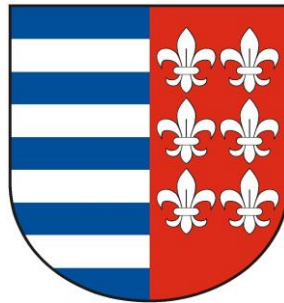


MESTO Brezno
Námestie gen. M. R. Štefánika 1
977 01 BREZNO
IČO : 00 313 319



N Á V R H

ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA BREZNO ZA ROK 2023

Návrh Záverečného účtu zverejnený na úradnej tabuli dňa	27. 05. 2024
Návrh Záverečného účtu zverejnený na webovej stránke mesta dňa	27. 05. 2024
Pripomienkové konanie k Návrhu Záverečného účtu za rok 2022 končí dňa	05. 06. 2024
Návrh Záverečného účtu zvesený dňa	

Správa nezávislého audítora	4
ÚVOD	7
A. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE	7
I. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023	31
1. Bežné príjmy	31
1.1. Daňové príjmy	31
1.2. Nedaňové príjmy	34
1.3. Granty a transfery	38
2. Kapitálové príjmy	40
2.1. Príjem z predaja majetku	40
2.2. Kapitálové granty a transfery	41
II. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2023	43
1. Bežné výdavky	43
1.1 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie	43
1.2 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie	44
1.3 Komentár k celkovému čerpaniu bežných výdavkov	47
2. Kapitálové výdavky	64
2.1. Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie	64
2.2. Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie	65
Plnenie rozvojových programov mesta Brezno za rok 2023	75
III. Finančné operácie za rok 2023	81
1. Príjmové finančné operácie	81
2. Výdavkové finančné operácie	81
IV. Hodnotiaca správa programového rozpočtu	83
B. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV	150
I. Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám	150
II. Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám	151
III. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu	151
IV. Finančné usporiadanie voči obciam a VÚC	154
V. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom	154
VI. Finančné usporiadanie voči ostatným právnickým a fyzickým osobám-podnikateľom	156

C. BILANCIA AKTÍV A PASÍV k 31.12.2023	163
I. Bilancia aktív mesta	163
1. Neobežný majetok mesta	132
1.1. Dlhodobý nehmotný majetok	163
1.2. Dlhodobý hmotný majetok	163
1.3. Dlhodobý finančný majetok	167
2. Obežný majetok mesta	168
2.1. Zásoby	168
2.2. Zúčtovanie transferov	168
2.3. Pohľadávky	168
2.4. Finančný majetok	171
3. Časové rozlíšenie	171
II. Bilancia pasív mesta	172
1. Závazky mesta	172
2. Časové rozlíšenie	175
III. Majetok v správe príspevkovej organizácie	176
IV. Majetok v správe rozpočtových organizácií	177
D. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU k 31.12.2023	178
E. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH	179
F. HOSPODÁRENIE PRÍSPEVKOVEJ ORGANIZÁCIIE	180
G. HOSPODÁRENIE ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ	181
1. Bežné príjmy rozpočtových organizácií	182
2. Bežné výdavky rozpočtových organizácií	183
3. Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií	191
4. Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií	191
H. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ	192
I. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA	192

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

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Mesto Brezno a obec zastupiteľstvo Mesta Brezno

Učtovná kniha podľa účtovnej závierky Mesta Brezno, so sídlom Námestie M.R. Štefánika 1, 977 01 Brezno, IČO: 00 313 319 / ďalej len "Mesto", ktorá obsahuje údaje k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú údaje významných účtovných zásad a účtovných zásad.

Podľa ústneho návrhu prílohy účtovnej závierky poskytnú a v rámci účtovnej závierky Mesta Brezno k 31. decembru 2023 a výkaz ziskov a strát 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").

Zodpovednosť audítora
Audítorka vykonala podľa medzinárodných štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Táto zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v závere zodpovednosti audítorky za audit účtovnej závierky. Táto zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v závere zodpovednosti audítorky za audit účtovnej závierky. Táto zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v závere zodpovednosti audítorky za audit účtovnej závierky.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

z overenia ročnej účtovnej závierky
a Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov
za účtovné obdobie končiacie 31.12. 2023

pre Mesto Brezno
Námestie M.R. Štefánika 1
977 01 Brezno



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 2023, 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 2023 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 auditorských 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 auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zdôraznenie skutočnosti

Tak ako je uvedené v poznámkach k individuálnej účtovnej závierke na strane č. 15 v **Čl. IV Informácie o údajoch na strane pasív súvahy v bode B Záväzky bod 2. Záväzky podľa doby splatnosti** Do záväzkov k 31.12.2023 nebol zaúčtovaný záväzok voči MIRRI vo výške Eur 500 840,56. Jedná sa o záväzok vyplývajúci z Dohody o splátkach č. DOS/302011G139/1 zo dňa 26.10.2023. Do krátkodobých záväzkov (splátka v roku 2024) malo byť zaúčtované Eur 100 168,11 a do dlhodobých záväzkov – od 1 roka do 5 rokov (splátky do roku 2028) malo byť zaúčtované Eur 400 672,45. Súčasne uvedená suma záväzkov Eur 500 840,56 mala byť zaúčtovaná na ťarchu účtu 384- Výnosy budúcich období. V súvislosti s touto skutočnosťou náš názor nie je modifikovaný

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 auditorských 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 jednotlivito 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 audítovi toto overenie vykonať.

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

Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej 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 auditorské 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 auditorských 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 auditorských 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 2023 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, 03. apríla 2024

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



ÚVOD

Záverečný účet mesta Brezno za rok 2023 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 hospodáril v roku 2023 s rozpočtovými prostriedkami podľa schváleného a následne upraveného rozpočtu. Rozpočet mesta Brezna na rok 2023 bol schválený uznesením Mestského zastupiteľstva v Brezne č. 166/2022 zo dňa 14.12.2022.

Mesto zostavilo rozpočet na rok 2023 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 2023 bol schválený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet na rok 2023 bol schválený ako vyrovnaný; kapitálový rozpočet na rok 2023 bol schválený ako schodkový.

Pri zostavovaní rozpočtu mesto plánovalo vykryť schodok kapitálového rozpočtu príjmovou finančnou operáciou – úverom ŠFRB a úverom Environmentálneho fondu.

Finančné operácie boli kryté prebytkom bežného rozpočtu.

Zmeny rozpočtu sa v roku 2023 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 6 zmien rozpočtu, o ktorých nemohol rozhodnúť primátor mesta.

Zmeny rozpočtu podliehajúce schvaľovaniu mestským zastupiteľstvom :

- prvá zmena schválená dňa 5. apríla 2023 uznesením č. 77/2023
- druhá zmena schválená dňa 18. apríla 2023 uznesením č. 91/2023
- tretia zmena schválená dňa 17. mája 2023 uznesením č. 114/2023
- štvrtá zmena schválená dňa 21. júna 2023 uznesením č. 144/2023
- piata zmena schválená dňa 23. augusta 2023 uznesením č. 165/2023
- šiesta zmena schválená dňa 25. októbra 2023 uznesením č. 221/2023

V roku 2023 boli vykonané zmeny rozpočtu rozpočtovými opatreniami v počte 420, o ktorých bolo písomne informované mestské zastupiteľstvo.

Rozpočet mesta na rok 2023 bol zostavený v mene EUR.

Záverečný účet mesta Brezno za rok 2023 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 2023 audítorom.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet
BEŽNÝ ROZPOČET		
Príjmy	19 181 857	22 612 485
Výdavky	19 181 857	21 942 074
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET		
Príjmy	15 758 526	9 890 005
Výdavky	23 957 487	20 601 292
FINANČNÉ OPERÁCIE		
Príjmové	10 122 773	12 542 363
Výdavkové	1 923 812	1 983 101

Po poslednej úprave mesto hospodáril s nasledovným rozpočtom :

Príjmy celkom	32 502 490
Výdavky celkom	42 543 366
Hospodárenie mesta	- 10 040 876

z toho :

Bežné príjmy	22 612 485
Bežné výdavky	21 942 074
Prebytok bežného rozpočtu	+ 670 411

Kapitálové príjmy	9 890 005
Kapitálové výdavky	20 601 292
Schodok kapitálového rozpočtu	- 10 711 287

Príjmové finančné operácie	12 542 363
Výdavkové finančné operácie	1 983 101
Hospodárenie z finančných operácií	+ 10 559 262

Rozpočet mesta Brezno na rok 2023

(podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie)

Zmeny rozpočtu a plnenie k 31.12.2023

Mesto + RO

Pol.	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	Čerpanie k 31.12.2023
1.	Bežné príjmy	19 181 857	22 612 485	22 611 166,25
2.	Bežné výdavky	19 181 857	21 942 074	21 490 126,35
	VH z bežného rozpočtu	0	670 411	1 121 069,90

Pol.	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	Čerpanie k 31.12.2023
1.	Kapitálové príjmy	15 758 526	9 890 005	9 436 994,71
2.	Kapitálové výdavky	23 957 487	20 601 292	15 302 247,78
	VH z kapitálového rozpočtu	-8 198 961	-10 711 287	-5 865 253,07
	VH z rozpočtu	-8 198 961	-10 040 876	-4 744 213,17

Pol.	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	Čerpanie k 31.12.2023
1.	Príjmové finančné operácie	10 122 773	12 542 363	7 586 254,46
2.	Výdavkové finančné operácie	1 923 812	1 983 101	1 983 099,43
	VH z finančných operácií	8 198 961	10 559 262	5 603 155,03

Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	Čerpanie k 31.12.2023
1. Bežné príjmy - bežné výdavky	0	670 411	1 121 039,90
2. Kapit. príjmy - kapit. výdavky	-8 198 961	-10 711 287	-5 865 253,07
3. Z finančných operácií	8 198 961	10 559 262	5 603 155,03
Celkom	0	518 386	858 941,86

Príjmy

(Rekapitulácia)

Pol.	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	Čerpanie k 31.12.2023
1.	Bežné príjmy	19 181 857	22 612 485	22 611 166,25
2.	Kapitálové príjmy	15 758 526	9 890 005	9 436 994,71
3.	Finančné operácie	10 122 773	12 542 363	7 586 254,46
	Spolu	45 063 156	45 044 853	39 634 415,42

Výdavky

(Rekapitulácia)

Pol.	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	Čerpanie k 31.12.2023
1.	Bežné výdavky	19 181 857	21 942 074	21 490 126,35
2.	Kapitálové výdavky	23 957 487	20 601 292	15 302 247,78
3.	Finančné operácie	1 923 812	1 983 101	1 983 099,43
	Spolu	45 063 156	44 526 467	38 775 473,56

Výsledok hospodárenia	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	Čerpanie k 31.12.2023
1. Bežné príjmy - bežné výdavky	0	670 411	1 121 039,90
2. Kapit. príjmy - kapit. výdavky	-8 198 961	-10 711 287	-5 865 253,07
3. Z finančných operácií	8 198 961	10 559 262	5 603 155,03
CELKOM	0	518 386	858 941,86

BEŽNÉ PRÍJMY

Pol.	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	Čerpanie k 31.12.2023
100	DAŇOVÉ PRÍJMY	11 909 843	12 294 529	12 294 532,12
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	9 424 273	9 558 510	9 558 510,66
111	Daň z príjmov fyzických osôb -podielová daň zo štátneho	9 424 273	9 558 510	9 558 510,66
120	Dane z majetku	1 565 000	1 656 114	1 656 115,99
121	Daň z nehnuteľností	1 565 000	1 656 114	1 656 115,99
130	Dane za tovary a služby	919 470	1 079 438	1 079 438,57
133	Dane za špecifické služby - miestne poplatky podľa zákona o miestnych poplatkoch	919 470	1 079 438	1 079 438,57
160	Sankcie uložené v daňovom konaní	1 100	467	466,90
200	NEDAŇOVÉ PRÍJMY	2 391 785	2 124 136	2 122 818,47
210	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	1 062 056	518 598	518 596,60
211	Príjmy z podnikania - príjem mesta	15 000	9 904	9 904,45
212	Príjmy z vlastníctva	1 043 513	501 279	501 277,95
	<i>školsťvo - z nájmu</i>	<i>3 543</i>	<i>7 415</i>	<i>7 414,20</i>
	<i>z toho : Pionierska 2</i>	<i>1 043</i>	<i>348</i>	<i>347,60</i>
	<i> Pionierska 4</i>	<i>1 000</i>	<i>469</i>	<i>468,80</i>
	<i> ZŠ P4 - dobropis z prenájmu (72g)</i>	<i>0</i>	<i>239</i>	<i>238,80</i>
	<i> ZŠ MPČĽ</i>	<i>1 500</i>	<i>2 915</i>	<i>2 915,00</i>
	<i> ZŠ P2 nájom telocvičňa (41)</i>		<i>3 387</i>	<i>3 387,00</i>
	<i> CVČ nájom nebytových priestorov (72g)</i>		<i>57</i>	<i>57,00</i>
220	Administratívne a iné poplatky a platby	1 245 029	1 453 938	1 453 944,77
221	Admin. poplatky - správne popl.	51 500	71 393	71 395,00
222	Pokuty, penále a iné sankcie	10 550	37 712	37 711,95

Pol.	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	Čerpanie k 31.12.2023
223	Poplatky a platby z nepriem. a náh. predaja	624 670	568 605	568 608,08
	školsťvo - školné	102 740	193 525	193 525,00
	z toho: Pionierska 2	20 000	43 910	43 910,00
	Pionierska 4	33 000	66 990	66 990,00
	MPČL 35	16 320	32 050	32 050,00
	ZUŠ	30 000	44 524	44 524,00
	CVČ	3 420	6 051	6 051,00
	školsťvo- režia	114 056	197 312	197 312,47
	z toho: Pionierska 2	40 000	75 187	75 187,40
	Pionierska 4	35 500	71 094	71 093,50
	P4 - dobropis	0	267	267,37
	MPČL 35	38 556	50 764	50 764,20
	školsťvo- potraviny	334 513	377 344	377 344,88
	z toho: Pionierska 2	100 000	124 500	124 500,30
	Pionierska 4	120 000	150 919	150 919,34
	MPČL 35	114 513	101 925	101 925,24
	za poškodené učebnice - Pionierska 2	0	436	435,89
229	Ďalšie administratívne a iné poplatky	7 000	7 611	7 611,50
240	Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov	0	4 185	4 185,35
242	Z vkladov	0	4 185	4 185,35
290	Iné nedaňové príjmy	84 700	147 415	146 091,75
292	Ostatné príjmy	84 700	132 268	132 267,18
	školsťvo - vlastné príjmy	0	15 147	13 824,57
	P4 - omylom odvodená mzda za 12/2022	0	1 323	0,00
	P4 - dobropisy za rok 2022 (41)	0	3 764	3 763,69
	P2 - dobropisy ZŠ za rok 2022 (131M)	0	353	352,93
	P2 - vratky ZP (131M)	0	299	299,32
	P2- príjem z refundácie za rok 2022 - energia ihrisko (72j)	0	226	226,55
	P2 - dobropisy za rok 2022 (41)	0	8 171	8 170,63
	P2 - zapoškodený majetok (72j)	0	430	430,00
	MPČL - vratka za nedodaný tovar 2022 (72f)	0	66	66,30
	MPČL - dobropis plyn (41)	0	35	34,92
	MPČL - dobropis teplo (131M)	0	2	1,58
	ZUŠ - dobropis energie (131M)	0	185	184,95
	CVČ - dobropis (41)	0	231	231,26
	MPČL - preplatok ZP (dôvera) 11/2019 (131I)	0	12	12,63
	P2 - preplatok ZP za rok 2022 (131M)	0	39	39,37
	MPČL - preplatok ZP (131M)	0	10	9,90
	MPČL - preplatok ZP (dôvera) 09/20 (131J)	0	1	0,54

Pol.	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	Čerpanie k 31.12.2023
300	GRANTY A TRANSFERY	4 880 229	8 193 820	8 193 815,66
310	Tuzemské bežné granty a transfery	4 880 229	8 177 252	8 177 247,52
311	Granty :	0	31 206	31 206,63
	z toho :			
	<i>školsťvo, z toho :</i>	<i>0</i>	<i>26 221</i>	<i>26 221,63</i>
	<i>ZŠ P2 projekt: "DSG" (72c)</i>	<i>0</i>	<i>600</i>	<i>600,00</i>
	<i>ZŠ MPČL projekt: "DSG" (72c)</i>	<i>0</i>	<i>300</i>	<i>300,00</i>
	<i>ZŠ P4 - projekt: "Pomáhame s micr.." (72c)</i>	<i>0</i>	<i>984</i>	<i>984,06</i>
	<i>ZŠ P2 projekt: "Programujeme s micr.." (72c)</i>	<i>0</i>	<i>640</i>	<i>640,00</i>
	<i>CVČ - Grant Mc Donal Cup (72a)</i>	<i>0</i>	<i>150</i>	<i>150,00</i>
	<i>ZŠ P2 - dar od rodiča D. Vincúr (72a)</i>	<i>0</i>	<i>200</i>	<i>200,00</i>
	<i>ZŠ P2 - nadácia Železiarne Podbrezová (72a)</i>	<i>0</i>	<i>400</i>	<i>400,00</i>
	<i>ZŠ P4 - nadácia Železiarne Podbrezová (72a)</i>	<i>0</i>	<i>100</i>	<i>100,00</i>
	<i>ZŠ MPČL nadácia Železia Podbrezová (72a)</i>	<i>0</i>	<i>200</i>	<i>200,00</i>
	<i>CVČ - letné tábory (72g)</i>	<i>0</i>	<i>8 010</i>	<i>8 010,00</i>
	<i>ZŠ P4 - spolupráca s UMB (72c)</i>	<i>0</i>	<i>38</i>	<i>37,80</i>
	<i>ZŠ P4 - Katolícka univerzita (72c)</i>	<i>0</i>	<i>9</i>	<i>9,45</i>
	<i>ZŠ MPČL - nadácia COOP Jednota (72c)</i>	<i>0</i>	<i>6 000</i>	<i>6 000,00</i>
	<i>ZŠ MPČL - Slov. agentúry ŽP (45)</i>	<i>0</i>	<i>7 790</i>	<i>7 790,32</i>
	<i>ZUŠ - dotácia BBSK "Hravé súperenie..."(11H)</i>	<i>0</i>	<i>800</i>	<i>800,00</i>
	Nadácia TIPSPORT - ovocný sad	0	1 075	1 075,00
	Odborový zväz školstva - Chalupkovo	0	300	300,00
	Duhan - dar Boženka	0	600	600,00
	Sloven. neuromark. spol. - Boženka	0	240	240,00
	Palovčik - dar Boženka	0	100	100,00
	Nadácia Pontis - útulok	0	1 170	1 170,00
	Región Horehronie "Brány do sveta"	0	1 500	1 500,00
312	Transfery v rámci sektora VS	4 880 229	8 146 046	8 146 040,89
	z toho :			
	ZŠ - prenesené kompetencie	3 600 000	4 881 449	4 881 449,00
	ZŠ s MŠ P2 - UPSVR	0	105 227	105 227,40
	ZŠ s MŠ P4 - UPSVR	0	156 000	155 999,40
	ZŠ s MŠ MPČL - UPSVR	0	52 412	52 411,30
	ZŠ s MŠ KR P4 - NIVAM	0	60 428	60 427,72
	ZŠ s MŠ P2 - NIVAM	0	51 798	51 798,00
	ZŠ s MŠ MPČL - NIVAM	0	51 439	51 438,66
	ZŠ s MŠ KR P4 - MPC	0	146 311	146 312,25
	<i>ZŠ P4 - "Matemat., prírod., ..." (IAC1)</i>	<i>0</i>	<i>1 610</i>	<i>1 609,59</i>
	<i>ZŠ P4 - "Matemat., prírod., ..." (IAC2)</i>	<i>0</i>	<i>189</i>	<i>189,36</i>
	<i>ZŠ P2 :Zvýšenie kvality vzdelávania (3AC1)</i>	<i>0</i>	<i>1 612</i>	<i>1 611,52</i>
	<i>ZŠ P2: Zvýšenie kvality vzdelávania (3AC2)</i>	<i>0</i>	<i>190</i>	<i>189,58</i>
	<i>ZŠ P2 - výhra "Dúhový kolotoč" (72c)</i>	<i>0</i>	<i>310</i>	<i>310,00</i>

Pol.	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	Čerpanie k 31.12.2023
	RUŠS BB - profes. rozvoj - ZŠ P2	0	3 724	3 724,00
	RUŠS BB - profes. rozvoj - ZŠ P4	0	3 782	3 782,00
	RUŠS BB - integrácia detí Ukrajina - ZŠ P2	0	53 331	53 331,00
	RUŠS BB - integrácia detí Ukrajina - ZŠ P4	0	25 435	25 435,00
	RUŠS BB - integrácia detí Ukrajina - ZŠ MPČL	0	4 388	4 388,00
	<i>CVČ - súťaže a predmetové</i>	0	<i>4 575</i>	<i>4 574,36</i>
	<i>CVČ - krajské kolo superfloorbal (111)</i>	0	<i>1 260</i>	<i>1 260,00</i>
	CVČ - vzdelávacie poukazy	0	1 741	1 741,00
	<i>BBSK - CVČ</i>	0	<i>1 793</i>	<i>1 793,00</i>
	OÚ B. Bystrica - školský úrad	20 000	20 126	20 126,00
	MV SR - matrika	44 932	40 598	40 597,61
	MDRR SR - stavebný úrad	59 000	65 981	65 981,09
	MDRR SR - ŠFRB	14 000	13 294	13 293,26
	ÚPSVR - chránená dielňa MsP	0	20 989	20 989,48
	ÚPSVR - chránená dielňa MsÚ	0	3 762	3 761,95
	MV SR - REGOB	7 000	6 585	6 585,48
	MV SR - register adries	0	263	262,80
	MV SR - životné prostredie	2 100	2 208	2 208,27
	MV SR - vojnové hroby	0	825	824,72
	projekt: Regen. vnútrobl. II - 9. mája stred	17 581	0	0,00
	ÚPSVR - aktivačné práce	0	7 522	7 522,15
	ÚPSVR - aktivačné práce od 1.5. do 31.10. 2023	0	667	667,38
	ÚPSVR - aktivačné práce od 1.6.do 31.10.2023	0	1 846	1 846,66
	MPSVaR SR - útulok "Nádej"	78 624	81 037	81 036,87
	MPSVaR - NP TSP	0	75 858	75 856,08
	OÚ Brezno - skladník CO	0	724	724,14
	ÚPSVR - osob. prj. rod. príd.	0	146 128	146 128,16
	ÚPSVR - osob. prj. soc dávok	0	17 718	17 718,39
	MPSVaR SR - NP OS Brezno	214 200	386 177	386 176,55
	MV SR - dobrovoľný požiarly zbor	0	3 000	3 000,00
	MV SR - projekt "PRIM" P2	20 195	30 845	30 844,43
	MV SR - projekt "PRIM" MPČL	18 899	47 146	47 145,56
	Fond na podporu umenia "Kniha ku knihe"	0	4 000	4 000,00
	Fond na podporu umenia - "Brána do sveta"	0	10 000	10 000,00
	projekt : Občianska poriadk. služba III.	0	34 795	34 794,51
	projekt: Cyklotrasa Brezno-Valaská	6 428	0	0,00
	projekt: Cyklotrasa C2, C5, C10	0	19 091	19 090,82
	Environmentálny fond	170 000	168 617	168 616,55
	MV SR - Ukrajina ubytovanie	0	250 885	250 885,00
	MV SR - Ukrajina zách. Práce	0	7 280	7 280,28
	projekt: Cykloprístrešky	4 077	0	0,00

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	Čerpanie k 31.12.2023
	projekt: Regen. vnútrobl. II. -ŠLN II.	17 581	0	0,00
	projekt: Detské jasle Hradby	912	0	0,00
	projekt: Regen. vnútrobl. II. -MPČE	9 246	0	0,00
	projekt: Nórske fondy - SK Klíma	220 742	176 609	176 608,80
	projekt: Nórske fondy - Externý manažment	0	6 269	6 269,05
	projekt: Moderné technológie - inteligentné prvky	43 492	0	0,00
	BBSK - ZPS BOŽENKA	0	500	500,00
	MPSVaR SR - stabilizačný príspevok OS	0	2 000	2 000,00
	MPSVaR SR - DS - príspevok	45 732	47 630	47 629,73
	MPSVaR SR - ZPS BOŽENKA - príspevok	265 488	273 601	273 600,94
	MPSVaR SR - stabilizačný príspevok ZPS	0	39 400	39 400,00
	MPSVaR SR - stabilizačný príspevok DS	0	5 600	5 600,00
	MV SR - Referendum	0	5 740	5 740,00
	MO SR - Pomník umučených /Krtičná/	0	15 000	15 000,00
	MV SR - Voľby do NR SR	0	24 980	24 979,79
	MF SR - Inflačná pomoc	0	121 427	121 427,17
	MF SR - Inflačná pomoc (1025) /111/	0	134 919	134 919,08
	MIRRI - Migračná pomoc (Ukrajina)/3AZ1/	0	197 600	197 600,00
	MPSVAR - dotácia DC Prameň	0	2 800	2 800,00
	MŠVVAŠ SR - Chalupkovo Brezno	0	15 000	15 000,00

Pol.	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	Čerpanie k 31.12.2023
315	MV SR - dobr. požiarny zbor			
330	Zahraničné granty	0	16 568	16 568,14
331	Bežné granty	0	1 360	1 360,14
	z toho :			
	<i>P2 - Erasmus +</i>		<i>5 124</i>	<i>5 124,00</i>
	<i>P4 - refundácia dofinancovania 20% Erasmus +</i>	<i>0</i>	<i>10 084</i>	<i>10 084,00</i>

	Bežné príjmy spolu	19 181 857	22 612 485	22 611 166,25
--	---------------------------	-------------------	-------------------	----------------------

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

Pol.	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	Čerpanie k 31.12.2023
200	NEDAŇOVÉ PRÍJMY	1 500 000	1 485 467	1 485 467,50
230	Kapitálové príjmy	1 500 000	1 485 467	1 485 467,50
231	Príjem z predaja kapitálových aktív	100 000	41 629	41 628,99
233	Príjem z predaja pozemkov	1 400 000	1 442 719	1 442 719,41
239	Ďalšie kapitálové príjmy	0	1 119	1 119,10

Pol.	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	Čerpanie k 31.12.2023
300	GRANTY A TRANSFERY	14 258 526	8 404 538	7 951 527,21
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	14 258 526	8 404 538	7 951 527,21
321	Granty :	0	17 965	17 965,00
	z toho :			
	Fénix - obnova Mestskej veže	0	10 000	10 000,00
	Región Horehronie - infopanel Múzeum Komunizmu	0	7 965	7 965,00
	<i>školsťvo:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
322	Transf. v rámci verejnej správy	14 258 526	8 386 573	7 933 562,21
	z toho :			
	Projekt: Kruhový objazd BILLA (BBSK)	775 000	0	0,00
	Audiovizuálny fond (refund)	0	120	120,00
	Projekt: Detské jasle Hradby (EU)	539 894	0	0,00
	Projekt: Detské jasle Hradby(ŠR)	63 516	0	0,00
	Projekt: Kompostáreň (EU)	1 359 320	1 814 341	1 814 341,01
	Projekt: Kompostáreň (ŠR)	159 920	213 452	213 451,88
	Projekt: Regener. Vnútrobl. III. - 9 mája stred (EU)	891 173	0	0,00
	Projekt: Regener. Vnútrobl. III. - 9 mája stred (ŠR)	104 843	0	0,00
	Projekt: Mod. tech. - inteligentné prvky (EU)	804 756	755 160	755 160,12
	Projekt: Mod. tech. - inteligentné prvky (ŠR)	94 676	88 842	88 842,38
	Projekt: Regener. Vnútrobl. III. - MPČL (EU)	796 672	774 418	774 417,61
	Projekt: Regener. Vnútrobl. III. - MPČL (ŠR)	93 725	91 108	91 107,95
	Projekt: NF - zv. en. efekt. MŠ B.N. (NFM)	170 797	0	0,00
	Projekt: NF - zv. en. efekt. MŠ B.N. (ŠR)	30 140	0	0,00
	Projekt: NF - zv. en. efekt. MŠ Hradby (NFM)	488 647	0	0,00
	Projekt: NF - zv. en. efekt. MŠ Hradby (ŠR)	86 231	0	0,00
	Projekt: NF - Bioretenčný systém (NFM)	57 704	83 716	83 716,03
	Projekt: NF - Bioretenčný systém (ŠR)	10 183	14 774	14 773,35
	Projekt: NF - VZO MŠ B.N. (NFM)	1 398	0	0,00
	Projekt: NF - VZO MŠ B.N. (ŠR)	246	0	0,00

Pol.	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	Čerpanie k 31.12.2023
	Projekt: NF - zmena povrchov ihrísk (NFM)	4 729	2 974	2 973,54
	Projekt: NF - zmena povrchov ihrísk (ŠR)	834	525	524,74
	Projekt: NF - kvalita vzduchu (NFM)	116 908	0	0,00
	Projekt: NF - kvalita vzduchu (ŠR)	20 631	0	0,00
	Projekt: NF - exteriérové osvetlenie (NFM)	29 845	43 102	43 102,41
	Projekt: NF - exteriérové osvetlenie (ŠR)	5 267	7 606	7 606,27
	Projekt: NF - zeleň Múzeum komuniz. (NFM)	3 853	3 858	3 857,62
	Projekt: NF - zeleň Múzeum komuniz. (ŠR)	680	680	680,75
	Projekt: NF - zeleň kont. stojiská (NFM)	5 285	904	904,02
	Projekt: NF - zeleň kont. stojiská (ŠR)	933	160	159,53
	Projekt: NF - zeleň mestská zóna (NFM)	39 993	36 732	36 731,88
	Projekt: NF - zeleň mestská zóna (ŠR)	7 058	6 482	6 482,07
	Projekt: NF - zv. vlhkosti vzduchu (NFM)	30 580	32 760	32 759,55
	Projekt: NF - zv. vlhkosti vzduchu (ŠR)	5 396	5 781	5 781,07
	Projekt: NF - bicykle a stojany (NFM)	3 354	0	0,00
	Projekt: NF - bicykle a stojany (ŠR)	592	0	0,00
	Projekt: Cyklotrasa Brezno-Valaská (EU)	583 304	0	0,00
	Projekt: Cyklotrasa Brezno-Valaská (ŠR)	68 623	0	0,00
	Projekt: Rozšírenie kapacity MŠ ŠDC (EU)	26 297	27 681	27 681,22
	Projekt: Rozšírenie kapacity MŠ ŠDC (ŠR)	4 641	3 257	3 256,61
	Projekt: Rozšírenie kapacity MŠ ŠKN (EU)	244 670	264 479	264 478,80
	Projekt: Rozšírenie kapacity MŠ ŠKN (ŠR)	43 176	31 115	31 115,15
	Projekt: Zvýšenie energet. Účinnosti MŠ MPČL (EU)	227 153	146 604	146 604,54
	Projekt: Zvýšenie energet. Účinnosti MŠ MPČL (ŠR)	26 723	17 248	17 247,60
	Projekt: Reg. vnútroblokov II. - ŠLN II. (EU)	1 192 118	0	0,00
	Projekt: Reg. vnútroblokov II. - ŠLN II. (ŠR)	132 568	0	0,00
	Projekt: Reg. vnútroblokov II.- 9. mája vstup (EU)	471 532	465 445	465 445,36
	Projekt: Reg. vnútroblokov II.- 9. mája vstup (ŠR)	55 474	54 758	54 758,29
	Projekt: Cykloprístrešky (EU)	125 803	0	0,00
	Projekt: Cykloprístrešky (ŠR)	14 800	0	0,00
	Projekt: Cykloprístrešok Hradby (AZ1)	0	52 778	52 777,88
	Projekt: Cykloprístrešok Mládežnícka (AZ1)	0	40 379	40 379,19
	Projekt: Cykloprístrešok Železničná stanica (AZ1)	0	47 447	47 447,12
	Cyklotrasy C3, C100	23 880	0	0,00
	BBSK - Cyklodoprava B. Nemcovej	479 230	192 564	192 563,83
	BBSK - Rohozná - Michalová	60 000	0	0,00
	Fond na podporu športu - ihrisko ZŠ MPČL (45)	283 605	0	0,00
	Fond na podporu športu - ihrisko ZŠ MPČL (111)	0	184 634	184 634,04
	Modernizácia krytej plavárne (zdroj 45)	1 250 000	0	0,00
	Wifi pre Teba II. (EU)	0	12 735	12 734,70
	Wifi pre Teba II. (ŠR)	0	1 498	1 498,20
	Cyklotrasa C2, C5, C10 (EU)	0	649 853	649 853,00
	Cyklotrasa C2, C5, C10 (ŠR)	0	76 453	76 453,28
	MDaV SR - 96 b.j. MPČL	2 140 150	2 140 150	1 687 139,62

Kapitálové príjmy spolu	15 758 526	9 890 005	9 436 994,71
--------------------------------	-------------------	------------------	---------------------

FINANČNÉ OPERÁCIE

Pol.	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	Čerpanie k 31.12.2023
400	PRÍJMY Z TRANSAKCIÍ S FINANČNÝMI AKTÍVAMI A FIN. PASÍVAMI	0	1 562 655	1 553 891,70
450	Z ostatných finančných operácií	0	1 562 655	1 553 891,70
453	Zostatok prostr. z predch. rokov	0	1 540 067	1 540 066,25
	<i>školsstvo</i>	0	22 583	13 820,62
	<i>P4 "Matematická.."(3AC1, 3AC2)</i>	0	8 905	142,50
	<i>P4 "ERASMUS" (13GR)</i>	0	12 084	12 084,00
	<i>MPČL "Zlepšenie vzd. výsl. "(3AC1, 3AC2)</i>	0	239	239,40
	<i>MPČL "Zlepšenie vzd. výsl. "(1AC1, 1AC2)</i>	0	145	144,72
	<i>MPČL "ERASMUS" (13GR)</i>	0	1 210	1 210,00
454	Prevod prostriedkov z peň.fondov	0	0	0,00
456	Kurzové rozdiely	0	5	4,83
500	PRIJATÉ ÚVERY, PÔŽIČKY A VÝPOMOCI	10 122 773	10 979 708	6 032 362,76
510	Tuzemské úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	10 122 773	10 979 708	6 032 362,76
513	Bankové úvery	900 000	4 354 695	4 354 695,03
514	Ostatné úvery, pôžičky	9 222 773	6 625 013	1 677 667,73
	Finančné operácie spolu	10 122 773	12 542 363	7 586 254,46

VÝDAVKY

Pol.	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	čerpanie k 31.12.2023
01.1.1	VÝKONNÉ A ZÁKONODARNÉ ORGÁNY	2 985 625	2 866 649	2 847 885,82
600	Bežné výdavky	2 948 895	2 686 942	2 668 178,88
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	1 418 233	1 333 525	1 323 630,72
620	Poistné a príspevok do poisťovní	651 694	542 882	541 000,67
630	Tovary a služby	847 660	743 895	736 907,97
640	Bežné transfery	31 308	66 640	66 639,52
700	Kapitalové výdavky	36 730	179 707	179 706,94
710	Obstarávanie kapitálových aktív	36 730	179 707	179 706,94
0112	FINANČNÁ A ROZPOČT. OBLASŤ	9 650	10 590	10 589,57
600	Bežné výdavky	9 650	10 590	10 589,57
630	Tovary a služby	6 200	7 927	7 926,77
650	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi	3 450	2 663	2 662,80
0133	INÉ VŠEOBECNÉ SLUŽBY - Matrika	81 329	61 345	61 344,83
600	Bežné výdavky	81 329	61 345	61 344,83
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	45 991	35 877	35 875,98
620	Poistné a príspevok do poisťovní	21 709	14 996	14 998,87
630	Tovary a služby	6 605	5 594	5 592,28
640	Bežné transfery	7 024	4 878	4 877,70
0160	VŠEOBECNÉ VEREJNÉ SLUŽBY	0	37 466	37 465,49
600	Bežné výdavky	0	37 466	37 465,49
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	0	1 700	1 700,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní	0	1 301	1 299,97
630	Tovary a služby	0	34 465	34 465,52
0170	TRANSAKČIE VEEJNÉHO DLHU Splácanie úverov	2 021 496	2 154 653	2 154 649,16
600	Bežné výdavky	97 684	171 553	171 549,97
630	Tovary a služby	0	457	456,54
650	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi	97 684	171 096	171 093,43
800	Poskytovanie úverov a pôžičiek, účasť na majetku a splácanie istiny	1 923 812	1 983 100	1 983 099,19
810	Účasť na majetku	0	288 176	288 176,40
820	Splácanie istín	1 923 812	1 694 924	1 694 922,79
0220	CIVILNÁ OCHRANA	998	747	747,30
600	Bežné výdavky	998	747	747,30
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	0	0	0,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní	287	0	0,00
630	Tovary a služby	711	747	747,30
640	Bežné transfery	0	0	0,00

Pol.	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	čerpanie k 31.12.2023
0310	POLICAJNÉ SLUŽBY	597 519	527 346	527 339,02
600	Bežné výdavky	587 519	516 927	516 919,20
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	343 394	306 522	306 520,56
620	Poistné a príspevok do poisťovní	143 125	121 025	121 022,83
630	Tovary a služby	94 883	69 195	69 192,34
640	Bežné transfery	6 117	20 185	20 183,47
700	Kapitálové výdavky	10 000	10 419	10 419,82
710	Obstarávanie kapitálových aktív	10 000	10 419	10 419,82
0320	OCHRANA PRED POŽIARMI	18 362	21 072	21 068,47
600	Bežné výdavky	18 362	18 072	18 068,47
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	0	115	114,56
620	Poistné a príspevok do poisťovní	1 024	960	958,32
630	Tovary a služby	17 338	16 997	16 995,59
700	Kapitálové výdavky	0	3 000	3 000,00
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0	3 000	3 000,00
0412	VŠEOBECNÁ PRACOVNÁ OBLASŤ	18 776	26 321	26 315,08
600	Bežné výdavky	18 776	26 321	26 315,08
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	13 181	14 245	14 244,36
620	Poistné a príspevok do poisťovní	5 397	5 921	5 918,18
630	Tovary a služby	198	5 745	5 742,55
640	Bežné transfery	0	410	409,99
0451	CESTNÁ DOPRAVA	4 717 014	4 241 982	4 241 975,86
600	Bežné výdavky	1 562 362	1 877 741	1 877 735,22
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	15 138	23 337	23 335,97
620	Poistné a príspevok do poisťovní	1 705	8 157	8 154,88
630	Tovary a služby	713 274	604 717	604 715,32
640	Bežné transfery	832 245	1 241 530	1 241 529,05
700	Kapitálové výdavky	3 154 652	2 364 241	2 364 240,64
710	Obstarávanie kapitálových aktív	3 109 652	2 343 757	2 343 756,64
720	Kapitálové transfery	45 000	20 484	20 484,00
0473	CESTOVNÝ RUCH	0	6 181	6 179,45
600	Bežné výdavky	0	6 181	6 179,45
630	Tovary a služby	0	6 181	6 179,45

FK/EK	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	čerpanie k 31.12.2023
0510	NAKLADANIE S ODPADMI	2 335 672	2 885 390	2 885 391,33
600	Bežné výdavky	677 887	715 067	715 067,29
630	Tovary a služby	268 062	273 461	273 461,01
640	Bežné transfery	409 825	441 606	441 606,28
700	Kapitalové výdavky	1 657 785	2 170 323	2 170 324,04
710	Obstarávanie kapitálových aktív	1 657 785	2 150 840	2 150 841,02
720	Kapitalové transfery	0	19 483	19 483,02
0520	NAKLADANIE S ODPAD. VODAMI	45 071	72 795	72 789,78
600	Bežné výdavky	45 071	60 974	60 969,45
630	Tovary a služby	38 723	51 920	51 915,45
640	Bežné transfery	6 348	9 054	9 054,00
700	Kapitalové výdavky	0	11 821	11 820,33
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0	11 821	11 820,33
0610	ROZVOJ BYVANIA - ŠFRB	29 461	26 512	26 505,98
600	Bežné výdavky	29 461	26 512	26 505,98
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	19 245	18 565	18 564,42
620	Poistné a príspevok do poisťovní	7 880	5 909	5 905,65
630	Tovary a služby	2 336	1 598	1 595,89
640	Bežné transfery	0	440	440,02
0620	ROZVOJ OBCÍ - Nebytové priestory, verejné priestranstvá	7 750 639	6 117 254	5 940 787,00
600	Bežné výdavky	1 259 357	1 320 260	1 143 798,11
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	72 531	283	284,10
620	Poistné a príspevok do poisťovní	0	1 199	1 199,59
630	Tovary a služby	559 259	668 923	492 460,13
640	Bežné transfery	627 567	649 855	649 854,29
700	Kapitalové výdavky	6 491 282	4 796 994	4 796 988,89
710	Obstarávanie kapitálových aktív	6 491 282	4 793 987	4 793 981,57
			3 007	3 007,32
0630	ZASOBOVANIE VODOU	49 750	62 321	62 315,43
600	Bežné výdavky	49 750	56 831	56 825,83
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	0	0	0,00
620	Poistné a príspevok do poisťovní	0	18	17,76
630	Tovary a služby	49 750	56 813	56 808,07
640	Bežné transfery	0	0	0,00
700	Kapitalové výdavky	0	5 490	5 489,60
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0	5 490	5 489,60

FK/EK	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	čerpanie k 31.12.2023
0640	VEREJNÉ OSVETLENIE	328 964	295 312	295 311,87
600	Bežné výdavky	194 004	239 913	239 912,27
640	Bežné transfery	194 004	239 913	239 912,27
700	Kapitálové výdavky	134 960	55 399	55 399,60
710	Obstarávanie kapitálových aktív	134 960	53 385	53 385,60
720	Kapitálové transfery	0	2 014	2 014,00
0660	BÝVANIE A OBČ. VYBAVENOSŤ správa bytov	6 215 576	8 461 512	3 262 468,92
600	Bežné výdavky	70 300	55 512	55 507,94
630	Tovary a služby	70 300	55 512	55 507,94
700	Kapitálové výdavky	6 145 276	8 406 000	3 206 960,98
710	Obstarávanie kapitálových aktív	6 145 276	8 406 000	3 206 960,98
0731	ZDRAV. STAROSTL. POSKYT. VO	0	11 145	11 145,90
600	Bežné výdavky	0	1 648	1 648,44
640	Bežné transfery	0	1 648	1 648,44
700	Kapitálové výdavky	0	9 497	9 497,46
720	Kapitálové transfery	0	9 497	9 497,46
0810	REKREAČNÉ A ŠPORTOVÉ SLUŽBY	5 376 102	2 308 803	2 308 803,16
600	Bežné výdavky	937 917	947 508	947 508,58
630	Tovary a služby	500	16 868	16 868,41
640	Bežné transfery	937 417	930 640	930 640,17
700	Kapitálové výdavky	4 438 185	1 361 295	1 361 294,58
710	Obstarávanie kapitálových aktív	4 376 053	1 323 744	1 323 743,64
720	Kapitálové transfery	62 132	37 551	37 550,94
0820	KULTÚRNE SLUŽBY	507 111	714 949	713 761,79
600	Bežné výdavky	503 411	528 389	527 201,56
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	43 260	36 904	36 902,01
620	Poistné a príspevok do poisťovní	21 197	16 485	16 480,86
630	Tovary a služby	84 161	100 843	99 662,44
640	Bežné transfery	354 793	374 157	374 156,25
700	Kapitálové výdavky	3 700	186 560	186 560,23
710	Obstarávanie kapitálových aktív	1 200	186 560	186 560,23
720	Kapitálové transfery	2 500	0	0,00
0830	VYSIELACIE A VYDAVAT. SLUŽBY	46 516	48 270	48 264,87
600	Bežné výdavky	46 516	48 270	48 264,87
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	0	19 353	19 351,83
620	Poistné a príspevok do poisťovní	0	7 938	7 935,94
630	Tovary a služby	0	1 050	1 048,97
640	Bežné transfery	46 516	19 929	19 928,13

FK/EK	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	čerpanie k 31.12.2023
0840	NÁBOŽENSKÉ A INÉ SPOLOČ. SLUŽBY	142 000	142 207	142 206,61
	Finančné návr. a nenávr.výpomoci, čl. príspevky			
600	Bežné výdavky	142 000	142 207	142 206,61
640	Bežné transfery	142 000	142 207	142 206,61
09111	Predprimárne vzd. s bežnou starostl.	1 696 028	1 018 405	1 018 404,68
600	Bežné výdavky	477 233	142 158	142 158,35
630	Tovary a služby	1 193	1 408	1 408,28
640	Bežné transfery	476 040	140 750	140 750,07
700	Kapitalové výdavky	1 218 795	876 247	876 246,33
710	Obstarávanie kapitálových aktív	1 218 795	876 247	876 246,33
09121	Nižšie sekund. vzdeláv. všeob. s bežn.star.	0	0	0,00
600	Bežné výdavky	0	0	0,00
630	Tovary a služby	0	0	0,00
09211	Nižšie sekund. vzdeláv. všeob. s bežn.star.	3 622	48 197	48 193,29
600	Bežné výdavky	3 622	19 119	19 115,48
630	Tovary a služby	3 622	19 119	19 115,48
640	Bežné transfery	0	0	0,00
700	Kapitalové výdavky	0	29 078	29 077,81
710	Obstaranie kapitálových aktív	0	29 078	29 077,81
0950	VZDELÁVANIE NEDEFIN. PODĽA ÚROVNE	302 492	133 635	133 624,71
600	Bežné výdavky	302 492	133 635	133 624,71
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	146 669	79 529	79 526,08
620	Poistné a príspevok do poisťovní	61 760	29 815	29 812,85
630	Tovary a služby	2 262	12 969	12 964,43
640	Bežné transfery	91 801	11 322	11 321,35
09601	VEDE.SLUŽBY POSKYT V RÁMCI PREDRIM.VZD.	0	21 358	5 977,60
600	Bežné výdavky	0	21 358	5 977,60
630	Tovary a služby	0	21 337	5 956,60
640	Bežné transfery	0	21	21,00
09602	VEDE.SLUŽBY POSKYT V RÁMCI PRIM.VZD.	49 656	26 711	4 107,10
600	Bežné výdavky	49 656	26 711	4 107,10
630	Tovary a služby	0	26 418	3 814,20
640	Bežné transfery	49 656	293	292,90
09608	VEDE.SLUŽBY POSKYT.V RÁMCI VZD.NED.	0	0	0,00
600	Bežné výdavky	0	0	0,00
630	Tovary a služby	0	0	0,00

FK/EK	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	čerpanie k 31.12.2023
0980	VZDELÁVANIE INDE NEKLASIFIKOVANÉ	3 240	2 970	2 972,24
600	Bežné výdavky	3 240	2 970	2 972,24
620	Poistné a príspevok do poisťovní	840	628	629,10
630	Tovary a služby	2 400	2 342	2 343,14
640	Bežné transfery	0	0	0,00
1012	INVALIDITA A ŤZP	25 200	27 550	27 550,50
600	Bežné výdavky	25 200	27 550	27 550,50
630	Tovary a služby	1 200	1 264	1 264,50
640	Bežné transfery	24 000	26 286	26 286,00
1020	STAROBA	1 661 343	1 638 513	1 637 115,61
600	Bežné výdavky	1 661 343	1 635 520	1 634 123,46
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	851 372	873 348	873 346,89
620	Poistné a príspevok do poisťovní	367 402	315 267	315 261,34
630	Tovary a služby	386 921	330 116	328 728,09
640	Bežné transfery	55 648	116 789	116 787,14
700	Kapitálové výdavky	0	2 992	2 991,91
710	Obstaranie kapitálových aktív	0	2 992	2 991,91
800	Výdavky z transakcií s fin.aktív.a pasíva.	0	1	0,24
810	Úvery, pôžičky, návratné fin. výpomoci....	0	1	0,24
1040	RODINA A DETI	709 682	194 510	193 971,02
600	Bežné výdavky	43 560	186 454	185 915,02
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	0	2 161	2 159,96
620	Poistné a príspevok do poisťovní	0	0	0,00
630	Tovary a služby	1 460	144 122	143 583,97
640	Bežné transfery	42 100	40 171	40 171,09
700	Kapitálové výdavky	666 122	8 056	8 056,00
710	Obstaranie kapitálových aktív	666 122	8 056	8 056,00
1070	SOCIÁLNA POMOC V HMOT. NÚDZI	173 141	416 383	416 079,41
600	Bežné výdavky	173 141	416 383	416 079,41
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	81 668	72 838	72 837,63
620	Poistné a príspevok do poisťovní	32 339	29 214	29 210,71
630	Tovary a služby	54 134	39 861	39 561,93
640	Bežné transfery	5 000	274 470	274 469,14
1090	SOCIÁLNE ZABEZP. INDE NEKL:	600	1 655	1 655,00
600	Bežné výdavky	600	1 655	1 655,00
630	Tovary a služby	600	1 655	1 655,00
	Rozpočtované MsÚ spolu :	37 902 635	34 630 709	29 194 963,85

FK/EK	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	čerpanie k 31.12.2023
	Š K O L S T V O	7 160 521	9 895 758	9 580 509,71
	ZŠ s MŠ Pionierska 2	2 448 252	3 381 195,00	3 315 037,44
09121	Primárne vzdelávanie s bež.starostl. (ZŠ-Ist.)			
	NFP (111)	0	715 700	715 700,00
	preddavok 2024 (111)	0	13 034	0,00
	dofinancovanie energie (111)	0	21 430	21 429,83
	Škola v prírode (111)	0	7 100	7 100,00
	Sociálne znevýhodnené prostredie (111)	0	3 122	3 121,98
	Dopravné (111)	0	1 045	1 045,34
	Príspevok na edukačné publikácie (111)	0	8 500	8 499,88
	FP z r. 2022 - VP (131M)	0	1 680	1 680,00
	projekt "DSG" (72c)	0	300	300,00
	dar od rodiča (72a)	0	200	200,00
	dar Nadácia ŽP (72a)	0	400	400,00
	Deň Ukrajiny (35)	0	1 360	1 360,14
	Špecifiká UK (11UA)	0	27 034	27 033,47
	poškod. učebnice a majetok školy (72j)	0	14	13,84
	program "Tréneri v škole" (41)	0	270	269,90
	odchodné (111)	0	3 497	3 497,00
	VP (111)	0	6 281	6 280,96
	AU (111)	0	39 850	39 850,43
	špecifiká - digi. transformácie (111)	0	681	680,47
	rekreácie (111)	0	1 934	1 934,37
09211	Nižšie sek. vzdel. všeobecné s bež.star. (ZŠ-II.st.)			
	NFP (111)	1 600 000	1 024 913	1 024 913,00
	preddavok 2024 (111)	0	19 552	0,00
	Čítame pre radosť (111)	0	1 000	0,00
	dofinancovanie energie (111)	0	31 093	31 093,17
	lyžiarsky kurz (111)	0	8 782	8 782,00
	dopravné (111)	0	5 363	4 122,02
	Vzdelávacie poukazy (111)	0	12 465	12 465,04
	Asistent učiteľa (111)	0	55 032	55 031,57
	Príspevok na edukačné publikácie (111)	0	7 778	7 778,12
	na profesijný rozvoj PZ a OZ (3P01)	0	3 724	0,00
	špecifiká deti zUK (11UA)	0	25 481	23 978,53
	dobropisy r. 2022 (131M)	0	652	652,25
	vzdel. poukazy r. 2022 (131M)	0	2 320	2 320,00
	projekt : Programujeme s microbitom (72c)	0	640	640,00
	nájom teleocvičňa (72g)	0	3 327	3 327,00
	ERASMUS ⁺ (11GR)	0	5 124	5 124,00
	ERASMUS ⁺ (41)	0	1 281	1 281,00
	poškod. učebnice a majetok školy (72j)	0	852	852,05
	preplatok ZP za rok 2022 (131M)	0	39	39,37
	špecifiká digi. transformácie 2023 (111)	0	8 639	526,79
	príspevok na rekreáciu (111)	0	3 139	3 138,63
	NIVAM (41)	0	12 744	12 744,00
	NIVAM (1BB1)	0	30 326	30 327,15
	NIVAM (1BB2)	0	5 353	5 351,85
	Zvýšenie kvality vzdelávania (3AC1)	0	1 612	1 611,52
	ZVýšenie kvality vzdelávania (3AC2)	0	190	189,58
	SZP (111)	0	528	528,02
0950	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne (ŠKD)	148 897	212 910	212 910,00
	školné (72g)	10 000	5 240	5 240,00
	výstavba altánku (72g) - KV	0	4 760	4 760,00
	odmena pri dovŕšení 50 rokov (41)	0	2 013	2 013,00
	rekreačné poukazy zam. (41)	0	533	533,06

FK/EK	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	čerpanie k 31.12.2023
09602	Vedľ. služby poskyt. v rámci primár. vzdel. (ŠJ)	169 208	187 461	187 461,00
	za potraviny (72f)	100 000	124 500	124 242,78
	potraviny z r. 2022 (72f)	0	2 879	2 879,13
	rekreačné poukazy (41)	0	275	275,00
09111	Predprimár.vzdelávanie s bež.st. (MŠ)	349 029	447 388	447 388,00
	z nájmu (72g)	1 043	348	347,60
	zo školného (72g)	10 000	8 507	8 507,20
	predškolační z r. 2022 (131M)	0	11 000	11 000,00
	zo ŠR predškolační (111)	0	37 368	23 368,00
	jubilejná odmena (41)	0	1 914	1 914,00
	projekt DSG (72c)	0	300	0,00
	rekreačné poukazy (41)	0	1 126	1 126,02
	výhra Dúhový kolotoč (72c)	0	310	310,00
	interiérové žalúzie KV (72g)	0	1 493	1 492,80
	oprava rozvodov (41)	0	9 580	9 580,00
	pedagogický asistent MŠ Hradby 9 (41)	0	4 026	4 026,00
	špecifiká deti UK (11UA)	0	816	728,00
	NIVAM (41)	0	5 373	5 373,00
	NIVAM (1BB1)	0	13 701	13 701,15
	NIVAM (1BB2)	0	2 418	2 417,85
	Čítame pre radosť (111)	0	1 000	0,00
09608	Vedľ. služby poskytované v rámci vzdeláv. nedef.			
	z réžie (72f)	40 000	40 000	40 000,00
0980	Vzdelávanie inde neklasifikované	18 575	25 211	25 209,88
	projekt: MRK (41)	18 575	631	631,00
	projekt PRIM šk. pomôcky- 3AC1 / 2022	0	371	370,92
	projekt PRIM šk. pomôcky- 3AC2 / 2022	0	65	65,45
	projekt PRIM šk. pomôcky- 3AC1	0	1 414	1 413,53
	projekt PRIM šk. pomôcky- 3AC2	0	250	249,46
	projekt PRIM - 3AC1	0	19 106	19 107,58
	projekt PRIM - 3AC2	0	3 374	3 371,94
	ÚPSVaR - príspevok na stravovanie , UP	0	102 411	100 066,50
1070	školské pomôcky (111)	0	713	713,80
1070	hmotná núdza MŠ (111)	0	670	669,50
09601	stravovanie MŠ (111)	0	6 349	6 348,50
09602	stravovanie ZŠ (111)	0	94 679	92 334,70
1020	Sociálna pomoc občanom v HN	1 500	953	953,20
	ZŠ s MŠ K.Rapoša Pionierska 4	2 462 804	3 552 017	3 361 624,51
09121	Primárne vzdelávanie s bež.starostl. (ZŠ-Lst.)			
	NFP a NeFP (111)	0	782 594	776 310,36
	preddavok 2024 (111)	0	11 102	2 000,00
	VP z r. 2022 (131M)	0	4 850	4 850,00
	ŠvP (111)	0	7 500	7 500,00
	SZP (111)	0	4 585	2 326,44
	dofinancovanie energií (111)	0	783	783,12
	edukačné publikácie (111)	0	8 036	8 035,95
	odchodné (111)	0	1 807	1 807,00
	AU (111)	0	60 379	60 379,00
	VP (111)	0	4 617	4 616,50
	dopravné (111)	0	1 776	1 775,50
	špecifiká UK deti (11UA)	0	4 939	4 938,92
	rekreačný príspevok (111)	0	1 282	1 282,25

FK/EK	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	čerpanie k 31.12.2023
09211	Nižšie sekundárne vzdel. všeobecné s bež.star.			
	NFP a NeFP (111)	1 300 000	760 730	757 010,88
	preddavok 2024 (111)		9 102	0,00
	lyžiarsky kurz (111)	0	4 075	4 075,00
	dopravné (111)	0	2 193	1 775,54
	vzdelávacie poukazy (111)	0	13 233	4 616,50
	z nájmu (72g)	1 000	469	468,80
	Asistent učiteľa (111)	0	60 379	60 379,00
	profesijný rozvoj PZ a OZ (3P01)	0	3 782	3 774,97
	dobropis (72g)	0	506	506,17
	projekt "Matematická..." 2022 (3AC1)	0	8 064	127,50
	projekt "Matematická..." 2022 (3AC2)	0	841	15,00
	projekt "Matematická..." (1AC1)	0	1 610	0,00
	projekt "Matematická..." (1AC2)	0	189	0,00
	grant r. 2022 (72a)	0	1 500	0,00
	MPC (3AC1)	0	33 516	33 516,83
	MPC (3AC2)	0	8 839	8 839,32
	MPC (3AC3)	0	490	489,82
	MPC (1AC1)	0	36 552	36 551,86
	MPC (1AC2)	0	6 794	6 794,54
	NIVAM (1BB1)	0	31 497	31 497,60
	NIVAM (1BB2)	0	5 559	5 558,40
	špecifiká UK (11UA)	0	15 041	4 938,91
	ERASMUS r. 2022 (13GR)	0	18 437	18 436,98
	dofinancovanie 20 % ERASMUS (41)	0	0	0,00
	projekt: Pomáhame microbitom (72c)	0	984	984,06
	nadácia ŽP (72a)	0	100	100,00
	dofinancovanie energií (111)	0	723	722,88
	edukačné publikácie (111)	0	7 409	7 409,05
	odchodné (111)	0	4 927	4 927,00
	spolupráca s UMB (72c)	0	38	37,80
	strecha telocvične KV (131M)	0	100 000	0,00
	špecifiká digi. transformácie 2023 (111)	0	9 320	0,00
	rekreačný príspevok (111)	0	2 389	2 388,75
	SZP (111)		2 015	2 015,10
0950	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne (ŠKD)	176 932	176 677	176 677,05
	školné (72g)	16 000	16 000	16 000,00
09602	Vedľ. služby poskyt. v rámci primár. vzdel. (ŠJ)	143 012	129 678	129 678,15
	z potravín (72f)	120 000	150 919	136 625,97
	potraviny z r. 2022 (72f)	0	12 766	12 765,61
	rekreácie zam. (41)	0	286	286,00
	50 rokov (41)	0	993	993,00

FK/EK	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	čerpanie k 31.12.2023
09111	Predprimár.vzdelávanie s bež.st.	652 860	665 937	665 936,80
	školské (72g)	17 000	17 000	17 000,00
	nevyčerpané FP z r. 2021 (131M)	0	17 509	17 508,91
	odchodné (41)	0	9 456	9 455,64
	špecifická UK (11UA)	0	5 455	5 278,00
	zo ŠR (111)	0	62 922	62 922,00
	MPC (3AC1)	0	18 094	18 093,90
	MPC (3AC2)	0	4 776	4 776,05
	MPC (3AC3)	0	280	279,90
	MPC (1AC1)	0	20 124	20 123,31
	MPC (1AC2)	0	3 745	3 745,79
	NIVAM (41)	0	6 484	6 484,15
	NIVAM (1BB1)	0	19 212	19 211,70
	NIVAM (1BB2)	0	3 390	3 390,30
	rekreácie zam. (41)	0	893	893,15
	Katolícka univerzita (72c)	0	9	0,00
	úhrada VEOLIA (41)	0	3 224	3 223,85
09608	Vedľ.služby poskytované v rámci vzdeláv. nedef. z réžie (72f)	35 500	35 500	35 500,00
	ÚPSVaR - príspevok na stravovanie , UP	0	124 702,00	119 778,88
1070	školské pomôcky (111)	0	713	713,80
1070	stravovanie HN (111)	0	1 731	1 731,50
09601	stravovanie MŠ (111)	0	12 239	12 237,70
09602	stravovanie ZŠ (111)	0	110 019	105 095,88
1020	Sociálna pomoc občanom v HN	500	433	433,10
	ZŠ s MŠ MPČE 35	1 443 149	2 127 693	2 069 660,65
09121	Primárne vzdelávanie s bež.starostl. (ZŠ-Lst.)			
	NFP a NeFP (111)	0	409 791	409 790,99
	NFP preddavok na rok 2024 (111)	0	11 681	0,00
	na nedoplatok za energie r. 2022 (11UA)	0	1 177	1 177,28
	dofinancovanie energie (111)	0	28 552	28 551,64
	ŠvP (111)	0	5 700	5 700,00
	SZP z r. 2022 (131M)	0	2 325	2 325,28
	SZP (111)	0	4 780	4 780,00
	Nadácia ŽP (72a)	0	200	200,00
	edukačné publikácie (111)	0	3 753	3 752,84
	AU (111)	0	37 378	37 378,00
	VP (111)	0	3 744	3 743,69
	rekreácie (111)	0	1 276	1 276,00
	dotácia Slovenskej agentúry ŽP (45)	0	7 790	0,00
	VP (131M)	0	1 273	1 273,00
09211	Nižšie sekundárne vzdel. všeobecné s bež.star.			
	NFP a NeFP (111)	700 000	384 117	384 117,01
	NFP preddavok na rok 2024 (111)		10 783	0,00
	z nájmu (72g)	1 500	1 500	1 500,00
	na nedoplatok za energie r. 2022 (11UA)	0	1 087	1 086,72
	dofinancovanie energie (111)	0	26 355	26 355,36
	Lyžiarsky kurz (111)	0	3 348	3 348,00
	ERASMUS r. 2022 (13GR)	0	1 210	1 210,00
	VP z r. 2022 (131M)	0	1 377	1 377,00
	príspevok na špecifická z r. 2022 (3UAM)	0	436	436,00
	Pr: Zlepš.vzd.výsl. žiakov so ŠVVP a so SZP 3AC1	0	214	214,18
	3AC2	0	25	25,22
	Pr: Zlepš.vzd.výsl. žiakov so ŠVVP a so SZP 1AC1	0	130	129,54
	1AC2	0	15	15,18
	Pr: Zlepš.vzd.výsl. žiakov so ŠVVP a so SZP (72j)	0	6 633	6 632,82
	VP (111)	0	3 302	3 302,31
	Asistent učiteľa (111)	0	14 376	14 376,00

FK/EK	Ukazovateľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	čerpanie k 31.12.2023
	MPC (3AC1)	0	13 463	13 462,33
	MPC (3AC2)	0	3 541	3 540,59
	MPC (3AC3)	0	210	209,93
	MPC (1AC1)	0	14 002	14 001,83
	MPC (1AC2)	0	2 580	2 579,90
	NIVAM (41)	0	6 673	6 673,10
	NIVAN (1BB1)	0	17 796	17 796,45
	NIVAN (1BB2)	0	3 141	3 140,55
	dobropis (131M)	0	2	1,58
	špecifiká UK (11UA)	0	1 396	1 308,00
	edukačné publikácie (111)	0	3 464	3 464,16
	preplatok ZP (131I)	0	12	12,63
	preplatok ZP (131J)	0	1	0,54
	odchodné (111)	0	7 230	7 230,00
	špecifiká digi. transformácie 2023 (111)	0	4 660	2 500,00
	preplatok ZP (131M)	0	10	9,90
	SZP (111)	0	1 870	1 870,00
	SZP (131M)	0	415	414,72
	príspevok na rekreácie (111)	0	1 186	1 186,00
	Vzd. ped. Zam. v obl. Fin. gramotnosti ... (111)	0	2 000	2 000,00
0950	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne (ŠKD)	65 415	68 880	68 880,00
	zo školného (72g)	4 320	4 320	4 320,00
09602	Vedľ. služby poskyt. v rámci primár. vzdel. (ŠJ)	94 839	112 277	112 277,40
	z potravín (72f)	114 513	101 925	101 674,69
	potraviny z r. 2022 (72f)		3 604	3 604,32
09111	Predprimár.vzdelávanie s bež.st.	394 227	563 447	563 446,60
	zo školného (72g)	12 000	12 646	12 646,50
	pripojka teplej vody (72g) KV		8 144	8 143,50
	zo ŠR z r. 2022 (131M)	0	11 030	11 030,00
	zo ŠR (111)	0	42 554	24 306,24
	špecifiká z r. 2022 (3UAM)	0	364	364,00
	odmeny 50 rokov (41)	0	2 862	2 861,57
	projekt DSG (72c)	0	300	300,00
	špecifiká 2023 (11UA)	0	728	728,00
	nadácia COOP Jednota (72c)	0	6 000	0,00
	NIVAM (41)	0	4 570	4 570,00
	NIVAM (1BB1)	0	11 655	11 653,50
	NIVAM (1BB2)	0	2 055	2 056,50
	odchodné (41)	0	2 365	2 365,12
09608	Vedľ. služby poskytované v rámci vzdeláv. nedef.			
	z režie (72f)	38 556	38 556	38 556,00
	dobropis (72f)	0	66	66,30
0980	Vzdelávanie inde neklasifikované	17 279	23 485	23 485,30
	projekt: MRK (41)	17 279	0	0,00
	projekt PRIM šk. pomôcky- 3AC1	0	1 394	1 396,06
	projekt PRIM šk. pomôcky- 3AC2	0	247	246,36
	projekt PRIM - 3AC1	0	18 567	18 566,43
	projekt PRIM - 3AC2	0	3 277	3 276,45
	ÚPSVaR - príspevok na stravovanie , UP	0	47 880	46 848,84
1070	školské pomôcky (111)	0	548	547,80
09601	stravovanie MŠ (111)	0	7 617	7 617,40
09602	stravovanie ZŠ (111)	0	38 955	37 924,44
1070	stravovanie HN (111)	0	760	759,20
1020	Sociálna pomoc občanom v HN	500	0	0,00

FK/EK	U k a z o v a t e ľ	SR rok 2023	UR k 31.12.2023	čerpanie k 31.12.2023
09501	ZUŠ	635 578	649 154	649 154,32
0950	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne			
	Poskytnutie prostriedkov na výdavky RO	605 578	605 578	605 578,00
	zo školného (72g)	30 000	33 000	33 000,00
	rekonštrukcia koncertnej sály KV (111)	0	9 776	9 776,32
	BBSK : Hravé súperenie (11H)	0	800	800,00
09502	CVČ	170 738	185 699	185 032,79
0950	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne			
	Poskytnutie prostriedkov na výdavky RO	167 318	164 750	164 750,43
	školné (72g)	3 420	3 420	3 420,00
	Vzdelávacie poukazy (111)	0	1 741	1 075,00
	predmetové olympiády a súťaže + krajské kolo (111)	0	5 835	5 834,36
	grant : Mc Donald Cup (72a)	0	150	150,00
	letné tábory (72g)	0	8 010	8 010,00
	dotácia BBSK (11H)	0	1 793	1 793,00
	CELKOM	45 063 156	44 526 467	38 775 473,56

I. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Príjmy mesta za rok 2023 celkom

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bežné príjmy	19 181 857	22 612 485	22 611 166,25	99,99
Kapitálové príjmy	15 758 526	9 890 005	9 436 994,71	95,42

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	11 909 843	12 294 529	12 294 532,12	100,00
Nedaňové príjmy	2 391 785	2 124 136	2 122 818,47	99,94
Granty a transfery	4 880 229	8 193 820	8 193 815,66	100,00

1.1. Daňové príjmy

- tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daň z príjmov a kap. majetku	9 424 273	9 558 510	9 558 510,66	100,00
Daň z majetku	1 565 000	1 656 114	1 656 115,99	100,00
Dane za tovary a služby	919 470	1 079 438	1 079 438,57	100,00

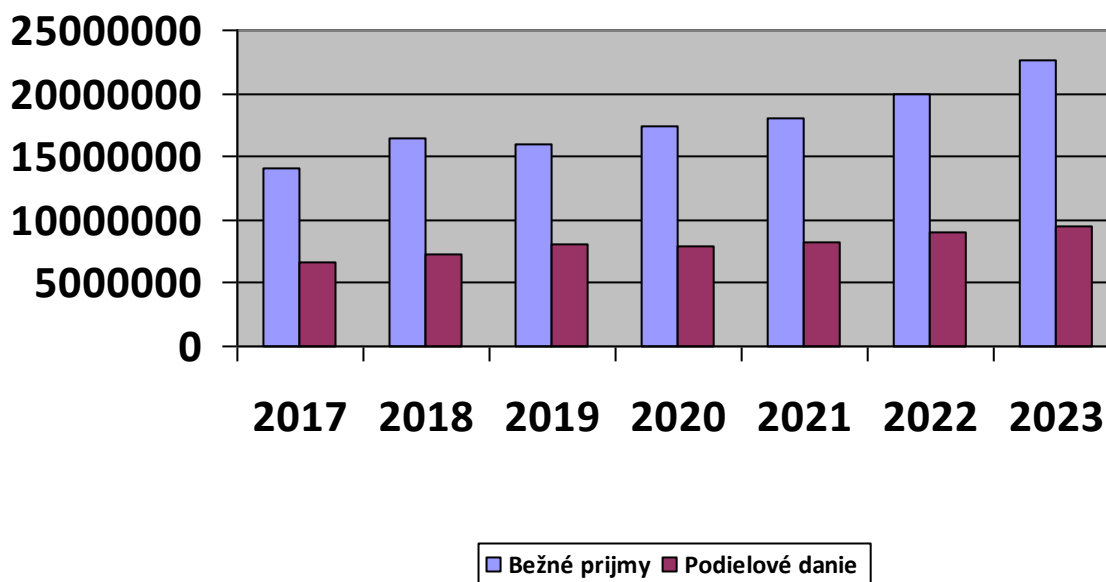
a) Daň z príjmov a kapitálového majetku

Najpodstatnejšou časťou bežných príjmov mesta je daň z príjmov fyzických osôb tzv. podielová daň zo ŠR, ktorá predstavuje 42,27 % (v roku 2022 to bolo 45,08 %) z celkových skutočných bežných príjmov.

V decembri 2022 MF SR zverejnilo Prognózovaný podiel na výnose PDFO pre rok 2023 vrátane zúčtovania za rok 2022 pre mesto Brezno vo výške 9 606 243 EUR. V júni 2023 bola upravená prognóza MF SR pre mesto Brezno na výšku 9 620 362 EUR a v septembri 2023 na výšku 9 632 535 EUR.

V skutočnosti mestu Brezno boli poukázané podielové dane zo ŠR vo výške 9 558 510,66 EUR vrátane zúčtovania za rok 2022, čo je oproti prognóze zo septembra 2023 o 74 025 EUR viac.

Vývoj podielových daní a bežných príjmov za roky 2017 - 2023



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	245 000	307 965	307 965,68	100,00
Zo stavieb	1 150 000	1 158 875	1 158 875,55	100,00
Z bytov	170 000	189 274	189 274,76	100,00

V roku 2023 bolo zdanených celkom 33 785 objektov (v roku 2022 to bolo 32 686 objektov) s počtom daňových subjektov 8 982 (v roku 2022 to bolo 8 853 daňových subjektov). Predpis dane z nehnuteľností na rok 2023 bol 1 733 929,18 EUR a uhradených bolo 1 570 021,46 EUR; skutočné plnenie dane na rok 2023 bolo na úrovni 90,55 % voči predpisu. Pokuty za daňové delikty a úrok z omeškania bol vyrubený vo výške 1 078,52 EUR.

Úrok z omeškania a pokuty za daňové delikty boli uhradené v celkovej sume 1 140,52 EUR, z toho za predchádzajúce obdobia v sume 172,80 EUR a za rok 2023 v sume 967,72 EUR, ostatné úhrady (napr. dorubenie dane, pohľadávky dane z nehnuteľností za predchádzajúce obdobia, preúčtovania) predstavovali sumu 83 098,87 EUR.

Odpis vo výške 2 339,48 EUR bol zrealizovaný z dôvodu zániku obchodnej spoločnosti bez právneho nástupcu a u fyzických osôb oddĺžením dlžníkov po uplynutí 6 ročného obdobia od vyhlásenia konkurzu.

Nedoplatky na dani z nehnuteľností k 31. 12. 2023 predstavujú čiastku 392 636,03 EUR; v počte 327 daňových subjektov, z toho fyzické osoby 293 a právnické osoby 34.

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	17 539	17 539,91	100,01
Za nevýherné hracie automaty	800	300	300,00	100,00
Za predajné automaty	637	608	607,50	99,92
Za užívanie verejného priestranstva	228 533	226 408	226 407,70	100,00
Za komunálny odpad	660 000	813 943	813 943,46	100,00
Daň za ubytovanie	16 500	20 640	20 640,00	100,00

Daň za psa

V roku 2023 bolo prihlásených 1 178 daňovníkov. K 31.12.2023 boli nedoplatky k dani za psa vo výške 3 902,49 EUR a preplatky vo výške 174,82 EUR. Predpis dane za psa v roku 2023 bol 18 282,44 EUR a dodatočné výmery boli v celkovej výške -900,49 EUR. Úhrady boli vo výške 17 808,60 EUR, vrátane pohľadávok z predchádzajúcich rokov. Vratky z dôvodu odhlásenia psa (napr. úhyn a pod.) počas zdaňovacieho obdobia boli spolu vo výške -259,09 EUR, preúčtovanie z iných daní (z dôvodu uvedenia nesprávneho variabilného symbolu pri platbe) bolo vo výške 40,00 EUR. V r. 2023 boli udelené pokuty vo výške 15,00 EUR a úroky z omeškania vo výške 19,60 EUR.

Daň za predajné automaty

V roku 2023 boli evidovaní šiesti prevádzkovatelia predajných automatov. Predpis za rok 2023 bol vo výške 675,- EUR. K 31.12.2023 bola uhradená daň za predajné automaty vo výške 630,00 Eur. K 31.12.2023 zostal neuhradený nedoplatok vo výške 45,00 EUR.

Daň za nevýherné hracie prístroje

V roku 2023 boli evidovaní traja prevádzkovatelia nevýherných hracích prístrojov. Predpis za rok 2023 bol vo výške 300,- EUR a úhrada za rok 2023 bola vo výške 300,- EUR, t.j. ku koncu roku 2023 nevznikol žiadny nedoplatok, ani preplatok.

Daň za verejné priestranstvo

V roku 2023 bolo evidovaných 1 687 daňovníkov za užívanie verejného priestranstva. K 31.12.2023 boli nedoplatky k dani za užívanie verejného priestranstva vo výške 5 578,99 EUR a preplatky vo výške 830,49 EUR. Predpis dane za verejné priestranstvo bol vo výške 243 454,31 EUR, ponížený o dodatočné výmery vo výške -13 597,68 EUR. Úhrady boli evidované vo výške 228 948,73 EUR vrátane úhrady pohľadávok z predchádzajúcich rokov. Vrátené bolo 2 491,06 EUR, väčšinou z dôvodu zrušenia parkovacieho miesta počas zdaňovacieho obdobia. Preúčtované na iné dane (z dôvodu uvedenia nesprávneho variabilného symbolu pri platbe) bolo -11,37 EUR. Pokuty ani úroky z omeškania neboli počas roku 2023 udelené.

Poplatok za komunálny odpad

Počet evidovaných poplatníkov v roku 2023 bol 9 947. K 31.12.2023 bol evidovaný nedoplatok za KO vo výške 531 169,58 EUR, a preplatok vo výške 3 501,82 EUR. Predpis za rok 2023 bol vo výške 890 186,76 EUR, počas roku bol ponížený prostredníctvom dodatočných výmerov o -25 726,06 EUR. Uhradené bolo 816 234,38 EUR, vrátane pohľadávok z predchádzajúcich rokov a vrátené bolo prostredníctvom vratiek 3 418,20 EUR, väčšinou z dôvodu zániku poplatkovej povinnosti, alebo žiadosti o odpustenie resp. zníženie poplatku počas zdaňovacieho obdobia. Odpisy vo výške 7 131,33 EUR boli zrealizované z dôvodu zániku obchodných spoločností a z dôvodu uplynutia 6 ročného obdobia od vyhlásenia osobného bankrotu u fyzických osôb. Počas roku 2023 boli udelené pokuty vo výške 10,00 EUR, úroky z omeškania vo výške 27,30 EUR a z dôvodu mylných platieb boli preúčtované poplatky na iné dane v súhrnnej výške 2 323,22 EUR.

Daň za ubytovanie

V roku 2023 bolo evidovaných 25 daňovníkov k dani za ubytovanie. K 31.12.2023 bola neuhradená daň za ubytovanie vo výške 938,- EUR. Predpis dane bol vo výške 19 913,00 EUR, úhrady boli zrealizované vo výške 20 640,- EUR vrátane úhrady pohľadávok z predchádzajúcich rokov. K 31.12.2023 neboli evidované pri dani za ubytovanie žiadne pokuty, úroky z omeškania, preúčtovania, vratky ani dodatočné výmery.

Vývoj výberu miestnych daní a poplatkov za roky 2019 – 2023

Druh dane	v EUR				
	2019	2020	2021	2022	2023
Z pozemkov	147 385	243 693	254 280	192 511	307 966
Zo stavieb	622 098	1 075 645	1 190 423	1 130 576	1 158 875
Z bytov	73 654	115 189	117 452	114 667	189 275
Za psa	16 605	14 554	13 352	12 791	17 540
Za nevýherné hracie automaty	1 010	150	825	250	300
Za predajné automaty	675	544	533	638	607
Za užívanie ver. priestranstva	87 549	89 424	106 016	116 769	226 408
Za komunálny odpad	486 422	577 619	594 338	576 423	813 943
Daň za ubytovanie	21 425	16 474	14 805	17 721	20 640

Ako z predloženej analýzy vyplýva, mesto v roku 2023 dosiahlo oproti minulému roku vyššie daňové príjmy a to z dôvodu úpravy sadzieb daní v zmysle VZN 10/2022 schváleného uznesením MsZ č. 146/2022 zo dňa 14.12.2022 a úpravy sadzby poplatkov od 01.01.2023 v zmysle VZN 12/2022 schváleného uznesením MsZ č. 148/2022 zo dňa 14.12.2022.

1.2. Nedaňové príjmy

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

Nedaňové príjmy	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Z podnik. a vlast. majetku	1 062 056	518 598	518 596,60	100,00
Administrat. a iné poplatky	1 245 029	1 453 938	1 453 944,77	100,00

Úroky	0	4 185	4 185,35	100,01
Iné nedaňové príjmy	84 700	147 415	146 091,75	99,10

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 **9 904,45 EUR** (v roku 2022 to bolo 14 541,34 EUR) – jedná sa o dividendy z účasti na majetku v iných spoločnostiach, konkrétne Veolia Energia Brezno, a.s.

<u>Príjmy z prenajatých pozemkov</u> dosiahlo mesto vo výške	196 057,68 EUR
z toho : - LESY MESTO BREZNO s.r.o. - ostatné pozemky	9 587,74 EUR
- poľnohospodárske pozemky - PD Ďumbier	5 740,00 EUR
- poľovné revíre	20 857,45 EUR
- pozemky pod reklamnými zariadeniami	2 081,94 EUR
- pozemky – stanovište TAXI	4 424,00 EUR
- SSE-Distribúcia, a.s.	10 456,90 EUR
- RMS Group s.r.o.	6 720,00 EUR
- Moving Company s.r.o.	5 131,13 EUR
- Breznianske centrum s.r.o.	1 554,91 EUR
- Slovenská správa ciest	9 229,46 EUR
- Telefonica O2 Slovakia s.r.o.	2 403,40 EUR
- Mestský hotel Ďumbier s.r.o.	3 961,59 EUR
- ostatné pozemky v nájme	7 418,73 EUR
- prenájom verejného priestranstva (jarmoky)	106 490,43 EUR

Príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov (bytové a nebytové priestory) mesto dosiahlo vo výške **208 707,27** z toho :

- z **nájmu bytov a bytových priestorov** (vrátane úhrady pohľadávok) **119 899,38 EUR**

K **01.01.2023** malo mesto **193** nájomných bytov. K **31.12.2023** malo mesto **190** bytov z toho **11** bytov v Spoločenstvách a **179** bytov v správe mesta.

ZOZNAM NÁJOMNÝCH BYTOV MESTA BREZNO k 31. 12. 2023	
Byty v Spoločenstvách	Počet
Malinovského č. 15	1
Fučíkova č. 17	1
Fraňa Kráľ'a č.5	5
Fraňa Kráľ'a č. 11	2
9. mája č. 24, 26, 31	1
Rázusova č. 53, 55	1
Spolu:	11
Byty spravované mestom	Počet
Fučíkova č. 1	24
MPČL 2	23
Mládežnícka	46

Cintorínska č. 9	1
Hlavina	18
Nálepková č. 11	39
ŠLN 1230/8,8A	24
Fraňa Kráľ'a č. 1 - služobný	1
Švermova č. 7 - služobný	1
Pionierska č. 2 - služobný	2
Spolu:	179
Spolu v správe mesta a v spoločenstvách	190

➤ *z nájmu nebytových priestorov* **88 807,89 EUR**

- k 01.01.2023 mesto Brezno evidovalo **51** nájomných zmlúv na nebytové priestory. V priebehu roka boli uzatvorené 4 nájomné zmluvy, avšak 5 zmlúv bolo ukončených dohodou. K 31.12.2023 mesto Brezno eviduje **50** zmlúv o nájme nebytových priestorov.

V roku 2023 boli realizované úhrady za nájom nebytových priestorov nasledovne :

Meno	ročný nájom
Ozeba Babel'ová	3 500,00
Roháčová Klaudia Allianz	2 191,20
MG Spol, s. r. o.	2 520,00
Petriková Petra	1 549,68
Breznianske centrum	2 520,00
STYK servis	2 125,08
STYK servis	3 723,56
Koncz ESPEL	11 962,20
DIDA plus, s. r. o.	1 707,60
Veolia Energia Brezno	8 651,28
MIPE TRADE, s. r. o.	5 040,00
ADDY SLOVAKIA, s. r. o.	4 213,69
HLP grafik, s. r. o.	1 550,00
Hláčik Viliam	1 ,00476
Správca bytových domov	2 668,32
BK Naturmed	2 326,56
Horehronské múzeum	1 074,60
Michal Fľaška	1 663,92
MH Komín, s. r. o.	2 282,31
MVDr. Stanislav Kupec	1 195,20
Body Evolution, s. r. o.	2 844,14
HEP, s. r. o.	1 830,27
Región Horehronie	4 216,56
Stavokov	1 592,50
Tatry Handmade	2 740,80

Ostatné Nebytové priestory	11 642,42
CELKOM	88 807,89

Rozpočtové organizácie (ďalej len RO) dosiahli príjmy z nájmu v roku 2023 vo výške 7 414,20 EUR, z toho : ZŠ s MŠ Pionierska 2 3 734,60 EUR
 ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4 707,60 EUR
 ZŠ s MŠ MPČĽ 2 915,00 EUR
 CVČ 57,00 EUR

Príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia za rok 2023 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 **71 395,00 EUR**.

Príjmy vo výške **37 711,95 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 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 hnutel'ného majetku.

Sú to príjmy vyberané v zmysle platných všeobecne záväzných predpisov a uzatvorených zmlúv o poskytovaní služby.

Celkove boli tieto príjmy dosiahnuté vo výške **1 336 790, EUR**, z toho RO dosiahli príjmy v tejto oblasti vo výške 768 182,35 EUR (v roku 2022 to bolo len 703 643,01 EUR, a to vzhľadom na dištančné vyučovanie vzhľadom na KORONU), ktoré sú súčasťou príjmov rozpočtu mesta.

Škola	Príjmy zo školného	Príjmy z réžie (ZŠS)	Príjmy za potraviny (ZŠS)
Pionierska 2	43 910,00	75 187,40	124 500,30
Za poškodené učebnice P2	435,89		
Pionierska 4	66 990,00	71 360,87	150 919,34
MPČĽ	32 050,00	50 764,20	101 925,24
Centrum voľného času	6 051,00	0,00	0,00
Základná umelecká škola	44 524,00	0,00	0,00
CELKOM	193 960,89	197 312,47	377 344,88

Príjmy za znečisťovanie ovzdušia boli dosiahnuté vo 7 611,50 EUR.

c) Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov

Vzhľadom na vývoj situácie na bankovom trhu v roku 2023 mesto dosiahlo príjmy z úrokov vo výške 4 185,35 EUR.

d) Iné nedaňové príjmy

Iné nedaňové príjmy dosiahli výšku **146 091,75 EUR**.

Tieto nedaňové príjmy boli dosiahnuté z :

- príjmy z odvodov a hazardných hier a iných podobných hier boli pre rok 2023 vo výške 40 150,00 EUR
- príjmy z dobropisov a vratiek boli dosiahnuté vo výške 43 092,29 EUR
- iné nedaňové príjmy boli dosiahnuté vo výške 9 476,38 EUR
- finančná náhrada za výrub drevín vo výške spoločenskej hodnoty drevín vo výške 39 136,00 EUR.
- z náhrad poistného plnenia vo výške 412,51 EUR
- RO dosiahli iné nedaňové príjmy v roku 2023 vo výške 13 824,57EUR, 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. 2023 poukázané nasledovné bežné transfery :

Poskytovateľ	Účel	Suma
RÚŠS B. Bystrica	Školstvo – prenesené kompetencie	4 972 109
RÚŠS B. Bystrica	Školstvo – originálne kompetencie	1 741,00
RÚŠS B. Bystrica	Školský úrad	20 126,00
RÚŠS B. Bystrica	Olympiády a súťaže - CVC	5 834,36
NIVAM (MPC)	Projekt : Školstvo	309 976,63
MŠVVaŠ SR	Projekt: Matematická, prírod... – P4	1 798,95
MŠVVaŠ SR	Projekt: Zvýšenie kvality vzdelávania – P2	1 801,10
NIVAM	Výhra : Dúhový kolotoč – P2	310,00
MV SR	Projekt : Občianska poriadková služba III.	34 794,51
MV SR	Projekt : Občianska poriadková služba III.	
MV SR	PVŠS na úseku matrík	40 597,61
MV SR	PVŠS na úseku evidencie obyvateľov	6 848,28
MV SR	PVŠS v oblasti životného prostredia	2 208,27
MV SR	Starostlivosť o vojnové hroby	824,72
MV SR	Voľby do NR SR	24 979,79
MV SR	Referendum	5 740,00
MV SR	Skladník CO	724,14
MV SR	Projekt: PRIM	77 989,99
MV SR	Ukrajina - ubytovanie	250 885,00
MV SR	Ukrajina – záchranné práce	7 280,28
MŠVVaŠ SR	Chalupkovo Brezno 2022	15 000,00
MŽP SR	Environmentálny fond	168 616,55
MDV SR	Spoločný obecný úrad	65 981,09

MDV SR	PVŠS v oblasti bývania (ŠFRB)	13 293,26
MPSVaR SR	Útulok „Nádej“	81 036,87
MPSVaR SR	NP Terénna sociálna práca II.	75 856,08
MPSVaR SR	NP opatrovateľská služba	386 176,55
MPSVaR SR	Stabilizačný príspevok - OS	2 000,00
MPSVaR SR	Príspevok - DS	47 629,73
MPSVaR SR	ZPS BOŽENKA - príspevok	273 600,94
MPSVaR SR	Stabilizačný príspevok – ZPS BOŽENKA	39 400,00
MPSVaR SR	Stabilizačný príspevok - DS	5 600,00
MPSVaR SR	Dotácia pre DC Prameň	2 800,00
MO SR	Obnova pomníka umučených Krtičná	15 000,00
MF SR	Inflačná pomoc	256 346,25
MIRRI SR	Projekt: Cyklotrasa C2, C5, C10	19 090,82
MIRRI SR	Migračná pomoc (Ukrajina)	197 600,00
Nórske fondy	SK Klíma	176 608,80
Nórske fondy	Externý manažment	6 269,05
FPU	„Kniha ku knihe“	4 000,00
FPU	„Brány do sveta“	10 000,00
DPZ SR	Pre DPZ mesta Brezno	3 000,00
ÚPSVaR Brezno	Projekt: „chránená dielňa“	24 751,43
ÚPSVaR Brezno	Aktivačné práce	10 036,19
ÚPSVaR Brezno	Osobitný príjemca prídavku na dieťa	146 128,16
ÚPSVaR Brezno	Osobitný príjemca pomoci v HN	17 718,39
ÚPSVaR Brezno	Školstvo –stravovanie detí a pre deti v HN	313 638,10
BBSK	ZPS BOŽENKA	500,00
BBSK	CVČ	1 793,00
CELKOM		8 146 040,89

Legenda :

RÚŠS	Regionálny úrad školskej správy Banská Bystrica
MDV SR	Ministerstvo doprav a výstavby SR
MPSVaR SR	Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR
MV SR	Ministerstvo vnútra SR
MF SR	Ministerstvo financií SR
MO SR	Ministerstvo obrany 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
NIVAM	Národný inštitút vzdelávania a mládeže

Mestu Brezno boli v roku 2023 poukázané nasledovné bežné granty :

P.č.	Poskytovateľ	Suma	Účel
1	rôzne	26 221,63	Základné školy mesta Brezno
2	Nadácia TIPSPORT	1 075,00	Ovocný sad
3	Nadácia PONTIS	1 170,00	Útulok „Nádej“
4	Slov. neumark. spoločnosť	240,00	ZPS a DS BOŽENKA

5	Milan Palovčík	100,00	ZPS a DS BOŽENKA
6	Erik Duhan	600,00	ZPS a DS BOŽENKA
7	OZ Školstva	300,00	Chalupkovo Brezno 2023
8	Región Horehronie	1 500,00	Projekt: Brány do sveta
CELKOM		31 206,63	

Mestu Brezno boli v roku 2023 poukázané nasledovné bežné zahraničné granty :

P.č.	Poskytovateľ	Suma	Účel
1	Slovenská akademická asociácia pre medzinárodnú spoluprácu	10 084,00	ERASMUS+ - ZŠ s MŠ Pionierska 4 refundácia dofinancovania 20 %
2	Slovenská akademická asociácia pre medzinárodnú spoluprácu	5 124,00	ERASMUS+ - ZŠ s MŠ Pionierska 2
3	MŠVaŠ SR	1 360,14	Deň Ukrajiny – ZŠ s MŠ Pionierska 2
CELKOM		16 568,14	

2. Kapitálové príjmy

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Príjem z predaja majetku	1 500 000	1 485 467	1 485 467,50	100,00
Tuzemské kapitálové granty a transfery	14 258 526	8 404 538	7 951 527,21	94,61

2.1. Príjem z predaja majetku

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

a) predaj budov, stavieb, hnutel'ného majetku	41 628,99 EUR
- predaj bytu – Milan Mál'us	254,42 EUR
- predaj bytu – Marta Daubnerová	322,57 EUR
- predaj domu Lichardova 4 – Martin Bambura	33 894,00 EUR
- Breznianske centrum, s.r.o.	7 158,00 EUR
b) predaj pozemkov	1 442 719,41 EUR
- Marta Daubnerová	60,25 EUR
- Michal Tištian	1 659,00 EUR
- Ján Blaškovič	13 200,00 EUR
- Martin Bambura	29 806,00 EUR
- Matúš Ridzoň	62 010,00 EUR
- KORYTIAK, s.r.o.	2 660,30 EUR
- PD Ďumbier	393,20 EUR
- Martin Bartoš	26 381,00 EUR
- Lenka Šajgalová	4 110,50 EUR
- Stredoslovenská vodárenská spoločnosť, as.	130,00 EUR

- Marta Vetráková	1 008,00 EUR
- Silvia Tosér	11 700,00 EUR
- Jozef Latinák s manž.	2 113,00 EUR
- Bibiana Berčíková	1 830,00 EUR
- Jozef Turis	1 461,50 EUR
- František Roth	1 650,00 EUR
- Stanislav Sojka	1 982,34 EUR
- Pavol Lopušný	4 258,36 EUR
- Ján Pfeiffer	19 400,00 EUR
- Mária Lepková	390,00 EUR
- Benjamín Ulbricht	840,00 EUR
- Breznianske centrum, s.r.o.	126 842,00 EUR
- Mária Crmanová	345,00 EUR
- MOVING COMPANY, s.r.o.	100 000,00 EUR
- Jakub Bučko	1 875,00 EUR
- Marek Mikloško	4 065,00 EUR
- Marián Lepko	12 255,00 EUR
- Matej Lovič	3 000,00 EUR
- Ľubica Turňová	6 600,00 EUR
- Branislav Kováčik	2 625,00 EUR
- LESY MESTA BREZNO, s.r.o. – zámenná zmluva	998 068,96 EUR

c) ostatné príjmy **1 119,10 EUR**
- vrátenie kap. transferu – TS Brezno 1 119,10 EUR

2.2. Kapitálové granty a transfery

V roku 2023 obdržalo mesto kapitálové granty a transfery vo výške 7 951 527,21 EUR, z toho :

a) Tuzemské kapitálové transfery

P.č.	Poskytovateľ	Suma	Účel
1	MŽP SR	2 027 792,90	Kompostáreň
2	NF	98 489,38	Bioretenčný systém
3	NF	3 498,28	Zmena povrchov ihrísk
4	NF	50 708,68	Exteriérové osvetlenie
5	NF	4 538,37	Zeleň Múzeum komunizmu
6	NF	1 063,55	Zeleň kontajnerové stojiská
7	NF	43 213,95	Zeleň mestská zóna
8	NF	38 540,62	Zvýšenie vlhkosti vzduchu
9	MIRRI SR	844 002,50	Inteligentné prvky mesta
10	MIRRI SR	30 937,83	Rozšírenie kapacity MŠ ŠDC - refund
11	MIRRI SR	295 593,95	Rozšírenie kapacity MŠ Nálepky - refund
12	MIRRI SR	163 852,14	Zvýš. energet. účinnosti MŠ MPČE
13	MPRV SR	865 525,56	Regen. vnútroblokov III. – MPČE
14	MPRV SR	520 203,65	Regen. vnútroblokov III. – 9. mája vstup
15	MIRRI SR	140 604,19	Cykloprístrešky

16	MIRRI SR	726 306,28	Cyklotrasa C2, C5, C10
17	MIRRI SR	14 232,90	Wifi pre Teba
18	BBSK	192 563,83	Cyklodoprava ul. B. Němcovej
19	Fond na podporu športu	184 634,04	Ihrisko ZŠ MPČE
20	MDaV SR	1 687 139,62	96 b.j. Mazorníkovo
21	Audiovizuálny fond	120,00	
CELKOM		7 933 562,21	

Legenda : BBSK Banskobystrický samosprávny kraj
MIRRI SR ministerstvo informácií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR
MPRV SR ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR
NF Nórsky finančný mechanizmus – Nórske fondy
MŽP SR ministerstvo životného prostredia
MDaV SR ministerstvo dopravy a výstavby SR

b) Tuzemské granty

Mestu Brezno boli v roku 2023 poukázané nasledovné kapitálové granty :

P.č.	Poskytovateľ	Suma	Účel
1	Fénix	10 000,00	Obnova Mestskej veže
2	OOCR	7 965,00	Múzeum komunizmu
CELKOM		17 965,00	

II. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2023

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	19 181 857	21 942 074	21 490 126,35	97,94
Kapitálové výdavky	23 957 487	20 601 292	15 302 247,78	74,28

1. Bežné výdavky

Zdrojom krytia bežných výdavkov boli v schválenom rozpočte tak vlastné príjmy mesta ako prostriedky ŠR.

Rozpočet po úprave k 31. 12. 2023 bol krytý vlastnými príjmami, prostriedkami ŠR, prostriedkami EÚ a ŠR (projekty) úverom SLSP, úverom Environmentálneho fondu, 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.	2 948 895	2 686 942	2 668 178,88	99,30
01.1.2	Finančné a rozpočtové záležitosti	9 650	10 590	10 589,57	100,00
01.3.3	Iné všeobecné služby	81 329	61 345	61 344,83	100,07
01.6.0	Všeobecné verejné služby	0	37 466	37 465,49	100,00
01.7.0	Transakcie verejného dlhu	97 684	171 553	171 549,97	100,00
02.2.0	Civilná ochrana	998	747	747,30	100,04
03.1.0	Policajné služby	587 519	516 927	516 919,20	100,00
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	18 362	18 072	18 068,47	99,98
04.1.2	Všeobecná pracovná oblasť	18 776	26 321	26 315,08	100,041 562 362
04.5.1	Cestná doprava	1 562 362	1 877 741	1 877 735,22	100,00
04.7.3	Cestovný ruch	0	6 181	6 179,45	99,97
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	677 887	715 067	715 067,29	100,00
05.2.0	Nakladanie s odpad. vodami	45 071	60 974	60 969,45	99,99
06.1.0	Rozvoj bývania	29 461	26 512	26 505,98	99,98
06.2.0	Rozvoj obcí	1 259 357	1 320 260	1 143 798,11	86,63
06.3.0	Zásobovanie vodou	49 750	56 831	56 825,83	99,99
06.4.0	Verejné osvetlenie	194 004	239 913	239 912,27	100,00
06.6.0	Bývanie a obč. vybavenosť	70 300	55 512	55 507,94	99,99
07.3.1	Zdravotná starostlivosť	0	1 648	1 648,44	100,03
08.1.0	Rekreačné a športové služby	937 917	947 508	947 508,58	100,00
08.2.0	Kultúrne služby	503 411	528 389	527 201,56	99,78

08.3.0	Vysielacie a vyd. služby	46 516	48 270	48 264,87	99,99
08.4.0	Nábož. a iné spoloč. služby	142 000	142 207	142 206,61	100,00
09.1.1.1	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	1 913 392	2 206 419	2 166 596,65	98,20
09.1.2.1	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	0	2 267 102	2 216 951,37	97,79
09.2.1.1	Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou	3 606 122	2 880 931	2 779 417,95	96,48
09.5.0	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	1 530 372	1 445 285	1 444 608,61	99,96
09.6.01	Stravovanie MŠ	0	47 563	32 181,20	67,66
09.6.02	Stravovanie ZŠ	791 228	1 097 927	1 052 225,17	95,84
09.6.08	Vedľajšie služby poskytované v rámci vzdelávania (ZŠS)	114 056	114 122	114 122,30	100,00
09.8.0	Vzdel. inde neklasifikované	39 094	51 666	51 667,42	100,00
10.1.2	Invalidita a ŤZP	25 200	27 550	27 550,50	100,00
10.2.0	Staroba	1 661 343	1 635 520	1 634 123,46	99,91
	Stravovanie seniorov	2 500	1 386	1 386,30	100,00
10.4.0	Rodina a deti	43 560	186 454	185 915,02	99,71
10.7.0	Soc. pomoc obč. v hm. núdzi	173 141	416 383	416 079,41	99,93
	Hmotná núdza v školách	0	5 135	5 135,60	100,00
10.9.0	Soc. zabezp. inde neklasifik.	600	1 655	1 655,00	100,00
CELKOM		19 181 857	21 942 074	21 490 126,35	97,48

1.2. Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Mzdy, platy, OON	7 495 212	8 324 115	8 311 438,66	99,85
Poistné a príspevky do poisťovní	2 956 533	3 131 200	3 128 321,02	99,91
Tovary a služby	4 279 441	5 443 822	5 019 654,94	92,21
Bežné transfery	4 349 537	4 869 178	4 856 955,50	99,75
Splácanie úrokov	101 134	173 759	173 756,23	100,00
CELKOM	19 181 857	21 942 074	21 490 126,35	97,48

a) mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania 8 311 438,66 EUR

z toho : MsÚ 2 808 395,07 EUR
školsstvo 5 503 043,59 EUR

Priemerný počet zamestnancov mesta vrátane mestskej polície a hlavného kontrolóra počas roku 2023 bol 199 z toho riadiacich zamestnancov 10.

V školách a školských zariadeniach (RO) boli počas roku 2023 nasledovné priemerné stavy zamestnancov :

ZŠ s MŠ Pionierska 2.....114,4 zamestnancov, z toho 7 riadiacich

ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4.....	126	zamestnancov, z toho 6 riadiacich
ZŠ s MŠ MPČE.....	75,5	zamestnancov, z toho 5 riadiacich
Základná umelecká škola.....	31	zamestnancov, z toho 1 riadiaci
Centrum voľného času.....	5,8	zamestnancov, z toho 1 riadiaci

V schválenom rozpočte na rok 2023 bolo rozpočtovaných 12 mesačných funkčných plátov, v skutočnosti bolo vyplatených 12 funkčných plátov.

b) poisťné a príspevky zamestnávateľa do poisťovní	3 128 321,02 EUR
z toho : MsÚ	1 099 807,52 EUR
školsťvo	2 028 513,50 EUR

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

c) tovary a služby	5 019 654,94 EUR
z toho : MsÚ	3 098 645,56 EUR
školsťvo	1 921 009,38 EUR

d) bežné transfery	4 856 955,50 EUR
z toho : MsÚ	4 753 245,27 EUR
školsťvo	103 770,62 EUR

Bežné transfery boli poukázané nasledovne :

- transfery v rámci sektora verejnej správy - príspevky

Prijímateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Technické služby	3 003 715	3 366 325	3 366 323,40	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	145 000	193 269	193 268,85	100,00
Kultúrne telesá	40 000	38 199	38 198,12	100,00
Členské príspevky	130 000	122 647	122 646,61	100,00
Pamiatková zóna	5 000	0	0,00	0,00
Dotácia NsP Brezno	0	1 648	1 648,44	100,03
Nemocenské dávky	0	34 092	34 089,90	99,99
Odchodné a odstupné	86 101	35 474	35 473,30	100,00
Dotácie – primátor	12 000	9 560	9 560,00	100,00
Dotácia – rímskokat. farnosť	0	10 000	10 000,00	100,00
Odvoz plast. vrchnákov	0	286	286,00	100,00
Dotácia – Sociálny taxík	24 000	26 000	26 000,00	100,00
Na prevádzku SMŠ-EBG	150 000	140 750	140 750,07	100,00
Dávka v hm. núdzi jed.	1 500	200	200,00	100,00
ZSS poskyt. soc. služby	10 000	2 812	2 812,00	100,00

Príspevok pre ml. talenty	3 000	3 000	3 00,00	100,00
Príspevok pri narodení dieťaťa	40 000	39 850	39 850	100,00
Kuratela	100	0	0,00	0,00
Príspevok na strav. zam.	0	153 414	153 409,67	100,00
Dávky v hmotnej núdzi	0	17 501	17 501,10	100,00
Príspevok NO	20 000	408	408,42	100,10
Príspevok na stravov. seniorov	8 000	2 655	2 654,81	99,99
Nerozdelené školy	460 493	0	0,00	0,00
Príspevok na soc. pohreb	2 000	0	0,00	0,00
Prísp. na diétne strav. - školstvo	0	314	313,90	99,97
Prísp. pre dieťa CVCČ	0	118	118,30	100,25
Príspevok na mladého dospelého	2 000	321	321,09	100,03
Jednoráz. dávka v min. situácii	1 500	0	0,00	0,00
Príspevok na ubyt. Ukrajina	0	250 885	250 885,00	100,00
CELKOM	1 140 694	1 083 403	1 083 395,58	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	2 985,00 EUR
3. Asociácia komunálnych ekonómov SR	240,00 EUR
4. Asociácia kontrolórov	50,00 EUR
5. ZMOS	3 836,16 EUR
6. Združenie náčelníkov obecných a mestských polícií Slovenska	100,00 EUR
7. Združenie zborov pre občianske záležitosti človek-človeku SR	430,88 EUR
8. Regionálne vzdelávacie centrum Martin	498,72 EUR
9. Asociácia prednostov úradov miestnej samosprávy SR	150,00 EUR
10. OO CR Región Horehronie	109 162,45 EUR
11. MAS CHJ	700,00 EUR
12. Únia miest Slovenska	2 993,40 EUR

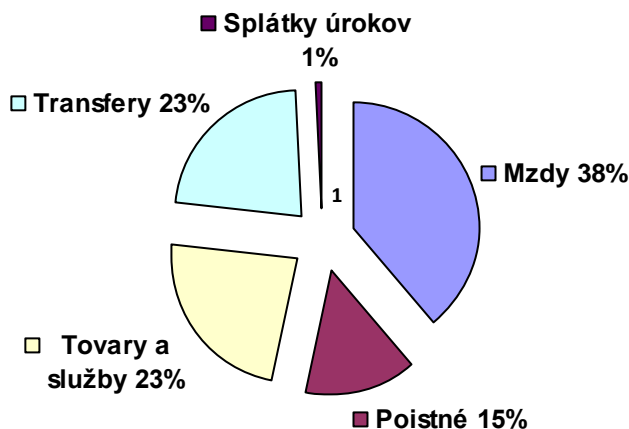
Nemocenské dávky boli vyplatené v zmysle zákona.

Odchodné a odstupné bolo vyplatené v zmysle zákona a Kolektívnej zmluvy

- bežné transfery nefinančným subjektom :

Prijímateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
SAD Zvolen	150 000	303 466	303 465,90	100,00
LMB – príspevok	45 000	0	0,00	0,00
CELKOM	195 000	303 466	303 465,90	100,00

Grafické znázornenie čerpania bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie



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 2023. Schválený rozpočet bol vo výške 2 948 895 EUR z toho vlastné prostriedky vo výške 2 560 795 EUR, z kontokorentného úveru 300 000 EUR a prostriedky ŠR vo výške 88 100 EUR.

Schválený rozpočet bol priebežne počas rozpočtového obdobia upravovaný – prostriedky ŠR boli zvýšené o 131 655 EUR na čiastku 219 755 EUR a vlastné prostriedky boli upravené na výšku 2 213 296 EUR t. j. zníženie o 347 499 EUR. Finančné prostriedky z kontokorentu na tejto funkčnej klasifikácii čerpané neboli. Mesto obdržalo aj finančné prostriedky zo ŠR a EÚ (projekty) vo výške 253 891 EUR.

Skutočné čerpanie bolo vo výške 2 668 178,88 EUR (v roku 2022 to bolo 2 232 976,76 EUR). Z hľadiska zdrojov bolo skutočné čerpanie vykryté nasledovne :

- z vlastných bežných príjmov.....2 194 532,80 EUR
- z prostriedkov štátneho rozpočtu (ďalej len ŠR).....219 755,80 EUR
- z prostriedkov EÚ a ŠR vrátane refundácie roku 2022.....253 890,28 EUR

Najvyššie čerpanie bolo na mzdy a ostatné osobné vyrovnanie a to vo výške 1 323 630,72 EUR (v roku 2022 to bolo 1 168 297,91 EUR) a na poistné a príspevok do poisťovní vo výške 541 000,67 EUR (v roku 2022 to bolo 493 794,84 EUR). Zvýšenie miezd a odvodov súvisí s navýšením tarifných plátov v roku 2023 – k 1.1.2023 zvýšenie o + 7 % a 1.9.2023 zvýšenie + 10 % v zmysle vyššej kolektívnej zmluvy.

Výdavky na tovary a služby boli čerpané vo výške 736 907,97 EUR (v r. 2022 – 550 355,58 EUR), pričom

- cestovné náhrady tuzemské aj zahraničné boli čerpané vo výške 3 429,16 EUR, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 925,03 EUR viac

- energie, voda, poštové a telekomunikačné služby boli čerpané vo výške 112 743,52 EUR, čo je o 19 738,41 EUR viac, ako v roku 2022 (93 005,11 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 111 293,21 EUR (v r. 2022 – 114 343,56 EUR).
- dopravné – palivo, mazivá, servis a údržba motorových vozidiel, poistenie motorových vozidiel bolo vyčerpané vo výške 7 218,27 EUR (v r. 2022 – 6 350,83 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 58 553,69 EUR; pre porovnanie v roku 2022 to bolo 55 952,61 EUR.
- nájomné bolo čerpané vo výške 17 687,34 EUR (v roku 2022 – 4 245,80 EUR)
- čerpanie výdavkov za služby bolo v rámci MsÚ najvyššie a to vo výške 425 982,78 EUR (v r. 2022 – 273 953,54 EUR). Do tejto skupiny výdavkov patrí stravovanie zamestnancov – 48 998,50 EUR; povinný prídel do sociálneho fondu – 18 400,87 EUR; odmeny poslancom a členom komisií – 54 756,11 EUR; odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru (dohody) – 33 319,10 EUR; všeobecné a špeciálne služby t. j. revízie všetkého druhu, znalecké posudky, geometrické plány, audítorské služby, čistiareň, repasovanie tonerov, úhrady do Spoločenstiev bytov, – 96 775,66 EUR; konkurzy a súťaže – 15 825,74 EUR; propagácia, reklama, inzercia – 9 566,54 EUR; školenia, kurzy, semináre – 22 867,17 EUR; reprezentačné t. j. cateringové služby – 10 753,88 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 66 639,52 EUR (v r. 2022 – 20 528,43 EUR), pričom výdavky na nemocenské dávky (preklasifikované z miezd) boli čerpané vo výške 13 892,98 EUR a na odchodnom bolo vyplatené 15 607,00 EUR. Vyplatené dávky zamestnancom na stravovaní v zmysle zákona bolo vo výške 37 139,54 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 7 926,37 EUR; administrácia úverov vo výške 2 662,80 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 40 597,61 EUR (v r. 2022 – 46 263,79 EUR), z toho na mzdy 26 079,94 EUR, na odvody 10 694,37 EUR a na tovary a služby 2 646,10 EUR. Bežné transfery – práceneschopnosť boli vyplatené vo výške 1 159,20 EUR. EUR.

Mesto z vlastných prostriedkov poskytlo finančné prostriedky na vykrytie výdavkov vo výške 20 765,22 EUR.

FK : 0160 – Všeobecné verejné služby

Obsahom tejto funkčnej klasifikácie je riadenie, vykonávanie volieb. V roku 2023 boli vykonané voľby do NR SR a referendum. Výdavky boli čerpané vo výške upraveného rozpočtu a zodpovedajú poskytnutým finančným prostriedkom zo ŠR na konanie volieb.

Na vykonanie volieb do NR SR boli zo ŠR poskytnuté v roku 2023 finančné prostriedky vo výške 24 979,79 EUR, z ktorých boli do ŠR vrátené nevyčerpané FP vo výške 1 873,69 EUR. Na vykonanie referenda boli do rozpočtu zapojené FP z roku 2022 vo výške 6 745,70 EUR, z ktorých boli vrátené do ŠR 1 837,39 EUR a čiastka vo výške 5 740 EUR bola poskytnutá v roku 2023, ktorá bola aj vyčerpaná.

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 97 684,00 EUR. Splácaním istiny automaticky dochádza aj k zníženiu splátky úrokov z istiny. Mesto upravilo výdavky súvisiace so splácaním úrokov z úverov na 171 096,00 EUR a to z dôvodu prijatia nového investičného úveru, ktorý sa začne v zmysle úverovej zmluvy splácať od mája 2025. Skutočne splatené úroky predstavujú čiastku 171 093,43 EUR (v roku 2022 to bolo 64 113,71 EUR). Istina ako aj úroky boli splatené z vlastných príjmov mesta.

Daň z pridanej hodnoty – dodanie tovaru z iných štátov EÚ – bola odvedená vo výške 456,54 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 724,14 EUR.

FK : 0310 – Policajné služby

Mestská polícia skutočné čerpanie (vrátane chránenej dielne) dosiahla vo výške 516 919,20 EUR.

MsP na mzdy a odvody do poisťných fondov vyčerpala z rozpočtu mesta 371 837,03 EUR; Na tovary a služby 69 114,71 EUR, z toho na tuzemské cestovné náhrady – 904,80 EUR; na energie, vodu a komunikácie – 15 808,48 EUR; na materiál t. j. výpočtová technika, všeobecný a špeciálny materiál a pracovné odevy, obuv – 10 155,22 EUR; na dopravné – 13 230,82 EUR; na štandardnú údržbu – 6 561,46 EUR; na služby t. j. všeobecné služby, stravovanie, sociálny fond – 18 853,93 EUR. V transferoch bolo čerpanie - na nemocenské dávky 5 683,20 EUR, na stravovanie zamestnancov – 14 500,27 EUR

Okrem toho boli mzdy a OOV čerpané aj z refundovaných FP roku 2022 – Chránená dielňa vo výške 3 295,47 EUR a MOPS III. vo výške 34 716,88 EUR.

Chránená dielňa (MsP) čerpala poskytnuté FP zo ŠR vo výške 17 694,01 EUR.

Do ŠR boli vrátené FP z projektu MO/PS III. Vo výške 77,63 EUR.

FK : 0320 – Ochrana pred požiarmi

Táto funkčná klasifikácia zahŕňa výdavky na dobrovoľný mestský požiarny zbor. Výdavky boli rozpočtované vo výške 18 362 EUR (vlastné zdroje mesta), rozpočet bol upravený na 18 072,00 EUR, z toho dotácia zo ŠR vo výške 3 000 EUR. Skutočné čerpanie bolo 18 068,47 EUR vrátane 3 000 EUR zo ŠR na materiálové vybavenie DHZ a čerpania tovarov a služieb pre výpožičku DHZ vo výške 889,12 EUR

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

Skutočné výdavky na tento projekt boli v roku 2023 vo výške 26 331,55 EUR, pričom z Európskeho sociálneho fondu boli uhradené vo výške 7 522,15EUR, z prostriedkov SR vo výške 2 514,04 EUR a z rozpočtu mesta vo výške 16 295,36 EUR, pričom časť z týchto prostriedkov bude refundovaných v roku 2024.

FK : 0451 – Cestná doprava

Bežné výdavky roku 2023 na tejto funkčnej klasifikácii predstavujú výdavky na úhradu straty vo verejnom záujme (MHD) za vo výške 303 465,90 EUR (v roku 2022 – 196 856,46 EUR).

Príspevok Technickým službám na správu a údržbu ciest bol rozpočtovaný vo výške 682 245 EUR, poskytnutý príspevok bol vo výške 936 967,65 EUR, z toho účelovo určené FP :
- oprava MK 240 305,75 EUR

Na oprave a údržbe miestnych komunikácií bolo vyčerpaných (cez investičný odbor MsÚ) celkom 599 660,63 EUR.

Bežné výdavky súvisiace s budovaním zastávok MHD – MPČĽ a M. Benku boli čerpané vo výške 144 EUR na všeobecný materiál.

Bežné výdavky, z toho vlastné prostriedky mesta vo výške 419,62 EUR, ostatné z prostriedkov EÚ a ŠR.ky na cyklotrasu C2, C5, C10 boli čerpané v celkovej výške 8 392,24 EUR

Bežné výdavky súvisiace s projektom : Cyklotrasa Brezno – Valaská boli čerpané vo výške 28 336,80 EUR a to z prostriedkov mesta, z toho na mzdy a OOV vo výške 15 533,73 EUR, odvody do poisťovních fondov vo výške 8 154,88 EUR a tovary a služby vo výške 3 552,69 EUR.

Bežné výdavky súvisiace s realizáciou cykloprístreškov boli čerpané nasledovne :

- | | |
|--|------------|
| - Cykloprístrešok Hradby | 250,00 EUR |
| - Cykloprístrešok na Mládežníckej ul. | 250,00 EUR |
| - Cykloprístrešok na Žel. Stanici Brezno-mesto | 250,00 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 predstavujú výdavky vo výške 2 760,84 EUR - spotreba elektr. energie, telefóny, internet, opravy a údržba, ktoré však budú v roku 2024 následne prefakturované OOCR HOREHRONIE.

Výdavky súvisiace s projektom YOUMOBIL – na železničnej stanici Brezno-mesto, boli čerpané vo výške 3 418,61 EUR a to z vlastných prostriedkov mesta. Ide o výdavky za nájom, ktoré mesto uhrádza ŽSR a výdavky na energie, vodné a stočné a telefóny.

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 220 000 EUR, skutočné čerpanie bolo vo výške 255 488,74 EUR (v roku 2022 – 222 787,03 EUR).

Z vlastných príjmov bol poskytnutý aj príspevok Technickým službám a to vo výške 406 996,28 EUR (v roku 2022 – 426 847,60 EUR).

Poistenie dopravných prostriedkov súvisiacich so zberom komunálneho odpadu obstaraného z prostriedkov ŠR a mesta vo výške 12 723,80 EUR a poistenie ostatného majetku vo výške 759,09 EUR.

Bežné výdavky súvisiace s výstavbou kompostárne boli v roku 2023 čerpané vo výške 4 378,54 EUR

Ďalšie výdavky súvisiace s odpadovým hospodárstvom boli vo výške 110,84 EUR – poistenie zberných nádob obstaraných z Nórskeho fondov.

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 60 969,45 EUR (v r. 2022 – 38 296,23 EUR), z toho:

- | | |
|--|---------------|
| 1. výdavky súvisiace s prevádzkovaním ČOV Podkoreňová | 39 512,21 EUR |
| z toho : energie | 13 227,43 EUR |
| materiál | 392,28 EUR |
| štandardná údržba | 7 212,50 EUR |
| služby, posudky | 17 434,71 EUR |
| poistenie majetku | 1 245,29 EUR |
| 2. výdavky súvisiace s prevádzkovaním ČOV Hlavina, kanalizácia | 10 125,71 EUR |
| Potočná, ČOV Pálenica – všeobecné a špeciálne služby a poistenie majetku | |
| 3. výdavky Vrchdolinka – kanalizácia – poistné | 2 277,53 EUR |

Príspevok Technickým službám poskytnutý pre ČOV Pálenica vo výške 9 054,00 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 13 293,26 EUR (v roku 2022 – 13 033,67 EUR) a vyčerpaný bol v plnej výške.

Okrem poskytnutého transferu ďalšie výdavky boli vykryté z rozpočtu mesta a to vo výške 13 212,72 EUR (v roku 2022 – 8 715,82 EUR), z toho mzdy a odvody vo výške 11 176,81 EUR, tovary a služby vo výške 1 595,89 EUR a stravovanie zamestnancom vo výške 440,02 EUR

FK : 0620 – Rozvoj obcí

Daň z nehnuteľností vedenú v iných katastrach mesto na základe doručených výmerov uhradilo vo výške 31 177,02 EUR (v roku 2022 – 34 671,42 EUR).

Ďalšie výdavky súvisia so správou majetku - nebytových priestorov :

- | | |
|---|-----------------|
| - úhrada poistného za nehnuteľný majetok mesta | 45 415,68 EUR; |
| - vratka príjmov z minulých rokov z vyúčtovania nájomného | 3 538,59 EUR; |
| - za energie, vodu, komunikácie v nebytových priestoroch | 140 303,83 EUR; |
| - všeobecný materiál | 585,64 EUR; |
| - za poistenie motorových vozidiel | 7 023,82 EUR; |
| - oprava a údržba NP | 8 018,75 EUR; |

- nájomné za nájom budov, objektov v zmysle uzatvorených zmlúv	8 660,42 EUR;
- štúdie, znalecké posudky, geometrické	4 920,50 EUR;
- na všeobecné a špeciálne služby	13 500,93 EUR;

Na obnovu Pomníka padlých 2. sv. vojne – Krtičná mestu bola poskytnutá dotácia z MO SR vo výške 15 000 EUR, z toho bolo vyčerpaných 10 754,25 EUR.

Výdavky súvisiace s organizovanými jarmokami boli čerpané vo výške 1 980,54 EUR, z toho na el. energiu 93,18 EUR, prenájom WC – 898,56 EUR, autorská odmena za licenciu SOZA – 212,40 EUR, poplatky a odvod – 240,00 EUR a za služby zdravotníckym zariadeniam – 536,40 EUR

Deratizácia verejného priestranstva bola realizovaná vo výške 6 650 EUR a za vypracovanie dokumentu starostlivosti o zeleň boli čerpané FP vo výške 35 040 EUR.

Mesto poukázalo príspevok Technickým službám vo výške 649 445,87 EUR (v roku 2022 - 536 068,42 EUR), z toho 824,72 EUR účelovo určené na udržiavanie vojnových hrobov (prostriedky ŠR) a 15 786 EUR na náhradnú výsadbu drevín a 888,64 EUR na výmenu svetiel Kalvária.

Príspevok n. o. Brezno pre občanov bol poukázaný vo výške 408,42 EUR (v roku 2022 - 24 341,50 EUR).

Odbor investičný realizoval bežné výdavky vo výške 5 280,00 EUR

- za kontrolu správnosti rozpočtov – špeciálne služby bolo čerpaných	2 380,48 EUR
- v rámci projektu Moderné technológie-inteligentné prvky	900,00 EUR
- malá vodná nádrž – Banisko	2 000,00 EUR

V rámci projektu – Nórske fondy boli vyčerpané bežné výdavky vo výške 33 364,49 EUR

- akčný plán - celkom 9 164,49 EUR, z toho spoluúčasť mesta vo výške 3 120,00 EUR	
- bioretenčný systém – z rozpočtu mesta	3 120,00 EUR
- externý manažment celkom 17 160 EUR, z toho vlastné FP vo výške 860,47 EUR	
- projekt: kvalita vzduchu z vlastných FP 800 EUR	
- projekt : kvalita vzduchu z vlastných FP 3 120 EUR	

V rámci realizácie projektov Regenerácia vnútroblokov mesta Brezna boli čerpané bežné výdavky nasledovne :

- vnútroblok 9. mája vstup	1 100,00 EUR
- vnútroblok ŠLN II.	2 059,80 EUR
- vnútroblok 9. mája stred	1 100,00 EUR
- vnútroblok MPČĽ	2 059,80 EUR
-	

Výdavky na činnosť Mestského hotela Ďumbier boli čerpané vo výške 130 334,28 EUR, a to na opravu a údržbu.

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 13 370,08 EUR, z toho :

- odvody	17,76 EUR
- energie, voda a komunikácie	630,80 EUR
- oprava a údržba	3 177,60 EUR
- služby – všeobecné služby (prevádzkovateľ)	6 291,28 EUR
- štúdie, expertízy, posudky	709,70 EUR
- vrátenie príjmov z minulých rokov	312,20 EUR
- pokuty a penále	10,74 EUR
- odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	2 220,00 EUR

Bežné výdavky súvisiace s prevádzkou vodovodu a ČOV Podkoreňová boli čerpané vo výške 43 455,75 EUR, z toho :

- energie, voda, komunikácie	32 291,43 EUR
- materiál – špeciálne stroje, prístroje a zariadenia	68,33 EUR
- štandardná údržba	2 956,03 EUR
- nájomné	159,72 EUR
- služby - preplatky z vyúčtovania	2 857,54 EUR
- všeobecné služby (prevádzkovateľ)	4 700,00 EUR
- odber vzoriek pitnej vody	422,20 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 2023 rozpočtovaný príspevok vo výške 239 913,00 EUR a skutočne poskytnutý príspevok bol vo výške 239 912,27 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	18 418,25 EUR	
- materiál - softvér	598,80 EUR	
- štandardná údržba	3 170,16 EUR	
- služby	25 998,55 EUR	
z toho: všeobecné služby		10 502,45 EUR
vrátenie príjmov (z vyúčtovania)		15 486,78 EUR
pokuty a penále		9,32 EUR

Z Fondu opráv a údržby (byty Nálepškova 11, MPČĽ 2, ŠLN) bolo vyčerpaných 7 017,65 EUR, z toho: všeobecný materiál 75,45 EUR
oprava a údržba 6 501,80 EUR
špeciálne služby 440,40 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 947 508,58 EUR (v roku 2022 – 584 112,34 EUR).

Dotácie pre účely športu boli rozpočtované vo výške 145 000 EUR a poskytnuté vo výške 193 268,85 EUR t. j. vrátane úhrady nákladov súvisiacich s nájomom.

Technickým službám bol poskytnutý bežný príspevok vo výške 737 371,32 EUR (v roku 2022 – 425 259,80 EUR).

Výdavky pre Športovú akadémiu Mateja Tótha – odmena za udelenie licencie bola pre všetky tri základné školy vo výške 10 500 EUR.

Energie pre futbalové ihrisko Banisko (nad Kauflandom) boli uhradené vo výške 2 555,33 EUR.

Výdavky na elektrickú energiu súvisiacou s prevádzkou ľadovej plochy na námestí bola vo výške 3 622,55 EUR.

Poplatky a odvody na Rekonštrukciu a modernizáciu športovej infraštruktúry v Brezne boli čerpané vo výške 190,17 EUR.

FK : 0820 – Kultúrne služby

Umeleckým súborom boli v roku 2023 v zmysle VZN poskytnuté dotácie vo výške 38 198,12 EUR t. j. vrátane úhrady nákladov súvisiacich s nájmom.

Mestská knižnica pre rok 2023 mala schválený bežný rozpočet vo výške 85 355,00 EUR, ktorý bol počas roka upravený na výšku 72 469,00 EUR a čerpanie bolo vo výške 71 285,38 EUR (v roku 2022 – 75 375,92 EUR), z toho mzdy a odvody do poisťovních fondov predstavovali čiastku 51 053,73 EUR (v r. 2022 – 56 744,43 EUR).

Tovary a služby boli čerpané vo výške 14 096,50 EUR (v r. 2022 – 15 003,27 EUR), z toho :

- energie, voda a komunikácie 5 057,99 EUR
- knihy, časopisy, všeobecný materiál 4 867,29 EUR z toho 2 821,10 EUR kryté z Fondu na podporu umenia
- všeobecný materiál 419,75 EUR
- opravy a údržba 3 087,44 EUR
- stravovanie zamestnancov 471,14 EUR
- prídel do SF 532,57 EUR

Transfery boli čerpané vo výške 3 314,05 EUR, z toho:

- príspevok na stravovanie 2 144,09 EUR
- nemocenské dávky 1 169,96 EUR

Kultúrne služby zabezpečované útvaram primátora boli pokryté výdavkami vo výške 20 468,78 EUR, z toho :

- reprezentačné 810,20 EUR
- nasvietenie breznianskej radnice 250,00 EUR
- Dni mesta Brezna 2023 16 279,18 EUR
- Breznianske kultúrne leto 120,00 EUR
- Bomburove slávnosti 50,00 EUR
- Dni českej kultúry 1 009,40 EUR
- preprava osôb- Nový Bydžov 1 950,00 EUR

Výdavky spojené so službami Zboru pre občianske záležitosti (ďalej len ZPOZ), na ktoré mesto v roku 2023 poskytlo 11 439,25 EUR., z toho mzdy a odvody – 2 329,14 EUR, na materiálové vybavenie – 1 718,04 EUR; na školenia – 40,00 EUR; na odmeny a príspevky (vykonávajúcim obrady) vrátane odvodov do poisťovních fondov – 7 334,00 EUR.

Poistenie majetku – Kino Mostár, kinosála MDK, Synagóga bolo vo výške 852,72 EUR. Chalupkovo Brezno 2023 bolo realizované vo výške výdavkov 15 000,00 EUR zo ŠR; a 300,00 EUR z dotácie odborového zväzu školstva.

Technickým službám mesto poskytlo príspevok vo výške 317 286,01 EUR,.

Projekt „Brány do sveta“ bol realizovaný v celkovej výške 12 780,00 EUR, z toho z prostriedkov Fondu na podporu umenia vo výške 10 000,00 EUR, z vlastných FP – 1 280,00 EUR a z dotácií 1 500 EUR.

V rámci architektonickej súťaže – Kreatívne a inovačné centrum (MsDK) bolo čerpaných celkom 38 046,50 EUR.

V Múzeu komunizmu bolo inštalovaných 6 ks statických informačných panelov v celkovej výške 1 492,00 EUR.

FK : 0830 – Vysielacie a vydavateľské služby

Výdavky na prevádzkovanie a podporu vysielacích a vydavateľských služieb boli v roku 2022 vynaložené v celkovej výške 48 264,87 EUR (v r. 2022 – 49 978,36 EUR), toho príspevok TS Brezno vo výške 19 380,00 EUR.

FK : 0840 – Náboženské a iné spoločenské služby

Na tejto funkčnej klasifikácii sa sledujú dotácie neziskovým organizáciám, ktoré poskytujú všeobecne prospešné služby – v roku 2023 mesto poskytlo dotácie (primátor mesta) vo výške 9 560,00 EUR.

Výdavky na členské príspevky mesta organizovaného v združeníach, asociáciách a iných spoločenských organizáciách boli uhradené vo výške 122 646,61 EUR.

V zmysle uznesenia č. 267/2023 zo dňa 13.12.2023 bola poskytnutá dotácia rímsko-katolíckej cirkvi Brezno vo výške 10 000,00 EUR

FK : 09111 – Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (materské školy)

Predškolská výchova detí (stav k 15.9.2022 – 556 prijatých detí) bola poskytovaná prostredníctvom troch materských škôl zriadených mestom Brezno v šiestich pracoviskách na území mesta. Na jej zabezpečenie bolo v roku 2023 vyčerpaných celkovo 2 024 438,30 EUR (v r. 2022 to bolo 1 669 740,03 EUR).

Najvyšší objem finančných prostriedkov bol čerpaný na osobné výdavky – mzdy vo výške 1 225 170,35 EUR (v r. 2022 – 1 034 305,91 EUR) a odvody do poisťovních fondov vo výške 450 387,18 EUR (v r. 2022 – 378 668,10 EUR).

V rámci procesu prevádzky MŠ najvyššie výdavky boli čerpané na energiách – 138 667,85 EUR, na materiálovom vybavení to bolo 104 632,87 EUR, na oprave a údržbe 24 671,59 EUR a na službách 56 339,50 EUR.

Vyplatené bežné transfery v sume 23 331,77 EUR pozostávajú z čerpania výdavkov na nemocenské poistenie pri práceneschopnosti zamestnancov a odchodné, odstupné zamestnancom.

Ďalšie bežné výdavky, ktoré boli rozpočtované aj čerpané na MsÚ boli vo výške 1 408,28 EUR, z toho poisťné vo výške 902,12 EUR, výdavky na montáž meračov a rozvádzačov el. energie v MŠ 9. mája boli čerpané vo výške 506,16 EUR.

V zmysle schváleného VZN bola poskytnutá dotácia súkromnej MŠ EBG zriadenej na území mesta Brezna vo výške 140 750,07 EUR.

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

Základné školy v rámci I. stupňa vyčerpali finančné prostriedky v celkovej výške 2 216 951,37 EUR (v roku 2022 -1 908 681,73 EUR), pričom všetky výdavky boli vykryté z prostriedkov ŠR a to z normatívnych aj nenormatívnych FP.

Z celkového objemu rozpočtovaných a čerpaných FP najvyššie čerpanie bolo na mzdách – 1 385 384,00 EUR, na odvodoch do poisťovních fondov 512 356,32 EUR a na tovaroch a službách 298 603,80 EUR, pričom na energiách to bolo 110 289,61 EUR, materiál – 95 324,93 EUR, na dopravnom 889,12 EUR, na oprave a údržbe 9 383,09 EUR a na službách – 81 864,22 EUR.

Vyplatené bežné transfery v sume 20 607,25 EUR pozostávajú z čerpania výdavkov na nemocenské poistenie pri práceneschopnosti zamestnancov a odchodné, odstupné zamestnancom.

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

Základné školy v rámci II. stupňa vyčerpali v roku 2023 finančné prostriedky v celkovej výške 2 760 302,47 (v roku 2022 – 2 411 144,51 EUR).

Mzdové výdavky boli v roku 2023 čerpané vo výške 1 717 285,12 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 poisťovních fondov aj z odmien vyplatených na základe dohôd predstavujú sumu 633 087,44 EUR.

V nadväznosti na mzdové výdavky, resp. výdavky vyplývajúce z pracovno-právnych vzťahov boli v roku 2023 vyplácané zamestnancom ZŠ aj nároky kategórie 640 - Bežné transfery na výplatu nemocenského poistenia pri PN zamestnancov a odchodné, odstupné spolu vo výške 34 494,09 EUR.

Výdavky na tovary a služby boli v roku 2023 čerpané vo výške 375 435,82 EUR, z toho cestovné náhrady – 10 430,33 EUR; výdavky na energie, vodu a komunikácie predstavovali čiastku 123 002,54 EUR; na materiálové vybavenie (interiér, pracovné odevy, knihy, časopisy, čistiace prostriedky, kancelárske potreby, učebné pomôcky ...) bolo čerpaných 94 079,85 EUR; na dopravné – 5 477,10 EUR; na opravu a údržbu – 27 407,81 EUR; na službách (stravovanie, sociálny fond, dohody o pracovnej činnosti a sociálneho fondu) – 114 448,58 EUR.

V roku 2023 boli čerpané aj ďalšie bežné FP z rozpočtu MsÚ a to vo výške 4 950,05 EUR.

- prenájom MHĎ -	250,00 EUR
- rekonštrukcia telocvične ZŠ s MŠ Pionierska 4	2 000,00 EUR
- poistenie majetku škôl a školských zariadení	2 700,05 EUR

Školy a školské zariadenia vrátili nevyčerpané FP do ŠR prostredníctvom zriaďovateľa vo výške 14 115,63 EUR.

- účelovo určené na zdravotníckeho pracovníka	5 948,00 EUR
- účelovo určené na lyžiarsky kurz	4 345,00 EUR
- účelovo určené na školu v prírode	2 500,00 EUR
- nevyčerpaná mzda z r. 2022	1 322,63 EUR

FK : 0950 – Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne

Školské kluby detí

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 poisťných fondov a náhrada príjmu zamestnancovi počas PN), na úhradu energií, materiálové vybavenie ŠKD a pod.

ŠKD v roku 2022 čerpali bežné výdavky vo výške 486 573,11 EUR (v roku 2022 – 395 149,20 EUR), z toho mzdy a OOV vo výške 330 286,31 EUR, odvody do poisťných fondov vo výške 119 317,97 EUR a tovary a služby vo výške 33 618,21 EUR - stravovanie zamestnancov a povinný prídela do sociálneho fondu, na energie a na nákup materiálu na činnosť klubov, cestovné.

Na výdavky, ktoré zamestnávateľa (ZŠ s MŠ) vynakladali pri dočasnej práceneschopnosti zamestnancov, na odchodné a odstupné bolo čerpané 3 350,62 EUR.

Základná umelecká škola

Pre rok 2023 boli rozpočtované FP v zmysle VZN a to na základe počtu zapísaných detí k 15.9.2022. V individuálnej forme mala ZUŠ 251 detí a v skupinovej forme 197 detí. ZUŠ Krčulova 21 čerpala bežné finančné prostriedky v sume 639 378,00 EUR (v roku 2022 – 582 494,42 EUR), vrátane finančných prostriedkov prijatých z poplatkov od rodičov.

Výdavky na mzdy boli vyplatené vo výške 418 685,73 EUR a na odvody do poisťných fondov bola vyčerpaná suma 151 564,76 EUR.

Čerpanie finančných prostriedkov v rámci kategórie 630 – Tovary a služby tvoria výdavky na energie, vodné, stočné a komunikačnú infraštruktúru vo výške 36 460,88 EUR, výdavky na materiálové vybavenie boli čerpané vo výške 2 827,14 EUR. Výdavky na opravu a údržbu boli vynaložené vo výške 4 085,22 EUR, na služby 9 676,26 EUR

Na výdavky, ktoré zamestnávateľ vynakladal pri dočasnej práceneschopnosti zamestnancov, na odchodné a odstupné, bolo čerpané vo výške 16 078,01 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 2023 predstavujú sumu 185 032,79 EUR (v roku 2022 - 169 397,95 EUR).

V tom mzdové výdavky boli vo výške 93 823,59 EUR, odvody do poisťných fondov vrátane odvodov z dohôd o pracovnej činnosti predstavujú sumu 39 234,35 EUR.

V rámci kategórie 630 – Tovary a služby bolo vyčerpaných 50 746,39EUR, 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 26 127,69 EUR vrátane finančných prostriedkov zo ŠR za vzdelávacie poukazy a finančných zdrojov získaných od RÚŠS 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 prídela do sociálneho fondu, poplatkov a odvodov banke, výdavkov za školenie a súťaže, koncesionárske poplatky. Suma výdavkov za energie, poštovné, telefónne poplatky v CVČ v

roku 2023 boli 18 898,72 EUR. Výdavky položky 633 -materiálové vybavenie, predstavujú výšku 2 006,62 EUR.

Na výdavky, ktoré zamestnávateľ vynakladal pri dočasnej práceneschopnosti zamestnancov, bolo čerpané vo výške 1 228,46 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 2023 intervenovali v oblasti zamestnanosti – 256 klientom, bývania – 498 klientom, vzdelávania – 282 klientom, sociálneho zabezpečenia – 266 klientom, zdravia – 79 klientom, financií a hospodárenia – 328 klientom a sociálno–patologických javov – 71 klientom. V roku 2023 TSP uskutočnili osvetu, motivovali a poskytli odborné poradenstvo spolu 1 780 klientom.

V rámci tohto projektu boli čerpané finančné prostriedky vo výške 86 765,93 EUR, z toho z rozpočtu mesta 17 672,51 EUR, z prostriedkov EÚ (85 %) refundované vo výške 58 729,46 EUR a zo ŠR (15 %) vo výške 10 363,96 EUR.

MPSVR SR refundovali výdavky roku 2022 vo výške 6 662,66 EUR, ktoré boli použité na čerpanie miezd MsÚ.

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 IV“ bolo vyčerpaných celkovo 43 740,48 EUR a to z vlastných prostriedkov mesta.

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 detí MŠ – predškolační a žiakov ZŠ bolo vykrývané z dotácie ÚPSVaR – za obdobie od 01.01.2023 do 30.04.2023 je 1,30 EUR za každý deň, v ktorom sa dieťa zúčastnilo výchovno-vzdelávacieho procesu. Za obdobie od 01.05.2023 je 1,40 EUR pre deti MŠ; 2,10 EUR pre žiakov I. stupňa ZŠ a 2,30 EUR pre žiakov II. stupňa.

Predškolační vyčerпали dotáciu vo výške 26 203,60 EUR a žiaci ZŠ vo výške 235 355,02 EUR. Nevyčerpané FP vo výške 17 780,40 EUR budú vrátené do ŠR v roku 2024 po kontrole predloženého zúčtovania poskytnutej dotácie.

Zároveň v roku 2023 bola vrátená nevyčerpaná dotácia z roku 2022 vo výške 9 770,80 EUR.

Osobné výdavky zamestnancov ZŠS v roku 2022 vrátane odvodov do poisťovních fondov predstavujú sumu 368 147,13 EUR (v roku 2022 – 368 920,62 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, poštovné, telefónne poplatky bolo v rámci tejto funkčnej klasifikácie vyčerpaných 36 128,04 EUR. Výdavky na materiálové vybavenie (pol. 633) bolo čerpané vo výške 41 369,16 EUR. Dopravné (prevoz stravy do MŠ) bolo čerpané vo výške 1 815,60 EUR. Výdavky (položka 637) na povinný príspevok na stravovanie zamestnancov, odvod povinného prídeltu 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 2023 vo všetkých ZŠS spolu vo výške 25 220,12 EUR. Výdavky spojené s opravou a údržbou zariadení školského stravovania vo výške 5 406,07 EUR sa týkajú opravy a údržby prevádzkových strojov a prístrojov, elektroinštalácie.

Súčasťou rozpočtu sú rozpočtované aj prostriedky získané z úhrad za stravovanie (potraviny). Celkový príjem za potraviny bol v roku 2023 vo výške 377 344,88 EUR a čerpanie bolo vo výške 362 543,44 EUR. Nevyčerpané FP budú zapojené prostredníctvom príjmovej do rozpočtu roku 2024.

Na výdavky, ktoré zamestnávateľ vynakladal pri dočasnej práceneschopnosti zamestnancov, odchodné a odstupné bolo čerpané vo výške 3 838,23 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 114 122,30 EUR, z toho mzdy a OOV a odvody do poisťovních fondov boli dofinancované vo výške 42 965,05 EUR, (časť pol. 632) a to vo výške 33 636,58 EUR. Materiálové vybavenie – čistiace a dezinfekčné prostriedky bolo čerpané vo výške 15 165,56 EUR. Dopravné – 1 724,32 EUR. Oprava a údržba prevádzkových strojov a prístrojov v ZŠS bola čerpaná vo výške 8 904,00 EUR. Za služby BOZP a OPP, servis výťahov, odber kuchynského odpadu, deratizácia objektu, kontrola plynových zariadení bolo v roku 2022 vyčerpaných na tejto funkčnej klasifikácii 11 362,68 EUR.

Na výdavky, ktoré zamestnávateľ vynakladal pri dočasnej práceneschopnosti zamestnancov, odchodné a odstupné bolo dofinancované vo výške 364,11 EUR.

FK: 0980 – Vzdelávanie inde neklasifikované

V roku 2023 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. Projekt bol ukončený ku dňu 31.08.2023.

Z prostriedkov EÚ a ŠR bolo poukázaných pre ZŠ s MŠ Pionierska 2, Brezno 29 908,03 EUR, z toho refundovaných z roku 2022 – 5 329,15 EUR, ktoré boli použité na bežné výdavky mesta.

V rámci projektu : „Podpora predprimárneho vzdelávania detí z marginalizovaných rómskych komunít I.“ ZŠ s MŠ MPČĽ získala z prostriedkov EÚ a ŠR 28 813,07 EUR, ktoré boli vyčerpané v plnej výške z toho 5 327,77 EUR bolo refundovaných z predchádzajúceho roka a boli použité na bežné výdavky.

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 2023 bolo sociálnym taxíkom prepravených 5 535 klientov. Výdavky mesta na uvedenú službu predstavujú v roku 2023 výšku 26 000 EUR. Službu zabezpečoval len Slovenský červený kríž.

Mesto tiež prevádzkuje „Požičovňu pomôcok“ v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. V roku 2023 službu využilo 25 klientov. Prevádzkové a personálne náklady súvisiace s požičovňou sú nulové, nakoľko kvôli efektívnosti bola zriadená v priestoroch zariadenia núdzového bývania, v súčasnosti je presťahovaná do priestorov mesta na MRŠ 3, Brezno.

Príspevok postihnutému jednotlivcovi predstavujú výdavok vo výške 286,00 EUR.

Služby domáceho tiesňového volania využíva 6 klientov, celkové výdavky pre rok 2023 predstavujú čiastku 1 264,50 EUR.

FK : 1020 – Staroba

Príspevok na stravovanie dôchodcov v zmysle uznesenia MsZ č. 49/2017 (ktorí sa nestravujú v ZŠS) bol poskytnutý v celkovej výške 2 654,81 EUR a to 9 seniorom.

Bežné výdavky na denné centrum „Prameň“ boli v roku 2023 čerpané vo výške 27 138,09 EUR, z toho mzdy a odvody vo výške 18 226,70 EUR a tovary a služby boli čerpané z rozpočtu mesta vo výške 8 722,17 EUR, z toho energie, voda a komunikácie vo výške 3 665,70 EUR, materiál vo výške 2 066,02 EUR, opravy a údržba vo výške 1 321,70 EUR stravovanie zamestnancov vo výške 981,38 EUR vrátane transferu, príspevok do sociálneho fondu vo výške 190,56 EUR, všeobecné služby – čistenie komínov vo výške 207,90 EUR. Ostatné služby boli čerpané vo výške 19,92 EUR.

Dennému centru „Prameň“ bola poskytnutá dotácia z MPSVaR SR vo výške 2 800 EUR, ktorá bola vyčerpaná v plnej výške na interiérové vybavenie a výpočtovú techniku.

Poukážky pre seniorov v roku 2023 boli poskytnuté v celkovej výške 61 806,00 EUR.

K 31.12.2023 bolo evidovaných 400 členov Denného centra „Prameň“, ktorí pracovali v 15. pravidelných záujmových útvaroch a v priebehu roka 2023 bolo zorganizovaných približne 30 jednorazových podujatí.

Na Univerzitu tretieho veku bolo čerpaných 2 634,91 EUR, ktoré boli kryté príjmom mesta – seniori uhradili tzv. školné vo výške 2 211,00 EUR a zvyšné výdavky z rozpočtu mesta. Do tohto projektu bolo zapojených 32 seniorov.

Opatrovateľskú službu mesto poskytuje v súlade so zákonom o sociálnych službách. V roku 2023 bolo priemerne 102 opatrovaných občanov (počas roka dochádza k zmene) a službu mesto zabezpečovalo 57. opatrovatelkami.

Celkové výdavky v roku 2022 boli 837 917,13 EUR (v roku 2022 – 796 179,62 EUR), z toho 2 000,00 EUR – stabilizačný príspevok bol vykrytý z dotácie MPSVR SR, výdavky vo výške 70 608,11 EUR boli vykryté z refundovaných FP MPSVR SR za rok 2022 a 290 654,75 EUR bolo vykrytých na základe zmluvy s MPSVR na rok 2023.

Výdavky na mzdy a odvody do poisťovních fondov boli čerpané vo výške 736 157,59 EUR (v roku 2022 to bolo 720 390,03 EUR). Výdavky na tovary a služby boli vyčerpané vo výške 20 212,31 EUR (v roku 2022 – 60 681,63 EUR), z toho na :

- energie, vodu a komunikácie	481,48 EUR
- materiál	291,77 EUR
- dopravné	1 757,15 EUR
- služby	17 681,91 EUR
v tom: prídel do sociálneho fondu	7 328,66 EUR
odmeny mimo pracovného pomeru	7 003,90 EUR
odmeny a príspevky	2 000,00 EUR
náhrady	1 349,35 EUR

Výdavky na odchodné boli čerpané vo výške 10 042,80 EUR, na odstupné vo výške 2 223,00 EUR, náhrady za pracovnú neschopnosť boli vyplatené vo výške 6 985,61 EUR.

Rozvoz obedov sa vykonával priemerne pre 48 občanov po splnení podmienok nad rámec platnej legislatívy.

Transfery jednotlivcom – stravné zamestnancom (okrem stravných lístkov) bolo vyplatené vo výške 62 295,82 EUR.

Výdavky týkajúce sa stravovania seniorov v zariadeniach školského stravovania v roku 2023 predstavujú sumu len 1 386,30 EUR.

Na stravovanie seniorov a ŤZP občanov v zariadeniach školského stravovania mesto poskytlo príspevok nasledovne :

ZŠS pri ZŠ s MŠ P2 - počet stravníkov spolu 41.....príspevok 953,20 EUR

ZŠS pri ZŠ s MŠ P4 - počet stravníkov spolu 7.....príspevok 433,10 EUR

ZŠS pri ZŠ s MŠ MPČĽ 35 nevydalo žiadne obedy seniorom.

V roku 2023 v Zariadení pre seniorov BOŽENKA boli bežné výdavky čerpané v celkovej výške 643 149,78 EUR, z toho 306 872,89 EUR bolo vykryté z dotácie zo ŠR a čiastka vo výške 6 128,05 EUR bola vrátená ako nevyčerpaná späť do ŠR. Z prostriedkov ŠR boli vykryté mzdy a odvody vo výške 267 472,89 EUR a tovary a služby vo výške 39 400,00 EUR.

Z vlastných prostriedkov rozpočtu boli vykryté výdavky vo výške 328 728,84 EUR, z toho :

- mzdy a odvody	131 717,37 EUR
- tovary a služby	166 994,78 EUR
z toho : - energie, voda a komunikácie	10 223,64 EUR
- materiál	9 055,98 EUR
- dopravné	685,36 EUR
- štandardné opravy a údržba	3 111,10 EUR
- služby	134 204,68 EUR
v tom: - stravovanie klientov	105 097,57 EUR
- pranie prádla	3 036,60 EUR
- obsluha kotolne	2 664,00 EUR
- stravovanie zamestnancov	1 800,26 EUR
- príspevok do sociálneho fondu	4 078,96 EUR
- odmeny zam. mimo prac. pomeru	6 007,40 EUR
- vrátenie FP z predch. Rokov	4 488,49 EUR
- ostatné služby	7 031,40 EUR
- bežné transfery	30 016,69 EUR

V roku 2023 mesto poskytovalo sociálnu službu priemerne 38 prijímateľom sociálnej služby v zariadení pre seniorov. Z dôvodu postupného obsadzovania miest bola vrátená pomerná časť finančného príspevku z MPSVR za prvé 3 štvrtroky, posledný kvartál bolo obsadených 40 miest, teda plnú kapacitu.

BBSK poskytol dotáciu pre ZPS BOŽENKA na projekt : „ Vraciame sa do detstva“ vo výške 500,00 EUR, tieto boli v plnej výške vyčerpané a záúčtované. Na základe darovacej zmluvy boli čerpané FP vo výške 620 EUR a na základe poskytnutej dotácie a grantu boli vyčerpané FP vo výške 300 EUR.

Výdavky na denný stacionár boli čerpané v celkovej výške 55 815,14 EUR, z toho z prostriedkov ŠR – 50 064,74 EUR vrátane vrátených FP vo výške 9 431,06 EUR. Mzdy a OOV boli čerpané vo výške 28 679,87 EUR a k tomu odvody do poisťovních fondov 9 463,55 EUR. Tovary a služby boli čerpané vo výške 18 610,17 EUR, z toho na energie – 1 391,17 EUR; na materiál – 466,99 EUR; na dopravné – 8,24 EUR; opravy a údržbu – 47,90 EUR; stravovanie zamestnancov – 2 171,29 EUR; odmeny a príspevky – 5 600 EUR; prídely do sociálneho fondu – 324,66 EUR; všeobecná služba – 1 318,75 EUR.

V roku 2023 bola poskytnutá ambulatná sociálna služba v dennom stacionári 10 prijímateľom sociálnej služby. Z dôvodu nepravidelnej dochádzky na základe zlého zdravotného stavu sa každý štvrtý rok vracala pomernú časť finančného príspevku z MPSVR

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 2023 sme ho neposkytli, z dôvodu nepožiadania si o tento príspevok. Ďalej mesto poskytuje príspevok na osamostatnenie sa mladého dospelého, ktorý bol vyplatený vo výške 321,09 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 2023 mesto vykonávalo osobitného príjemcu mesačne v priemere pre 65 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 2023 predstavoval čiastku 145 588,96 EUR a z roku 2022 boli dočerpané FP vo výške 154,97 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 2023 do decembra 2023 bolo autobusom prepravených 7 961 detí na čipové karty a rodičia uhradili na cestovnom 1 987,00 EUR. Celkovo bolo v roku 2023 prepravených školským autobusom 14 146 detí – vrátane tých, ktorí si sami kupujú cestovné lístky.

Osobitného príjemcu rodičovského príspevku mesto vykonávalo priemerne 15 rodinám mesačne.

V rámci tejto funkčnej klasifikácie mesto poskytuje aj službu Podpora zosúladovania rodinného a pracovného života, v roku 2023 bola poskytnutá 2 rodinám a celkovo 3 deťom.

V roku 2023 mesto neposkytovalo sociálnu službu na podporu rodiny s deťmi - Pomoc pri osobnej starostlivosti o dieťa (§ 31 zák. 448/2008 Z. z.).

Mesto poskytuje príspevok pri narodení dieťaťa. V roku 2023 bol poskytnutý príspevok po splnení podmienok príslušného VZN 106 žiadateľom, celkovo narodeným 106 deťom a to vo výške 39 850,00 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 a ohrozeného sociálnym vylúčením vo výške 8 456,50 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 2 025,20 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 2023 bola jednorazová dávka poskytnutá 6 občanom v celkovej výške 200 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 2023 boli sociálne služby v uvedenom zariadení poskytnuté 24 občanom.

MPSVR SR poskytlo v roku 2023 v zmysle uzatvorenej zmluvy o poskytnutí finančného príspevku 81 036,87 EUR.

Celkové výdavky na Nocľaháreň „Nádej“ (zo ŠR a z rozpočtu mesta) boli v roku 2023 vo výške 120 438,04 EUR (v roku 2022 to bolo 107 559,40 EUR). Na mzdy a odvody bolo vyčerpané 80 940,62 EUR, tovary a služby boli čerpané vo výške 30 307,08 EUR, z toho :

- energie, voda, komunikácie	26 138,11 EUR
- materiál	754,70 EUR
- opravy a údržba	95,00 EUR
- služby	3 223,02 EUR
v tom : stravovanie zamestnancov	145,86 EUR
prídely do sociálneho fondu	883,37 EUR
náhrady	220,99 EUR
všeobecné a špeciálne služby	1 972,80 EUR

Transfery boli poskytnuté v celkovej výške 5 103,92 EUR, z toho na stravovanie zamestnancov – 5 103,92 EUR a nemocenské dávky – 322,62 EUR.

Nadácia PONTIS poskytla dotáciu na projekt : „Vy rozhodujete, my pomáhame – Vitajte u nás“ na vybavenie nocľahárne vo výške 1 170,00 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 2023 nízkoprahové denné centrum využilo 58 klientov (1 620 krát), ktorí zväčša prejavujú záujem o výkon osobnej hygieny a možnosti prípravy stravy.

Sezónnu ohrevovňu využilo v roku 2023 - 12 klientov.

V roku 2023 sme zabezpečili 1 sociálny pohreb v celkovej výške 384 Eur.

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 2023 bola dávka v hmotnej núdzi mesačne vyplácaná priemerne 7 rodinám v celkovej výške 17 501,10 EUR/rok. Transfer poskytol ÚPSVaR v Brezne vo výške 17 718,39 EUR, z toho na výdavky osobitného príjemcu vo výške 217,29 EUR.

V rámci poskytovania ďalších sociálnych služieb mesto zabezpečuje činnosť Komunitného centra „Plamienok“ priamo na odbore sociálnych vecí. Činnosť bola zameraná predovšetkým na vzdelávanie dospelých - a prevenciu soc. patologických javov 3 aktivity - 18 osôb. Celkovo bolo vyčerpaných z rozpočtu mesta 19 557,70 EUR, z toho na mzdy a odvody – 18 296,63 EUR a na tovary a služby 804,57 EUR.

V roku 2023 bola zo ŠR poskytnutá humanitárna pomoc pre UKRAJINU – v celkovej výške 258 165,28 EUR, ktoré boli čerpané nasledovne :

- špeciálne služby	7 280,28 EUR
- transfery cirkvám, náboženským spol. a cirkevnej charite	18 540,00 EUR
- transfery jednotlivcom (ubytujúcim utečencov)	232 345,00 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	36 730	179 707	179 706,94	100,00
03.1.0	Policajné služby	10 000	10 419	10 419,82	100,01
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	0	3 000	3 000,00	100,00
04.5.1	Cestná doprava	3 154 652	2 364 241	2 364 240,64	100,00
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	1 657 785	2 170 323	2 170 324,04	100,00
05.2.0	Nakladanie s odp. vodami	0	11 821	11 820,33	99,99
06.2.0	Rozvoj obcí	6 491 282	4 796 994	4 796 988,89	100,00
06.3.0	Zásobovanie vodou	0	5 490	5 489,60	99,99
06.4.0	Verejné osvetlenie	134 960	55 399	55 399,60	100,00
06.6.0	Bývanie a občianska vybavenosť inde nekl.	6 145 276	8 406 000	3 206 960,98	38,15
07.3.1	Zdravotná starostlivosť	0	9 497	9 497,46	100,00
08.1.0	Rekreačné a šport. služby	4 438 185	1 361 295	1 361 294,58	100,00
08.2.0	Kultúrne služby	3 700	186 560	186 560,23	100,00
09.1.1.1	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	1 218 795	885 884	885 882,63	100,00
09.2.1.1	Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou	0	129 078	29 077,81	22,53
09.5.0	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	0	14 536	14 536,32	100,00
10.2.0	Staroba	0	2 992	2 991,91	100,00
10.4.0	Rodina a deti	666 122	8 056	8 056,00	100,00
	CELKOM	23 957 487	20 601 292	15 302 247,78	74,76

2.2. Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

EK	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
711	Nákup pozemkov a nehmotných aktív	163 875	230 429	230 429,66	100,00
712	Nákup budov, objektov alebo ich častí	0	38 325	38 324,30	100,00
713	Nákup strojov, prístrojov a zariadení	903 094	1 178 425	1 178 422,83	100,00
714	Nákup dopr. prostriedkov	4 154	149 598	149 598,40	100,00
716	Projektová dokumentácia	1 283 602	315 331	315 329,47	100,00
717	Realizácia stavieb	21 465 400	17 235 709	12 036 667,84	69,84
718	Rekonštrukcie a modernizácia strojov a zariadení	27 730	23 020	23 019,88	100,00
719	Ostatné kapitálové výdavky	0	1 214 246	1 214 246,04	100,00
721	Kapitálové transfery	109 632	206 712	106 711,90	51,62
722	Kap. transfery NsP	0	9 497	9 497,46	100,00
	CELKOM	23 957 487	20 601 292	15 302 247,78	74,76

Pre rok 2023 bolo plánovaných celkom 56 rozvojových programov; rozpočet rozvojových programov sa upravil na 125 rozvojových programov, v skutočnosti celkom alebo čiastkovo bolo realizovaných 116 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. Tlačiareň pre investičný odbor

Nákup multifunkčného zariadenia Konica Minolta Bizhub C250i pre investičný odbor a odbor riadenia projektov, ktoré sa presťahovali mimo priestory mestského úradu a bez nákupu tejto tlačiarne by si nemali kde tlačiť materiály a dokumenty.

2. Disk do servera

V diskovom poli všetky osadené disky už boli na hranici kapacity, zamestnanci už nemali diskový priestor kam ukladať svoje súbory, preto sa musel rozširovať typ diskového poľa z RAID 3 na typ RAID 5 a osadiť do poľa nový disk, ktorý tak rozšírili celkovú kapacitu úložného priestoru pre systémové a užívateľské súbory.

3. Rekonštrukcia serverovne

Zrealizované na základe výhrad vyplývajúcich z auditu kybernetickej bezpečnosti. Doposiaľ užívané priestory na umiestnenie serverov a sieťovej infraštruktúry boli nevyhovujúce a vysokorizikové.

4. Upgrade softvéru, zálohovanie dát

Doposiaľ využívané zálohované dáta neboli chránené proti ransomware a ani voči nejakej kalamitnej situácii (požiar a pod.), preto sa rozšírilo zálohovanie dát mimo diskové úložisko na úrade aj zálohovanie celej infraštruktúry do cloudu.

5. Obstaranie výpočtovej techniky pre MsÚ

Zrealizované na základe výhrad vyplývajúcich z auditu kybernetickej bezpečnosti, kde hlavnou výhradou bolo to, že zamestnanci používajú prevažne PC už s nepodporovaným operačným systémom Windows 7. Z toho dôvodu sa v rámci finančných možností mesta na konci roka 2023 obstarali PC s aktuálnou verziou OS Windows 11

6. Kybernetická bezpečnosť

Rekonštrukcia novej serverovne a sťahovanie rackov a serverov z pôvodného umiestnenia, napájanie kabeľáže, nákup a výmena nových fyzických serverov a operačných serverových systémov vrátane virtualizačného softvéru VMware, zriadenie nových virtuálnych serverov, výmena existujúcich switchov za nové, manažovateľné CISCO switche v našej celej sieťovej architektúre, vytvorenie segmentácie siete, integrácia SOC/SIEM, zriadenie virtuálneho servera pre systém RIA na správu a dokumentáciu riadenia rizík, rozšírenie spôsobu zálohovania infraštruktúry do cloudu, presťahovanie pôvodných serverov do vedľajšej budovy MRŠ 2 a ich osadenie do nového racku (ako backupové riešenie na sprevádzkovanie základnej služby v prípade disaster situácie - riadenie continuity), výmena firewallu za FortiGate, zrušenie existujúceho mailservera a prechod na Exchange Online Email v Microsoft Office 365. Časť uvedených pokračuje v integrácii aj v roku 2024.

7. Rozšírenie kamerového systému

V rámci roku 2023 sa doplnili ďalšie 4 kamery (Jarmočisko, križovatka Vagnárska a 2x Vrbová)

8. Kruhový objazd pri BILLE

Po spracovaní PD a získaní stavebného povolenia sa hľadajú možnosti získania finančných zdrojov na realizáciu tohto projektu.

9. Úprava chodníkov ul. Rázusova – chodník a prilahlý zelený pás

Realizovala sa 4.etapa projektu a bolo prevzaté ukončené dielo

10. Úprava križovatky ul. 9. mája

Z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov sa tento projekt nezrealizoval. Boli zrealizované len vyjadrenia siet'arov

11. Úprava parkoviska a chodníka Futbalový štadión / zimný štadión

Z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov sa tento projekt nezrealizoval

12. Cyklotrasa Brezno – Valaská

V projekte je potrebné dokončiť cyklotrávku, bola podaná žiadosť o prefinancovanie celého projektu z Plánu obnovy

13. Cyklotrasa ul. B. Němcovej

Zrealizovala sa 1.etapa projektu, práce budú pokračovať po získaní stavebného povolenia na 2.etapu; chýba finančné krytie 2.etapy

14. Cyklotrasa ul. Pionierska

Bola podaná žiadosť o získanie NFP, mesto bolo úspešné pri podaní žiadosti. Z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov na spolufinancovanie sa s realizáciou projektu v roku 2023 nezačalo

15. Cyklotrasa Rohozná – Michalová

Z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov sa s prípravou PD nezačalo; majetko-právne nevysporiadané

16. Cyklotrasa ul. Krčulova

Z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov sa s prípravou PD nezačalo

17. Cyklotrasy C3, C100

Po spracovaní PD sa začalo s riešením yysporiadania majetko-právnych vzťahov - potrebné k získaniu stavebného povolenia

18. Cyklotrasa C2, C5, C10

Bola ukončená realizácia cyklotrasy, prevzali a skolaudovali dielo

19. Cyklotrasa ul. Švermova

Projekt bol zrealizovaný v roku 2022. V roku 2023 sa realizoval geometrický plán na zápis zákonného vecného bremena

20. Cyklotrasa ul. ČSA

Projekt bol zrealizovaný v roku 2022. V roku 2023 bola uhradená faktúra za geometrický plán.

21. Cyklotrasa Brezno – Mýto pod Ďumbierom

Po spracovaní PD sa začali riešiť majetko-právne vzťahy k získaniu stavebného povolenia; zastavené, chýba finančné krytie

22. Cykloprístrešky – Hradby

Železničná stanica Brezno – mesto

Mládežnícka

Vybudovali sa ďalšie tri cykloprístrešky na podporu turizmu a cyklodopravy

23. Kompostáreň

Po ukončení verejného obstarávania na zhotoviteľa sa začalo s realizáciou projektu, ktorý bude ukončený v roku 2024

24. NFM – zeleň kontajnerové stojiská

Zrealizovanie projektu – vysadenie vertikálnej zelene na dvoch kontajnerových schodiskách

25. NFM – Bioretenčný systém

Zrealizovanie projektu – zachytenie dažďovej vody a výsadba zelene, ktorá prekryje oporný múr

26. NFM – vodozádržné opatrenia MŠ B. Němcovej

Projekt bol zrealizovaný v roku 2022

27. NFM – zmena povrchov ihrísk

Vysúťažený bol realizátor, z dôvodu nevhodných klimatických podmienok koncom roka 2023 sa realizácia presunula na jarné mesiace 2024

28. NFM – kvalita vzduchu

Zrealizovanie projektu – osadenie meteostanice na námestí k monitorovaniu kvality ovzdušia

29. NFM – zeleň Múzeum komunizmu

Zrealizovanie projektu – zrealizovanie treláže a vysadenie popínavých rastlín

30. NFM – zeleň centrálne mestské zóny

Zrealizovanie projektu – vysadenie 3 ks ovocných drevín do kontajnerov a ich umiestnenie na námestí

31. NFM – zvýšenie vlhkosti vzduchu a zadržiavanie vody

Zrealizovanie projektu – v 14 lokalitách v rámci mesta boli vysadené lúčne kvetové spoločenstvá

32. NFM – exteriérové osvetlenie

Zrealizovanie projektu – osadenie 28 ks solárnych lúč

33. NFM – bicykle a stojany

Projekt bol zrealizovaný v roku 2022

34. NFM – socha cyklistu

Zrealizovanie projektu – naplnenie substrátom a vysadenie

35. NFM – zvýšenie energetickej efektívnosti MŠ B. Němcovej

Projekt bol zrealizovaný v roku 2022. Úhrady faktúr vykonané v roku 2023

36. NFM – zvýšenie energetickej efektívnosti MŠ Hradby

Projekt bol zrealizovaný v roku 2022. Úhrady faktúr vykonané v roku 2023

37. Zvýšenie energetickej účinnosti MŠ MPČĽ

Po získaní NFP bol projekt v roku 2023 zrealizovaný a skolaudovaný

38. Detské jasle Hradby

Mesto získalo NFP na realizáciu projektu, ale z dôvodu skokového navýšenia cien materiálov nedošlo v roku 2022 k podpisu zmluvy o dielo s víťazom verejného obstarávania. K realizácii nedošlo. V roku 2023 boli vrátené nevyčerpané FP vo výške 8 056 EUR

39. Elektronabíjačky – pomalé

Získali sme NFP na realizáciu projektu, verejné obstarávanie a realizácia prebehne v roku 2024

40. Obstaranie pozemkov

a/ odkúpenie pozemkov od p. Maršinskej podľa KZ č. 1075/2022 za účelom, že Mesto Brezno plánuje v budúcnosti uvedené pozemky využívať v rámci aktivít vykonávaných prostredníctvom obchodnej spoločnosti LMB s.r.o., KC : 39 512,10 €

b/ odňatie pozemkov zo správy TS pod budovou hotela Ďumbier, za účelom že Mesto Brezno založilo novú obchodnú spoločnosť so 100% majetkovou účasťou Mesta Brezno, pod názvom **Mestský hotel Ďumbier, s. r. o.** OC: 14 499,11 €,

c/ odkúpenie pozemkov od M. Stasíka podľa KZ č. 313/2023, za účelom vybudovania plánovanej investičnej akcie: „Rozšírenie kanalizačnej siete – Brezno, časť Bujakovo, Predné Halny, Zadné Halny KC : 1 126,50 €

d/ odkúpenie pozemkov od fi. ISTROFINAL a.s., podľa KZ č. 724/2023 za účelom, že spoločnosť ISTROFINAL a.s. ako investor výstavby už dokončil výstavbu stavebných objektov a aj ich právoplatne skolaudoval a touto kúpnu zmluvou prevádza vlastnícke právo k pozemkom a uvedeným stavebným objektom na Mesto Brezno, ktoré ich bude prostredníctvom príspevkovej organizácie TS ďalej spravovať a udržiavať, KC :185 012,00 €

e/ odkúpenie pozemkov od fi. ISTROFINAL s.r.o., podľa KZ č. 792/2023 Spoločnosť ISTROFINAL a.s. ako **investor výstavby projektu „Bytové domy Banisko“** už dokončil výstavbu stavebných objektov a aj ich právoplatne skolaudoval a touto kúpnu zmluvou prevádza vlastnícke právo k pozemkom a uvedeným stavebným objektom na Mesto Brezno, ktoré ich bude prostredníctvom príspevkovej organizácie TS ďalej spravovať a udržiavať, KC : 141 760,50 €

f/ nadobudnutie pozemkov od M. Mikloška podľa ZZ č. 1347/2023 za účelom vysporiadanie príslušného pozemku, ktorý čiastočne zasahuje do jeho vlastníctva. KC : 1 287,55 €

g/ obstaranie pozemkov od PD Ďumbier podľa ZZ č. 1027/2022 + Dodatok 1 z 14.6.2023, za účelom že zámenou pozemkov dôjde k majetko-právnomu vysporiadaniu pozemkov nachádzajúcich sa v intraviláne pod cestami a verejnými priestranstvami a pozemkov v extraviláne na ktorých sú plánované investičné akcie, OC : 9 317,42 €

h/ odkúpenie pozemku od Nemocnica s poliklinikou Brezno, n. o. , podľa KZ č. 969/2023 za účelom zriadenia v „Starej nemocnici“ zariadenie podmienené odkázanosťou, napr. zariadenie pre seniorov denný stacionár. KC : 5 666,00 €

ch/ odkúpenie pozemkov od MV SR podľa KZ 286/2018 za účelom doplatku rozdielu medzi kúpnu cenou a primeranou cenou podľa KZ č. 286/2018. KC : 50 880,00 €

i/ obstaranie pozemkov od fy Vonsch s. r. o., podľa ZZ č. 865/2023 za účelom zámeny pozemkov, ktoré sa zamieňajú ako pozemok pod miestnou komunikáciou a pozemok pod budúcou výstavbou stavby na rozšírenie podnikateľskej činnosti, OC : 5 915,05 €

j/ obstaranie pozemkov od Ľ. Svitekovej podľa darovacej zmluvy č. 1266/2023 za účelom plánovaných investičných akcií v danej lokalite OC : 1 104,95 €

k/ obstaranie pozemkov od Ľ. Kokavca, podľa darovacej zmluvy č. 1267/2023 za účelom plánovaných investičných akcií v danej lokalite OC : 793,26 €

41. Likvidácia budovy na ul. SNP

Odstránenie bytového domu SNP s.č.1248/ 11 na základe rozhodnutia o odstránení stavby a zrušenie súpisného a orientačného čísla

42. Obstaranie/kúpa bytu na ul. Mládežnícka (2x)

Za účelom výkupu bytov a pozemkov k rekonštrukcii bytového domu

- kúpa bytu a pozemku ul. Mládežnícka 6 – Jana Gábrišová KZ č.1352/2023 KC : 26 000,00 € + 66,00 € návrh na vklad

- kúpa bytu a pozemku ul. Mládežnícka 6 – Veronika Ferková KZ č. 200/2023 KC : 26 000,00 € + 66,00 € návrh na vklad

43. Dom rozlúčky Brezno

Spracovanie PD pre územné konanie, podané EIA

44. Moderné technológie – inteligentné prvky

Zrealizovanie projektu - výmena 52 kusov rozvážačov verejného osvetlenia, doplnenie inteligencie na diaľkové ovládanie svetiel

45. Alternatívne zdroje energií

Boli spracované statické posudky pre umiestnenie zariadení na budovy vo vlastníctve mesta

46. Regenerácia vnútroblokov sídlisk II – 9. mája vstup

Projekt zrealizovaný – zeleň, ihriská mobiliár

47. Regenerácia vnútroblokov sídlisk II – ŠLN II.

Projekt zrealizovaný – zeleň, ihriská mobiliár

48. Regenerácia vnútroblokov sídlisk II – 9. mája stred

Z dôvodu krátkej doby na realizáciu projektu po schválení NFP sa projekt nezrealizoval, mesto zmluvu o NFP nepodpísalo

49. Regenerácia vnútroblokov sídlisk II – MPČE

Projekt zrealizovaný – zeleň, ihriská mobiliár

50. Statika svahov – Lichardova, Stromová,

Z dôvodu nedostatku FP sa tento projekt nezrealizoval

51. IBV Rohozná III.

Príprava podkladov pre spracovanie PD, PD bola spracovaná

52. IBV Banisko - juh

Z dôvodu nedostatku FP sa v príprave PD nepokračuje, potreba spracovať EIA. V roku 2023 bola spracovaná PD fy JEGON.

53. Malá vodná nádrž Banisko

Z dôvodu nízkej alokácie FP mesto nebolo úspešné v žiadosti o NFP, hľadá ďalšie možnosti financovania. V roku 2023 bola spracovaná PD + vyjadrenia.

54. Solárne osvetlenie ul. Poľná

Spracovaná PD a povolenia, hľadajú sa možnosti financovania

55. Bytový dom ul. Rázusova

Prebieha spracovanie PD a majetko-právne vysporiadanie

56. Bytový dom ul. Sekurisova

Prebieha spracovanie PD pre výstavbu a PD pre búracie práce

57. Nájomné byty – 96 b.j. MPČĽ

Výstavba sa realizuje

58. Bytová výstavba Hlavina II.

Z dôvodu nedostatku FP sa v projekte nepokračuje, mesto hľadá spôsob financovania. V roku 2023 bola uhradená PD.

59. Dobudovanie športového areálu – pri ZŠ s MŠ Pionierska 4

PD je spracovaná, z dôvodu nedostatku FP sa v projekte nepokračuje

60. Modernizácia krytej plavárne Brezno-Mazorníkovo

Spracovaná PD a posudky, mesto rokuje o NFP na realizáciu

61. Server – Mestská knižnica

Zakúpenie výkonnejšieho PC ktorý plní rolu servera pre inštaláciu knižničného systému Clavius.

62. Obstaranie automobilu pre opatrovateľskú službu

V roku 2023 bol pre potreby opatrovateľskej služby obstaraný osobný automobil

63. Vybudovanie prechodových dverí ČSA 2 – MRŠ 1

Projekt zrealizovaný

64. Inkluzívne ihrisko pri Hrone

Projekt zrealizovaný a skolaudovaný v roku 2022, v roku 2023 bola úhrada faktúry za dielo

65. Rekonštrukcia vodovodu Rohozná

Bola spracovaná PD na rekonštrukciu rozvodov vody

66. Ľadová plocha na námestí gen. M. R. Štefánika

Projekt zrealizovaný a skolaudovaný v roku 2022, v roku 2023 bola úhrada faktúry za dielo

67. Obstaranie stanu Iglu

Projekt zrealizovaný a skolaudovaný v roku 2022, v roku 2023 bola úhrada faktúry za dielo

68. Spevnené plochy – garáže Mazorníkovo

Projekt zrealizovaný a skolaudovaný v roku 2022, v roku 2023 bola úhrada faktúry za dielo

69. Obnova Radnice

Po spracovaní PD a vydaní stavebného povolenia mesto hľadá spôsoby financovania

70. Obnova Mestskej veže

Projekt zrealizovaný a skolaudovaný v roku 2022, v roku 2023 bola úhrada poslednej faktúry za dielo

71. Stavebné úpravy MŠ 9. mája

Projekt zrealizovaný a skolaudovaný v roku 2022, v roku 2023 bola úhrada poslednej faktúry za dielo

72. Softvér pre školský úrad

V roku 2023 bol obstaraný a nainštalovaný softvér aSc Orbit. aSc Orbit pre zriaďovateľov je systém, ktorý poskytuje zriaďovateľovi prístup k údajom o školách v jeho zriaďovateľskej pôsobnosti – údaje o žiakoch, zamestnancoch škôl, dochádzke žiakov a pod.

73. Multifunkčná športová hala – ZŠ s MŠ Pionierska 2

Z dôvodu nedostatku FP na krytie projektu sa v príprave PD nepokračuje. FP poskytnuté Fondom na podporu športu boli vrátené v plnej výške.

74. Renovácia schodov pri ZŠ s MŠ MPČĽ

Projekt zrealizovaný a skolaudovaný v roku 2022, v roku 2023 bola úhrada faktúry za dielo

75. Vybudovanie altánku v ZPS BOŽENKA

V roku 2023 boli vrátené nevyčerpané FP na účet BBSK

76. Vyhliadková veža – obslužný objekt (bufet)

Príprava PD a povolení, realizácia bude v roku 2024

77. Rekonštrukcia budovy Mestský hotel Ďumbier

Prebieha výmena rozvodov v jednotlivých miestnostiach a ich stavebné úpravy

78. Rekonštrukcia vnútorných priestorov MŠ Hradby

Výmena rozvodov teplej vody zrealizovaná

79. Obstaranie ÚPN

V roku 2023 sa vykonali práce na ÚPN po ukončení etapy Koncept - v zmysle Mandátnej zmluvy č. 743/2019 + dodatok č. 1 1068/2023 - s odborne spôsobilou osobou

80. Chodník ul. Nálepková

Spracované PD a povolenia, chýba finančné krytie

81. Fotovoltaika – ARÉNA

Spracovaný statický posudok, mesto hľadá možnosti financovania

82. Fotovoltaika – MŠ Hradby

Spracovaný statický posudok, mesto hľadá možnosti financovania

83. Fotovoltaika – MŠ Nálepková

Spracovaný statický posudok, mesto hľadá možnosti financovania

84. Fotovoltaika – MŠ Clementisa

Spracovaný statický posudok, mesto hľadá možnosti financovania

85. Fotovoltaika – MŠ MPČĽ

Spracovaný statický posudok, mesto hľadá možnosti financovania

86. Hasičská zbrojnica – posúvná brána

Projekt zrealizovaný – brána osadená

87. Oporný múr na ul. 9. mája

Posúdenie stavu s návrhom riešenia, bude sa realizovať súčasne s revitalizáciou vnútroblokov

88. Rekonštrukcia strechy telocvične – ZŠ s MŠ Pionierska 4

Vysúťaženy realizátor, práce budú začaté pri vhodných klimatických podmienkach na jar 2024

89. Dotácia pre NsP Brezno

Mesto poskytlo kapitálovú dotáciu vo výške 9 497,46 € v zmysle uznesenia MsZ č. 78/2023 z 5. apríla 2023 účelovo určené na obstaranie Zariadenia pôrodného boxu pre gynekologicko-pôrodnické oddelenie

90. Priemyselný park Rohozná

Spracovaná PD, povoloňovacie procesy, majetko-právne vysporiadanie

91. Obstaranie čerpadla pre ČOV Podkoreňová

Nákup 1 ks čerpadla

92. Skate park

Z dôvodu nedostatku FP sa v projekte nepokračuje

93. Obnova budovy MsÚ

Spracovanie PD a výskumnej dokumentácie, hľadá sa spôsob financovania

94. Športov-plavecký a regeneračný areál Mazorníkovo

Spracovanie PD pre územné konania, majetko-právne vysporiadanie

95. Múzeum komunizmu – infopanel

Nákup a osadenie infopanelu

96. ZPS a DS BOŽENKA – rekonštrukcia kotolne

Odvetranie priestoru kotolne pri výpadku elektriny

97. Videovrátnik MsP – výdavok 477,46 EUR

V roku 2023 sa doplnil pôvodný videovrátnik na vstupných dverách MsP o funkcionality možnosti hlasového hovoru a elektronického otvárania dverí.

Toto rozšírenie sa vykonalo z dôvodu zvýšenia bezpečnosti pracovníkov kamerového systému.

98. Rekonštrukcia ČOV Hlavina

Spracovanie PD, povoloňovacie procesy

99. Ihrisko pri Minigolfe

Spracovanie PD, povoloňovacie procesy

100. Stojiská na komunálny odpad

Boli vybudované 3 stojiská na komunálny odpad v rámci projektov regenerácie sídlisk

101. Zastávka MHD – ul. Rázusova

Obstaranie a osadenie zastávky MHD, ktorá bola zničená v rámci poistnej udalosti

102. Chodník Bujakovo

Majetko-právne vysporiadanie

103. Obstaranie vianočného osvetlenia

Obstaranie vianočného osvetlenia na stĺpy verejného osvetlenia

104. Wifi pre Teba

Projekt zrealizovaný – sfunkčnenie 10 prístupových bodov

105. Obstaranie nákladného vozidla – TS Brezno

Pre potreby fungovania TS Brezno bolo obstarané nákladné vozidlo Mitsubishi Fuso aj z dôvodu vyradenia starého nákladného vozidla.

106. Obstaranie zametača – TS Brezno

Zametacie vozidlo nebolo obstarané.

107. Kamerový systém zimný a futbalový štadión – TS Brezno

Kamerový systém bol obstaraný a namontovaný len na futbalovom štadióne a to z dôvodu bezpečnosti a ochrany majetku.

108. Vybavenie futbalového štadióna – TS Brezno

Nebolo realizované

109. Obstaranie plynovej pece FŠ Brezenská – TS Brezno

Z dôvodu nefunkčnosti a neekonomickej opravy bola obstaraná výmena plynovej pece.

110. FŠ nad Kauflandom – TS Brezno (zádržné)

Zádržné bolo vyplatené v zmysle zmluvy o dielo o výstavbe futbalového ihriska s umelou trávou.

111. Premietacie plátno pre letné kino – TS Brezno

Pre potreby Breznianskeho kultúrneho leta - premietanie letné kino, bolo potrebné obstaranie nového premietacieho plátna.

112. Solárne osvetlenie – TS Brezno

Obstarané doplnenie verejného solárneho osvetlenia na ulicu Rovne, k jestvujúcemu solárnemu verejnemu osvetleniu na Lúčnej ulici a ulici Rovne.

113. Rozvodná skriňa pre pódium nám. gen. M.R.Štefánika – TS Brezno

Na základe technických požiadaviek a problémov, ktoré vznikali pri zabezpečovaní kultúrnych a spoločenským akcií na námestí M. R. Štefánika bola nutná výmena rozvodnej skrine pri pódii.

114. Obstaranie vibračnej dosky – TS Brezno

Kúpa novej vibračnej dosky z dôvodu neekonomickej opravy starej vibračnej dosky.

115. Bokimobil – TS Brezno

Obstaranie použitého nákladného multifunkčného vozidla na zimnú a letnú údržbu komunikácií a verejného priestranstva v meste.

116. Zámky na kontajnerové stojiská – TS Brezno

Doplnenie čipového otvárania dverí kontajnerových stojísk na komunálny a separovaný odpad v meste Brezno.

117. ZŠ s MŠ Pionierska 2 – altánok

Škola vybudovala altánok, ktorý má slúžiť na vonkajší výchovno-vzdelávací proces

118. ZŠ s MŠ Pionierska 2 – žalúzie

V rámci rekonštrukcie MŠ B. Hradby bolo nevyhnutné doplniť interiérové žalúzie na okná pre skvalitnenia prostredia v interiéri počas odychu a spánku detí MŠ

119. ZŠ s MŠ MPČE 35

V roku 2023 v rámci havárie vodovodného potrubia vybudovali prípojku teplej vody v MŠ

120. Základná umelecká škola

Mesto poskytlo v roku 2023 z vlastných prostriedkov finančné prostriedky určené na rekonštrukciu koncertnej sály v ZUŠ.

Plnenie Rozvojových programov Mesta Brezno za rok 2023

(v EUR)

Por. č.	Názov akcie	Schválený rozpočet 2023			Upravený rozpočet 2023			Plnenie 2023			% plnenia		
		710/720			710/720			710/720			710/720		
		PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022
1	Nákup pozemkov a nehmotných aktív		100 000		191 510			191 510,66		0,00			
2	Kamerový systém - rozšírenie		10 000		9 942			9 942,36			100,00		
3	Obnova Radnice				1 668			1 668,00			100,00		
4	Elektronabíjačky - pomalé	20 000			0			0,00					
5	Statika svahov - Lichardova, Stromová ...	55 930			0			0,00					
6	Malá vodná nádrž Banisko		478 445		31 118			31 117,80			100,00		
7	Kruhový objazd BILLA			775 000			0			0,00			
8	ul. Rázusova - chodníky a príľahý pás	5 900	719 012		0	831 973		831 972,12			100,00		
9	Solárne osvetlenie ul. Poľná	98 000			0			0,00					
10	FŠ nad Kauflandom - TS (zádržné)		25 132		25 132			25 131,94			100,00		
11	Server- Mestská knižnica		1 200		2 495			2 494,80			99,99		
12	Premietacie plátno pre letné kino - TS		2 500		0			0,00					
13	Cyklotrasa ul. B. Němcovej	10 000		479 230	1 059	3 243	192 564	1 059,30	3 242,59	192 563,83	100,03	99,99	100,00
14	Cyklotrasa ul. Švermova				1 873			1 873,50			100,03		
15	Cyklotrasa C2, C5, C10				18	207 195	721 461	18,00	207 193,98	721 461,28	100,00	100,00	100,00
16	Cyklodoprava ČSA				934			934,00			100,00		
17	Kompostáreň	52 040	79 960	1 519 240	1 630	54 783	2 027 793	1 630,00	54 784,15	2 027 792,89	100,00	100,00	100,00
18	NFM - socha cyklistu					426	2 563		425,72	2 562,28		99,93	99,97
19	Inkluzívne ihrisko pri Hrone					34 459	48 800		34 458,52	48 800,00		100,00	100,00
20	Rekonštrukcia vodovodu Rohozná				5 490			5 489,60			99,99		
21	Ľadová plocha na námestí					62 370	23 370		62 370,00	23 370,00		100,00	100,00
22	Alternatívne zdroje energií	400 000			0			0,00					
23	Dom rozlúčky Brezno	133 000			1 386			1 386,00			100,00		
24	NFM - Bioretenčný systém		3 573	67 887		5 268	99 792		5 268,02	99 791,93		100,00	100,00
25	NFM - Vodozádržné opatrenie MŠ B.N.		86	1 644		0			0,00				
26	Moderné technológie - inteligentné prvky		47 337	899 432	700	44 422	921 180	699,83	44 421,18	921 180,42	99,98	100,00	100,00
27	NFM - zmena povrchov ihrísk		293	5 563		185	3 499		184,68	3 498,28		99,83	99,98
medzisúčet		774 870	1 467 538	3 747 996	237 386	1 281 893	4 041 022	45 876,03	1 473 400,72	4 041 020,91	19,33	114,94	100,00

Por. č.	Názov akcie	Schválený rozpočet 2023			Upravený rozpočet 2023			Plnenie 2023			% plnenia		
		710/720			710/720			710/720			710/720		
		PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022
28	NFM - kvalita vzduchu		7 239	137 539		0		0,00					
29	NFM - zeleň Múzeum komunizmu		239	4 533		239	4 538	239,59	4 538,37		100,25	100,01	
30	NFM - zeleň centrálné mestské zóny		2 476	47 051		2 281	43 214	2 281,27	43 213,95		100,01	100,00	
31	NFM-zvýšenie vlhkosti vzduchu a zadrž.vody		1 894	35 976		2 035	38 541	2 034,56	38 540,62		99,98	100,00	
32	Dobudovanie športového areálu - Pionierska 4	30 000			0			0,00					
33	Stavené úpravy MŠ 9. mája				420			420,00			100,00		
34	Softvér pre školský úrad					999		999,00			100,00		
35	Dvere medzi ČSA 2 a MRŠ 1					2 686		2 685,94			100,00		
36	Bytový dom - ul. Rázusova	83 016			14 917			14 917,00			100,00		
37	Nájomné byty - 96 b.j. MPČĽ	62 490	3 859 620	2 140 150		6 303 426	2 062 730		1 557 397,24	1 609 719,74	24,71	78,04	
38	Stan Iglu					6 408		6 408,00			100,00		
39	Spevnené plochy garáže Mazorníkovo					60 764		60 764,24			100,00		
40	Likvidácia budovy na ul. SNP					1 755		1 754,80			99,99		
41	Kamerový systém ZŠ, FŠ- TS		13 000			0		0,00					
42	Multifunkčná športová hala Pionierska 2- vratka				972		1 199 990	972,15		1 199 990,18	100,02	100,00	
43	Obnova mestskej veže				1 150	161 035	10 000	1 150,00	161 035,43	10 000,00	100,00	100,00	
44	NFM - bicykle a stojany na bicykle		208	3 946		0		0,00					
45	NFM - exteriérové osvetlenie		1 848	35 112		2 677	50 708	2 676,92	50 708,68		100,00	100,00	
46	NFM - zv. energet. efekt. MŠ B. Němc.		19 876	200 937	360	53 020		360,00	53 019,35		100,00	100,00	
47	NFM - zv. energet. efekt. MŠ Hradby		30 256	574 878	950	153 677		950,00	153 677,34		100,00	100,00	
48	Zvýšenie energet. účinnosti MŠ MPČĽ	5 800	133 172	253 876	2 340	323 701	163 852	2 340,00	323 700,34	163 852,14	100,00	100,00	
49	Rekonštrukcia schodov ZŠ s MŠ MPČĽ					26 603		26 602,81			100,00		
50	Osobný automobil - opatrovatel'ky					17 838		17 838,40			100,00		
51	Altánok BOŽENKA - vratka nevyč. dot.						607			606,98		100,00	
52	Detské jasle Hradby	507	62 205	603 410	0	8 056		0,00	8 056,00		100,00		
53	NFM - zeleň kontajnerové stojiská		327	6 218		56	1 064	56,14	1 063,55		100,25	99,96	
54	Stojiská na KO				87	65 427		87,00	65 427,29		100,00	100,00	
55	Vyhľ. Veža - bufet (obslužný objekt)					2 269		2 269,20			100,01		
56	IBV - Banisko juh				9 000			9 000,00			100,00		
57	Modernizácia plavárne Mazorníkovo		3 091 899	1 250 000		4 200		4 200,00			100,00		
58	Rekonštrukcia budovy MHĎ				10 642	9 832		10 641,57	9 831,88		100,00	100,00	
medzisúčet		181 813	7 224 259	5 293 626	40 838	7 208 984	3 575 244	40 837,72	2 462 955,74	3 122 234,21	100,00	34,17	87,33

Por č.	Názov akcie	Schválený rozpočet 2023			Upravený rozpočet 2023			Plnenie 2023			% plnenia		
		710/720			710/720			710/720			710/720		
		PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022
59	Rekonštrukcia vnútor. priestorov MŠ Hradby					173 607		173 607,16				100,00	
60	Kúpa bytu ul. Mládežnícka					25 320		25 352,50				100,13	
61	Obstaranie ÚPN			1 324			1 323,60				99,97		
62	Chodník Nálepkova ul.			298			298,48				100,00		
63	Tlačiareň OI		4 000			5 197		4 952,40				95,29	
64	Rekonštrukcia serverovne		8 000			11 392		11 391,92				100,00	
65	Upgrade softvéru, zálohovanie dát		19 730			13 188		13 188,00				100,00	
66	Disk do servera		5 000			5 772		6 016,68				104,24	
67	Fotovoltaika ARENA				18 495		18 495,00				100,00		
68	Rekonštrukcia strechy ZŠ Pionierska 4				1 476		1 476,00				100,00		
69	Cyklotrasa ul. Krčulova	20 000			0		0,00						
70	Solárne osvetlení - TS					2 014		2 014,00				100,00	
71	Dotácia NsP Brezno					9 497		9 497,46				100,00	
72	IBV Rohozná III.	106 300			75 641		75 640,94				100,00		
73	Regenerácia vnútroblokov - 9. mája - stred	750	51 671	996 016	0	0	0,00	0,00					
74	Regenerácia vnútroblokov - ŠLN II.	1 000	68 720	1 324 686	30	1 476 538	30,00	1 476 537,14				100,00	
75	Regenerácia vnútroblokov - 9. mája - vstup	490	27 247	527 006	89	117 430	88,80	117 430,04	520 203,65	99,78	100,00	100,00	
76	Regenerácia vnútroblokov - MPČE	863	45 999	890 397	30	152 194	30,00	152 193,61	865 525,56	100,00	100,00	100,00	
77	Cyklotrasa Rohozná - Michalová			60 000									
78	Vybavenie FŠ - TS		20 000			3 899		3 899,00				100,00	
79	Úprava križovatky 9. mája		100 000		30	0	30,00	0,00		100,00			
80	Cykloprístrešky	2 220	7 400	140 603	0	0	0,00	0,00					
81	Cyklodoprava ul. Pionierska	30 975			0		0,00						
82	Bytová výstavba Hlavina II.				1 100		1 100,00				100,00		
83	Cyklotrasa Brezno - Valaská	532	33 779	651 927	48 165	106 536	48 164,85	106 536,47		100,00	100,00		
medzisúčet		163 130	391 546	4 590 635	146 678	2 102 584	1 385 729	146 677,67	2 102 616,38	1 385 729,21	100,00	100,00	100,00

Por č.	Názov akcie	Schválený rozpočet 2023			Upravený rozpočet 2023			Plnenie 2023			% plnenia		
		710/720			710/720			710/720			710/720		
		PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022
84	Fotovoltaika MŠ MPČL				1 080			1 080,00			100,00		
85	Fotovoltaika MŠ Hradby				1 080			1 080,00			100,00		
86	Fotovoltaika MŠ Nálepková				1 080			1 080,00			100,00		
87	Fotovoltaika MŠ Clementisova				1 080			1 080,00			100,00		
88	Obst. plynovej pece FŠ Brezenská - TS		4 000			4 320			4 320,00			100,00	
89	Bytový dom ul. Sekurisova				12 577			12 577,00			100,00		
90	Hasičská zbrojnica - posuvná brána					3 000			3 000,00			100,00	
91	Oporný múr - 9. mája				2 640			2 640,00			100,00		
92	Priemyselný park - Rohozná				22 380			22 380,00			100,00		
93	Čerpadlo - ČOV Podkoreňová					6 381			6 380,33			99,99	
94	Skate park				240			240,00			100,00		
95	Obnova budovy MsÚ				10 740			10 740,00			100,00		
96	Cykloprístrešok Hradby				8	5 329	52 778	8,00	5 328,35	52 777,88	100,00	99,99	100,00
97	Cykloprístrešok ŽSt. Brezno-mesto				8	4 789	47 447	8,00	4 789,61	47 447,12	100,00	100,01	100,00
98	Rozvodná skriňa pódium nám. MRŠ - TS					3 007			3 007,32			100,01	
99	Obstaranie zametača- TS		30 000			0			0,00				
100	Športovo-plavecký a reg. areál				18 197			18 196,67			100,00		
101	Vibračná doska - TS					2 484			2 484,00			100,00	
102	Obstaranie nákl. vozidla - TS		15 000			18 000			18 000,00			100,00	
103	Bokimobil - TS					16 533			16 533,00			100,00	
104	Múzeum komunizmu - info panel					2 247	7 965		2 247,00	7 965,00		100,00	100,00
105	ZPS BOŽENKA - rek. kotolne					2 385			2 384,93			100,00	
106	Videovrátnik - MsP					477			477,46			100,10	
107	Cykloprístrešok - Mládežnícka					4 076	40 379		4 076,54	40 379,19		100,01	100,00
108	Zámky na kontajnerové stojiská - TS					2 950			2 950,02			100,00	
medzisúčet		0	49 000	0	71 110	75 978	148 569	71 109,67	75 978,56	148 569,19	100,00	100,00	100,00

Por č.	Názov akcie	Schválený rozpočet 2023			Upravený rozpočet 2023			Plnenie 2023			% plnenia		
		710/720			710/720			710/720			710/720		
		PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022	PD 2022 716	Realizácia 2022 711-721	Dotácie 2022
109	Úprava parkoviska a chodníka FŠ/ZŠ		48 000			0		0,00					
110	Rekonštrukcia ČOV Hlavina				5 440			5 440,00			100,00		
111	Kúpa bytu ul. Mládežnícka					11 250		11 217,00			99,71		
112	Ihrisko pri Minigolfe				110			109,64			99,67		
113	Zastávka MHD - Rázusova					7 551		7 550,57			99,99		
114	Obstaranie počítačov pre MsÚ					74 974		74 973,60			100,00		
115	Kybernetická bezpečnosť					37 920		37 920,00			100,00		
116	Chodník Bujakovo				267			267,00			100,00		
117	Vianočné ovetlenie					3 598		3 597,60			99,99		
118	Wifi pre Teba					749	14 233	749,10	14 232,90		100,01		
119	Cyklotrasa C3, C100	1 194		23 880	0			0,00					
120	Cyklotrasa Brezno - Mýto pod Ďumbierom				5 012			5 011,74			99,99		
121	Rekonštrukcia strechy telocvične - Pionierska 4						100 000		0,00			0,00	
122	Pionierska 2					1 493		1 492,80			99,99		
123	MPČL					8 144		8 143,50			99,99		
124	ZŠ s MŠ Pionierska 2 - altánok					4 760		4 760,00			100,00		
125	ZUŠ - rekonštrukcia koncertnej sály					9 776		9 776,32			100,00		
medzisúčet		1 194	48 000	23 880	10 829	160 215	114 233	10 828,38	160 180,49	14 232,90	99,99	99,98	12,46
CELKOM		1 121 007	9 180 343	13 656 137	506 841	10 829 654	9 264 797	315 329,47	6 275 131,89	8 711 786,42	62,21	57,94	94,03

III. Finančné operácie za rok 2023

1. Príjmové finančné operácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Z ostatných finančných operácií	0	1 562 655	1 553 891,70	99,44
Tuzemské úvery, pôžičky	10 122 773	10 979 708	6 032 362,76	54,94

a) Ostatné finančné operácie

Zostatok finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 1 533 043,77 EUR, ktoré boli vylúčené z prebytku hospodárenia roku 2021 a roku 2022 boli zapojené do rozpočtu roku 2023 príjmovou finančnou operáciou.

V rámci ostatných finančných operácií boli zapojené finančné prostriedky čerpané z Fondu opráv a údržby bytov vo výške 7 017,65 EUR.

Kurzové rozdiely boli zapojené do príjmovej finančnej operácii vo výške 4,83 EUR

V rámci schvaľovania záverečného účtu za rok 2022 bol schválený prídel z prebytku hospodárenia do rezervného fondu vo výške 18 661,08 EUR. Celková výška rezervného fondu v roku 2023, schválená MsZ na čerpanie kapitálových výdavkov v roku 2023 bola vo výške 18 661,08 EUR. Rezervný fond bol v roku 2023 nebol čerpaný.

b) Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

V roku 2020 MsZ schválilo uznesením č. 218/2020 zo dňa 15. 12. 2020 prijatie kontokorentného úveru 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. 854 695,03 EUR.

V roku 2023 bol uznesením č. 164/2023 zo dňa 23. augusta 2023 schválený investičný úver vo výške 3 500 000 EUR, ktorý v zmysle uzatvorenej Zmluvy o úver č. 954/CC/23 zo dňa 25. 09. 2023 začne splácať od 31.5.2025 (vrátane) v mesačných splátkach 15 982,00 EUR.

V roku 2022 bol schválený aj úver ŠFRB na výstavbu 96 b.j. na Mazorníkove a to vo výške 3 859 620 EUR. Tento úver bol v roku 2023 navýšený o 2 292 430 EUR a to uznesením MsZ č. 90/2023 zo dňa 18. apríla 2023.

2. Výdavkové finančné operácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Splácanie istín	1 923 812	1 694 924	1 694 922,79	100,00
Iné výdavkové FO	0	288 177	288 176,64	100,00

a) Splácanie istín úveru

V r. 2023 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	12 894,99 EUR
- z úveru ŠFRB na výstavbu bytov NálepkoVA 11	17 197,98 EUR
- z úveru ŠFRB na výstavbu 24 b .j. ŠLN	21 208,86 EUR
- z úveru ŠFRB na výstavbu Dom seniorov a denný stacionár	27 429,42 EUR
- z úveru ŠFRB na výstavbu 96 b. j. Mazorník	91 999,05 EUR
- z prevzatého úveru HOTEL ĎUMBIER s .r. o.	6 343,68 EUR
- z úveru EF – ZEÚ MŠ B. Němcovej	705,00 EUR
- z úveru EF – ZEÚ MŠ Hradby	2 148,00 EUR
- z úveru EF – Kompostáreň	624,00 EUR
- investičný úver SLSP (z r. 2021)	400 000,00 EUR

b) Splácanie kontokorentného úveru

V r. 2023 mesto čerpalo kontokorentný úver vo výške 854 695,03 EUR, ktorý bol aj splatený do konca roka 2023 v plnej výške.

Kontokorentný úver bol v roku 2023 použitý na :

- bežný transfer pre Technické služby Brezno	250 309,00 EUR
- Cyklotrasa C2, C5, C10	85 276,21 EUR
- Inkluzívne ihrisko	34 458,52 EUR
- Ľadová plocha na námestí	62 370,00 EUR
- Obstaranie bytu - Mládežnícka	26 000,00 EUR
- Oprava miestnych komunikácií (Metrostav) – II. splátka	396 281,30 EUR

c) Iné výdavkové finančné operácie

V roku 2021 bol schválený úver od ŠFRB na výstavbu 96 b.j. na Mazorníkove, ktorý bol v roku 2023 navýšený. Ešte v roku 2021 ŠFRB otvoril čerpací aj splátkový účet a preto mesto začalo splácať istinu a úroky plynúce z tohto úveru. Keďže však v roku 2021 neboli čerpané žiadne finančné prostriedky súvisiace s výstavbou, splátky úveru bolo potrebné účtovať ako pohľadávku voči ŠFRB ako inú výdavkovú finančnú operáciu. V prípade, že by nedošlo k čerpaniu úveru v zmysle uzatvorenej zmluvy so ŠFRB, splatená čiastka bude vrátená mestu. V roku 2023 už mesto čerpalo úver ŠFRB – na stavbu bytov, preto boli preúčtované splátky z iných finančných operácií na splátky úveru. Avšak úver na technické vybavenie bytov ešte čerpaný nebol, mesto aj naďalej spláca túto časť úveru na iné finančné operácie a účtuje ako pohľadávku voči ŠFRB. V roku 2023 mesto splatilo istinu a úrok plynúce z tejto časti úveru vo výške 13 176,64 EUR.

Uznesením MsZ č. 37/2023 zo dňa 23. 02. 2023 bola založená obchodná spoločnosť Mestský hotel Ďumbier, s.r.o., ktorej 100 %-ným vlastníkom je mesto Brezno. Peňažný vklad do základného imania spoločnosti bol schválený vo výške 200 000,00 EUR. Uznesením MsZ č. 220/2023 bol vklad do základného imania zvýšený o 70 000,00 EUR.

Uznesením MsZ č. 60/2023 zo dňa 05. 04. 2023 bola založená obchodná spoločnosť BREZNO ENERGIA, s.r.o., ktorej 100 %-ným vlastníkom je mesto Brezno. Peňažný vklad do základného imania spoločnosti bol schválený vo výške 5 000,00 EUR.

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 2022 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 požiarimi, 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 01.01.2023 DO 31.12.2023

Program 1 MESTO PRE OBČANA

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

Rozpočet programu :

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	5 489 911,00	5 550 570,00	5 531 793,85	99,66

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	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	2 497 583,00	2 234 626,00	2 346 251,96	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	30	150 %
	Počet prijatých oficiálnych návštev za rok	8	8	10	125 %
	Počet zahraničných ciest vedenia mesta za rok	7	7	3	42,86 %
Zabezpečiť účinné naplnenie rozhodnutí mestského zastupiteľstva	Percento splnených úloh uložených mestským zastupiteľstvom	100 %	100 %	267	80 %

Vybavovanie petícií, sťažností a podaní	Percento vybavených sťažností v termíne	100 %	100 %	100 %	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	4	4	5	125 %
Kvalitné poskytovanie služieb obslužným aparátom	Včasné spracovanie miezd zamestnancov	do 12 dňa v mesiaci	do 12 dňa v mesiaci	do 12 dňa v mesiaci	do 12 dňa v mesiaci
	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	14 000	14 000	8 900	63,57 %
Zabezpečiť efektívnu administráciu volieb a referend	Počet očakávaných volieb a referend	1	1	2	200 %
Zabezpečiť osvedčenie listín	Počet overených listín	3 500	3500	1 537	43,9 %
Zabezpečiť činnosť - osvedčenie podpisov	Počet overených podpisov	7 000	7000	8 029	114,7 %
Zabezpečiť flexibilnú evidenciu obyvateľstva	Priemerný čas potrebný na zabezpečenie agendy	do 10 dní	Do 10 dní	do 10 dní	Do 10 dní
Zabezpečiť promptné služby pri vydávaní súpisných čísiel	Počet vydaných oznámení o zapísaní do registra adries	50	50	68	136 %
Zabezpečiť presnú evidenciu všetkých SHR v meste	Počet vydaných osvedčení	3	3	4	133 %
Zabezpečiť dôslednú evidenciu vydaných rybárskych lístkov	Počet vydaných rybárskych lístkov	100	100	146	146 %
Obnova budovy MsÚ	Realizácia	0 %	0 %	0 %	0 %
Nákup automobilu pre opatrovateľskú službu	Nákup	0	0	1	100 %
Dobudovanie prechodových dverí medzi ČSA 2 a MRŠ 1	realizácia	0	0	1	100 %

Podprogram : 1.2 Finančná a rozpočtová oblasť

Zámer: *Zodpovedná fiškálna politika mesta*

Zodpovednosť: *Odbor ekonomiky a financovania*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	2 031 146,00	2 165 243,00	2 165 238,73	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

Odbor investičný

Útvar prednostu

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	395 012,00	293 909,00	275 152,57	93,63

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	5 197	103,94 %
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)	210	210	280	133 %
	Doba vybavenia žiadosti	30 až 60 dní	30 až 60 dní	30 až 60 dní	30 až 60 dní
Odborné pracovné zasadnutia s riaditeľmi škôl a školských zariadení vo veciach výchovy a vzdelávania	Počet	min. 3	min. 3	3	100 %
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	30 dní max. 60 dní
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	30 dní max. 60 dní
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	60 dní v prípade vyčkania na priebeh vegetačnej sezóny 6 mesiacov

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	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	355 000,00	388 228,00	388 227,90	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 %	66	100 %

Podpora talentovaných mladých ľudí v ich ďalšom vzdelávaní a rozvoji ich talentu	Percento vybavených žiadostí o finančný príspevok	90 %	90 %	5	100 %
Zabezpečiť členstvo mesta v stavovských organizáciách	Počet členstiev	max. 15	max. 15	12	80 %
Dotácia NsP	Percento vybavených žiadostí o finančný príspevok	0	0	1	100 %
Dotácia Farnosť Brezno	Percento vybavených žiadostí o finančný príspevok	0	0	1	100 %

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: *Útvár prednostu*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	211 170,00	356 925,00	356 922,69	100,00

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	3	150 %

Postupná obmena zastaraných PC užívateľov	Nákup nových klientskych PC a migrácia dát z pôvodných PC do nových	10	10	6	60 %
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	0	0 %
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	5	5	0	0 %
	Nákup licencií VMware	2	2	0	0%

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	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	692 104,00	592 415,00	592 400,53	100,00

Podprogram : 2.1 Ochrana obyvateľstva

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

Zodpovednosť : *Útvar prednostu*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	998,00	747,00	747,30	100,04

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*
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	672 894,00	571 092,00	571 079,50	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	785	104,6 %
Zvýšiť bezpečnosť žiakov na prechodoch pre chodcov v blízkosti základných škôl	Počet hodín dozoru na prechodoch pre chodcov počas školského roka	340	340	280	82,3 %
Zvýšiť mieru dodržiavania dopravných predpisov a príslušných VZN mesta	Počet hodín výkonu služby zameraných na kontrolu dodržiavania pravidiel cestnej premávky za rok	1 460	1 460	1570	107,5 %
Zvýšiť kvalitu odbornej prípravy a výcviku policajtov MsP	Počet špecializovaných odborných školení a praktického výcviku za rok	4	4	4	100 %
Zvýšiť počet udalostí vyriešených priamo na mieste hliadkami MsP	Percento udalostí vyriešených priamo na mieste z celkového počtu	95 %	95 %	95 %	100 %
Zabezpečiť včasné doručovanie zásielok pre súdy a MsÚ	Doba doručenia od prebratia zásielky	24 h	24 h	24 h	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	512	102 %
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	24	80 %
Rozšírenie kamerového systému	Počet doplnených kamier	5	5	4	80 %
Obstaranie videovrátnika v budove MsP	Nákup nového videovrátnika	0	0	1	100 %

Podprogram: 2.3 Ochrana pred požiarmi

Zámer : *Minimálne riziko vzniku požiarov*

Zodpovednosť: *Útvar prednostu*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	18 212,00	20 576,00	20 573,73	99,99

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	17	17	17	100 %
	Zabezpečená súčinnosť DHZ pri povodniach	áno	áno	áno	100 %
	Doplnenie techniky a obnova vozového parku (počet vozidiel a techniky)	1	1	2	200 %
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 %
Hasičská zbrojnica – posuvná brána	Realizácia	0	0	1	100 %

Program 3

ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO

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

Rozpočet programu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	2 380 743,00	2 958 185,00	2 958 181,11	100,00

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

Zámer : *Pravidelný odvoz odpadu v meste Brezno*

Zodpovednosť: *Technické služby
Odbor investičný*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	2 068 410,00	2 616 418,00	2 616 419,70	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	5 487	78,4 %
Kompostáreň	Množstvo BIO odpadu v tonách	2 500	2 500	1 849	73,9 %
Zabránenie znečisťovaniu okolia a zamedzenie vstupu nepovolaným osobám – kontajnerové stojiská	Vybudovanie stojísk	0	0	0	0
Výstavba novej kompostárne	Realizácia projektu	100 %	100 %	0,3	30 %
NFM – Zelené steny na kontajnerových stojiskách	Realizácia projektu	100 %	100 %	1	100 %
Kontajnerové stojiská	Vybudovanie stojísk	4	4	3	75 %

Obstaranie vozidla BOKIMOBIL	Nákup vozidla BOKOMOBIL	0	0	áno	100 %
Obstaranie zámkov na kontajnerové stojiská	Nákup zámkov	0	0	áno	100 %

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	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	254 975,00	256 090,00	256 088,74	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	4 500	4 500	4 307	89,70 %
Podpora separovaného zberu/SZ/ odpadu	Podiel SZ na celkovom odpade, v %	50	50	46,30	46,3 %
	Objem SZ odpadu v tonách	4 500	4 500	4 680	104 %

Podprogram : 3.3 Odpadové vody

Zámer: *Mesto Brezno napojené na kanalizačnú sieť*

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

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	57 358,00	85 677,00	85 672,67	99,99

Prvok : 3.3.1 ČOV Hlavina

Zodpovednosť: *Odbor právny a majetkový*

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	9 200,00	15 566,00	15 565,71	100,00

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	6	100 %
ČOV Rohozná II	Príprava PD	20 %	20 %	20 %	20 %
Rekonštrukcia ČOV Hlavina	Príprava PD	0	0	1	100%

Prvok : 3.3.2 ČOV Pálenica

Zodpovednosť: *Technické služby*

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	6 348,00	9 054,00	9 054,00	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, m ³	150	150	81,5	54,3 %
	Rozbor odpadovej vody 1x/Q	4x	4x	4x	100 %

Prvok : 3.3.3 Kanalizácia, ČOV Podkoreňová

Zodpovednosť: *Odbor právny a majetkový*

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	27 245,00	45 897,00	45 892,54	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	1000 ekv. osôb	528	52 %
	Odkanalizovanie	1 000 ekv. osôb	1 000 ekv. osôb	167	16 %

Čerpadlo ČOV Podkoreňová	Nákup nového čerpadla	0	0	2	200 %
-----------------------------	-----------------------	---	---	---	-------

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

Zodpovednosť: *Odbor právny a majetkový*

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	2 278,00	2 278,00	2 277,53	99,98

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Odkanalizovanie obyvateľstva	Počet obyvateľov pripojených ku kanalizácii	82 %	82 %	167	16 %

Prvok : 3.3.5 Kanalizácia Brezno – Hálny – Bujakovo

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-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
Spracovanie PD a povoľovacie procesy	Majetko-právne vypořádanie	80%	80%	0,8	80 %
	Právoplatné stavebné povolenie	0 %	0 %	0	0 %
Realizácia kanalizácie	Zrealizované dielo	0 %	0 %	0	0 %

Prvok : 3.3.7 Zber a zhodnotenie BRO a DSO mesta Brezna

Zodpovednosť: *Odbor právny a majetkový*

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	12 287,00	12 882,00	12 882,89	100,01

Ciele a výstupy:

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

Program 4

DOPRAVA

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

Rozpočet programu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	3 276 965,00	2 787 945,00	2 787 937,67	100,00

Podprogram : 4.1 Miestne komunikácie

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

Zodpovednosť : **Technické služby**
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	2 345 933,00	1 815 794,00	1 815 786,85	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	5	100 %
Prevádzkovanie trhoviska	Počet	1	1	1	100 %
Obnova platených parkovacích miest na sídliskách	Percentuálny podiel z celkového počtu	100 %	100 %	100 %	100 %

Posilnenie dopravnej infraštruktúry v meste Brezne, oprava komunikácií	Percentuálny podiel opravených ciest a komunikácií	40 %	40 %	20%	50 %
Pravidelné čistenie verejných priestranstiev a komunikácií	Strojné čistenie	3 100 km	3 100 km	6 734	217 %
Obstaranie zametača	Nákup zametača	Áno	Áno	nie	0 %
Obstaranie nákladného vozidla	Nákup nákladného vozidla	Áno	Áno	áno	100 %
Údržba chodníkov	Strojné čistenie	áno	áno	áno	100 %
Obstaranie vibračnej dosky	Nákup novej vibračnej dosky BOMAG BP 25/50	0	0	1	100 %
Úprava ul. Rázusova – chodník a priľahlý pás	Realizácia projektu	25 %	25 %	1	100 %
Úprava križovatky 9. mája	Realizácia projektu	100 %	100 %	0	0 %
Kruhový objazd BILLA	Realizácia projektu	50 %	50 %	0	0 %

Podprogram : 4.2 Verejné komunikácie a priestranstvá

Zámer: *Zabezpečenie cestnej infraštruktúry*

Zodpovednosť : *Odbor investičný
Technické služby*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	761 032,00	660 990,00	660 990,35	100,00

Projekt : 4.2.1 Oprava a údržba ciest

Zodpovednosť : *Odbor investičný
Technické služby*

Rozpočet projektu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	713 032,00	599 959,00	599 959,11	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Oprava miestnych komunikácií	Výmera asfaltovaných plôch (m ²)	2 000	2 000	11 000	550 %

Oprava miestnych komunikácií	II. splátka z realizácie 2022	100 %	100 %	100 %	100 %
Chodník Nálepkova	Realizácia projektu	0	0	0	0 %

Projekt : 4.2.2 Most Hlavina

Zodpovednosť : *Odbor investičný*

Rozpočet projektu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-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	0 %	0 %	1	100 %
Stavebné úpravy mostu	Realizácia	0 %	0 %	0	0 %

Projekt : 4.2.3 Spevnené plochy

Zodpovednosť : *Odbor investičný*

Technické služby

Rozpočet projektu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	48 000,00	60 764,00	60 764,24	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	125	50 %
Spevnené plochy garáže Mazorníkovo	Výstavba spevnených plôch	0 %	0 %	100%	100 %
Projekt parkovania	Spracovanie PD	100 %	100 %	0,3	30 %
Lávka Hlavina	Spracovanie PD	0 %	0 %	0	0 %

Chodník TESCO – ŠLN	Realizácia projektu	100 %	100 %	0	0 %
---------------------	---------------------	-------	-------	---	-----

**Projekt : 4.2.5 Chodníky Tisovská, Vrchdolinka, Bujakovo,
Dr. Clementisa, ČSA, ŠLN**

Zodpovednosť : *Odbor investičný*

Rozpočet projektu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	267,00	267,00	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Stavebné úpravy chodníka ČSA: kruhový objazd-tržnica	Realizácia projektu	0 %	0 %	Zrealizované 2022	0 %
Chodník Vrchdolinka	Majetko-právne vysporiadanie	0 %	0 %	0 %	0 %
Chodník Bujakovo	Majetko-právne vysporiadanie	30 %	30 %	0,3	30 %
Chodník Tisovská	Majetko-právne vysporiadanie	0 %	0 %	0 %	0 %
Ferata – zaistený chodník	Získanie NFP	0 %	0 %	0 %	0 %
	Realizácia	0 %	0 %	0 %	0 %

Prvok : 4.2.7 Rekonštrukcia lávky pre peších cez Hron

Zodpovednosť : *Odbor investičný*

Rozpočet projektu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-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 : 4.2.9 Parkovisko ŠLN

Zodpovednosť : *Odbor investičný*

Rozpočet projektu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-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
Vybudovanie parkoviska na ul. ŠLN	Realizácia projektu	100 %	100 %	0 %	0 %

Podprogram : 4.3 Preprava vo verejnom záujme

Zámer: *Ekologicky orientovaná a všeobecne dostupná preprava obyvateľov*

Zodpovednosť : *Odbor životného prostredia a stavebného poriadku*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	170 000,00	311 161,00	311 160,47	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Dosiahnuť kvalitnú dopravnú obsluhu v pravidelnej autobusovej doprave na uspokojenie prepravných potrieb obyvateľov žijúcich na území mesta	Počet prepravených pasažierov v MHD za rok	500 000	500 000	518 320	103,66 %
	Počet najazdených kilometrov MHD za rok	155 000	155 000	153 594	99,09 %
	Počet prevádzkovaných autobusov	5	5	5	100 %
	Dosiahnutá tržba v MHD	110 000	110 000	115 507	101,37 %
Zastávka MHD Rázusova	Výmena – poisťna udalosť	0	0	1	100 %

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	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	9 025 364,00	11 022 927,00	10 669 396,62	96,79

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	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	3 635 122,00	5 288 798,00	5 037 136,46	95,24

Prvok : 5.1.1 Základná škola Pionierska 2, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	1 600 060,00	2 139 330,00	2 091 163,33	97,75

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	80	80	84	105 %

výchovno-vzdelávací proces	Počet základných škôl	1	1	1	100 %
	Počet žiakov navštevujúcich ZŠ	720	720	716	99,4 %
Zvýšiť úroveň vzdelania pre žiakov navštevujúcich ZŠ	Počet žiakov s najvyšším umiestnením v celoslovenských alebo krajských predmetových olympiádach a súťažiach	2	2	2	100 %
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 vzdelávania na rozvoj kompetencií v %	5 %	5 %	41%	820 %
Zabezpečiť kvalitné nadštandardné vzdelávanie cudzích jazykov	Počet žiakov prijatých na bilingválne stredné školy a gymnáziá	5	5	6	120 %
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 %
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	7	7	14	200 %
Podporovať a rozvíjať talentovaných žiakov v oblasti športu	Počet záujmových útvarov zameraných na šport	9	9	9	100 %
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 %

Komentár:

V základnej škole je počet žiakov oproti predchádzajúcemu školskému roku o 4 menej. Pokles nie je až tak výrazný. Z dôvodu vyššieho záujmu žiakov o bilingválne stredné školy a gymnáziá je počet prijatých vyšší ako predpokladaný.

V športových triedach hlavne so zameraním na futbal a hokej dochádza k vysokej migrácii žiakov z dôvodu prestupov hlavne vo vyšších ročníkoch. Na základe toho je počet prijatých žiakov na stredné školy vyšší ako plánovaný.

Žiaci ZŠ úspešne reprezentovali školu na olympiádach a súťažiach na celoslovenskej a krajskej úrovni.

V krajskom kole žiaci získali najvyššie umiestnenia v atletike, vo florbale, v Dejepisnej olympiáde, v Biblickej olympiáde a v súťaži Odznak všestrannosti.

V celoslovenskom kole žiak 9.ročníka úspešne reprezentoval školu v Literárnej súťaži Rozlet - 1. miesto.

Od 1.9.2023 je škola zapojená do Národného projektu Podpora pomáhajúcich profesií 3, prostredníctvom ktorého zamestnala v ZŠ 5 pedagogických asistentov, jedného sociálneho pedagóga a jedného školského digitálneho koordinátora. Zamestnaním kvalifikovaných pedagogických a odborných zamestnancov škola prostredníctvom aj tohto projektu aktívne pokračuje v programoch vzdelávania detí z málo podnetného prostredia a detí s poruchami učenia.

V rámci prípravy na nový školský vzdelávací program je nevyhnutné zvyšovať kvalifikáciu zamestnancov a preto z uvedeného dôvodu pedagogickí zamestnanci postupne absolvujú inovačné vzdelávanie zamerané na rozvoj kompetencií žiakov pre 21. storočie.

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

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	1 333 516,00	2 060 658,00	1 889 667,80	91,70

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	630	630	657	104 %
	Počet novozavedených predmetov nad rámec ŠVP so zameraním na rozvoj gramotností	12	12	12	100 %
	Počet zdrojových ľudí participujúcich na aktivitách v rámci výchovno-vzdelávacieho procesu	8	8	8	100 %
Zabezpečiť vzdelávanie žiakom so špeciálnymi výchovno- vzdelávacími potrebami s podporou inkluzívneho vzdelávania	Počet členov inkluzívneho tímu (špeciálny pedagóg, sociálny pedagóg, asistent učiteľa)	17	17	17	100 %
Naučiť žiakov a rodičov aktívne využívať školský informačný systém	Počet žiakov so ŠVVP s podporou inkluzívneho vzdelávania v %	80 %	80 %	80%	100 %

Rozvíjať profesijné kompetencie pedagogických zamestnancov potrebné na modernizáciu vzdelávacích procesov	Počet žiakov využívajúcich edukačný portál školy v %	80 %	80 %	80%	100 %
	Počet rodičov využívajúcich komunikačný portál školy v %	80 %	80 %	80%	100 %
	Počet pedagógov zapojených do kontinuálneho vzdelávania v %	75 %	75 %	100%	100 %
	Počet pedagógov využívajúcich prvky Hejného vyučovacej metódy na 1.stupni ZŠ v %	50 %	50 %	50%	100 %
	Počet pedagógov využívajúcich prvky Hejného vyučovacej metódy vo vyučovaní matematiky na 2.stupni ZŠ v %	50 %	50 %	50%	100 %
Rekonštrukcia strechy ZŠ P4	Realizácia projektu	0 %	100 %	0 %	0 %

Komentár:

Stanovené ciele boli splnené, mierne bol prekročený ukazovateľ počtu žiakov, počet žiakov nám v novom školskom roku od septembra 2024 stúpol.

Rekonštrukcia strechy telocvične sa nerobila.

Prvok : 5.1.3 Základná škola MPČL 35, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	701 546,00	1 088 810,00	1 056 305,33	97,01

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť kvalitný výchovno-vzdelávací proces	Počet základných škôl	1	1	1	100 %
	Počet žiakov navštevujúcich ZŠ	302	302	292	96,68 %
	Počet prijatých žiakov na stredné školy zo všetkých	29	29	30	103 %
Zvýšiť kvalifikáciu zamestnancov	Počet pedagógov zapojených do	100 %	100 %	100%	100 %

v základnej škole	kontinuálneho vzdelávania				
Rozvíjať model otvorenej školy	Počet podaných projektov	2	2	3	150 %
Zabezpečiť kvalitné nadštandardné vzdelávanie cudzích jazykov	Počet tried so zvýšenou dotáciou hodín cudzích jazykov	6	6	8	133,33 %
Podporovať a rozvíjať u žiakov finančnú gramotnosť	Počet aktivít zameraných na rozvoj finančnej gramotnosti	5	5	6	120 %
Podporovať a rozvíjať čitateľskú gramotnosť žiakov Podporovať a rozvíjať u žiakov zdravý životný štýl a ochranu životného prostredia	Počet aktivít realizovaných v školskej knižnici na podporu a rozvoj čitateľskej gramotnosti	6	6	6	100 %
	Využívanie knižného fondu žiakmi v %	100 %	100 %	100%	100 %
	Počet aktivít zameraných na zdravý životný štýl	5	5	5	100 %
Využívať školský informačný systém rodičmi a	Počet aktivít zameraných na ochranu životného prostredia	10	10	8	80 %
	Počet žiakov využívajúcich edukačné programy školy v %	10 %	10 %	100%	100 %
	Počet rodičov využívajúcich ETK, EDUPAGE, webovú stránku a facebook školy	80 %	80 %	80%	80 %
Podporovať vzdelávanie detí z málo podnetného prostredia, detí s poruchami učenia, zavedením asistentov učiteľa, špeciálneho pedagóga a sociálneho pedagóga-inkluzívny tím	Počet špecializovaných tried	1	1	1	100 %
	Počet asistentov učiteľa	3	3	4	133 %
	Počet sociálnych pedagógov	1	1	1	100 %
	Počet špeciálnych pedagógov	1	1	0	0 %
Renovácia schodov ZŠ s MŠ MPČL	Realizácia projektu	0 %	0 %	Zrealizované 2022	0%

Komentár:

Počet žiakov navštevujúcich ZŠ sa podarilo udržať na plánovanej úrovni. Môžeme konštatovať, že na stredné školy odišli žiaci, ako sa pôvodne plánovalo. Našu pozornosť sme zamerali na rozvoj finančnej a čitateľskej gramotnosti, ktorú sme realizovali formou vyučovacích hodín a zaujímavých aktivít a tiež realizáciou projektu „Finančná gramotnosť v škole“. Nemalú pozornosť sme venovali formovaniu vzťahu k životnému prostrediu cez mimoškolské aktivity a tiež aktívnou prácou pri skrásňovaní a úprave školských a mimoškolských areálov. Žiaci sa podieľali na realizácii projektu „Komunitná zelená terasa“ a získavali praktické skúsenosti so sadovníckymi a záhradníckymi prácami. Pedagogickí zamestnanci sa od začiatku roka 2023 v rámci kariérneho rastu zúčastňovali aktualizáčnych vzdelávaní a zvyšovali si kvalifikáciu formou inováčného vzdelávania. Zvyšovanie kariérneho rastu sa odzrkadľovala vo zvyšovaní kvality výchovno-vzdelávacieho procesu. Škola v

tomto období podala 3 projekty, ktoré pomohli k získaniu finančných prostriedkov a skvalitneniu práce školy.

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	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	3 172 281,00	3 144 389,00	3 104 565,92	98,73

Prvok : 5.2.1 Materská škola pri ZŠ Pionierska 2, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	1 327 745,00	960 073,00	944 683,66	98,40

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	145	145	144	100 %
	% spokojnosť rodičov detí s poskytovanými službami	100 %	100 %	100 %	100 %
Zvýšiť kvalifikáciu pedagogických zamestnancov v materskej škole	Počet pedagógov zapojených do vzdelávania v %	20	20	10	50 %
Podporiť zdravý spôsob života realizáciou úloh z Plánu práce školy, POP, projektu „Tajomstvo môjho zdravia“, Farebný týždeň	Počet aktivít zameraných na zdravý životný štýl	20	20	20	100 %

zdravia“					
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	30	100 %
Podporiť realizáciu preventívneho programu rozvoja tolerance 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	1	50 %
Aktívne pokračovať v Národnom projekte „Podpora predprimárneho vzdelávania detí z marginalizovaných rómskych komún II.“ NP PRIM – Projekt Inklúzie v Materských školách	Počet detí z MRK	22	22	11	50 %
NFM – Zvýšenie energetickej účinnosti MŠ B. Němcovej	Realizácia stavby	0 %	0 %	Zrealizované 2022	0 %

NFM – Zvýšenie energetickej účinnosti MŠ Hradby	Realizácia stavby	0 %	0 %	Zrealizované 2022	0 %
Rekonštrukcia vnútorných priestorov MŠ Hradby	Realizácia stavby	0	0	1	100 %
Fotovoltaika MŠ Hradby	Realizácia stavby	0	0	0	0 %

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 ponúkaných školení. V rámci projektov zameraných na zdravý životný štýl a na upevňovanie zdravia sa obidve MŠ zúčastnili aktivít na výchovno-vzdelávaciu činnosť v rámci možností. Aktivity v projekte „Medvedík NIVEA“ neboli realizované z dôvodu jeho zrušenia.

Materské školy sú zapojené do projektov zameraných na rozvoj tolerancie proti násiliu a na rozvoj vzdelávacích a osobnostných predpokladov. Vzhľadom k uvedenému môžeme konštatovať, že realizovanie týchto aktivít v materských školách sa odzrkadlilo na 100 % spokojnosti rodičov.

Národný projekt PRIM - Projekt inklúzie v materských školách bol k 31.8.2023 ukončený. Materské školy pokračujú od 1.9.2023 v Národnom projekte Podpora pomáhajúcich profesií 3, prostredníctvom ktorého prešli 2 zamestnanci z predchádzajúceho projektu a bol prijatý jeden špeciálny pedagóg. Zamestnaním kvalifikovaných pedagogických a odborných zamestnancov v materských školách prostredníctvom aj tohto projektu aktívne pokračujú v programoch vzdelávania detí z málo podnetného prostredia a detí s rôznymi poruchami.

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

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	691 956,00	859 628,00	859 441,37	99,98

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	250	250	266	106 %
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	5	125 %

Vytvoriť podporujúce prostredie pre rozvoj ďalšieho vzdelávania a pedagogických zručností učiteliek	Počet pedagógov zapojených do vzdelávania v %	75 %	75 %	75 %	100 %
	Počet aktivít adaptačného vzdelávania začínajúcich pedagogických zamestnancov	8	8	8	100 %
Naučiť pedagógov a rodičov aktívne využívať školský informačný systém msp4.edupage.org	Počet pedagógov využívajúcich komunikačný portál školy v %	100 %	100 %	100 %	100 %
	Počet rodičov využívajúcich komunikačný portál školy v %	80 %	80 %	80 %	100 %
Ochrana prírody	Počet aktivít environmentálnej výchovy	3	3	3	100 %
Rozvoj matematických kompetencií detí	Účasť na projektovom dni v ZŠ	1	1	1	100 %
Rozvíjať komunikačné zručnosti a predčitateľskú gramotnosť detí	Počet realizovaných aktivít v školskej knižnici	2	2	2	100 %
Fotovoltaika MŠ Nálepkova	Realizácia stavby	0	0	0	0 %
Fotovoltaika MŠ Clementisova	Realizácia stavby	0	0	0	0 %

Komentár:

Všetky ciele boli splnené. Jedného člena inkluzívneho tímu sme mali vzhľadom k potrebám detí navyše, bol financovaný z mimorozpočtových zdrojov. Fotovoltaika v materskej škole sa z našej strany neriešila. Možno zo strany zriaďovateľa.

Prvok : 5.2.3 Materská škola pri ZŠ MPČL 35, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	1 002 580,00	1 183 938,00	1 159 690,82	97,95

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť kvalitnú predprimárnu výchovu a vzdelávanie	Počet pracovísk	2	2	2	100 %
	Počet tried MŠ	10	10	10	100 %

	Počet detí navštevujúcich MŠ	176	176	174	95,08 %
	Počet tried v MŠ s uplatňovaním alternatív k tradičnej podobe edukácie	6	6	6	100 %
	Počet zamestnancov účastných v inovačnom a špecializačnom programe profesijného rozvoja	5	5	6	120 %
Aktívne sa podieľať na príprave budúcich pedagogických zamestnancov	Počet študentov EBG v duálnom vzdelávaní	9	9	16	177,77 %
	Počet detí MRK začlenených do hlavného vzdelávacieho prúdu	20	20	29	145 %
Vytvoriť optimálne podmienky pre individuálnu podporu všetkých detí	Počet aktivít organizovaných MŠ so spoluúčasťou detí špeciálnej triedy s autizmom	3	3	5	100 %
	Počet členov inkluzívneho tímu	6	6	6	166,66 %
	Počet aktivít na desegregáciu detí z MRK	2	2	4	200 %
Aktívne sa zapojiť do digitálnej transformácie Slovenska 2030 s plným využitím digitálnych sietí a inovácií	Pokrytie priestoru MŠ internetovým pripojením (% vyjadrenie)	50	50	100	200 %
	Počet funkčných PC	7	7	12	171,42 %
	Počet prístupných digitálnych programov pre dieťa predškolského veku v MŠ	5	5	13	260 %
Posilniť konkurencieschopnosť materskej školy situovanej v okrajovej časti mesta	Počet aktivít propagačného charakteru	3	3	3	100 %
	Návštevnosť webového sídla MŠ (počet za rok)	40 000	40 000	40 000	100 %
	Záujem o MŠ v čase zápisu (počet žiadateľov)	80	80	63	78,75 %
	Počet zrekonštruovaných poschodí MŠ	2	2	2	100 %
	Počet hracích prvkov exteriéru elokovaného pracoviska	0	0	0	0

Získať finančné zdroje pre rozvoj a prosperitu MŠ	Počet vytvorených a podaných projektov na získanie finančného grantu	1	1	1	100 %
	Počet aktivít organizovaných MŠ v spolupráci s rôznymi subjektmi na získanie finančných prostriedkov	1	1	1	100 %
Zvýšenie energetickej účinnosti MŠ MPČL	Realizácia projektu	100 %	100 %	1	100 %
Stavebné úpravy MŠ 9 mája	Realizácia stavby	0	0	0	0 %
Fotovoltaika MŠ MPČL	Realizácia stavby	1	1	0	0 %

Komentár:

Cieľ č. 1: Materská škola (ďalej len „MŠ“) je tvorená dvomi pracoviskami – kmeňovou MŠ, ktorá sídli v budove školy na adrese Májového povstania českého ľudu 35, Brezno a elokovaným pracoviskom 9. mája 55, Brezno s celkovou kapacitou 183 detí v 10-tich triedach. Ku koncu kalendárneho roka navštevovalo materskú školu 174 detí (9 detí nastúpilo v priebehu roka 2024).

Cieľ č. 2: Materská škola sa aktívne podieľa na profesijnom rozvoji budúcich učiteľov poskytovaním praktického vyučovania v študijnom odbore Učiteľstvo pre materské školy a vychovávateľstvo v systéme duálneho vzdelávania Súkromnej strednej odbornej školy pedagogickej EBG Brezno.

Cieľ č. 3: Do hlavného vzdelávacieho prúdu bolo zapojených 29 detí z marginalizovanej rómskej komunity. Deti špeciálnej triedy materskej školy pre deti s autizmom alebo ďalšími pervazívnymi vývinovými poruchami aktívne zapájame do aktivít organizovaných materskou školou.

Cieľ č. 4: Za najväčší progres prostredia materskej školy považujeme mieru, ktorú sa nám podarilo aktívne sa zapojiť do digitálnej transformácie Slovenska 2030. S príspevku na výchovu a vzdelávanie sme dokázali komplexne pokryť priestor MŠ internetovým pripojením v každej z tried je PC aj tlačiareň.

Cieľ č. 5 : Nadácia COOP Jednota darovala MŠ 6 000 Eur na zariadenie exteriéru elokovaného pracoviska MŠ.

Prvok : 5.2.4 Súkromná MŠ EBG

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	150 000,00	140 750,00	140 750,07	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	48	48	49	102 %

Prvok : 5.2.5 MŠ Hlavina

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-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	0 %	0 %	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	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	1 312 677,00	1 326 193,00	1 325 527,29	99,95

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

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	230 911,00	225 345,00	225 344,83	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	230	230	216	90 %
	Zapojenosť žiakov primárneho vzdelávania do činnosti ŠKD v %	50 %	50 %	75,79 %	152 %
Rozšíriť spektrum voľnočasových aktivít v čase školských prázdnin	Počet novozavedených druhov aktivít počas šk. prázdnin	1	1	2	200 %
Rozvíjať profesijné kompetencie pedagogických	Počet pedagógov zapojených do	1	1	9	900 %

zamestnancov potrebné na modernizáciu výchovných procesov	kontinuálneho vzdelávania				
Podporovať profesijné vzdelávanie vychovávateľiek obsahovo zamerané na plnenie strategických cieľov školy a zariadenia	Počet vzdelávacích aktivít	1	0	2	200 %

Komentár:

Zapojenosť žiakov primárneho vzdelávania do činnosti ŠKD je vyššia. Z celkového počtu žiakov na I. stupni ZŠ – 285 žiakov ŠKD navštevuje 216. V súčasnosti sa všetky vychovávateľky zúčastňujú profesijného vzdelávania na rozvoj kompetencií a zvyšovanie kvality výchovného procesu v ŠKD. Postupne zvyšujú aj počet voľnočasových aktivít počas prázdnin, ktoré sú zamerané hlavne na zapájanie sa detí do rôznych edukačných činností.

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

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	192 932,00	192 677,00	192 677,05	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	280	280	284	101 %
	Zapojenosť žiakov I. stupňa do činnosti ŠKD v %	90 %	90 %	90	100 %
Zabezpečiť ponuku voľno-časových aktivít v čase školských prázdnin	Počet ponúknutých blokov činností počas školských prázdnin	3	3	3	100 %
	Počet detí zapojených do prázdninovej činnosti v % /zo zapísaných detí/	30 %	30 %	75%	250 %
Rozvíjať profesijné kompetencie pedagogických zamestnancov potrebné na modernizáciu vzdelávacích procesov	Počet pedagógov zapojených do vzdelávania na rozvoj kompetencií v %	50 %	50 %	50	100 %

Komentár:

Všetky ciele boli splnené. Záujem o prázdninové aktivity zo strany rodičov je veľký, počet detí vysoko prevýšil plánované hodnoty.

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

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	74 162,00	73 200,00	73 200,00	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Dosiť najvyššiu možnú kvalitu a rôznorodosť poskytovania voľnočasových vzdelávacích aktivít	Počet žiakov	105	105	102	97,14 %
	Počet vzdelávacích aktivít	8	8	8	100 %
Rozšíriť spektrum voľnočasových aktivít	Počet novozavedených druhov aktivít	3	3	3	100 %
Rozvíjať profesijné kompetencie pedagogických zamestnancov potrebné na modernizáciu výchovných procesov	Počet pedagógov zapojených do kontinuálneho vzdelávania	100 %	100 %	100 %	100 %

Komentár:

ŠKD tvorili 4 oddelenia, ktoré navštevovali žiaci 1. až 4. ročníka. Deti z ŠKD sa aktívne zapájali do mimoškolských aktivít a krúžkovej činnosti, ktorú realizovali aj pani vychovávateľky. V rámci vzdelávania sa zúčastňovali aktualizáčného a inovačného vzdelávania. Vo svojej práci využívali motivačné, bádateľské a zážitkové formy a metódy práce. Svoju činnosť a aktivity zameriavali na regionálnu výchovu, rozvíjanie telesnej zdatnosti a pohybových schopností, pestovanie zdravého životného štýlu a rozvoj osobnostných predpokladov detí. V programe činností bola zahrnutá aj spolupráca a oboznámenie sa s prácou mestských organizácií. Deti z ŠKD sa zúčastňovali kultúrnych a historických podujatí regiónu.

Prvok : 5.3.4 Základná umelecká škola, Krčulova 21, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	635 578,00	649 154,00	649 154,32	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Dosiť najvyššiu možnú kvalitu a rôznorodosť poskytovania voľnočasových	Spokojnosť rodičov a detí s poskytnutými službami v %	100 %	100 %	100 %	100 %
	Počet študujúcich	460	460	482	104,8 %

vzdelávacích aktivít	Počet nových vzdelávacích aktivít	0	0	0	0
Zrekonštruovať a budovať školu modernú, adekvátne reagujúcu na vývojové zmeny a trendy	Počet opráv, resp. počet zakúpených hudobných nástrojov alebo moderných učebných pomôcok	1	1	1	100 %

Komentár:

Opäť sa podarilo zvýšiť % študujúcich, z vlastných prostriedkov sme rozšírili parkovaciu plochu.

Prvok : 5.3.5 Centrum voľného času, Školská 7, Brezno

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	179 094,00	185 817,00	185 151,09	99,64

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	269	269	240	89,2 %
	Počet vzdelávacích aktivít	33	33	30	90,9 %
	Spokojnosť rodičov a detí s poskytnutými službami v %	100	100	100	100 %
Rozšíriť spektrum voľnočasových aktivít	Počet novozavedených druhov aktivít	4	4	4	100 %
Zvýšiť kvalifikáciu pedagogických zamestnancov	Počet pedagógov zapojených do kontinuálneho vzdelávania	4	4	4	100 %

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	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	905 284,00	1 263 547,00	1 202 166,95	95,14

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

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	335 276,00	461 910,00	456 525,91	98,83

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	84 880	106 %
	Počet vydaných doplnkových jedál pre deti MŠ	46 000	46 000	45 643	99 %
	Počet žiakov ZŠ využívajúcich stravovanie v ŠJ	65 %	65 %	71%	109 %
	Počet detí MŠ využívajúcich stravovanie v ZŠS	97 %	97 %	100 %	104 %
	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	22 000	22 000	23 139	105 %

Komentár:

Počet stravníkov a počet vydaných jedál v materských školách je približne na predpokladanej hodnote. Deti sa stravujú 11 mesiacov v roku, jeden mesiac je v MŠ prevádzka prerušená.

Počet stravníkov a počet vydaných jedál v základnej škole je ovplyvnený celkovou dochádzkou žiakov, ako aj od záujmu rodičov, aby ich deti využívali školského stravovanie. Počet vydaných hlavných jedál v MŠ a ZŠ je vyšší ako bol plánovaný z dôvodu poskytovania dotácie na stravu z ÚPSVaR.

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

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	299 505,00	485 885,00	435 700,91	89,67

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť kvalitné a	Počet žiakov ZŠ využívajúcich stravovanie v ŠJ v %	80 %	80 %	80	100 %

dostupné stravovanie v školskom zariadení pre žiakov ZŠ a deti MŠ					
	Počet detí MŠ využívajúcich stravovanie v ŠJ v %	85 %	85 %	85	100 %
	Počet vydaných hlavných jedál pri ZŠ	80 000	80 000	77 301	97 %
	Počet vydaných hlavných jedál pri MŠ	30 000	30 000	36 037	120 %
	Počet školských jedální pri ZŠ	1	1	1	100 %
	Počet výdajných školských jedální pri MŠ	2	2	2	100 %

Komentár:

Ukazovatele boli naplnené, odchýlky sú medzi vydanými hlavnými jedlami v základnej a materskej škole, čo súvisí s dochádzkou detí a žiakov do materskej a základnej školy.

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

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	270 503,00	315 752,00	309 940,13	98,16

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%	70%	100 %
	Počet detí MŠ využívajúcich stravovanie v ŠJ v %	97 %	97 %	99%	99 %
	Počet vydaných hlavných jedál pri ZŠ	27 000	27 000	33 595	124 %
	Počet vydaných hlavných jedál pri MŠ	17 800	17 800	21 850	122 %
	Počet vydaných doplnkových jedál pri MŠ	35 500	35 500	41 333	116%
	Počet školských jedální pri ZŠ	2	2	2	100 %

Komentár:

Dosiahnuté hodnoty sme splnili na viac ako 100% .

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	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	6 679 427,00	3 582 837,00	3 582 831,89	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	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	6 431 721,00	2 396 522,00	2 396 516,72	100,00

Prvok : 6.1.1 Zimný štadión ARÉNA

Zodpovednosť: *Technické služby*

Rozpočet prvku :

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	511 250,00	456 085,00	456 085,27	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť prevádzku Arény	Prevádzkovanie	áno	áno	áno	100 %
Obstaranie kamerového systému Zimný štadión	Obstaranie, nákup	Áno	áno	áno	100 %
Fotovoltaika ARENA	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %

Prvok : 6.1.2 Plaváreň Mazorníkovo

Zodpovednosť: *Technické služby*
Odbor investičný

Rozpočet prvku :

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	4 495 649,00	154 403,00	154 402,82	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečiť prevádzku plavárne	Prevádzkovanie	áno	áno	áno	100 %
Rekonštrukcia a modernizácie Plavárne	Rozsah zrealizovaných prác	100 %	100 %	0	0 %

Prvok : 6.1.3 Ostatné športoviská

Zodpovednosť: *Technické služby*
Odbor investičný

Rozpočet prvku :

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	1 424 822,00	1 786 034,00	1 786 028,63	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Zabezpečenie prevádzky športovísk	Prevádzkovanie	áno	áno	áno	100 %
Obstaranie technického vybavenia – Futbalový štadión	Obstaranie, nákup	áno	áno	áno	100 %
Obstaranie motorového vozidla – vybavenie FŠ	Nákup	áno	áno	nie	0 %
Obstaranie plynovej pece na ohrev vody a objektu FŠ Brezenská	Nákup	áno	áno	áno	100 %
Výstavba ihriska s umelou trávou Brezno – Banisko sever – zádržné podľa ZoD	Vyplatenie zádržného	áno	áno	áno	100 %
Cyklotrasa Brezno - Valaská	Realizácia lávky	100 %	100 %	0	0 %
Cyklodoprava ul. B. Němcovej	Realizácia projektu	100 %	100 %	0,4	40 %

Cyklodoprava ul. Pionierska	Realizácia diela	70 %	70 %	0	0 %
Cyklodoprava Brezno – Michalová	Spracovanie PD	20 %	20 %	0	0 %
	Realizácia diela	0 %	0 %	0	0 %
Cyklodoprava Lúčky – mesto	Spracovanie PD	0 %	0 %	0	0 %
	Realizácia diela	0 %	0 %	0	0 %
Cyklodoprava ul. Krčulova	Spracovanie PD	0 %	0 %	0	0 %
	Realizácia diela	0 %	0 %	0	0 %
SKATEPARK	Realizácia	0 %	0 %	0	0 %
Multifunkčná športová hala	Realizácia	50 %	50 %	0	0 %
Ladová plocha na námestí	Realizácia	0 %	0 %	Zrealizované 2022	0 %
Cyklodoprava Švermova	Realizácia	0 %	0 %	Zrealizované 2022	0 %
Cyklodoprava ČSA	Realizácia	0 %	0 %	Zrealizované 2022	0 %
Ihrisko pri minigolfe	Realizácia	1	1	0	0 %

Podprogram : 6.2 Komunálny šport – podpora športových podujatí

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

Zodpovednosť: *Technické služby*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	63 865,00	88 673,00	88 673,24	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	25	83 %
Športoviská pre rodinu	Počet prevádzkových hodín	150	150	130	86%
	Počet zapojených osôb do športových podujatí	1 000	1 000	800	80 %
Športovo plavecký a reg. areál Mazorníkovo	Spracovanie PD	40 %	40 %	20 %	50 %
	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %

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	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	25 174,00	937 066,00	937 065,50	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Cyklotrasa C2, C5, C10	Realizácia projektu	10 %	10 %	1	100 %
Cyklotrasa C3, C100	Realizácia projektu	0 %	0 %	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	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	5 012,00	5 011,74	99,99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Cyklotrasa Brezno-Mýto pod Ďumbierom	Majetko-právne vysporiadanie	70%	70 %	0 %	0 %
	Právoplatné stavebné povolenie	0 %	0 %	0 %	0 %
	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %

Podprogram : 6.5 Komunálny šport – Cykloprístrešky

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

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	158 667,00	155 564,00	155 564,69	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Vybudovanie cykloprístreškov	Počet vybudovaných prístreškov	0 %	0 %	3	100 %
NFM – zakúpenie bicyklov a stojanov	Realizácia projektu	0 %	0 %	Zrealizované 2022	0 %

Program 7

KULTÚRA

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

Zodpovednosť: *Útvar primátora
Technické služby*

Rozpočet programu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	502 427,00	729 593,00	728 400,88	99,84

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	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	18 962,00	18 959,45	99,99

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	0	0 %
	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 %

Podprogram : 7.2 Vysielacie a vydavateľské služby

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

Zodpovednosť: *Útvar primátora
Technické služby*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	46 516,00	48 270,00	48 264,87	99,99

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	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	211 140,00	229 704,00	229 704,85	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	16	106 %
Festivaly a prehliadky	Počet podujatí	6	6	3	50 %
Ostatné kultúrne podujatia	Žánrová pestrosť	áno	áno	áno	100 %
Usporiadávať 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 %

Obstaranie premietacieho plátna pre letné kino	Nákup	áno	áno	nie	100 %
--	-------	-----	-----	-----	-------

Podprogram : 7.4 Vzdelanostná kultúra

Zámer: *Podpora vzdelanostných aktivít*

Zodpovednosť: *Odbor služieb občanom a vnútornej správy*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	80 355,00	76 569,00	75 385,87	98,45

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)	5 000	5 000	7 043,24	140 %
Kvalitné poskytovanie knižnično-informačných služieb	Počet kopírovacích strojov	0	0	0	0 %
	Počet návštevníkov	14 000	14 000	12 109	86 %
Organizovanie kultúrno-vzdelávacích aktivít	Besedy so spisovateľmi	6	6	0	0 %
	Aktivity s verejnosťou	100	100	53	53 %
	V spolupráci s inými organizáciami	6	6	2	33 %
Zabezpečiť dostupnosť literatúry aj cez online katalóg	Knižničný systém Clavius	1 000	1000	1 434,24	143 %
Skvalitnenie knižnično-informačných služieb	Formou rezervácie kníh	10	10	49	490 %
	Formou každodenného generovania upomienok pre čitateľov	250	250	303	121 %
	MVS (medziknižničná výpožičná služba) žiadanky	70	70	63	90 %
	Rešerš žiadanky	15	15	5	33 %

Podprogram : 7.5 Kultúrne pamiatky

Zámer: *Vyvážený rozvoj kultúry a zachovanie kultúrneho dedičstva*

Zodpovednosť: *Technické služby*
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	5 000,00	185 407,00	185 407,63	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	16	228 %
Rekonštrukcia radnice	Realizácia projektu	50 %	50 %	0	0 %
Obnova NKP – Mariánsky stĺp	Realizácia projektu	0 %	0 %	0	0 %
Obnova mestskej veže	Realizácia projektu	0 %	0 %	Zrealizované 2022	0 %
Obstaranie infopanelov – múzeum komunizmu	Nákup infopanelov	0	0	2	100 %

Podprogram : 7.6 Správa kultúrnych zariadení

Zámer: *Posilňovanie kultúrneho potenciálu*

Zodpovednosť: *Technické služby*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	145 007,00	159 239,00	159 238,96	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	170	170	240	141 %
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	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	14 409,00	11 442,00	11 439,25	99,98

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	92	108,23 %

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	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	14 304 729,00	14 935 691,00	9 560 175,24	64,01

Podprogram : 8.1 Verejné osvetlenie

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

Zodpovednosť: **Technické služby
Odbor investičný**

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	328 964,00	295 312,00	295 311,87	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	1 758	1 758	1 758	100 %
	Počet prevádzkovaných CSS v meste	5	5	5	100 %
	Doplnenie VO ul. Poľná	0	0	0	0 %
NFM – Inteligentné exteriérové osvetlenie	Realizácia projektu	100 %	100 %	1	100 %
Obstaranie solárneho osvetlenia na ulici Lúčna	realizácia	0	0	3	100 %

Podprogram : 8.2 Verejné priestranstvo

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

Zodpovednosť: *Technické služby*

Odbor investičný

Odbor právny a majetkový

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	6 738 780,00	5 352 402,00	5 175 940,50	96,70

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Kvetinová výzdoba – cibuloviny + letničky	Počet sadeníc	20 000	20 000	19 645	98,2 %
Údržba drevín	Počet výrubov	90	90	176	195 %
	Počet vysadených stromov a kríkov	50	50	0	0 %
Kosenie trávnikov	Pokosená plocha	250	250	293,5	117,4 %
Údržba detských ihrísk a pieskovísk	Počet detských ihrísk	12	12	11	91,6 %
	Počet pieskovísk	9	9	9	100 %
Funkčná prevádzka verejných toaliet	Počet verejných toaliet	1	1	1	100 %
Kvalitné cintorínske služby	Celkový počet udržiavaných hrobových miest	3 489	3 489	3565	102 %
Vyhliadková veža Horné Lazy	prevádzkovanie	áno	áno	áno	100 %
Rozvodná skriňa – pódium MRŠ	realizácia	0	0	1	100 %
Obstaranie pozemkov	Nákup pozemkov	1	1	2	200 %
Likvidácia budovy SNP	Realizácia likvidácie	0	0	1	100 %
Moderné technológie	Realizácia projektu	100 %	100 %	1	100 %
NFM – Aktivity zamerané na kvalitu vzduchu	Realizácia projektu	100 %	100 %	1	100 %
NFM – Bioretenčný systém s funkčnou vegetáciou	Realizácia projektu	100 %	100 %	1	100 %

NFM – Exteriérová vertikálna zeleň vo dvore M.R.Štefánika – Múzeum komunizmu	Realizácia projektu	100 %	100 %	1	100 %
NFM - Vodozádržné opatrenia B. Němcovej	Realizácia projektu	100 %	100 %	1	100 %
NFM – Revitalizácia zelene centrálnych mestských zón	Realizácia projektu	100 %	100 %	1	100 %
NFM – Budovanie prírodných prvkov na zvýšenie vlhkosti vzduchu a zadržiavanie vody	Realizácia projektu	100 %	100 %	1	100 %
NFM – Zmena povrchov asfaltových ihrísk na svetlé plochy	Realizácia projektu	100 %	100 %	1	100 %
Dom smútku Brezno	Spracovanie PD	30 %	30 %	0,3	100 %
	Povoľovacie procesy	0 %	0 %	0	0 %
	Realizácia	0 %	0 %	0	0 %
Regenerácia vnútroblokov sídlisk mesta II – 9. mája vstup	Realizácia projektu	100 %	100 %	1	100 %
Regenerácia vnútroblokov sídlisk mesta II – ŠLN II.	Realizácia projektu	100 %	100 %	1	100 %
Regenerácia vnútroblokov sídlisk mesta III – 9. mája stred	Realizácia projektu	100 %	100 %	0	0 %
Regenerácia vnútroblokov sídlisk mesta III – MPČĽ	Realizácia projektu	100 %	100 %	1	100 %
Elektronabíjacie stanice pre automobily vo vybraných lokalitách mesta	Počet vybudovaných nabíjacích staníc	5	5	0	0 %
Stavebné úpravy vonkajšieho schodiska Hradby	Realizácia	100 %	100 %	0	0 %
Obstaranie stánku „Iglu“ na námestie	Nákup tovaru	0	0	1	100 %
Obstaranie ÚPN	Spracovanie dokumentácie	0	0	0,7	70 %
Oporný múr 9. mája	Realizácia projektu	0	0	0	0 %
Obstaranie vianočného osvetlenia	Nákup tovaru	0	0	1	100 %
Wifi pre Teba II.	Realizácia projektu	0	0	1	100 %

Podprogram : 8.3 Lesné hospodárstvo

Zámer: *Funkčné a integrované lesné hospodárstvo*

Zodpovednosť: *Odbor právny a majetkový*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	31 200,00	31 177,00	31 177,02	100,00

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*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	6 566 290,00	8 975 431,00	3 776 383,48	42,07

Prvok : 8.4.1 Nájomné byty

Zodpovednosť: *Odbor právny a majetkový*

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	69 600,00	53 239,00	53 235,85	99,99

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 %
Odkúpenie bytov na ul. Mládežnícka	Odkúpenie bytov	5	5	2	40 %

Prvok : 8.4.2 Nebytové priestory

Zodpovednosť: *Odbor právny a majetkový*
Odbor investičný

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	295 484,00	518 137,00	518 132,12	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 týždňa	Ihneď, max. do týždňa	Ihneď, max. do 1 týždňa	100 %
Zabezpečiť prehľadné a efektívne využitie nebytových priestorov vo vlastníctve mesta Brezna	Aktuálny počet nájomných zmlúv	56	56	49	87,5 %
Obstaranie bytov, budov a stavieb	Počet výkupov	1	1	1	100 %
Rekonštrukcia hotela Ďumbier	Spracovanie PD	100 %	100 %	1	100 %
	Povoľovacie procesy	100 %	100 %	1	100 %
	Realizácia projektu	0 %	0 %	0,3	30 %

Projekt : 8.4.3 Rekonštrukcia tepelných zdrojov

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet projektu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-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
Zhodnotenie majetku technologických zariadení slúžiacich k výrobe a rozvodu tepla teplej úžitkovej vody	Pevná – fixná suma	100 000,00	100 000,00	271 552,00	271,552 %

Projekt : 8.4.4 Bytová výstavba Rázusova 16

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet projektu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	83 016,00	14 917,00	14 917,00	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Výstavba bytových jednotiek	Spracovanie PD	60 %	60%	0,8	80 %
	Povoľovacie procesy	0 %	0 %	0 %	0 %
	Realizácia	0 %	0 %	0 %	0 %

Projekt : 8.4.5 Bytová výstavba nájomné byty MPČE

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet projektu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	6 062 260,00	8 366 461,00	3 167 421,51	37,86

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Výstavba 96 bytových jednotiek	Realizácia	80 %	80 %	0,4	50 %

Projekt : 8.4.6 Bytová výstavba - Hlavina II

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet projektu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	1 100,00	1 100,00	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Výstavba 18 bytových jednotiek	Získanie NFP	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	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	55 930,00	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 – ul. Vránskeho	Realizácia projektu	100 %	100 %	0 %	0 %
Zabezpečenie spevnenia svahov podľa PD – ul. Lichardova	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %
Zabezpečenie spevnenia svahov podľa PD – ul. Záhradná	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %
Zabezpečenie spevnenia svahov podľa PD – ul. Stromová	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %
Zabezpečenie spevnenia svahov podľa PD – ul. Sekurisova	Realizácia projektu	0 %	0 %	0 %	0 %

Projekt : 8.4.8 UŠ – Banisko sever, Banisko juh

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet projektu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	21 577,00	21 577,00	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Bytová výstavba Banisko	Spracovanie PD	60 %	60 %	0	0 %
	Povoľovacie procesy	0 %	0 %	0	0 %
	Realizácia	0 %	0 %	0	0 %
Bytová výstavba Sekurisova	Spracovanie PD	60 %	60 %	0,5	50 %
	Povoľovacie procesy	100 %	100 %	0	0 %
	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	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	49 750,00	62 321,00	62 315,43	99,99

Prvok : 8.5.1 Vodovod Podkoreňová

Zodpovednosť: *Odbor právny a majetkový*

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	35 950,00	43 458,00	43 455,75	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	172	172	172	100 %

Prvok : 8.5.2 Vodovod Rohozná

Zodpovednosť: *Odbor právny a majetkový*

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	13 800,00	13 373,00	13 370,08	99,98

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 %

Prvok : 8.5.3 Vodovod Vrchdolinka

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-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
Zabezpečiť nepretržitú dodávku pitnej vody pre Vrchdolinku	Spracovanie PD	50 %	50 %	50 %	50 %

Prvok : 8.5.4 Vodovod Podkoreňová - Rohozná

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet prvku:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	5 490,00	5 489,60	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	Spracovanie PD	50 %	50 %	50 %	50 %
Rekonštrukcia vodovodu Rohozná	Spracovanie PD	0 %	0 %	0,8	80 %

Podprogram : 8.6 Detské ihriská

Zámer: *Zlepšenie podmienok pre deti*

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	0,00	83 259,00	83 258,52	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Vytvorenie podmienok pre deti vo vytypovaných lokalitách mesta	Počet vybudovaných detských ihrísk	0	0	3	300 %
Inkluzívne ihrisko pri Hrone	Realizácia ihriska	0	0	1	100 %

Podprogram : 8.7 IBV Rohozná II

Zámer: *Príprava podmienok pre realizáciu IBV*

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	106 300,00	98 021,00	98 020,94	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 PD	70 %	70 %	0,5	50 %
	Povoľovacie procesy	100 %	100 %	0	0 %
Priemyselný park Rohozná	Získanie investora	0	0	0	0 %

Podprogram : 8.8 Oddychová zóna Brezno - Banisko

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

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	483 445,00	37 768,00	37 767,48	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Oddychová zóna Brezno-Banisko Malá vodná nádrž	Realizácia projektu	100 %	100 %	0 %	0 %
Obslužný objekt pri vyhlídkovej veži (Vrch Žáľi)	nákup	0	0	1	100 %

Podprogram : 8.9 Administratívna budova TS

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

Zodpovednosť: *Odbor investičný*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-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	Získanie NFP	100 %	100 %	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	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	2 711 486,00	2 366 304,00	2 364 355,77	99,92

Podprogram : 9.1 Seniori

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

Zodpovednosť: **Odbor starostlivosti o obyvateľ'a**

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	125 156,00	98 464,00	98 459,95	100,00

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	350	400	114 %
	Počet zorganizovaných aktivít	70	70	40	57 %
	Počet vykonaných sociálnych poradenstiev	50	50	60	120 %
	Spokojnosť dôchodcov	100 %	100 %	100 %	100 %
Zabezpečiť kvalitné stravovanie pre dôchodcov	Počet dôchodcov	140	140	48	34 %
	Počet školských jedální	3	3	2	67 %
	Počet vydaných obedov	25 000	25 000	8 959	36 %
Zabezpečiť dostupnosť služieb formou poukážkového systému	Počet dôchodcov	4 200	4 200	3 954	94 %
	Počet prevádzok	15	15	15	100 %
Zlepšiť dostupnosť nákupov a služieb formou Senior karty	Počet prevádzok	30	30	33	110 %
	Počet dôchodcov	1 900	1 900	402	21 %

Podprogram : 9.2 Opatrovanie

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

Zodpovednosť : *Odbor starostlivosti o obyvateľ'a*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	786 886,00	828 073,00	826 686,97	99,83

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Poskytovanie sociálneho poradenstva	Počet klientov	160	160	135	84 %
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	160	160	102	64%
	Počet opatrovateľiek v prepočte na plný pracovný úväzok	90	90	57	63 %
Zabezpečiť stravovanie seniorov a ŤZP v prirodzenom prostredí	Priemerný ročný stav prijímateľov sociálnej služby	70	70	38	54 %
Zabezpečiť možnosť výberu stravy pri jej dovoze	Počet zapojených subjektov	1	1	1	100 %
	Priemerný ročný stav prijímateľov sociálnej služby	20	20	6	30 %
Monitorovanie a signalizácia potreby pomoci	Počet zapojených klientov	7	7	6	86 %

Podprogram : 9.3 Rodinná politika

Zámer: *Stabilizovaná sociálna situácia v rodine*

Zodpovednosť : *Odbor starostlivosti o obyvateľ'a*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	709 182,00	48 227,00	48 227,09	100,00

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	83	166 %
	Počet jednotlivcov	280	280	249	89 %
Realizovať sanáciu dysfunkčných rodín a zabezpečiť pomoc rodičom s deťmi v krízovej situácii	Poskytnutie sociálneho poradenstva	60	60	80	133 %
	Súčinnosť pri spracovaní plánov práce s rodinou	42	42	17	40 %
	Príspevok na podporu úpravy rodinných pomerov dieťaťa - príspevok na dopravu	5	5	0	0 %
	Príspevok na osamostatnenie mladého dospelého	7	7	1	14 %
Pomoc pri osobnej starostlivosti o dieťa	Priemerný počet prijímateľov SS	5	5	0	0 %
Služba na podporu zosúladovania rodinného a pracovného života	Priemerný počet prijímateľov SS	5	5	3	60 %
Realizácia aktivít pre rodiny za účelom prevencie sociálno-patologických javov	Počet zrealizovaných aktivít	6	6	3	50 %
	Počet zapojených rodín	10	10	13	130 %
Poskytnúť rodinám príspevok pri narodení dieťaťa	Počet detí	130	130	106	82 %
Detské jasle Hradby	Realizácia projektu	100 %	100 %	0 %	0 %

Podprogram : 9.4 Sociálna pomoc

Zámer: *Adresná a efektívna pomoc občanom v núdzi*

Zodpovednosť: *Odbor starostlivosti o obyvateľ'a*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	3 500,00	164 487,00	163 948,32	99,67

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	10	10	6	60 %
	Priemerný počet obyvateľov v mimoriadnej situácii	2	2	0	0 %
Zabezpečiť účelné využívanie finančných prostriedkov prostredníctvom osobitného príjemcu.	Priemerný počet poberateľov DHN	25	25	7	28 %
	Priemerný počet poberateľov PnD	85	85	65	76 %
Vzdelávanie v oblasti hospodárenia s financiami	Priemerný počet hodín	3	3	0	0 %
Rozvoj znalosti a zručnosti pri vedení domácnosti a výchove detí	Priemerný počet rodín	3	3	0	0%

Podprogram : 9.5 Služby občanom bez prístrešia

Zámer: *Zariadenie pre občanov bez prístrešia*

Zodpovednosť : *Odbor starostlivosti o obyvateľa*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	144 413,00	378 606,00	378 603,32	100,00

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	12	80 %
Zabezpečiť efektívne sociálne služby pre občanov bez prístrešia	Počet vykonaných sociálnych poradenstiev	40	40	66	165 %
	Poskytnutie sociálnych služieb klientom ZSS-nocľaháreň	24	24	24	100 %
	Poskytnutie sociálnych služieb klientom v nízkoprahovom dennom centre	33	33	58	176 %
	Realizácia aktivít na zvýšenie pracovných a manuálnych zručností klientov	18	18	10	56 %

	Zabezpečenie aktivít na zvýšenie vnútornej motivácie klientov	5	5	4	80 %
Zabezpečiť pochovanie občana bez rodinných príslušníkov	Predpokladaný počet pohrebov	5	5	1	20 %
	Náklady na 1 pohreb	380	380	384	101 %
Vyhľadávacia činnosť za účelom predchádzania sociálneho vylúčenia, bezdomovectva v rámci realizácie TSP	Počet klientov	5	5	2	40 %

Podprogram : 9.6 Terénna sociálna práca

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

Zodpovednosť: *Odbor starostlivosti o obyvateľ'a*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	139 220,00	86 771,00	86 765,93	99,99

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Prevenia a sanácia sociálnopatologických javov v cieľovej skupine prostredníctvom TSP	Počet intervencií zameraných na zvyšovanie zamestnanosti a zamestnateľnosti	140	140	246	175 %
	Terénna soc. práca s MRK v ostatných lokalitách	1 600	1 600	1 562	98 %
	Terénna práca v lokalite Hlavina	150	150	188	125%
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	1 450	1 450	1 750	121 %
	Počet riešených prípadov v oblasti sociálnej inklúzie a sociálnej ochrany	300	300	714	238 %
Realizovať výchovnovzdelávacie aktivity pre vybrané skupiny klientov	Počet klientov zapojených do aktivít	130	130	65	50 %

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	2	2	0	0
	Počet realizovaných vzdelávacích kurzov pre mládež	4	4	0	0
	Individuálne sociálne poradenstvo	1 450	1 450	1 750	121 %
	Skupinové sociálne poradenstvo	20	20	65	325 %

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	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	25 200,00	27 264,00	27 264,50	100,00

Ciele a výstupy:

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Dosiahnutá hodnota	% plnenia alebo iný pomer
Prevádzkovanie požičovne pomôcok	Priemerný počet klientov	30	30	25	83 %
	Spokojnosť klientov	95 %	95 %	95 %	95 %
Zefektívniť informačný a komunikačný systém sociálnych služieb v rámci mesta Brezna	Počet zapojených subjektov	5	5	4	80 %
	Spokojnosť zainteresovaných subjektov	100 %	100 %	95%	95 %
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	4 000	5 535	138 %
	Spokojnosť klientov	95 %	95 %	100%	100 %

Podpora a rozvoj kvality terénnych sociálnych služieb pre seniorov a ŽZP	Počet zapojených subjektov do vyhľadávacej činnosti	2	2	1	50 %
	Počet sociálnych poradenstiev poskytnutých koordinátorom pre CS	30	30	20	67 %
	Spokojnosť klientov	100 %	100 %	100 %	100 %

Podprogram : 9.8 Zabezpečenie sociálnych služieb v zariadeniach

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

Zodpovednosť : *Odbor starostlivosti o obyvateľ'a*

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	751 601,00	713 194,00	713 186,99	100,00

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	150	97	65 %
Zariadenie pre seniorov	Počet prijímateľov sociálnej služby	40	40	40	100 %
	Spokojnosť občanov	100 %	100 %	71 %	71 %
Denný stacionár	Počet prijímateľov sociálnej služby	10	10	10	100 %
	Spokojnosť občanov	100 %	100 %	100 %	100 %
Zriadiť zariadenie opatrovateľskej služby	Počet prijímateľov sociálnej služby	20	20	0	0
	Spokojnosť klientov	100 %	100 %	0	0
Rekonštrukcia kotelne v DSS Boženka	Realizácia diela	0	0	100 %	100 %

Podprogram : 9.9 Sociálne služby pre všetky cieľové skupiny

Zámer: *Uspokojovanie potrieb cieľových sociálnych skupín komunity mesta*

Zodpovednosť : *Odbor starostlivosti o obyvateľ'a*
Odbor investičný

Rozpočet podprogramu:

rok	2023-Schválený	2023-Upravený	2023-Plnenie	% plnenia
v €	26 328,00	21 218,00	21 212,70	99,98

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	6	120 %
	Účasť zástupcov cieľových skupín na pracovných stretnutiach	5	5	5	100 %
	Spokojnosť klientov	95 %	95 %	95 %	95 %
	Počet distribuovaných tlačенých materiálov	3	3	3	100 %
Získanie mimorozpočtových finančných prostriedkov	Spracovanie projektových zámerov	4	4	3	75 %
Rozvinúť dobrovoľníctvo	Cieľové skupiny	3	3	3	100 %
	Počet dobrovoľníkov	5	5	25	500 %
	Počet zorganizovaných motivačných aktivít pre dobrovoľníkov mesta	3	3	2	67 %
Podpora dobrovoľných darcov krvi	Počet vydaných kariet darcu	15	15	10	67 %
Výstavba Komunitného centra	Získanie NFP	0 %	0 %	0 %	0 %
	Realizácia	0 %	0 %	0 %	0 %

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	3 366 323,40	3366 323,40	82 539,28	82 539,28

Mesto poskytlo príspevok príspevkovej organizácii v súlade s upraveným rozpočtom na rok 2023. Po skončení rozpočtového roka príspevková organizácia zúčtovala poskytnutý príspevok so zriaďovateľom.

- rozpočtovým organizáciám

Rozpočtová organizácia	Bežné prostriedky		Kapitálové prostriedky	
	Transfer	čerpanie	transfer	čerpanie
ZŠ s MŠ Pionierska 2	2 198 292,14	2 132 693,12	6 252,80	6 252,80
ZŠ s MŠ K. R., Pionierska 4	1 977 797,46	1 913 767,50	100 000,00	0,00
ZŠ s MŠ MPČL	1 064 167,60	1 018 177,08	8 143,50	8 143,50
Základná umelecká škola	-	-	9 776,32	9 776,32
Centrum voľného času	7 576,36	6 909,36	0,00	0,00

II. Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám

Mesto Brezno v roku 2023 poskytlo príspevok neziskovej organizácii „Brezno pre občanov“ vo výške 2 000,00 EUR. Tento príspevok bol n.o. zúčtovaný a nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 1 591,58 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	40 597,61	40 597,61	0,00
MV SR	PVŠS – registrácia obyvateľ.	6 585,48	6 585,48	0,00
MV SR	PVŠS – register adries	262,80	262,80	0,00
MV SR	PVŠS – školský úrad	20 126,00	20 126,00	0,00
MV SR	PVŠS – životné prostredie	2 208,27	2 208,27	0,00
MV SR	Vojnové hroby	824,72	824,72	0,00
MV SR	Dobrovoľný požiarny zbor	3 000,00	3 000,00	0,00
MV SR	Referendum 2023 Nevyčerpané FP z r. 2022	6 745,70	4 908,31	1 837,39
MV SR	Referendum 2023	5 740,00	5 740,00	0,00
MV SR	Voľby do NR SR	24 979,79	23 106,10	1 873,69
MŠVVaŠ SR	školsťvo – normatívne	4 275 505,00	4 192 248,24	83 256,76
	- nenormatívne	691 499,53	608 769,77	82 729,76
	- nenormat. z r. 2022	160 526,91	54 578,91	105 948,00
MV SR	Skladník CO	724,14	724,14	0,00
ÚV SR	Projekt : PRIM	77 989,99	77 989,99	0,00
MV SR	Obč. poriadková služba III.	34 794,51	34 794,51	0,00
MDV SR	PVŠS – stavebný poriadok	64 059,34	64 059,34	0,00
MDV SR	PVŠS - úsek bývania	13 293,26	13 293,26	0,00
MDV SR	PVŠS - špeciálny stavebný úrad pre miestne a účelové komunikácie	1 824,59	1 824,59	0,00
MF SR	Inflačná pomoc	256 346,25	256 346,25	0,00
MPSVR SR	na činnosť útulku „Nádej“	81 036,87	81 036,87	0,00
MPSVR SR	Stabilizačný príspevok OS	2 000,00		0,00
MV SR	Ukrajina - ubytovanie	250 885,00	250 885,00	0,00
MV SR	Ukrajina – záchranné práce	7 280,28	7 280,28	0,00
MPSVR SR	TSP a TP II	75 856,08	75 856,08	0,00
MPSVR SR	ZPS Boženka - príspevok	273 600,94		
MPSVR SR	ZPS Boženka – stabil. prisp.	39 400,00		
MPSVR SR	DS – stabil. príspevok	5 600,00		
MPSVR SR	DS - príspevok	47 629,73		
MPSVR SR	DC Prameň - dotácia	2 800,00		

IA MPSVR SR	Národný projekt opatr. služba	386 176,55		
MO SR	Obnova pomníka umučených	15 000,00	10 754,25	4 245,75
ÚPSVR Brezno	rod. prídavky a rod. príspevok	146 128,16	145 588,96	539,20
ÚPSVR Brezno	dávky v hmotnej núdzi	17 718,39	17 718,39	0,00
ÚPSVR Brezno	projekt „Chránená dielňa“	24 751,43	24 751,43	0,00
ÚPSVR Brezno	Aktivačné práce	10 036,19	10 036,19	0,00
ÚPSVR Brezno	školsťvo-učebné pomôcky	2 025,20	1 975,40	49,80
ÚPSVR Brezno	školsťvo-stravovanie	311 612,90	293 832,50	17 780,40
MŠVVaŠ SR	Projekt: Matematická, prírodovedná – ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4 Nevyčerpané z r. 2022	1 798,85 8 762,86	0,00	10 561,81
NIVAM	Projekt: ZŠ s MŠ Pionierska 2	51 798,00	51 798,00	0
NIVAM	Projekt: ZŠ s MŠ Pionierska 4	192 869,32	192 869,32	0
NIVAM	Projekt: ZŠ s MŠ MPČĽ 35	68 441,58	68 441,58	0
MŠVVaŠ SR	Projekt: ERASMUS – ZŠ P4 Nevyčerpané z r. 2022	6 353,00 12 083,98	18 436,98	0
MŠVVaŠ SR	Projekt: ERASMUS – ZŠ P2	5 124,00	5 124,00	0
MŠVVaŠ SR	Projekt: ERASMUS – ZŠ MPČĽ Nevyčerpané z r. 2022	1 210,00	1 210,00	0,00
MŠVVaŠ SR	Chalupkovo Brezno 2023	15 000,00	15 000,00	0,00
MŠVVaŠ SR	Projekt – Zlepšenie vzdel. výsledkov – ZŠ MPČĽ nevyčerpané z r. 2022	7 016,94	7 016,94	0
MŠVVaŠ SR	Rekonštrukcia strechy P4 Nevyčerpané FP z r. 2022	100 000,00	0,00	100 000,00
MIRRI SR	Multifunkčná športová hala Nevyčerpané FP z r. 2022	1 199 990,18	0,00	1 199 990,18
MIRRI SR	Cyklotrasa C2, C5, C10	19 090,82	19 090,82	0,00
MIRRI SR	Migračná pomoc (Ukrajina)	197 600,00	197 600,00	0,00
MPSVR SR	Inkluzívne ihrisko Nevyčerpané FP z r. 2021	48 800,00	48 800,00	0,00

Legenda :

MV SR	ministerstvo vnútra SR
MDV SR	ministerstvo dopravy a výstavby SR
MPSVR SR	ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR
MŠVVaŠ SR	ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR
MIRRI SR	ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatiky SR
ÚPSVR	úrad práce, sociálnych vecí a rodiny SR
PVŠS	prenesený výkon štátnej správy
MK SR	ministerstvo kultúry SR
NIVAM	národný inštitút vzdelávania a mládeže

Poskytnuté transfery zo ŠR v predchádzajúcom rozpočtovom roku ako aj v roku 2022 boli použité v zmysle uzatvorených zmlúv a riadne zúčtované v zmysle pokynov poskytovateľa transferu resp. dotácie.

V roku 2024 budú čerpané alebo vrátené späť do ŠR/EÚ nasledovné finančné prostriedky poskytnuté zo ŠR/EÚ v predchádzajúcich rokoch:

ÚČEL	ODBOR/ŠKOLA	Výška v €
Stravovanie detí (UPSVaR Brezno) - réžia	ZŠ Pionierska 2	18 290,30
dotácia na energie	ZŠ Pionierska 2	32 586,00
MŠ - predškolíci	ZŠ Pionierska 2	14 000,00
špecifiká - digitálne transformácie	ZŠ Pionierska 2	8 112,74
špecifiká - podpora začlenenia UK detí	ZŠ Pionierska 2	1 591,00
špecifiká - PZ a OZ	ZŠ Pionierska 2	3 724,00
projekt : "Čítame pre radosť 2. etapa"	ZŠ Pionierska 2	2 000,00
dopravné	ZŠ Pionierska 2	1 240,28
Stravovanie detí (UPSVaR Brezno) - vratka	ZŠ Pionierska 4	17 780,40
Stravovanie detí (UPSVaR Brezno) - réžia	ZŠ Pionierska 4	4 923,22
normatívne FP	ZŠ Pionierska 4	10 002,76
dotácia na energie	ZŠ Pionierska 4	18 204,00
špecifiká - podpora začlenenia UK detí	ZŠ Pionierska 4	10 279,17
špecifiká - digitálne transformácie	ZŠ Pionierska 4	9 320,00
špecifiká - PZ a OZ	ZŠ Pionierska 4	7,03
Vzdelávacie poukazy (VP)	ZŠ Pionierska 4	8 617,00
Sociálne znevýhodnené prostredie (SZP)	ZŠ Pionierska 4	2 258,46
dopravné	ZŠ Pionierska 4	418,32
projekt : "Matemat., prírodov a čít. gramotnosť"	ZŠ Pionierska 4	10 561,81
Strecha telocvične - odstránenie havar. stavu (KP)	ZŠ Pionierska 4	100 000,00
Stravovanie detí (UPSVaR Brezno) - réžia	ZŠ MPČĽ 35	5 586,26
špecifiká - podpora začlenenia UK detí	ZŠ MPČĽ 35	88,00
špecifiká - digitálne transformácie	ZŠ MPČĽ 35	2 160,00
dotácia na energie	ZŠ MPČĽ 35	22 464,00
MŠ - predškolíci	ZŠ MPČĽ 35	18 247,76
Vzdelávacie poukazy (VP)	CVC	666,00
Výnosy z poskytnutých FP	Multifunkčná športová hala	2 835,45
Rodinné prídavky - ÚPSVaR Brezno	fa COOP Jednota	538,60
Rodinné prídavky - ÚPSVaR Brezno	školský autobus	0,60
"Pomník umučených "KRTIČNÁ"	MO SR	4 245,75
Nevyčerpané FP (105 000 €)	NP OS Brezno	1 379,79

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. 2022	41 036,50	41 036,50	0,00
		29 948,00	11 198,84	18 749,16
		39 453,59	39 453,59	0,00
BBSK	Projekt: Cyklodoprava ul. B. Němcovej	192 563,83	192 563,83	0,00
BBSK	ZPS Boženka – Altánok zostatok z r. 2022	606,98	0,00	606,98
BBSK	Projekt: „Vraciame sa do detstva“ - ZPS Boženka	500,00	500,00	0,00
BBSK	Projekt: „Hravé súperenie, umelecké priateľstvá“ - ZUŠ	800,00	800,00	0,00
BBSK	Letné tábory - CVČ	1 793,00	1 793,00	0,00

Ročné vyúčtovanie finančných prostriedkov SOÚ – stavebného úradu mesto vykonalo v zákonnej lehote. Nevyčerpané finančné prostriedky sa zapoja do rozpočtu r. 2024 príjmovou finančnou operáciou.

Banskobystrický samosprávny kraj poskytol dotácie na základe uzatvorených zmlúv. Poskytnutá kapitálová dotácia, ktorá nebola vyčerpaná v plnej výške, bola vrátená na účet BBSK vo výške 606,98 EUR. Ostatné FP, ktoré poskytol BBSK boli vyčerpané a zúčtované v zmysle zmluvy.

V. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Mestu Brezno v roku 2023 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 168 616,55 EUR. Čerpanie v roku 2023 bolo vo výške 109 158,84 EUR, z toho :

Slovak Telekom.	stojiská KO - vyjadrenie	30,00
Michlovský	stojiská KO - vyjadrenie	21,00
Stavokov	kontajnerové stojiská	43 563,64
Stavokov	kontajnerové stojiská	21 863,65
PEMAX PLUS	triedenie zeminý komp.	16 890,60
Cronson	kompostáreň	13 036,15
A.S.PROJEKT	PD - kompostáreň	720,00
Auxt	znal. posudok -Komp.	250,00
A.S.PROJEKT	autorský dozor - Komp.	660,00

Komunálna poisťovňa	poistenie BRO a DSO	12 123,80
---------------------	---------------------	-----------

Nevyčerpané FP vo výške 59 457,71 EUR budú odpočítané z výsledku hospodárenia za rok 2023 a použité v roku 2024.

Z **Fondu na podporu umenia** boli poskytnuté finančné prostriedky na akvizíciu knižničného fondu „Kniha ku knihe“ vo výške 4 000,00 EUR. Z týchto FP bolo vyčerpaných 2 821,10 EUR, v roku 2024 bude dočerpaných 1 178,90 EUR.

Z **Fondu na podporu umenia** boli poskytnuté finančné prostriedky na projekt: „Brány do sveta ... prípravná fáza“ vo výške 10 000,00 EUR. Z týchto FP bolo vyčerpaných 9 941,39 EUR a vrátených na účet Fondu na podporu umenia 58,61 EUR.

Z **Nórskych fondov** pre projekt SK – Klíma zostali nevyčerpané FP vo výške 15 512,21 EUR z roku 2022 a v roku 2023 boli poskytnuté ďalšie FP vo výške 422 930,68 EUR.

V roku 2023 bolo z Nórskeho fondu vyčerpaných celkom 266 234,47 EUR, z toho na :

EuroDotácie	externý manažment	1 253,81
EuroDotácie	externý manažment	1 253,81
EuroDotácie	externý manažment	1 253,81
Slovensko kvitne	socha cyklistu	2 838,17
EuroDotácie	externý manažment	1 253,81
EuroDotácie	externý manažment	1 253,81
EuroDotácie	externý manažment	1 253,81
Mestský hotel Ďumbier	konferencia "Akčný plán"	344,80
Ersor	tech. zabezp. konfer. "Akčný plán"	996,21
EuroDotácie	externý manažment	1 253,81
EuroDotácie	externý manažment	1 253,81
ROLTA, s.r.o.	bioretenčný systém	99 791,93
EuroDotácie	externý manažment	1 253,81
EuroDotácie	odmena Herichová	1 928,10
EuroDotácie	externý manažment	1 253,81
EuroDotácie	externý manažment	1 253,81
EuroDotácie	odmena Herichová	2 472,28
EuroDotácie	externý manažment	1 253,81
EuroDotácie	externý manažment	1 253,81
RUGOS, s.r.o.	zmiernenie dôsledkov klímy	87 356,49
FARLESK, s.r.o.	zmena povrchov ihrísk	3 498,28
CitySafety	28 ks solárne svietidlá	50 708,68
Čerpanie celkom		266 234,47
Konečný zostatok k 31.12.2023		172 208,42

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

Mesto poskytlo v roku 2023 dotácie v súlade s § 7 ods. 4 zákona 583/2004 Z.z., ako aj v súlade s VZN č. 10/2020 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		38 198,12	38 198,12	0,00
<i>Dychový orchester Brezno</i>		5 607,97	5 607,97	0,00
	- rozvoj partnerských vzťahov Nadlak	3 800,00	3 800,00	0,00
	- jednotné reprezentatívne oblečenie			
	- doplnenie zvukovej aparatúry			
	- nákup hudobných nástrojov			
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	1 807,97	1 807,97	0,00
<i>DS J. Chalupku Brezno, OZ</i>		17 095,75	17 095,75	0,00
	- na činnosť DSJCH a ŠM pri DSJCH	13 000,00	13 000,00	0,00
	- XVIII. Divadelná Chalupka	2 000,00	2 000,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	2 095,75	2 095,75	0,00
<i>FS MOSTÁR, OZ</i>		4 578,44	4 578,44	0,00
	- Činnosť súboru 2023	2 000,00	2 000,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	2 578,44	2 578,44	0,00
<i>DFS Šťastné detstvo</i>		5 169,99	5 169,99	0,00
	- činnosť súboru	3 500,00	3 500,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	1 669,99	1 669,99	0,00
<i>Spevácky zbor mesta Brezna</i>		4 245,97	4 245,97	0,00
	- zborová a koncertná činnosť v roku 2022	2 100,00	2 100,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	2 145,97	2 145,97	0,00
<i>Horehronské múzeum Brezno</i>		500,00	500,00	0,00
	- „Historická maturita Brezna“	500,00	500,00	0,00
<i>Cirkevný zbor ECAV na Slovensku Brezno</i>		1 000,00	1 000,00	0,00
	- „Reštaurovanie historických kovových svietnikov z roku 1844“	1 000,00	1 000,00	0,00

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
ŠPORTOVÉ KLUBY		159 617,66	159 117,66	500,00
ŠK FLIPPER Brezno		5 564,30	5 564,30	0,00
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	5 564,30	5 564,30	0,00
Šport na Horehroní		300,00	300,00	0,00
	- úhrada časti nákladov na cestovné, športové oblečenie, nájomné kolkárskych dráh a ostatné náklady	300,00	300,00	0,00
Hokejový klub Brezno		95 901,83	95 901,83	0,00
	- na športovú činnosť klubu na rok 2023	19 000,00	19 000,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	76 901,83	76 901,83	0,00
Stolnotenisový oddiel Brezno		2 884,00	2 884,00	0,00
	- športová činnosť mládeže a dospelých v roku 2022 s reprezentáciou mesta v športových turnajoch a stretnutiach na Slovensku	1 500,00	1 500,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	1 384,00	1 384,00	0,00
Atletický klub Mostáreň Brezno		5 300,00	5 300,00	0,00
	- úhrada nákladov spojených s dopravou na atletické súťaže, nákup športového materiálu, náklady spojené so sústredením (ubytovanie, strava), náklady spojené s účasťou na športových podujatiach (ubytovanie)	5 300,00	5 300,00	0,00
Karate klub Milana Piliara Brezno, OZ		3 800,00	3 800,00	0,00
	- náklady spojené s prenájomom priestorov, ceny a diplomy pri organizovaní podujatí, účasť na súťažiach, nákup tréningových pomôcok, technické zabezpečenie a propagačný materiál	3 800,00	3 800,00	0,00
Klub biatlon Brezno		1 500,00	1 500,00	0,00
	- úhrada nákladov spojených so sústredením (ubytovanie, strava) - materiálne vybavenie športovcov (lyže, náboje, palice, viazanie)	1 500,00	1 500,00	0,00

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
Futbalový klub Brezno		16 870,50	16 870,50	0,00
	- na činnosť futbalového klubu Brezno - organizácia futbalových zápasov a tréningov	16 000,00	16 000,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	870,50	870,50	0,00
Športovo strelecký klub pri MŠK Brezno, OZ		2 591,71	2 591,71	0,00
	- na nákup streleckého materiálu a na vlastnú činnosť	2 000,00	2 000,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	591,71	591,71	0,00
SKI CLUB Brezno		3 800,00	3 800,00	0,00
	- úhrada nákladov na tréningové lístky a ubytovanie pretekárov	3 800,00	3 800,00	0,00
ICE SKATING TEAM Brezno		8 721,96	8 721,96	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	1 400,00	1 400,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	7 321,96	7 321,96	0,00
Športový klub plávania Brezno		6 183,36	6 183,36	0,00
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	6 183,36	6 183,36	0,00
Miniatur golf klub Brezno		900,00	900,00	0,00
	- pokrytie nákladov (štartovné, ubytovanie, cestovné, registrácia hráčov v SZDG, zabezpečenie cien podľa rozhodnutia SZDG)	900,00	900,00	0,00
ZaBeR – združenie aktívnych Brežňanov		1 500,00	1 500,00	0,00
	- na HorehRun Tour 2023 – horehronská bežecká liga	1 500,00	1 500,00	0,00

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
KLUB BOJOVÝCH ŠPORTOV - BREZNO		900,00	900,00	0,00
	- na činnosť klubu	900,00	900,00	0,00
Tanečno – športové centrum Rytmus Brezno		500,00	500,00	0,00
	- na súťaž v tanečnom športe 1. kolo Slovenského pohára	500,00	500,00	0,00
Lukostrelecký klub Route 66		900,00	900,00	0,00
	- na účasť na najvyššej sérii SLA3D, Majstrovstvách Slovenska, - organizácia 2. kola Slovenského pohára - materiálno-technické vybavenie klubu	900,00	900,00	0,00
Mestský klub – JAŠTERICE BREZNO		500,00	500,00	0,00
	- na organizáciu 3. ročníka podujatia DOBY VEŽU	500,00	500,00	0,00
OZ OSKT TOMO Brezno		500,00	500,00	0,00
	- príspevok na dopravné náklady	500,00	500,00	0,00
VK MŠK Brezno		500,00	0,00	500,00
	- na náklady spojené s organizovaním IBU Cup IV Brezno - Osrblie	500,00	0,00	500,00

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
OSTATNÉ		33 560,00	33 560,00	0,00
SČK Banská Bystrica		24 000,00	24 000,00	0,00
	- prevádzka sociálneho taxíka v meste Brezno	24 000,00	24 000,00	0,00
SZPB Oblastná organizácia Brezno		1 000,00	1 000,00	0,00
	- Regionálne oslavy 79. výročia SNP v Krpáčove – Črnom	1 000,00	1 000,00	0,00
Podložený palček – občianske združenie		300,00	300,00	0,00
	- na intenzívny rehabilitačný pobyt pre Martinka Kubínyho	300,00	300,00	0,00
JASMÍNA, o.z. Brezno		300,00	300,00	0,00
	-podpora voľnočasových aktivít pre deti z Centra detí a rodiny Valaská	300,00	300,00	0,00

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
Slovenský zväz zdravotne postihnutých, OR Brezno		500,00	500,00	0,00
	- športový deň OR SZZP - usporiadanie ZUT - rekondič. pobyt v Dudinciach - výlet kúpalisko Rapovce - výlet Čiernohorskou železničkou do Vydrova - stretnutie členov SZZP	500,00	500,00	0,00
Tanečno – športové centrum Rytmus Brezno		2 500,00	2 500,00	0,00
	- na súťaž v tanečnom športe 5. ročník Pohár primátora mesta Brezno	2 500,00	2 500,00	0,00
Jednota dôchodcov Slovenska, MO Brezno		500,00	500,00	0,00
	- mesiac október úcta k starším	500,00	500,00	0,00
OZ zdravotne postihnutých Brezno		460,00	460,00	0,00
	- na úhradu služieb spojených s výpožičkou	460,00	460,00	0,00
Slovenský rybársky zväz – MO Brezno		3 000,00	3 000,00	0,00
	- na zarybnenie rieky Hron pstruhom potočným v mestskej časti Brezno	3 000,00	3 000,00	0,00
Slovenský zväz zdravotne postihnutých, ZO Brezno		1 000,00	1 000,00	0,00
	- Liečebný týždenný rekondičný pobyt s procedúrami v T.Tepliciach - Kúpanie - v termálnych kúpaliskách Rapovce, Dolná Strehová, Kurinec - Športovo-turistický deň s ČŽ vo Vydrove spojený s opekačkou	1 000,00	1 000,00	0,00

Poskytnuté dotácie prijímatelia dotácií zúčtovali v súlade s uzatvorenou zmluvou. Nevyčerpané finančné prostriedky boli vrátené na účet poskytovateľa.

Žiadateľ dotácie	Účelové určenie poskytnutých FP	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
Súkromná MŠ EBG		140 750,07	140 750,07	0,00
	- na mzdy a prevádzku			

V zmysle zmluvy o poskytnutí finančných prostriedkov na mzdy a prevádzku škôl a školských zariadení č. 1/2023 OEF-I-NZ OEF-I-NZ zo dňa 02.01.2023 a Dodatku č. 1 č. 1338/2023-OEF-I-NZ zo dňa 30. 10. 2023 a v súlade so zákonom č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov bol súkromnej MŠ EBG - Európske vzdelávacie strediská pre povolanie a spoločnosť, Závadka n/Hronom poskytnutý finančný príspevok pre MŠ zriadenú na území mesta Brezno vo výške 140 750,07 EUR.

Mesto neposkytlo v roku 2023 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.

Mesto v súlade s uznesením MsZ č. 267/2023 zo dňa 13.12.2023 poskytlo mimoriadnu dotáciu na obnovu fasády budovy Rímskokatolíckej cirkvi, farnosť Brezno vo výške 10 000,00 EUR. Poskytnutá dotácia bola zúčtovaná v súlade s uzatvorenou zmluvou.

Finančné prostriedky poskytnuté inými právnickými osobami mestu Brezno :

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu ...	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
Nadácia TIPSPORT	Projekt: „Ovocný sad Mazorníkovo“	1 075,00	1 075,00	0,00
OZ školstva	Chalupkovo Brezno 2023	300,00	300,00	0,00
Nadácia PONTIS	Projekt: „Poďme spolu do záhrady“	300,00	300,00	0,00
Slov. Neuromarketingová spoločnosť	Dar pre ZPS Boženka – na financovanie bežnej prevádzky	120,00	120,00	0,00
Slov. Neuromarketingová spoločnosť	Dar pre DS – na financovanie bežnej prevádzky	120,00	120,00	0,00
Nadácia PONTIS	Projekt: „Vy rozhodujete, my pomáhame – VITAJTE U NÁS“ - útulok	1 170,00	1 170,00	0,00
REGION HOREHRONIE	Projekt: „Brány do sveta“	1 500,00	1 500,00	0,00
REGION HOREHRONIE	Interaktívny dotykový panel- Múzeum komunizmu	7 965,00	7 965,00	0,00
Nadácia SPP	FÉNIX – kultúrna pamiatka roka	10 000,00	10 000,00	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
ZŠ s MŠ Pionierska 2				
Nadácia Pontis	Programujeme s mikro:bitom	640,00	640,00	0,00
SFZ	Projekt: „Dajme spolu gól“	600,00	300,00	300,00
Daniel Vincúr	Na podporu a výchovu vzdelávania	200,00	200,00	0,00
Nadácia ŽP	„O pohár generálneho riaditeľa ŽP, a.s. „	400,00	400,00	400,00
NIVAM	„Dúhový kolotoč“ – 17. ročník celoslovenskej súťažnej prehliadky výtvarnej tvorivosti detí predškolského veku	310,00	310,00	0,00
ZŠ s MŠ K.Rapoša Pionierska 4				
Nadácia Pontis	Programujeme s mikro:bitom	984,06	984,06	0,00
Nadácia ŽP		100,00	100,00	0,00
UMB B. Bystrica	Materiálne a administratívne zabezpečenie pedagogických praxí	37,80	37,80	0,00
Katolícka univerzita Ružomberok	Materiálne a administratívne zabezpečenie pedagogických praxí	9,45	0,00	9,45
ZŠ s MŠ MPČĽ 35				
SFZ	Projekt: „Dajme spolu gól“	300,00	300,00	0,00
Nadácia ŽP	„O pohár generálneho riaditeľa ŽP, a.s. „	200,00	200,00	0,00
Nadácia COOP Jednota	Program: Podpora lokálnych komunít	6 000,00	0,00	6 000,00
Slovenská agentúra životného prostredia	Komunitná zelená záhrada	7 790,32	0,00	7 790,32
CVČ Brezno				
Class Agency, s.r.o.	Podpora športových aktivít zameraných na futbal	150,00	150,00	0,00

Grant z roku 2019, ktorý získala ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4 od Nadácie Veolia na projekt: „Biodiverzita škôl“ 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. 2023, nebol však vyčerpaný ani v roku 2023 a predpokladáme, že bude čerpaný v roku 2024.

Granty a dotácie, ktoré boli poskytnuté rozpočtovým organizáciám v roku 2023 a neboli vyčerpané v tomto roku, budú zapojené prostredníctvom príjmovej finančnej operácie v roku 2024.

C. BILANCIA AKTÍV A PASÍV k 31. 12. 2023

I. Bilancia aktív mesta

Aktíva t.j. majetok účtovnej jednotky Mesto Brezno podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2023 predstavujú sumu 83 111 610,48 EUR (zostatková cena)

Členenie aktív

Aktíva - názov	PS k 1.1.2023	KS k 31.12.2023
Neobežný majetok, v tom :	38 777 726	44 347 979
Dlhodobý nehmot. majetok	129 162	162 100
Dlhodobý hmot. majetok	34 022 150	38 382 718
Dlhodobý finančný majetok	4 626 414	5 803 161
Obežný majetok, v tom :	31 007 716	38 700 790
Zásoby	3 438	2 350
Zúčtovanie transferov	28 606 734	36 848 374
Pohľadávky	685 071	910 024
Finančný majetok	1 712 473	940 042
Časové rozlíšenie	44 856	62 841
MAJETOK celkom	69 830 298	83 111 610

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

1. Neobežný majetok mesta

1.1. Dlhodobý nehmotný majetok

EUR

Účet	Názov	Opis významnej položky prírastkov a úbytkov dlhodobého majetku	Prírastok	Úbytok
013	softvér	Zaradenie doužívania Kybernetická bezpečnosť mesta Brezna	37 920	
013	softvér	Zaradenie Upgrade ISS CORA	13 188	
041	Obstaranie DNM	Zaradenie a vyradenie obstarania Upgrade ISS CORA	13 188	13 188

1.2. Dlhodobý hmotný majetok

Účet	Názov	Opis významnej položky prírastkov a úbytkov dlhodobého majetku	Prírastok	Úbytok
021	stavby	Zaradenie do užívania MŠ 9 mája 55	220 618,04	
021		Zverenie majetku MŠ 9 mája 55 do správy ZŠ s MŠ MPČĽ		298 702,36

Účet	Názov	Opis významnej položky prírastkov a úbytkov dlhodobého majetku	Prírastok	Úbytok
021	stavby	Zaradenie do užívania Zvýšenie energetickej účinnosti budovy MŠ Hradby	464 268,32	
021		Zverenie majetku Zvýšenie energetickej účinnosti budovy MŠ Hradby do správy ZŠ s MŠ Pionierska 2		464 268,32
021		Zaradenie do užívania bytový dom Mládežnícka 6	25 283	
021		Zaradenie Cyklodoprava – Švermova ulica	358 030,40	
021		Zverenie majetku Cyklodoprava Švermova ulica do správy Technických služieb Brezno		358 030,40
021		Odňatie majetku- Hotel Ďumbier zo správy Technických služieb Brezno	827 806,20	
021		Zaradenie majetku – Chodník k byt. Domu Dr. Clementisa	12 271,25	
021		Zverenie majetku Chodník k BD Clementisa do správy Technických služieb Brezno /TS /		12 271,25
021		Zaradenie do užívania Most Bujakovo	17 464,60	
021		Zverenie majetku Most Bujakovo do správy TS Brezno		17 464,60
021		Zaradenie do užívania prípojka tepla MŠ Clementisa	13 904,51	
021		Zaradenie do užívania detské ihrisko Rodinka	83 258,52	
021		Zverenie majetku detské ihrisko Rodinka do správy TS		83 258,52
021		Zaradenie do majetku BR Kasárne spolu inž. siete	1 545 867,50	
021		Zverenie majetku BR Kasárne do správy TS		1 545 867,50
021		Zaradenie do užívania renovácia schodov ZŠ MPČĽ	27 644,36	
021		Zverenie majetku renovácia schodov do správy ZŠ MPČĽ		27 644,36
021		Zverenie majetku Autobusové zastávky do správy TS		172 464,76
021		Zaradenie do užívania BD Banisko	245 343,42	
021		Zverenie majetku BD Banisko do správy TS		245 343,42
021		Zverenie majetku Hala+prístrešky do správy TS		89 324,44
021		Predaj bytu Fraňa Kráľa 3 /p Málus /	18 405,68	
021		Predaj bytu Fraňa Kráľa 11 /p. Daubnerová	19 273,23	
021		Zaradenie do užívania stojiská ŠLN	33 107,34	
021		Zverenie majetku stojiská ŠLN do správy TS		33 107,34
021		Zaradenie do majetku byt Mládežnícka 6 /p. Gábrišová/	11 283	
021		Zaradenie technického zhodnotenia budovy MsU - Serverovňa	11 39,92	
021		Zaradenie do užívania Cyklotrasa C2,C5,C10	1 282 618,57	

Účet	Názov	Opis významnej položky prírastkov a úbytkov dlhodobého majetku	Prírastok	Úbytok
021	stavby	Zverenie majetku Cyklotrasa C2, C5,C10 do správy TS		1 282 618,57
021		Zaradenie do majetku Inteligentné prvky mesta Brezna	966 301,43	
021		Zverenie majetku Interligentné prvky mesta Brezna do správy TS		966 301,43
021		Zaradenie do majetku Zvýšenie energetickej účinnosti budovy MŠ MPČĽ	509 624,48	
021		Zverenie majetku Zvýšenie energ.účinnosti budovyMŠ do správy ZŠ MPČĽ		509 624,48
021		Zaradenie do majetku Zvýšenie energ..účinnosti budovy MŠ B.Nemcovej	274 133,65	
021		Zverenie majetku do správy Zvýšenie energ.účinnosti budovy MŠ B. Nemcovej do správy ZŠ s MŠ Pionierska 2		274 133,65
021		Zaradenie do majetku Zvýšenie energ..účinnosti budovy MŠ Hradby	474 802,04	
021		Zverenie majetku do správy Zvýšenie energ.účinnosti budovy MŠ Hradby do správy ZŠ s MŠ Pionierska 2		474 802,04
021		Zaradenie do majetku – Bioretenčný systém s funkčnou vegetáciou	105 069,95	
021		Zverenie majetku – Bioretenčný systém s funkčnou vegetáciou do správy TS		105 069,95
021		Zaradenie do majetku Reg. vnútroblokov 9 mája vstup	652 047,93	
021		Zverenie majetku – Reg..vnútroblokov 9 mája vstup do správy TS		652 047,93
021		Zaradenie do majetku – Regenerácia vnútroblokov ŠLN	1 497 961,94	
021		Zverenie majetku – Regenerácia vnútroblokov ŠLN do správy TS		1 497 961,94
021		Zaradenie do majetku – Cykloprístrešky / ul.Mládežnícka,ul.Hradby, ul.Železničná	156 273,12	
021		Zverenie majetku – Cykloprístrešky do správy TS		156 273,12
021		Zaradenie do majetku – Regenerácia vnútroblokov MPČĽ	1 040 976,17	
021		Zverenie majetku – Regenerácia vnútroblokov MPČĽ do správy TS		1 040 976,17
022	Samostatné hnutelné veci a súbory	Zaradenie majetku – Odňatie majetku / inventár, prev.stroje hotela Ďumbier zo správy TS	109 393,62	
022		Zaradenie do užívania Wifi pre Teba	14 982	
022		Zverenie majetku – Wifi pre Teba do správy TS		14 982
023	dopravné prostriedky	Zaradenie do majetku – Nákladný prívos Kovoflex	14 359	

Účet	Názov	Opis významnej položky prírastkov a úbytkov dlhodobého majetku	Prírastok	Úbytok
023	dopravné prostriedky	Zaradenie do majetku – Ford TRANSIT	17 838,40	
023		Zverenie majetku – Dacia LOGAN do správy TS		13 251,15
031	pozemky	Zaradenie pozemkov – kúpa pozemkov / p. Maršinská /	39 512,10	
031		Zaradenie pozemkov – pod hotelom Ďumbier – odňatie zo správy TS	14 499,11	
031		Zaradenie pozemkov z dôvodu kúpy pozemkov v areáli Kasárni	185 012	
031		Zverenie pozemkov v areáli Kasárni do správy TS		185 012
031		Zaradenie pozemkov z dôvodu kúpy BD Banisko	141 760,50	
031		Zverenie pozemkov – BD Banisko do správy TS		141 760,50
031		Zverenie pozemkov do správy TS		54 656,04
031		Vyradenie pozemkov z dôvodu predaj / fi. Moving Company /		29 521,44
031		Zaradenie pozemkov z dôvodu kúpy / MV SR /	50 880	
042	obstaranie DHM	Nedokončená investícia – Bytový dom Mazorníkovo / MPČĽ /	3 167 116,98	
042		Cyklodoprava / B.Nemcovej, Švermova Pionierska, F.Kráľa, ČSA /zaradená na 021	206 751,72	366 540,40
042		Cykloprístrešky zaradené na 021	154 838,69	156 273,12
042		Cyklotrasa Brezno Valaská	154 701,32	
042		Cyklotrasy C2,C5,C10, zaradené na 021	835 152,42	1 282 642,57
042		Detské inkluzívne ihrisko, zaradené na 021		83 258,52
042		Kompostáreň	429 272,96	
042		Kontajnerové stojiská, zaradené na 021	124 456,63	66 214,68
042		MŠ 9. mája / pavilón B,D /, zaradené na 021		227 45,84
042		MŠ B. Nemcovej, zaradené na 021		273 683,65
042		MŠ Hradby, zaradené na 021	186 077,16	939 570,36
042		Pozemky a stavby, zaradené na 021 a 031	2 307 884,96	1 902 414,16
042		Regenerácia vnútroblokov	3 132 038,80	3 191 067,45
042		Úprava ul. Rázusova	818 782,58	
042		Zvýšenie energetickej účinnosti MŠ MPČĽ, zaradené na 021	509 624,48	509 624,48
042	obstaranie DHM	Obstaranie majetku -server, protipovod.vozík, počítače, tlačiarne, mot.vozidlo	123 798,28	
042		Inteligentné prvky mesta, zaradené na 021	966 301,43	966 301,43

Účet	Názov	Opis významnej položky prírastkov a úbytkov dlhodobého majetku	Prírastok	Úbytok
042	obstaranie DHM	Bioretenčný systém, zaradené na 021	105 059,95	105 059,95
052	Preddavky na DHM	Preddavková faktúra Kompostáreň	1645 934,08	

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma v EUR
Pozemky	14 046 724,27
Budovy, stavby	23 624 356,82
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	2 015 744,50
Dopravné prostriedky	1 320 889,37
Drobný dlhodobý hmotný majetok	104 591,19
Umelecké diela a zbierky	129 718,95
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	9 599 093,68
Softvér	150 729,18
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	43 991,26
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	118 797,97
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	82 716,40
Majetok v správe rozpočtových organizácií	13 919 134,56
Majetok v správe príspevkovej organizácii	50 799 074,15

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke :	
REGOP / GEGOP / PC 3 ks, Monitor 6 ks, Tlačiareň 3 ks /	1 518,71
Majetok CO	22 120,13

1.3. Dlhodobý finančný majetok

Počas účtovného obdobia bol zaznamenaný pohyb v tejto účtovnej skupine majetku.

V roku 2023 uznesením zastupiteľstva č. 37/2023 zo dňa 23. 02. 2023 bola založená obchodná spoločnosť Mestský hotel Ďumbier s. r. o., s výškou vkladu do základného imania vo výške 200 000,00 EUR a dňa 25. 10. 2023 mestské zastupiteľstvo svojim uznesením č. 220/2023 zvýšilo základného imania obchodnej spoločnosti o 70 000,00 EUR.

Uznesením zastupiteľstva č. 60/2023 zo dňa 05. 04. 2023 bola založená obchodná spoločnosť BREZNO ENERGIA s. r. o., s výškou vkladu do základného imania vo výške 5 000,00 EUR.

K 31.12.2023 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
Mestský hotel Ďumbier, s.r.o.	270 000,00 EUR
BREZNO ENERGIA, s.r.o.	5 000,00 EUR

Dňa 30. mája 2023 valné zhromaždenie Stredoslovenskej vodárenskej spoločnosti, a.s. rozhodlo uznesením č. 07/30.05.2023 o zvýšení základného imania spoločnosti zvýšením menovitej hodnoty doterajších zaknihovaných akcií na meno o 7 EUR na menovitú hodnotu jednej akcie 41 EUR z doterajšej menovitej hodnoty akcie 34 EUR. Mestu Brezno sa zvýšil podiel z doterajších 4 379 914 EUR na 5 281 661 EUR pri počte cenných papierov 128 821 ks.

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. 2023 tvoria pohonné hmoty osobných motorových vozidiel v hodnote 693,63 EUR, ďalej kancelársky materiál, čistiace a hygienické potreby, materiál na opravu a údržbu vo výške 1 656,37 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 31.12.2023 pohľadávky z dôvodu poskytnutých transferov vo výške 36 848 373,86 EUR.

2.3. Pohľadávky

Prehľad vývoja pohľadávok za roky 2019 – 2023 (údaje v EUR)

Pohľadávky	2019	2020	2021	2022	2023
Do lehoty splatnosti	205 978	185 532	34 439	265 507	270 091
Po lehote splatnosti	1 158 484	1 323 770	1 383 653	1 219 050	1 477 786
CELKOM	1 364 462	1 509 302	1 418 092	1 484 557	1 747 877

Ako z uvedeného prehľadu vyplýva, mesto za rok 2023 zaznamenalo zvýšenie stavu pohľadávok o 263 320 EUR oproti roku 2022 . Pohľadávky po lehote splatnosti sa oproti roku 2022 zvýšili o 330 241 EUR a do lehoty splatnosti sa znížili o 66 921 EUR, pričom však je potrebné uviesť, že časť splátky istiny a úroku z úveru ŠFRB na výstavbu 96 b.j. na Mazorníkove – technické vybavenie, vzhľadom k tomu, že nebol tento úver čerpaný, sú zaúčtované na dlhodobých pohľadávkach vo výške 23 112,70 EUR a to do času začatia čerpania úveru, kedy budú preúčtované z pohľadávok voči ŠFRB na výdavkovú finančnú operáciu.

a) Nedaňové pohľadávky

Mesto eviduje k 31.12.2023 nedaňové pohľadávky vo výške **813 607,02 EUR** (k 31.12.2022 to bolo 683 110,06 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	121 808,49		121 808,49
služby v NP	98 439,74		98 439,74
mestská knižnica		173,16	173,16
pokuty OÚ Brezno za priestupky		14 666,39	14 666,39
Kuratela		1 311,18	1 311,18
Zariadenie núdzového bývania		106,20	106,20
nájom pozemkov	- 6,27	15 640,04	15 633,77
za predané pozemky		192 150,00	192 150,00
nájom NP		57 203,31	57 203,31
nájom bytov		107 854,58	107 854,58
vodné a stočné		4 251,11	4 251,11
Spoločný obecný úrad	935,00	5 033,00	5 968,00
Pokuty - záškoláctvo	180,00	95,00	275,00
priestupky za uloženie odpadu		9 422,12	9 422,12
MsP - pult centrálnej ochrany	3 784,12		3 784,12
opatrovateľská služba	8 446,90	1 502,30	9 949,20
nájomné - Bašova MŠ		237,83	237,83
voda, teplo - Bašova MŠ		607,63	607,63
pokuty MsP	30,00	2 573,00	2 603,00
služby spojené s nájmom bytov		115 701,62	115 701,62
služby spojené s nájmom NP		13 508,85	13 508,85
voda v NP do r. 2009		592,80	592,80
stravovanie zamestnancov	10 293,75		10 293,75
služby Podkoreňová/Hlavina (StVPS)	2 156,49		2 156,49
ostatné pohľadávky	478,96		478,96
Úver 96 b.j. Mazorníkovo	23 112,70		23 112,70
OPA BOŽENKA		831,50	831,50
CELKOM	270 091,40	543 515,62	813 607,02

Výška pohľadávok na nájmomnom a cenách služieb spojených s užívaním bytov je evidovaná k 31.12.2023 v celkovej výške 223 556,20 EUR (k 31.12.2022 to bolo 230 405,34 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 202 nájomníkov k 31.12.2023 z toho 22, ktoré sú v štádiu vymáhania. V roku 2023 dvaja nájomníci vyplatili svoj dlh za nájom bytov a služieb spojených s nájmom jednorazovo na základe výzvy. Ďalší nájomník má spísanú zmluvu o splátke dlhu.

Výška pohľadávok na nájomnom a cenách služieb spojených s užívaním nebytových priestorov je evidovaná k 31.12.2023 v celkovej výške 70 712,16 EUR (k 31.12.2022 to bolo 76 511,37 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. Niektoré vznikli aj počas epidémie COVID a splácajú sa priebežne. Inventúrny súpis jednotlivých pohľadávok je súčasťou inventarizácie vykonanej k 31.12.2023.

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.

Podľa § 14 ods. 8 platných Zásad hospodárenia a nakladania s majetkom mesta Brezno „*Ak so zreteľom na všetky okolnosti sa preukáže, že pohľadávka je nevyžiteľná, prípadne, že jej ďalšie vymáhanie by bolo nehospodárne, možno od vymáhania pohľadávky upustiť*“. Navrhujeme vysporiadať nevyžiteľné pohľadávky za nájom bytov, nebytových priestorov, pozemkov v priebehu roku 2024.

Výška pohľadávok za vodné a stočné k 31.12.2023 je v celkovej výške 4 251,11 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 31.12.2023 je v celkovej výške **15 633,77 EUR**. Jedná sa väčšinou o pohľadávky, ktoré sú evidované dlhodobo, nájomné zmluvy s uvedenými nájomcami sú ukončené a predpokladáme, že u väčšiny pohľadávok mesto pristúpi k ich odúčtovaniu, nakoľko už sú premlčané.

Súčasťou pohľadávok – do lehoty splatnosti, sú aj nezúčtované služby v bytoch a nebytových priestoroch, voda v Podkoreňovej a to v celkovej výške 222 404,72 EUR. Tieto budú predmetom vyúčtovania poskytnutých služieb v roku 2024 za rok 2023.

Výška pohľadávky za predané nehnuteľnosti je evidovaná vo výške 192 150,00 EUR. Táto pohľadávka vznikla neuhradením ceny nehnuteľností – pozemkov v zmysle uzatvorenej zmluvy č. 826/2023-OPM-I-KZ zo dňa21.07.2023. Prevod vlastníctva bol schválený uznesením MsZ č. 129/2023 zo dňa 21.06.2023. Kúpna cena v zmysle uzatvorenej zmluvy nebola uhradená v lehote splatnosti t .j. do 15.12.2023.

b) Daňové nedoplatky

Prehľad o vývoji daňových nedoplatkov za roky 2019 – 2023

	v EUR				
Daňové nedoplatky	2019	2020	2021	2022	2023
Daň z nehnuteľností	329 530	465 538	465 538	311 101	392 636
Daň za psa	4 943	3 907	3 907	4 035	3 902
Daň za verejné priestranstvo	5 402	6 677	6 677	2 082	5 579
Daň za nevýh. hr. automaty	0	667	667	0	0
Daň za predajné automaty	0	0	0	0	45

Daň za ubytovanie	593	107	107	1 665	938
Poplatok za KO	422 063	450 832	450 832	482 564	531 170
CELKOM	762 531	927 728	927 728	801 447	934 270

Nedoplatky na daniach a komunálnom odpade sa zvýšili oproti roku 2022 o 132 823 EUR, čo bolo spôsobené aj úpravou sadzieb od 01.01.2023 v zmysle schválených VZN. Vymáhanie daňových nedoplatkov sa vykonáva priebežne, väčšinou vo vlastnej réžii mesta.

V roku 2023 bolo z celkového počtu 400 daňových exekučných konaní, ukončených 164 daňových exekučných konaní. K 31.12.2023 zostalo aktívnych 236 neukončených daňových exekučných konaní. V roku 2023 sa vymohlo v daňových exekučných konaniach spolu 37 435,99 EUR.

V I. štvrťroku 2023 sa vymohlo 6 813,06 €

II. štvrťroku 2023 sa vymohlo 17 419,88 €

III. štvrťroku 2023 sa vymohlo 1 868,14 €

IV. štvrťroku 2023 sa vymohlo 11 334,91 €

K 31.12.2023 bolo evidovaných 59 záložných práv k nehnuteľnostiam daňových dlžníkov. Z celkového počtu 103 záložných práv k nehnuteľnostiam daňových dlžníkov bolo 44 záložných práv po uhradení nedoplatkov zrušených.

V rámci roka 2023 odbor ekonomiky a správy majetku vykonával prostredníctvom vlastného zamestnanca:

- daňové exekúcie zadržaním vodičského preukazu, ďalej
- daňové exekúcie prikázaním pohľadávky z účtu v banke
- daňové exekúcie zrážkami z dôchodku daňového dlžníka
- daňové exekúcie zrážkami zo mzdy daňového dlžníka
- a exekúcie prostredníctvom externých exekútorov, podaním návrhu na výkon exekúcie cez exekučný Okresný súd Banskej Bystrici

2.4. Finančný majetok

Zostatok finančných prostriedkov v pokladnici mesta k 31. 12. 2023 bol 0 EUR, pokladnice boli vynulované.

Zostatok finančných prostriedkov k 31.12.2023 evidovaných na účtoch mesta je vo výške 940 041,75 EUR.

3. Časové rozlíšenie

Výdavky realizované v bežnom účtovnom období, ktoré sa týkajú nákladov v budúcich obdobiach eviduje mesto vo výške 62 841,92 EUR. Jedná sa o vopred platené predplatné tlačovín, internetovej domény, poistenie majetku, finančný príspevok na stravovanie.

II. Bilancia pasív mesta

Pasíva t.j. vlastné imanie a záväzky účtovnej jednotky Mesto Brezno podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2023 predstavujú sumu 83 111 610,48 EUR (zostatková cena)

Členenie pasív

Pasíva - názov	PS k 1.1.2023	KS k 31.12.2023
<i>Vlastné imanie, v tom :</i>	<i>39 090 360</i>	<i>41 559 952</i>
Nevysporiadaný VH min. rokov + oceň. rozdiely	40 100 637	39 094 758
VH za účtovné obdobie	- 1 010 277	2 465 194
<i>Záväzky, z toho :</i>	<i>8 592 328</i>	<i>10 550 192</i>
Dlhod. záväzky zo soc.fondu	24 913	10 458
Ostatné dlhodobé záväzky	1 735 507	2 979 177
Dodáv. a nevyfakt. dodávky	1 429 622	521 780
Ostatné krátkodobé záväzky	122 145	292 818
Bankové úvery	3 104 207	5 504 406
Rezervy krátkodobé	7 800	7 800
Prijaté preddavky	167 623	157 126
Zúčt. medzi subj.ver.správy	1 426 270	318 192
Zúčt transf.medzi subj. VS	12 017	228 743
Iné záväzky	227 764	164 014
Záväzky z nájmu	0	0
Ostatné priame dane	20 496	23 598
Daň z príjmov	0	0
Daň z pridanej hodnoty	191	0
Zamestnanci	191 914	207 139
Zúčtovanie s inštit. soc. a nem. zab.ezpečenia	113 426	129 132
Zúčtovanie s EÚ	0	0
Transf. a ost. zúčt. so subj. mimo VS	8 433	5 809
<i>Časové rozlíšenie</i>	<i>22 147 610</i>	<i>31 001 466</i>
Vlastné imanie a záväzky	69 830 298	83 111 610

1. Záväzky mesta k 31.12.2023

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

4 833 007 EUR

z toho :

- úver z r. 2005 Prima banka Slovensko a.s	53 828 EUR
- úver z r. 2009 Prima banka Slovensko a.s.	559 206 EUR
- úver z r. 2005 Prima banka Slovensko a.s	284 911 EUR
- úver z r. 2009 (HĎ s.r.o.) Prima banka Slovensko a.s.	35 062 EUR
- úver z r. 2021 Slovenská sporiteľňa, a.s.	400 000 EUR
- úver z r. 2023 Slovenská sporiteľňa, a.s.	3 500 000 EUR

Ostatné dlhodobé záväzky :

Celkom 2 989 635 EUR

z toho :

- voči sociálnemu fondu	10 458 EUR
- voči nájomníkom (zábezpeka na byty)	28 913 EUR
- splátky úveru ŠFRB	2 694 755 EUR
- splátky úveru Environmentálny fond	255 509 EUR

b/ Krátkodobé záväzky

- voči dodávateľom 521 779,92 EUR

Záväzky voči dodávateľom mesto eviduje všetky do lehoty splatnosti, z toho investičné vo výške 415 336,00 EUR a neinvestičné (bežné) vo výške 106 443,92 EUR.

Všetky záväzky vyplývajú z uzatvorených zmlúv, potvrdených objednávok a doručených faktúr. Najvyššie záväzky sú evidované voči :

Nemocnica s poliklinikou Brezno	405 918,70
S&J zememeračská kancelária, s.r.o.	9 870,00
Slovak Telekom a.s.	1 484,82
SPP – distribúcia, a.s.	- 1 245,21
Energie2, a.s.	18 933,04
Veolia Energia Brezno, a.s.	27 057,62
CLEAN TONERY, s.r.o.	496,20
Juraj Veverka	1 050,00
EuroDotácie, a.s.	1 320,00
PERLA GASTRO, s.r.o.	8 983,33
Ing. Martin Magic . TECHPROJEKT	1 960,00
SLOVNAFT, a.s.	608,10
COOP Jednota, SD	4 640,70
Stredoslovenská vodárenská prevádzková spoločnosť, a.s.	17 759,12
Slovenská pošta, a.s.	1 350,56
SEKOLOG, a.r.o.	17 672,42
CRIF-Slovak Credit Bureau, s.r.o.	639,60
PERRY SOFT, a.s.	300,00
Obec Mýto pod Ďumbierom	500,00
Dašurie Račáková	86,40
COMPEKO BREZNO, s.r.o.	135,00
CBS-BOS, s.r.o.	240,00
Technické služby Brezno	430,70
MÝVAL, s.r.o.	71,52
Eko – Bio Budča, s.r.o.	336,96
Železnice SR	302,57

MAJES výťahy a eskalátory, a.s.	108,00
SERVIS COV SK, s.r.o.	200,00
EORBIS, s.r.o.	768,00

- voči zamestnancom 207 139,30 EUR
Nevyplatené mzdy za mesiac december 2023

- voči orgánom sociálneho a nemocenského. poistenia 129 131,97 EUR
Závazok voči nemocenským a zdravotným poisťovniam a ostatným orgánom vyplývajúci z nevyplatených miezd za mesiac december 2023

- voči Daňovému úradu 23 597,96 EUR
Závazok voči Daňovému úradu - Ostatné priame dane – z miezd za mesiac december 2023 vo

- prijaté preddavky 157 125,54 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 31.5.2024 ako ja prijaté preddavky za vodné – Podkoreňová. Za služby (energie a voda) v nájomných bytoch vo výške 114 695,69 EUR; za služby v nebytových priestoroch 32 328,61 EUR a za vodu Podkoreňová vo výške 10 101,24 EUR.

- iné záväzky 166 920,57 EUR

- dôchodky klientom ZPS	5,12 €
- voči katastru	66,00 €
- MIRRI SR – výnosy	2 835,45 €
- záväzky vyplývajúce z mzdových nárokov za 12/ 2023	2 996,64 €
- zložené zábezpeky	6 000,00 €
- dane a poplatky	9 158,41 €
- preplatky ZPS BOŽENKA	200,20 €
- preprava vo verejnom záujme (SAD Zvolen	145 658,75 €

- 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 671 399 EUR

z toho :	úver z r. 2005	53 142 €
	úver z r. 2005	108 308 €
	úver z r. 2009	103 415 €
	prevzatý úver HOTEL ĎUMBIER s.r.o.	6 534 €
	úver z r. 2021	400 000 €

- ostatné úvery 289 911 EUR

z toho :	ŠFRB 23 b.j. rok 2002	19 085 €
	ŠFRB byty Nálepková rok 2007	19 910 €
	ŠFRB 24 b.j. ŠLN	31 253 €
	ŠFRB 24 b.j. ŠLN – TV	1 907 €
	ŠFRB Dom seniorov	25 288 €
	ŠFRB 96 b.j. rok 2023	179 808 €

Environmentálny fond – Kompostáreň	1 248 €
MŠ B. Němcovej	2 820 €
MŠ Hradby	8 592 €

- <u>nezúčtované transfery voči ŠR</u>	<u>318 192,24 EUR</u>
- CVČ Školská ul. . vzdelávacie poukazy	666,00 €
- ZŠ s MŠ Pionierska 2 – UPSVR, nenormatívne FP	68 381,72 €
- ZŠ s MŠ MPČĽ – UPSVR, nenormatívne FP	48 522,22 €
- ZŠ s MŠ KR Pionierska 4 –nenormatívne FP, UPSVR	194 996,76 €
- IS MPSVR SR	1 379,79 €
- MO SR – Obnova Pomníka padlých	4 245,75 €
- <u>nezúčtované transfery medzi subjektami VS</u>	<u>228 743,53 EUR</u>
- Nórske fondy	172 208,42 €
- UPSVR – rodinné prídavky	- 4 101,50 €
- Environmentálny fond	59 457,71 €
- Fond na podporu umenia – Kniha ku knihe	1 178,90 €
- <u>nezúčtované transfery so subj. mimo VS</u>	<u>5 809,46 EUR</u>
- ZŠ s MŠ KR Pionierska 4 – Katolícka univerzita Ružomberok	9,45 €
- ZŠ s MŠ Pionierska 2 – projekt: Dajme spolu gól	300,00 €
- ZŠ s MŠ KR Pionierska 4 – Biodiverzita škôl	1 500,01 €
- ZŠ s MŠ MPČĽ – Program podpory lokálnych komunít	6 000,00 €
- Slovenský červený kríž – 2x poskytnutí platba	- 2 000,00 €

Do záväzkov k 31.12.2023 nebol zaúčtovaný záväzok voči MIRRI SR vo výške 500 840,56 €. Jedná sa o záväzok vyplývajúci z Dohody o splátkach č. DOS/302011G139/1 zo dňa 26.10.2023. Do krátkodobých záväzkov (splátka v roku 2024) malo byť zaúčtované 100 168,11 € a do dlhodobých záväzkov – od 1 roka do 5 rokov (splátky do roku 2028) malo byť zaúčtované 400 672,45 €.

2. Časové rozlíšenie

Príjmy v bežnom období, ktoré vecne patria do výnosov v budúcich obdobiach mesto eviduje vo výške 31 001 466,06 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. 2023 predstavujú sumu 30 637 859,59 EUR.

Pasíva t.j. vlastné imanie a záväzky PO spolu podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2023 predstavujú sumu 30 637 859,59 EUR.

Aktíva

Aktíva - názov	PS k 1.1.2023	KS k 31.12.2023
Neobežný majetok, v tom :	23 771 414	30 317 901
Dlhodobý nehmot. majetok	2 417	893
Dlhodobý hmot. majetok	23 768 997	30 317 008
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok, v tom :	305 964	310 626
Zásoby	53 815	50 831
Zúčtovanie transferov	60	220
Pohľadávky	236 731	182 221
Finančný majetok	15 358	77 354
Časové rozlíšenie	10 291	9 333
MAJETOK PO celkom	24 087 669	30 637 860

Pasíva

Pasíva - názov	PS k 1.1.2023	KS k 31.12.2023
Vlastné imanie, v tom :	61 762	88 213
Zákonný rezervný fond	0	0
Nevysporiadaný VH minulých rokov	211 951	61 762
VH za účtovné obdobie	- 150 189	26 451
Záväzky, z toho :	23 160 377	29 657 722
Dlh. záväzky zo soc. fondu	7 205	5 017
Dlhodobé záväzky	25 132	0
Dodávatelia	218 133	102 822
Nevyfakt. dodávky	0	4 231
Rezervy krátkodobé	39 634	42 367
Zúčt. medzi subjektami VS	22 654 488	29 286 728
Iné záväzky	2 218	1 667
Ostatné priame dane	10 631	11 168
Daň z príjmov	0	282
Daň z pridanej hodnoty	13 728	11 864
Ostatné dane a poplatky	1 447	959
Zamestnanci	118 435	119 227
Zúčt. s inšt. soc. a nem poist.	69 326	71 390
Časové rozlíšenie	865 530	891 925
Vlastné imanie a záväzky PO celkom	24 087 669	30 637 860

IV. Majetok v správe rozpočtových organizácií

Aktíva, t.j. majetok RO spolu podľa účtovných zvierok k 31. 12. 2023 predstavujú sumu 8 316 442 EUR.

Pasíva, t.j. vlastné imanie a záväzky RO spolu podľa účtovnej zvierky k 31. 12. 2023 predstavujú sumu 8 316 442 EUR

Aktíva

Aktíva - názov	PS k 1.1.2023	KS k 31.12.2023
Neobežný majetok, v tom :	5 952 246	7 561 647
Dlhodobý nehmot. majetok	8 478	7 572
Dlhodobý hmot. majetok	5 943 768	7 554 075
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok, v tom :	595 674	744 730
Zásoby	7 363	8 583
Zúčtovanie transferov	0	0
Pohľadávky	936	14 536
Finančný majetok	587 375	721 611
Časové rozlíšenie	8 320	10 064
MAJETOK RO celkom	6 556 240	8 316 442

Pasíva

Pasíva - názov	PS k 1.1.2023	KS k 31.12.2023
Vlastné imanie, v tom :	- 53 600	62 635
Nevysporiadaný VH minulých rokov	- 50 497	- 71 585
VH za účtovné obdobie	- 3 103	8 950
Záväzky, z toho :	6 604 895	8 373 177
Zúčt. medzi subj.ver.správy	5 952 246	7 561 647
Dlh. záväzky zo soc. fondu	10 894	14 641
Dodávateľia	26 647	57 172
Voči zamestnancom	341 385	407 876
Rezervy krátkodobé	19 253	22 977
Prijaté preddavky	21 519	9 298
Nevyfakturované dodávky	0	435
Zúčt. s inštitúciami soc. a nemoc. Zabezpečenia	180 480	223 450
Ostatné priame dane	24 188	21 339
Ostatné dane a poplatky	0	24 334
Zúčtovanie mimo VS	0	7 790
Zúčtovanie s EÚ	21 072	10 562
Iné záväzky	7 211	11 655
Časové rozlíšenie	4 945	5 900
Vlastné imanie a záväzky RO celkom	6 556 240	8 316 442

D. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU k 31. 12. 2023

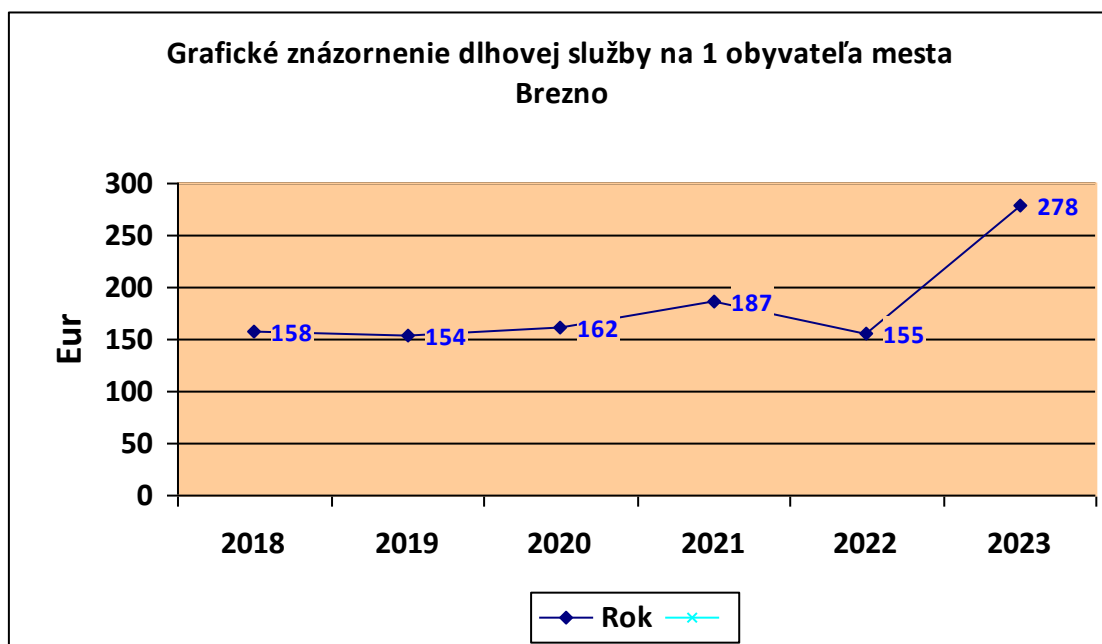
Analýza dlhovej služby

Vývoj dlhovej služby za roky 2018 – 2023 je uvedený v nasledujúcej tabuľke; v grafe je uvedený vývoj za obdobie 2018 – 2023.

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

- celková suma dlhu obce a vyššieho územného celku neprekročí 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- 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 2023 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. 2023.

Dlhová služba na 1 obyvateľa v roku 2023 sa zvýšila na 278 EUR.

Vývoj dlhovej služby za roky 2018 – 2023 (v EUR)

R. č.	ukazovateľ	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1	Zostatok bankového úveru	2 533 552	2 267 104	1 997 088	3 333 999	2 669 930	5 499 027
2	Úver ŠFRB (Dom seniorov)	0	848 270	821 437	0	0	0
3	Úver ŠFRB - nesplácaný nájomom	689 750	0	0	0	0	0
4	Zostatok úveru ŠFRB	545 365	1 186 451	1 138 485	1 883 172	1 805 422	7 730 488
5	Zostatok úveru EF	0	0	0	0	0	730 021
6	Návratná finančná výpomoc	0	0	434 276	434 276	434 276	0
7	Počet obyvateľov k 31. 12.	20 333	20 266	20 107	20 121	19 990	19 811
8	Dlhová služba na 1 obyv. (r.1+2+3+6/r.7)	158	154	162	187	155	278
9	Dlhová služba na 1 obyvateľa (r.1+2+3+4+5+6+r.7)	186	212	218	281	246	705
10	Splátka bankového úveru + úrokov	326 869	319 354	1 001 258	708 209	705 635	752 243
11	Splátka úveru ŠFRB–Dom seniorov	0	26 044	31 253	31 253	31 253	31 253
12	Splátka úveru ŠFRB + úrokov	48 060	66 190	66 190	66 190	66 190	213 601
13	Splátka úveru EF + úrokov	0	0	0	0	0	3 563
14	Splátka úveru AVF + úrokov	20 200	0	0	0	0	0
15	Splátka prekleňovacieho úveru + úroky	0	0	0	364 206	821 501	878 532
16	Splátka úverov + úrokov (r.10+11+12+13+14+15)	395 129	411 588	1 098 701	1 169 858	1 624 579	1 879 192
17	SBP PR – transfery prísl. roka	10 534 730	11 918 430	11 514 139	11 288 001	12 212 049	14 006 593
18	Skutočné bežné príjmy predch. roka	14 194 622	16 526 080	16 047 185	17 452 508	18 037 034	20 014 225
19	§ 17 ods.6 písm. a) (r.1+2+3+6/r.18) %	22,71	18,85	15,15	21,59	17,21	27,48
20	§ 17 ods. 6 písm. b) (r.16/r.17) %	3,75	3,45	9,54	10,36	13,30	13,42

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 31.12.2023 priemerný počet zamestnancov 127,67 z toho 3 riadiaci.

Údaje o hospodárení PO za hlavnú činnosť (v EUR)

	Technické služby
Náklady, v tom :	5 557 477,04
Spotreba materiálu	298 012,68
Spotreba energie	449 866,55
Opravy a udržiavanie	371 738,75
Ostatné služby	385 926,71
Osobné náklady	2 076 352,37
Ostatné náklady	81 880,15
Odpisy	1 893 699,83
Výnosy, v tom :	5 559 326,27
Vlastné	299 936,54
Ostatné výnosy	51 124,18
Príspevky	3 346 417,55
Príspevok od ost. sub.	4 334,57
Výnosy z transf. zo ŠR	21 823,78
Výnosy z kap. transferov	1 835 689,65
Splatná daň z príjmov	0,00
Výsledok hospodárenia (po zdanení)	1 849,23

Údaje o hospodárení PO za podnikateľskú činnosť (v EUR)

	Technické služby
Náklady	560 811,33
Výnosy	585 695,45
Splatná daň z príjmov	282,28
Výsledok hospodárenia (po zdanení)	24 601,84

PO celkove dosiahla nasledovný výsledok hospodárenia (v EUR)

	Technické služby
Náklady	6 118 288,37
Výnosy	6 145 021,72
Splatná daň z príjmov	282,28
Výsl. hospodárenia (po zdanení)	26 451,07

Technické služby mesta Brezna dosiahli kladný výsledok hospodárenia v hlavnej činnosti a kladný výsledok hospodárenia aj v podnikateľskej činnosti.

Výsledok hospodárenia z hlavnej aj podnikateľskej činnosti za rok 2023 vo výške 26 451,07 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.

Prenesený výkon štátnej správy v školstve bol v roku 2023 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 rozpisované jednotlivým rozpočtovým organizáciám. Mesto Brezno opätovne využilo zákonnú možnosť presunu časti normatívnych finančných prostriedkov zo ŠR medzi jednotlivými základnými školami.

Neformatívne finančné prostriedky boli rozpisované základným školám podľa skutočného počtu žiakov, vzdelávacích poukazov, rozpisu úväzkov asistentov učiteľa pre zdravotne znevýhodnených žiakov, podľa skutočnej finančnej potreby na dopravné pre žiakov, pričom základom bol rozpis neformatívnych FP Regionálnym úradom školskej správy Banská Bystrica.

1. Bežné príjmy RO

RO mali pre rok 2023 schválené príjmy - finančné prostriedky od fyzických a právnických osôb za prenájom priestorov a zariadenia v čase, keď sa nevyužívajú na výchovno-vzdelávací proces, príjmy stravovania v ZŠS, príjmy od rodičov – tzv. školné.

Príjmy z výsledkov ročného zúčtovania zdravotného poistenia, sociálneho poistenia, z vyúčtovania energií za rok 2022, z darov a sponzorských príspevkov boli upravené v príjmovej časti škôl a školských zariadení

Prehľad o dosiahnutých príjmoch jednotlivých RO v roku 2023 (v EUR)

RO	z nájmu	školné	potraviny	réžia	granty	ostatné
ZŠ s MŠ Pionierska 2	3 734,60	43 910,00	124 500,30	75 187,40	1 840,00	15 078,69
ZŠ s MŠ KR Pionierska 4	707,60	66 990,00	150 919,34	71 360,87	1 131,31	13 847,69
ZŠ s MŠ MPČL 35	2 915,00	32 050,00	101 925,24	50 764,20	14 290,32	125,87
ZUŠ	0,00	44 524,00	0,00	0,00	800,00	184,95
CVČ	57,00	6 051,00	0,00	0,00	8 160,00	231,26
CELKOM	7 414,20	193 525,00	377 344,88	197 312,47	26 221,63	29 468,46

- **ZŠ s MŠ Pionierska 2** všetky vlastné príjmy vyčerpala v plnej výške s výnimkou príjmov dosiahnutých za potraviny, ktoré vo výške 257,52 EUR vrátila na konci roka 2023 na účet mesta. Tieto finančné prostriedky budú zapojené prostredníctvom príjmovej finančnej operácie v roku 2024 do rozpočtu a poukávané škole na čerpanie výdavkov spojených s poskytnutým účelom.

V roku 2023 nevyčerpala škola ani celý grant z projektu : „Dajme spolu gól“. Nevyčerpaných 300,00 EUR bude zapojené prostredníctvom príjmovej finančnej operácie v roku 2024 do rozpočtu a poukávané škole na čerpanie výdavkov spojených s poskytnutým účelom.

V roku 2023 boli škole v rámci projektu ERASMUS⁺ poskytnuté FP vo výške 5 124,00 EUR.

- **ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4** nevyčerpala FP poukávané na projekt : „Matematická, prírodovedná a čitateľská gramotnosť“ vo výške 10 561,81 EUR, nakoľko projekt pokračuje aj v ďalšom období.

Tiež neboli vyčerpané finančné prostriedky z roku 2019 a to vo výške 1500,01 EUR, ktoré poskytla Nadácia Veolia v rámci grantu : „Biodiverzita do škôl“. Tieto finančné prostriedky budú zapojené prostredníctvom príjmovej finančnej operácie v roku 2024 do rozpočtu a poukávané škole na čerpanie výdavkov spojených s poskytnutým účelom.

Príjem za potraviny nebol vyčerpaný vo výške 14 293,37 EUR, na konci roka boli vrátené na účet mesta. Tieto finančné prostriedky budú zapojené prostredníctvom príjmovej finančnej operácie v roku 2024 do rozpočtu a poukávané škole na čerpanie výdavkov spojených s poskytnutým účelom.

V roku 2023 škola čerpala z projektu ERASMUS⁺ nevyčerpané FP z rokov 2021 a 2022. V roku 2023 boli na tento projekt poskytnuté ďalšie FP vo výške 10 084,00 EUR, ktoré boli vyčerpané v plnej výške.

- **ZŠ s MŠ MPČL** vyčerpala finančné prostriedky z roku 2019 v rámci projektu ERASMUS⁺ vo výške 1 210,00 EUR – príjem prostredníctvom príjmovej finančnej operácie.

Príjem za potraviny neboli dočerpané vo výške 250,55 EUR. Tieto finančné prostriedky budú zapojené prostredníctvom príjmovej finančnej operácie v roku 2024 do rozpočtu a poukávané škole na čerpanie výdavkov spojených s poskytnutým účelom.

Škola z r. 2022 nevyčerpala FP určené na projekt „Zlepšenie vzdelávacích výsledkov žiakov so ŠVVP a zo SZP“ vo výške 7 016,94 EUR (kód zdroja 72j 6 632,82 EUR; 3AC1 214,18 EUR; 3AC2 25,22 EUR; IAC1 129,54 EUR; IAC2 1 377,00 EUR) Zo zapojených finančných prostriedkov cez príjmové finančné operácie škola v r. 2023 vyčerpala všetky FP.

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 2023 z finančného hľadiska realizované z príjmov mesta Brezna získaných z výnosu dane z príjmov poukávaného územnej samospráve podľa počtu detí a žiakov k 15.9.2022.

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 v originálnych kompetenciách k 31.12.2023 boli financované z vlastných príjmov mesta (kód zdroja financovania „41“) na základe VZN č. 09/2022 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 2023 materské školy v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta čerpali celkom 2 024 438,30 EUR (v r. 2022 = 1 669 740,03 EUR), z toho na mzdy a ostatné osobné vyrovnanie bolo čerpaných 1 225 170,35 EUR (v r. 2022 = 1 034 305,91 EUR) a k tomu odvody do poisťovních fondov vo výške 450 387,18 EUR (v r. 2022 = 378 668,10 EUR). Tovary a služby boli čerpané vo výške 325 549,00 EUR (v r. 2022 = 221 007,46 EUR). Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 23 331,77 EUR (v r. 2022 = 35 758,56 EUR).

Predmetné výdavky boli kryté:

- z rozpočtu mesta v zmysle VZN č. 09/2022 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 1 396 116,00 EUR
- z dosiahnutých príjmov z nájmu 347,60 EUR
- z príjmov za školné vo výške 38 153,70 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 110 596,24

EUR, pričom poskytnutých zo ŠR bolo 142 844,00 EUR, čiastka vo výške 32 247,76 bude čerpaná do 31.03.2024

- z dobropisov za rok 2022 vo výške 3 763,69 EUR
- z vlastných príjmov mesta (okrem FP v zmysle VZN) vo výške 30 655,35 EUR, pričom tieto FP boli čerpané na jubileá , odchodné , na rekreačné poukazy, na financovanie pedagogického asistenta MŠ Hradby 9, na opravu vodovodného potrubia a dofinancovanie úhrady energií.
- z realizovaných projektov – granty a transfery vo výške 610,00 EUR
- z prostriedkov ŠR, účelovo určené na projekt : Čítame pre radosť (1 000,00 EUR, ktoré neboli v roku 2023 vyčerpané a budú presunuté do roku 2024), na úhradu nákladov pre ukrajinské deti (čerpané 6 734,00 EUR).
- v roku 2023 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 47 018,95 EUR. V roku 2023 prešli všetky MŠ na projekt „Podpora pomáhajúcich profesií POP 3“, ktorý realizuje Národný inštitút vzdelávania a mládeže. Z prostriedkov EÚ a ŠR bolo poukázaných 52 431,00 EUR. Z prostriedkov mesta Brezno bolo poskytnutých 16 427,15 EUR.

Z hľadiska jednotlivých zariadení boli finančné prostriedky čerpané nasledovne :

Materské školy pri ZŠ s MŠ Pionierska 2 (MŠ Hradby a MŠ B. Němcovej) celkovo vyčerпали na mzdy a prevádzku 529 786,82 EUR.

Mzdy boli čerpané vo výške 302 204,20 EUR, odvody do poisťovních fondov vo výške 110 442,85 EUR, tovary a služby vo výške 114 620,97 EUR, z toho energie, vodu a komunikácie vo výške 50 679,66 EUR, materiálové vybavenie 34 850,46 EUR, opravy a údržba vo výške 9 689,76 EUR, služby vo výške 18 858,70 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 2 518,80 EUR (odchodné a PN).

Škola je zapojená do projektu : „Podpora predprimárneho vzdelávania detí z marginalizovaných rómskych komún II.“ , ktorý je financovaný z prostriedkov EÚ a ŠR. Projekt bol vykrytý z prostriedkov EÚ a ŠR vo výške 24 578,88 EUR. Mesto poskytlo na predmetný projekt finančné prostriedky vo výške 631,00 EUR Projekt bol ukončený v auguste 2023. V roku 2023 sa škola zapojila do projektu „Podpora pomáhajúcich profesií POP 3“, ktorý realizuje Národný inštitút vzdelávania a mládeže. Z prostriedkov EÚ a ŠR bolo poukázaných 16 119,00 EUR. Z prostriedkov mesta Brezno bolo poskytnutých 5 373,00 EUR.

Materské školy pri ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4 (MŠ Dr. Clementisa, MŠ Nálepková ul.) celkovo vyčerпали na mzdy a prevádzku 858 323,45 EUR.

Celkové mzdy boli čerpané vo výške 516 146,72 EUR, odvody do poisťovních fondov vo výške 190 498,22 EUR, tovary a služby vo výške 133 985,75 EUR, z toho energie, voda a komunikácie vo výške 55 410,56 EUR, materiálové vybavenie 50 574,08 EUR, opravy a údržba vo výške 7 105,03 EUR, služby vo výške 20 896,08 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 17 692,76 EUR.

V rámci projektu : „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov POP II“ čiastku vo výške 47 018,95 EUR, ktoré boli financované z prostriedkov EÚ a ŠR. Projekt bol ukončený v septembri 2023 a následne sa škola zapojila do projektu „Podpora pomáhajúcich profesií POP 3“. Z prostriedkov EÚ a ŠR bolo poukázaných 22 602,00 EUR. Z prostriedkov mesta Brezno bolo poskytnutých 6 484,15 EUR.

Materská škola pri ZŠ s MŠ MPCE 35 celkovo vyčerpala na mzdy a prevádzku 636 328,03 EUR.

Mzdy boli čerpané vo výške 406 819,43 EUR, odvody do poisťovních fondov vo výške 149 446,11 EUR, tovary a služby vo výške 76 942,28 EUR, z toho energie, voda a komunikácie vo výške 32 577,63 EUR, materiálové vybavenie 19 208,33 EUR, opravy a údržba vo výške 7 876,80 EUR, služby vo výške 16 584,72 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 3 120,21 EUR.

Škola je zapojená od 08/2022 aj do projektu : „Podpora predprimárneho vzdelávania detí z marginalizovaných rómskych komunít II.“ , ktorý je financovaný z prostriedkov EÚ a SR, vo výške 23 485,30 EUR a bol ukončený v rok 2023.

V septembri 2023 sa škola zapojila do projektu „Podpora pomáhajúcich profesií POP 3“, ktorý zastrešuje Národný inštitút vzdelávania a mládeže. V rámci projektu získala MŠ finančné prostriedky vo výške 13 710,00 EUR z EÚ a SR a 4 570,00 EUR z finančných prostriedkov mesta.

V zmysle zákona č. 544/2010 Z.z. o dotáciách v pôsobnosti MPSVR SR bola poskytnutá dotácia na školské potreby detí, 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 2023 ÚPSVR v Brezne poskytol mestu Brezno v zmysle tohto zákona na základe písomnej žiadosti zriaďovateľa škôl a školských zariadení dotáciu vo výške 2 025,20 EUR, vyčerpaných bolo 1 975,40 EUR.

Školské kluby detí

V roku 2023 školské kluby detí čerpali celkom 486 573,11 EUR, z toho na mzdy a ostatné osobné vyrovnanie bolo čerpaných 330 286,31 EUR a k tomu odvody do poisťovních fondov vo výške 119 317,97 EUR. Tovary a služby boli čerpané vo výške 33 618,21 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 3 350,62 EUR.

Predmetné výdavky boli kryté:

- z rozpočtu mesta v zmysle VZN č. 09/2022 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 391 244,00 EUR
- z príjmov za školné vo výške 30 320,00 EUR
- z vlastných príjmov mesta (okrem FP v zmysle VZN) vo výške 2 546,06 EUR, pričom tieto FP boli čerpané na dofinancovanie celkových výdavkov na rekreačný príspevok a jubilejnú odmenu.
- na dofinancovanie bežných výdavkov v ŠKD bolo preklasifikovaných na základe požiadaviek jednotlivých školských zariadení z iných originálnych kompetencií 31 787,20 EUR.

Školský klub pri ZŠ s MŠ Pionierska 2 celkovo vyčerpala na mzdy a prevádzku MŠ 220 696,06 EUR.

Mzdy boli čerpané vo výške 149 699,54 EUR, odvody do poisťovních fondov vo výške 54 228,17 EUR, tovary a služby vo výške 15 630,39 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 1 137,96 EUR.

Školský klub pri ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4 celkovo vyčerpala na mzdy a prevádzku 192 677,05 EUR.

Mzdy boli čerpané vo výške 134 191,10 EUR, odvody do poisťných fondov vo výške 48 106,34 EUR, tovary a služby vo výške 8 620,98 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 1 758,63 EUR.

Školský klub pri ZŠ s MŠ MPCE 35 celkovo vyčerpal na mzdy a prevádzku 73 200,00 EUR.

Mzdy boli čerpané vo výške 46 395,67 EUR, odvody do poisťných fondov vo výške 16 983,46 EUR, tovary a služby vo výške 9 366,84 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 454,03 EUR.

Centrum voľného času

Centrum voľného času čerpalo v roku 2023 finančné prostriedky celkom vo výške 185 032,79 EUR, pričom bežné výdavky boli kryté z rozpočtu mesta v zmysle VZN č. 09/2022 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 164 750,43 EUR; z príjmov za školné vo výške 3 420 EUR; z dotácie zo ŠR na predmetové olympiády a súťaže – 5 834,36 EUR; zo ŠR - vzdelávacie poukazy 1 075 EUR; z grantov – 150 EUR; z dotácie BBSK – 1 793 EUR a letné tábory detí boli čerpané vo výške 8 010 EUR.

Podľa ekonomickej klasifikácie boli čerpané výdavky nasledovne :

- mzdy a OOV vo výške 93 823,59 EUR
- odvody do poisťných fondov vo výške 39 234,35 EUR
- tovary a služby vo výške 50 746,39 EUR, z toho – energie, voda, komunikácie vo výške 18 898,72 EUR; materiálové vybavenie vo výške 2 006,62 EUR; služby (vrátane stravovania zamestnancov a sociálneho fondu) vo výške 26 127,69 EUR
- transfery jednotlivcom vo výške 1 228,46 EUR (PN)

Základná umelecká škola

Celkové čerpanie bežných výdavkov v r. 2023 bolo vo výške 639 378,00 EUR

Výdavky boli kryté:

- z rozpočtu mesta v zmysle VZN č. 09/2022 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 605 578,00 EUR
- z príjmov za školné vo výške 33 000,00 EUR
- z dotácie BBSK na projekt : „Hravé súperenie“ vo výške 800,00 EUR

Podľa ekonomickej klasifikácie boli čerpané výdavky nasledovne :

- mzdy a OOV vo výške 418 685,73 EUR
- odvody do poisťných fondov vo výške 151 564,76 EUR
- tovary a služby vo výške 53 049,50 EUR, z toho – energie, voda a komunikácie vo výške 36 460,88 EUR; materiálové vybavenie vo výške 2 827,14 EUR; oprava a udržiavanie vo výške 4 085,22 EUR; služby (vrátane stravovania zamestnancov a sociálneho fondu) vo výške 9 676,26 EUR
- transfery jednotlivcom vo výške 16 078,01 EUR

Zariadenia školského stravovania

Z rozpočtu mesta v zmysle VZN č. 09/2022 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 407 059,00 EUR

Z rozpočtu mesta bolo poukázaných na dofinancovanie originálnej kompetencie na rekreačné poukazy 561,00 EUR, dofinancovanie odmeny pri dovŕšení 50 rokov života vo výške 993,00 EUR.

Prevádzkové výdavky boli vykryté aj z prijatých dobropisov za energie spotrebované v roku 2022 a to vo výške 66,30 EUR.

Dosiahnuté vlastné príjmy za stravovanie vo výške 377 344,88 EUR – potraviny neboli vyčerpané v plnej výške. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 14 801,44 EUR boli vrátené na konci roka 2023 na účet mesta a v roku 2024 budú použité na stravovanie v ZŠS a zapojené do rozpočtu r. 2024 prostredníctvom príjmovej finančnej operácie. Finančné prostriedky, ktoré neboli dočerpané v roku 2022 boli zapojené v roku 2023 príjmovou finančnou operáciou do rozpočtu a vyčerpané v plnej výške – 19 249,06 EUR.

V rámci stravovania žiakov, detí, seniorov, zamestnancov bola dosiahnutá réžia vo výške 197 312,47 EUR, ktorá bola vyčerpaná vo výške schváleného rozpočtu vo výške 114 056 EUR. Zvyšok prijatých finančných prostriedkov 83 256,47 EUR bol použitý na výdavky mesta.

Zariadenie školského stravovania pri ZŠ s MŠ Pionierska 2 celkovo vyčerpal na mzdy a prevádzku ZŠS 282 949,83 EUR.

Mzdy boli čerpané vo výške 119 678,96 EUR, odvody do poisťovních fondov vo výške 45 367,79 EUR, tovary a služby vo výške 115 512,85 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 2 390,23 EUR (PN, odchodné).

Zariadenie školského stravovania pri ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4 celkovo vyčerpal na mzdy a prevádzku 282 805,00 EUR.

Mzdy boli čerpané vo výške 98 796,01 EUR, odvody do poisťovních fondov vo výške 36 174,07 EUR, tovary a služby vo výške 147 030,54 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 804,38 EUR.

Zariadenie školského stravovania pri ZŠ s MŠ MPCE 35 celkovo vyčerpal na mzdy a prevádzku 162 849,96 EUR.

Mzdy boli čerpané vo výške 81 144,62 EUR, odvody do poisťovních fondov vo výške 29 651,73 EUR, tovary a služby vo výške 51 045,88 EUR. Transfery jednotlivcom boli čerpané vo výške 1 007,73 EUR.

V zmysle zákona č. 544/2010 Z.z. o dotáciách v pôsobnosti MPSVR SR s účinnosťou od 1.5.2023 je možné dotáciu na podporu k stravovacím návykom dieťaťa poskytnúť na dieťa, ktoré navštevuje posledný ročník materskej školy alebo základnú školu, ak rodič dieťaťa alebo fyzická osoba, ktorej je dieťa zverené do starostlivosti rozhodnutím súdu, písomne požiada o poskytnutie dotácie na stravu. V roku 2023 ÚPSVR v Brezne poskytol mestu Brezno v zmysle tohto zákona na základe písomnej žiadosti zriaďovateľa škôl a školských zariadení dotáciu vo výške 311 612,90 EUR, vyčerpaných bolo 293 832,50 EUR a do 31.03.2024 mesto vráti na účet ÚPSVR v Brezne čiastku vo výške 17 780,40 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 15.9.2022 (do 31.8.2023) a v období september – december 2023 podľa počtu žiakov k 15.9.2023. Základným školám v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Brezna boli v roku 2023 EUR rozpísané normatívne finančné prostriedky v sume 4 275 505,00 EUR.

Základným školám boli v roku 2023 poskytnuté aj nenormatívne finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu v súlade s určeným účelom (v EUR):

• na odchodné	17 461,00
• na dopravné žiakov ZŠ a MŠ	10 377,00
• pre asistentov učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením	267 394,00
• rozvojové projekty	4 000,00
• na záujmové vzdelávanie – vzdelávacie poukazy	45 383,00
• na výchovu a vzdelávanie žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia	16 900,00
• na špecifiká – podpora začlenenia detí z Ukrajiny	80 890,00
• na špecifiká – digitálne transformácie	23 300,00
• na lyžiarsky kurz	16 205,00
• na školu v prírode	20 300,00
• na edukačné publikácie	38 940,00

Z Plánu obnovy boli prostredníctvom RÚŠS v B. Bystrici poskytnuté finančné prostriedky na profesijný rozvoj pedagogických a odborných zamestnancov vo výške 7 506,00 EUR.

V súlade s príslušnou legislatívou boli v I. štvrtroku 2023 dočerpané nenormatívne finančné prostriedky presunuté z roku 2022 vo výške 15 040,00 EUR, z toho :

špecifiká – podpora začlenenia detí z Ukrajiny	800,00 EUR
výchova a vzdelávanie žiakov so SZP	2 740,00 EUR
vzdelávacie poukazy	11 500,00 EUR

Nevyčerpané finančné prostriedky ZŠ s MŠ Pionierska 2 z POO na financovanie zdravotníckeho pracovníka vo výške 5 948,00 EUR boli vrátené do štátu na začiatku roka 2023.

V súlade s platnou legislatívou boli presunuté do roku 2024 normatívne finančné prostriedky poskytnuté vo výške 83 256,76 EUR (ZŠ s MŠ Pionierska 2 dofinancovanie energií – 32 586,00 EUR; ZŠ s MŠ Karola Rapoša, Pionierska 4 nevyčerpané NFP a dofinancovanie energií - 28 206,76 EUR a ZŠ s MŠ MPČĽ 35 dofinancovanie energií 22 464,00 EUR)

Mesto Brezno presunulo do roku 2024 nasledovné účelovo určené nenormatívne finančné prostriedky poskytnuté zo ŠR, ktoré neboli vyčerpané v roku 2023 :

- ZŠ s MŠ Pionierska 2 – dopravné	1 240,28 EUR
špecifiká – digitálne transformácie	8 112,74 EUR
špecifiká – podpora začlenenia detí z UK	1 591,00 EUR
špecifiká – PZ a OZ	3 724,00 EUR
projekt: „Čítame pre radosť“	2 000,00 EUR
- ZŠ s MŠ K. R Pionierska 4 – dopravné	418,32 EUR
výchova a vzdelávanie žiakov so SZP	2 258,46 EUR
vzdelávacie poukazy	8 617,00 EUR
špecifiká – digitálne transformácie	9 320,00 EUR
špecifiká – podpora začlenenia detí z UK	10 279,17 EUR
špecifiká – PZ a OZ	7,03 EUR
- ZŠ s MŠ MPČĽ 35 – špecifiká – digitálne transformácie	2 160,00 EUR
špecifiká – podpora začlenenia detí z UK	88,00 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 5 295,80 EUR.

ZŠ s MŠ Pionierska 2 vyčerpala v roku 2023 celkom na prenesený výkon štátnej správy (základná škola) výdavky vo výške 2 077 214,27 EUR, z toho na mzdy a OOV bolo čerpaných 1 275 871,56 EUR; na odvody do poisťovních fondov vyčerpala 473 495,67 EUR; na tovary a služby 302 993,12 EUR a na transferoch čerpali 24 853,92 EUR.

Celkové výdavky (2 077 214,27 EUR) boli vykryté nasledovne :

- z transferu zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy na rok 2023	2 008 530,62 EUR
- z dobropisov za rok 2022	691,62 EUR
- z vlastných príjmov (nájom, granty, dary, stratené učebnice)	7 093,03 EUR
- z nevyčerpaných FP z roku 2022	4 000,00 EUR

Škola v roku 2023 realizovala projekt NIVAM: „Podpora pomáhajúcich profesií POP 3“ v rámci ktorého jej bol poskytnutý transfer vo výške 35 679,00EUR

Mesto dofinancovalo tento projekt za 12/2023 vo výške 12 744,00 EUR. Po refundácii r. 2024 budú tieto FP použité na čerpanie v rozpočte mesta.

V roku 2023 sa ZŠ zapojila aj do projektu ERASMUS+, na ktorý jej boli poskytnuté finančné prostriedky vo výške 5 124,00 EUR, ktoré v danom roku vyčerpala. Mesto poskytlo na dofinancovanie projektu ERASMUS+ čiastku vo výške 1 281,00 EUR, ktoré budú po zúčtovaní refundované v roku 2024 – vrátené do rozpočtu a na účet mesta.

V súlade so Zmluvou o poskytnutí nenávratného finančného príspevku na podporu projektu Zvýšenie kvality vzdelávania na Základnej škole s materskou školou Pionierska 2, Brezno“ boli vyčerpané FP v celkovej výške 1801,10 EUR.

V roku 2023 mesto Brezno poskytlo škole na program „Tréneri v škole“ ako spoluúčasť školy, čo predstavuje plat trénera v jednej zo štyroch tried (3 triedy bude hradiť Úrad Vlády SR) finančné prostriedky z ktorých škola vyčerpala 269,90 EUR.

ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4 vyčerpala v roku 2023 na prenesený výkon štátnej správy (základná škola) celkom výdavky vo výške 1 874 563,30 EUR, z toho na mzdy a OOV bolo čerpaných 1 211 550,08 EUR; na odvody do poisťovních fondov vyčerpala 445 439,98 EUR; na tovary a služby 197 355,31 EUR a na transferoch čerpali 20 217,93 EUR.

Celkové výdavky (1 874 563,30 EUR) boli vykryté nasledovne :

- z transferu zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy na rok 2023	1 725 788,62 EUR
- z nevyčerpaných FP roku 2022 (zo ŠR)	4 850,00 EUR
- z vlastných príjmov (nájom, granty, dary)	1 590,66 EUR
- z dobropisov za rok 2022	506,17 EUR

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 86 192,37 EUR. V priebehu roka bol daný projekt ukončený a škola prešla na nový projekt financovaný Národným inštitútom vedy a výskumu projekt: „Podpora pomáhajúcich profesií POP 3“ , z ktorého škola získala 37 056,00 EUR

Od roku 2020 je ZŠ zapojená do projektu ERASMUS +. V roku 2022 škola nevyčerpala 12 083,98 EUR, ktoré prešli do roku 2023 a v danom roku boli aj vyčerpané. Mesto poskytlo na dofinancovanie projektu ERASMUS+ čiastku vo výške 6 353,00 EUR, ktoré boli v priebehu roku vrátené do rozpočtu a na účet mesta.

V rámci projektu „Matematická, prírodovedná a čitateľská gramotnosť“ z prenesených prostriedkov z roku 2022 škola vyčerpala 142,50 EUR.

ZŠ s MŠ MPČĽ 35 vyčerpala v roku 2023 na prenesený výkon štátnej správy (základná škola) celkom výdavky vo výške 1 025 476,27 EUR, z toho na mzdy a OOV bolo čerpaných 615 247,48 EUR; na odvody do poisťných fondov vyčerpala 226 508,11 EUR; na tovary a služby 173 691,19 EUR a na transferoch čerpali 10 029,49 EUR.

Celkové výdavky (1 025 476,27 EUR) boli vykryté nasledovne :

- z transferu zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy na rok 20223	948 294,00 EUR
- z vlastných príjmov (nájom, granty, dary)	1 700,00 EUR
- z dobropisov za rok 2022 + dôvera z r. 2019/ z r. 2020	24,65 EUR
- z nevyčerpaných FP z roku 2022	5 826,00 EUR

ZŠ bola súčasťou projektu ERSMUS + v rámci ktorého v roku 2022 nevyčerpala FP vo výške 1 210,00 EUR, ktoré prostredníctvom príjmovej finančnej operácie prešlo do roku 2023, kedy boli aj vyčerpané.

V rámci projektu MPC : „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov POP II“ škola získala 33 794,58 EUR, ktoré boli v plnej výške vyčerpané. Po ukončení projektu škola prešla na nový projekt od NIVAM „Podpora pomáhajúcich profesií POP 3“ v rámci ktorého jej bolo pridelených 20 937,00 EUR a mesto jej poskytlo v 12/2023 FP vo výške 6 673,10 EUR na dofinancovanie projektu. Po refundovaní finančných prostriedkov v r. 2024 budú vrátené do rozpočtu mesta.

Škola z r. 2023 vyčerpala FP určené na projekt „Zlepšenie vzdelávacích výsledkov žiakov so ŠVVP a zo SZP“ vo výške 7 016,94 EUR (kód zdroja 72j 6 632,82 EUR; 3AC1 214,18 EUR; 3AC2 25,22 EUR; IAC1 129,54 EUR; IAC2 1 377,00 EUR).

Bežné výdavky RO celkom

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
ZŠ s MŠ Pionierska 2	2 448 252	3 374 942	3 308 784,64	98,04
ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4	2 461 804	3 452 017	3 361 624,51	97,38
ZŠ s MŠ MPČĽ	1 443 149	2 119 549	2 061 517,15	97,26
Základná umelecká škola	635 578	639 378	639 378,00	100,00
Centrum voľného času	170 738	185 699	185 032,79	99,64
CELKOM	7 160 521	9 771 585	9 556 337,09	97,80

Bežné výdavky RO podľa funkčnej klasifikácie

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Základné školstvo	3 602 500	5 128 914	4 977 253,84	97,04
Školský klub detí	421 564	486 573	486 573,11	100,00
Zar. školského stravovania	855 628	941 685	926 885,35	98,43
Materské školy	1 436 159	2 064 261	2 024 438,30	98,07
Projekt PRIM	35 854	48 696	48 695,18	100,00
Záujmové vzdelávanie	806 316	825 077	824 410,79	99,92
Soc. pomoc občanom v HN	2 500	6 521	6 521,90	100,00
UPSVR - stravovanie	0	269 858	261 558,62	96,92
CELKOM	7 160 521	9 771 585	9 556 337,09	97,80

Výdavky RO podľa ekonomickej klasifikácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Mzdy, platy, OON	4 444 530	5 505 813	5 503 043,59	99,95
Poistné a prís. do poisťovní	1 640 174	2 029 485	2 028 513,50	99,95
Tovary a služby	1 065 689	2 120 303	1 921 009,38	90,60
Bežné transfery	10 128	115 984	103 770,62	89,47
CELKOM	7 160 521	9 771 585	9 556 337,09	97,80

3. Kapitálové príjmy RO

V roku 2023 RO neprijali žiadne kapitálové príjmy.

4. Kapitálové výdavky RO

Rozpočtové organizácie v roku 2023 vyčerpali kapitálové výdavky v celkovej výške 24 172,62 EUR, z ktorých mesto z vlastných FP poskytlo 9 776,32 EUR a zvyšné FP boli preklasifikované z vlastných príjmov škôl a školských zariadení.

ZŠ s MŠ Pionierska 2 z dôvodu výstavby altánku, ktorý má slúžiť na vonkajší výchovno-vzdelávací proces, škola preklasifikovala FP zo školného v ŠKD na kapitálové výdavky vo výške 4 760,00 EUR.

V rámci rekonštrukcie MŠ B. Hradby bolo nevyhnutné doplniť interiérové žalúzie na okná pre skvalitnenia prostredia v interiéri počas oddychu a spánku detí MŠ v celkovej hodnote 1 492,00 EUR, ktoré obstarala ZŠ z vlastných zdrojov získaných z poplatkov od rodičov detí (preklasifikovanie bežných výdavkov na kapitálové výdavky).

ZŠ s MŠ K. Rapoša Pionierska 4 v roku 2022 boli zo ŠR poskytnuté kapitálové FP na Rekonštrukciu strechy a zázemia vo výške 100 000,00 EUR, tieto FP však v roku 2022 a 2023 neboli čerpané a budú zapojené do rozpočtu v roku 2024 prostredníctvom príjmovej finančnej operácie.

ZŠ s MŠ MPČL 35 v roku 2023 v rámci havárie vodovodného potrubia preklasifikovala bežné výdavky na kapitálové výdavky vo výške 8 143,50 na vybudovania prípojky teplej vody v MŠ z príjmov dosiahnutých zo školného v MŠ.

Základná umelecká škola - Mesto poskytlo v roku 2023 z vlastných prostriedkov finančné prostriedky vo výške 9 776,32 EUR. Finančné prostriedky boli určené na rekonštrukciu koncertnej sály v ZUŠ.

H. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

Mesto v roku 2023 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 2023 bežný rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný.

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 2023 bol kapitálový rozpočet zostavený ako schodkový.

Hospodárenie mesta v roku 2023 dokumentuje nasledovná tabuľka :

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
BEŽNÝ ROZPOČET			
príjmy	19 181 857	22 612 485	22 611 166,25
výdavky	19 181 857	21 942 074	21 490 126,35
Prebytok	0	670 411	1 121 039,90
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET			
príjmy	15 758 526	9 890 005	9 436 994,71
výdavky	23 957 487	20 601 292	15 302 247,78
Schodok	-8 198 961	-10 711 287	-5 865 253,07

FINANČNÉ OPERÁCIE			
príjmové	10 122 773	12 542 363	7 586 254,46
výdavkové	1 923 812	1 983 101	1 983 099,43
Zostatok fin. operácií	8 9198 961	10 559 262	5 603 155,03
Príjmy	34 940 383	32 502 490	32 048 160,96
Výdavky	43 139 344	42 543 366	36 792 374,13
Prebytok+ /schodok -	- 8 198 961	-10 040 876	-4 744 213,17

Mesto v roku 2023 hospodáril s *prebytkom bežného rozpočtu* vo výške 1 121 039,90 € a so *schodkom kapitálového rozpočtu* vo výške 5 865 253,07 €. Celkovo hospodárenie mesta skončilo v roku 2023 so *schodkom rozpočtu* vo výške 4 744 212,17 €; 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.

Schodok rozpočtu vo výške 4 744 213,17 € bol financovaný z prostriedkov návratných zdrojov financovania, najmä z prostriedkov úveru zo ŠFRB a z prostriedkov investičného úveru.

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 2023 je *zostatok finančných prostriedkov* vo výške 5 603 155,03 €.

Rozdiel medzi schodkom rozpočtu a zostatkom finančných operácií je zostatok finančných prostriedkov vo výške **858 941,86 €**.

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 31.12.2023 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 **503 861,24 €**.

Na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní 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 **503 861,24 €**.

Účel	Poskytovateľ	Výška v €
Potraviny	ZŠ s MŠ Pionierska 2	257,52
Projekt: Dajme spolu gól	ZŠ s MŠ Pionierska 2	300,00
Stravovanie detí (UPSVR Brezno) - réžia	ZŠ s MŠ Pionierska 2	18 290,30
Nevyčerpané energie (V_25 a V_26)	ZŠ s MŠ Pionierska 2	32 586,00
MŠ - predškolači	ZŠ s MŠ Pionierska 2	14 000,00
Špecifická – digitálne transformácie	ZŠ s MŠ Pionierska 2	8 112,74
Špecifická – podpora začlenenia detí UK	ZŠ s MŠ Pionierska 2	1 591,00
Špecifická – PZ a OZ	ZŠ s MŠ Pionierska 2	3 724,00
Rozvojový projekt : Čítame pre radosť 2	ZŠ s MŠ Pionierska 2	2 000,00

Dopravné	ZŠ s MŠ Pionierska 2	1 240,28
Potraviny	ZŠ s MŠ KR Pionierska 4	14 293,37
Stravovanie detí (UPSVR Brezno) - réžia	ZŠ s MŠ KR Pionierska 4	4 923,22
Stravovanie detí (UPSVR Brezno) – potrav.	ZŠ s MŠ KR Pionierska 4	17 780,40
Katolícka univerzita Ružomberok	ZŠ s MŠ KR Pionierska 4	9,45
Normatívne FP	ZŠ s MŠ KR Pionierska 4	10 002,76
Nevyčerpané energie (V_25 a V_26)	ZŠ s MŠ KR Pionierska 4	18 204,00
Špecifiká – digitálne transformácie	ZŠ s MŠ KR Pionierska 4	9 320,00
Špecifiká – podpora začlenenia detí UK	ZŠ s MŠ KR Pionierska 4	10 279,17
Špecifiká – PZ a OZ	ZŠ s MŠ KR Pionierska 4	7,03
Vzdelávacie poukazy	ZŠ s MŠ KR Pionierska 4	8 617,00
Sociálne znevýhodnené prostredie	ZŠ s MŠ KR Pionierska 4	2 258,46
Dopravné	ZŠ s MŠ KR Pionierska 4	418,32
Projekt: Matematická, prírodovedná a čitateľská gramotnosť	ZŠ s MŠ KR Pionierska 4	1 798,95
Potraviny	ZŠ s MŠ MPČĽ 35	250,55
Stravovanie detí (UPSVR Brezno) - réžia	ZŠ s MŠ MPČĽ 35	5 586,26
Grant: Nadácia COOP Jednota	ZŠ s MŠ MPČĽ 35	6 000,00
Dotácia: Slov. agentúra životného prostredia	ZŠ s MŠ MPČĽ 35	7 790,32
MŠ - predškola	ZŠ s MŠ MPČĽ 35	18 247,76
Nevyčerpané energie (V_25 a V_26)	ZŠ s MŠ MPČĽ 35	22 464,00
Špecifiká – digitálne transformácie	ZŠ s MŠ MPČĽ 35	2 160,00
Špecifiká – podpora začlenenia detí UK	ZŠ s MŠ MPČĽ 35	88,00
Vzdelávacie poukazy	CVČ	666,00
Multifunkčná hala - výnosy		2 835,45
Nevyčerpané FP	Spoločný obecný úrad	18 749,16
COOP Jednota – rodinné prídavky	ÚPSVR Brezno	538,60
Nevyčerpaný transfer	Environmentálny fond	59 457,71
Projekt: Kniha ku knihe	Fond na podporu umenia	1 178,90
Pomník umučených Krtičná	Ministerstvo obrany SR	4 245,75
Opatrovateľská služba – národný projekt	IA MPSVaR SR	1 379,79
Rodinné prídavky - autobus	ÚPSVR Brezno	0,60
Projekt – nórsky finančný mechanizmus	Nórske fondy	172 208,42
CELKOM		503 861,24

Tieto prostriedky budú použité v nasledujúcom rozpočtovom roku 2024 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 **355 080,62 €** a podľa návrhu záverečného účtu bude použitý na tvorbu rezervného fondu.

v Brezne, dňa 24.05.2024

Vypracoval : Ing. Ružena Šefranková
vedúca odboru
ekonomiky a správy majetku