

**MESTO
BANSKÁ BYSTRICA**

**ROZPOČET
MESTA BANSKÁ BYSTRICA
NA ROKY 2024-2026**



ÚVODNÁ SPRÁVA

Bilancie a východiská k návrhu rozpočtu 2024 - 2026

Návrh rozpočtu Mesta Banská Bystrica na roky 2024 – 2026 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. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- ✓ zákonom č. 597/2004 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov,
- ✓ zákonom č. 245/2008 Z. z. o výchove a vzdelávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov 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,
- ✓ zákonom č. 329/2018 Z. z. o poplatkoch za uloženie odpadov na skládke,
- ✓ zákonom č. 460/2019 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 79/2015 Z. z. o odpadoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov,

Zásady rozpočtového hospodárenia Mesta Banská Bystrica č. ZD 12/2020, schválené uznesením č. 500/2020 - MsZ zo dňa 23.06.2020 (vrátane dodatkov), taktiež upravujú zostavenie rozpočtu v podmienkach Mesta Banská Bystrica (ďalej len „Mesta“).

Výsledkom rokovaní je zostavenie rozpočtu, v ktorom sú zahrnuté, okrem legislatívnych a zmluvných povinností, aj rozvojové aktivity, ktoré Mesto plánuje čerpať v rámci nového programového obdobia, pričom súčasne pripravuje strategický dokument Program rozvoja mesta Banská Bystrica 2030 a tzv. „registra investícií Mesta Banská Bystrica“.

Východiskami pre zostavenie návrhu rozpočtu boli najmä:

- ✓ daňová prognóza IFP MFSR z mesiaca jún 2023,
- ✓ 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,



Rozpočet Mesta Banská Bystrica na roky 2024 - 2026 Úvodná správa

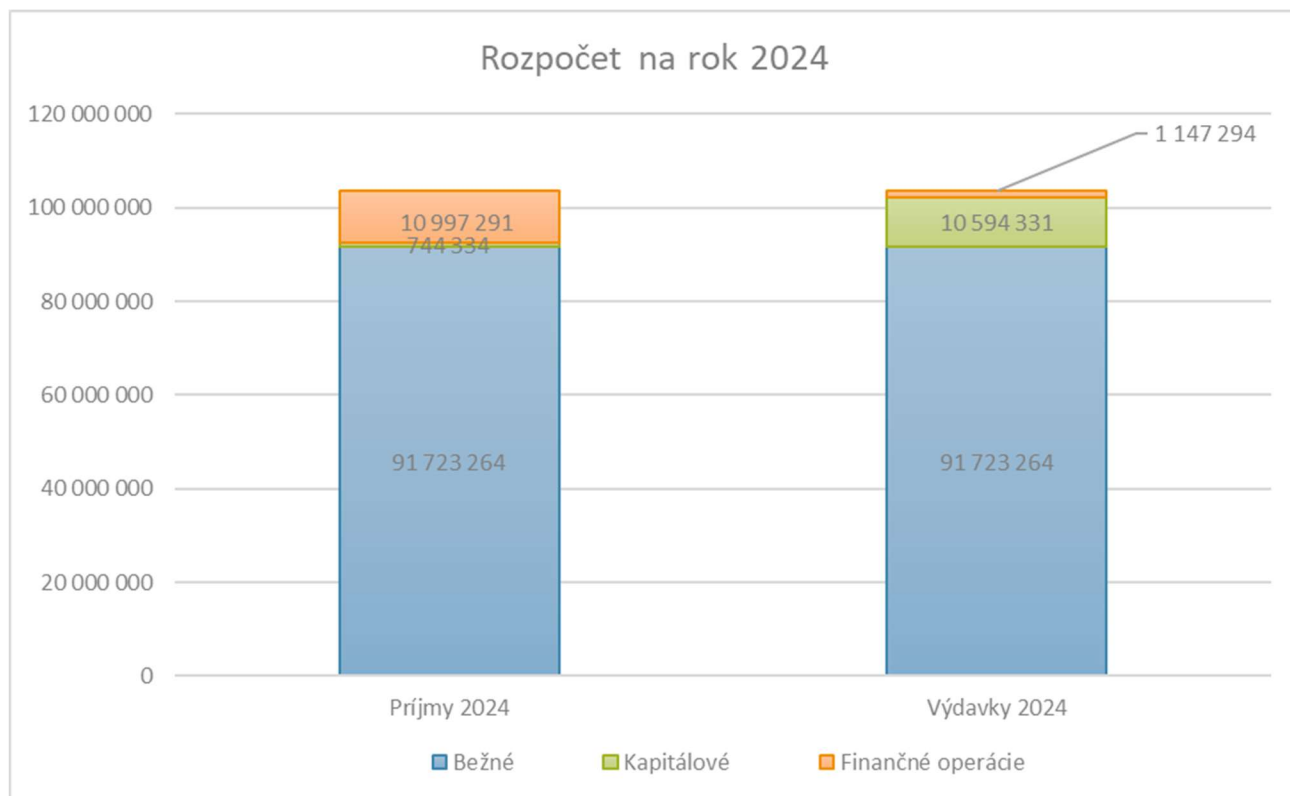
- ✓ zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p.,
- ✓ zákon č. 138/2019 Z. z. o pedagogických zamestnancoch a odborných zamestnancoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- ✓ zákonník práce v platnom znení,
- ✓ zákon č. 544/2010 Z. z. o dotáciách v z. n. p.,
- ✓ zákon č. 448/2008 o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v z. n. p.,
- ✓ 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,
- ✓ schválené úverové krytie investícií,
- ✓ Zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov a ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 563/2009 Z. z. o správe daní (daňový poriadok) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- ✓ návrh nariadenia vlády SR, ktorým sa mení nariadenie vlády Slovenskej republiky č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

Rozpočet Mesta na roky 2024 – 2026 bol pred jeho prerokovaním v mestskom zastupiteľstve predložený hlavnému kontrolórovi Mesta Banská Bystrica za účelom vypracovania odborného stanoviska. Rovnako bol predložený na rokovaní komisií mestského zastupiteľstva v priebehu mesiacov november a december 2023.

Materiál k návrhu rozpočtu na roky 2024 - 2026 bol zverejnený na úradnej tabuli Mesta Banská Bystrica pred jeho prerokovaním mestským zastupiteľstvom dňa 24.11.2023. 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 24. novembra do 04. decembra 2023 (vrátane).



Rozpočet na roky 2024 - 2026



Rozpočet Mesta Banská Bystrica na rok 2024 je zostavený ako vyrovnaný.

Rozpočet na rok 2024 sa zostavoval v časovom období, kedy ešte stále nebol schválený rozpočet verejnej správy. Až do 21.11.2023 bola v účinnosti dlhová brzda vyplývajúca zo zákona o rozpočtovej zodpovednosti, ktorá sa posunula o 24 mesiacov vyhlásením dôvery novej vlády. Znamená to, že Mesto nedisponuje prognózou o výške podielovej dane poukázanej samosprávam pre rok 2024.

Počas zostavovania rozpočtu výdavkov, ktoré sú kryté z podielových daní (originálne kompetencie) odborný útvar zosumarizoval potrebu navýšenia výdavkov na originálne kompetencie s nárastom o 13%. Tento nárast, okrem legislatívy, je spôsobený infláciou roku 2023.

Vzhľadom na to, že príjmová časť prevádzkového rozpočtu v rámci daňových príjmov je v rozpočte na rok 2024 prognózovaná približne na úrovni očakávanej skutočnosti roku 2023, bolo potrebné stabilizovať úroveň výdavkov bežného rozpočtu krytých z podielových daní a miestnych daní na úrovni očakávanej skutočnosti roku 2023. V mnohých prípadoch bolo nevyhnutné akceptovať navýšenie vybraných programov z dôvodu legislatívnych ustanovení.

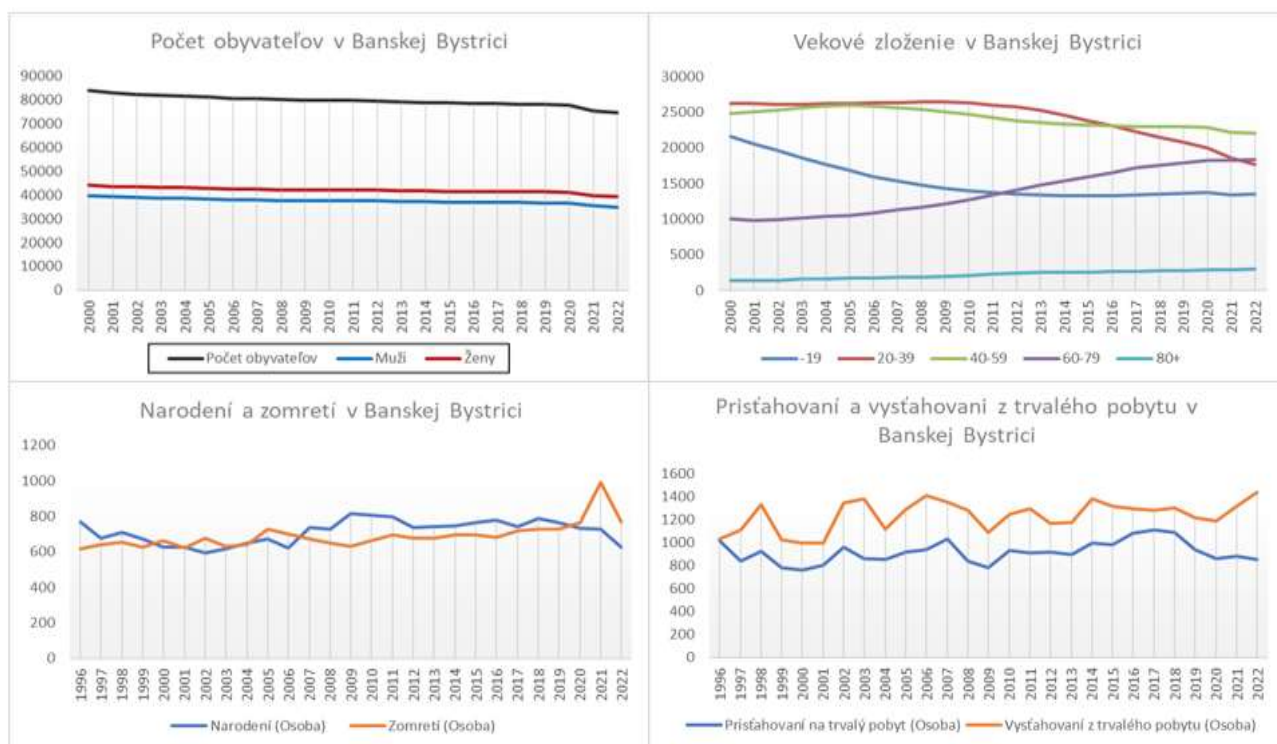
Ďalším faktorom, ktorý mal negatívny vplyv na medziročný vývoj výdavkov je skutočnosť, že od 1.1.2024 sa neuplatňuje legislatívna výnimka, ktorá umožňovala kryť prevádzkový rozpočet kapitálovými príjmami.



Rozpočet Mesta Banská Bystrica na roky 2024 - 2026 Úvodná správa

Z dôvodu medziročne zaznamenávame výpadok príjmovej časti rozpočtu, ktorá bola naviazaná na rok 2023 na udržanie elementárnych funkcií samosprávy.

Výšku podielových daní, ktoré používa Mesto na plnenie svojich originálnych kompetencií je aj daňový bonus. Pre rok 2024 je naďalej v platnosti aj zákon o **daňovom bonuse** vo výške 140 Eur, ktorý si môžu uplatniť pracujúci rodičia detí do 18. rokov.



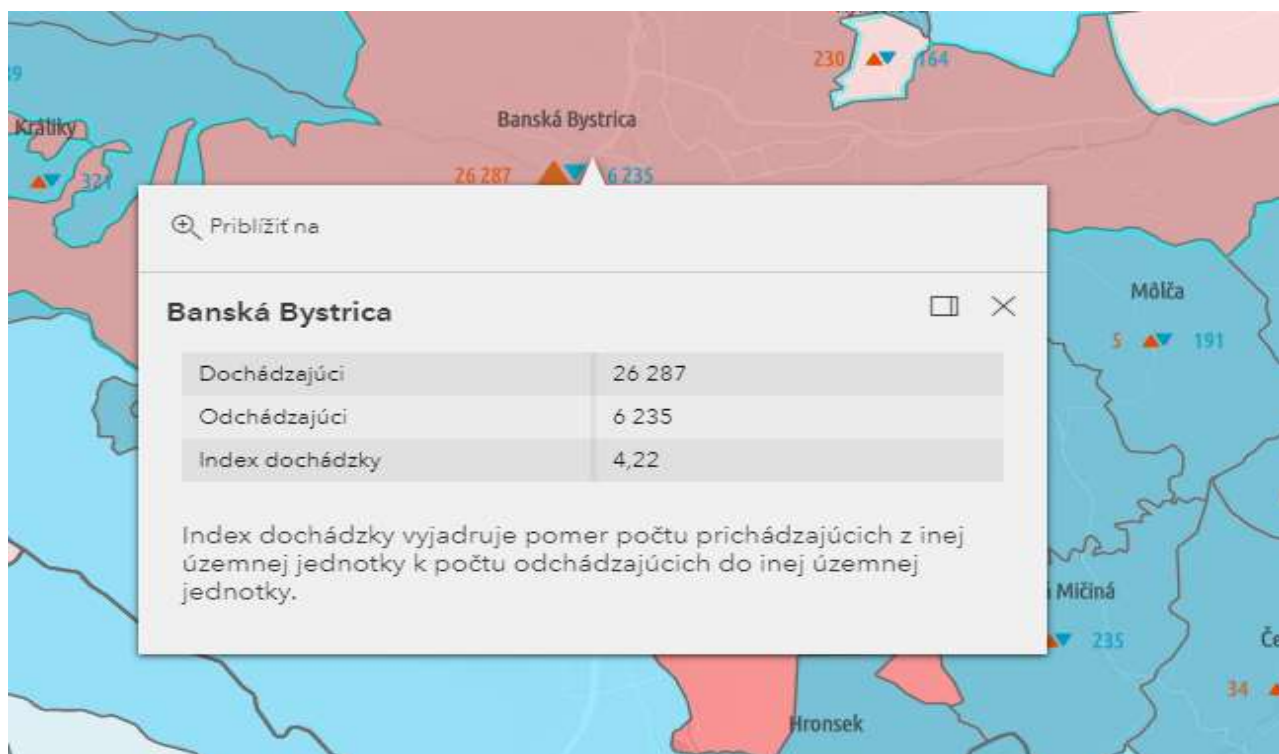
Zdroj: Štatistický úrad SR

Demografický vývoj mesta zaznamenáva klesajúcu tendenciu. Kým až na výnimku COVIDových rokov sa v Banskej Bystrici narodilo zhruba rovnako obyvateľov ako umieralo, problémom je migrácia z mesta resp. vystťahovanie z trvalého pobytu obyvateľov v produktívnom veku. Veľa ľudí mení pobyt v rámci okresu (odchádza do „satelitných“ obcí), ale Banská Bystrica týmto spôsobom prichádza o svoj hlavný príjem z podielových daní, z ktorého financuje hlavne bežný chod mesta. V priebehu dňa sa Mesto stará o zhruba 20 000 občanov viac ako je jej obyvateľov, čo sa však na príjme mesta neodzrkadľuje.



Rozpočet Mesta Banská Bystrica na roky 2024 - 2026

Úvodná správa



Zdroj: Sčítanie obyvateľov, domov a bytov 2021





Rozpočet Mesta Banská Bystrica na roky 2024 - 2026

Úvodná správa

Podielové dane vo výške 40 % celkových sú prerozdeľované medzi obce na základe prepočítaného počtu žiakov. Pre Banskú Bystricu to v roku 2023 predstavovalo sumu 16 587 644 Eur, čo je 40,82 % z celkového počtu. Znamená to ale, že Banskej Bystrici táto suma nepostačuje na celkové financovanie vzdelávania a musí ju financovať aj z daňových príjmov, ktoré by mohli byť použité na iné účely. Podobné je to aj v prípade podielových daní, ktoré sa získavajú na základe počtu obyvateľov nad 62 rokov a mali by byť prioritne určené na sociálnu oblasť. Pre rok 2023 to bola suma vo výške 2 218 718 Eur. Na sociálnu však z daňových príjmov tento rok smerovali ešte ďalších 2 295 825 Eur.

Samosprávy nechcú zvyšovať dane a poplatky za služby, no budú nútené podniknúť aj nepopulárne opatrenia, aby boli zachované vitálne zákonné a zmluvné povinnosti.

Mesto Banská Bystrica pre rok 2024 nezvyšuje dane a poplatok za komunálny odpad. Súčasťou rozpočtu je ale VZN č. 9/2023 o určení úhrady, spôsobe jej určenia a platenia za sociálne služby poskytované mestom Banská Bystrica, kde sa mierne navyšujú poplatky za sociálne služby, VZN č. 10/2023 o poplatkoch za znečisťovanie ovzdušia a VZN č. 11/2023, ktorým sa mení a dopĺňa VZN č. 14/2022 o miestnych daniach a poplatku.

Rozpočet	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	Očakávaná skutočnosť 2023	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
Bežné príjmy	75 063 061	81 038 354	85 436 380	88 284 780	91 723 264	93 657 110	95 533 318
Bežné výdavky	73 077 441	79 271 002	87 087 436	91 596 547	91 723 264	93 657 110	93 657 110
Prebytok / schodok BR	1 985 620	1 767 352	-1 651 056	-3 311 767	0	0	1 876 208
Kapitálové príjmy	1 238 650	4 205 975	15 142 546	14 678 838	744 334	1 562 600	2 060 245
Kapitálové výdavky	5 820 674	12 327 547	30 573 675	29 399 680	10 594 331	5 980 106	13 182 686
Prebytok / schodok KR	-4 582 024	-8 121 572	-15 431 129	-14 720 842	-9 849 997	-4 417 506	-11 122 441
Finančné operácie príjmy	9 697 252	13 407 605	18 765 619	19 921 233	10 997 291	5 564 800	10 393 527
Finančné operácie výdavky	3 091 019	2 470 227	1 683 434	1 888 624	1 147 294	1 147 294	1 147 294
Prebytok / schodok FO	6 606 232	10 937 378	17 082 185	18 032 609	9 849 997	4 417 506	9 246 233
CELKOVÝ prebytok / schodok	4 009 828	4 583 158	0	0	0	0	0

Bežný rozpočet je zostavený ako **vyrovnaný**.

Kapitálový rozpočet je zostavený ako **schodkový**, pričom výška schodku je -9 849 997 Eur. Finančné operácie, ktorými zapájajú peňažné fondy a návratné zdroje financovania (napr. prijaté úvery) do rozpočtu sú naviazané aj na kapitálové výdavky, pričom kryjú schodok kapitálového rozpočtu. Finančné operácie, ktoré sú taktiež naviazané na splácanie istín aktuálnych úverov, sú prebytkové, a to vo výške 9 849 997 Eur. Schodok kapitálového rozpočtu je teda krytý kladným výsledkom hospodárenia finančných operácií.

Rozpočet finančných operácií obsahuje zapojenie nasledujúcich prostriedkov, ktorými sú kryté kapitálové výdavky:

- ✓ účelovo určené prostriedky z minulých rokov (napr. zo štátneho rozpočtu),
- ✓ fond minulých rokov,
- ✓ rezervný fond,
- ✓ úverové prostriedky.



Rozpočet Mesta Banská Bystrica na roky 2024 - 2026 Úvodná správa

Rozpočet	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	Očakávaná skutočnosť 2023	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
PRÍJMY	85 998 963	98 651 934	119 344 545	122 884 851	103 464 889	100 784 510	107 987 090
Bežné príjmy	75 063 061	81 038 354	85 436 380	88 284 780	91 723 264	93 657 110	95 533 318
Kapitálové príjmy	1 238 650	4 205 975	15 142 546	14 678 838	744 334	1 562 600	2 060 245
Finančné operácie príjmy	9 697 252	13 407 605	18 765 619	19 921 233	10 997 291	5 564 800	10 393 527
VÝDAVKY	81 989 134	94 068 776	119 344 545	122 884 851	103 464 889	100 784 510	107 987 090
Bežné výdavky	73 077 441	79 271 002	87 087 436	91 596 547	91 723 264	93 657 110	93 657 110
Kapitálové výdavky	5 820 674	12 327 547	30 573 675	29 399 680	10 594 331	5 980 106	13 182 686
Finančné operácie výdavky	3 091 019	2 470 227	1 683 434	1 888 624	1 147 294	1 147 294	1 147 294
Prebytok / schodok BR	1 985 620	1 767 352	-1 651 056	-3 311 767	0	0	1 876 208
Prebytok / schodok KR	-4 582 024	-8 121 572	-15 431 129	-14 720 842	-9 849 997	-4 417 506	-11 122 441
Prebytok / schodok BR+KR	-2 596 404	-6 354 220	-17 082 185	-18 032 609	-9 849 997	-4 417 506	-9 246 233
Prebytok / schodok FO	6 606 232	10 937 378	17 082 185	18 032 609	9 849 997	4 417 506	9 246 233
CELKOVÝ prebytok / schodok	4 009 828	4 583 158	0	0	0	0	0

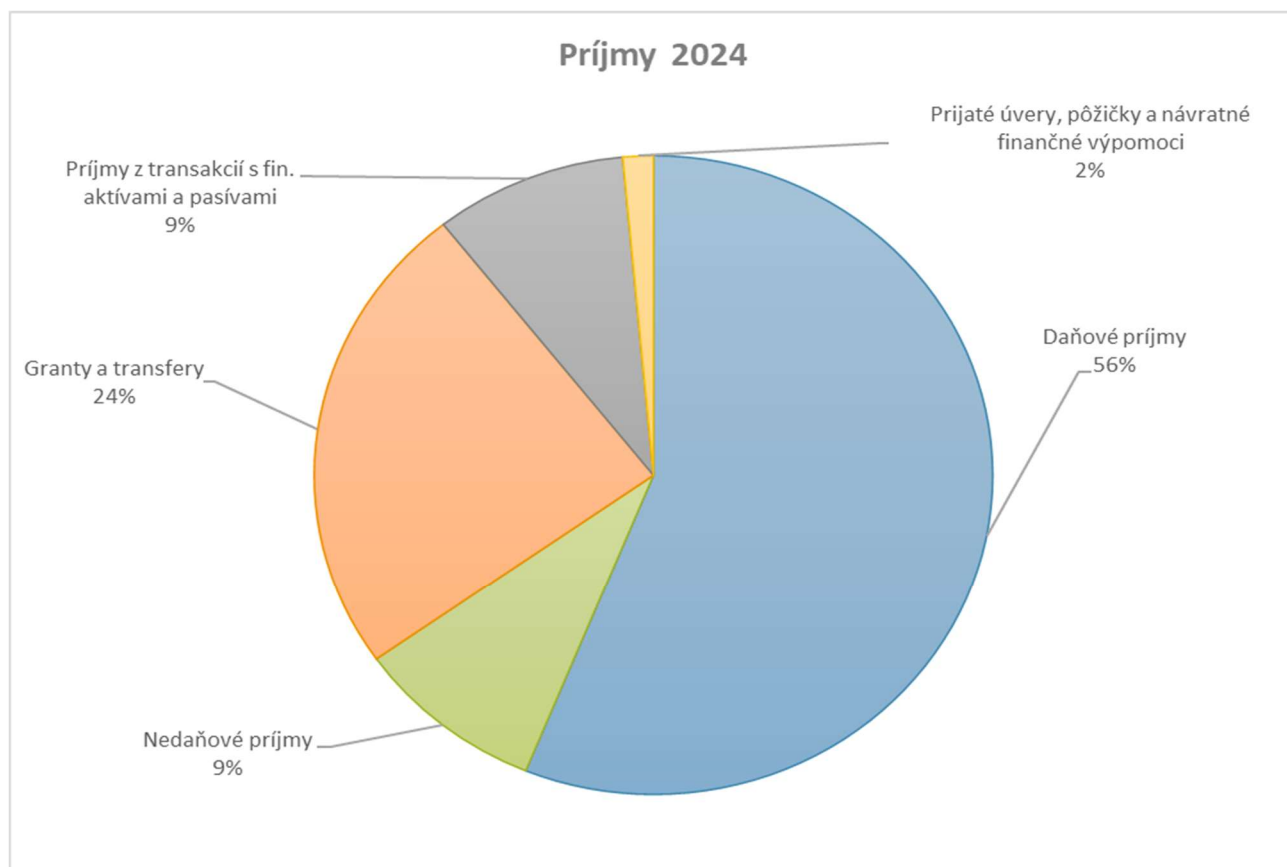
Príjmová časť rozpočtu

Na základe východísk k rozpočtu na roky 2024 - 2026 bol zostavený rozpočet príjmovej časti rozpočtu v nasledovnej štruktúre:

	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	Očakávaná skutočnosť 2023	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
Príjmy							
Daňové príjmy	49 488 175	53 213 589	56 845 735	57 502 146	58 091 509	60 833 279	62 709 487
Nedaňové príjmy	6 686 018	8 680 390	11 462 773	11 674 602	9 376 023	8 416 320	8 416 320
Granty a transfery	20 127 518	23 350 350	32 270 418	33 786 870	25 000 066	25 970 111	26 467 756
Príjmy z finančných transakcií	7 078 564	9 303 761	2 943 627	5 599 241	9 496 475	3 155 418	5 976 204
Prijaté úvery, finančné výpomoci	2 618 688	4 103 845	15 821 992	14 321 992	1 500 816	2 409 382	4 417 323
	85 998 963	98 651 934	119 344 545	122 884 851	103 464 889	100 784 510	107 987 090



Rozpočet Mesta Banská Bystrica na roky 2024 - 2026 Úvodná správa



Bežné príjmy podľa hlavnej kategórie ekonomickej klasifikácie

	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	Očakávaná skutočnosť 2023	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
Bežné príjmy							
Daňové príjmy	49 488 175	53 213 589	56 845 735	57 502 146	58 091 509	60 833 279	62 709 487
Nedaňové príjmy	6 510 610	8 139 813	9 183 632	9 359 461	9 224 244	8 416 320	8 416 320
Granty a fransfery	19 064 276	19 684 952	19 407 013	21 423 173	24 407 511	24 407 511	24 407 511
	75 063 061	81 038 354	85 436 380	88 284 780	91 723 264	93 657 110	95 533 318

Celkové bežné príjmy na rok 2024 sú v objeme takmer 92 mil. Eur, čo je o 6,3 mil. Eur viac v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2023 a o 3,4 mil. Eur viac v porovnaní s očakávanou skutočnosťou 2023. Rozpočet daňových príjmov vychádza z príjmov roka 2023, keďže k dátumu zostavenia rozpočtu ešte nebola zverejnená prognóza podielových daní pre rok 2024. Ďalej vychádza z predpokladaného vývoja výberu miestnych daní a poplatkov, príjmov za poskytnuté služby, z nájmov a z prijatých grantov a transferov. Úroveň daňových príjmov je o 1,2 mil. Eur vyššia ako v schválenom rozpočte roka 2023 a približne na úrovni očakávanej skutočnosti 2023.

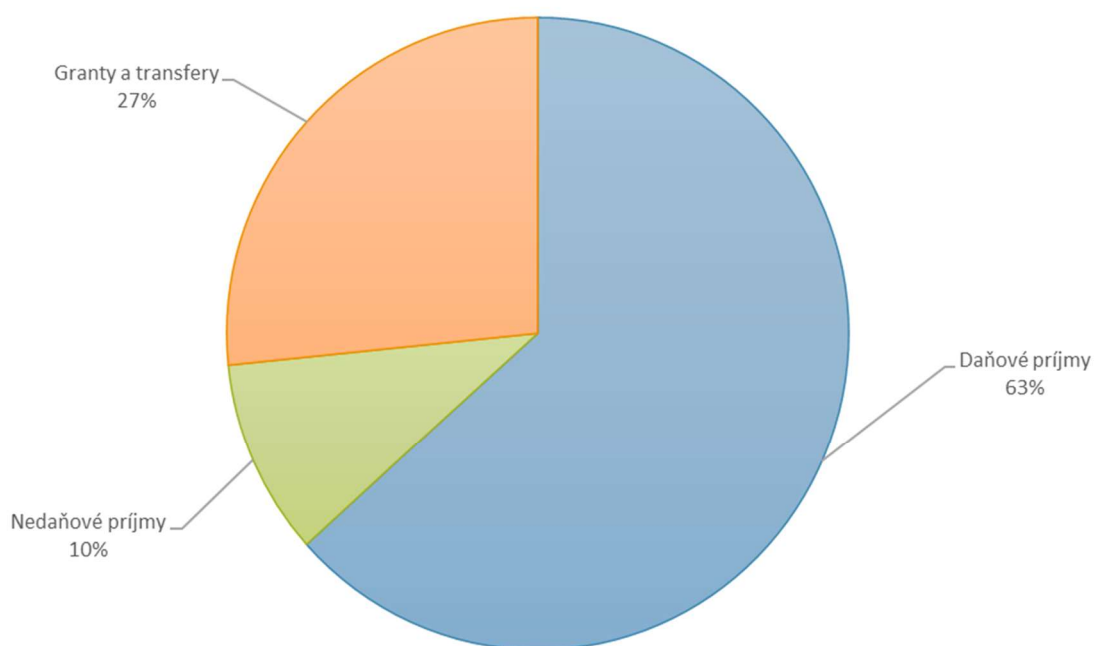


Rozpočet Mesta Banská Bystrica na roky 2024 - 2026 Úvodná správa

Nedaňové príjmy sú prognózované o zhruba na rovnakej úrovni ako v roku 2023. Medziročnú zmenu evidujeme v súvislosti so opätovným zavedením „obedov zadarmo“, zároveň predpokladáme preplatok príspevku na dopravu za rok 2023.

Bežné granty a transfery prognózujeme s približne 5 mil. Eur nárastom v porovnaní so schváleným rozpočtom a s 3 mil. Eur nárastom v porovnaní s upraveným rozpočtom 2023.

Bežné príjmy 2024 podľa hlavných kategórií ekonomickej klasifikácie

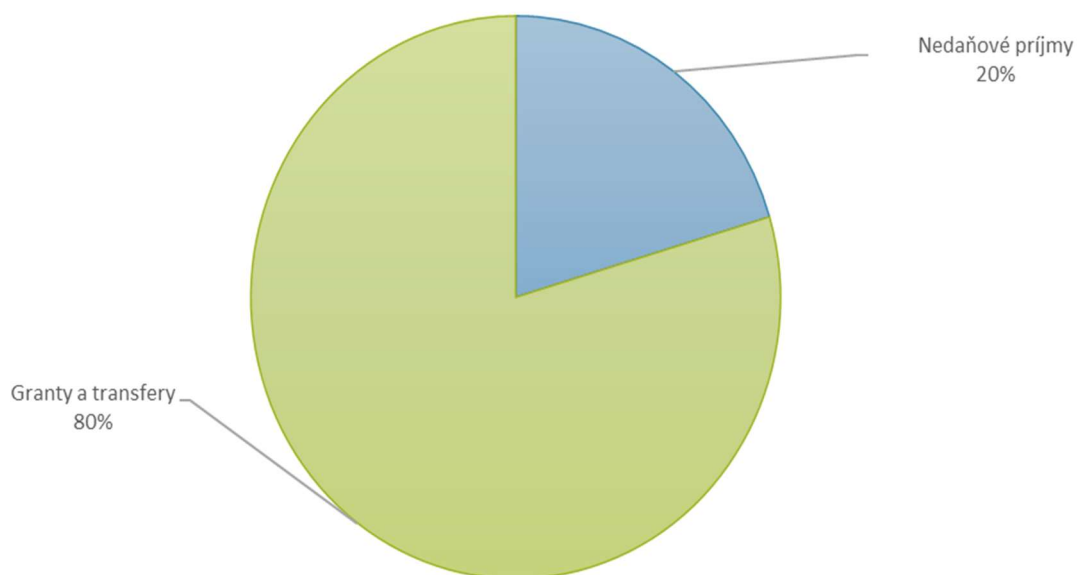


Kapitálové príjmy podľa hlavnej kategórie ekonomickej klasifikácie

	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	Očakávaná skutočnosť 2023	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
Kapitálové príjmy							
Nedaňové príjmy	175 408	540 577	2 279 141	2 315 141	151 779	0	0
Granty a transfery	1 063 242	3 665 398	12 863 405	12 363 697	592 555	1 562 600	2 060 245
	1 238 650	4 205 975	15 142 546	14 678 838	744 334	1 562 600	2 060 245



Kapitálové príjmy 2024 podľa hlavných kategórií ekonomickej klasifikácie



Kapitálové príjmy prognózované na rok 2024 v sume 0,7 mil. Eur sa skladajú z dvoch hlavných skupín: kapitálových grantov a transferov, ktoré tvoria väčšinu príjmov kapitálového rozpočtu a nedaňových príjmov, v rámci ktorých sa jedná napr. o predaj nepotrebného majetku.

V prípade očakávaných **kapitálových grantov a transferov** zaznamenáme pokles v rozpočte, v priebehu roka je však možnosť ich úpravy.

V rámci **nedaňových príjmov** je prognózovaný pokles, a to z dôvodu, že v roku 2023 sa realizoval predaj pozemkov Národnej diaľničnej spoločnosti vo výške viac ako 2 mil. Eur.

Výdavková časť rozpočtu

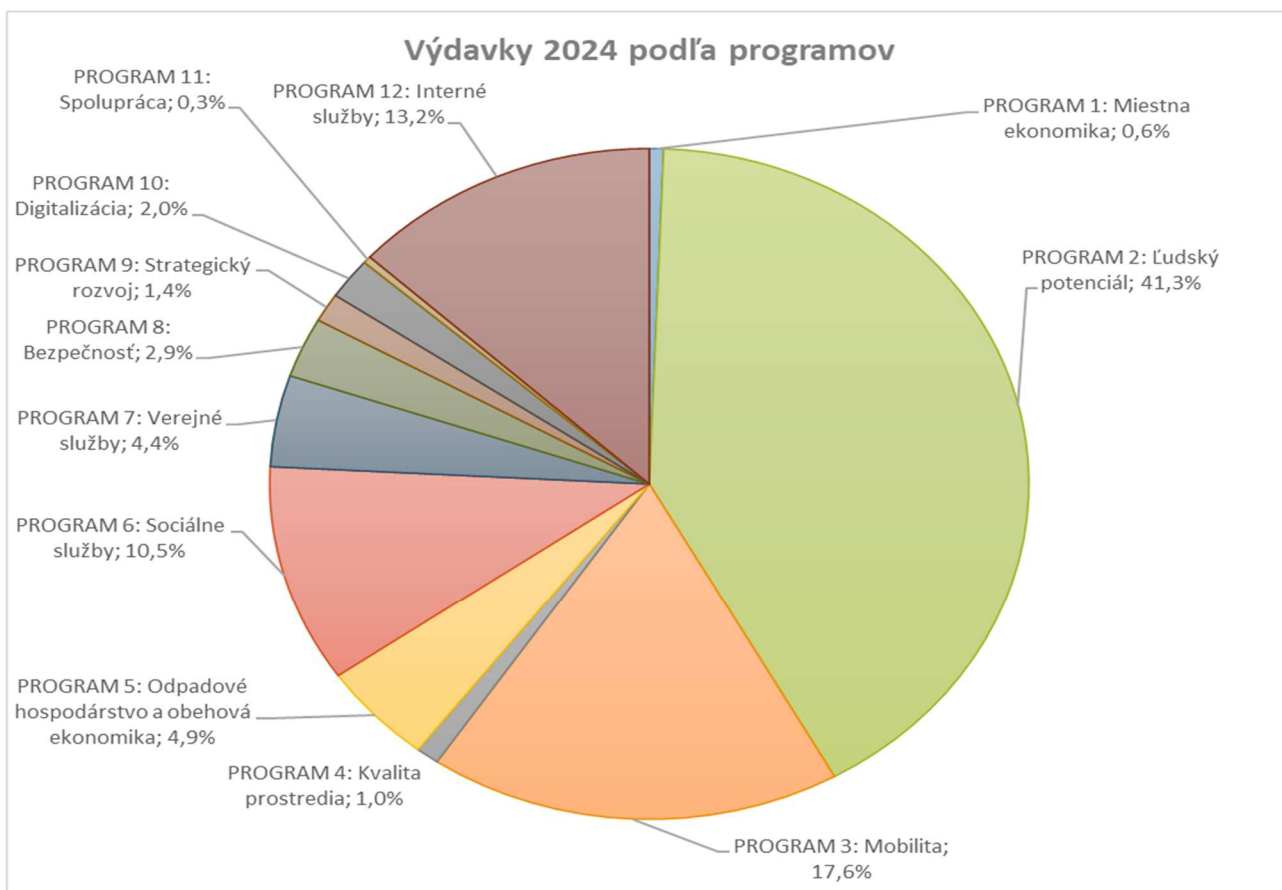
Obsahom programového rozpočtu je alokovanie výdavkov na pokrytie širokého spektra činností, a to v celkovom objeme 103 mil. Eur.

Súčasťou rozpočtu mesta Banská Bystrica je aj programový rozpočet (rozpočet výdavkov členených na programy, podprogramy a prvky), ktorý tvorí po novom 12 programov.



Rozpočet Mesta Banská Bystrica na roky 2024 - 2026 Úvodná správa

Výdavky	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	Očakávaná skutočnosť 2023	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
1. Miestna ekonomika	473 410	444 805	516 859	548 759	626 404	628 704	628 704
2. Ľudský potenciál	33 361 433	36 420 409	39 536 482	41 494 222	42 712 168	43 917 472	43 650 097
3. Mobilita	14 298 902	21 467 032	28 475 987	28 926 421	18 166 801	16 836 615	24 200 170
4. Kvalita prostredia	659 121	1 438 740	3 010 500	3 102 070	1 022 956	1 049 205	1 479 605
5. Odpadové hosp. a obehová ekonomika	4 170 192	4 083 436	5 326 900	5 809 946	5 024 100	4 977 700	4 977 700
6. Sociálne služby	6 713 257	6 866 192	9 384 829	9 915 618	10 900 765	8 283 360	8 123 360
7. Verejné služby	5 128 906	4 152 481	5 276 300	5 756 610	4 562 147	5 267 722	6 067 722
8. Bezpečnosť	2 568 055	3 387 668	3 081 383	3 187 468	2 989 220	3 083 764	3 083 764
9. Strategický rozvoj	327 028	179 166	5 278 739	4 139 239	1 430 583	368 107	268 107
10. Digitalizácia	690 608	720 143	4 939 108	4 996 028	2 048 576	2 768 376	1 868 376
11. Spolupráca	1 687 087	1 694 055	355 080	353 890	354 099	321 299	321 299
12. Interné služby	11 911 135	13 214 649	14 162 378	14 654 580	13 627 070	13 282 186	13 318 186
	81 989 134	94 068 776	119 344 545	122 884 851	103 464 889	100 784 510	107 987 090



Prostredníctvom východísk pre zostavenie rozpočtu boli zapracované výdavky programového rozpočtu v roku 2024 najmä s nasledujúcimi dopadmi:

- ✓ **Program 1:** V roku 2023 sa zrušilo turistické informačné centrum v priestoroch autobusovej stanice. Pre rok 2024 sa počíta s vyšším príspevkom pre Oblastnú organizáciu cestovného ruchu



Stredné Slovensko. Zvýšenie príspevku Mesto krylo z ušetrených mzdových prostriedkov, ktoré presunulo na OOCR z dôvodu presunu zamestnancov informačného centra do tejto organizácie. Zvýšenie príspevku je predpokladom na rozvoj cestovného ruchu pomocou externých zdrojov plynúcich do OOCR, pričom jedným z východísk ich objemu je výška príspevkov od členov. V roku 2024 OOCR zabezpečí spolufinancovanie bežeckých lyžiarskych tratí, budovanie prístaviska pri zimnom štadióne, rozvoj lokality Urpínske serpentíny a mnoho ďalších aktivít.

- ✓ **Program 2:** Oblasť vzdelávania zaznamenáva nárast oproti schválenému rozpočtu z roku 2023. Je to spôsobené predovšetkým nárastom miezd pedagogických zamestnancov z dôvodu valorizácie plátov pedagogických a nepedagogických zamestnancov od septembra 2023 (12% a 10%) a všeobecným nárastom cien tovarov a služieb.
- ✓ **Program 3:** V rámci programu mobilita sa zaznamenáva pokles. Súvisí to predovšetkým s tým, že v roku 2023 Mesto ukončilo veľké investičné akcie spojené s rekonštrukciou alebo výstavbou infraštruktúry (napr. cyklolávka ponad R1, Poľná ulica atď. V roku 2024 bude Mesto naďalej pokračovať v rekonštrukciách ciest a chodníkov v súlade so schváleným registrom investícií. Príspevok na zabezpečenie dopravy vo verejnom záujme nie je v rozpočte navýšený z dôvodu utlmenia výšky podielových daní pre mesto, ktoré sú zdrojom krytia pre dopravu. Do rozpočtu je však zaradený nákup softvéru na riešenie parkovacej politiky.
- ✓ **Program 4:** V roku 2024 sa počíta napr. s výdavkami na projektovú dokumentáciu na revitalizáciu Mestského parku. Medziročne navýšený je aj príspevok na údržbu zelene pre príspevkovú organizáciu ZAaRES.
- ✓ **Program 5:** Plánujeme vyrovnané hospodárenie odpadového hospodárstva v súlade s aktuálne platnou legislatívou.
- ✓ **Program 6:** Nárast je spôsobený predovšetkým kapitálovými výdavkami na výstavbu nájomného bývania na Ďumbierskej ulici.
- ✓ **Program 7:** Program 7 spája najviac programov programovej štruktúry platnej v roku 2023. Najvýraznejší výdavok smeruje na financovanie zimného štadióna a krytej plavárne. Výdavky na kultúru ostávajú na úrovni roku 2023 a zabezpečujú hlavne organizáciu kultúrnych podujatí. Bola ukončená rekonštrukcia krematória v Kremničke a v roku 2024 je teda plánovaná štandardná prevádzka.
- ✓ **Program 8:** Mierny pokles oproti schválenému rozpočtu minulý rok je spôsobený zníženým príspevkom na kamerový systém.
- ✓ **Program 9:** Program strategický rozvoj obsahuje výdavky predovšetkým na projektové dokumentácie, zmeny územných plánov a súťaže návrhov. Do konca roka 2023 nedôjde k dočerpaniu upraveného rozpočtu na projektové dokumentácie, ktoré sú prevažne financované z úverových zdrojov a prebytkov minulých rokov. Tieto zdroje budú použité aj v budúcom roku 2024 s cieľom zabezpečiť krytie výdavkov na projektové dokumentácie, ktoré sú predpokladom pripravenosti na čerpanie externých zdrojov.
- ✓ **Program 10:** V tomto programe sú zahrnuté výdavky na informačné systémy mesta a na technologický rozvoj. Pokračuje sa v projekte moderné technológie II.
- ✓ **Program 11:** Participatívny rozpočet ostáva na úrovni 40 tis. Eur. Volebné obvody budú podporené sumou 2 Eurá na obyvateľa.
- ✓ **Program 12:** Najväčšiu položku v rámci programu interné sú mzdy zamestnancov MsÚ, kde registrujeme nárast z dôvodu legislatívneho navýšenia miezd od 1.9.2023 (valorizácia 10%). Osobitný podprogram tvorí aj prevádzkový príspevok pre príspevkovú organizáciu ZAaRES.



Rozpočet Mesta Banská Bystrica na roky 2024 - 2026 Úvodná správa

Súčasťou programu sú aj výdavky na údržbu radnice, budovy MsÚ a iných objektov v správe mesta Banská Bystrica.

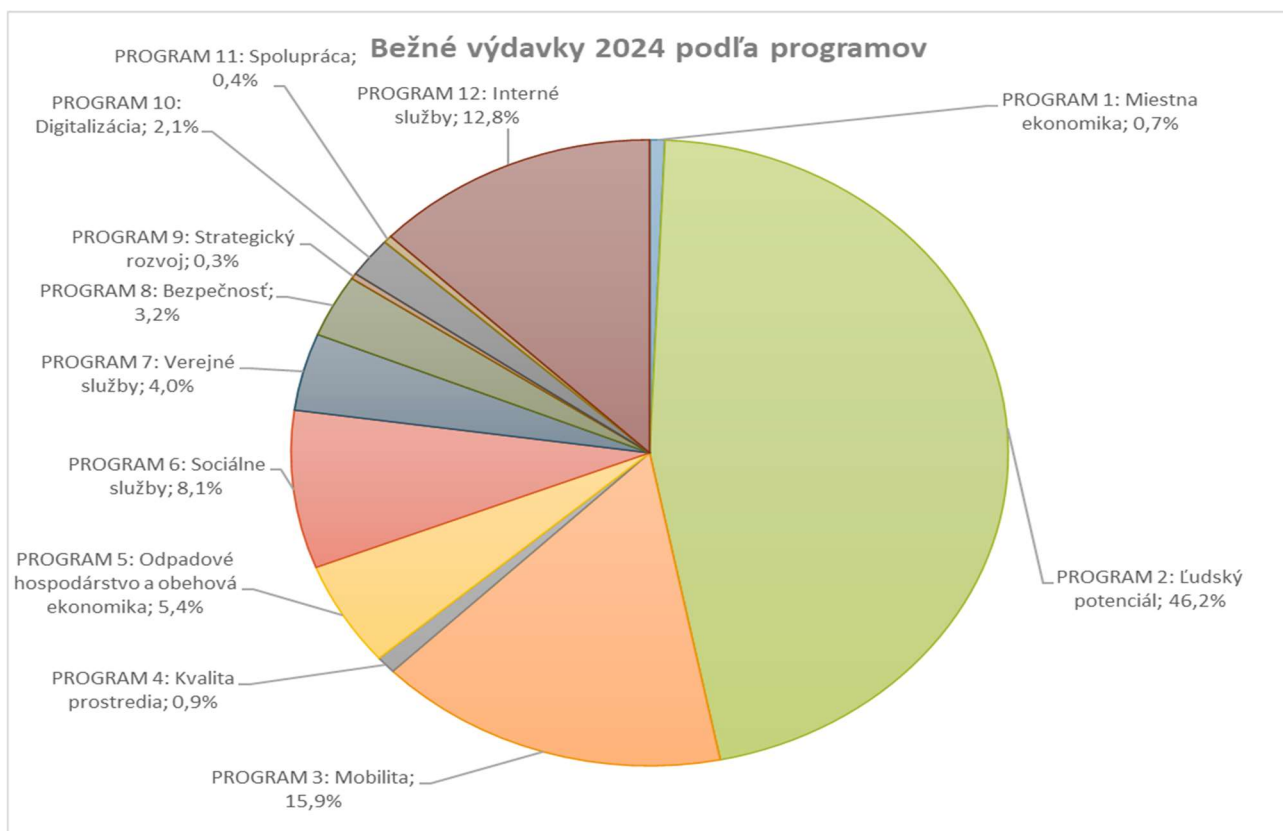
Bežné výdavky podľa programovej štruktúry

Bežné výdavky	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	Očakávaná skutočnosť 2023	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
1. Miestna ekonomika	402 067	444 805	516 859	548 759	626 404	628 704	628 704
2. Ľudský potenciál	32 227 114	35 256 423	38 192 686	40 121 789	42 340 314	42 917 503	42 917 503
3. Mobilita	11 799 821	12 072 070	13 940 199	14 763 465	14 550 502	13 784 844	13 784 844
4. Kvalita prostredia	537 653	473 963	672 294	769 264	828 909	819 409	769 409
5. Odpadové hosp. a obehová ekonomika	4 151 474	4 083 436	5 326 900	5 796 406	4 974 100	4 977 700	4 977 700
6. Sociálne služby	6 089 542	6 710 039	7 860 825	8 152 270	7 475 189	7 950 142	7 950 142
7. Verejné služby	2 331 771	2 742 016	3 478 295	3 831 048	3 659 922	4 554 829	4 604 829
8. Bezpečnosť	2 547 613	3 290 752	2 818 704	2 940 372	2 964 220	3 083 764	3 083 764
9. Strategický rozvoj	164 017	116 796	242 662	255 855	268 107	268 107	268 107
10. Digitalizácia	576 074	598 519	1 781 980	1 838 900	1 900 576	1 868 376	1 868 376
11. Spolupráca	1 639 729	1 661 055	355 080	340 990	354 099	321 299	321 299
12. Interné služby	10 610 564	11 821 128	11 900 952	12 237 429	11 780 922	12 482 433	12 482 433
	73 077 441	79 271 002	87 087 436	91 596 547	91 723 264	93 657 110	93 657 110

Zabezpečenie základných kompetencií samosprávy má vplyvom zmien legislatívy najpodstatnejšie dopady na rozpočet bežných výdavkov. **Celkové bežné výdavky** na rok 2024 sú v objeme takmer 92 mil., čo znamená 4,6 mil. nárast v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2023 a 0,1 mil. nárast oproti očakávanej skutočnosti 2023.



Rozpočet Mesta Banská Bystrica na roky 2024 - 2026 Úvodná správa



Položka	Schválený 2023	Upravený 2023	Rozpočet 2024
Bežný príspevok	2 300 000 €	2 315 000 €	2 543 000 €
Bežný príspevok* mimoriadne dofinancovanie		60 000 €	
Údržba a výsadba mestskej zelene	300 000 €	300 000 €	435 960 €
Prevádzka MMŠ Radvaň	90 000 €	90 000 €	122 000 €
Bežecké lyžiarske trate	20 000 €	20 000 €	20 000 €
Údržba zelene, detských ihrísk a pieskovísk v MŠ	30 000 €	30 000 €	30 000 €
Údržba mestského mobiliáru	30 000 €	30 000 €	30 000 €
Údržba verejných DI a pieskovísk	40 000 €	50 000 €	50 000 €
Spolu	2 810 000 €	2 895 000 €	3 230 960 €

Bežné príspevky príspevkovej organizácií ZAaRES sú pre rok 2024 rozpočtované vo výške ako 3 230 960 Eur. Jedná sa o navýšenie o 420 tis. Eur oproti schválenému rozpočtu v roku 2023 respektíve 335 tis. Eur oproti upravenému rozpočtu.



Kapitálové výdavky podľa programovej štruktúry

Vývoj investícií v roku 2024 je priamoúmerne závislý od očakávaných kapitálových príjmov a objemu zapojenia finančných prostriedkov z peňažných fondov, nedočerpaných účelových prostriedkov minulých rokov a prostriedkov z úverov.

Kapitálové výdavky tvoria prevažne výdavky potrebné na realizáciu aktívnych projektov kryté z EŠIF, ŠR, vlastných prostriedkov, či úverov. Celkový rozpočet kapitálových výdavkov je nižší ako v roku 2023 a je v objeme cca 10,6 mil. Eur.

Úvery budú použité aj na investície mimo EÚ projektov, ako je napr. výstavba nájomných bytov na Ďumbierskej ulici alebo rekonštrukcie mostných objektov a chodníkov. Podrobnejšie informácie o čerpaní úverov na investície obsahuje materiál k úverovej politike mesta. Do rozpočtu na rok 2024 je taktiež posunuté krytie výdavkov z už schváleného úveru, a to na krytie výdavkov spojených s výstavbou. Taktiež súčasťou rozpočtu je potenciálne čerpanie nového úveru na projektovú prípravu.

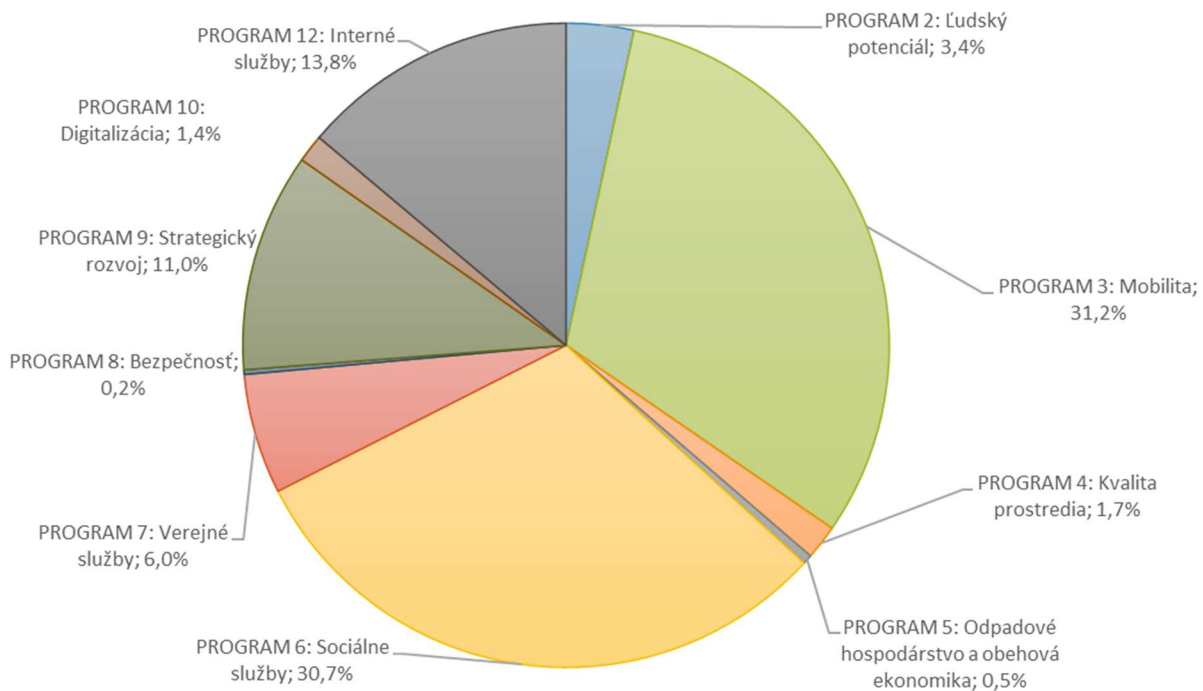
Prostriedky minulých rokov budú prioritne využité na financovanie už schválených projektov.

Kapitálové výdavky	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	Očakávaná skutočnosť 2023	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
1. Miestna ekonomika	71 343	0	0	0	0	0	0
2. Ľudský potenciál	152 245	1 130 129	1 304 114	1 332 751	357 885	986 000	718 625
3. Mobilita	1 655 894	8 401 565	13 805 919	13 327 897	3 309 034	2 744 506	10 108 061
4. Kvalita prostredia	121 468	957 587	2 316 898	2 311 498	183 851	219 600	700 000
5. Odpadové hosp. a obehová ekonomika	18 718	0	0	13 540	50 000	0	0
6. Sociálne služby	485 121	121 996	1 425 554	1 614 898	3 252 358	160 000	0
7. Verejné služby	2 721 305	1 334 630	1 667 456	1 795 013	639 332	450 000	1 200 000
8. Bezpečnosť	20 441	96 916	262 679	247 096	25 000	0	0
9. Strategický rozvoj	163 011	62 370	5 036 077	3 883 384	1 162 476	100 000	0
10. Digitalizácia	86 275	100 810	3 157 128	3 157 128	148 000	900 000	0
11. Spolupráca	47 358	33 000	0	12 900	0	0	0
12. Interné služby	277 494	88 545	1 597 850	1 703 575	1 466 395	420 000	456 000
	5 820 674	12 327 547	30 573 675	29 399 680	10 594 331	5 980 106	13 182 686



Rozpočet Mesta Banská Bystrica na roky 2024 - 2026
Úvodná správa

Kapitálové výdavky 2024 podľa programov



Položka	Rozpočet 2024
Stroje/technika	356 395 €
Kapitálové výdavky bežeké trate - ratrak, zasnežovanie	425 000 €
Projektová dokumentácia	100 000 €
Spolu	881 395 €

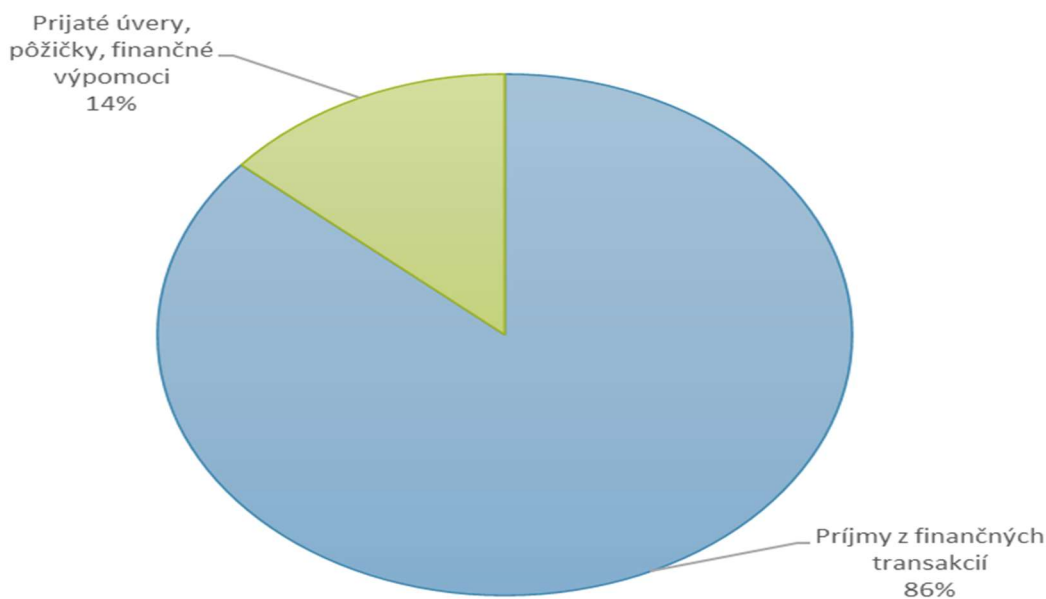
V roku 2024 sú kapitálové výdavky pre organizáciu ZAaRES naplánované vo výške 881 395 Eur.



Tuzemské úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	Očakávaná skutočnosť 2023	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
Príjmové finančné operácie							
Príjmy z finančných transakcií	7 078 564	9 303 761	2 943 627	5 599 241	9 496 475	3 155 418	5 976 204
Prijaté úvery, pôžičky, finančné výpomoci	2 618 688	4 103 845	15 821 992	14 321 992	1 500 816	2 409 382	4 417 323
	9 697 252	13 407 605	18 765 619	19 921 233	10 997 291	5 564 800	10 393 527

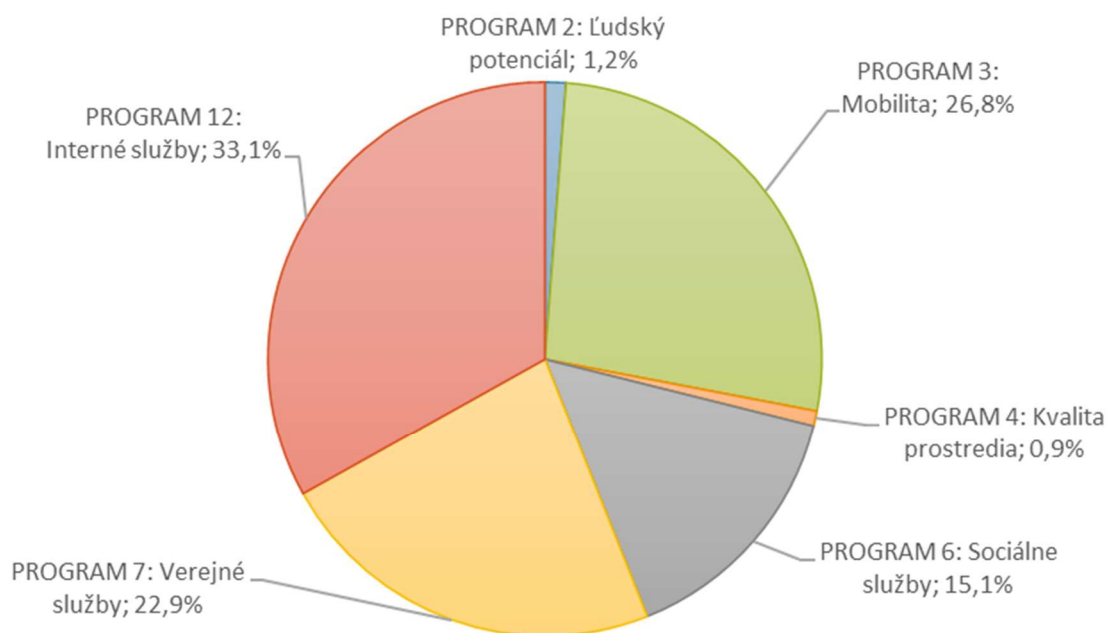
Príjmové finančné operácie 2024 podľa hlavnej kategórie ekonomickej klasifikácie



	Skutočnosť 2021	Skutočnosť 2022	Schválený rozpočet 2023	Očakávaná skutočnosť 2023	Rozpočet 2024	Rozpočet 2025	Rozpočet 2026
Výdavkové finančné operácie							
2. Ľudský potenciál	982 074	33 857	39 682	39 682	13 969	13 969	13 969
3. Mobilita	843 187	993 397	729 869	835 059	307 265	307 265	307 265
4. Kvalita prostredia	0	7 189	21 308	21 308	10 196	10 196	10 196
6. Sociálne služby	138 594	34 157	98 450	148 450	173 218	173 218	173 218
10. Digitalizácia	28 258	20 814	0	0	0	0	0
12. Interné služby	1 023 076	1 304 976	663 576	713 576	379 753	379 753	379 753
	3 091 019	2 470 227	1 683 434	1 888 624	1 147 294	1 147 294	1 147 294



Výdavkové finančné operácie 2024 podľa programov



Výdavkové finančné operácie sú splátky istín aktívnych úverov v súlade s uzatvorenými úverovými zmluvami.