

**Rozpočet Mesta Banská Bystrica  
na roky 2019 - 2021**

**Úvodná správa**

## Obsah

- [Východiská návrhu rozpočtu](#)
- [Rozpočet Mesta Banská Bystrica na roky 2019 – 2021](#)
- [Bežný rozpočet](#)
- [Kapitálový rozpočet](#)
- [Finančné operácie](#)

## Východiská návrhu rozpočtu

Návrh rozpočtu Mesta Banská Bystrica na roky 2019 - 2021 bol zostavený v súlade s platnými právnymi predpismi:

- zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- ústavným zákonom č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti,
- zákonom č. 597/2004 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov,
- zákonom č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov,
- návrhom rozpočtu verejnej správy na roky 2019 - 2021,
- zákonom č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Zásady rozpočtového hospodárenia Mesta Banská Bystrica č. ZD 01/2018, schválené uznesením č. 1001/2018 - MsZ zo dňa 25.01.2018, taktiež upravujú zostavenie rozpočtu v podmienkach Mesta.

Výsledkom rokovaní je zostavenie rozpočtu, v ktorom sú zahrnuté, okrem legislatívnych a zmluvných povinností, aj rozvojové aktivity, ktoré sú plnením Programu hospodárskeho a sociálneho rozvoja 2015 - 2023, schváleného uznesením č. 232/2015 – MsZ zo dňa 22. septembra 2015.

Východiskami pre zostavenie návrhu rozpočtu boli najmä:

- výnos dane z príjmov fyzických osôb prognózovaný v návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2019 – 2021, so 70 %-ným podielom pre obce, ktorý bol schválený novelou zákona č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- novela zákona 135/1961 Zb. (cestný zákon) v znení neskorších predpisov, podľa ktorého prešla povinnosť starostlivosti o všetky chodníky na samosprávy,
- novela zákona 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, ktorým sa počnúc 1. januárom 2019 zvyšujú platové tarify zamestnancov Mesta Banská Bystrica a zamestnancov organizácií v jeho zriaďovateľskej pôsobnosti,
- zmeny v Zákonníku práce týkajúce sa príplatkov za prácu nadčas,
- návrh zákona 544/2010 Z.z. o dotáciách s čím súvisí nárast výdavkov na režimové zabezpečenie „obedov zadarmo“ pre materské školy od 01.01.2019 a základné školy v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta od 01.09.2019,
- optimálne stanovenie výšky miestnych daní a poplatkov,
- výška očakávaných nenávratných finančných prostriedkov z EÚ a SR,

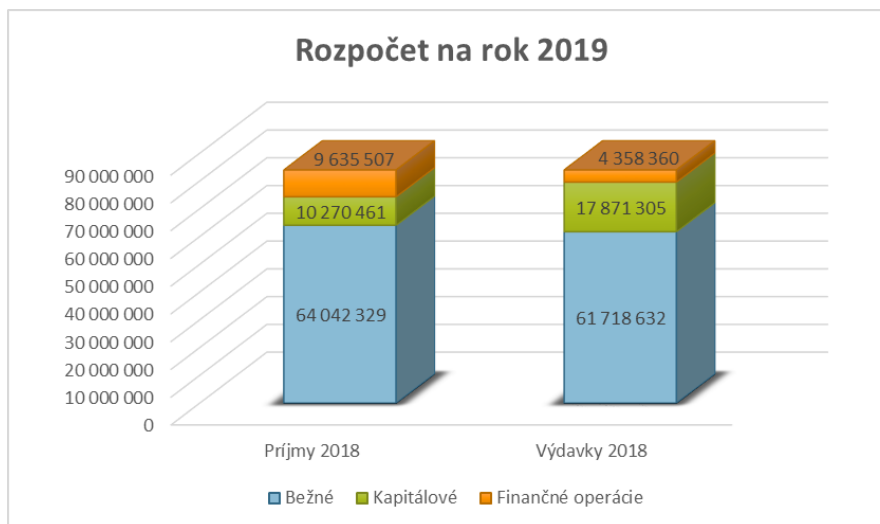
- výška transferov zo štátneho rozpočtu,
- kapitálové príjmy z nakladania s majetkom Mesta,
- zapojenie prostriedkov z peňažných fondov,
- úverové krytie investičných prostriedkov,
- dotačná podpora z rozpočtu Mesta.

Návrh rozpočtu Mesta Banská Bystrica na roky 2019 - 2021 bol pred jeho prerokovaním v mestskom zastupiteľstve predložený hlavnému kontrolórovi Mesta Banská Bystrica za účelom vypracovania odborného stanoviska.

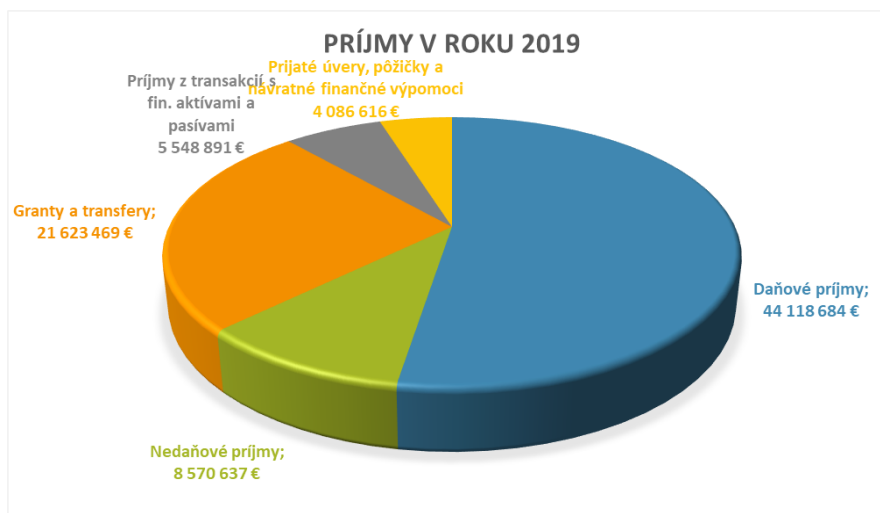
Materiál k návrhu rozpočtu na roky 2019 - 2021 bol zverejnený na úradnej tabuli Mesta Banská Bystrica v stanovenej lehote 15 dní pred jeho prerokovaním mestským zastupiteľstvom. V zmysle § 9 ods. 2 Zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v znp. bol materiál k návrhu rozpočtu zverejnený na pripomienkovanie v lehote od 30. novembra do 9. decembra 2018 (vrátane).

## Rozpočet Mesta Banská Bystrica na roky 2019 - 2021

Rozpočet Mesta Banská Bystrica na rok 2019 je zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet je zostavený ako prebytkový, pričom prebytok bežného rozpočtu tvorí 2 323 697 Eur. V porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2018 je rozpočet bežných výdavkov na rok 2019 vyšší o 2 484 085 Eur. Kapitálový rozpočet je zostavený ako schodkový, pričom výška schodku je – 7 600 844 Eur. Finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody prostriedkov peňažných fondov a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie, sú prebytkové, a to vo výške 5 277 147 Eur. Schodok kapitálového rozpočtu je krytý prebytkom bežného rozpočtu a prebytkom rozpočtu finančných operácií. Súčasťou rozpočtu Mesta Banská Bystrica je programový rozpočet, ktorý tvorí 16 programov. Rozpočet na roky 2020 a 2021 je zostavený ako vyrovnaný.



Na základe východísk k rozpočtu na roky 2019 - 2021 bol zostavený rozpočet príjmovej časti rozpočtu v nasledovnej štruktúre:



Obsahom programového rozpočtu je alokovanie výdavkov na pokrytie širokého spektra činností. Zabezpečenie základných kompetencií samosprávy má vplyvom zmien legislatívy najpodstatnejšie dopady rozpočet bežných výdavkov.

Vývoj investícií v roku 2019 je priamoúmerne závislý od očakávaných kapitálových príjmov a prebytku bežného rozpočtu. Prostriedky minulých rokov predpokladáme prioritne využiť na financovanie už schválených projektov, napr. most Iliáš, mládežnícky futbalový štadión, mestský park, fond dopravnej infraštruktúry, spolufinancovanie projektov EŠIF a ďalšie. Rovnako presúvame do rozpočtu roku 2019 krytie výdavkov z už schválených úverov, napr. na krytie nových kremačných pecí, vybudovanie parkovísk na Tulskej ulici, atď.

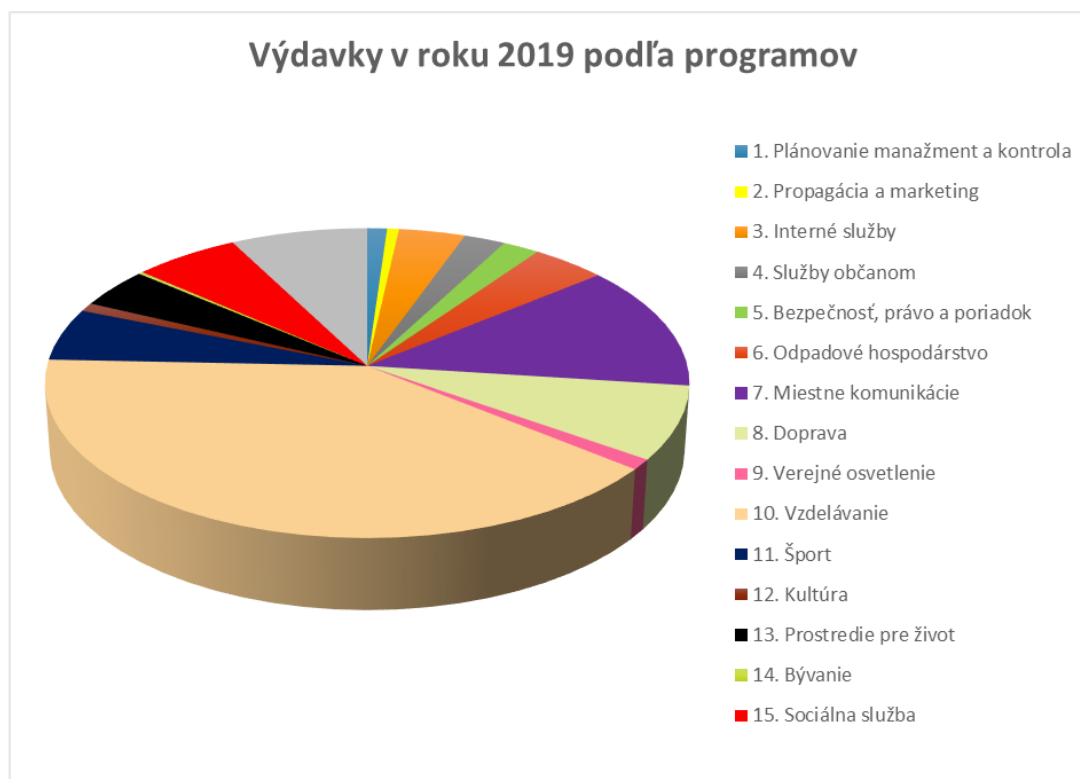
Prostredníctvom východísk pre zostavenie rozpočtu boli zapracované výdavky programového rozpočtu v roku 2019 najmä s nasledujúcimi dopadmi:

- ✓ **Program 1:** Celková výška finančných prostriedkov naplánovaná na rok 2019 je v porovnaní s minulým rokom nižšia o 41 tis. Eur. Táto skutočnosť je spôsobená tým, že v predošlom roku bolo potrebné zabezpečiť výpočtovú techniku či interiérové vybavenie pre Integrovaný regionálny operačný program (IROP) a vytvorenie Informačno-poradenského centra pre európske štrukturálne a investičné fondy (IPC pre EŠIF), ktoré boli začlenené do organizačnej štruktúry MsÚ. V roku 2019 bude zabezpečovaný ich bežný chod a nevzniká potreba ďalšieho dovybavenia.
- ✓ **Program 2:** Program zaznamenáva nárast o cca 152 tis. Eur. Príčinou uvedeného nárastu je prevádzka novovybudovanej kancelárie Informačného centra v priestoroch dopravnej časti Terminal Shopping Center. Nárast výdavkov na informačné centrá je krytý aj z prostriedkov podnikateľskej činnosti, ktorá je od 01.01.2019 súčasťou rozpočtu. Pripravovaný projekt Inovatívne návštevnícke centrum, v rámci ktorého budú zakúpené elektrické bicykle a nabíjačky, počítač, softvér a LED panel prinesie do rozpočtu Mesta prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške 25 tis. Eur.
- ✓ **Program 3:** Od 1.1.2019 je účinná zmeny § 18 zákona 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, ktorá hovorí o tom, že všetky príjmy a výdavky podnikateľskej činnosti sa rozpočtujú. Z tohto dôvodu sú do rozpočtu začlenené aj výdavky súvisiace s prevádzkou kuchyne. Výdavky vo výške 194 tis. Eur sú plánované na údržbu výpočtovej techniky a softvéru mestského úradu.
- ✓ **Program 4:** V rámci zabezpečenia služieb občanom mesta sa plánuje vyšší objem výdavkov aj v Programe 4, pričom zvýšenie výdavkov sa týka predovšetkým splátok úveru, prostredníctvom ktorého bude financované zakúpenie nových kremačných pecí.

- ✓ **Program 5:** Aj v roku 2019 bude pokračovať rozširovanie kamerového systému a všetky potrebné úkony súvisiace s jeho údržbou. Ďalej sa plánuje rekonštrukcia hasičskej zbrojnice v Sásovej, na ktorú mesto získalo prostriedky formou štátnej dotácie Ministerstva vnútra SR a nárast ovplyvnila aj valorizácia miezd mestskej polície v zmysle platnej legislatívy.
- ✓ **Program 6:** V rámci odpadového hospodárstva počítame s rastom výdavkov na odvoz odpadu od fyzických osôb aj právnických osôb, taktiež s rastom výdavkov na jeho uloženie, a plánuje sa začať s prípravnými prácami na budovanie stojísk polopodzemných kontajnerov.
- ✓ **Program 7:** V rámci výstavby a obnovy miestnych komunikácií sa plánuje realizácia veľkých projektov, ako je rekonštrukcia a obnova vnútroblokov na Tulskej a Sitnianskej ulici, na ktoré je v rozpočte vyčlenených viac než 2 mil. Eur. Ďalších 300 tis. Eur je vyčlenených na opravy a údržbu miestnych komunikácií a verejných priestranstiev. Suma 168 tis. Eur, predstavuje splátky istín úverov, ktoré predstavujú zdroje krytia pre projekt výstavby parkoviska na Tulskej ulici, prepojenia Triedy SNP a Jegorovovej ulice a cyklotrasy medzi Podlavicami a ESC. Najväčší nárast objemu plánovaných výdavkov predstavuje zimná údržba miestnych komunikácií, čo súvisí s novelou zákona č.135/1961 Zb. o pozemných komunikáciách, v dôsledku ktorej Mestu vznikne zodpovednosť za bezpečnosť a povinnosť starať sa nielen o miestne cesty, ale aj chodníky priľahlé k budovám popri ceste.
- ✓ **Program 8:** Aj mesto Banská Bystrica chce využiť príležitosť a zapojiť sa do európskych projektov, ktoré pomôžu zvýšiť bezpečnosť cestujúcich vybudovaním prestupných bodov. Ďalšie prostriedky z operačného programu IROP a štátneho rozpočtu budú čerpané na realizáciu projektu vytvorenia Plánu udržateľnej mobility, ktorý rieši dopravnú infraštruktúru a organizáciu dopravy na území mesta. Nárast výdavkov programu ovplyvnili zvýšené náklady na mzdy vodičov a obnovu vozového parku prepravcu
- ✓ **Program 9:** V meste bude pokračovať výmena svietidiel a rozvážačov, celkové náklady na prevádzku a údržbu verejného osvetlenia sa plánujú na úrovni 911 tis. Eur, čo je o 32 tis. Eur viac ako v roku 2018.
- ✓ **Program 10:** V roku 2019 sa bude pokračovať v realizácii ďalších schválených projektov rekonštrukcie materských škôl z EŠIF (MŠ 9. mája 26, MŠ Strážovská 3, MŠ Karpatská 3). Súčasťou rozpočtu sú tiež výdavky na splátky istín úverov, ktoré boli použité na už zrealizované projekty a taktiež splátky na projekty, na ktoré sa úvery ešte len budú čerpať.
- ✓ **Program 11:** Aj v roku 2019 Banská Bystrica bude pokračovať v budovaní športovej infraštruktúry, na ktorú je vyčlenený objem prostriedkov v sume 500 tis. Eur. V mestskej časti Radvaň bude vybudovaný Mestský mládežnícky štadión, na ktorý má mesto vyčlenených z fondu minulých rokov sumu 1 020 tis. Eur a ďalších 730 tis. Eur bude financovaných formou dotácie z Úradu vlády SR. Suma 310 tis. Eur je určená na výmenu strechy, okien, podlahy a sociálnych zariadení telocvične v priestoroch bývalej ZŠ Tatranská a ďalších 110 tis. Eur bude určených na odstránenie už zastaralého osvetlenia na štadióne SNP.
- ✓ **Program 12:** Na tradičné kultúrne podujatia, ako sú Banskobystrické Vianoce, Kultúrne leto či Radvanský jarmok, sa v rozpočte na rok 2019 vyčlenila suma o 43 tis. Eur vyššia v porovnaní s predchádzajúcim rokom. V rámci opravy a údržby kultúrnych pamiatok v roku 2019 bude dokončený projekt Obnovy vojnového cintorína v Majeri z obdobia 1.svetovej vojny (150 tis. Eur). Jednou z plánovaných činností je tiež vyvíjanie aktivít smerujúcich k záchrane historickej časti mesta európskeho významu, Medeného hámru. Na vypracovanie komplexného odborného posudku je v rozpočte vyčlenených 35 tis. Eur.
- ✓ **Program 13:** Okrem zabezpečenia bežnej starostlivosti o zeleň, ktorú vykonáva mestská príspevková organizácia ZAaRES, je v rámci prevádzkového príspevku zahrnutý aj nárast výdavkov na krytie

miezd spôsobený novelou zákona 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, ktorým sa počnúc 1. januárom 2019 zvyšujú platové tarify zamestnancov Mesta Banská Bystrica a zamestnancov organizácií v jeho zriaďovateľskej pôsobnosti.

- ✓ **Program 14:** V porovnaní s rozpočtom roku 2018 zaznamenávame pokles výdavkov o cca 51 tis. Eur, za ktorým stojí postupné splácanie úverov prijatých zo Štátneho fondu rozvoja bývania z rokov 2000, 2001 a 2005. V roku 2019 sa tiež plánuje riešiť bytová výstavba v lokalite Na Hrbe, na ktorú sú vyčlenené prostriedky v sume 50 tis. Eur.
- ✓ **Program 15:** Aj v roku 2019 sa budú zabezpečovať bežné prevádzkové výdavky jednotlivých sociálnych zariadení. Zabezpečenie sociálnych služieb zo strany mesta si vyžaduje početné personálne zabezpečenie. Navýšenie tarifných plátov zamestnancov verejnej správy o 10% s platnosťou od 1.1.2019 sa prejaví aj na zvýšení mzdových výdavkov zamestnancov zariadení sociálnych služieb.
- ✓ **Program 16:** V roku 2019 bude na realizáciu projektov predkladaných občanmi mesta v rámci participatívneho rozpočtu vyčlenená rovnaká suma ako v predošlom roku, a to 40 tis. Eur. Zvýšenie plánovaných výdavkov v tomto programe v porovnaní so schváleným rozpočtom minulého roka je z dôvodu navýšenia tarifných plátov zamestnancov verejnej správy o 10% s platnosťou od 1.1.2019, ktoré vstúpilo do platnosti podpísaním Kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa pre zamestnávateľov, ktorí pri odmeňovaní postupujú podľa zákona o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme. V neposlednom rade sú súčasťou výdavkov predmetného programu aj splátky istín úverov refinancovaných v roku 2012. V neposlednom rade sú súčasťou výdavkov predmetného programu aj splátky istín úverov refinancovaných v roku 2012.



Rozpočet Mesta Banská Bystrica na roky 2019-2021

Úvodná správa

Rozpočet na roky 2019 - 2021 sa v súlade s § 10 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov vnútorne člení na:

- bežné príjmy a bežné výdavky (ďalej len bežný rozpočet),
- kapitálové príjmy a kapitálové výdavky (ďalej len kapitálový rozpočet),
- finančné operácie.

|  | Skutočnosť<br>2016 | Skutočnosť<br>2017 | Schválený<br>2018 | Očakávaná<br>skut. 2018 | Rozpočet<br>2019  | Rozpočet<br>2020  | Rozpočet<br>2021  |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Bežné príjmy   | 53 501 604         | 55 624 047         | 57 192 967        | 59 095 251              | 64 042 329        | 65 339 168        | 67 743 648        |
| Kapitálové príjmy  | 1 875 017          | 2 088 020          | 5 491 094         | 3 116 300               | 10 270 461        | 1 404 221         | 481 500           |
| <b>Príjmy spolu</b>  | <b>55 376 620</b>  | <b>57 712 066</b>  | <b>62 684 061</b> | <b>62 211 551</b>       | <b>74 312 790</b> | <b>66 743 389</b> | <b>68 225 148</b> |
| Bežné výdavky  | 46 986 569         | 49 854 375         | 57 122 217        | 59 234 547              | 61 718 632        | 63 678 121        | 65 295 169        |
| Kapitálové výdavky   | 1 961 402          | 3 588 024          | 15 202 505        | 11 347 531              | 17 871 305        | 1 315 448         | 716 000           |
| <b>Výdavky spolu</b>   | <b>48 947 971</b>  | <b>53 442 400</b>  | <b>72 324 722</b> | <b>70 582 078</b>       | <b>79 589 937</b> | <b>64 993 569</b> | <b>66 011 169</b> |
| <b>Prebytok / schodok</b>                                      | <b>6 428 650</b>   | <b>4 269 667</b>   | <b>-9 640 661</b> | <b>-8 370 527</b>       | <b>-5 277 147</b> | <b>1 749 820</b>  | <b>2 213 979</b>  |
| Príjmové finančné operácie                                     | 1 890 096          | 1 473 574          | 12 639 387        | 11 189 214              | 9 635 507         | 538 666           | 0                 |
| Výdavkové finančné operácie                                    | 3 225 384          | 2 124 581          | 2 998 726         | 2 818 687               | 4 358 360         | 2 288 486         | 2 213 979         |
| <b>Prebytok / schodok rozpočtu vrátane finančných operácií</b> | <b>5 093 362</b>   | <b>3 618 660</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>                | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |



## Bežný rozpočet

| Bežný rozpočet               | Skutočnosť 2016  | Skutočnosť 2017  | Schválený 2018 | Očakávaná skut. 2018 | Rozpočet 2019    | Rozpočet 2020    | Rozpočet 2021    |
|------------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Bežné príjmy</b>          | 53 501 604       | 55 624 047       | 57 192 967     | 59 095 251           | 64 042 329       | 65 339 168       | 67 743 648       |
| Daňové príjmy                | 36 189 973       | 38 277 546       | 39 401 214     | 40 135 355           | 44 118 684       | 45 948 720       | 48 366 470       |
| Nedaňové príjmy              | 6 340 011        | 6 067 694        | 7 297 322      | 7 369 391            | 8 029 137        | 7 518 494        | 7 545 224        |
| Bežné granty a transfery     | 10 971 619       | 11 278 807       | 10 494 431     | 11 590 505           | 11 894 508       | 11 871 954       | 11 831 954       |
| <b>Bežné výdavky</b>         | 46 986 569       | 49 854 375       | 57 122 217     | 59 234 547           | 61 718 632       | 63 678 121       | 65 295 169       |
| <b>Prebytok / schodok BR</b> | <b>6 515 034</b> | <b>5 769 671</b> | <b>70 750</b>  | <b>-139 296</b>      | <b>2 323 697</b> | <b>1 661 047</b> | <b>2 448 479</b> |

## Prijmy bežného rozpočtu

| Ekonomická klasifikácia |                    | Skutočnosť 2016 | Skutočnosť 2017 | Schválený 2018 | Očakávaná skut. 2018 | Rozpočet 2019 | Rozpočet 2020 | Rozpočet 2021 |
|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 100                     | Daňové príjmy      | 36 189 973      | 38 277 546      | 39 401 214     | 40 135 355           | 44 118 684    | 45 948 720    | 48 366 470    |
| 200                     | Nedaňové príjmy    | 6 340 011       | 6 067 694       | 7 297 322      | 7 369 391            | 8 029 137     | 7 518 494     | 7 545 224     |
| 300                     | Granty a transfery | 10 971 619      | 11 278 807      | 10 494 431     | 11 590 505           | 11 894 508    | 11 871 954    | 11 831 954    |

## Daňové príjmy

| Ekonomická klasifikácia  |               | Skutočnosť 2016 | Skutočnosť 2017 | Schválený 2018 | Očakávaná skut. 2018 | Rozpočet 2019 | Rozpočet 2020 | Rozpočet 2021 |
|--------------------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 100                      | Daňové príjmy | 36 189 973      | 38 277 546      | 39 401 214     | 40 135 355           | 44 118 684    | 45 948 720    | 48 366 470    |
| Podielové dane           |               |                 |                 |                |                      | 33 574 684    | 35 514 720    | 38 553 970    |
| Daň z nehnuteľností      |               |                 |                 |                |                      | 6 417 000     | 6 357 000     | 5 853 000     |
| Ostatné dane             |               |                 |                 |                |                      | 4 097 000     | 4 047 000     | 3 929 500     |
| Sankcie v daňovom konaní |               |                 |                 |                |                      | 30 000        | 30 000        | 30 000        |

V rámci daňových príjmov sú rozpočtované dane z príjmov, dane z majetku a dane za tovary a služby. Najvýznamnejším zdrojom vlastných bežných príjmov je výnos dane z príjmov fyzických osôb. Tento je prerozdelený do rozpočtov obcí podľa kritérií určených Nariadením vlády Slovenskej republiky, podľa zákona č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Návrh novely zákona ustanovuje výnos dane v príslušnom rozpočtovom roku ako príjem rozpočtu obce vo výške 70 % z výnosu dane z príjmov fyzických osôb okrem dane z príjmov vyberanej zrážkou.

K ďalším vlastným bežným príjmom patria dane za tovary a služby (daň za psa, za predajné automaty, za ubytovanie a užívanie verejného priestranstva) Daň z nehnuteľností, ktorú upravuje zákon č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov (ďalej len zákon č. 582/2004 Z. z.), je tiež dôležitým zdrojom vlastných bežných príjmov. Člení sa na daň z pozemkov, daň zo stavieb a daň z bytov a nebytových priestorov.

Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady upravuje § 77-83 zákona č. 582/2004 Z. z. Poplatok sa vyberá za komunálne odpady, ktoré vznikajú na území mesta, je zdrojom vlastných bežných príjmov a je účelovo určený na nakladanie s odpadmi v meste.



## Nedaňové príjmy

| Ekonomická klasifikácia  |                 | Skutočnosť 2016 | Skutočnosť 2017 | Schválený 2018 | Očakávaná skut. 2018 | Rozpočet 2019 | Rozpočet 2020 | Rozpočet 2021 |
|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 200                      | Nedaňové príjmy | 6 340 011       | 6 067 694       | 7 297 322      | 7 369 391            | 8 029 137     | 7 518 494     | 7 545 224     |
| Príjmy z podnikania      |                 |                 |                 |                |                      | 429 832       | 380 100       | 380 100       |
| Príjmy z vlastníctva     |                 |                 |                 |                |                      | 1 475 721     | 1 211 548     | 1 213 348     |
| Administratívne poplatky |                 |                 |                 |                |                      | 392 180       | 379 300       | 379 930       |
| pokuty                   |                 |                 |                 |                |                      | 96 000        | 76 000        | 76 000        |
| Poplatky za služby       |                 |                 |                 |                |                      | 4 679 068     | 4 811 041     | 4 834 841     |
| Ďalšie poplatky a platby |                 |                 |                 |                |                      | 2 500         | 2 600         | 2 600         |
| Úroky z vkladov          |                 |                 |                 |                |                      | 500           | 500           | 500           |
| Ostatné príjmy           |                 |                 |                 |                |                      | 953 336       | 657 405       | 657 905       |

V rámci rozpočtu nedaňových príjmov sú rozpočtované príjmy z podnikania a vlastníctva majetku, administratívne poplatky a iné poplatky a platby, úroky z tuzemských vkladov a iné nedaňové príjmy. Rozpočet na rok 2019 predpokladá čiastku z nedaňových príjmov vo výške 8 029 137 Eur.

Príjmy z podnikania predstavujú dividendy a prípadne odvod zo zisku.

Príjmy z vlastníctva majetku predstavujú príjmy z prenájmu majetku mesta, hlavne budov, nebytových priestorov, bytov a pozemkov v zmysle uzatvorených nájomných zmlúv.

Administratívne poplatky – správne poplatky sú vyberané podľa zákona č. 145/1995 Z. z. o správnych poplatkoch v znení neskorších predpisov (vyhotovenie a overenie matričných dokladov, vyhotovenie odpisu a výpisu z úradných kníh, územné rozhodnutia, stavebné povolenia, rozhodnutia o odstránení a zmene využitia stavby, kolaudačné rozhodnutia, za vydanie rybárskych lístkov, poplatok za udelenie individuálnej licencie na prevádzkovanie hazardných hier prostredníctvom výherných prístrojov).

Príjmy za poskytované služby predstavujú hlavne platby za služby v zariadeniach sociálnych služieb v zmysle VZN č. 13/2015 o úhradách za sociálne služby v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta, platby za služby v predškolských zariadeniach (úhrady za stravu, réžia a príspevky rodičov na jasle a materské školy) a ostatné poskytované služby.

K ostatným nedaňovým bežným príjmom patria aj odvody z hernej istiny stávkových hier, z hazardných hier prevádzkovaných prostredníctvom technických zariadení obsluhovaných priamo hráčmi pri video hrách, pričom tieto príjmy majú najvyšší podiel v rámci ostatných nedaňových príjmov. Ďalšími príjmami zaradenými pod ostatné nedaňové príjmy sú anuity za bytové domy, príjmy z dobropisov a príjmy z vratiek.

## Granty a transfery

| Ekonomická klasifikácia           |                    | Skutočnosť 2016 | Skutočnosť 2017 | Schválený 2018 | Očakávaná skut. 2018 | Rozpočet 2019 | Rozpočet 2020 | Rozpočet 2021 |
|-----------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 300                               | Granty a transfery | 10 971 619      | 11 278 807      | 10 494 431     | 11 590 505           | 11 894 508    | 11 871 954    | 11 831 954    |
| Transfery v rámci verejnej správy |                    |                 |                 |                |                      | 11 882 527    | 11 866 154    | 11 826 154    |
| Transfery mimo verejnej správy    |                    |                 |                 |                |                      | 5 800         | 5 800         | 5 800         |
| Zahraničné granty                 |                    |                 |                 |                |                      | 6 181         | 0             | 0             |

Súčasťou rozpočtu bežných nedaňových príjmov sú aj príjmy z rôznych úrovní verejnej správy – zo štátneho rozpočtu, rozpočtu vyššieho územného celku, štátnych fondov, ale aj z rozpočtov obcí (spoločný stavebný úrad). Najvyššiu položku tvoria transfery na prenesený výkon štátnej správy a transfery na prevádzku

a údržbu zariadení sociálnych služieb. Rozpočet na rok 2019 predpokladá čiastku z transferov vo výške 11 894 508 Eur.

### Výdavky bežného rozpočtu

| Program                            | Skutočnosť 2016   | Skutočnosť 2017   | Schválený 2018    | Očakávaná skut. 2018 | Rozpočet 2019     | Rozpočet 2020     | Rozpočet 2021     |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Plánovanie manažment a kontrola | 475 592           | 400 954           | 726 218           | 735 137              | 563 684           | 682 057           | 710 747           |
| 2. Propagácia a marketing          | 264 163           | 286 411           | 400 555           | 409 155              | 518 011           | 405 770           | 416 717           |
| 3. Interné služby                  | 2 053 280         | 2 112 355         | 2 754 932         | 2 810 621            | 2 934 663         | 3 026 003         | 3 051 156         |
| 4. Služby občanom                  | 495 652           | 555 521           | 512 003           | 538 041              | 532 525           | 576 086           | 604 443           |
| 5. Bezpečnosť, právo a poriadok    | 1 297 135         | 1 376 600         | 1 500 651         | 1 509 531            | 1 647 611         | 1 864 008         | 1 965 510         |
| 6. Odpadové hospodárstvo           | 3 658 168         | 3 320 165         | 3 342 000         | 3 335 000            | 3 478 200         | 3 556 200         | 3 556 200         |
| 7. Miestne komunikácie             | 2 328 576         | 2 445 232         | 4 577 858         | 5 143 064            | 3 929 135         | 4 317 274         | 4 318 840         |
| 8. Doprava                         | 3 502 545         | 3 519 939         | 4 021 500         | 4 021 500            | 4 873 254         | 4 838 500         | 4 838 500         |
| 9. Verejné osvetlenie              | 708 513           | 809 255           | 879 000           | 879 000              | 911 000           | 911 000           | 911 000           |
| 10. Vzdelávanie                    | 21 251 258        | 22 959 051        | 24 660 421        | 25 876 964           | 26 850 573        | 27 753 365        | 28 660 708        |
| 11. Šport                          | 1 537 540         | 1 918 948         | 2 252 100         | 2 313 100            | 2 222 500         | 1 245 000         | 1 245 000         |
| 12. Kultúra                        | 423 348           | 425 993           | 524 820           | 530 831              | 568 482           | 543 881           | 543 881           |
| 13. Prostredie pre život           | 1 535 660         | 1 577 315         | 1 819 281         | 1 859 561            | 2 287 036         | 3 027 691         | 3 049 328         |
| 14. Bývanie                        | 71 673            | 63 349            | 77 510            | 77 510               | 67 609            | 66 208            | 60 113            |
| 15. Sociálna služba                | 3 300 381         | 3 540 605         | 4 282 807         | 4 343 954            | 4 938 527         | 5 158 758         | 5 354 312         |
| 16. Administratíva                 | 4 083 086         | 4 542 681         | 4 790 561         | 4 851 578            | 5 395 822         | 5 706 320         | 6 008 713         |
| <b>Bežné výdavky spolu</b>         | <b>46 986 569</b> | <b>49 854 375</b> | <b>57 122 217</b> | <b>59 234 547</b>    | <b>61 718 632</b> | <b>63 678 121</b> | <b>65 295 169</b> |

Celková suma bežných výdavkov rozpočtu 2019 je vo výške 61 718 632 Eur. Najnižšie výdavky sú plánované v programe 14. Bývanie, naopak program s najvyšším objemom výdavkov je program 10. Vzdelávanie. Konkrétnejšie informácie sú uvedené v prílohe Programový rozpočet.

### Kapitálový rozpočet

|                               | Skutočnosť 2016  | Skutočnosť 2017   | Schválený 2018    | Očakávaná skut. 2018 | Rozpočet 2019     | Rozpočet 2020    | Rozpočet 2021   |
|-------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|------------------|-----------------|
| <b>Kapitálové príjmy:</b>     | <b>1 875 017</b> | <b>2 088 020</b>  | <b>5 491 094</b>  | <b>3 116 300</b>     | <b>10 270 461</b> | <b>1 404 221</b> | <b>481 500</b>  |
| Nedaňové príjmy               | 603 466          | 669 131           | 640 000           | 640 000              | 541 500           | 481 500          | 481 500         |
| Kapitálové granty a transfery | 1 271 551        | 1 418 889         | 4 851 094         | 2 476 300            | 9 728 961         | 922 721          | 0               |
| <b>Kapitálové výdavky</b>     | <b>1 961 402</b> | <b>3 588 024</b>  | <b>15 202 505</b> | <b>11 347 531</b>    | <b>17 871 305</b> | <b>1 315 448</b> | <b>716 000</b>  |
| <b>Prebytok / schodok KR</b>  | <b>-86 385</b>   | <b>-1 500 004</b> | <b>-9 711 411</b> | <b>-8 231 231</b>    | <b>-7 600 844</b> | <b>88 773</b>    | <b>-234 500</b> |

## Prijmy kapitálového rozpočtu

| Ekonomická klasifikácia |                    | Skutočnosť 2016 | Skutočnosť 2017 | Schválený 2018 | Očakávaná skut. 2018 | Rozpočet 2019 | Rozpočet 2020 | Rozpočet 2021 |
|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 200                     | Nedaňové príjmy    | 603 466         | 669 131         | 640 000        | 640 000              | 541 500       | 481 500       | 481 500       |
| 300                     | Granty a transfery | 1 271 551       | 1 418 889       | 4 851 094      | 2 476 300            | 9 728 961     | 922 721       | 0             |

Rozpočet kapitálových príjmov pre rok 2019 pozostáva z nedaňových príjmov a z plánovaných príjmov kapitálových grantov a transferov.

### Nedaňové príjmy

| Ekonomická klasifikácia   |                 | Skutočnosť 2016 | Skutočnosť 2017 | Schválený 2018 | Očakávaná skut. 2018 | Rozpočet 2019 | Rozpočet 2020 | Rozpočet 2021 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 200                       | Nedaňové príjmy | 603 466         | 669 131         | 640 000        | 640 000              | 541 500       | 481 500       | 481 500       |
| Predaj kapitálových aktív |                 |                 |                 |                |                      | 321 500       | 321 500       | 321 500       |
| Predaj pozemkov           |                 |                 |                 |                |                      | 220 000       | 160 000       | 160 000       |

Rozpočet nedaňových kapitálových príjmov pozostáva z predaja kapitálových aktív a pozemkov. Príjmy z plánovaného odpredaja majetku v priebehu roka 2019 sú rozpočtované vo výške 541 500 Eur.

### Granty a transfery

| Ekonomická klasifikácia           |                    | Skutočnosť 2016 | Skutočnosť 2017 | Schválený 2018 | Očakávaná skut. 2018 | Rozpočet 2019 | Rozpočet 2020 | Rozpočet 2021 |
|-----------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 300                               | Granty a transfery | 1 271 551       | 1 418 889       | 4 851 094      | 2 476 300            | 9 728 961     | 922 721       | 0             |
| Transfery v rámci verejnej správy |                    |                 |                 |                |                      | 9 728 961     | 922 721       | 0             |

Súčasťou rozpočtu kapitálových príjmov sú aj príjmy z plánovaných kapitálových transferov. V roku 2019 predpokladáme príjem kapitálových transferov vo výške 9 728 961 Eur.

## Výdavky kapitálového rozpočtu

| Program                            | Skutočnosť 2016 | Skutočnosť 2017 | Schválený 2018 | Očakávaná skut. 2018 | Rozpočet 2019 | Rozpočet 2020 | Rozpočet 2021 |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. Plánovanie manažment a kontrola | 85 622          | 14 570          | 242 000        | 309 039              | 363 800       | 173 000       | 211 000       |
| 2. Propagácia a marketing          | 3 500           | 13 085          | 0              | 2 400                | 35 000        | 0             | 0             |
| 3. Interné služby                  | 847 145         | 123 101         | 305 260        | 465 428              | 177 720       | 0             | 0             |
| 4. Služby občanom                  | 2 861           | 19 520          | 1 285 100      | 1 287 200            | 1 280 000     | 0             | 0             |
| 5. Bezpečnosť, právo a poriadok    | 39 155          | 51 448          | 139 546        | 125 424              | 87 836        | 0             | 0             |
| 6. Odpadové hospodárstvo           | 0               | 0               | 15 000         | 15 000               | 39 000        | 40 000        | 0             |
| 7. Miestne komunikácie             | 312 270         | 390 010         | 3 704 058      | 2 894 063            | 5 581 020     | 747 000       | 425 000       |
| 8. Doprava                         | 0               | 0               | 290 400        | 40 810               | 1 601 025     | 0             | 0             |
| 9. Verejné osvetlenie              | 14 920          | 0               | 0              | 0                    | 0             | 0             | 0             |

## Rozpočet Mesta Banská Bystrica na roky 2019-2021

### Úvodná správa

| Program                         | Skutočnosť 2016  | Skutočnosť 2017  | Schválený 2018    | Očakávaná skut. 2018 | Rozpočet 2019     | Rozpočet 2020    | Rozpočet 2021  |
|---------------------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------|------------------|----------------|
| 10. Vzdelávanie                 | 419 824          | 2 480 910        | 7 987 183         | 3 890 109            | 4 858 624         | 80 000           | 80 000         |
| 11. Šport                       | 55 725           | 304 544          | 504 772           | 570 580              | 2 360 720         | 0                | 0              |
| 12. Kultúra                     | 5 956            | 27 916           | 219 400           | 421 419              | 185 000           | 0                | 0              |
| 13. Prostredie pre život        | 167 236          | 160 301          | 375 996           | 1 183 789            | 1 199 060         | 275 448          | 0              |
| 14. Bývanie                     | 0                | 0                | 0                 | 0                    | 50 000            | 0                | 0              |
| 15. Sociálna služba             | 4 389            | 2 620            | 133 790           | 136 370              | 52 500            | 0                | 0              |
| 16. Administratíva              | 2 800            | 0                | 0                 | 5 900                | 0                 | 0                | 0              |
| <b>Kapitálové výdavky spolu</b> | <b>1 961 402</b> | <b>3 588 024</b> | <b>15 202 505</b> | <b>11 347 531</b>    | <b>17 871 305</b> | <b>1 315 448</b> | <b>716 000</b> |

Celková suma kapitálových výdavkov rozpočtu 2019 je vo výške 17 871 305 Eur. Najvyšší rozpočet kapitálových výdavkov je naplánovaný v programe 10. Vzdelávanie. Konkrétnejšie informácie sú uvedené v prílohe Programový rozpočet.

### Finančné operácie

Finančné operácie sú súčasťou rozpočtu mesta, avšak v zmysle Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p., nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu. Prostredníctvom finančných operácií sa vykonávajú prevody z peňažných fondov, čerpanie návratných zdrojov financovania prípadne predaj majetkových účastí v príjmovej časti a vo výdavkovej časti splácanie istín, realizácia účastí na majetku, poskytovanie návratných finančných výpomocí a pod.

|   | Skutočnosť 2016   | Skutočnosť 2017  | Schválený 2018    | Očakávaná skut. 2018 | Rozpočet 2019    | Rozpočet 2020     | Rozpočet 2021     |
|---|-------------------|------------------|-------------------|----------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Príjmové finančné operácie:</b>                  | <b>1 890 096</b>  | <b>1 473 574</b> | <b>12 639 387</b> | <b>11 189 214</b>    | <b>9 635 507</b> | <b>538 666</b>    | <b>0</b>          |
| Príjmy z transakcií s fin. aktívami a pasívami      | 1 890 096         | 1 207 675        | 6 201 637         | 6 336 124            | 5 548 891        | 0                 | 0                 |
| Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci | 0                 | 265 900          | 6 437 750         | 4 853 090            | 4 086 616        | 538 666           | 0                 |
| <b>Výdavkové finančné operácie:</b>                 | <b>3 225 384</b>  | <b>2 124 581</b> | <b>2 998 726</b>  | <b>2 818 687</b>     | <b>4 358 360</b> | <b>2 288 486</b>  | <b>2 213 979</b>  |
| <b>Prebytok / schodok FO</b>                        | <b>-1 335 287</b> | <b>-651 007</b>  | <b>9 640 661</b>  | <b>8 370 527</b>     | <b>5 277 147</b> | <b>-1 749 820</b> | <b>-2 213 979</b> |

### Príjmové finančné operácie

| Ekonomická klasifikácia                                 | Skutočnosť 2016 | Skutočnosť 2017 | Schválený 2018 | Očakávaná skut. 2018 | Rozpočet 2019 | Rozpočet 2020 | Rozpočet 2021 |
|---|-----------------|-----------------|----------------|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 400 Príjmy z transakcií s fin. aktívami a pasívami      | 1 890 096       | 1 207 675       | 6 201 637      | 6 336 124            | 5 548 891     | 0             | 0             |
| 500 Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci | 0               | 265 900         | 6 437 750      | 4 853 090            | 4 086 616     | 538 666       | 0             |

### Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami

| Ekonomická klasifikácia   |  | Skutočnosť 2016 | Skutočnosť 2017 | Schválený 2018 | Očakávaná skut. 2018 | Rozpočet 2019 | Rozpočet 2020 | Rozpočet 2021 |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|----------------|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 400                       | Príjmy z transakcií s fin. aktívami a pasívami | 1 890 096       | 1 207 675       | 6 201 637      | 6 336 124            | 5 548 891     | 0             | 0             |
| Zostatok prostriedkov     |  |                 |                 |                |                      | 112 748       | 0             | 0             |
| Prevod z peňažných fondov |  |                 |                 |                |                      | 5 436 143     | 0             | 0             |

Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami pozostávajú v rozpočte mesta pre rok 2019 z použitia prostriedkov peňažných fondov. Do rozpočtu na rok 2019 sú zapojené zostatky transferov nedočerpaných v roku 2018, prostriedky z fondu minulých rokov a návratné zdroje financovania. V prehľade nižšie uvádzame len tie najväčšie projekty, resp. investície, ktoré budú financované z fondu minulých rokov v sume od 100 tis. Eur a vyššie:

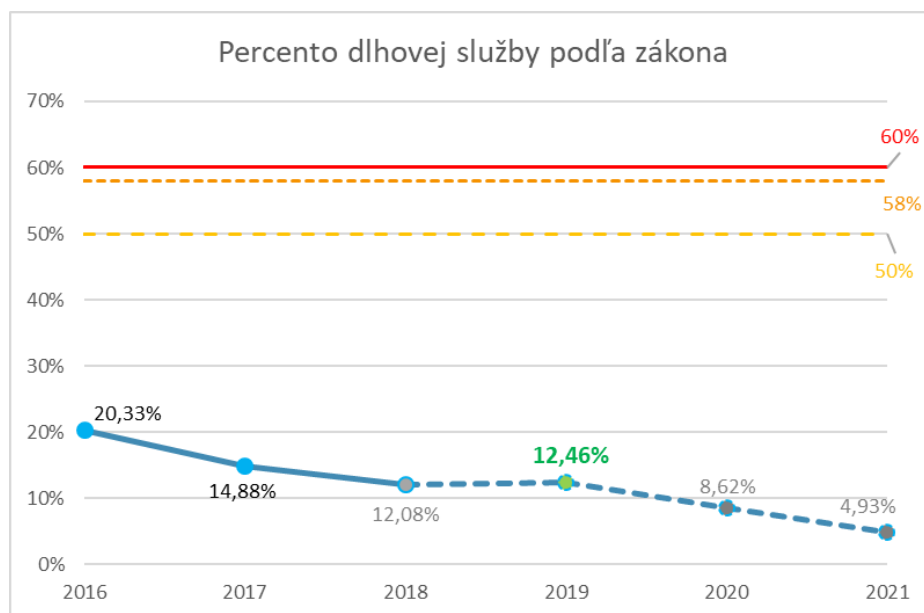
- |  |               |
|--|---------------|
| ✓ Most Iliáš   | 1 449 200 Eur |
| ✓ Vybudovanie Mestského mládežníckeho štadiónu v Radvani | 1 020 000 Eur |
| ✓ Športová infraštruktúra                                | 500 000 Eur   |
| ✓ Rekonštrukcia Mestského parku                          | 342 470 Eur   |
| ✓ Cyklotrasy, vrátane výkupu pozemkov                    | 329 727 Eur   |
| ✓ Fond dopravnej infraštruktúry                          | 300 000 Eur   |
| ✓ ZŠ Ďumbierska – telocvičňa                             | 180 000 Eur   |
| ✓ Výstavba parkovacích miest (Povstalecká, Tatranská)    | 178 282 Eur   |
| ✓ Obnova vojnového cintorína z 1. sv. vojny v Majeri     | 150 000 Eur   |

### Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

| Ekonomická klasifikácia |   | Skutočnosť 2016 | Skutočnosť 2017 | Schválený 2018 | Očakávaná skut. 2018 | Rozpočet 2019 | Rozpočet 2020 | Rozpočet 2021 |
|-------------------------|---|-----------------|-----------------|----------------|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 500                     | Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci | 0               | 265 900         | 6 437 750      | 4 853 090            | 4 086 616     | 538 666       | 0             |

## Tuzemské úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Predpoklad zadlženosti Mesta Banská Bystrica na roky 2019 - 2021:



V roku 2019 predpokladáme mierny nárast úverového zaťaženia a zvýšenie ukazovateľa dlhovej služby o 0,38 p.b. (z 12,08 % na 12,46 %). V tejto súvislosti je potrebné uviesť, že podľa platného znenia § 17 ods. 8 zákona o rozpočtových pravidlách, do celkovej sumy dlhu nezahŕňame výdavky v objeme takmer 900 tis. Eur. Čerpanie úverových zdrojov sa prejaví aj v náraste druhého ukazovateľa, kedy sa percentuálny podiel sumy splátok na bežných príjmoch predchádzajúceho roka zvýši o 3,85 p.b. (z 6,87% na 10,72%).

Návratné zdroje financovania sa plánujú použiť na nasledujúce projekty, resp. investície:

Projekty z Európskych štrukturálnych a investičných fondov: 2 276 616 Eur

z toho:

- ✓ Rozširovanie kapacít MŠ Karpatská 3 541 372 Eur
- ✓ Rozširovanie kapacít MŠ Strážovská 3 544 928 Eur
- ✓ Znižovanie energetickej náročnosti MŠ 9. mája 26 114 407 Eur
- ✓ Znižovanie energetickej náročnosti MŠ Karpatská 3 266 025 Eur
- ✓ Znižovanie energetickej náročnosti MŠ Strážovská 3 277 928 Eur
- ✓ Projekt cyklotrasa ESC-Podlavice 531 956 Eur

Investičné akcie mesta: 1 810 000 Eur

z toho:

- ✓ Miestna komunikácia Jegorovova 0 Eur
- ✓ Kremačné pece 1 280 000 Eur
- ✓ Parkovisko Tulsá 2 350 000 Eur
- ✓ Parkovisko Tulsá 3 180 000 Eur
- ✓ ZŠ Tajovského – športový areál 0 Eur

Návrh na prijatie úverov bol schválený uznesením Mestského zastupiteľstva ešte v roku 2018. V roku 2019 dôjde preto už len k realizácii plánovaných investičných akcií a projektov a k čerpaniu potrebných úverových zdrojov.

## Výdavkové finančné operácie

| Program                                  | Skutočnosť<br>2016 | Skutočnosť<br>2017 | Schválený<br>2018 | Očakávaná<br>skut. 2018 | Rozpočet<br>2019 | Rozpočet<br>2020 | Rozpočet<br>2021 |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 3. Interné služby                        | 183 528            | 152 920            | 0                 | 0                       | 14 888           | 14 888           | 14 888           |
| 4. Služby občanom                        | 0                  | 0                  | 45 000            | 45 000                  | 127 999          | 0                | 0                |
| 7. Miestne komunikácie                   | 701 493            | 701 493            | 756 327           | 756 327                 | 1 375 246        | 952 544          | 952 544          |
| 10. Vzdelávanie                          | 0                  | 0                  | 980 028           | 980 028                 | 1 730 509        | 207 394          | 148 091          |
| 14. Bývanie                              | 166 112            | 172 661            | 179 235           | 179 235                 | 87 582           | 91 524           | 76 320           |
| 15. Sociálna služba                      | 6 000              | 6 000              | 16 000            | 16 000                  | 0                | 0                | 0                |
| 16. Administratíva                       | 2 168 251          | 1 091 508          | 1 022 136         | 842 097                 | 1 022 136        | 1 022 136        | 1 022 136        |
| <b>Výdavkové finančné operácie spolu</b> | <b>3 225 384</b>   | <b>2 124 581</b>   | <b>2 998 726</b>  | <b>2 818 687</b>        | <b>4 358 360</b> | <b>2 288 486</b> | <b>2 213 979</b> |

Vo výdavkových finančných operáciách sú rozpočtované splátky v zmysle zmlúv o poskytnutí podpory, uzavretých so Štátnym fondom rozvoja bývania a splátky v zmysle aktuálnych úverových zmlúv.