sme mohli zapísať deti všetkých rodičov, ktorí o výchovu a vzdelávanie prejavili záujem a zvýšil sa počet detí v materskej škole. Ostatné ukazovatele ostávajú nezmenené. V materskej škole podporujeme všestranný rozvoj dieťaťa, zdravý životný štýl a staviame na spolupráci s našou základnou školou.
Aktivity s 0% nebolo možné realizovať, kvôli epidemiologickým opatreniam.

Prvok : 5.2.3 Materská škola pri ZŠ MPČĽ 35, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***338 887,00***	***461 076,00***	***461 075,56***	***100,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Optimalizovať edukačný proces s charakterom osobnostne orientovanej výchovy a vzdelávania	Počet tried v MŠ	7	7	8	114 %
	Počet detí navštevujúcich MŠ	137	137	144	105 %
	Počet tried v MŠ s uplatňovaním alternatív k tradičnej podobe edukácie	4	6	8	133 %
	% zastúpenie aktivizujúcich neverbálnych metód v dennom programe dňa	70 %	75 %	75 %	100 %

	% využívanie detského portfólia ako efektívneho nástroja diagnostikovania a hodnotenia	50 %	60 %	70 %	116 %
Vytvárať a dopĺňať podnetné prostredie ako základ efektívnej edukačnej reality	Výška finančných prostriedkov investovaných do nákupu didaktických pomôcok a materiálu	2 100	2 800	3 380	120 %
	Počet zakúpených titulov detskej literatúry na jednu triedu	7	8	8	100 %
	Výška finančných prostriedkov investovaných do obnovy a udržania atraktivity prostredia materskej školy	2 000	2 000	4 400	220 %
Posilniť konkurencieschopnosť materskej školy situovanej v okrajovej časti mesta	Počet aktivít propagačného charakteru	2	3	1	33 %
	Návštevnosť webového sídla materskej školy (počet za rok)	40 000	40 000	45 000	113 %
Získať finančné zdroje pre rozvoj a prosperitu materskej školy	Počet vytvorených a podaných projektov na získanie finančného grantu	1	1	1	100 %
	Počet aktivít organizovaných materskou školou v spolupráci s rôznymi subjektmi na získanie finančných prostriedkov	1	1	0	0 %

Komentár:

Od 1. septembra 2021 bola zriaďovateľom vytvorená špeciálna trieda pre deti s autizmom a inými pervazívnymi vývinovými poruchami s kapacitou 4 deti, čím sa celková kapacita detí navýšila na počet 141 detí.

Nakoľko všetky pedagogické zamestnankyne absolvovali aktualizačné vzdelávanie zamerané na diagnostické portfólio, stúplo aj percento využívania detského portfólia ako efektívneho nástroja diagnostikovania a hodnotenia.

Doplnili sme vybavenie priestoru autistickej triedy o kuchynskú linku, kryty na radiátory a šatníkovú skriňu. Obnovili sme knižnicu v zrekonštruovaných priestoroch materskej školy a zatraktívnili vstupný vestibul.

V roku 2021 sme zrealizovali len rozlúčku predškolákov s materskou školou. Taktiež sme v tomto roku reagovali na požiadavky rodičovskej verejnosti vytvorením priestoru pre našu materskú školu na sociálnych sieťach.

Z projektu Ministerstva školstva „Múdre hranie 1“ získala materská škola príspevok vo výške 1000€ na doplnenie detských knižníc a didaktického materiálu.

Prvok : 5.2.4 Súkromná MŠ EBG

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*58 104,00*	*58 104,00*	*58 104,00*	*100,00 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť výchovné a vzdelávacie aktivity v materskej škole a dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu výchovných a vzdelávacích služieb	Počet detí	27	27	45	166,6 %

Prvok : 5.2.5 MŠ Hlavina

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
MŠ Hlavina	Termín rekonštrukcie, Ročné percento	70 %	70 %	0	0 %

Podprogram : 5.3 Vzdelávacie aktivity voľno-časové

Zámer: ***Moderná základná umelecká škola a školské zariadenia efektívne využívajúce svoje ľudské a materiálne zdroje v prospech výchovno-vzdelávacieho rozvoja, rešpektujúce záujmy žiakov***

Zodpovednosť: ***Rozpočtové organizácie – ZŠ s MŠ, ZUŠ, CVČ***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*1 038 235,00*	*1 044 048,00*	*1 042 946,98*	*99,89 %*

Prvok : 5.3.1 Školský klub detí pri ZŠ s MŠ Pionierska 2, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*165 880,00*	*161 198,00*	*161 198,40*	*100,00 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu a rôznorodosť poskytovania voľnočasových vzdelávacích aktivít	Počet žiakov navštevujúcich ŠKD	250	250	232	93 %
	Zapojenosť žiakov primárneho vzdelávania do činnosti ŠKD v %	60 %	60 %	76%	127 %
Rozšíriť spektrum voľnočasových aktivít v čase školských prázdnin	Počet novozavedených druhov aktivít počas šk. prázdnin	1	1	1	100 %
Rozvíjať profesijné kompetencie pedagogických zamestnancov potrebné na modernizáciu výchovných procesov	Počet pedagógov zapojených do kontinuálneho vzdelávania	1	1	1	100 %
Podporovať profesijné vzdelávanie vychovávateliek obsahovo zamerané na plnenie strategických cieľov školy a zariadenia	Počet vzdelávacích aktivít	1	1	1	100 %

Komentár:
Počet žiakov, ktorí navštevovali ŠKD v roku 2021 bol z dôvodu epidémie a poklesu žiakov v ZŠ nižší. Avšak v porovnaní s počtom žiakov na I. stupni je zvýšené percento na základe zapojenosti žiakov z celkového počtu žiakov z I. stupňa. Počas školského roka sa počet žiakov v ŠKD mení z rôznych dôvodov, napr. zmeny trvalého bydliska. Výchovnú činnosť v ŠKD vykonávajú plne kvalifikované vychovávateľky, ktoré pre deti zabezpečujú kvalitné a rôznorodé aktivity. Od začiatku roka 2021 sa to prejavilo zvyšovaním novozavedených aktivít, ako aj na spokojnosti rodičov. Žiaci si rozvíjajú svoju kreativitu aj v novozriadenej herni. Vychovávateľky sa zapájajú do kontinuálneho vzdelávania podľa ponúkaných kurzov.

Prvok : 5.3.2 Školský klub detí pri ZŠ s MŠ KR, Pionierska 4, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*136 833,00*	*136 461,00*	*136 461,00*	*100,00 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť širokú ponuku záujmových a výchovných činností v mimo vyučovacom čase žiakov	Počet detí navštevujúcich ŠKD	240	241	262	109 %
	Zapojenosť žiakov I. stupňa do činnosti ŠKD v %	80 %	100 %	108 %	108 %
Zabezpečiť ponuku voľno-časových aktivít v čase školských prázdnin	Počet ponúknutých blokov činností počas školských prázdnin	3	1	1	33 %
	Počet detí zapojených do prázdninovej činnosti v % /zo zapísaných detí/	30 %	30 %	30 %	100 %
Rozvíjať profesijné kompetencie pedagogických zamestnancov potrebné na modernizáciu vzdelávacích procesov	Počet pedagógov zapojených do vzdelávania na rozvoj kompetencií v %	50 %	100 %	100 %	200 %

Komentár:
Nárast počtu žiakov spôsobil aj zvýšený záujem rodičov o mimoškolskú činnosť detí v ŠKD.
Aktivity boli ovplyvnené pandemickou situáciou a opatreniami proti Covod 19

Prvok : 5.3.3 Školský klub detí pri ZŠ s MŠ MPČĽ 35, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***52 194,00***	***52 643,00***	***52 642,94***	***100,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu a rôznorodosť poskytovania voľnočasových vzdelávacích aktivít	Počet žiakov	90	90	92	102 %
	Počet vzdelávacích aktivít	8	8	6	75 %
Rozšíriť spektrum voľnočasových aktivít	Počet novozavedených druhov aktivít	2	2	2	100 %
Rozvíjať profesijné kompetencie pedagogických zamestnancov potrebné	Počet pedagógov zapojených do kontinuálneho	3	3	3	100 %

na modernizáciu výchovných procesov	vzdelávania				

Komentár:
ŠKD tvorili 3 oddelenia, ktoré navštevovali žiaci 1. až 4. ročníka. Vzhľadom na vzniknutú pandemickú situáciu bola prevádzka ŠKD plne prispôsobená potrebám a požiadavkám rodičov a tiež hygienickým opatreniam. Vzniknutá situácia si vyžadovala, aby deti v ŠKD boli rozdelené do viacerých oddelení, ktoré pracovali aj pod vedením asistentov a učiteľov. V dôsledku pandemickej situácie sa znížil počet vzdelávacích aktivít. Vychovávateľky sa napriek tomu zúčastňovali na na on-line vzdelávaniach v rámci aktualizačného vzdelávania, čím si zvyšovali svoju kvalifikovanosť a odbornosť.

Prvok : 5.3.4 Základná umelecká škola, Krčulova 21, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***512 654,00***	***520 672,00***	***520 671,36***	***100,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu a rôznorodosť poskytovania voľnočasových vzdelávacích aktivít	Spokojnosť rodičov a detí s poskytnutými službami v %	100 %	100 %	100 %	100 %
	Počet študujúcich	440	440	422	96 %
Zrekonštruovať a budovať školu modernú, adekvátne reagujúcu na vývojové zmeny a trendy	Počet opráv, resp. počet zakúpených hudobných nástrojov alebo moderných učebných pomôcok	0	0	2	200 %

Komentár:
I napriek trvajúcim obmedzenia v súvislosti s ochorením COVID – 19 sa počet študujúcich, oproti júnu 2021 zvýšil o 5 % na hodnotu 96 %. Zrekonštruoval sa plot na Krčulovej 21 a zateplila schodisková fasáda v elokovanom pracovisku Nálepkova 2404.

Prvok : 5.3.5 Centrum voľného času, Školská 7, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***170 674,00***	***173 074,00***	***171 973,28***	***99,36 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Vytvoriť priaznivé prostredie v školskom zariadení s cieľom poskytnúť rozvoj celej osobnosti všetkým deťom, žiakom a ďalším osobám do 30 rokov	Počet detí a žiakov	353	353	264	75 %
	Počet vzdelávacích aktivít	45	45	39	87 %
	Spokojnosť rodičov a detí s poskytnutými službami v %	100	100	100	100 %
Rozšíriť spektrum voľnočasových aktivít	Počet novozavedených druhov aktivít	5	5	3	60 %
Zvýšiť kvalifikáciu pedagogických zamestnancov	Počet pedagógov zapojených do kontinuálneho vzdelávania	1	1	1	100 %

Komentár:
Všetky ukazovatele a ich plnenie resp. neplnenie sú ovplyvnené zatvorením CVČ. Deti nenastúpili do CVČ kvôli vyhláške MŠSR (činnosť CVČ bola obnovená 15.05.2021).
Od 08.11.2021 sme pracovali v obmedzenom režime nakoľko sme nevedeli dodržať podmienky pre konanie ZÚ v CVČ (Podmienka je maximum 5 detí + 1 vedúci a nemali by sa stretávať deti z rôznych škôl a tried. Keďže naše ZÚ sú zložené z detí z rôznych škôl, toto sme splniť nevedeli. Niektoré činnosti CVČ prebiehali online formou. Počet detí v roku 2021 klesol z plánovanej úrovni. Ovplyvnili to hlavne vyhlásenia, že krúžková činnosť by sa nemala vykonávať. Covid 19 a zmiešané heterogénne skupiny v ZÚ CVČ ovplyvnili poklesom aj ostatné centrá voľného času.
Predmetové a postupové súťaže prebiehali aj naďalej dištančnou a online formou. Vychovávateľky sa zúčastňujú na školeniach a vzdelávaniach, čím si stále zvyšujú svoju kvalifikovanosť a odbornosť.

Podprogram : 5.4 Školské jedálne

Zámer: ***Moderné stravovacie zariadenia poskytujúce komplexné služby v oblasti školského stravovania rešpektujúce zásady zdravej výživy***

Zodpovednosť: ***Rozpočtové organizácie – ZŠ s MŠ***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*847 520,00*	*953 193,00*	*927 017,07*	*97,25 %*

Prvok : 5.4.1 Školská jedáleň pri ZŠ s MŠ Pionierska 2, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*354 219,00*	*391 100,00*	*387 194,10*	*99,00 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť kvalitné a dostupné stravovanie v školskom zariadení pre žiakov ZŠ a deti MŠ	Počet vydaných hlavných jedál pre žiakov ZŠ	80 000	80 000	54 060	68 %
	Počet vydaných doplnkových jedál pre deti MŠ	46 000	46 000	44 651	97 %
	Počet žiakov ZŠ využívajúcich stravovanie v ŠJ	500	500	465	93 %
	Počet detí MŠ využívajúcich stravovanie v ZŠS	144	144	144	100 %
	Počet školských jedální pri ZŠ	1	1	1	100 %
	Počet výdajných školských jedální pri MŠ	2	2	2	100 %
	Počet vydaných hlavných jedál pri MŠ	23 000	23 000	22 592	98 %

Komentár:
Počet stravníkov a počty vydaných jedál pre žiakov ZŠ a deti MŠ v roku 2021 je výrazne nižší ako plánovaná hodnota. Počty odzrkadľujú pokles stravníkov z dôvodu dištančného vzdelávania žiakov. Materské školy navštevovali deti nepravidelne, v závislosti od vysokej chorobnosti a epidemiologickej situácii. Uvedené skutočnosti mali výrazný vplyv na celkový počet vydaných jedál pre žiakov ZŠ a deti MŠ.

Prvok : 5.4.2 Školská jedáleň pri ZŠ s MŠ KR, Pionierska 4, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***250 087,00***	***339 791,00***	***321 673,79***	***94,66 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
	Počet žiakov ZŠ využívajúcich stravovanie v ŠJ v %	70	70	66	94 %
	Počet detí MŠ využívajúcich stravovanie v ŠJ v %	85	85	85	100 %

Zabezpečiť kvalitné a dostupné stravovanie v školskom zariadení pre žiakov ZŠ a deti MŠ	Počet vydaných hlavných jedál pri ZŠ	50 000	50 000	66 137	132 %
	Počet vydaných hlavných jedál pri MŠ	32 000	32 000	31 661	99 %
	Počet školských jedální pri ZŠ	1	1	1	100 %
	Počet výdajných školských jedální pri MŠ	1	1	2	200 %

Prvok : 5.4.3 Školská jedáleň pri ZŠ s MŠ MPČĽ 35, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***243 214,00***	***222 302,00***	***218 149,18***	***98,13 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť kvalitné a dostupné stravovanie v školskom zariadení pre žiakov ZŠ a deti MŠ	Počet žiakov ZŠ využívajúcich stravovanie v ŠJ v %	70	70	164	234 %
	Počet detí MŠ využívajúcich stravovanie v ŠJ v %	97	97	134	138 %
	Počet vydaných hlavných jedál pri ZŠ	29 000	29 000	10 368	35 %
	Počet vydaných hlavných jedál pri MŠ	17 800	17 800	8 713	48 %
	Počet vydaných doplnkových jedál pri MŠ	35 500	35 500	17 253	48 %
	Počet školských jedální pri ZŠ	1	1	1	100 %

Komentár:
V dôsledku pandemickej situácie sa znížil počet vydaných jedál.

Program 6

ŠPORT

Zámer programu: **Športové podujatia, relaxačné a rekreačné aktivity prispievajúce k rozvoju telesnej zdatnosti a utužovaniu zdravia detí, mládeže a dospelých občanov mesta Brezno**

Rozpočet programu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***1 948 564,00***	***1 276 477,00***	***1 276 466,91***	***100,00 %***

Podprogram : 6.1 Správa športových areálov

Zámer: ***Športové areály prispievajúce k rozvoju telesnej zdatnosti detí, mládeže a dospelých***

Zodpovednosť: ***Technické služby***
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***1 612 741,00***	***829 304,00***	***829 295,78***	***100,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť priestor pre občanov využívajúcich športoviská aktívne a pasívne Zimný štadión L. Horského - Aréna Brezno	Počet návštevníkov a divákov na podujatiach	3 000	3 000	0	0 %
Garantovať bezpečnú prevádzku s maximálnym využitím prevádzkových hodín na ľadovej ploche a betónovej ploche	Počet prevádzkových hodín	3 800	3 800	2206	58 %
	Počet detí a mládeže - ľadová plocha	14 000	14 000	12082	86,3 %
	Celkový počet návštevníkov za rok	2 200	2 200	0	0 %
	Počet občanov využívajúcich betónovú Plochu	5 000	5 000	160	3 %

	Počet občanov využívajúcich ľadovú plochu	35 000	35 000	18 183	51,95 %
Zabezpečiť priestor na využívanie viacúčelového ihriska pri Aréne Brezno na účely malý futbal, nohejbal, tenis, volejbal	Celkový počet prevádzkových hodín ročne	1 900	1 900	2 070	109 %
	Celkový počet návštevníkov za rok	2 200	2 200	1 268	57,6 %
Zabezpečiť maximálne využitie bazénu plavárne Mazorníkovo pre dospelých a pre deti	Celkový počet prevádzkových hodín	2 500	2 500	2 229	89,16 %
	Celkový počet návštevníkov za rok	28 000	28 000	16 145	57,66 %
Zabezpečiť priestor pre aktívne športové využite pre deti, mládež a dospelých na tenisových kurtoch	Celkový počet návštevníkov za rok	1 100	1 100	1 116	101 %
Výmena chladenia na zimnom štadióne	Realizácia z dotácie SĽZ	100 %	100 %	80 %	80 %
Obstaranie kamerového systému na zimnom štadióne	Realizácia	100 %	100 %	0 %	0 %
Obstaranie kamerového systému na futbalovom štadióne	Realizácia	100 %	100 %	100 %	100 %
Cyklotrasa Brezno – Valaská	Termín realizácie prác, ročné percento	60 %	60 %	60 %	60 %
Cyklotrasa C3, C100	Spracovanie PD	100 %	100 %	100 %	100 %
Futbalové ihrisko Banisko (nad kauflandom)	Realizácia	100 %	100%	80 %	80 %

Podprogram : 6.2 Komunálny šport – podpora športových podujatí

Zámer: ***Športové podujatia prispievajúce k rozvoju telesnej zdatnosti detí, mládeže a dospelých***

Zodpovednosť: ***Technické služby***
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*41 100,00*	*43 708,00*	*43 707,30*	*100,00 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť široké spektrum športových, súťažných aktivít pre deti, mládež a dospelých	Počet podporených športových podujatí za rok	30	30	15	50 %
Športoviská pre rodinu	Počet prevádzkových hodín	150	150	36	24 %
	Počet zapojených osôb do športových podujatí	1 000	1 000	60	6 %
Športovo plavecký a reg. areál Mazorníkovo	Spracovanie PD	100 %	100 %	60 %	60 %

Podprogram : 6.3 Komunálny šport – cyklotrasy C2, C5, C10

Zámer: ***: Podpora voľnočasových aktivít k rozvoju telesnej zdatnosti detí, mládeže a dospelých***

Zodpovednosť: ***Odbor investičný***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*0,00*	*91 330,00*	*91 330,00*	*100,00 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Cyklotrasa C2, C5, C10	Realizácia projektu	40 %	40 %	0 %	0 %

Podprogram : 6.4 Komunálny šport – cyklotrasa Brezno – Mýto pod Ďumbierom

Zámer: ***Podpora voľnočasových aktivít k rozvoju telesnej zdatnosti detí, mládeže a dospelých***

Zodpovednosť: ***Odbor investičný***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***0,00***	***13 814,00***	***13 814,40***	***100,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Cyklotrasa Brezno-Mýto pod Ďumbierom	Spracovanie PD	100 %	100 %	60 %	60 %

Podprogram : 6.5 Komunálny šport – Cykloprístrešky

Zámer: ***Podpora voľnočasových aktivít k rozvoju telesnej zdatnosti detí, mládeže a dospelých***

Zodpovednosť: ***Odbor investičný***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***294 723,00***	***298 321,00***	***298 319,43***	***100,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Vybudovanie cykloprístreškov	Realizácia projektu	100 %	100 %	100 %	100 %

Program 7

KULTÚRA

Zámer programu: **Rozvoj kultúry a infraštruktúry kultúry na území mesta Brezna**

Zodpovednosť: ***Útvar primátora***
Technické služby

Rozpočet programu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***539 111,00***	***952 650,00***	***952 640,55***	***100,00 %***

Podprogram : 7.1 Služby cestovného ruchu

Zámer: ***Z turisticko-informačnej kancelárie vytvoriť hodnotné centrum informácií a propagácie mesta a regiónu***

Zodpovednosť : ***Útvar primátora***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***197 564,00***	***121 396,00***	***121 395,36***	***100,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Informovať o podujatiach a aktivitách CR, kultúry a športu	Vydávať pravidelný víkendový prehľad podujatí	áno	áno	áno	100 %
	Spoluúčasť na vydávaní mesačníka Horehronoviny	12	12	12	100 %
	Tvorba Horehronského kalendára podujatí	áno	áno	áno	100 %
	Aktualizácia stránky na sociálnych sieťach – fb, ig	áno	áno	áno	100 %
Podieľať sa na aktualizácii web stránok mesta	Pravidelná aktualizácia sekcie Kalendárnych podujatí	áno	áno	áno	100 %
Rekonštrukcia železničnej stanice - YOUMOBIL	Realizácia stavebných úprav	100 %	100 %	90 %	90 %

Podprogram : 7.2 Vysielacie a vydavateľské služby

Zámer: ***Zvyšovanie informovanosti širokej verejnosti mesta a regiónu Horehronia***

Zodpovednosť: ***Útvar primátora***
Technické služby

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***34 804,00***	***36 247,00***	***36 247,00***	***100,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť informovanosť občanov prostredníctvom printových médií	Vydávanie mestských novín Brezňan	áno	áno	áno	100 %
	Zabezpečovanie vydávania týždenníka MY Horehronie	áno	áno	áno	100 %
Prostredníctvom mestského rozhlasu zabezpečiť dostupnosť informovanosti občanov	Zabezpečiť údržbu prijímacích miest mestského rozhlasu	áno	áno	áno	100 %

Podprogram : 7.3 Spoločenský život

Zámer: ***Posilňovanie kultúrneho potenciálu a zabezpečenie kultúrneho života mesta na vysokej úrovni***

Zodpovednosť: ***Technické služby***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***145 240,00***	***167 909,00***	***167 908,28***	***100,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Tradičné kultúrne podujatia	Počet podujatí	15	15	10	66 %
Festivaly a prehliadky	Počet podujatí	6	6	2	33 %
Ostatné kultúrne podujatia	Žánrová pestrosť	áno	áno	áno	100 %
Usporadúvať podujatia aj v okrajových štvrtiach mesta	Podieľať sa na organizovaní aj ako spoluorganizátor	áno	áno	áno	100 %
Podpora občianskych kultúrnych aktivít	Odborná pomoc, spoluorganizátor	áno	áno	áno	100 %

Podprogram : 7.4 Vzdelanostná kultúra

Zámer: ***Podpora vzdelanostných aktivít***

Zodpovednosť: ***Odbor služieb občanom a vnútornej správy***
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***65 736,00***	***97 478,00***	***97 474,04***	***100,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť dostupnosť krásnej i odbornej literatúry	Nákup nových kníh (+ periodiká)	4 000	4 000	9 600	240 %
Kvalitné poskytovanie knižnično-informačných služieb	Počet kopírovacích strojov	6	6	0	0 %
	Počet návštevníkov	13 000	13 000	13 612	104 %
Organizovanie kultúrno-vzdelávacích aktivít	Besedy so spisovateľmi	5	5	0	0 %
	Aktivity s verejnosťou	90	90	20	22 %
	V spolupráci s inými organizáciami	6	6	2	33 %
Zabezpečiť dostupnosť literatúry aj cez online katalóg	Knižničný systém Clavius	1 000	1 000	1 000	100 %
Skvalitnenie knižnično-informačných služieb	Formou rezervácie kníh	40	40	7	17 %
	Formou každodenného generovania upomienok pre čitateľov	400	400	292	73 %
	MVS (medziknižničná výpožičná služba) žiadanky	60	60	119	198 %
	Rešerš žiadanky	15	15	13	86 %
Múzeum komunizmu	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %

Podprogram : 7.5 Kultúrne pamiatky

Zámer: ***Vyvážený rozvoj kultúry a zachovanie kultúrneho dedičstva***

Zodpovednosť: ***Technické služby***
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*7 000,00*	*441 294,00*	*441 293,36*	*100,00 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť občanom mesta dôstojné kultúrne podujatia	Počet podujatí	7	7	4	57 %
Obnova mestskej veže	Realizácia projektu	0 %	0 %	50 %	50 %
Rekonštrukcia radnice	Spracovanie PD	100 %	100 %	60 %	60 %

Podprogram : 7.6 Správa kultúrnych zariadení

Zámer: ***Posilňovanie kultúrneho potenciálu***

Zodpovednosť: ***Technické služby***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*75 548,00*	*83 000,00*	*82 998,92*	*100,00 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť bohatú ponuku kultúrnych aktivít	Počet podujatí za rok	270	270	137	50,74 %
Zabezpečiť prevádzku a údržbu mestského domu kultúry a kina Mostár	Prevádzkové náklady	áno	áno	áno	100 %

Podprogram : 7.7 Občianske obrady

Zámer: ***Dôstojná organizácia občianskych obradov***

Zodpovednosť: ***Odbor služieb občanom a vnútornej správy***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*13 219,00*	*5 326,00*	*5 323,59*	*99,95 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť dôstojnú organizáciu všetkých druhov občianskych obradov	Predpokladaný počet obradov	85	85	70	82,35 %

Program 8

PROSTREDIE PRE ŽIVOT A BÝVANIE

Zámer programu: **Atraktívne a zdravé prostredie pre život, prácu i oddych obyvateľov a návštevníkov mesta, s dôrazom na znižovanie miery znečistenia a ochranu prírody a krajiny v Brezne a okolí**

Rozpočet programu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*8 516 031,00*	*2 998 576,00*	*2 998 557,00*	*100,00 %*

Podprogram : 8.1 Verejné osvetlenie

Zámer: ***Efektívna a hospodárna prevádzka verejného osvetlenia a CSS v meste Brezno***

Zodpovednosť: ***Technické služby***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*151 958,00*	*156 606,00*	*156 605,78*	*100,00 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Efektívne fungovanie verejného osvetlenia v meste Brezno	Celková svietivosť svetelných bodov v %	98	98	98	100 %
	Funkčnosť CSS v %	100	100	100	100 %
	Počet prevádzkovaných svetelných bodov v meste	1 740	1 740	1758	101 %
	Počet prevádzkovaných CSS v meste	5	5	5	100 %

Podprogram : 8.2 Verejné priestranstvo

Zámer: ***Starostlivosť o zeleň, ihriská, pieskoviská a verejné priestranstvá***

Zodpovednosť: ***Technické služby***
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***1 938 173,00***	***2 297 280,00***	***2 297 274,80***	***100,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Kvetinová výzdoba – cibuľoviny + letničky	Počet sadeníc	10 000	10 000	24 424	244 %
Údržba drevín	Počet výrubov	30	30	93	310 %
	Počet vysadených stromov a kríkov	50	50	50	100 %
Kosenie trávnikov	Pokosená plocha	250	250	253	101 %
Údržba detských ihrísk a pieskovísk	Počet detských ihrísk	12	12	12	100 %
	Počet pieskovísk	11	11	9	81,8 %
Funkčná prevádzka verejných toaliet	Počet verejných toaliet	1	1	1	100 %
Kvalitné cintorínske služby	Celkový počet udržiavaných hrobových miest	3 471	3 471	3 489	100,5 %
Vyhliadková veža Horné Lazy	Realizácia výstavby	100 %	100 %	100 %	100 %
Turnikety a vstup na Vyhliadkovú vežu	Obstaranie turniketu	1	1	0	0 %
Regenerácia vnútroblokov sídlisk mesta I - Malinovského	Realizácia projektu	60 %	60 %	100 %	100 %
Regenerácia vnútroblokov sídlisk mesta Brezno I. – Margitin park	Realizácia projektu	0 %	0 %	100 %	100 %
Regenerácia vnútroblokov sídlisk mesta I - ŠLN	Realizácia projektu	60 %	60 %	100 %	100 %
Regenerácia vnútroblokov sídlisk mesta I – 9. mája pri kostole	Realizácia projektu	60 %	60 %	100 %	100 %
Regenerácia vnútroblokov sídlisk mesta II – 9. mája	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %
Regenerácia vnútroblokov sídlisk mesta II – ČSA	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %
Regenerácia vnútroblokov sídlisk mesta II – Černákova	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %
Regenerácia vnútroblokov sídlisk mesta III – Švermova	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %

Regenerácia vnútroblokov sídlisk mesta III – 9. mája	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %
Regenerácia vnútroblokov sídlisk mesta III – Fučíkova	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %
Vodozádržné opatrenia - Klub	Realizácia projektu	100 %	100 %	100 %	100 %
Vodozádržné opatrenia Štúrova	Spracovanie PD	100 %	100 %	0 %	0 %
	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %
Vodozádržné opatrenia B. Němcovej	Spracovanie PD	100 %	100 %	0 %	0 %
	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %
Vodozádržné opatrenia Fučíkova	Spracovanie PD	100 %	100 %	0 %	0 %
	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %

Podprogram : 8.3 Lesné hospodárstvo

Zámer: ***Funkčné a integrované lesné hospodárstvo***

Zodpovednosť: ***Odbor právny a majetkový***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***22 230,00***	***31 176,00***	***31 174,15***	***99,99 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Daň za lesné pozemky v iných katastroch podľa predpisu	Rozloha zdaniteľných pozemkov	1 117 ha	1 117 ha	1 117 ha	100 %

Podprogram : 8.4 Oprava a údržba majetku mesta Brezna

Zámer: ***Efektívne a prehľadné využitie majetku vo vlastníctve mesta Brezna; zabezpečenie dôstojného bývania pre občanov***

Zodpovednosť: ***Odbor právny a majetkový***
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*6 361 750,00*	*440 821,00*	*440 814,98*	*100,00 %*

Prvok : 8.4.1 Nájomné byty

Zodpovednosť: ***Odbor právny a majetkový***

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*59 150,00*	*105 430,00*	*105 427,38*	*100,00 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Potreby v nájomných bytoch vyplývajúce z nájomných zmlúv na primerané bývanie	Čas potrebný na riešenie požiadaviek nájomníkov na odstránenie závad a havárií	Ihneď, max.do 1 týždňa	Ihneď, max.do 1 týždňa	Ihneď, max.do 1 týždňa	100 %

Prvok : 8.4.2 Nebytové priestory

Zodpovednosť: ***Odbor právny a majetkový***

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*272 600,00*	*324 671,00*	*324 668,52*	*100,00 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť kvalitné služby v budovách	Odstránenie nedostatkov v budovách	Ihneď, max.do 1 týždňa	Ihneď, max.do 1 týždňa	Ihneď, max.do 1 týždňa	100 %
Zabezpečiť prehľadné a efektívne využitie nebytových priestorov vo vlastníctve mesta Brezna	Aktuálny počet nájomných zmlúv	51	53	50	94,33 %
Zabezpečiť výkup pozemkov v súvislosti s majetko-právnym vysporiadaním stavieb – výkup pozemkov	Počet výkupov-Belamo	1	1	1	100 %
Zabezpečiť výkup pozemkov v súvislosti s majetko-právnym vysporiadaním stavieb – nebytové priestory	Počet výkupov	0	0	0	0
Zabezpečiť výkup pozemkov v súvislosti	Počet výkupov	0	3	3	100 %

s majetko-právnym vysporiadaním stavieb – byty					
Obstaranie budovy „BELAMO“	Zrealizovať 3. splátku	1	1	1	100 %

Projekt : 8.4.3 Rekonštrukcia tepelných zdrojov

Zodpovednosť: ***Odbor investičný***

Rozpočet projektu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***95 000,00***	***5 081,60***	***5 081,60***	***99,99 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zhodnotenie majetku technologických zariadení slúžiacich k výrobe a rozvodu tepla teplej úžitkovej vody	Pevná – fixná suma	96 513	0	0	0 %

Projekt : 8.4.4 Bytová výstavba Rázusova 16

Zodpovednosť: ***Odbor investičný***

Rozpočet projektu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Výstavba bytových jednotiek	Spracovanie PD	0 %	0 %	10%	10%

Projekt : 8.4.5 Bytová výstavba nájomné byty MPČĽ

Zodpovednosť: ***Odbor investičný***

Rozpočet projektu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***5 935 000,00***	***5 638,00***	***5 637,48***	***99,99 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Výstavba 96 bytových jednotiek	Realizácia	60 %	60 %	10 %	10 %

Projekt : 8.4.6 Bytová výstavba - Hlavina II

Zodpovednosť: ***Odbor investičný***

Rozpočet projektu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Výstavba 18 bytových jednotiek	Zabezpečenie projektovej dokumentácie	0 %	0 %	0 %	0 %
	Realizácia	0 %	0 %	0 %	0 %

Projekt : 8.4.7 Statika svahov – Lichardova, Stromová, Vránskeho, Sekurisova

Zodpovednosť: ***Odbor investičný***

Rozpočet projektu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečenie spevnenia svahov podľa PD	Realizácia	0 %	0 %	0 %	0 %

Projekt : 8.4.8 UŠ – Banisko sever, Banisko juh

Zodpovednosť: ***Odbor investičný***

Rozpočet projektu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečenie čistého bývania v lokalite Banisko	Zabezpečenie projektovej dokumentácie	0 %	0 %	10 %	10 %
	Realizácia	0 %	0 %	0 %	0 %

Podprogram : 8.5 Zásobovanie pitnou vodou

Zámer: ***Mesto Brezno napojené na vodovodnú sieť***

Zodpovednosť: ***Odbor právny a majetkový***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***41 920,00***	***58 247,00***	***58 242,14***	***99,99 %***

Prvok : 8.5.1 Vodovod Podkoreňová

Zodpovednosť: ***Odbor právny a majetkový***

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***35 320,00***	***35 459,00***	***35 456,57***	***99,99 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť dodávku pitnej vody pre obyvateľov Podkoreňovej	Počet domácností	170	170	157	92,35 %

Prvok : 8.5.2 Vodovod Rohozná

Zodpovednosť: ***Odbor právny a majetkový***

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***6 600,00***	***19 458,00***	***19 454,57***	***99,99***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť nepretržitú dodávku pitnej vody pre Rohoznú	Počet domácností	85	85	85	100 %
Vodovod Rohozná (prepoj z Podkoreňovej)	Spracovanie PD a povolenie stavby	50 %	50 %	80 %	80 %

Prvok : 8.5.3 Vodovod Vrchdolinka

Zodpovednosť: ***Odbor investičný***

Rozpočet prvku:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***0,00***	***3 240,00***	***3 240,00***	***100,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť nepretržitú dodávku pitnej vody pre Vrchdolinku	Spracovanie PD	100 %	100 %	100 %	100 %

Podprogram : 8.7 IBV Rohozná II

Zámer: ***Príprava podmienok pre realizáciu IBV***

Zodpovednosť: ***Odbor investičný***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***0,00***	***3 600,00***	***3 600,00***	***100,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Príprava územia pre realizáciu IBV, výstavba infraštruktúry – pripojenie na cestu I/72	Spracovanie projektovej dokumentácie	70 %	70 %	90 %	90 %

Podprogram : 8.8 Oddychová zóna Brezno - Banisko

Zámer: ***Vytvorenie podmienok pre regeneráciu a oddych občanov mesta Brezno***

Zodpovednosť: ***Odbor investičný***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*0,00*	*10 846,00*	*10 845,15*	*99,99 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Oddychová zóna Brezno-Banisko	Spracovanie PD	100 %	100 %	100 %	100 %
	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %

Podprogram : 8.9 Administratívna budova TS

Zámer : ***Zlepšenie pracovných podmienok zamestnancov TS Brezno, uvoľnenie pozemkov pre bytovú výstavbu.***

Zodpovednosť: ***Odbor investičný***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00 %*

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Administratívna budova TS Belamo	Spracovanie PD	0 %	0 %	0 %	0 %
	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %

Program 9

SOCIÁLNE SLUŽBY

Zámer programu: **Komplexné, koordinované a adresné poskytované sociálne služby orientované na všetky sociálne skupiny obyvateľov mesta Brezna**

Rozpočet programu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***1 890 052,00***	***1 298 228,00***	***1 297 637,82***	***99,95 %***

Podprogram : 9.1 Seniori

Zámer: ***Komplexná starostlivosť o občanov v seniorskom veku***

Zodpovednosť: ***Odbor starostlivosti o obyvateľa***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***103 001,00***	***132 028,00***	***132 012,23***	***99,95 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Poskytovanie sociálneho poradenstva a vytváranie podmienok pre kultúrnu a záujmovú činnosť členov denného centra (DC)	Počet členov DC	350	360	260	72 %
	Počet zorganizovaných aktivít	70	70	2	3 %
	Počet vykonaných sociálnych poradenstiev	50	60	60	100 %
	Spokojnosť dôchodcov	100 %	100 %	100 %	100 %
Zabezpečiť kvalitné stravovanie pre dôchodcov	Počet dôchodcov	130	130	62	48 %
	Počet školských jedální	3	3	1	33 %
	Počet vydaných obedov	24 000	24 000	8067	34 %
Zabezpečiť dostupnosť služieb formou poukážkového systému	Počet dôchodcov	4 000	3 900	3 684	94 %
	Počet prevádzok	20	20	15	75 %

Podprogram : 9.2 Opatrovanie

Zámer: ***Kvalitný a plnohodnotný život seniorov a zdravotne postihnutých obyvateľov v ich prirodzenom prostredí***

Zodpovednosť : ***Odbor starostlivosti o obyvateľa***

Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***858 515,00***	***764 312,00***	***764 073,93***	***99,97 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Poskytovanie sociálneho poradenstva	Počet klientov	150	160	177	111 %
Zabezpečiť pomoc pri vykonávaní bežných životných úkonov a kontakt so spoločenským prostredím pre seniorov a zdravotne postihnutých	Priemerný ročný stav klientov opatrovateľskej služby poskytovanej v byte občana	150	160	104	65 %
	Počet opatrovateliek v prepočte na plný pracovný úväzok	80	85	69	81 %
Zabezpečiť stravovanie seniorov a ŤZP v prirodzenom prostredí	Priemerný ročný stav prijímateľov sociálnej služby	60	60	38	63 %
Zabezpečiť možnosť výberu stravy pri jej dovoze	Počet zapojených subjektov	1	1	1	100 %
	Priemerný ročný stav prijímateľov sociálnej služby	10	10	13	130 %
Monitorovanie a signalizácia potreby pomoci	Počet zapojených klientov	5	5	5	100 %
Detské jasle Mazorníkovo	Realizácia projektu	100 %	100 %	0 %	0 %
Detské jasle Hradby	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %

Podprogram : 9.3 Rodinná politika

Zámer: ***Stabilizovaná sociálna situácia v rodine***

Zodpovednosť : ***Odbor starostlivosti o obyvateľa***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***683 843,00***	***5 717,00***	***5 716,48***	***99,99 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Poskytovanie poradenstva jednotlivcom a rodinám ohrozených sociálnym vylúčením	Počet zapojených rodín	50	50	38	76 %
	Počet jednotlivcov	280	280	237	85 %
Realizovať sanáciu dysfunkčných rodín a zabezpečiť pomoc rodičom s deťmi v krízovej situácií	Poskytnutie sociálneho poradenstva	60	60	38	63 %
	Súčinnosť pri spracovaní plánov práce s rodinou	43	43	43	100 %
	Príspevok na podporu úpravy rodinných pomerov dieťaťa - príspevok na dopravu	5	5	0	0 %
	Príspevok na osamostatnenie mladého dospelého	4	4	1	25 %
Pomoc pri osobnej starostlivosti o dieťa	Priemerný počet prijímateľov SS	3	5	2	40 %
Služba na podporu zosúlaďovania rodinného a pracovného života	Priemerný počet prijímateľov SS	3	3	0	0 %
Realizácia aktivít pre rodiny za účelom prevencie sociálno-patologických javov	Počet zrealizovaných aktivít	8	8	0	0 %
	Počet zapojených rodín	8	8	0	0 %
Poskytnúť rodinám príspevok pri narodení dieťaťa	Počet detí	135	135	117	87 %

Podprogram : 9.4 Sociálna pomoc

Zámer: ***Adresná a efektívna pomoc občanom v núdzi***

Zodpovednosť: ***Odbor starostlivosti o obyvateľa***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***800,00***	***148 352,00***	***148 053,02***	***99,80 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Poskytnúť jednorazovú dávku zameranú na zmiernenie sociálnej alebo hmotnej núdze a ďalšej finančnej pomoci v mimoriadnych situáciách obyvateľom mesta	Priemerný počet občanov v núdzi	15	11	9	82 %
	Priemerný počet obyvateľov v mimoriadnej situácii	3	3	1	33 %
Zabezpečiť účelné využívanie finančných prostriedkov prostredníctvom osobitného príjemcu.	Priemerný počet poberateľov DHN	30	35	13	37 %
	Priemerný počet poberateľov PnD	85	80	70	88 %
Vzdelávanie v oblasti hospodárenia s financiami	Priemerný počet hodín	10	5	0	0 %
Rozvoj znalosti a zručnosti pri vedení domácnosti a výchove detí	Priemerný počet rodín	5	12	0	0 %

Podprogram : 9.5 Služby občanom bez prístrešia

Zámer: ***Zariadenie pre občanov bez prístrešia***

Zodpovednosť : ***Odbor starostlivosti o obyvateľa***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***101 843,00***	***114 351,00***	***114 341,10***	***99,99 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Poskytnutie nocľahu v sezónnej ohrevovni	Priemerný počet klientov ohrevovne	15	15	11	73 %
Zabezpečiť efektívne sociálne služby pre občanov bez prístrešia	Počet vykonaných sociálnych poradenstiev	35	35	31	89 %
	Poskytnutie sociálnych služieb klientom ZSS-nocľaháreň	24	24	24	100 %
	Poskytnutie sociálnych služieb klientom v nízkoprahovom dennom centre	35	40	38	95 %

Zabezpečiť pochovanie občana bez rodinných príslušníkov	Realizácia aktivít na zvýšenie pracovných a manuálnych zručnosti klientov	15	5	6	120 %
	Zabezpečenie aktivít na zvýšenie vnútornej motivácie klientov	5	5	3	60 %
	Predpokladaný počet pohrebov	5	5	1	20 %
	Náklady na 1 pohreb	350	350	350	100 %
Vyhľadávacia činnosť za účelom predchádzania sociálneho vylúčenia, bezdomovectva v rámci realizácie TSP	Počet klientov	5	8	3	38 %

Podprogram : 9.6 Terénna sociálna práca

Zámer: ***Sociálna práca s ľuďmi ohrozenými sociálnym vylúčením v ich prirodzenom prostredí***

Zodpovednosť: ***Odbor starostlivosti o obyvateľa***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***101 318,00***	***94 909,00***	***94 886,46***	***99,98 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Prevencia a sanácia sociálnopatologických javov v cieľovej skupine prostredníctvom TSP	Počet intervencií zameraných na zvyšovanie zamestnanosti a zamestnateľnosti	130	100	150	150 %
	Terénna soc. práca s MRK v ostatných lokalitách	1 500	1 500	2 035	136 %
	Terénna práca v lokalite Hlavina	140	140	162	116 %
Zlepšiť životnú situáciu a integrovať do spoločnosti osoby ohrozené sociálnym vylúčením s dôrazom na marginalizované rómske komunity prostredníctvom TSP a ich asistentov	Počet osôb zapojených do projektu	1 400	1 400	2 197	157 %
	Počet riešených prípadov v oblasti sociálnej inklúzie a sociálnej ochrany	300	300	585	195 %

Realizovať výchovnovzdelávacie aktivity pre vybrané skupiny klientov	Počet klientov zapojených do aktivít	125	125	55	44 %
Realizácia projektov na zlepšenie kvality života marginalizovaných skupín	Počet realizovaných projektov	1	1	1	100 %
Zabezpečiť sociálne služby a prevádzkovanie KC	Počet realizovaných vzdelávacích kurzov pre dospelých	3	3	4	133 %
	Počet realizovaných vzdelávacích kurzov pre mládež	6	6	0	0 %
	Individuálne sociálne poradenstvo	1 400	1 400	2 643	189 %
	Skupinové sociálne poradenstvo	16	16	38	238 %

Podprogram : 9.7 Ťažko zdravotne postihnutí

Zámer: ***Uspokojovanie potrieb ťažko zdravotne postihnutých a občanov s nepriaznivým zdravotným stavom***

Zodpovednosť : ***Odbor starostlivosti o obyvateľa***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***21 500,00***	***21 596,00***	***21 596,30***	***100,00***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Prevádzkovanie požičovne pomôcok	Priemerný počet klientov	25	27	12	44 %
	Spokojnosť klientov	95 %	95 %	95 %	95 %
Zefektívniť informačný a komunikačný systém sociálnych služieb v rámci mesta Brezna	Počet zapojených subjektov	5	5	5	100 %
	Spokojnosť zainteresovaných subjektov	100 %	100 %	100 %	100 %
Poskytovanie sociálneho poradenstva	Účasť na stretnutiach združení	90 %	90 %	90 %	90 %
	Spokojnosť klientov	100 %	100 %	100 %	100 %

Zabezpečiť prepravu vybraným skupinám klientov - soc.taxík	Počet prepravených klientov	4 000	6 000	4 640	77 %
	Spokojnosť klientov	95 %	95 %	95 %	95 %
Podpora a rozvoj kvality terénnych sociálnych služieb pre seniorov a ŤZP	Počet zapojených subjektov do vyhľadávacej činnosti	2	5	3	60 %
	Počet sociálnych poradenstiev poskytnutých koordinátorom pre CS	30	30	30	100 %
	Spokojnosť klientov	100 %	100 %	95 %	95 %

Podprogram : 9.8 Zabezpečenie sociálnych služieb v zariadeniach

Zámer: ***Kvalitné sociálne služby pre klientov v zariadeniach sociálnych služieb***

Zodpovednosť : ***Odbor starostlivosti o obyvateľa***

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Posúdenie odkázanosti na sociálnu službu	Ročný počet vyhotovených posudkov odkázanosti na sociálnu službu	150	170	112	66 %
Zariadenie pre seniorov	Počet prijímateľov sociálnej služby	40	40	0	0 %
	Spokojnosť občanov	100 %	100 %	0	0 %
Denný stacionár	Počet prijímateľov sociálnej služby	10	10	0	0 %
	Spokojnosť občanov	100 %	100%	0	0 %
Zriadiť zariadenie opatrovateľskej služby	Počet prijímateľov sociálnej služby	20	20	0	0 %
	Spokojnosť klientov	100 %	100%	0	0 %

Podprogram : 9.9 Sociálne služby pre všetky cieľové skupiny

Zámer: ***Uspokojovanie potrieb cieľových sociálnych skupín komunity mesta***

Zodpovednosť : ***Odbor starostlivosti o obyvateľa***
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2021-Schválený	2021-Upravený	2021-Plnenie	% plnenia
v €	***19 232,00***	***16 963,00***	***16 958,30***	***99,97 %***

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zefektívniť informačný a komunikačný systém sociálnych služieb v rámci mesta Brezna	Počet pravidelne informovaných cieľových skupín	5	5	5	100 %
	Účasť zástupcov cieľových skupín na pracovných stretnutiach	5	5	3	60 %
	Spokojnosť klientov	95 %	95 %	95 %	95 %
	Počet distribuovaných tlačených materiálov	3	3	3	100 %
Získanie mimorozpočtových finančných prostriedkov	Spracovanie projektových zámerov	4	4	4	100 %
Rozvinúť dobrovoľníctvo	Cieľové skupiny	5	5	5	100 %
	Počet dobrovoľníkov	5	20	5	25 %
	Počet zorganizovaných motivačných aktivít pre dobrovoľníkov mesta	15	2	0	0 %
Podpora dobrovoľných darcov krvi	Počet vydaných kariet darcu	19	50	8	16 %

B. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV

voči

1. zriadeným právnickým osobám
2. založeným právnickým osobám
3. štátnemu rozpočtu
4. obciam a VÚC
5. štátnym fondom
6. ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli prostriedky svojho rozpočtu; ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

I. Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám

- *príspevkovej organizácii*

Príspevková organizácia	Bežné prostriedky		Kapitálové prostriedky	
	príspevok	čerpanie	príspevok	čerpanie
Technické služby	2 560 994,29	2 560 994,29	560 160,35	560 160,35

Mesto poskytlo príspevok príspevkovej organizácii v súlade s upraveným rozpočtom na rok 2021. Po skončení rozpočtového roka príspevková organizácia zúčtovala poskytnutý príspevok so zriaďovateľom.

- r*ozpočtovým organizáciám*

Rozpočtová organizácia	Bežné prostriedky		Kapitálové prostriedky	
	transfer	čerpanie	transfer	čerpanie
ZŠ s MŠ Pionierska 2	2 774 239,70	2 700 842,37	8 699,00	8 699,00
ZŠ s MŠ K. R., Pionierska 4	2 692 928,79	2 604 014,08	6 757,00	6 757,00
ZŠ s MŠ MPČĽ	1 462 983,60	1 420 616,35	3 450,00	3 450,00
Základná umelecká škola	520 724,36	520 671,36	43 574,86	45 574,86
Centrum voľného času	173 074,28	171 973,28	0,00	0,00

II. Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám

Mesto Brezno v roku 2021 poskytlo príspevok neziskovej organizácii „Brezno pre občanov“ vo výške 16 085,32 EUR. Tento príspevok bol n.o. zúčtovaný a nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 1 727,73 EUR vrátené na účet mesta.

III. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu ...	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
MV SR	PVŠS - matrika	43 980,20	43 980,20	0,00
MV SR	PVŠS – registrácia obyvateľ.	6 893,37	6 893,37	0,00
MV SR	PVŠS – register adries	376,40	376,40	0,00
MV SR	PVŠS – školský úrad	18 241,00	18 219,33	21,67
MV SR	PVŠS – životné prostredie	2 047,12	2 047,12	0,00
MV SR	Vojnové hroby	733,90	733,90	0,00
MV SR	Dobrovoľný požiarny zbor	3 000,00	3 000,00	0,00
MV SR	Sčítanie obyvateľov, domov ..	25 274,78	25 178,78	96,00
MV SR	COVID 19 – testovanie	146 410,00	146 410,00	0,00
MV SR	školstvo – normatívne - nenormatívne - nenormat. z r. 2020	3 573 745,00 434 067,00 12 080,91	3 540 356,91 429 656,23 12 080,91	33 388,09 4 410,77 0,00
MV SR	Občianska poriadková služba	61 305,67	61 305,67	0,00
MV SR	Skladník CO	644,40	644,40	0,00
MV SR	Projekt : PRIM	18 343,25	18 343,25	0,00
MK SR	Hrobka Lehotských	15 000,00	15 000,00	0,00
MV SR	Hasičská zbrojnica Nevyčerpané FP z r. 2018	30 000,00	27 676,33	2 323,67
MV SR	Obč. poriadková služba II.	61 305,67	61 305,67	0,00
MV SR	Zlepšenie vybavenia ŠJ -P2	3 700,00	3 700,00	0,00
MV SR	Zlepšenie vybavenia ŠJ -P4	5 000,00	5 000,00	0,00
MDV SR	PVŠS – stavebný poriadok	56 867,48	56 867,48	0,00
MDV SR	PVŠS - úsek bývania	13 111,57	13 111,57	0,00
MDV SR	PVŠS - špeciálny stavebný úrad pre miestne a účelové komunikácie	1 895,88	1 895,88	0,00
MH SR	COVID 19 – dotácia nájom	3 633,80	3 633,80	0,00
MPSVR SR	na činnosť útulku „Nádej“	64 652,07	64 652,07	0,00
MPSVR SR	Vybavenie – útulok „Nádej“	6 000,00	6 000,00	0,00
MPSVR SR	Infekčný príplatok - útulok	1 620,00	1 620,00	0,00
MPSVR SR	Na lieky a vitamíny - útulok	580,00	580,00	0,00
MPSVR SR	Odmeny vyššia KZ - útulok	1 892,80	1 892,80	19,22
MPSVR SR	TSP a TP II	90 376,68	90 376,68	0,00
MPSVR SR	TSP a TP II–odmeny KZ	2 839,20	2 835,72	3,48
IA MPSVR SR	Národný projekt opatr. služba	78 078,53	78 078,53	0,00
MPSVR SR	Odmeny - OS COVID 19	40 391,71	40 164,35	227,36
ÚPSVR Brezno	Odmeny OS – vyššia KZ	28 865,20	28 865,20	0,00
ÚPSVR Brezno	TSP a TP II – odmeny COVID	4 035,97	4 035,97	0,00
ÚPSVR Brezno	Odmeny COVID – útulok	2 704,00	2 704,00	0,00
ÚPSVR Brezno	Pohrebné - útulok	79,67	79,67	0,00
ÚPSVR Brezno	rod. prídavky a rod. príspevok	122 694,27	122 395,64	298,63

ÚPSVR Brezno	dávky v hmotnej núdzi	25 632,43	25 632,43	0,00
ÚPSVR Brezno	projekt „Chránená dielňa“	19 396,18	19 396,18	0,00
ÚPSVR Brezno	Aktivačné práce	10 496,67	10 496,67	0,00
ÚPSVR Brezno	Projekt: Praxou k zamestnanosti	10 622,97	10 622,97	0,00
ÚPSVR Brezno	školstvo-učebné pomôcky	1 079,00	1 079,00	0,00
ÚPSVR Brezno	školstvo-stravovanie	103 353,20	103 353,20	0,00
MŠSVaV SR	Projekt: Matematická, prírodovedná – ZŠ Pionierska 4 Nevyčerpané z r. 2020	8 433,25	8 433,25	0,00
MŠSVaV SR	Projekt: matematická, prírodovedná – ZŠ Pionierska 4	34 972,57	26 067,21	8 905,36
MPC	Projekt – ZŠ s MŠ Pionierska 4	124 081,83	124 081,83	0,00
MŠSVaV SR	Projekt: ERASMUS – ZŠ P4	40 332,00	14 283,80	26 048,20
MŠSVaV SR	Projekt: ERASMUS – ZŠ MPČĽ nevyčerpané z r. 2019	15 262,04	0,00	15 262,04
MŠSVaV SR	Projekt: Zvýšenie kvality vzdel – ZŠ Pionierska 2	8 017,01	8 017,01	0,00
MŠSVaV SR	Projekt – Zlepšenie vzdel. výsledkov – ZŠ MPČĽ nevyčerpané z r. 2020	10 010,89	10 010,89	0,00
MŠSVaV SR	Projekt – Zlepšenie vzdel. výsledkov – ZŠ MPČĽ	43 883,55	43 883,55	0,00
MIRRI SR	Cyklotrasa Brezno - Valaská	34 490,41	34 490,41	0,00
MIRRI SR	Zlepš. kom. žiakov – MPČĽ	191 749,26	191 749,26	0,00
MIRRI SR	Zlepš. Kom. žiakov – P4	72 112,19	72 112,19	0,00
MIRRI SR	Zlepš. Kom. žiakov – P2	9 034,65	9 034,65	0,00
MIRRI SR	Regenerácia vnútroblokov	324 295,45	324 295,45	0,00
MPR SR	Rekonštrukcia MŠ Nálepkova	2 451,00	2 451,00	0,00
MK SR	Chalupkovo Brezno	10 000,00	0,00	10 000,00
ÚV SR	Oprava vojnových hrobov	3 500,00	2 500,00	1 000,00

Legenda :

MV SR	ministerstvo vnútra SR
MDV SR	ministerstvo dopravy a výstavby SR
MPSVR SR	ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR
MŠVVŠ SR	ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR
MIRRI SR	ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatiky SR
MPR SR	ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja SR
ÚPSVR	úrad práce, sociálnych vecí a rodiny SR
PVŠS	prenesený výkon štátnej správy
MK SR	ministerstvo kultúry SR
MPC	metodicko - pedagogické centrum
ÚV SR	Úrad vlády SR

Poskytnuté transfery zo ŠR v predchádzajúcom rozpočtovom roku ako aj v roku 2021 boli použité v zmysle uzatvorených zmlúv a riadne zúčtované v zmysle pokynov poskytovateľa transferu resp. dotácie.

V roku 2022 budú čerpané alebo vrátené späť do ŠR/EÚ nasledovné finančné prostriedky poskytnuté zo ŠR/EÚ v predchádzajúcich rokoch:

- ÚPSVR Brezno – stravovanie detí MŠ a žiakov ZŠ	131 498,80 EUR
- MV SR – dopravné žiakov – ZŠ Pionierska 2	49,38 EUR
- MV SR – normatívne FP – prevádzkové – ZŠ Pionierska 2	24 971,09 EUR
- ÚV SR – projekt „PRIM“ - ZŠ Pionierska 2	478,53 EUR
- MV SR – normatívne FP - prevádzkové – ZŠ Pionierska 4	8 417,00 EUR
- MV SR – projekt: Múdre hranie - ZŠ Pionierska 4	1 000,00 EUR
- MV SR – - SZP - ZŠ s MŠ KR Pionierska 4	1 600,02 EUR
- MŠVVaŠ SR – projekt - ZŠ s MŠ MPČĽ 35	8 126,25 EUR
- MV SR . CVČ – vzdelávacie poukazy	1 101,00 EUR
- MDV SR – Cyklotrasa C3, C100	22 272,13 EUR
- MV SR - hasičská zbrojnica	2 323,67 EUR
- MPSVR SR – Detské inkluzívne ihrisko	48 800,00 EUR
- MV SR – odmeny - školský úrad	21,67 EUR
- ÚPSVR – odmeny – opatrovateľská služba	227,36 EUR
- ÚPSVR - odmeny pre útulok „Nádej“	3,48 EUR
- ÚPSVR – odmeny TSP a TP II.	19,22 EUR

IV. Finančné usporiadanie voči obciam a VÚC

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu ...	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
Obce združené v SOÚ	správne poplatky stav. úrad za predaj výrobkov, služieb za predaj výrobkov .. r. 2020	42 065,00 44 227,00 52 878,75	37 036,62 0,00 52 878,75	5 028,38 44 227,00 0,00
BBSK	Projekt: Obnova pietnych miest	5 000,00	5 000,00	0,00
BBSK	Projekt: Všetci sme rovnakí	2 700,00	2 559,09	140,91
BBSK	Projekt: Cyklotrasa Brezno-Valaská	121 381,52	121 381,52	0,00
BBSK	Projekt : Cyklodoprava na ul. ČSA	150 478,01	150 478,01	0,00
BBSK	Obnova radnice	13 385,07	13 385,07	0,00
BBSK	Obnova mestskej veže	200 000,00	200 000,00	0,00

Ročné vyúčtovanie finančných prostriedkov SOÚ – stavebného úradu mesto vykonalo v zákonnej lehote. Nevyčerpané finančné prostriedky sa zapoja do rozpočtu r. 2022 príjmovou finančnou operáciou.

Banskobystrický samosprávny kraj poskytol dotácie na základe uzatvorených zmlúv. Nevyčerpané finančné prostriedky z projektu: Všetci sme rovnakí boli vrátené na účet BBSK, ostatné FP, ktoré poskytol BBSK boli vyčerpané a zúčtované v zmysle zmluvy.

V. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mestu Brezno v roku 2021 boli poskytnuté finančné prostriedky z Environmentálneho fondu ako príjmy z poplatkov za uloženie odpadov podľa § 6 ods. 3 zákona 329/2018 Z. z. o poplatkoch za uloženie odpadov a o zmene a doplnení zákona č. 587/2004 Z. z. o **Environmentálnom fonde** v znení neskorších predpisov, odvádzané jednotlivým oprávneným subjektom uvedeným v § 7 ods. 1 písm. a) a § 7 ods. 3 zákona o poplatkoch za uloženie odpadov vo výške 189 495,46 EUR.
Zostatok z r. 2020 vo výške 104 528,35 EUR a poskytnuté finančné prostriedky boli v zmysle zákona použité na vykrytie výdavkov spojených so zberom, triedením, uložením komunálneho odpadu, na vodozádržné opatrenia, kompostáreň. Celkovo bolo vyčerpaných 217 209,92 EUR, zostatok vo výške 76 813,89 EUR bude v roku 2022 zapojený do rozpočtu prostredníctvom príjmovej finančnej operácie.

Z **Fondu na podporu umenia** boli poskytnuté finančné prostriedky na projekt : „S knihou nie si nikdy sám“ vo výške 4 000,00 EUR a na projekt: „Knihy – okuliare cez ktoré pozeráme“ 2 000,00 EUR. Obidva projekty boli zrealizované a finančné prostriedky vyčerpané.
Zostatok finančných prostriedkov z roku 2020 na projekt : „Tvoríme teda som“ vo výške 1 500,00 EUR boli vyčerpané v plnej výške v roku 2021.

Z **Nórskych fondov** pre projekt SK – Klíma bolo poskytnutých v roku 2021 pre mesto 280 000 EUR, z toho bolo vyčerpaných 25 260,97 a to na obstaranie elektromobilu Volkswagen.

VI. Finančné usporiadanie voči ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom

Mesto poskytlo v roku 2021 dotácie v súlade s § 7 ods. 4 zákona 583/2004 Z.z., ako aj v súlade s VZN č. 14/2019 poukázalo dotácie fyzickým a právnickým osobám – podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný a verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
KULTÚRNE TELESÁ		**25 877,23**	**19 777,23**	**6 100,00**
Dychový orchester Brezno		***5 654,64***	***2 054,64***	***3 600,00***
	- na nákup hudobných nástrojov a doplnenie nástrojového parku	1 000,00	1 000,00	0,00
	- Mladé talenty II	2 300,00	0,00	2 300,00
	- slávnostný koncert pri príležitosti 50 výročia	1 300,00	0,00	1 300,00
	- na úhradu služieb spojených s Výpožičkou	1 054,64	1 054,64	0,00
DS J. Chalupku Brezno, OZ		***5 222,52***	***5 222,52***	***0,00***
	- na činnosť DSJCH a ŠM pri DSJCH	4 000,00	4 000,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s Výpožičkou	1 222,52	1 222,52	0,00
FS MOSTÁR, OZ		***1 504,09***	***1 504,09***	***0,00***
	- na úhradu služieb spojených s Výpožičkou	1 504,09	1 504,09	0,00
MO Matice slovenskej Brezno		**470,00**	**470,00**	**0,00**
	- na projekt „Slovenský Európan od Hrona“	470,00	470,00	0,00
Spevácky zbor mesta Brezna		***5 251,82***	***3 251,82***	***2 000,00***
	- na XV. Horehronské slávnosti zborového spevu v Brezne	2 000,00	2 000,00	0,00
	- na koncertnú činnosť v roku 2021	2 000,00	0,00	2 000,00
	- na úhradu služieb spojených s Výpožičkou	1 251,82	1 251,82	0,00
Horehronské múzeum Brezno		***500,00***	***500,00***	***0,00***
	- na projekt: „Omaľovánka II.etapa“	500,00	500,00	0,00

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
Cirkevný zbor ECAV na Slovensku Brezno		***2 000,00***	***2 000,00***	***0,00***
	- na reštaurovanie sady bielych drevených svietnikov	2 000,00	2 000,00	0,00
KRESŤAN Brezno		***500,00***	***0,00***	***500,00***
	- na koncert k 25 výročiu založenia chrámového zboru	500,00	0,00	0,00
Detský folklórny súbor Šťastné detstvo		***4 474,16***	***4 474,16***	***0,00***
	- činnosť súboru v roku 2021	3 500,00	3 500,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s Výpožičkou	974,16	974,16	0,00
MFF Eko, s.r.o		***300,00***	***300,00***	***0,00***
	- na realizáciu projektu Ekotopfilm-EnvirofilmTour	300,00	300,00	0,00
ŠPORTOVÉ KLUBY		**148 992,61**	**147 992,61**	**1 000,00**
ŠK FLIPPER Brezno		***11 040,48***	***11 040,48***	***0,00***
	- na komplexnú telovýchovnú činnosť zameranú na plávanie pre začiatočníkov, plaveckú prípravku, výkonnostných žiakov a mládež, účasti na plaveckých súťažiach	2 000,00	2 000,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s Výpožičkou	9 040,48	9 040,48	0,00
Florbalový klub Brezno		***2 822,50***	***2 822,50***	***0,00***
	- na činnosť klubu na rok 2021	2 600,00	2 200,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s nájmom	222,50	222,50	0,00
Hokejový klub Brezno		***81 647,35***	***81 647,35***	***0,00***
	- na výchovu a vzdelávanie hokej. mládeže, podporu hokej. Talentov	38 000,00	38 000,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s Výpožičkou	43 647,35	43 647,35	0,00
Stolnotenisový oddiel Brezno		***1 735,00***	***1 735,00***	***0,00***
	- na športovú činnosť mládeže a dospelých v roku 2021	1 300,00	1 300,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s nájmom	435,00	435,00	0,00

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
Atletický klub Mostáreň Brezno		***3 000,00***	***3 000,00***	***0,00***
	- na úhradu nákladov spojených s cestovaním, sústredením atlétov, bežecké vybavenie	3 000,00	3 000,00	0,00
KARATE KLUB MILANA PILIARA BREZNO		***3 000,00***	***3 000,00***	***0,00***
	- na činnosť klubu na rok 2021	3 000,00	3 000,00	0,00
Klub biatlon Brezno		***2 400,00***	***2 400,00***	***0,00***
	- na sústredenie, prepravu, materiálne vybavenie biatlonistov, leasing mikrobusu	2 400,00	2 400,00	0,00
FUTBALOVÝ KLUB BREZNO		***15 456,61***	***15 456,61***	***0,00***
	- na činnosť klubu v roku 2021	15 000,00	15 000,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	456,61	456,61	0,00
Športový strelecký klub pri MŠK Brezno		***1 845,16***	***1 845,16***	***0,00***
	- na nákup streleckého materiálu a na vlastnú činnosť	1 500,00	1 500,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	345,16	345,16	0,00
SKI CLUB Brezno		***2 100,00***	***2 100,00***	***0,00***
	- úhrada nákladov na tréningové listky a ubytovanie pretekárov	2 100,00	2 100,00	0,00
ICE SKATING TEAM Brezno		***8 145,51***	***8 145,51***	***0,00***
	- na materiálno-technické zabezpečenie tréningového procesu, prenájom ľadovej plochy mimo Brezno, sústredenie a reprezentácia Klubu a organizovanie Slovenského pohára v krasokorčuľovaní – ICE CUP Brezno	*1 500,00*	*1 500,00*	*0,00*
	- na úhradu služieb spojených s Výpožičkou	6 645,51	6 645,51	0,00
Miniatur golf klub Brezno		***800,00***	***800,00***	***0,00***
	- na reprezentáciu mesta Brezno v 1. lige a na medzinárodných majstrovských turnajoch, zabezpečenie turnaja I.ligy a Veľká cena mesta Brezna, 45. výročie otvorenia dráhového golfu v Brezne	800,00	800,00	0,00

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
ZaBeR – združenie aktívnych Brezňanov		***1 200,00***	***1 200,00***	***0,00***
	- na HorehRun Tour 2021 – horehronská bežecká liga	1 200,00	1 200,00	0,00
KLUB BOJOVÝCH ŠPORTOV - BREZNO		***1 000,00***	***0,00***	***1 000,00***
	- na činnosť klubu	1 000,00	0,00	1 000,00
Tanečno – športové centrum Rytmus Brezno		***1 100,00***	***1 100,00***	***0,00***
	- na tanečné sústredenie, vnútroklubovú súťaž	1 100,00	1 100,00	0,00
Gymnastický klub Brezno		***1 000,00***	***1 000,00***	***0,00***
	- na nákup gymnastického náradia a jednotného gymnastického oblečenia	1 000,00	1 000,00	0,00
Klub slovenských turistov TOMO Brezno		***700,00***	***700,00***	***0,0***
	- na turistické túry objednaným Autobusom	700,00	700,00	0,00
Slovenský zväz biatlonu		***10 000,00***	***10 000,00***	***0,0***
	- na náklady spojené s organizovaním IBU Cup 3 a IBU Cup 4 Brezno - Osrblie	10 000,00	10 000,00	0,00
OSTATNÉ		**32 504,00**	**30 504,00**	**2 000,00**
SČK Banská Bystrica		***20 808,00***	***20 808,00***	***0,00***
	- prevádzka sociálneho taxíka v meste Brezno	20 808,00	20 808,00	0,00
SZPB OV Brezno		***1 000,00***	***1 000,00***	***0,00***
	- Regionálne oslavy 77. výročia SNP v Krpáčove – Črmnom	1 000,00	1 000,00	0,00
Slovenský zväz zdravotne postihnutých, OR Brezno		***1 000,00***	***0,00***	***1 000,00***
	- športový deň OR SZZP - usporiadanie 22. ročníka ZUT - rekondičný pobyt v Turčianskych Tepliciach - výlet kúpalisko Dolná Strehová - výlet kúpalisko Rapovce - výlet Čiernohorskou železničkou do Vydrova - stretnutie členov SZZP	1 000,00	0,00	1 000,00
Tanečno – športové centrum Rytmus Brezno		***2 500,00***	***2 500,00***	***0,00***
	- na súťaž v tanečnom športe Pohár primátora mesta Brezno 2021	2 500,00	2 500,00	0,00

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
Jednota dôchodcov na Slovensku, OO Brezno		***1 000,00***	***0,00***	***1 000,00***
	- na projekty : Okresná prehl. spev. skupín seniorov okresu Brezno Regionálna prehl. spev.skupín Stretnutie 3 gener. pri pesničke Mesiac úcty k starším	1 000,00	0,00	1 000,00
OZ zdravotne postihnutých Brezno		***596,00***	***596,00***	***0,00***
	- na úhradu služieb spojených s Výpožičkou	596,00	596,00	0,00
Podložený palček, OZ Brezno		***200,00***	***200,00***	***0,00***
	- na projekt – Rehabilitačný pobyt TheraSuit pre Martinka Kubíniho	200,00	200,00	0,00
Jasmína		***300,00***	***300,00***	***0,00***
	- na podporu voľnočasových aktivít pre deti z Centra pre deti a rodiny Valaská	300,00	300,00	0,00
Klub biatlon Brezno		***1 500,00***	***1 500,00***	***0,00***
	- na športovú prípravu a mat. zabezpečenie biatlonistky Henriety Horvátovej	1 500,00	1 500,00	0,00
Atletický klub Mostáreň Brezno		***500,00***	***500,00***	***0,00***
	- na športovú prípravu a mat. vybavenie Petra Fraňa	500,00	500,00	0,00
Slovenský rybársky zväz – MO Brezno		***1 500,00***	***1 500,00***	***0,00***
	- na zarybnenie chovných potokov v lokalite Mestských lesov Lazná – Vagnár	1 500,00	1 500,00	0,00
Lukostrelecký klub Route 66		***1 600,00***	***1 600,00***	***0,00***
	- na nákup zariadenia cvičnej Lukostrelnice	1 600,00	1 600,00	0,00

Poskytnuté dotácie prijímatelia dotácií zúčtovali v súlade s uzatvorenou zmluvou. Nevyčerpané finančné prostriedky boli vrátené na účet poskytovateľa, okrem Slovenského zväzu zdravotne postihnutých, OR Brezno.

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
Súkromná MŠ EBG		***58 104,00***	***58 104,00***	***0,00***
	- na mzdy a prevádzku	58 104,00	58 104,00	0,00

V zmysle zmluvy o poskytnutí dotácie č. 13/2021 OEF-I-Zod zo dňa 13.01. 2021 a podľa VZN č. 19/2020 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 2021 bola súkromnej MŠ EBG - Európske vzdelávacie strediská pre povolanie a spoločnosť, Závadka n/Hronom schválená dotácia pre MŠ zriadenú na území mesta Brezno vo výške 58 104 EUR. Dotácia bola poskytnutá aj zúčtovaná v predmetnej výške.

Mesto poskytlo v roku 2021 príspevok v súlade s § 1 a § 2 VZN č. 02/2018 o podmienkach poskytovania nenávratného finančného príspevku mesta na podporu udržania a obnovy pamiatkovej zóny mesta Brezno a VZN č. 11/2019, ktorým sa mení a dopĺňa VZN č. 02/2018.

Žiadateľ príspevku	Účelové určenie príspevku	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
COOP Jednota Brezno		***5 000,00***	***5 000,00***	***0,00***
	- Obchodný dom- stavebné úpravy fasády	5 000,00	5 000,00	0,00
TREMAB INVEST		***5 000,00***	***5 000,00***	***0,00***
	- Zhotovenie stavebných prác potrebných pre nutnú sanáciu objektu	5 000,00	5 000,00	0,00
Barcík Juraj		***5 000,00***	***5 000,00***	***0,00***
	- Obnova priečelia NKP „Dom meštiansky“	5 000,00	5 000,00	0,00

Poskytnuté účelové príspevky na podporu udržania a obnovy pamiatkovej zóny prijímatelia príspevku zúčtovali v súlade s uzatvorenou zmluvou.

Finančné prostriedky poskytnuté inými právnickými osobami mestu Brezno :

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu ...	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
Komunálna poisťovňa a.s.	Nájom plochy pre umiestnenie bannera – Workout ihrisko	3 000,00	3 000,00	0,00
Nadácia PONTIS	Projekt: Vy rozhodujete, my pomáhame Projekt : Z receptov starých mám	2 100,00	2 100,00	0,00

Finančné prostriedky poskytnuté inými právnickými osobami mestu Brezno boli použité a zúčtované v zmysle uzatvorených zmlúv.

Finančné prostriedky poskytnuté inými právnickými osobami rozpočtovým organizáciám :

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu ...	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
Slovenský futbalový zväz	Na realizáciu projektu: Dajme spolu gól - ZŠ s MŠ Pionierska 2	200,00	0,00	0,00
ATC Púchov	Sponzorské (spätný bonus)	192,00	192,00	0,00

ZŠ s MŠ Pionierska 2 v rámci projektu: Dajme spolu gól obdržala od Slovenského futbalového zväzu 200,00 EUR, ktoré však v r. 2021 nevyčerpala, tieto budú zapojené prostredníctvom príjmovej finančnej operácie do rozpočtu r. 2022.

ZŠ s MŠ MPČĽ obdržala v roku 2021 sponzorský dar vo výške 192,00 EUR ako spätný bonus v rámci uzavretej zmluvy na dodanie materiáli. Finančné prostriedky boli vyčerpané v plnej výške.

Grant z roku 2019, ktorý získala ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4 vo výške 2 000 EUR, bol v roku 2020 vyčerpaný vo výške 499,99 EUR a zostatok vo výške 1 500,01 EUR bol zapojený prostredníctvom príjmovej finančnej operácie do rozpočtu r. 2021, nebol však vyčerpaný a predpokladáme, že bude čerpaný v roku 2022.

C. BILANCIA AKTÍV A PASÍV k 31. 12. 2021

I. Bilancia aktív mesta

Aktíva t.j. majetok účtovnej jednotky Mesto Brezno podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2021 predstavujú sumu 66 637 309,19 EUR (zostatková cena)

Členenie aktív

Aktíva - názov	PS k 1.1.2021	KS k 31.12.2021
Neobežný majetok, v tom :	***36 625 807***	***36 601 956***
Dlhodobý nehmot. majetok	56 701	132 351
Dlhodobý hmot. majetok	31 942 692	31 848 191
Dlhodobý finančný majetok	4 626 414	4 626 414
Obežný majetok, v tom :	***28 254 043***	***29 995 264***
Zásoby	2 240	3 154
Zúčtovanie transferov	25 975 220	28 463 855
Pohľadávky	753 873	595 107
Finančný majetok	1 522 710	933 148
Časové rozlíšenie	***36 486***	***40 089***
MAJETOK celkom	**64 916 336**	**66 637 309**

Majetok mesta je komentovaný v obstarávacích cenách upravených o oprávky a opravné položky.

1. Neobežný majetok mesta

1.1. Dlhodobý nehmotný majetok

K 31.12.2021 je zaznamenaný pohyb na účte 041- prírastky vo výške 68 732,64 € (Upgrade ISS CORA, Fa, preúčtovanie predpisov z 042) a v úbytkoch vo výške 22 749,39 € (preúčtovanie predpisu na 042, softvéru na zaradenie vo výške 12 039,84 €) a zároveň je zaznamenaný prírastok na účte 013 vo výške 12 039,84 € a úbytok na 013 vo výške 2 850,00 € (prevod softvéru na ZŠ s MŠ K. Rapoša, Pionierska 4- zlepšenie kompetencii žiakov ZŠ).
Na účte 018 bol pohyb – vyradenie softvéru vo výške 448,33 €.
Na účte 019 boli zaznamenané prírastky a to : Zaradenie ÚP mesta vo výške 15 269,55 € a zaradenie – legalizácie kanalizácii vo výške 20 845,78 €.

1.2. Dlhodobý hmotný majetok

STAVBY (účet 021) bol zaznamenaný :
Prírastok zaradením do majetku – odkúpenie bytov ul. Mládežnícka 6 a to : vo výške 11 283,00 € (KZ č.149/2021-Ferková D.), vo výške 14 079,00 € (KZ č. 674/2021 Gábrišová N.), vo výške 13 483,00 € (KZ č. 372/2021- Ferko T.), vo výške 11 283,00 € (KZ č. 654/2020- Ferko L), vo výške 11 283,00 €
(KZ č. 25/2021- Kubiš T.),

- odkúpenie stavby s garážou v celkovej hodnote 23 381,60 € (KZ 879/2021-Ing. Pampurik J), (KZ 647/2019 Black patrol preradenie z 042);
- zaradenie - kontajnerové stojiská a to : ul. Malinovského 2 ks spolu 33 314,08 €; ul. Dr. Clementisa 2 ks spolu vo výške 33 314,06 €;
- zaradenie do užívania regenerácia obytnej zelene Fraňa Kráľa vo výške 447,80 €;
- zaradenie do užívania vodozádržné opatrenia pri MsDK vo výške 115 113,37 €;
- zaradenie do užívania regenerácia vnútroblokov ul. Malinovského vo výške 422 558,74 €; regenerácia vnútroblokov ul. ŠLN vo výške 300 334,87 €; regenerácia vnútroblokov ul. 9 mája vo výške 168 242,72 €;
- zaradenie do užívania spevnené plochy a to : na ul. Krčulova v hodnote 7836,30 €; ul. Fraňa Kráľa v hodnote 23 508,92 €; 9 mája pri CBA v hodnote 2 550,00 €; ul. ČSA spolu vo výške 13 653,23 €; ul. 9 mája v hodnote 13 770,53 €; ul. Krčulova v hodnote 13 643,74 €;
- zaradenie - parkoviská pre bicykle a to : ul. Hronská v hodnote 42 853,61 €; Lazná v hodnote 66 709,02 €; NDH v hodnote 41 897,12 €; záchytné parkovisko a odpočívadlo pre cyklistov Ferrata v hodnote 94 554,30 €; Rázusova ul. v hodnote 50 813,32 €;
- zaradenie – odňatie zo správy TS ihrisko na Rohoznej vo výške 7 136,69 €;
- zaradenie – technické zhodnotenie budovy na MŔ Štefánika 2 (býv.cukráreň) v o výške 201 091 06 €, - - zaradenie do užívania komín - Kotolňa ČSA vo výške 54 971,65 €,
- zaradenie do užívania – dispečing na MsP vo výške 3 301,81 €,
- zaradenie do užívania - Margitin park vo výške 507 553,10 €,
- zaradenie do užívania - oplotenie ZŠ Pionierska 2 vo výške 33 680,02 €,
- dobudovanie detského ihriska MŠ Dr. Clementisa vo výške 24 559,28 €,
- stavebné úpravy učebne ZŠ Pionierska 4 v hodnote 17 548,327 €,
- dozaraďovanie do Knižnice – žalúzie v hodnote 79 50 €,
- dobudovanie detského ihriska MŠ Nálepkova vo výške 24 559,28 €,
- zaradenie do užívania špeciálne triedy Š MPČĽ vo výške 65 331,24 €,
- zaradenie do užívania MŠ MPČĽ vo výške 122 976,75 €,
- zaradenie do užívania budovu – Dom seniorov Boženka vo výške 1 412 722,95 €,
- dozaradenie MŠ Dr. Clementisa vo výške 9 642,40 €,
- zaradenie - obnova MŠ Nálepkova vo výške 1 318 777,63 €.

Úbytok bol zaznamenaný z dôvodu :
- zverenie do správy TS : kontajnerové stojiská a to : ul. Malinovského 2 ks spolu 33 314,08 €; ul. Dr. Clementisa 2 ks spolu vo výške 33 314,06 €; regenerácia vnútroblokov ul. Malinovského vo výške 422 558,74 €; regenerácia vnútroblokov ul. ŠLN vo výške 300 334,87 €; regenerácia vnútroblokov ul. 9 mája vo výške 168 242,72 €; spevnené plochy a to : na ul. Krčulova v hodnote 7 836,30 €; ul. Fraňa Kráľa v hodnote 23 508,92 €, 9 mája pri CBA v hodnote 2 550,00 €, ul. ČSA spolu vo výške 13 653,23 € ul. 9 mája v hodnote 13 770,53 €; ul. Krčulova v hodnote 13 643,74 €; zaradenie - parkoviská pre bicykle a to : ul. Hronská v hodnote 42 853,61 €; Lazná v hodnote 66 709,02 €; NDH v hodnote 41 897,12 €; záchytné parkovisko a odpočívadlo pre cyklistov Ferrata v hodnote 94 554,30 €; Rázusova ul. v hodnote 50 813,32 €; Margitin park vo výške 507 553,10 €.
- zverenie do správy ZŠ s MŠ MPČĽ 35: špeciálne triedy ZŠ MPČĽ vo výške 65 331,24 € a MŠ MPČĽ vo výške 122 976,75 €,
- zverenie do správy ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4: dobudovanie detského ihriska MŠ Dr. Clementisa vo výške 24 559,28 €; dobudovanie detského ihriska MŠ Nálepkova vo výške 24 559,28 €; obnova MŠ Nálepkova vo výške 1 318 777,63 €; dozaradenie MŠ Dr. Clementisa vo výške 9 642,40 €; stavebné úpravy učebne ZŠ Pionierska 4 v hodnote 17 548,327 €.
-zverenie do správy ZŠ s MŠ Pionierska 2 : oplotenie ZŠ Pionierska 2 vo výške 33 680,02 €,
-vyradenie z užívania – komín na ul. Švermova v hodnote 2 011,85 €.

STROJE, PRÍSTROJE, INVENTÁR a ZARIADENIA (účet 022)
Prírastky na základe zaradenia do majetku – Notebook Acer + office vo výške 1 074,00 €; klimatizácia VIVA vo výške 2 200,00 €; PC s LCD vo výške 1 005,00 **€;** zaradenie vianočnej gule vo výške 3 960,00 €; nákup zariadenia pre Projekt: Zlepšenie kompetencii ZŠ MPČĽ vo výške 13 744,93 €; zaradenie do užívania ZŠ K.Rapoša, Pionierska 4 - materiálno technické vybavenie učebne vo výške 43 950,00 €.
Úbytky na základe vyradenia alebo zverenia do správy – vyradenie majetku Klimatizačná jednotka vo výške 21 428,28 €.
- zverenie do správy TS: vianočná guľa vo výške 3 960,00 € ;
-zverenie do správy MŠ Nálepkova : interiérové vybavenie vo výške 5 284,00 € a elektrospotrebiče vo výške 1 049,51 €;
- zverenie do správy ZŠ MPČĽ : materiálno-technické vybavenie učebne vo výške 43 950,00 €;
- zverenie do správy ZŠ Karola Rapoša, Pionierska 4: zariadenia pre projekt: Zlepšenie kompetencii žiakov ZŠ Pionierska 2 v celkovej hodnote 13 744,93 €.

DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY (účet 023)
Prírastok vo výške 33 870,00 € - obstaranie elektromobilu Volkswagen Golf.

DROBNÝ DLHODOBÝ MAJETOK (účet 028)
Prírastok vo výške 15 328,13 € - nákup ext. výstavné panely, D nápis Brezno
Úbytok vo výške 2 737,51 € - vyradenie majetku (počítače, monitory, interiérové vybavenie, motorová píla) ;

POZEMKY (účet 031)
Prírastky*:* kúpa pozemku vo výške 2 248,44 € (SR - MVSR); odkúpenie podielov pozemkov pod bytovým domom Mládežnícka 6 v celkovej výške 3 619,00 € (p. Kubiš, ,p.Ferko L, p.Ferko T, p. Ferková, p. Gábrišová); odkúpenie pozemkov vo výške 246,00 € (Vrbovská T.); vo výške 313,00 € (p. Vrbovský J) ; vo výške 3 716,00 € (fy Famago); vo výške 8 518,00 € (p. Langová); vo výške 4 292,00 € (p. Škodová.); vo výške 11 266,00 € (p. Kubašiaková); vo výške 5 669,00 € (Fy Top Mont); vo výške 5 002,80 (Slovnaft a.s.); vo výške 40 362,94 € (p. Nikel); vo výške 3 118,50 € (p. Lubeck); vo výške 127 266,00 € (LMB s.r.o.); vo výške 31 553,06 € (p. Surový); vo výške 4 311,00 € (Ing. Pampurík);
vo výške 47 011,58 € (Black Patrol s.r.o.); vo výške 7 612,78 € (Ferko D); vo výške 4 058,70 € (DSK s,r,o.); vo výške 741,00 € (p.Prečúch); a ost.
Úbytky: predaj pozemkov vo výške 1 165,32 € (fy Galathea s.r.o.); predaj pozemkov v celkovej výške 440,30 € (fy Metis s.r.o.); predaj pozemku vo výške 1 322,25 € (fy HA-DO s.r.o.); predaj pozemku vo výške 128,55 € (p. Švantnerová); predaj pozemku vo výške 25 546,45 € (fy ROLTA s.r.o.); predaj pozemku vo výške 42 897,00 € (Reality pre Vás); predaj pozemkov vo výške 3 943,26 € (fy Lanka s.r.o.); predaj pozemkov vo výške 4 058,70 € (fy DSK Real s.r.o.); a ost.
Zverenie do správy TS vo výške 19 194,39 €

UMELECKÉ DIELA (účet 032)
Prírastok vo výške 1 028,40, € (Volga-exponát do múzea, bronzová tabuľa k soche Bomburu).

1.3. Dlhodobý finančný majetok

Počas účtovného obdobia nebol zaznamenaný pohyb v tejto účtovnej skupine majetku.
K 31.12.2021 má mesto majetkový podiel v nasledovných spoločnostiach a zostatkovej hodnote :

Lesy Mesta Brezno, s.r.o :	238 200,00 EUR
Veolia Energia Brezno, a.s.:	8 300,00 EUR
Stredoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s :	4 379 914,00 EUR

2. Obežný majetok mesta

2.1. Zásoby

Zásoby predstavujú materiál, ktorý zahŕňa najmä pomocné a prevádzkové látky, náhradné dielce, obaly a drobný hmotný majetok do doby jeho uvedenia do používania. Mesto obstaranie a úbytok zásob vykonáva účtovným spôsobom A. Stav zásob k 31. 12. 2021 tvoria pohonné hmoty osobných motorových vozidiel v hodnote 807,52 EUR, ďalej kancelársky materiál, čistiace a hygienické potreby, materiál na opravu a údržbu vo výške 2 346,04 EUR, tovar v celkovej hodnote 3 153,56 EUR.

2.2. Zúčtovanie transferov

V majetku mesta sa evidujú aj zúčtovacie vzťahy v rámci účtovných jednotiek, ktoré sú subjektmi verejnej správy. V rámci týchto zúčtovacích vzťahov mesto eviduje k 31.12.2021 pohľadávky z dôvodu poskytnutých transferov vo výške 28 463 855,19 EUR.

2.3. Pohľadávky

Prehľad vývoja pohľadávok za roky 2017 – 2021 (údaje v EUR)

Pohľadávky	2017	2018	2019	2020	2021
Do lehoty splatnosti	167 318	164 619	205 978	185 532	34 439
Po lehote splatnosti	1 035 441	1 324 642	1 158 484	1 323 770	1 383 653
CELKOM	**1 202 759**	**1 489 261**	**1 364 462**	**1 509 302**	**1 418 092**

Ako z uvedeného prehľadu vyplýva, mesto za rok 2021 zaznamenalo zníženie stavu pohľadávok o 91 210 EUR oproti roku 2020 . Pohľadávky po lehote splatnosti sa oproti roku 2020 zvýšili o 59 883 EUR a do lehoty splatnosti sa znížili o 151 093 EUR.

a) Nedaňové pohľadávky

Mesto eviduje k 31.12.2021 nedaňové pohľadávky **vo výške 612 435,76 EUR** (k 31.12.2020 to bolo 581 571,62 EUR) a to v nasledovnom členení :

Pohľadávka	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	spolu
inzercia		54,00	54,00
Slovenská pošta - paušál	431,52		431,52
služby v nájomných bytoch		92 780,45	92 780,45

služby v NP		32 375,23	
mestská knižnica		173,16	173,16
pokuty OÚ Brezno za priestupky		14 722,45	17 722,45
Kuratela		763,90	763,90
Zariadenie núdzového bývania		106,20	106,20
nájom pozemkov		27 691,73	27 691,73
nájom NP		63 225,88	63 225,88
služby v NP			
predaj pozemkov	26 240,80		26 240,80
nájom bytov		75 599,40	75 599,40
vodné a stočné		5 113,43	5 113,43
poplatok za znečisťovanie ovzdušia			
nájom bytov do r. 2008 (BYPOS)		39 650,78	39 650,78
Spoločný obecný úrad		6 478,00	6 478,00
záškoláctvo		35,00	35,00
priestupky za uloženie odpadu		2 802,98	2 802,98
MsP - pult centrálnej ochrany		3 784,12	3 784,12
splátky za predané byty		7 146,69	7 146,69
opatrovateľská služba	2 622,90	3 195,06	5 817,96
nájomné - Bašova MŠ		237,83	237,83
voda, teplo - Baštova MŠ		607,63	607,63
pokuty MsP	63,00	2 252,00	2 315,00
opatrovateľská služba - projekt	5 081,00	136,50	5 217,50
služby spojené s nájmom bytov		132 986,45	132 986,45
služby spojené s nájmom NP		25 707,33	25 707,33
voda v NP do r. 2009		592,80	592,80
stravovanie zamestnancov		2 420,80	2 420,80
Okresná rada SZZP		1 000,00	1 000,00
služby Podkoreňová/Hlavina (StVPS)		28 969,90	28 969,90
ostatné pohľadávky		7 386,84	7 386,84
CELKOM	**34 439,22**	**577 996,54**	**612 435,76**

Výška pohľadávok na nájomnom a cenách služieb spojených s užívaním bytov je evidovaná k 31.12.2021 v celkovej výške 248 236,63 EUR (k 31.12.2020 to bolo 246 769,88 EUR). Výška uvedených pohľadávok vznikla neuhradením nájomného, prípadne ceny služieb spojených s užívaním bytov nájomníkmi a aj ročným vyúčtovaním tepla v bytoch. Pohľadávky za nájom bytov a služieb spojených s nájmom sa týka celkovo 119 nájomníkov, z toho 20, ktoré sú v štádiu vymáhania.
Mesto Brezno zasiela všetkým nájomníkom už pri prvom nezaplatení nájomného výzvu. Pri dlhodobom neplatení nájomného boli zasielané upomienky vo forme pokusov o mimosúdnu pokonávku. V roku 2021 neboli doručené žiadne výpovede z nájmu a ani žaloby na vypratanie bytu z dôvodu opatrení COVID 19.

Výška pohľadávok na nájomnom a cenách služieb spojených s užívaním nebytových priestorov je evidovaná k 31.12.2021 v celkovej výške 90 371,47 EUR (k 31.12.2020 to bolo 79 189,60 EUR).

Výška uvedených pohľadávok vznikla neuhradením nájomného, prípadne ceny služieb spojených s užívaním nebytových priestorov nájomníkmi. Jedná sa väčšinou o pohľadávky, ktoré sú evidované dlhodobo, nájomné zmluvy s uvedenými nájomcami sú ukončené.
Ostatné pohľadávky sú krátkodobé, a vznikli aj v dôsledku COVID situácie a splácajú sa priebežne. Inventúrny súpis jednotlivých pohľadávok je súčasťou inventarizácie vykonanej k 31.12.2021.
Osobitným prípadom sú pohľadávky voči spoločnostiam, ktoré sú v likvidácii (prípadne v konkurze) a k vysporiadaniu týchto pohľadávok bude možné pristúpiť až po vykonaní ich likvidácie a to z dôvodu, že spoločnosti nedisponujú dostatočným majetkom, ktorým by mohli pokryť dlžnú čiastku.

Výška pohľadávok za vodné a stočné k 31.12.2021 je v celkovej výške 5 113,43 EUR. Pohľadávku však tvoria zväčša zálohové platby, ktoré sú v priebehu roka zúčtované (vystavenie faktúr) a odberatelia tieto pohľadávky priebežne uhrádzajú.

Výška pohľadávok na nájomnom za pozemky k 31.12.2021 je v celkovej výške **27 696,48 EUR**, z toho pohľadávka vo výške 121,15 EUR je prihlásená do konkurzu (Horehronský sociálny podnik); pohľadávka vo výške 1 000 EUR - vydaný plat. rozkaz (X-ADVENTURE, s.r.o.); pohľadávka vo výške 12 890,10 EUR - dohoda o uznaní dlhu a následne sa pripraví žaloba na súd (Félix Veverka - IXO),; pohľadávka vo výške 804,25 EUR – (Vagnár s.r.o.); pohľadávka vo výške 240,24 EUR (Dirga Vladislav); pohľadávka vo výške 912,60 EUR v lehote splatnosti (TOWERCOM s.r.o.);,pohľadávka vo výške 657,36 EUR (Agrospoločnosť Polomka), pohľadávka vo výške 347,63 EUR-dohoda o ukončení zmluvy (Ing. Milan Petrla-ART Brezno s.r.o.); pohľadávka vo výške 2,66 EUR (J.Pušková-Holočstvo TOMARIJO); pohľadávka vo výške 356,55EUR – žiadosť o úľavu a refundáciu(MOVING COMPANY s.r.o.); pohľadávka vo výške 10 028,68 EUR – žiadosť o úľavu a refundáciu(MOVING COMPANY s.r.o.);pohľadávka vo výške 335,26 EUR v lehote splatnosti (Slovak Telekom a.s.);
Nájomcom boli zaslané výzvy na úhradu pohľadávky. Priebežne sa pohľadávky uhrádzajú.

Výška pohľadávok za predaj pozemkov k 31.12.2021 je evidovaná vo výške 26 240,80, pričom sa jedná o pohľadávku do lehoty splatnosti (splatnosť 12.1.2022).

b) Daňové nedoplatky

Prehľad o vývoji daňových nedoplatkov za roky 2017 – 2021

v EUR

Daňové nedoplatky	2017	2018	2019	2020	2021
Daň z nehnuteľností	288 356	254 440	329 530	465 538	336 770
Daň za psa	4 797	3 871	4 943	3 907	3 764
Daň za verejné priestranstvo	2 797	4 473	5 402	6 677	3 846
Daň za nevýh. hr. automaty	0	0	0	667	0
Daň za predajné automaty	0	0	0	0	0
Daň za ubytovanie	139	77	593	107	87
Poplatok za KO	366 219	389 037	422 063	450 832	462 189
CELKOM	**662 308**	**651 821**	**762 531**	**927 728**	**806 656**

Nedoplatky na daniach a komunálnom odpade sa znížili oproti roku 2020 o 121 072 EUR.

V roku 2021 bolo celkovo začatých 723 exekučných daňových konaní, z toho bolo ukončených 232 daňových exekučných konaní (v roku 2020 to bolo 148 exekučných konaní) a zostalo neukončených 491 daňových exekučných konaní.
V I. štvrťroku 2021 bolo aktívnych 627 exekučných konaní, z ktorých sa 30 ukončilo. Vymohlo sa 2 151,70 EUR. V tomto období bolo zriadených 55 záložných práv k nehnuteľnostiam daňových dlžníkov (50 fyzické osoby a 5 právnické osoby) a 2 záložné práva boli po uhradení nedoplatku zrušené.
V II. štvrťroku bolo začatých ďalších 32 exekučných konaní, čím sa celkový stav zvýšil na 659, z ktorých bolo v tomto období ukončených 80 exekučných konaní a vymohlo sa 33 773,87 EUR. V tomto období bolo zriadených ďalších 13 záložných práv k nehnuteľnostiam daňových dlžníkov.
V III. štvrťroku boli začaté ďalšie 4 exekučné konania, čím sa celkový stav zvýšil na 663, z ktorých bolo v tomto období ukončených 54 exekučných konaní a vymohlo sa 20 438,85 EUR. V tomto období bolo zriadených ďalších 5 záložných práv k nehnuteľnostiam daňových dlžníkov a 5 záložných práv bolo zrušených.
V IV. štvrťroku boli začatých ďalších 60 exekučných konaní, čím sa celkový stav zvýšil na 723, z ktorých bolo v tomto období ukončených 68 exekučných konaní a vymohlo sa 12 052,54 EUR. V tomto období bolo zriadených ďalších 10 záložných práv k nehnuteľnostiam daňových dlžníkov a 1 záložné právo bolo zrušené.

2.4. Finančný majetok

Zostatok finančných prostriedkov v pokladnici mesta k 31. 12. 2021 bol 0 EUR, pokladnice boli vynulované.
Stav cenín – stravné lístky k 31.12.2021 mesto neevidovalo vo výške 14 040,00 EUR.
Zostatok finančných prostriedkov k 31.12.2021 evidovaných na účtoch mesta je vo výške 919 108,33 EUR.

3. Časové rozlíšenie

Výdavky realizované v bežnom účtovnom období, ktoré sa týkajú nákladov v budúcich obdobiach eviduje mesto vo výške 40 088,77 EUR. Jedná sa o vopred platené predplatné tlačovín, internetovej domény, poistenie majetku.

II. Bilancia pasív mesta

Pasíva t.j. vlastné imanie a záväzky účtovnej jednotky Mesto Brezno podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2021 predstavujú sumu 66 637 309,19 EUR (zostatková cena)

Členenie pasív

Pasíva - názov	PS k 1.1.2021	KS k 31.12.2021
Vlastné imanie, v tom :	***39 610 766***	***40 126 502***
Nevysporiadaný VH min. rokov + oceň. rozdiely	37 368 721	39 576 239
VH za účtovné obdobie	2 242 045	550 263
Záväzky, z toho :	***6 717 116***	***7 336 467***
Dlhod. záväzky zo soc.fondu	16 845	22 934
Ostatné dlhodobé záväzky	2 125 991	1 770 701
Dodáv. A nevyfakt. Dodávky	881 605	343 115
Ostatné krátkodobé záväzky	120 065	270 759
Bankové úvery	2 434 894	3 768 275
Rezervy krátkodobé	4 500	7 800
Prijaté preddavky	168 873	187 657
Zúčt. medzi subj.ver.správy	472 515	243 444
Zúčt transf.medzi subj. VS	101 382	327 293
Iné záväzky	89 387	87 191
Záväzky z nájmu	0	0
Ostatné priame dane	16 795	22 298
Daň z príjmov	0	0
Daň z pridanej hodnoty	111	118
Zamestnanci	136 304	166 790
Zúčtovanie s inštit. soc. a nem. zab.ezpečenia	90 755	109 266
Zúčtovanie s EÚ	55 594	0
Transf. a ost. zúčt. so subj. mimo VS	1 500	8 826
Časové rozlíšenie	***18 588 454***	***19 174 340***
Vlastné imanie a záväzky	**64 916 336**	**66 637 309**

1. Záväzky mesta k 31.12.2021

a/ Dlhodobé záväzky

Ako dlhodobý záväzok sa eviduje záväzok so splatnosťou dlhšou ako jeden rok. K takýmto záväzkom patria bankové úvery, úvery ŠFRB.

Dlhodobé bankové úvery :

celkom	**2 665 047 EUR**
z toho :	
- úver z r. 2005 Prima banka Slovensko a.s	269 139 EUR
- úver z r. 2009 Prima banka Slovensko a.s.	760 048 EUR
- úver z r. 2005 Prima banka Slovensko a.s	388 111 EUR
- úver z r. 2009 (HĎ s.r.o.) Prima banka Slovensko a.s.	47 749 EUR
- úver z r. 2021 Slovenská sporiteľňa a.s.	1 200 000 EUR

Ostatné dlhodobé záväzky :

Celkom	**1 793 635 EUR**
z toho :	
- voči sociálnemu fondu	22 934 EUR
- voči nájomníkom (zábezpeka na byty)	28 287 EUR
- splátky úveru ŠFRB	1 742 414 EUR

b/ Krátkodobé záväzky

- voči dodávateľom *343 115 EUR*

Všetky záväzky voči dodávateľom sú v lehote splatnosti., vyplývajú z uzatvorených zmlúv, potvrdených objednávok a doručených faktúr. Najvyššie záväzky sú evidované voči :

	v €
STAVING PROJEKT, s.r.o.	*31 896,00*
SWIETELSKY – Regenerácia vnútroblokov	*232 514,84*
Slovak Telekom, a.s. – telefónne služby	*928,44*
Bytové spoločenstvá – príspevok do FOaÚ	*3 888,36*
PETIT PRESS, a.s.	*1 887,84*
Siman a Jorčík, s.r.o.	*4 943,00*
GEMERTERM-PROJEKCIA, s.r.o.	*1 940,00*
DOXX – stravné lístky	*14 045,05*
MILPHARM s.r.o.	*1 356,00*
CRIF-Slovak Credit Bureau, s.r.o..	*639,60*
MIŠURA, s.r.o.	*2 380,00*
SLOVNAFT, a.s.	*819,99*
Jazyková škola SPEAK, s.r.o.	*1 430,40*
Ing. Slavomír Auxt – súdny znalec	*595,00*
Str. vodárenská a prevádzková spoločnosť	*15 001,86*
COOP Jednota, s.d.	*4 400,73*
SEKOLÓG, s.r.o.	*7 451,10*
Veolia Energia Brezno, a.s. - teplo	*12 221,84*
Stredoslovenská energetika, a.s./Energie 2	*- 2 126,59*
ostatné	*5 973,42*

- voči zamestnancom *166 790 EUR*

Nevyplatené mzdy za mesiac december 2021

- voči orgánom soc. a nem. poistenia *109 266 EUR*

Záväzok voči nemocenským a zdravotným poisťovniam a ostatným orgánom vyplývajúci z nevyplatených miezd za mesiac december 2021

- voči Daňovému úradu *22 417 EUR*

Záväzok voči Daňovému úradu - Ostatné priame dane – z miezd za mesiac december 2021 vo výške 11 298,15 EUR; daň z pridanej hodnoty vo výške 118,38 EUR

- prijaté preddavky *187 657 EUR*

Na prijatých preddavkoch eviduje mesto záväzky z nevyúčtovaných záloh za bytové a nebytové priestory, za služby spojené s nájmom, ktoré v zmysle zákona budú vyúčtované do 31.5.2022 ako ja prijaté preddavky za vodné – Podkoreňová. Za služby (energie a voda) v nájomných bytoch vo výške 110 221 EUR; za služby v nebytových priestoroch 57 389 EUR a za vodu Podkoreňová vo výške 20 047 EUR.

- iné záväzky	*87 191 EUR*
- záväzky vyplývajúce z mzdových nárokov za 12/ 2021	3 357 EUR
- poistenie majetku	507 EUR
- zložené zábezpeky	73 352 EUR
- dane a poplatky	9 975 EUR

- mesto eviduje v krátkodobých záväzkoch časť dlhodobého záväzku nakoľko v zmysle metodického usmernenia účtovania záväzkov sa časť dlhodobého záväzku, ktorého splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vykazuje ako krátkodobý záväzok.

- bankové úvery		*668 951 EUR*
z toho :	úver z r. 2005	109 178 €
	úver z r. 2005	52 058 €
	úver z r. 2009	101 316 €
	prevzatý úver HOTEL ĎUMBIER s.r.o.	6 400 €
	úver z r. 2021	400 000 €
- ostatné úvery		*140 758 EUR*
z toho :	ŠFRB 23 b.j. rok 2002	34 186 €
	ŠFRB byty Nálepkova rok 2007	26 322 €
	ŠFRB 24 b.j. ŠLN	37 957 €
	ŠFRB 24 b.j. ŠLN – TV	2 525 €
	ŠFRB Dom seniorov	39 768 €

- nezúčtované transfery voči ŠR	*243 444 EUR*
- DPZ SR – Hasičská zbrojnica	2 324 €
- MPSVR SR -Detské inkluzívne ihrisko	48 800 €
- MPSVR SR – TSP a TP II.	19 €
- MPSVR SR – opatrovateľská služba	227 €
- MPSVR SR – útulok „Nádej“	4 €
- MV SR – školský úrad	22 €
- Cyklotrasa C3, C100	22 272 €

- ZŠ s MŠ Pionierska 2 – UPSVR, normatívne FP,	69 291 €
- ZŠ s MŠ MPČĽ – UPSVR	30 087 €
- ZŠ s MŠ KR Pionierska 4 – normatívne FP, SZP, UPSVR	69 297 €
- CVČ – vzd. poukazy	1 101 €
- nezúčtované transfery medzi subjektami VS	*327 293 EUR*
- Nórske fondy	254 739 €
- UPSVR – rodinné prídavky	- 4 401 €
- Environmentálny fond	76 814 €
- BBSK – projekt	141 €
- nezúčtované transfery so subj. mimo VS	*8 826 EUR*
- ZŠ s MŠ KR Pionierska 4 – grant	1 500 €
- ZŠ s MŠ MPČĽ – EŠIF	8 126 €
- ZŠ s MŠ Pionierska 2 – grant	200 €
- OZ SZZP – nezúčtovaná dotácia	- 1 000 €

2. Časové rozlíšenie

Príjmy v bežnom období, ktoré vecne patria do výnosov v budúcich obdobiach mesto eviduje vo výške 19 174 340 EUR - zostatková cena majetku nadobudnutého z cudzích zdrojov, ktoré sa rozpúšťajú do výnosov v časovej a vecnej súvislosti s účtovaním odpisov, zostatkových cien a opravných položiek k dlhodobému hmotnému majetku, na obstaranie ktorého bol transfer poskytnutý

III. Majetok v správe príspevkovej organizácie

Aktíva t.j. majetok PO spolu podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2021 predstavujú sumu 23 875 046 EUR.
Pasíva t.j. vlastné imanie a záväzky PO spolu podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2021 predstavujú sumu 23 875 046 EUR.

Aktíva

Aktíva - názov	PS k 1.1.2021	KS k 31.12.2021
Neobežný majetok, v tom :	***21 731 762***	***23 667 037***
Dlhodobý nehmot. majetok	4 112	2 702
Dlhodobý hmot. majetok	21 727 650	23 664 335
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok, v tom :	***164 191***	***175 563***
Zásoby	18 036	44 022
Zúčtovanie transferov	172	805
Pohľadávky	99 847	91 093
Finančný majetok	46 136	39 643
Časové rozlíšenie	***31 559***	***32 446***
MAJETOK PO celkom	**21 927 512**	**23 875 046**

Pasíva

Pasíva - názov	PS k 1.1.2021	KS k 31.12.2021
Vlastné imanie, v tom :	***217 283***	***211 950***
Zákonný rezervný fond	20 477	0
Nevysporiadaný VH minulých rokov	150 625	209 785
VH za účtovné obdobie	46 181	2 165
Záväzky, z toho :	***21 465 707***	***23 117 213***
Dlh. záväzky zo soc. fondu	5 174	5 242
Dlhodobé záväzky	0	10 323
Dodávatelia	54 755	703 023
Nevyfakt. dodávky	8 380	8 990
Rezervy krátkodobé	16 742	15 817
Zúčt. medzi subjektami VS	21 236 700	22 232 732
Iné záväzky	1 047	1 179
Ostatné priame dane	7 582	6 670
Daň z príjmov	573	212
Daň z pridanej hodnoty	12 049	9 804
Ostatné dane a poplatky	1 745	756
Zamestnanci	72 942	74 438
Zúčt. s inšt. soc. a nem poist.	48 018	48 027
Časové rozlíšenie	***244 522***	***545 883***
Vlastné imanie a záväzky PO celkom	**21 927 512**	**23 875 046**

IV. Majetok v správe rozpočtových organizácií

Aktíva, t.j. majetok RO spolu podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2021 predstavujú sumu 6 908 989 EUR.
Pasíva, t.j. vlastné imanie a záväzky RO spolu podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2021 predstavujú sumu 6 908 989 EUR

Aktíva

Aktíva - názov	PS k 1.1.2021	KS k 31.12.2021
Neobežný majetok, v tom :	***4 738 520***	***6 231 123***
Dlhodobý nehmot. majetok	7 338	9 384
Dlhodobý hmot. majetok	4 731 182	6 221 738
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok, v tom :	***522 782***	***671 843***
Zásoby	5 477	6 346
Zúčtovanie transferov	0	0
Pohľadávky	816	7 522
Finančný majetok	516 489	657 975
Časové rozlíšenie	***6 725***	***6 023***
MAJETOK RO celkom	**5 268 027**	**6 908 989**

Pasíva

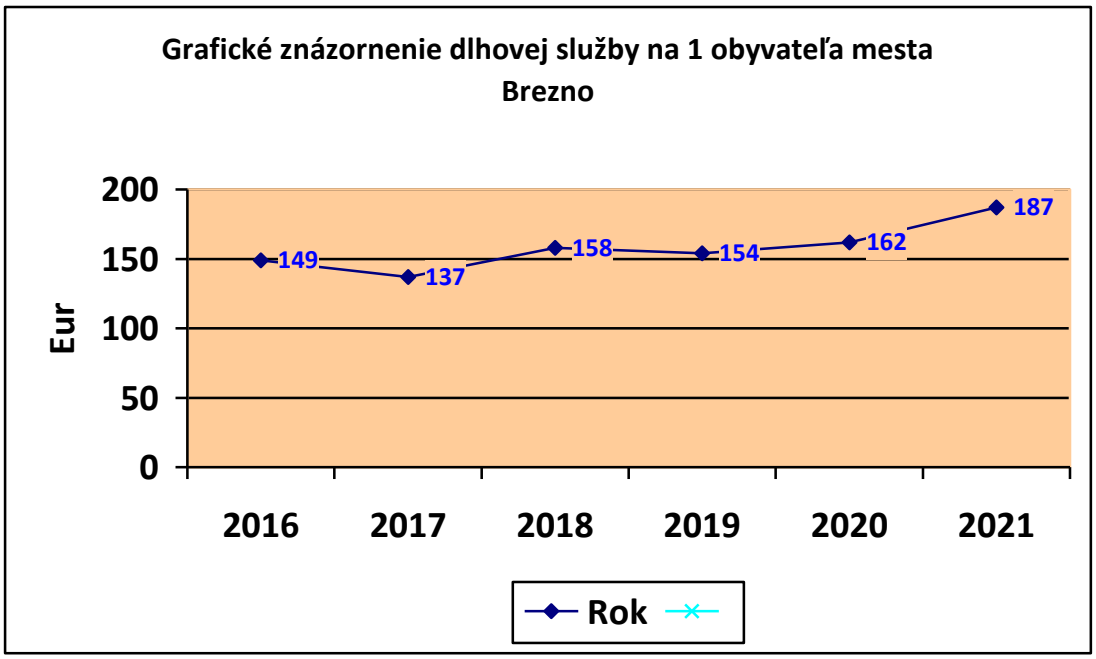
Pasíva - názov	PS k 1.1.2021	KS k 31.12.2021
Vlastné imanie, v tom :	***- 51 938***	***- 50 497***
Nevysporiadaný VH minulých rokov	- 61 287	- 51 938
VH za účtovné obdobie	9 349	1 441
Záväzky, z toho :	***5 315 340***	***6 952 760***
Zúčt. medzi subj.ver.správy	4 738 520	6 231 123
Dlh. záväzky zo soc. fondu	12 496	12 844
Dodávatelia	16 903	17 516
Voči zamestnancom	292 491	343 434
Rezervy krátkodobé	28 785	22 075
Prijaté preddavky	11 951	18 818
Nevyfakturované dodávky	10	0
Zúčt. s inštitúciami soc. a nemoc. Zabezpečenia	166 487	193 730
Ostatné priame dane	38 099	46 084
Zúčtovanie s EÚ	0	56 202
Iné záväzky	9 598	10 934
Časové rozlíšenie	***4 625***	***6 726***
Vlastné imanie a záväzky RO celkom	**5 268 027**	**6 908 989**

D. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU k 31. 12. 2021

Analýza dlhovej služby

Vývoj dlhovej služby za roky 2016 – 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke; v grafe je uvedený vývoj za obdobie 2016 – 2021.
V zmysle § 17 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých predpisov citujem :
„Obec a vyšší územný celok môžu na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak

a) celková suma dlhu obce a vyššieho územného celku neprekročí 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
b) suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci alebo vyššiemu územnému celku z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu“



Pri analýze dlhovej služby mesta Brezno za rok 2021 sa postupovalo v zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov účinného do 31. 12. 2021.

Dlhová služba na 1 obyvateľa v roku 2021 sa zvýšila na 187 EUR. Zvýšenie je ovplyvnené prijatím investičného úveru v roku 2021 na vykrytie investičných akcií roku 2021 vo výške 2 000 000,00 EUR.
Kontokorentný úver/prekleňovací úver bol prijatý vo výške 900 000,00 EUR, čerpaný aj splatený bol vo výške 364 147,91 EUR + úroky z úveru vo výške 2 797,59 EUR.

Vývoj dlhovej služby za roky 2016 – 2021 (v EUR)

R. č.	ukazovateľ	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	Zostatok bankového úveru	3 068 022	2 799 867	2 533 552	2 267 104	1 997 088	3 333 999
2	Úver ŠFRB (Dom seniorov)	0	0	0	848 270	821 437	0
3	Úver ŠFRB - nesplácaný nájmom	0	0	689 750	0	0	0
4	Zostatok úveru ŠFRB	605 354	578 970	545 365	1 186 451	1 138 485	1 883 172
5	Zostatok úveru AVF	40 000	20 000	0	0	0	0
6	Zostatok prekleňovacieho úveru	99 680	0	0	0	0	0
7	Návratná finančná výpomoc	0	0	0	0	434 276	434 276
8	Počet obyvateľov k 31. 12.	20 542	20 469	20 333	20 266	20 107	20 121
9	Dlhová služba na 1 obyv. (r.1+2+3+7/r.8)	149	137	158	154	162	187
10	Dlhová služba na 1 obyvateľa (r.1+2+3+4+5+6+7/r.8)	186	166	186	212	218	281
11	Splátka bankového úveru + úrokov	354 582	437 090	326 869	319 354	1 001 258	708 209
12	Splátka úveru ŠFRB–Dom seniorov	0	0	0	26 044	31 253	31 253
13	Splátka úveru ŠFRB + úrokov	38 995	38 995	48 060	66 190	66 190	66 190
14	Splátka dodávateľského úveru	0	0	0	0	0	0
15	Splátka úveru AVF + úrokov	17 570	20 400	20 200	0	0	0
16	Splátka prekleňovacieho úveru + úroky	113 857	0	0	0	0	364 206
17	Splátka úverov + úrokov (r.11+12+13+14+15+16)	525 004	496 485	395 129	411 588	1 098 701	1 169 858
18	SBP PR – transfery prísl. roka	8 961 521	9 706 313	10 534 730	11 918 430	11 514 139	11 288 001
19	Skutočné bežné príjmy predch. roka	12 557 745	13 316 387	14 194 622	16 526 080	16 047 185	17 452 508
20	**§ 17 ods.6 písm.a) (r.1+3+7/r.19) %**	**24,43**	**21,03**	**22,71**	**18,85**	**15,15**	**21,59**
21	**§ 17 ods.6 písm. b) (r.17/r.18) %**	**5,86**	**5,12**	**3,75**	**3,45**	**9,54**	**10,36**

E. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH

Mesto Brezno a jeho mestské zastupiteľstvo neprijalo žiadne záruky a ručenie za iné subjekty.

F. HOSPODÁRENIE PRÍSPEVKOVEJ ORGANIZÁCIE

Príspevková organizácia mesta – Technické služby Brezno, hospodárila podľa svojho rozpočtu nákladov a výnosov a výsledku hospodárenia. Jej rozpočet zahŕňa aj príspevok z rozpočtu zriaďovateľa a prostriedky prijaté od iných subjektov.
Príspevková organizácia mala k 31.12.2021 počet zamestnancov 116, z toho 3 riadiaci.

Údaje o hospodárení PO za hlavnú činnosť (v EUR)

	Technické služby
Náklady, v tom :	**4 233 832,25**
Spotreba materiálu	230 290,20
Spotreba energie	287 052,50
Opravy a udržiavanie	243 276,70
Ostatné služby	325 204,71
Osobné náklady	1 591 869,36
Ostatné náklady	77 854,77
Odpisy	1 478 284,01
Výnosy, v tom :	**4 222 539,77**
Vlastné	142 445,71
Ostatné výnosy	40 440,38
Príspevky	3 120 154,64
Príspevok od ost. sub.	2 690,00
Výnosy z trasnsf. Zo ŠR	26 478,56
Výnosy z BT EÚ	10 848,41
Výnosy k kap. transferov	879 482,07
Splatná daň z príjmov	**0,00**
Výsledok hospodárenia (po zdanení)	**- 11 292,48**

Údaje o hospodárení PO za podnikateľskú činnosť (v EUR)

	Technické služby
Náklady	621 153,39
Výnosy	634 822,72
Splatná daň z príjmov	**211,41**
Výsledok hospodárenia (po zdanení)	**13 457,92**

PO celkove dosiahla nasledovný výsledok hospodárenia (v EUR)

	Technické služby
Náklady	4 854 985,64
Výnosy	4 857 362,49
Splatná daň z príjmov	211,41
Výsl. hospodárenia (po zdanení)	**2 165,44**

Technické služby mesta Brezna dosiahli záporný výsledok hospodárenia v hlavnej činnosti a kladný výsledok hospodárenia v podnikateľskej činnosti.
Výsledok hospodárenia z hlavnej aj podnikateľskej činnosti za rok 2021 vo výške 2 165,44 EUR bude v zmysle Metodického usmernenia MF/020324/202-352 o účtovaní výsledku hospodárenia v príspevkových organizáciách preúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia z minulých rokov ako zmena metódy účtovania podľa § 7 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

G. HOSPODÁRENIE ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Rozpočtové organizácie mesta Brezna sú svojim rozpočtom prostredníctvom poskytovaných transferov napojené na rozpočet mesta.
Rozpočtové organizácie hospodária s finančnými prostriedkami poskytnutými zriaďovateľom – originálne kompetencie v zmysle schváleného VZN z podielových daní mesta, finančnými prostriedkami zriaďovateľa poskytnutými mimo schváleného VZN, ako aj s finančnými prostriedkami poskytnutými zo ŠR – prenesené kompetencie a s finančnými prostriedkami dosiahnutých z vlastných príjmov.
Analýza príjmov RO je obsiahnutá v nasledujúcej tabuľke a analýza výdavkov RO je obsiahnutá v predchádzajúcich častiach návrhu Záverečného účtu ako aj v nasledujúcich údajoch.

1. Bežné príjmy RO

RO mali v roku 2021 rozpočtované všetky príjmy - prijaté finančné prostriedky od fyzických a právnických osôb za prenájom priestorov a zariadenia v čase, keď sa nevyužívajú na

výchovno-vzdelávací proces, z výsledkov ročného zúčtovania zdravotného poistenia sociálneho poistenia, z vyúčtovania energií za rok 2020, z darov a sponzorských príspevkov, ako aj príjmy stravovania v ZŠS, príjmy od rodičov – tzv. školné.

Prehľad o dosiahnutých príjmoch jednotlivých RO v roku 2021 (v EUR)

RO	Z nájmu	školné	potraviny	réžia	granty	ostatné
ZŠ s MŠ Pionierska 2	1 042,80	18 788,00	86 361,17	22 727,18	0,00	28 848,58
ZŠ s MŠ KR Pionierska 4	367,10	25 768,00	98 177,99	39 113,64	0,00	43 466,50
ZŠ s MŠ MPČĽ 35	817,50	11 025,30	59 466,28	33 394,00	192,00	62 542,45
ZUŠ	0,00	29 713,00	0,00	0,00	0,00	72 640,05
CVČ	0,00	3 465,00	0,00	0,00	0,00	3 208,16
CELKOM	**2 227,40**	**88 759,30**	**244 005,44**	**95 234,82**	**192,00**	**210 705,74**

- ***ZŠ s MŠ Pionierska 2*** všetky vlastné príjmy vyčerpala v plnej výške s výnimkou príjmov dosiahnutých za potraviny, ktoré vo výške 3 906,33 EUR vrátila na konci roka 2021 na účet mesta a tiež nevyčerpali finančné prostriedky na projekt: „Dajme spolu gól“ vo výške 200,00 EUR. Tieto finančné prostriedky budú zapojené prostredníctvom príjmovej finančnej operácie v roku 2022 do rozpočtu a poukázané škole na čerpanie výdavkov spojených s poskytnutým účelom.
- ***ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4*** nevyčerpala FP poukázané na projekt : „Matematická, prírodovedná a čitateľská gramotnosť“ vo výške 8 905,36 EUR, nakoľko projekt pokračuje aj v ďalšom období.

Tiež neboli vyčerpané sponzorské finančné prostriedky z roku 2019 a to vo výške 1500,01 EUR. Tieto finančné prostriedky budú zapojené prostredníctvom príjmovej finančnej operácie v roku 2022 do rozpočtu a poukázané škole na čerpanie výdavkov spojených s poskytnutým účelom.

Príjem za potraviny nebol vyčerpaný vo výške 18 117,71 EUR, na konci roka boli vrátené na účet mesta. Tieto finančné prostriedky budú zapojené prostredníctvom príjmovej finančnej operácie v roku 2022 do rozpočtu a poukázané škole na čerpanie výdavkov spojených s poskytnutým účelom.

V roku 2020 škola obdržala aj finančné prostriedky na projekt ERASMUS^{+} a to vo výške 40 332 EUR. Tieto FP neboli čerpané v roku 2020 a v roku 2021 boli čerpané čiastočne, zostatok nevyčerpaných finančných prostriedkov z projektu ERASMUS je vo výške 26 048,20 EUR.

- ***ZŠ s MŠ MPČĽ*** nevyčerpala finančné prostriedky z roku 2019 na projekte ERASMUS^{+} vo výške 15 262,04 EUR.

Príjem a za potraviny neboli dočerpané vo výške 4 153,80 EUR. Tieto finančné prostriedky budú zapojené prostredníctvom príjmovej finančnej operácie v roku 2022 do rozpočtu a poukázané škole na čerpanie výdavkov spojených s poskytnutým účelom.

2. Bežné výdavky RO

Zabezpečenie ***originálnych kompetencií v oblasti školstva*** (materské školy, školské kluby detí, základná umelecká škola, centrum voľného času a zariadenia školského stravovania v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Brezna) bolo v roku 2021 z finančného hľadiska realizované z príjmov mesta Brezna získaných z výnosu dane z príjmov poukázaného územnej samospráve podľa počtu detí a žiakov k 15.9.2020.

Rozpočet škôl a školských zariadení bol v priebehu roka upravený rozpočtovými opatreniami a to na základe dosiahnutých vlastných príjmov škôl, z dôvodu zmeny záujmu seniorov o stravovacie služby v ZŠS, zabezpečenia výchovno-vzdelávacieho procesu a prevádzky v MŠ a ŠKD, vyplatenia odmien pri životnom jubileu 50 rokov, a pod.
Rozpočtové organizácie na originálnych kompetenciách k 31.12.2021, ktoré boli financované z vlastných príjmov mesta (kód zdroja financovania „41“) na základe VZN č. 16/2020 o určení výšky FP určených na mzdy a prevádzku 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,.
Ďalšie výdavky boli vykryté z rozpočtovaných vlastných príjmov škôl a školských zariadení - z nájomného, zo školného, sponzorského, z dobropisov, z réžie, z príjmov za potraviny, zo ŠR účelovo určené, z vlastných príjmov mesta mimo podielových daní, z príjmov získaných v rámci realizovaných projektov.

Materské školy
V roku 2021 materské školy v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta čerpali celkom 1 418 466,56 EUR (v r. 2020 = 1 290 187,91 EUR), z toho na mzdy a ostatné osobné vyrovnanie bolo čerpaných 871 633,33 EUR (v r. 2020 = 789 848,76 EUR) a k tomu odvody do poistných fondov vo výške 322 914,17 EUR (v r. 2020 = 278 195,81 EUR). Tovary a služby boli čerpané vo výške 202 666,99 EUR (v r. 2020 = 213 393,37 EUR). Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 21 252,07 EUR (v r. 2020 = 8 749,97 EUR).

Predmetné výdavky boli kryté:

- z rozpočtu mesta v zmysle VZN č. 19/2020 o určení výšky FP určených na mzdy a prevádzku 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 a to vo výške 1 166 742 EUR
- z dosiahnutých príjmov z nájmu 1 042,80 EUR
- z príjmov za školné vo výške 30 063,30 EUR
- z prostriedkov ŠR poskytnutých na zabezpečenie výchovy a vzdelávania detí, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky čerpané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu v súlade so zákonom č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov vo výške 52 928,00 EUR
- z prostriedkov ŠR na dofinancovanie novovzniknutých tried MŠ – 20 000,00 EUR
- z dobropisov za energie vo výške 14 829,85 EUR
- z vlastných príjmov mesta (okrem FP v zmysle VZN) vo výške 56 720,35 EUR, pričom tieto FP boli čerpané na jubileá (2 695,18 EUR), odchodné (13 893,22 EUR), na odmeny podľa vyššej KZ (8 370 EUR), interiérové vybavenie (31 761,95 EUR) a dofinancovanie celkových výdavkov na originálnej kompetencii (z rezervy – 21 239,26 EUR)
- v roku 2021 MŠ K. Rapoša .Pionierska 4 pokračovala v realizácii projektu : „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov POP II.“ Tento projekt bol realizovaný vďaka podpore z Európskeho sociálneho fondu a Európskeho fondu regionálneho rozvoja v rámci operačného programu Ľudské zdroje. Z prostriedkov EÚ a ŠR bolo poukázaných 46 793,33 EUR. Z rozpočtu mesta bolo vyčerpaných 2 273,53 EUR, ktoré budú refundované v roku 2022.

Z hľadiska jednotlivých zariadení boli finančné prostriedky čerpané nasledovne :

Materské školy pri ZŠ Pionierska 2 celkovo vyčerpali na mzdy a prevádzku MŠ (Hradby a B. Němcovej) 403 630,56 EUR, v tom na projekt „Podpora predprimárneho vzdelávania detí z marginalizovaných rómskych komunít II.“ 17 464,12 EUR.
Mzdy boli čerpané vo výške 241 991,11 EUR, odvody do poistných fondov vo výške 90 086,80 EUR, tovary a služby vo výške 50 938,09 EUR, z toho energie vo výške 29 173,91 EUR, materiálové vybavenie 9 587,21 EUR, opravy a údržba vo výške 0,00 EUR, služby vo výške 12 140,27 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 3 150,44 EUR (PN).
Materské školy pri ZŠ K. Rapoša Pionierska 4 celkovo vyčerpali na mzdy a prevádzku MŠ (Nálepkova a Clementisova) 649 685,33 EUR, vrátane projektu.
Mzdy boli čerpané vo výške 392 930,69 EUR, odvody do poistných fondov vo výške 146 418,59 EUR, tovary a služby vo výške 93 077,92 EUR, z toho energie vo výške 45 051,59 EUR, materiálové vybavenie 32 703,18 EUR, opravy a údržba vo výške 1 047,35 EUR, služby vo výške 14 275,80 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 17 258,13 EUR , z toho odchodné vo výške 11 947,22 a náhrada za PN 5 310,91 EUR.
Materská škola pri ZŠ MPCĽ 35 celkovo vyčerpala na mzdy a prevádzku 382 614,79 EUR.
Mzdy boli čerpané vo výške 236 711,53 EUR, odvody do poistných fondov vo výške 86 408,78 EUR, tovary a služby vo výške 58 650,98 EUR, z toho energie vo výške 34 962,82 EUR, materiálové vybavenie 15 793,37 EUR, opravy a údržba vo výške 390,32EUR, služby vo výške 7 504,47 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 843,50 EUR.

V zmysle zákona č. 544/2010 Z.z. o dotáciách v pôsobnosti MPSVR SR bola poskytnutá dotácia na školské potreby deti, ktoré navštevovali posledný ročník materskej školy a deti základnej školy žijúce v domácnosti, ktorej sa poskytuje pomoc v hmotnej núdzi alebo príjem ktorej je najviac vo výške životného minima. V roku 2021 ÚPSVR v Brezne poskytol mestu Brezno v zmysle tohto zákona na základe písomnej žiadosti zriaďovateľa škôl a školských zariadení dotáciu vo výške 1 079,00 EUR, vyčerpaných bolo 1 079,00 EUR.

<u>Školské kluby detí</u>
V roku 2021 školské kluby detí čerpali celkom 350 302,34 EUR, z toho na mzdy a ostatné osobné vyrovnanie bolo čerpaných 242 258,73 EUR a k tomu odvody do poistných fondov vo výške 88 393,65 EUR. Tovary a služby boli čerpané vo výške 17 466,53 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 2 183,43 EUR.

Predmetné výdavky boli kryté:

- z rozpočtu mesta v zmysle VZN č. 19/2020 o určení výšky FP určených na mzdy a prevádzku 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 a to vo výške 303 696 EUR
- z príjmov za školné vo výške 25 518,00 EUR
- z dobropisov za energie vo výške 399,34 EUR
- zo ŠR – účelovo určené na špecifiká vo výške 540,00 EUR
- z vlastných príjmov mesta (okrem FP v zmysle VZN) vo výške 20 149,00 EUR, pričom tieto FP boli čerpané na jubileá (2 073,00 EUR), na odmeny podľa vyššej KZ (1 890,00 EUR) a dofinancovanie celkových výdavkov na originálnej kompetencii (z rezervy – 15 911,00 EUR), príspevok na rekreáciu vo výške 275,00 EUR.

Školský klub pri ZŠ Pionierska 2 celkovo vyčerpal na mzdy a prevádzku MŠ 161 198,40 EUR.
Mzdy boli čerpané vo výške 112 932,13 EUR, odvody do poistných fondov vo výške 41 360,20 EUR, tovary a služby vo výške 6 276,59 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 629,48 EUR (PN).

Školský klub pri ZŠ K. Rapoša Pionierska 4 celkovo vyčerpal na mzdy a prevádzku 136 461,00 EUR.
Mzdy boli čerpané vo výške 95 720,28 EUR, odvody do poistných fondov vo výške 34 748,88 EUR, tovary a služby vo výške 4 649,06 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 1 342,78 EUR.
Školský klub pri ZŠ MPCĽ 35 celkovo vyčerpal na mzdy a prevádzku 52 642,94 EUR.
Mzdy boli čerpané vo výške 33 606,32 EUR, odvody do poistných fondov vo výške 12 284,57 EUR, tovary a služby vo výške 6 540,88 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 211,17 EUR.

Centrum voľného času
Centrum voľného času čerpalo v roku 2021 finančné prostriedky celkom vo výške 171 973,28 EUR, pričom bežné výdavky boli kryté z rozpočtu mesta v zmysle VZN č. 19/2020 o určení výšky FP určených na mzdy a prevádzku 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, a to vo výške 161 663,12 EUR; z príjmov za školné vo výške 3 465,00 EUR; z dotácie zo ŠR – 2 357,30 EUR; zo vzdelávacích poukazov 2 368,00 EUR (nevyčerpané FP vo výške 1 101,00 EUR prechádzajú do r. 2022); z dobropisov za energie 850,86 EUR mesto poskytlo na odmeny podľa vyššej KZ čiastku 999,00 EUR.
Podľa ekonomickej klasifikácie boli čerpané výdavky nasledovne :
- mzdy a OOV vo výške 103 277,84 EUR
- odvody do poistných fondov vo výške 40 786,84 EUR
- tovary a služby vo výške 27 868,60 EUR
- transfery jednotlivcom (PN) vo výške 40,00 EUR

Základná umelecká škola
Celkové čerpanie bežných výdavkov v r. 2021 bolo vo výške 520 671,36 EUR
Výdavky boli kryté:

- z rozpočtu mesta v zmysle VZN č. 19/2020 o určení výšky FP určených na mzdy a prevádzku 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 vo výške 413 428,31 EUR
- z príjmov za školné vo výške 29 693 EUR
- z dobropisov za energie vo výške 1 280,36 EUR
- z vlastných príjmov mesta (okrem podielových daní) vo výške 4 250 EUR, pričom tieto FP boli čerpané na jubileá (915 EUR) a na odmeny podľa vyššej KZ (3 335 EUR)
- zo ŠR na projekt : „Podpora zamestnanosti v ZUŠ) vo výške 69 359,69 EUR
- z dotácie BBSK na projekt : „Profilové CD žiakov“ vo výške 2 000 EUR
- zo ŠR – príspevok na špecifiká vo výške 660 EUR

Podľa ekonomickej klasifikácie boli čerpané výdavky nasledovne :
- mzdy a OOV vo výške 341 083,51 EUR
- odvody do poistných fondov vo výške 125 679,31 EUR
- tovary a služby vo výške 46 161,07 EUR
- transfery jednotlivcom (PN a jubileum) vo výške 7 747,47 EUR

Zariadenia školského stravovania
Z rozpočtu mesta v zmysle VZN č. 19/2020 o určení výšky FP určených na mzdy a prevádzku 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 vo výške 343 090 EUR

Zo ŠR boli poskytnuté FP pre zabezpečenie školského stravovania – bežné aj kapitálové a to v rámci projektu: „Zlepšenie vybavenia školských jedální“. Bežné FP boli poskytnuté aj vyčerpané vo výške 1 280 EUR – ZŠ s MŠ Pionierska 2. Ďalšie FP boli poskytnuté účelovo na špecifiká a to vo výške 840 EUR, ktoré boli aj v plnej výške vyčerpané.

Z rozpočtu mesta bolo poukázaných na dofinancovanie originálnej kompetencie 25 679,63 EUR, z toho na odmeny podľa vyššej KZ 3 645 EUR; na jubileá a odchodné čiastka vo výške 5 321,18 EUR; na dofinancovanie prevádzky a miezd – 16 213,45 EUR a na obstaranie el. bojlera 500 EUR.

Prevádzkové výdavky boli vykryté aj z prijatých dobropisov za energie spotrebované v roku 2020 a to vo výške 2 366,03 EUR.

Dosiahnuté vlastné príjmy za stravovanie vo výške 267 278,61 EUR – potraviny neboli vyčerpané v plnej výške. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 26 177,84 EUR boli vrátené na konci roka 2021 na účet mesta a v roku 2022 budú použité na stravovanie v ZŠS a zapojené do rozpočtu r. 2022 prostredníctvom príjmovej finančnej operácie.

V rámci stravovania žiakov, detí, seniorov, zamestnancov bola dosiahnutá réžia vo výške 95 234,82 EUR, ktorá bola v plnej výške použitá na prevádzkové zabezpečenie školských kuchýň a jedálni ako aj na mzdy zamestnancov ZŠS.

V zmysle zákona č. 544/2010 Z.z. o dotáciách v pôsobnosti MPSVR SR s účinnosťou od 1.1.2019 bola poskytovaná dotácia na stravu pre všetky deti, ktoré navštevovali posledný ročník materskej školy a všetky deti základnej školy ako aj na deti vo veku od 2 – 5 rokov, navštevujúce MŠ a žijúce v domácnosti, ktorej sa poskytuje pomoc v hmotnej núdzi alebo príjem ktorej je najviac vo výške životného minima. V roku 2021 ÚPSVR v Brezne poskytol mestu Brezno v zmysle tohto zákona na základe písomnej žiadosti zriaďovateľa škôl a školských zariadení dotáciu vo výške 235 014 EUR, vyčerpaných bolo 103 515,20 EUR a do 31.03.2022 mesto vráti na účet ÚPSVR v Brezne čiastku vo výške 131 498,80 EUR ako nevyčerpanú.

Prenesený výkon štátnej správy na úseku školstva bol financovaný v súlade so zákonom č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov z normatívnych finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu určených na zabezpečenie výchovno-vzdelávacieho procesu a prevádzky v základných školách podľa počtu žiakov k 15.9.2020 (do 31.8.2021) a v období september – december 2021 podľa počtu žiakov k 15.9.2021. Základným školám v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Brezna boli v roku 2021 EUR rozpísané normatívne finančné prostriedky v sume 3 573 745 EUR.

V základných školách boli čerpané v roku 2021 aj nenormatívne finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu v súlade s určeným účelom (v EUR):

- na odchodné 10 002,00
- na dopravné žiakov ZŠ 5 187,89
- pre asistentov učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením 219 863,00
- na záujmové vzdelávanie – vzdelávacie poukazy 38 708,00
- na výchovu a vzdelávanie žiakov zo sociálne 16 249,98

znevýhodneného prostredia

- na špecifiká 27 185,00
- na nákup učebníc 30 752,00
- rozvojový projekt: Múdre hranie 2 500,00
- rozvojový projekt: Čítame radi 2 800,00
- rozvojový projekt: Spolu múdrejší 4 200,00

V súlade s príslušnou legislatívou boli v I. štvrťroku 2021 dočerpané nenormatívne finančné prostriedky presunuté z roku 2020 vo výške 12 080,91 EUR (účelovo určené na výchovu a vzdelávanie žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia a vzdelávacie poukazy).

Do nasledujúceho kalendárneho roka (2022) v súlade s platnou legislatívou boli presunuté nasledovné účelovo určené finančné prostriedky, nevyčerpané v roku 2021 :

- ZŠ s MŠ Pionierska 2 –	dopravné	49,38 EUR
	prevádzkové normatívne FP	24 971,09 EUR
- ZŠ s MŠ K. Rapoša, Pionierska 4 –	prevádzkové normatívne FP	8 417,00 EUR
	dopravné	660,37 EUR
	Múdre hranie 2	1 000,00 EUR
	sociálne znevýhodnené prostredie	1 600,02 EUR
- Centrum voľného času - vzdelávacie poukazy		1 101,00 EUR

Základné školy zároveň čerpali aj finančné prostriedky prijaté od fyzických a právnických osôb za prenájom priestorov a zariadenia v čase, keď sa nevyužívajú na výchovno-vzdelávací proces vo výške 1 184,60 EUR.

ZŠ s MŠ Pionierska 2 vyčerpala v roku 2021 celkom výdavky na základnom školstve vo výške 1 802 426,27 EUR, z toho na mzdy a OOV bolo čerpaných 1 161 843,72 EUR; na odvody do poistných fondov vyčerpala 434 044,75 EUR; na tovary a služby 187 363,38 EUR a na transferoch čerpali 19 174,42 EUR.

Celkové výdavky (1 802 426,27 EUR) boli vykryté nasledovne :

- z transferu zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy	1 788 301,17 EUR
- z dobropisov za rok 2020	5 965,28 EUR
- z projektu : „Zvýšenie kvalifikácie vzdelávania ...“	8 017,01 EUR
- mesto dofinancovalo projekt – spoluúčasť	142,81 EUR

ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4 vyčerpala v roku 2021 celkom výdavky na základnom školstve vo výške 1 532 925,66 EUR, z toho na mzdy a OOV bolo čerpaných 969 732,62 EUR; na odvody do poistných fondov vyčerpala 360 638,43 EUR; na tovary a služby 166 211,60 EUR a na transferoch čerpali 36 343,01 EUR.

Celkové výdavky (1 532 925,66 EUR) boli vykryté nasledovne :

- z transferu zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy	1 376 985,97 EUR
- z nevyčerpaných FP roku 2020 (zo ŠR)	8 291,91 EUR
- z príjmu z prenajatých priestorov, ktoré sa nevyužívali na výchovno vzdelávací proces	367,10 EUR
- z projektu: Spolu múdrejší	11 400,00 EUR
- z projektu : „Matematická, prírodovedná a čitateľská gramotnosť“ (zostatok z r. 2020)	8 433,25 EUR
- z projektu : „Matematická, prírodovedná a čitateľská gramotnosť“	26 067,21 EUR

- mesto dofinancovalo projekt „Matematická ...“ – spoluúčasť 1 819,00 EUR -
- z dobropisov za rok 2020 10,00 EUR
- v r. 2019 škola obdržala grant vo výške 2 000 EUR; v roku 2020 čerpala časť FP vo výške 499,99 EUR a 1 500,01 EUR nevyčerpala ani v roku 2021, zostáva na čerpanie v roku 2022
- ďalším projektom, ktorý škola realizovala bol projekt MPC : „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov POP II“, v rámci ktorého jej bol poskytnutý transfer vo výške 77 288,50 EUR
- mesto dofinancovalo tento projekt za 11 a 12/2021 vo výške 7 978,92 EUR. Po refundácii r. 2022 budú tieto FP použité na čerpanie v rozpočte mesta

Ešte v roku 2020 sa ZŠ zapojila aj do projektu ERASMUS^{+}, na ktorý jej boli poskytnuté finančné prostriedky vo výške 40 332,00 EUR, avšak v roku 2020 tieto neboli čerpané a prostredníctvom príjmovej finančnej operácie boli presunuté do čerpania roku 2021. V roku 2021 škola z týchto FP vyčerpala 14 283,80 EUR, FP vo výške 26 048,20 prechádzajú do čerpania roku 2022.

ZŠ s MŠ MPČĽ 35 vyčerpala v roku 2021 celkom výdavky na základnom školstve vo výške 787 039,44 EUR, z toho na mzdy a OOV bolo čerpaných 512 818,59 EUR; na odvody do poistných fondov vyčerpala 186 612,76 EUR; na tovary a služby 84 419,85 EUR a na transferoch čerpali 3 188,24 EUR.
Celkové výdavky (787 039,44 EUR) boli vykryté nasledovne :
- z transferu zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy 720 951,75 EUR
- z príjmu z prenajatých priestorov, ktoré sa nevyužívali na výchovno vzdelávací proces 817,50 EUR
- z dobropisov za rok 2020 4 046,47 EUR
- projekt : „Zlepšenie vzdelávacích výsledkov žiakov so ŠVVP a SZP“, v rámci ktorého neboli dočerpané FP v roku 2020 vo výške 10 010,89 EUR boli dočerpané v roku 2022
- spoluúčasť mesta na projekte 2 410,65 EUR
- projekt : „Zlepšenie vzdelávacích výsledkov žiakov so ŠVVP a SZP“ – FP poskytnuté a čerpané v roku 2022 vo výške 43 883,55 EUR
- grant 192,00 EUR
- vzdelávacie poukazy (zostatok z r. 2020) 2 842,00 EUR
- grant – projekt 1 884,63 EUR

Ešte v roku 2019 sa ZŠ zapojila do projektu ERASMUS^{+}, na ktorý jej boli poskytnuté finančné prostriedky vo výške 19 534 EUR, avšak v roku 2020 boli čerpané FP len vo výške 4 271,96 EUR a 15 262,04 EUR prostredníctvom príjmovej finančnej operácie prešlo do roku 2021. Tieto finančné prostriedky v roku 2021 však čerpané neboli.

Bežné výdavky RO celkom

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
ZŠ s MŠ Pionierska 2	2 502 769	2 730 448	2 700 842,37	98,92
ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4	1 981 316	2 670 262	2 604 014,08	97,52
ZŠ s MŠ MPČĽ	1 234 618	1 448 160	1 420 616,35	98,10
Základná umelecká škola	508 841	520 672	520 671,36	100,00
Centrum voľného času	170 174	173 074	171 973,28	99,36
CELKOM	**6 397 718**	**7 542 616**	**7 418 117,44**	**98,35**

Bežné výdavky RO podľa funkčnej klasifikácie

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Základné školstvo	3 371 464	4 218 014	4 122 391,37	97,73
Školský klub detí	333 496	350 302	350 302,34	100,00
Zar. školského stravovania	802 728	726 222	700 045,93	96,40
Materské školy	1 202 015	1 419 588	1 418 466,56	99,92
Projekt PRIM	0	17 942	17 464,12	97,34
Záujmové vzdelávanie	679 015	593 746	592 644,64	99,81
Soc. pomoc občanom v HN	9 000	4 582	4 582,43	100,00
UPSVR - stravovanie	0	112 220	112 220,05	100,00
CELKOM	**6 397 718**	**7 542 616**	**7 418 117,44**	**98,35**

Výdavky RO podľa ekonomickej klasifikácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Mzdy, platy, OON	3 862 704	4 474 481	4 467 860,76	99,85
Poistné a prísp. do poisťovní	1 428 042	1 661 568	1 656 765,67	99,71
Tovary a služby	1 106 922	1 306 942	1 200 170,47	91,83
Bežné transfery	50	99 625	93 320,54	93,67
CELKOM	**6 397 718**	**7 542 616**	**7 418 117,44**	**98,35**

3. Kapitálové výdavky RO

Rozpočtovým organizáciám v roku 2021 mesto poskytlo kapitálový transfer z prostriedkov rozpočtu mesta vo výške 53 780,86 EUR a z transferu zo ŠR vo výške 8 700,00 EUR.

ZŠ s MŠ Pionierska 2 boli poskytnuté vlastné prostriedky mesta (zdroj 41) na obstaranie varného kotla pre zariadenie školského stravovania vo výške 4 999,00 EUR a v rámci projektu MŠVVaŠ SR „Zlepšenie vybavenia školských jedální“ boli poukázané finančné prostriedky na dovybavenie zariadení školského stravovania vo výške 3 700 EUR.

ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4 boli poskytnuté vlastné prostriedky mesta (zdroj 52) na obstaranie umývačky riadu do zrekonštruovanej MŠ Nálepkova – výdajná školská jedáleň, vo výške 1 757 EUR a v rámci projektu MŠVVaŠ SR „Zlepšenie vybavenia školských jedální“ boli poukázané finančné prostriedky na dovybavenie zariadení školského stravovania vo výške 5 000 EUR.
ZŠ s MŠ MPČĽ 35 boli poskytnuté vlastné prostriedky mesta (zdroj 41) na obstaranie a montáž zabezpečovacieho systému školy vo 3 450 EUR .

Základná umelecká škola vyčerpala kapitálový transfer (FP mesta) vo výške 43 574,86 EUR, z toho obstarala pianíno v hodnote 5 900 EUR, rekonštrukcia plota na ZUŠ bola vykonaná vo výške 29 039,66 EUR a zateplenie budovy ZUŠ – alokované pracovisko vo výške 8 802,86 EUR.

H. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

Mesto v roku 2021 nevykonávalo žiadnu podnikateľskú činnosť.

I. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

1. Výsledok hospodárenia zistený podľa § 2 ods. b) a c) zákona 583/2004 Z.z.

Výsledok rozpočtového hospodárenia sa zisťuje po zúčtovaní celkových príjmov a výdavkov ako výsledok ich súhrnnej bilancie.

Podľa § 2 písm. b) a c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p. prebytkom rozpočtu obce je kladný rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu obce; schodkom rozpočtu obce je záporný rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu obce, pričom súčasťou príjmov a výdavkov obce nie sú finančné operácie.

V zmysle § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z .z o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov bolo povinnosťou mesta zostaviť bežný rozpočet ako vyrovnaný alebo prebytkový. Bežný rozpočet mohlo mesto zostaviť ako schodkový, ak vo výdavkoch bežného rozpočtu rozpočtovalo použitie účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo ŠR, z rozpočtu EÚ alebo na základe osobitného predpisu (§ 5 zákona č. 302/2001 Z.z.), nevyčerpaných v minulých rokoch; výška schodku takto zostaveného bežného rozpočtu nesmie byť vyššia ako suma týchto nevyčerpaných prostriedkov. Pre rok 2021 bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový.

Kapitálový rozpočet mohlo mesto zostaviť ako vyrovnaný alebo prebytkový; kapitálový rozpočet sa mohol zostaviť ako schodkový, ak je tento schodok vykrytý zostatkami finančných prostriedkov z minulých rokov, alebo je krytý prebytkom bežného rozpočtu alebo návratnými zdrojmi financovania. Pre rok 2021 bol kapitálový rozpočet zostavený ako schodkový.
Hospodárenie mesta v roku 2021 dokumentuje nasledovná tabuľka :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
BEŽNÝ ROZPOČET			
príjmy	15 547 940	18 037 024	18 037 035,10
výdavky	14 617 461	16 466 888	16 341 380,87
Prebytok	**+ 930 479**	**+ 1 570 136**	**+ 1 695 354,23**
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET			
príjmy	4 981 499	2 329 104	2 239 104,90
výdavky	11 458 953	5 907 969	5 905 635,29
Schodok	**- 6 477 454**	**- 3 578 865**	**- 3 576 530,39**

FINANČNÉ OPERÁCIE			
príjmové	6 835 000	3 750 777	3 748 454,23
výdavkové	1 288 025	1 106 560	1 106 559,23
Zostatok fin. operácií	**+ 5 546 975**	**+ 2 644 217**	**+ 2 641 895,00**
Príjmy	20 529 439	20 366 128	20 366 140,00
Výdavky	26 076 414	22 374 857	22 247 316,16
Prebytok+/schodok -	**- 5 546 975**	**- 2 008 729**	**- 1 881 176,16**

Mesto v roku 2021 hospodárilo s prebytkom bežného rozpočtu vo výške 1 695 354,23 € a so schodkom kapitálového rozpočtu vo výške 3 576 530,29 €. Celkovo hospodárenie mesta skončilo v roku 2021 so schodkom rozpočtu vo výške 1 881 176,16 €; takto vykázaný schodok rozpočtu je zistený v súlade s § 2 písm. c) a § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

Podľa § 16 ods. 6 a 7 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, ak možno použiť v rozpočtovom roku v súlade s osobitným predpisom nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu, tieto nevyčerpané prostriedky sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu z tohto prebytku vylučujú.

Mesto k 31.12.2021 vykazuje nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo ŠR, z rozpočtu EÚ alebo na základe osobitného predpisu, ktoré možno použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku, vo výške 705 211,90 €.

Podľa § 10 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sú súčasťou rozpočtu mesta aj finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody prostriedkov peňažných fondov a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie. Rozdiel medzi príjmovými a výdavkovými finančnými operáciami mesta Brezno za rok 2021 je zostatok finančných prostriedkov vo výške 2 641 895,00 €.

Na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu a zostatku finančných prostriedkov sa vylučujú nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo ŠR, z rozpočtu EÚ alebo na základe osobitného predpisu, vo výške 705 211,90 €.

Účel	Poskytovateľ	Výška v €
Stravovanie žiakov a detí MŠ (1,20/1,30)	UPSVR Brezno – ZŠ s MŠ Pionierska 2	43 792,00
Stravovanie žiakov a detí MŠ (1,20/1,30)	UPSVR Brezno – ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4	57 619,60
Stravovanie žiakov a detí MŠ (1,20/1,30)	UPSVR Brezno – ZŠ s MŠ MPČĽ 35	30 087,20
Potraviny	ZŠ Pionierska 2	3 906,33
Potraviny	ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4	18 117,71
Potraviny	ZŠ s MŠ MPČĽ 35	4 153,80
Projekt: PRIM – uč. pomôcky	ZŠ s MŠ Pionierska 2	478,53
Nenormatívne FP – dopravné žiakom	ZŠ s MŠ Pionierska 2	49,38
Normatívne FP – tovary a služby	ZŠ s MŠ Pionierska 2	24 971,09
Projekt: Dajme spolu gól	ZŠ s MŠ Pionierska 2	200,00
Nenormatívne FP - SZP	MV SR - ZŠ s MŠ K. R. Pionierska 4	1 600,02
Nenormatívne FP – dopravné žiakom	MV SR - ZŠ s MŠ K. R. Pionierska 4	660,37

Normatívne FP – tovary a služby	MV SR - ZŠ s MŠ K. R. Pionierska 4	8 417,00
Projekt: Múdre hranie 2	MŠVVaŠ SRZŠ s MŠ K. R. Pionierska 4	1 000,00
Sponzorské	ZŠ s MŠ Pionierska 4	1 500,01
Projekt: „Zlepšenie vzdel. výsledkov	MPSVR SR - ZŠ s MŠ MPČĽ 35	8 126,25
Vzdelávacie poukazy	MV SR - Centrum voľného času	1 101,00
Projekt: Matematická, prírodovedná a čitateľská gramotnosť	ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4	8 905,36
projekt: ERASMUS+	ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4	26 048,20
projekt: ERASMUS+	ZŠ s MŠ MPČĽ	15 262,04
Vybudovanie inkluzívneho ihriska	MPSVR SR	48 800,00
Cyklotrasa C3, C100		22 272,13
Investičné akcie mesta	Nórske fondy	254 739,03
Projekt: Všetci sme rovnakí	BBSK	140,91
Odmeny podľa vyššej KZ - PVŠS	MV SR – školský úrad	21,67
Odmeny podľa vyššej KZ - PVŠS	MPSVR SR - opatrovateľky	227,36
Odmeny podľa vyššej KZ - PVŠS	UPSVR Brezno – TSP a TP II.	19,22
Odmeny podľa vyššej KZ - PVŠS	UPSVR Brezno – útulok „Nádej“	3,48
Rodinné prídavky	UPSVR Brezno	- 4 400,73
Za uloženie odpadov na území mesta	Environmentálny fond	76 813,89
Na činnosť	Spoločný obecný úrad	49 255,38
Hasičská zbrojnica	DHZ SR	2 323,67
Nezúčtovaná dotácia SZZP	mesto	- 1 000,00
CELKOM		**705 211,90**

Tieto prostriedky budú použité v nasledujúcom rozpočtovom roku 2022 v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Zostatok finančných prostriedkov pre tvorbu fondov je vo výške 55 506,94 EUR a navrhujeme rozdeliť nasledovne :

- do rezervného fondu 55 506,94 EUR

v Brezne, dňa 20. 05. 2022

Vypracoval : Ing. Ružena Šefranková
vedúca odboru
ekonomiky a financovania