

**Návrh rozpočtu Mesta Banská Bystrica
na roky 2020 - 2022**

Úvodná správa

Obsah

- [Východiská návrhu rozpočtu](#)
- [Rozpočet Mesta Banská Bystrica na roky 2020 – 2022](#)
- [Bežný rozpočet](#)
- [Kapitálový rozpočet](#)
- [Finančné operácie](#)

Východiská návrhu rozpočtu

Návrh rozpočtu Mesta Banská Bystrica na roky 2020 - 2022 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 2020 - 2022,
- 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 2020 – 2022, 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,
- zákon č. 135/1961 Zb. (cestný zákon) v znení neskorších predpisov
- zákon č.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,
- zákon č. 369/1990 Zb.o obecnom zriadení v z.n.p.,
- zákon č. 138/2019 Z.z. o pedagogických zamestnancoch a odborných zamestnancoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov platný od 1.9.2019,
- zákonník práce v platnom znení,
- zvýšenie sumy stravného od 1.7.2019 z 4,80 € na 5,10 € pre časové pásmo 5 až 12 hodín
- zvýšenie daňového bonusu na deti od 6 rokov (od 1.4.2019),
- zvýšenie minimálnej mzdy od 1.1.2020 na úroveň 580 €,
- zákon č. 544/2010 Z.z. o dotáciách v z.n.p;
- zákon č. 448/2008 o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v z. n. p.,

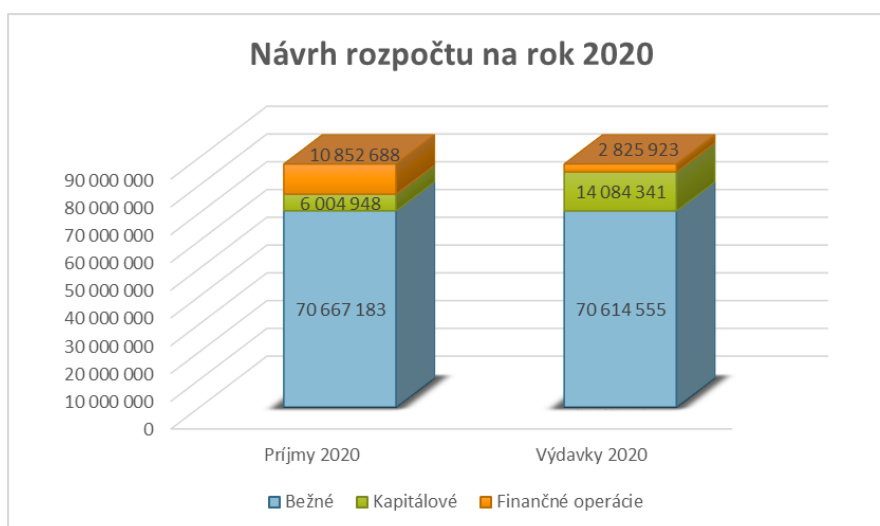
- stanovenie výšky miestnych daní a poplatkov, a to na základe predpokladu schválenia nového návrhu VZN o miestnych daniach a poplatkoch,
- výška očakávaných nenávratných finančných prostriedkov z EÚ a ŠR,
- výška transferov zo štátneho rozpočtu,
- kapitálové príjmy z nakladania s majetkom Mesta,
- zapojenie prostriedkov z peňažných fondov,
- schválené úverové krytie investičných prostriedkov.

Návrh rozpočtu Mesta Banská Bystrica na roky 2020 - 2022 bol pred jeho prerokovaním v mestskom zastupiteľstve predložený hlavnému kontrolórovi Mesta Banská Bystrica za účelom vypracovania odborného stanoviska. Rovnako bol predložený na rokovanie Komisie pre ekonomický rozvoj a na Mestskú radu. Obidva tieto poradné orgány odporučili materiál prerokovať na zasadnutí Mestského zastupiteľstva v Banskej Bystrici dňa 10.12.2019.

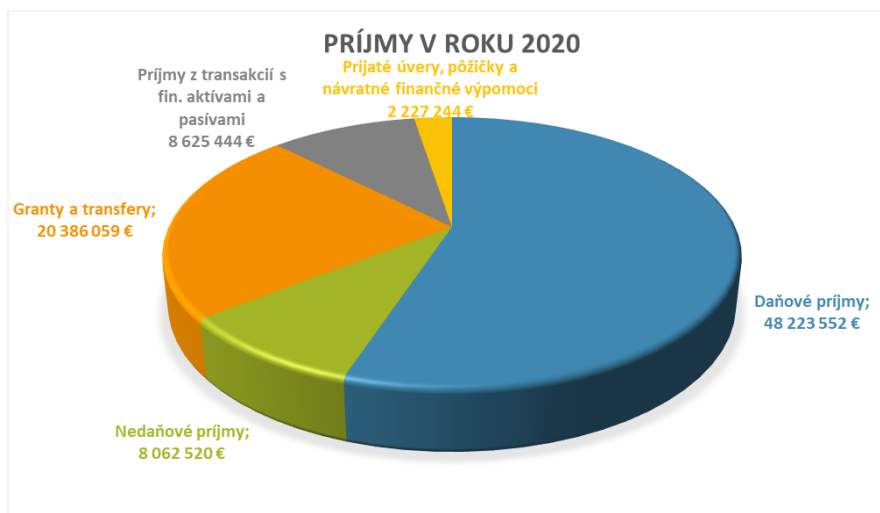
Materiál k návrhu rozpočtu na roky 2020 - 2022 bol zverejnený na úradnej tabuli Mesta Banská Bystrica pred jeho prerokovaním mestským zastupiteľstvom dňa 18.11.2019. V zmysle § 9 ods. 2 Zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v znp. bol materiál k návrhu rozpočtu zverejnený na pripomienkovanie v lehote od 18. novembra do 28. novembra 2019 (vrátane). K materiálu nebola predložená žiadna pripomienka.

Rozpočet Mesta Banská Bystrica na roky 2020 - 2022

Rozpočet Mesta Banská Bystrica na rok 2020 je zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet je zostavený ako prebytkový, pričom prebytok bežného rozpočtu tvorí 52 628 Eur. V porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2019 je rozpočet bežných výdavkov na rok 2020 vyšší o 5 675 522 Eur. Kapitálový rozpočet je zostavený ako schodkový, pričom výška schodku je – 8 079 393 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 8 026 765 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 2021 a 2022 je zostavený ako vyrovnaný.



Na základe východísk k rozpočtu na roky 2020 - 2022 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 na rozpočet bežných výdavkov.

Vývoj investícií v roku 2020 je priamoúmerne závislý od očakávaných kapitálových príjmov. Prostriedky minulých rokov budú prioritne využité na financovanie už schválených projektov, napr. mládežnícky futbalový štadión a budovanie športovej infraštruktúry, rekonštrukcia mostu v Iliashi, rekonštrukciu mestského parku, výkup pozemkov, kde sa plánuje vybudovanie novej športovej haly v súvislosti s EYOF v roku 2021, nadstavba budovy ZŠ Tajovského, a ďalšie. Rovnako je do rozpočtu na rok 2020 posunuté krytie výdavkov z už schválených úverov, a to na krytie výdavkov spojených s 2. a 3. fázou výstavby nových kremačných pecí a na dokončenie projektov znižovania energetickej náročnosti a rozširovania kapacít materských škôl.

Prostredníctvom východísk pre zostavenie rozpočtu boli zapracované výdavky programového rozpočtu v roku 2020 najmä s nasledujúcimi dopadmi:

- ✓ **Program 1:** Celková výška finančných prostriedkov naplánovaná na rok 2020 zaznamenáva nárast oproti minulému roku, pričom je spôsobený napr. plánovaním prostriedkov na prípravu a realizáciu projektov, či naplánovaním prostriedkov na dokument starostlivosti o dreviny.
- ✓ **Program 2:** Dôvodom nárastu výdavkov Programu 2 v porovnaní s rokom 2019 sú napríklad plánované prostriedky na spolufinancovanie projektu vybudovania Thurzovsko – Fuggerovskej cesty.
- ✓ **Program 3:** Na náraste výdavkov v sume v Programe 3 sa podieľa nárast poštových taríf v roku 2019, očakávaný rast cien energií od 1.1.2020 a údržba objektov napr. v oblasti sociálnych služieb.
- ✓ **Program 4:** V rámci zabezpečenia služieb občanom mesta bude pokračovať projekt výstavby nových kremačných pecí. Nakoľko v roku 2019 bola financovaná len prvá časť diela, zvyšok realizácie stavby sa presúva do roku 2020, čo sa prejaví poklesom plánovaných výdavkov oproti roku 2019.
- ✓ **Program 5:** Nárast výdavkov ovplyvnila valorizácia miezd mestskej polície v zmysle platnej legislatívy a výdavky súvisiace s rozširovaním kamerového systému.
- ✓ **Program 6:** V roku 2019 bola uzatvorená nová zmluva o odpadoch, čo malo vplyv na rast výdavkov v odpadovom hospodárstve mesta. Nárast výdavkov v Programe 6 je pokrytý príjmami z navýšených poplatkov za komunálny odpad v návrhu všeobecne záväzného nariadenia o miestnych daniach a poplatkoch s cieľom zabezpečiť vyrovnané odpadové hospodárstvo.

- ✓ **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 760 tis. Eur. Suma 67 tis. Eur, predstavuje splátky istín úverov, z ktorých boli financované investičné akcie výstavby parkoviska na Tulskej ulici, prepojenia Triedy SNP a Jegorovovej ulice a cyklotrasy medzi Podlavicami a ESC. Najväčší nárast objemu plánovaných výdavkov predstavuje letná a zimná údržba chodníkov, čo súvisí s novelou zákona č.135/1961 Zb. o pozemných komunikáciách v z.n.p. a povinnosťou Mesta zabezpečiť čistenie plochy 477 tis. m² oproti pôvodným 166 tis. m². Celkový objem prostriedkov vyčlenený na zimnú a letnú údržbu chodníkov je v objeme 2,1 mil. Eur.
- ✓ **Program 8:** Predmetný program obsahuje hlavne výdavky na zabezpečenie výkonov vo verejnom záujme, ktoré mesto vynakladá na zabezpečenie autobusovej a trolejbusovej dopravy. Medziročný nárast príspevkov dopravcom je na úrovni 914 tis. Eur a nárast doplatkov strát je na úrovni 477 tis. Eur. Predpoklad straty z výkonov vo verejnom záujme na rok 2020 je ovplyvnený:
 - ✓ plánovaným objemom výkonov v kilometroch,
 - ✓ odhadom tržieb,
 - ✓ nárastom cien vstupov vo výške predpokladanej miery inflácie na rok 2020,
 - ✓ predpokladaným nárastom mzdových nákladov,
 - ✓ preplácaním rekreačných poukazov pre zamestnancov,
 - ✓ predpokladanou výškou odpisov vozidiel,
 - ✓ predpokladom primeraného zisku vo výške predpokladanej miery inflácie
 - ✓ doplatkom straty za rok 2019

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.

- ✓ **Program 9: Určitá** časť svietidiel a rozvádzačov v meste bola vymenená, preto sú očakávané výdavky na údržbu nižšie v porovnaní s rokom 2019, avšak v dôsledku očakávaného rastu cien energií sa očakávajú vyššie náklady na svietenie v meste.
- ✓ **Program 10:** Zvýšenie výdavkov predmetného programu je spôsobené nárastom mzdových výdavkov zamestnancov v oblasti školstva, či nárastom cien energií, čo má dopad aj na vyplácanie príspevkov pre neštátne školské zariadenia. Okrem uvedeného 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 2020 bude mesto Banská Bystrica pokračovať v budovaní športovej infraštruktúry, na ktorú je vyčlenený objem prostriedkov v sume 1,5 mil. Eur., ďalších 730 tis. Eur bude financovaných formou dotácie z Úradu vlády SR. Suma 997,5 tis. Eur je určená na výkup pozemkov v súvislosti s budovaním novej športovej haly.

- ✓ **Program 12:** Výdavky Programu 12 sú smerované napr. na zabezpečenie kultúrnych podujatí, ako sú Banskobystrické Vianoce, Kultúrne leto či Radvanský jarmok, no taktiež obsahuje výdavky vo forme dotácií do oblasti kultúry, prostredníctvom priamych dotácií alebo dotácií komisií. V rámci opravy a údržby kultúrnych pamiatok v roku 2020 bude obnovený pamätník obetiam fašizmu v Kremničke.
- ✓ **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 od 1. januára 2020 zvyšujú platové tarify zamestnancov Mesta Banská Bystrica a zamestnancov organizácií v jeho zriaďovateľskej pôsobnosti.
- ✓ **Program 14:** Pri riešení novej bytovej výstavby boli vytypované lokality, kde by táto výstavba mohla byť realizovaná. Program obsahuje projektovú dokumentáciu na objekt slúžiaci na nájomné bývanie a taktiež výšku ročných výdavkov potrebných na splácanie úverov prijatých zo Štátneho fondu rozvoja bývania.
- ✓ **Program 15:** Aj v roku 2020 sa budú zabezpečovať bežné prevádzkové výdavky jednotlivých sociálnych zariadení, pričom navýšenie výdavkov je ovplyvnené novelou zákona o sociálnych službách. Taktiež sa počíta aj s financovaním väčšej údržby objektov sociálnych služieb. Zabezpečenie sociálnych služieb zo strany mesta vrátane rozšírenia týchto služieb si, okrem iného, vyžaduje početné personálne zabezpečenie. Navýšenie tarifných plátov zamestnancov verejnej správy o 10% a plánované zvýšenie počtu zamestnancov, prevažne opatrovateliek, sa prejaví aj na zvýšení mzdových výdavkov zamestnancov zariadení sociálnych služieb.
- ✓ **Program 16:** V roku 2020 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 1.1.2020, 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 schválených úverov.



Rozpočet na roky 2020 - 2022 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 2017	Skutočnosť 2018	Schválený 2019	Očakávaná skut. 2019	Rozpočet 2020	Rozpočet 2021	Rozpočet 2022
Bežné príjmy	55 624 047	62 362 957	64 042 329	66 068 830	70 667 183	72 429 256	75 234 431
Kapitálové príjmy	2 088 020	4 422 411	10 270 461	4 117 802	6 004 948	2 332 132	1 627 580
Príjmy spolu	57 712 066	66 785 368	74 312 790	70 186 632	76 672 131	74 761 388	76 862 011
Bežné výdavky	49 854 375	58 183 469	61 718 632	64 939 033	70 614 555	72 307 034	74 216 385
Kapitálové výdavky	3 588 024	5 668 724	17 871 305	12 209 196	14 084 341	9 945 968	4 499 079
Výdavky spolu	53 442 400	63 852 193	79 589 937	77 148 229	84 698 896	82 253 002	78 715 464
Prebytok / schodok	4 269 667	2 933 175	-5 277 147	-6 961 597	-8 026 765	-7 491 614	-1 853 453
Príjmové finančné operácie	1 473 574	6 408 256	9 635 507	11 270 884	10 852 688	11 797 901	4 230 776
Výdavkové finančné operácie	2 124 581	3 522 248	4 358 360	4 309 227	2 825 923	4 306 287	2 377 323
Prebytok / schodok rozpočtu vrátane finančných operácií	3 618 660	5 819 182	0	60	0	0	0

Bežný rozpočet

Bežný rozpočet	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Schválený 2019	Očakávaná skut. 2019	Rozpočet 2020	Rozpočet 2021	Rozpočet 2022
Bežné príjmy	55 624 047	62 362 957	64 042 329	66 068 830	70 667 183	72 429 256	75 234 431
Daňové príjmy	38 277 546	41 913 698	44 118 684	44 281 684	48 223 552	49 430 825	51 666 200
Nedaňové príjmy	6 067 694	8 108 596	8 029 137	8 010 456	7 096 520	7 081 520	7 081 520
Bežné granty a transfery	11 278 807	12 340 663	11 894 508	13 776 690	15 347 111	15 916 911	16 486 711
Bežné výdavky	49 854 375	58 183 469	61 718 632	64 939 033	70 614 555	72 307 034	74 216 385
Prebytok / schodok BR	5 769 671	4 179 488	2 323 697	1 129 797	52 628	122 222	1 018 046

Príjmy bežného rozpočtu

Ekonomická klasifikácia		Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Schválený 2019	Očakávaná skut. 2019	Rozpočet 2020	Rozpočet 2021	Rozpočet 2022
100	Daňové príjmy	38 277 546	41 913 698	44 118 684	44 281 684	48 223 552	49 430 825	51 666 200
200	Nedaňové príjmy	6 067 694	8 108 596	8 029 137	8 010 456	7 096 520	7 081 520	7 081 520
300	Granty a transfery	11 278 807	12 340 663	11 894 508	13 776 690	15 347 111	15 916 911	16 486 711

Daňové príjmy

Ekonomická klasifikácia		Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Schválený 2019	Očakávaná skut. 2019	Rozpočet 2020	Rozpočet 2021	Rozpočet 2022
100	Daňové príjmy	38 277 546	41 913 698	44 118 684	44 281 684	48 223 552	49 430 825	51 666 200
Podielové dane						34 988 467	36 210 740	38 446 115
Daň z nehnuteľností						8 759 085	8 744 085	8 744 085
Ostatné dane						4 451 000	4 451 000	4 451 000
Sankcie v daňovom konaní						25 000	25 000	25 000

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 2017	Skutočnosť 2018	Schválený 2019	Očakávaná skut. 2019	Rozpočet 2020	Rozpočet 2021	Rozpočet 2022
200	Nedaňové príjmy	6 067 694	8 108 596	8 029 137	8 010 456	7 096 520	7 081 520	7 081 520
Príjmy z podnikania						390 000	390 000	390 000
Príjmy z vlastníctva						1 307 551	1 307 551	1 307 551
Administratívne poplatky						211 181	211 181	211 181
Pokuty						104 000	104 000	104 000
Poplatky za služby						2 616 176	2 606 176	2 606 176
Ďalšie poplatky a platby						0	0	0
Úroky z vkladov						500	500	500
Ostatné príjmy						2 467 112	2 462 112	2 462 112

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 2020 predpokladá čiastku z nedaňových príjmov vo výške 7 096 520 Eur.

Príjmy z podnikania predstavujú dividendy a prípadne odvod zo zisku.

Príjmy z vlastníctva majetku predstavujú príjmy z prenájomu 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 a školských zariadeniach (úhrady za stravu, réžia a príspevky rodičov na jasle a materské školy, réžia na jedálne v základných školách) 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 2017	Skutočnosť 2018	Schválený 2019	Očakávaná skut. 2019	Rozpočet 2020	Rozpočet 2021	Rozpočet 2022
300	Granty a transfery	11 278 807	12 340 663	11 894 508	13 776 690	15 347 111	15 916 911	16 486 711
Transfery v rámci verejnej správy						15 341 311	15 911 111	16 480 911
Transfery mimo verejnej správy						5 800	5 800	5 800
Zahraničné granty						0	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

Návrh rozpočtu Mesta Banská Bystrica na roky 2020-2022

Úvodná správa

a údržbu zariadení sociálnych služieb. Rozpočet na rok 2020 predpokladá čiastku z transferov vo výške 15 347 111 Eur.

Výdavky bežného rozpočtu

Program	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Schválený 2019	Očakávaná skut. 2019	Rozpočet 2020	Rozpočet 2021	Rozpočet 2022
1. Plánovanie manažment a kontrola	400 954	545 643	563 684	562 907	609 014	629 826	629 826
2. Propagácia a marketing	286 411	388 177	518 011	605 370	522 666	530 662	530 662
3. Interné služby	2 112 355	2 716 874	2 934 663	2 980 471	3 063 214	3 079 013	3 079 013
4. Služby občanom	555 521	505 648	532 525	556 136	572 637	586 669	586 220
5. Bezpečnosť, právo a poriadok	1 376 600	1 461 254	1 648 656	1 678 042	2 105 495	2 185 014	2 264 532
6. Odpadové hospodárstvo	3 320 165	3 396 963	3 478 200	3 479 700	3 876 201	3 876 201	3 876 201
7. Miestne komunikácie	2 445 232	4 561 628	3 929 135	4 556 748	4 547 864	4 559 076	4 564 218
8. Doprava	3 519 939	4 007 758	4 873 254	4 873 254	6 271 100	6 271 100	6 271 100
9. Verejné osvetlenie	809 255	810 188	911 000	911 000	901 000	901 000	901 000
10. Vzdelávanie	22 959 051	26 034 963	26 850 573	28 941 834	31 043 101	32 163 432	33 600 489
11. Šport	1 918 948	2 312 598	2 222 500	2 222 600	1 947 000	1 928 474	1 927 390
12. Kultúra	425 993	491 721	568 482	610 768	527 402	524 902	524 902
13. Prostredie pre život	1 577 315	1 781 924	2 287 036	2 367 377	2 465 367	2 527 910	2 628 998
14. Bývanie	63 349	60 646	67 609	67 609	65 095	57 336	53 293
15. Sociálna služba	3 540 605	4 223 698	4 938 527	5 068 258	5 974 746	6 126 478	6 209 083
16. Administratíva	4 542 681	4 883 788	5 394 777	5 456 959	6 122 653	6 359 941	6 569 458
Bežné výdavky spolu	49 854 375	58 183 469	61 718 632	64 939 033	70 614 555	72 307 034	74 216 385

Celková suma bežných výdavkov rozpočtu 2020 je vo výške 70 614 555 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 2017	Skutočnosť 2018	Schválený 2019	Očakávaná skut. 2019	Rozpočet 2020	Rozpočet 2021	Rozpočet 2022
Kapitálové príjmy:	2 088 020	4 422 411	10 270 461	4 117 802	6 004 948	2 332 132	1 627 580
Nedaňové príjmy	669 131	853 623	541 500	1 255 950	966 000	566 000	566 000
Kapitálové granty a transfery	1 418 889	3 568 788	9 728 961	2 861 852	5 038 948	1 766 132	1 061 580
Kapitálové výdavky	3 588 024	5 668 724	17 871 305	12 209 196	14 084 341	9 945 968	4 499 079
Prebytok / schodok KR	-1 500 004	-1 246 313	-7 600 844	-8 091 394	-8 079 393	-7 613 836	-2 871 499

Príjmy kapitálového rozpočtu

Ekonomická klasifikácia		Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Schválený 2019	Očakávaná skut. 2019	Rozpočet 2020	Rozpočet 2021	Rozpočet 2022
200	Nedaňové príjmy	669 131	853 623	541 500	1 255 950	966 000	566 000	566 000
300	Granty a transfery	1 418 889	3 568 788	9 728 961	2 861 852	5 038 948	1 766 132	1 061 580

Rozpočet kapitálových príjmov pre rok 2020 pozostáva z nedaňových príjmov a z plánovaných príjmov kapitálových grantov a transferov.

Nedaňové príjmy

Ekonomická klasifikácia		Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Schválený 2019	Očakávaná skut. 2019	Rozpočet 2020	Rozpočet 2021	Rozpočet 2022
200	Nedaňové príjmy	669 131	853 623	541 500	1 255 950	966 000	566 000	566 000
Predaj kapitálových aktív						151 000	151 000	151 000
Predaj pozemkov						815 000	415 000	415 000

Rozpočet nedaňových kapitálových príjmov pozostáva z predaja kapitálových aktív a pozemkov. Príjmy z plánovaného odpredaja majetku v priebehu roka 2020 sú rozpočtované vo výške 966 000 Eur.

Granty a transfery

Ekonomická klasifikácia		Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Schválený 2019	Očakávaná skut. 2019	Rozpočet 2020	Rozpočet 2021	Rozpočet 2022
300	Granty a transfery	1 418 889	3 568 788	9 728 961	2 861 852	5 038 948	1 766 132	1 061 580
Transfery v rámci verejnej správy						4 992 368	1 719 552	1 015 000
Zahraničné granty						46 580	46 580	46 580

Súčasťou rozpočtu kapitálových príjmov sú aj príjmy z plánovaných kapitálových transferov. V roku 2020 predpokladáme príjem kapitálových transferov vo výške 5 038 948 Eur.

Výdavky kapitálového rozpočtu

Program	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Schválený 2019	Očakávaná skut. 2019	Rozpočet 2020	Rozpočet 2021	Rozpočet 2022
1. Plánovanie manažment a kontrola	14 570	68 780	363 800	451 531	374 437	0	0
2. Propagácia a marketing	13 085	16 592	35 000	50 391	50 000	0	200 000
3. Interné služby	123 101	407 334	177 720	807 611	169 470	64 470	64 470
4. Služby občanom	19 520	7 200	1 280 000	1 280 000	882 986	0	0
5. Bezpečnosť, právo a poriadok	51 448	131 520	87 836	155 409	29 414	24 414	24 414
6. Odpadové hospodárstvo	0	0	39 000	39 000	39 000	39 000	39 000
7. Miestne komunikácie	390 010	993 820	5 581 020	2 031 567	2 845 045	4 049 729	2 400 000

Návrh rozpočtu Mesta Banská Bystrica na roky 2020-2022

Úvodná správa

Program	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Schválený 2019	Očakávaná skut. 2019	Rozpočet 2020	Rozpočet 2021	Rozpočet 2022
8. Doprava	0	36 292	1 601 025	950 525	800 618	800 000	800 618
9. Verejné osvetlenie	0	0	0	0	0	0	0
10. Vzdelávanie	2 480 910	3 005 088	4 858 624	2 918 953	4 220 696	121 845	122 845
11. Šport	304 544	88 568	2 360 720	1 550 068	3 285 333	4 730 000	730 720
12. Kultúra	27 916	374 016	185 000	1 156 176	60 012	59 510	60 012
13. Prostredie pre život	160 301	513 510	1 199 060	695 957	1 247 830	30 000	30 000
14. Bývanie	0	0	50 000	50 000	42 500	0	0
15. Sociálna služba	2 620	22 636	52 500	52 500	37 000	27 000	27 000
16. Administratíva	0	3 369	0	19 508	0	0	0
Kapitálové výdavky spolu	3 588 024	5 668 724	17 871 305	12 209 196	14 084 341	9 945 968	4 499 079

Celková suma kapitálových výdavkov rozpočtu 2020 je vo výške 14 084 341 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 2017	Skutočnosť 2018	Schválený 2019	Očakávaná skut. 2019	Rozpočet 2020	Rozpočet 2021	Rozpočet 2022
Príjmové finančné operácie:	1 473 574	6 408 256	9 635 507	11 270 884	10 852 688	11 797 901	4 230 776
Príjmy z transakcií s fin. aktívami a pasívami	1 207 675	4 142 177	5 548 891	7 184 268	8 625 444	4 197 901	1 830 776
Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	265 900	2 266 078	4 086 616	4 086 616	2 227 244	7 600 000	2 400 000
Výdavkové finančné operácie:	2 124 581	3 522 248	4 358 360	4 309 227	2 825 923	4 306 287	2 377 323
Prebytok / schodok FO	-651 007	2 886 007	5 277 147	6 961 657	8 026 765	7 491 614	1 853 453

Príjmové finančné operácie

Ekonomická klasifikácia		Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Schválený 2019	Očakávaná skut. 2019	Rozpočet 2020	Rozpočet 2021	Rozpočet 2022
400	Príjmy z transakcií s fin. aktívami a pasívami	1 207 675	4 142 177	5 548 891	7 184 268	8 625 444	4 197 901	1 830 776
500	Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	265 900	2 266 078	4 086 616	4 086 616	2 227 244	7 600 000	2 400 000

Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami

Ekonomická klasifikácia		Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Schválený 2019	Očakávaná skut. 2019	Rozpočet 2020	Rozpočet 2021	Rozpočet 2022
400	Príjmy z transakcií s fin. aktívami a pasívami	1 207 675	4 142 177	5 548 891	7 184 268	8 625 444	4 197 901	1 830 776
Zostatok prostriedkov						745 010	745 010	745 010
Prevod z peňažných fondov						7 880 434	3 452 891	1 085 766

Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami pozostávajú v rozpočte mesta pre rok 2020 z použitia prostriedkov peňažných fondov. Do rozpočtu na rok 2020 sú zapojené zostatky transferov nedočerpaných v roku 2019, 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 200 tis. Eur a vyššie:

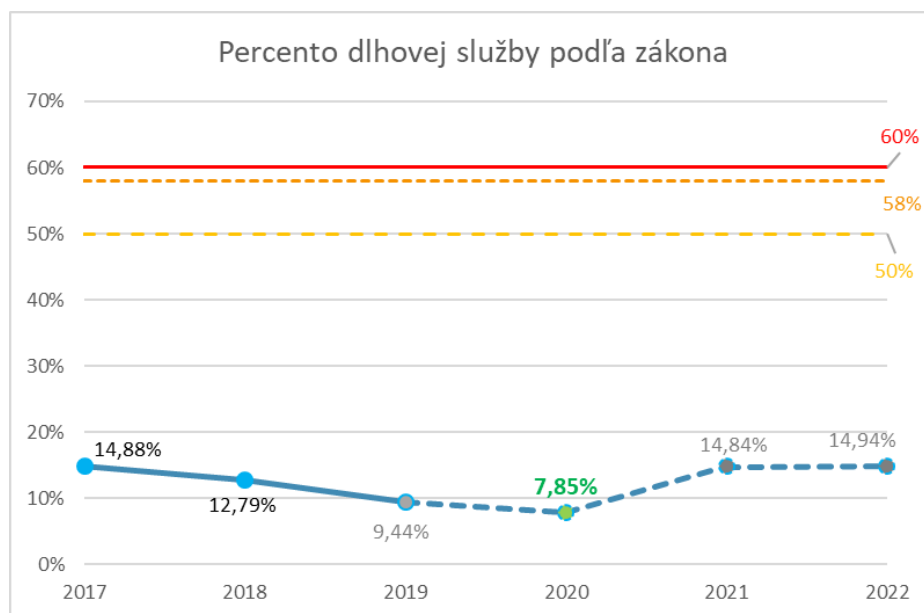
✓ Splátky istín úverov	1 697 247 Eur
✓ Most Iľiaš	1 407 780 Eur
✓ Vybudovanie Mestského mládežníckeho štadiónu v Radvani	1 017 113 Eur
✓ Výkup pozemkov	997 500 Eur
✓ Športová infraštruktúra	500 000 Eur
✓ Rekonštrukcia Mestského parku	342 470 Eur
✓ Cyklotrasy, vrátane výkupu pozemkov	303 946 Eur
✓ Príprava a realizácia projektov	259 437 Eur
✓ Nadstavba budovy ZŠ Tajovského	250 000 Eur
✓ Príprava a realizácia projektov – miestne komunikácie	200 000 Eur

Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Ekonomická klasifikácia		Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Schválený 2019	Očakávaná skut. 2019	Rozpočet 2020	Rozpočet 2021	Rozpočet 2022
500	Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	265 900	2 266 078	4 086 616	4 086 616	2 227 244	7 600 000	2 400 000

Tuzemské úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Predpoklad zadlženosti Mesta Banská Bystrica na roky 2020 - 2022:



V roku 2020 predpokladáme mierny pokles úverového zaťaženia a zníženie ukazovateľa dlhovej služby o 1,59 p.b. (z 9,44 % na 7,85 %). 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 872 tis. Eur. Splácanie úverových zdrojov bez ich ďalšieho čerpania sa prejaví aj v poklese druhého ukazovateľa, kedy sa percentuálny podiel sumy splátok na bežných príjmoch predchádzajúceho roka zníži o 0,65 p.b. (z 6,35 % na 5,70 %).

V roku 2020 plánujeme pokračovať v čerpaní už schválených úverových zdrojov, a to na nasledujúce projekty, resp. investície

Projekty z Európskych štrukturálnych a investičných fondov:	1 344 258 Eur
z toho:	
✓ Rozširovanie kapacít MŠ Karpatská 3	238 488 Eur
✓ Rozširovanie kapacít MŠ Strážovská 3	288 264 Eur
✓ Znižovanie energetickej náročnosti MŠ 9. mája 26	76 469 Eur
✓ Znižovanie energetickej náročnosti MŠ Karpatská 3	392 390 Eur
✓ Znižovanie energetickej náročnosti MŠ Strážovská 3	348 647 Eur
Investičné akcie mesta:	882 986 Eur
z toho:	
✓ Kremačné pece	882 986 Eur

Návrh na prijatie úverov bol schválený uznesením Mestského zastupiteľstva ešte v roku 2018. V roku 2019 došlo k realizácii mnohých z nich. Projekty týkajúce sa miestnych komunikácií, budovania cyklotrasy a parkovísk boli ukončené, pokračovať budú projekty rozširovania kapacít a projekty rekonštrukcie materských škôl s cieľom znížiť ich energetickej náročnosť. Ich ukončenie sa predpokladá v rokoch 2020 a 2021.

Výdavkové finančné operácie

Program	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Schválený 2019	Očakávaná skut. 2019	Rozpočet 2020	Rozpočet 2021	Rozpočet 2022
3. Interné služby	152 920	9 925	14 888	28 268	28 259	28 259	7 800
4. Služby občanom	0	108	127 999	68 387	147 204	147 204	147 204
7. Miestne komunikácie	701 493	703 132	1 375 246	1 428 045	768 748	1 448 001	748 226
10. Vzdelávanie	0	1 598 412	1 730 509	1 538 996	645 862	1 062 542	17 843
11. Šport	0	0	0	0	0	400 000	400 000
14. Bývanie	172 661	179 235	87 582	186 495	193 714	198 145	34 114
15. Sociálna služba	6 000	6 000	0	5 000	0	0	0
16. Administratíva	1 091 508	1 025 436	1 022 136	1 054 036	1 042 136	1 022 136	1 022 136
Výdavkové finančné operácie spolu	2 124 581	3 522 248	4 358 360	4 309 227	2 825 923	4 306 287	2 377 323

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.