



Mesto Brezová pod Bradlom

Námestie gen. M.R. Štefánika 1/1, 906 13 Brezová pod Bradlom

ROZPOČET MESTA na rok 2024 - 2026

Návrh rozpočtu: - vyvesený na úradnej tabuli mesta dňa : 27.11.2023

- zverejnený na webovom sídle dňa : 27.11.2023

Lehota na predloženie pripomienok k návrhu rozpočtu: do(včítane): 7.12.2023

Doručené pripomienky (počet) : -

Vyhodnotenie pripomienok k návrhu rozpočtu uskutočnené dňa -

Vyhodnotenie pripomienok k návrhu rozpočtu doručené poslancom dňa -

Rozpočet mesta schválený Mestským zastupiteľstvom v Brezovej pod Bradlom dňa 13.12.2023

uznesením pod č. : 94/2023

Schválený rozpočet mesta vyvesený na úradnej tabuli mesta dňa: 14.12.2023

Schválený rozpočet mesta zverejnený na webovom sídle mesta dňa : 14.12.2023

Rozpočet Mesta Brezová pod Bradlom na rok 2024 - 2026

	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
Bežné výdavky spolu	4 232 413	4 291 002	4 328 369
Kapitálové výdavky spolu	1 628 610	0	0
Finančné operácie	236 675	171 599	132 727
Výdavky celkom	6 097 698	4 462 601	4 461 096

Bežné príjmy spolu	4 466 478	4 522 878	4 578 978
Kapitálové príjmy spolu	172 268	4 500	4 500
Finančné operácie	1 480 845	0	0
Príjmy celkom	6 119 591	4 527 378	4 583 478

Prebytok bežného rozpočtu	234 065	231 876	250 609
Schodok kapitálového rozpočtu	-1 456 342	4 500	4 500
Hospodárenie z fin. operácií	1 244 170	-171 599	-132 727
Hospodárenie obce celkom	21 893	64 777	122 382

Vypracovala: Ing. Alena Jančia, vedúca oddelenia financií a majetku
MsZ schválilo dňa 13.12.2023 uznesením č. 94/2023

Mesto Brezová pod Bradlom

Rozpočet mesta na rok 2024 – 2026 - príjmy

v €		Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
BEŽNÉ PRIJMY		4 387 678	4 444 078	4 500 178
100 Daňové príjmy		2 748 581	2 798 781	2 848 781
110	Daň z príjmov, ziskov, kap. majetku			
111	Daň z príjmov fyzických osôb			
	111003 Zo závislej činnosti	2 100 000	2 150 000	2 200 000
	S p o l u	2 100 000	2 150 000	2 200 000
120	Daň z majetku			
121	Daň z nehnuteľností			
	121001 Z pozemkov	53 100	53 100	53 100
	121002 Zo stavieb	335 200	335 200	335 200
	121003 Z bytov	28 300	28 300	28 300
	S p o l u	416 600	416 600	416 600
130	Domáce dane			
133	Dane za špecifické služby			
	133001 Za psa	5 300	5 300	5 300
	133004 Za predajné automaty	33	33	33
	133006 Za ubytovanie	1 000	1 200	1 200
	133012 Za užívanie verejného priestr.	16 000	16 000	16 000
	133013 Za komunálny odpad	177 000	177 000	177 000
	133013 Za drobný stavebný odpad (TS)	8 000	8 000	8 000
	133014 Za umiestnenie jadr. zariad.	24 648	24 648	24 648
	S p o l u	231 981	232 181	232 181
200 a 300 Nedaňové príjmy		1 639 097	1 645 297	1 651 397
212	Príjmy z vlastníctva			
	212002 Z prenájmu pozemkov	56 000	57 000	58 000
	212003 Za prenájom nebyt. priest.	25 000	25 200	25 300
	212003 Za prenájom bytov	17 583	17 583	17 583
	212003 Prenájom ostatný	8 100	8 100	8 100
	212004 Prenájom zariadení	258	258	258
	212004 Prenájom tepel.zariad.	62 603	62 603	62 603
	S p o l u	169 544	170 744	171 844
220	Administratívne poplatky			
221	Administratívne poplatky			
	221002 Správne poplatky mesto	9 000	9 000	9 000
	S p o l u	9 000	9 000	9 000
222	Pokuty a penále			
	222003 Za poruš.predpisov,penále z omešk.			
	222003 MsP - v blokovom konaní			
	S p o l u	0	0	0
223	Poplatky a platby za služby			
	223001 Za tovary a služby, vecné bremeno	48 000	48 000	48 000
	223001 za réžie v ŠJ pri MŠ	6 000	6 000	6 000
	223002 Za školné MŠ a CVČ	15 000	15 000	15 000
	223003 Za stravné v ŠJ pri MŠ (potraviny)	23 000	23 000	23 000

v €		Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
	S p o l u	92 000	92 000	92 000
240	Úroky z domácich vkladov			
	242000 Z vkladov	300	300	300
	S p o l u	300	300	300
290	Iné nedaňové príjmy			
	292008 Z výťažkov hier a lotérií	500	500	500
	292012 Z dobropisov	11 000	11 000	11 000
	S p o l u	11 500	11 500	11 500
300	Granty a transfery			
312	Tuzemské bežné transfery			
	312001 ÚPSVaR - školské pomôcky	250	250	250
	312012 MŽP SR – starostlivosť o ŽP	526	526	526
	312012 KÚ CDaPK – pozem.komunik.	206	206	206
	312012 MŠ SR – pre materské školy	18 000	18 000	18 000
	312012 NIVAM - projekt MŠ I. - pedagogický a	9 636	9 636	9 636
	312001 Rod.prídavky - obec os.prijemca	2 000	2 000	2 000
	312012 MŠ SR – na školstvo	950 000	955 000	960 000
	312012 MŠ SR – doprava žiakov	6 000	6 000	6 000
	312012 MŠ SR – vzdelávacie poukazy-CVČ	320	320	320
	312012 MŠ SR - vzdeláv.poukazy -ZŠ- krúžky	11 648	11 648	11 648
	312012 MŠ SR – vzdelávacie poukazy-ŠKD	1 440	1 440	1 440
	312012 MŠ SR – asistent učiteľa	17 251	17 251	17 251
	312012 MŠ SR-prísp.na špecifiká ZŠ(ukraj.det	36 624	36 624	36 624
	312002 MŠ SR-prísp.na špecifiká MŠ(ukraj.det	13 104	13 104	13 104
	312001 ÚPSVaR - strava žiakov ZŠ	80 000	80 000	80 000
	312001 ÚPSVaR - strava predškolákov MŠ	8 000	8 000	8 000
	312001 MŠ SR - vzdeláv.poukazy - ZUŠ	672	672	672
	312012 MV a RR – SÚ, stav.por.,úz.pl.	7 212	7 212	7 212
	312012 MV SR – matričná činnosť	9 607	9 607	9 607
	312012 MV – hlás.pobytu obč.,reg.obyv.	1 569	1 569	1 569
	312012 MV SR – register adries	28	28	28
	312001 MH SR - dotácia na energie	20 000	20 000	20 000
	312001 MV SR – vybavenie hasičov	5 000	5 000	5 000
	312001 MPSVaR SR - na nocľaháreň	77 660	77 660	77 660
	312001 IA MPSVaR SR-opatrovatelky	45 000	45 000	45 000
	312001 Zamestnávanie-chrán.dielne(4prac.)	25 000	25 000	25 000
	312008 TSK – údržba Areálu Bradlo	10 000	10 000	10 000
	S p o l u	1 356 753	1 361 753	1 366 753

	Kapitálové príjmy	172 268	4 500	4 500
233	Príjem z predaja kapitál. aktív	4 500	4 500	4 500
	233001 Predaj pozemkov	4 500	4 500	4 500
300	Kapitálové granty a transfery	167 768	0	0
	322001 KT-MAS - projekt cykloinfraštruktúry	30 003	0	0
	322001 KT- MDaV SR - náj.bytovka 35 b.j.	96 814	0	0
	322001 KT MDaV SR -technic.vybavenosť 35 b.j.	40 951	0	0

v €		Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
	Finančné operácie	1 480 845	0	0

500	Prijaté úvery, pôžičky a návratné financ.	1 480 845	0	0
	513002 investičný bank.úver SZRB - tech.vyb.	274 345	0	0
	514002 Dlhod.úv.zo ŠFRB-výstavba 35 b.j.	1 000 000	0	0
	514002 Dlhod. úv.zo ŠFRB-tech.vybaven.35 b.	206 500	0	0

Vlastné príjmy RO s právnou subjekt.		78 800	78 800	78 800
v tom:	Školné za ŠKD	11 700	11 700	11 700
	Školné za ZUŠ	20 000	20 000	20 000
	Iné príjmy ZŠ (dobropisy,...)	3 900	3 900	3 900
	Za stravné v ŠJ pri ZŠ (potraviny)	16 000	16 000	16 000
	Za stravné v ŠJ pri ZŠ (réžia)	27 200	27 200	27 200

Bežné príjmy spolu	4 466 478	4 522 878	4 578 978
Kapitálové príjmy spolu	172 268	4 500	4 500
Finančné operácie	1 480 845	0	0

Príjmy celkom	6 119 591	4 527 378	4 583 478
----------------------	------------------	------------------	------------------

Vypracoval: Ing. Alena Jančia – vedúca OFaM
 MsZ schválilo dňa 13.12.2023 uznesením č. 94/2023

MESTO Brezová pod Bradlom

Rozpočet mesta na rok 2024 - 2026 - výdavky

v €	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
600 Bežné výdavky	4 232 413	4 291 002	4 323 369
01 Všeobecné verejné služby	1 191 582	1 209 121	1 219 238
01.1.1. Výdavky verejnej správy+TS	1 115 200	1 131 700	1 144 700
01.1.2. Finančná a rozpočtová oblasť	7 000	7 000	7 000
01.3.3. Matrika	20 330	21 080	21 780
01.7.0. Transakcie verejného dlhu	49 052	49 341	45 758
02 Obrana	1 200	1 200	1 200
02.2.0. Civilná ochrana	1 200	1 200	1 200
03 Verejný poriadok a bezpečnosť	142 650	148 050	150 450
03.1.0. Mestská polícia	115 650	120 050	122 450
03.2.0. Dobrovoľný hasičský zbor	27 000	28 000	28 000
04 Ekonomická oblasť	26 650	33 950	35 250
04.2.1.3 Veterinárna oblasť	300	300	300
04.4.3. Výstavba-stavebný úrad	15 650	16 950	18 250
04.5.1. Cestná doprava (cesty, chodníky, park)	10 500	16 500	16 500
04.7.3. Chata Bradlo-cestovný ruch	200	200	200
05 Ochrana životného prostredia	29 700	29 700	29 700
05.1.0. Nakladanie s odpadmi	13 000	13 000	13 000
05.2.0. Nakladanie s odp. vodami	12 700	12 700	12 700
05.6.0. Verejná zeleň	4 000	4 000	4 000
06 Bývanie a obč. vybavenosť	88 274	90 774	91 274
06.1.0. Rozvoj bývania	6 164	6 164	6 164
06.2.0. Rozvoj obcí	24 110	24 110	24 110
06.4.0. Verejné osvetlenie	38 500	40 500	40 500
06.6.0. Občianska vybavenosť	19 500	20 000	20 500
07 Zdravotníctvo	16 200	16 200	16 200
07.6.0. Zdravotné stredisko	16 200	16 200	16 200
08 Kultúra, šport a náboženstvo	258 344	263 594	268 844
08.1.0. Rekreačné a športové služby	38 000	38 000	38 000
08.2.0. Kultúrne služby	7 720	7 720	7 720
08.2.0. Knižnica	30 120	30 220	30 320
08.2.0. Mohyla na Bradle	21 400	21 400	21 400
08.2.0. Kultúra-ND M.R.Š	76 112	76 262	76 412
08.3.0. Vysielacie a vydavat. služby	36 690	36 690	36 690
08.4.0. Náboženské a spoločn. služby	19 302	19 302	19 302
08.6.0. Kultúra a náboženstvo	29 000	34 000	39 000
09 Vzdelávanie	2 238 503	2 259 103	2 271 903
09.1.1.1 Materské školy	400 800	411 100	418 600
RO 09.1.2.1 Základná škola	1 025 423	1 030 423	1 030 423
Školský klub pri ZŠ	130 000	130 000	130 000
Školská jedáleň pri ZŠ	239 000	239 000	239 000
RO 09.5.0. Základná umelecká škola	274 660	279 660	284 660
09.5.0. Centrum voľného času	49 600	49 700	49 800
09.6.0.1 Školské jedálne pri MŠ	119 020	119 220	119 420
10 Sociálne zabezpečenie	239 310	239 310	239 310
10.2.0. Invalidita - prepravná služba	12 980	12 980	12 980

v €	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
10.2.0. Stravovanie dôchodcov a soc.posudk	3 300	3 300	3 300
10.2.0. Zariadenia soc. služieb-denné centrum	11 520	11 520	11 520
10.2.0. Opatrovateľská služba	129 100	129 100	129 100
10.4.0. Rodina a deti	2 250	2 250	2 250
10.7.0. Ubytovne a sociálna pomoc	80 160	80 160	80 160
700 Kapitálové výdavky	1 628 610	0	0
06 Bývanie a obč. vybavenosť	1 618 610	0	0
06.1.0. Bývanie	1 618 610	0	0
08 Kultúra, šport a náboženstvo	10 000	0	0
08.2.0. Mohyla na Bradle	10 000	0	0

800 Finančné operácie	236 675	171 599	132 727
01 Všeobecné verejné služby	236 675	171 599	132 727
01.7.0.0 Transakcie verejného dlhu	236 675	171 599	132 727

Bežné výdavky s p o l u	4 232 413	4 291 002	4 323 369
Kapitálové výdavky s p o l u	1 628 610	0	0
Finančné operácie	236 675	171 599	132 727

Výdavky celkom	6 097 698	4 462 601	4 456 096
-----------------------	------------------	------------------	------------------

Vypracoval: Ing. Alena Jančia – vedúca OFaM
MsZ schválilo dňa 13.12.2023 uznesením č. 94/2023

MESTO Brezová pod Bradlom

Programový rozpočet mesta na rok 2024 - 2026 - výdavky

	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
program 1. správa mesta a kontrola	898 107	846 870	814 415
podprogram 1.1. správa mesta	862 127	808 840	774 385
prvok 1.1.1. prevádzka	576 400	587 900	595 900
prvok 1.1.2. dlhová služba	285 727	220 940	178 485
podprogram 1.2. stavebný úrad	15 650	16 950	18 250
podprogram 1.3. matričný úrad	20 330	21 080	21 780
program 2. propagácia a cestovný ruch	47 390	47 390	47 390
podprogram 2.1. propagácia mesta a mestských podujatí	10 700	10 700	10 700
podprogram 2.2. miestne noviny	8 880	8 880	8 880
podprogram 2.3. miestna TV	27 810	27 810	27 810
program 3. bezpečnosť a poriadok	142 950	148 350	150 750
podprogram 3.1. MsP	115 950	120 350	122 750
podprogram 3.2. Dobrovoľný hasičský zbor	27 000	28 000	28 000
program 4. enviromentálna oblasť	423 700	427 700	431 700
podprogram 4.1. odpadové hospodárstvo	289 700	291 700	293 700
prvok 4.1.1. bežná činnosť	289 700	291 700	293 700
podprogram 4.2. verejná zeleň	134 000	136 000	138 000
program 5. vzdelávanie	2 238 503	2 259 103	2 276 903
podprogram 5.1. základná škola	1 025 423	1 030 423	1 035 423
podprogram 5.2. školský klub detí	130 000	130 000	130 000
podprogram 5.3. školské stravovanie v ZŠ	239 000	239 000	239 000
podprogram 5.4. základná umelecká škola	274 660	279 660	284 660
podprogram 5.5. materské školy	400 800	411 100	418 600
podprogram 5.6. školské stravovanie v MŠ	119 020	119 220	119 420
podprogram 5.7. centrum voľného času	49 600	49 700	49 800
program 6. kultúra a spoločenský život	174 154	179 404	184 654
podprogram 6.1. organizácia kultúrnych podujatí	29 000	34 000	39 000
podprogram 6.2. knižnica	30 120	30 220	30 320
podprogram 6.3. iné aktivity v oblasti kultúry	115 034	115 184	115 334
program 7. šport	62 110	62 110	62 110
podprogram 7.1. organizácia a spoluorganizácia športových podujatí	38 000	38 000	38 000

v €

	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
v €			
podprogram 7.2. športoviská a detské ihriská	24 110	24 110	24 110
program 8. sociálna oblasť	239 310	239 310	239 310
podprogram 8.1. starostlivosť o starších a hendikepovaných občanov	156 900	156 900	156 900
podprogram 8.2. starostlivosť o sociálne odkázaných	82 410	82 410	82 410
program 9. majetok a infraštruktúra	1 729 474	1 09 364	109 864
podprogram 9.1. bývanie	6 164	6 164	6 164
podprogram 9.2. miestne komunikácie, chodníky, parkoviská	16 000	22 000	22 000
prvok 9.2.1. bežná činnosť	16 000	22 000	22 000
podprogram 9.3. verejné osvetlenie	43 000	45 000	45 000
podprogram 9.4. budovy v majetku mesta	19 500	20 000	20 500
podprogram 9.5. zdravotné stredisko	16 200	16 200	16 200
podprogram 9.6. rekonštrukcie budov v majetku mesta	1 628 610	0	0
program 10. podporné činnosti	142 000	143 000	144 000
podprogram 10.1. podporné činnosti	142 000	143 000	144 000
výdavky spolu	6 097 698	4 462 601	4 461 096

Vypracoval: Ing. Alena Jancíca - vedúca OFaMM
MsZ schválilo dňa 13.12.2023 uznesením č. 94/2023

Rozpočet - príspevku príspevkovej organizácii TS na rok 2024 - 2026

v členení podľa funkčnej klasifikácie

		Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
06.4.0.	verejné osvetlenie	4 500	4 500	4 500
05.6.0.	verejná zeleň	130 000	132 000	134 000
05.6.0.	zimná údržba	5 500	5 500	5 500
05.1.0.	nakladanie s odpadmi	246 000	248 000	250 000
05.1.0.	skládky	18 000	18 000	18 000
06.2.0.	ostatné služby	64 000	64 000	64 000
06.2.0.	správa	78 000	79 000	80 000
spolu príspevok		546 000	551 000	556 000

v členení podľa programového rozpočtu

		Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
4.1.1.	odpadové hospodárstvo	264 000	266 000	268 000
4.2.	verejná zeleň	130 000	132 000	134 000
9.2.1.	miestne komunikácie-zimná údržba	5 500	5 500	5 500
9.3.	verejné osvetlenie - opravy a údržba	4 500	4 500	4 500
10.	podporné činnosti	142 000	143 000	144 000
spolu príspevok		546 000	551 000	556 000

Rozpočet príspevku TS na 2024 - 2026 (vrát.výdav. z vlast.zdrojov)

v členení podľa funkčnej klasifikácie

		Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
06.4.0.	verejné osvetlenie	4 500	4 500	4 500
05.6.0.	verejná zeleň	130 000	132 000	134 000
05.6.0.	zimná údržba	5 500	5 500	5 500
05.1.0.	nakladanie s odpadmi	281 000	283 000	285 000
05.1.0.	skládky	18 000	18 000	18 000
06.2.0.	ostatné služby	65 000	65 000	65 000
06.2.0.	správa	79 500	80 500	81 500
spolu		583 500	588 500	593 500

v členení podľa programového rozpočtu

		Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
4.1.1.	odpadové hospodárstvo	299 000	301 000	303 000
4.2.	verejná zeleň	130 000	132 000	134 000
9.2.1.	miestne komunikácie-zimná údržba	5 500	5 500	5 500
9.3.	verejné osvetlenie - opravy a údržba	4 500	4 500	4 500
10.	podporné činnosti	144 500	145 500	146 500
spolu		583 500	588 500	593 500

MsZ schválilo dňa 13.12.2023 uznesením č. 94/2023

Komentár k rozpočtu na roky 2024-2026

Pri zostavovaní rozpočtu Mesta Brezová pod Bradlom na roky 2024-2026 bola uplatnená nasledovná legislatíva:

- zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov
- zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších zmien a doplnkov
- zákon č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov
- zákon č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku v znení neskorších zmien a doplnkov
- zákony, nariadenia vlády, výnosy ministerstiev, ktoré upravujú výpočet a pôsob poskytovania dotácií na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy a na výkon iných pôsobností štátu v podmienkach obcí a miest
- všeobecne záväzné nariadenia Mesta Brezová pod Bradlom.

Predložený návrh rozpočtu je zostavený v zmysle § 9 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov ako viacročný, pričom príjmy a výdavky rozpočtov na roky 2025 a 2026 nie sú záväzné.

Celkový rozpočet na rok 2024 je v zmysle § 10 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov zostavený ako prebytkový, s celkovým prebytkom vo výške 21 893 EUR. Bežný rozpočet na rok 2024 je zostavený ako prebytkový v zmysle § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov s prebytkom vo výške 234 065 EUR. Kapitálový rozpočet na rok 2024 je zostavený ako schodkový. Vzniknutý schodok kapitálového rozpočtu vo výške 1 456 342 EUR je krytý prebytkom hospodárenia bežného rozpočtu a z návratných zdrojov financovania (úverov zo ŠFRB a z bankového úveru zo Slovenskej záručnej a rozvojovej banky).

	Skutočné plnenie 2021	Skutočné plnenie za rok 2022	Rozpočet 2023	Očakávaná skutočnosť za rok 2023	Rozpočet na rok 2024	Rozpočet na rok 2025	Rozpočet na rok 2026
Bežné príjmy	4 080 974	4 151 696	3 972 381	4 844 470	4 466 478	4 522 878	4 578 978
Kapitálové príjmy	374 596	151 246	612 165	661 996	172 268	4 500	4 500
Finančné príjmy	365 477	911 493	1 464 920	2 649 517	1 480 845	0	0
Príjmy spolu	4 821 047	5 214 435	6 049 466	8 155 983	6 119 591	4 527 378	4 583 478

Bežné výdavky	3 588 436	3 833 064	3 764 014	4 381 522	4 232 413	4 291 002	4 328 369
Kapitálové výdavky	332 984	974 135	2 082 912	3 545 740	1 628 610	0	0
Finančné výdavky	223 673	251 021	160 431	183 431	236 675	171 599	132 727
Výdavky spolu	4 145 093	5 058 220	6 007 357	8 110 693	6 097 698	4 462 601	4 461 096

Hospodárenie obce	675 954	156 215	42 109	45 290	21 893	64 777	122 382
----------------------	---------	---------	--------	--------	--------	--------	---------

Pri tvorbe rozpočtu na rok 2024 sme vychádzali z celkovej súčasnej hospodárskej a finančnej situácie v Slovenskej republike a z avizovaných predpokladov ďalšieho vývoja.

Bežné príjmy

Hospodárenie, činnosti, aktivity a teda výdaje mesta sú závislé predovšetkým na dvoch rozhodujúcich príjmoch mesta. Na dani z príjmov fyzických osôb zo závislej činnosti (tzv. podielové dane) a na miestnych daniach a poplatkoch. Práve tieto príjmy sú ovplyvňované súčasnou hospodárskou a finančnou situáciou v SR.

Pri rozpočtovaní tzv. podielových daní sme vychádzali z prognóz Ministerstva financií SR na roky 2024 až 2026. Odhady výnosu podielových daní pre jednotlivé mestá a obce SR sú zverejnené na webovej stránke Rady pre rozpočtovú zodpovednosť, pričom odhad je indikatívny, prerozdelenie pomery medzi jednotlivé obce sú použité na úrovni roku 2023 a celkový odhad vychádza zo septembrovej prognózy Výboru pre daňové prognózy. Na základe týchto údajov rozpočtujeme príjem v položke daň zo závislej činnosti (podielové dane) vo výške 2 100 000 EUR (z toho 183 133 EUR je podiel na výnose dane z príjmov právnických osôb, ktorý bol pre mestá a obce schválený mimoriadne pre rok 2023 a 2024).

Pri rozpočtovaní príjmu z miestnych daní a poplatkov sme vychádzali zo skutočnosti, že mesto pristúpilo ku zmenám sadzieb niektorých daní a poplatkov na rok 2024 a tiež z predpokladu, že pri vyberaní daní a poplatkov budú problémy so 100%-nou úhradou (vzhľadom na doterajšiu skúsenosť).

Pri daniach z nehnuteľností dochádza ku zmenám sadzieb na rok 2024 (sadzby boli naposledy zmenené v roku 2020) v priemere o 25 %, pričom uvažujeme s 90%-nou úhradou predpokladanej vyrubenej dane na rok 2024 (bez spoločností, ktoré sú v konkurze a na exekučnom vymáhaní) a preto rozpočtujeme príjem vo výške 416 600 EUR, čo je oproti roku 2023 nárast o 80 700 EUR. Pri poplatku za komunálny odpad dochádza ku zvýšeniu sadzby za osobu a deň o 33,33 % (posledná zmena v roku 2020), pričom uvažujeme tiež s 90%-ným plnením, a preto rozpočtujeme príjem za komunálny odpad vo výške 185 000 EUR, čo je oproti roku 2023 nárast o 42 000 EUR.

Pri príjmoch za prenájom pozemkov je najvýznamnejšou čiastkou nájom za pozemky prenajaté spoločnosti Mestské lesy vo výške 50 000 EUR (rovnaký ako v roku 2023), pričom skutočná výška nájmu bude schválená na decembrovom zasadnutí mestského zastupiteľstva. Pri príjmoch za prenájom tepelných zariadení rozpočtujeme príjem vo výške 62 603 EUR, pričom príjem vo výške 19 413 EUR je za nájom tepelných zariadení, ktoré sú preukázateľne majetkom mesta a príjem vo výške 43 190 EUR je za nájom tepelných zariadení, ktoré sú predmetom súdneho sporu s Bytovým podnikom Brezová. Celkovo pri prenájmoch uvažujeme s 95% - 100%-ným plnením.

Pri rozpočtovaní grantov a transferov (dotácií zo štátneho rozpočtu) sme vychádzali z výšky jednotlivých dotácií v roku 2023, pričom ich výška bude upravovaná v rozpočte na základe došlých oznámení od jednotlivých poskytovateľov v roku 2024.

V kapitálových príjmoch rozpočtujeme príjem z predaja pozemkov vo výške 4 500 EUR a príjem z kapitálových transferov (dotácií).

V roku 2024 rozpočtujeme príjem dotácie vo výške 96 814 EUR z Ministerstva dopravy a výstavby SR na obstaranie 35 nájomných bytov prestavbou objektu bývalej školy na Piešťanskej ulici na bytový dom. V zmysle uzavretej zmluvy bol v roku 2023 príjem dotácie na rovnaký účel vo výške 580 676 EUR (spolu 677 490 EUR).

Ďalej v kapitálových príjmoch rozpočtujeme príjem dotácie v roku 2024 vo výške 40 951 EUR z Ministerstva dopravy a výstavby SR na výstavbu technickej vybavenosti podmieňujúcu výstavbu 35 nájomných bytov.

Tiež v kapitálových príjmoch rozpočtujeme príjem nenávratného finančného príspevku na kapitálové výdavky projektu Vybudovanie doplnkovej cykloinfraštruktúry vo výške 30 0003 EUR, ktorý bol realizovaný v roku 2023 cez MAS, systémom refundácie.

V **príjmových finančných operáciách** pri prevode peňažných prostriedkov z peňažných fondov nerozpočtujeme príjem, teda prevod z fondov. Tento bude závisieť od výšky prebytku rozpočtu z roku 2023. Tvorba rezervného fondu bude do rozpočtu zapracovaná po schválení záverečného účtu za rok 2023 v roku 2024.

V príjmových finančných operáciách je rozpočtovaný príjem z dlhodobého úveru zo ŠFRB na financovanie výstavby 35 nájomných bytov vo výške 1 000 000 EUR a na financovanie výstavby technickej vybavenosti týchto bytov vo výške 206 500 EUR. Pri oboch úveroch je ročná úroková sadzba vo výške 1 % a lehota splatnosti 40 rokov (pri úvere na byty) a 20 rokov (úver na vybavenosť) od mesiaca nasledujúceho po mesiaci, v ktorom bol otvorený čerpačný účet. Oba úvery zo ŠFRB sa nezapočítavajú do úverovej zaťažnosti mesta.

V príjmových finančných operáciách je ďalej rozpočtovaný príjem z dlhodobého bankového investičného úveru zo SZRB na financovanie technickej vybavenosti 35 nájomných bytov a ďalších investičných výdavkov mesta v predpokladanej výške 274 345 EUR (úver bol schválený v roku 2023 v celkovej výške 1 000 000 EUR, pričom čerpanie je možné do 31.5.2024).

Bežné výdavky na rok 2024 sú rozpočtované vyššie ako v roku 2023, čo je spôsobené predovšetkým vyššou infláciou, najmä vyššími cenami energií a tiež tým, že od 1.9.2023 došlo k zvýšeniu platových stupníc zamestnancov verejnej správy (u pedagogických o 12 % a u ostatných zamestnancov o 10 %).

V rozpočtovej kapitole výdavky verejnej správy - mestský úrad rozpočtujeme výdavky na mzdy a odvody 18 zamestnancov (vrátane primátora mesta a polovičného úväzku hlavného kontrolóra), čo je o 1 menej ako v roku 2023, pričom úrad práce, sociálnych vecí a rodiny prispieva na 4 zamestnancov (zamestnanci chránenej dielne).

Príspevok mesta na bežné výdavky Technických služieb mesta rozpočtujeme vo výške 546 000 € (z toho 6 000 EUR na údržbu areálu Bradlo), čo je zvýšenie o 29 530 EUR oproti upravenému rozpočtu pre rok 2023. Prevažnú časť tohto navýšenia tvoria výdavky na zvoz biologicky rozložiteľného odpadu, na opravu a údržbu komunálnej techniky, na pohonné hmoty, energie a osobné výdavky z dôvodu zvýšenia miezd a odvodov 16 zamestnancov TS.

V rozpočtovej kapitole Policajné služby rozpočtujeme výdavky na 4 zamestnancov - policajtov mestskej polície. Výdavky na materiálne vybavenie a údržbu priestorov mestskej polície sú rozpočtované na úrovni roku 2023.

V rozpočtovej kapitole Dobrovoľný hasičský zbor rozpočtujeme výdavky na materiálovo-technické vybavenie, pravidelné mesačné poplatky za systém vyrozumienia a za frekvencie rádiostaní, výdavky na školenia, údržbu hasičskej stanice a techniky a ďalšie výdavky na zabezpečenie činnosti dobrovoľných hasičov.

V rozpočtovej kapitole Rozvoj obcí rozpočtujeme výdavky na prevádzku kúpaliska, detských ihrísk a multifunkčných ihrísk. V rozpočtovej kapitole mestská knižnica rozpočtujeme mzdu 1 zamestnanca na plný úväzok. V rozpočtovej kapitole Národný dom Štefánikov rozpočtujeme výdavky na 1 zamestnanca na plný úväzok.

V rozpočtovej kapitole rekreačné a športové služby je rozpočtovaná čiastka 38 000 EUR na dotácie z rozpočtu mesta pre žiadateľov v oblasti športu na materiálovo-technické zabezpečenie súťaže futbalistov, činnosť lyžiarskeho klubu a ďalších športovcov reprezentujúcich Brezovú pod Bradlom. V rozpočtovej kapitole náboženské a spoločenské

služby je rozpočtovaná čiastka 12 200 EUR na dotácie z rozpočtu mesta na ostatné verejnoprospešné služby a účely pre rôzne občianske združenia.

V rozpočtovej kapitole Mohyla na Bradle rozpočtujeme výdavky vo výške 21 400 EUR, pričom 10 000 EUR bude z dotácie TSK a 11 400 EUR z vlastných zdrojov mesta, pričom v rovnakej výške budeme žiadať MK SR o dotáciu pre rok 2024 na základe zákona č. 402/2000 z.z. o zásluhách Milana Rastislava Štefánika o Slovensko.

Mzdy a odvody 4 pedagogických zamestnancov, 1 pedagogického asistenta na polovičný úväzok (mzda a odvody budú čiastočne refundované v rámci projektu) a 1 nepedagogického zamestnanca (upratovačka) sú rozpočtované v materskej škole na Budovateľskej ul., v materskej škole na Sídl. D. Jurkoviča mzdy a odvody 8 pedagogických a 2 nepedagogických zamestnancov a v Centre voľného času mzdy a odvody 1 pedagogického zamestnanca. V rozpočtovej kapitole opatrovateľská služba rozpočtujeme výdavky na 8 opatrovateliek, ktorých mzdy a odvody budú čiastočne refundované z prostriedkov štátneho rozpočtu v rámci prebiehajúceho projektu.

Vo výdavkovej časti rozpočtu uvažujeme s **kapitálovými výdavkami**:

- vo výške 1 096 814 EUR na dokončenie výstavby 35 nájomných bytov na Piešťanskej ulici, z toho 96 814 EUR bude z dotácie Ministerstva dopravy a výstavby SR a 1 000 000 EUR z úveru zo ŠFRB. Ide o predpokladanú výšku úveru, keďže presná výška úveru závisí od toho, koľko bude ešte z úveru vyčerpané za vykonané práce v roku 2023.
- vo výške 247 451 EUR na výstavbu technickej vybavenosti k 35 bytom, z toho 40 951 EUR z dotácie Ministerstva dopravy a výstavby SR a 206 500 EUR z úveru zo ŠFRB.
- vo výške 274 345 EUR na ostatné vyvolané výdavky súvisiace s prestavbou bytovky, prípadne na iné kapitálové výdavky (ide o prostriedky z bankového úveru zo Slovenskej záručnej a rozvojovej banky, ktoré môžeme čerpať do 31.5.2024).
- vo výške 10 000 EUR na projektovú dokumentáciu a prvú etapu realizácie drobnej architektúry v areáli Bradlo (v rovnakej výške budeme žiadať MK SR o dotáciu pre rok 2024 na základe zákona č. 402/2000 z.z. o zásluhách Milana Rastislava Štefánika o Slovensko.

Ďalší rozvoj mesta budeme realizovať na základe nenávratných finančných príspevkov zo ŠR SR a fondov Európskej únie, ak nám budú na základe podaných projektov pridelené. I na tieto projekty budeme však potrebovať aj vlastné finančné prostriedky – na zväčša 5%-nú spoluúčasť na financovaní projektu. Na tieto výdaje budeme môcť použiť zostatok hospodárenia z predchádzajúceho roku – už spomínaná tvorba a prevod z rezervného fondu. V prípade rozsiahlejších investičných projektov a spôsobe financovania refundáciou bude nevyhnutné čerpanie bankového úveru.

Vo výdavkovej časti rozpočtu – finančné operácie uvažujeme s nasledovnými výdavkami:

- vo výške 8 876 EUR - splátka istiny úveru zo ŠFRB (čerpaný na výstavbu nájomnej bytovky v roku 2001, pričom zostatok úveru sa nezapočítava do celkovej zadlženosti mesta).
- vo výške 37 007 EUR - splátka istiny úveru poskytnutého Prima bankou Slovensko a.s., čerpaný v roku 2009 na rekonštrukciu ciest a chodníkov, pričom úver je splatný v auguste 2024.
- vo výške 78 420 EUR – ide o dvanásť pravidelných mesačných splátok istiny investičného bankového úveru od VÚB a.s., čerpaného na výstavbu nového pavilónu ZŠ, pričom stav tohto úveru k 1.1.2024 bude 117 705 EUR, úver je splatný v júni 2025.

- vo výške 12 000 EUR – pravidelné mesačné splátky istiny investičného bankového úveru od Slovenskej sporiteľne a.s., čerpaného na rekonštrukciu verejného osvetlenia v roku 2018, pričom stav tohto úveru k 1.1.2024 bude 59 533,80 EUR, úver je splatný v roku 2028.
- vo výške 69 000 EUR – pravidelné mesačné splátky istiny investičného bankového úveru od Slovenskej záručnej a rozvojovej banky na financovanie technickej vybavenosti 35 b.j. a ostatné investičné výdavky mesta. Úver ešte nie je dočerpaný, spláca sa pravidelnými mesačnými splátkami od septembra 2023. Úver je splatný vo februári 2038.
- vo výške 3 372 EUR na splátku istiny v rámci leasingu za osobný automobil Kia Ceed pre mestský úrad. Nákup bol realizovaný v roku 2021 na splátky – štyri rovnaké ročné splátky, ide o poslednú splátku.

Brezová pod Bradlom 23.11.2023

Vypracovala: Ing Alena Jančia – vedúca oddelenia financií a majetku MsÚ Brezová pod Bradlom

Schválené MsZ dňa 13.12.2023, uznesením č. 94/2023