

**Návrh rozpočtu Mesta Banská Bystrica
na roky 2016 – 2018**

Úvodná správa

Obsah

[Východiská návrhu rozpočtu](#)

[Návrh rozpočtu mesta Banská Bystrica na roky 2016 – 2018](#)

[Bežný rozpočet](#)

[Kapitálový rozpočet](#)

[Finančné operácie](#)

[Riziká rozpočtu](#)

Východiská návrhu rozpočtu

Návrh rozpočtu Mesta Banská Bystrica na roky 2015 – 2017 je 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 2016 – 2018,
- 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 11/2015, schválené uznesením č. 241/2015 - MsZ zo dňa 22.09.2015, 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 boli najmä:

- výnos dane z príjmov fyzických osôb prognózovaný v návrhu rozpočtu verejnej správy na rok 2016 – 2018, so 70 %-ným podielom pre obce. Schválením novely zákona č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov s účinnosťou zákona od 1.1.2016 sa zvýši podiel na výnose dane z príjmov fyzických osôb pre obce z doterajších 68,5 % na 70 %,
- optimálne stanovenie výšky miestnych daní a poplatkov,
- zákon č. 79/2015 o odpadoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov, ktorý upravuje existujúce a nastavuje nové pravidlá v odpadovom hospodárstve, sa dotkol rozpočtu Mesta Banská Bystrica predovšetkým znížením výdavkov na separovaný zber odpadov, či príjmami z poplatku za drobný stavebný odpad,
- výška transferov zo štátneho rozpočtu,
- VZN č. 10/2015 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Mesta Banská Bystrica zavádza priame dotácie, ktoré sú súčasťou schvaľovaného rozpočtu Mesta a okrem iného definuje výšku dotácií v objeme spravidla 2 % z predpokladaného výnosu dane z príjmov na príslušný rok a výšku objemu dotácií primátora ako 10 % z celkového objemu,
- kapitálové príjmy z nakladania s majetkom Mesta, zapojenie prostriedkov z peňažných fondov.

Uvedené východiská vytvorili priestor pre zachovanie resp. nárast výdavkov programového rozpočtu v roku 2016 najmä v týchto programov:

- **Program 1:** územný plán mesta - začlenenie výdavkov vo výške cca 160 tis. EUR súvisiacich s Územným plánom mesta Banská Bystrica a územným plánovaním, projektová prípravu v objeme cca 280 tis EUR,
- **Program 3:** volebné obvody - zvýšenie objemu finančných prostriedkov pre výbory MČ na 1,5 EUR na 1 obyvateľa mesta a súčasne nárast na stavebnú údržbu pre VMČ o 150 tis. EUR,
- **Program 7:** miestne komunikácie – vytvorenie fondu dopravnej infraštruktúry pre účely údržby a na investície do dopravnej infraštruktúry z príjmov za trvalé a dočasné parkovanie v sume celkom 650 tis. EUR a ich čiastočné účelové použitie na dofinancovanie korčuliarskej dráhy s cyklotrasou, budovanie parkoviska na Rudohorskej ulici, ďalej výdavky na projektovú prípravu cyklotrás a s tým súvisiace výkupy pozemkov,
- **Program 10:** školstvo – okrem zabezpečenia prevádzkových prostriedkov tak pre mestské ako aj neštátne školské zariadenia je alokácia financií na údržbu a rekonštrukciu objektov, projektové dokumentácie, tiež výdavky na zriadenie a prevádzku MŠ v areáli ZŠ Bakossova v mesiacoch september – december 2016. Návrh rozpočtu bežných výdavkov v programe 10. Vzdelávanie je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 na úrovni 107,69 % a v porovnaní s upraveným rozpočtom 2015 na úrovni 101,13 %.
- **Program 11:** šport – okrem každoročne sa opakujúcich výdavkov na športovú infraštruktúru pribúda začlenenie výdavkov v súvislosti s kandidatúrou mesta Banská Bystrica na Európske mesto športu v objeme cca 40 tis. EUR,
- **Program 12:** kultúra – okrem štandardných výdavkov bude zahájená prevádzka zrekonštruovaného objektu Robotnícky dom s výdavkami formou prevádzkového príspevku,
- **Program 13:** zeleň - zvýšenie príspevku na výkony súvisiace s údržbou zelene pre príspevkovú organizáciu ZAARES o viac ako 100 tis. EUR, investície na zakúpenie techniky v objeme 100 tis. EUR,
- **Program 16:** participatívny rozpočet - zachovanie objemu vo výške 20 tis. EUR.
- **Programy 1, 2, 11, 12, 13, 15:** dotácie - zvýšenie objemu finančných prostriedkov určených na poskytovanie dotácií v súlade so Všeobecne záväzným nariadením č. 10/2015 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Mesta Banská Bystrica schváleným uznesením č. 269/2015 – MsZ z 3. novembra 2015o%
- **Programy 1, 2, 3, 4, 5, 7, 10, 11, 13, 14, 15, 16:** legislatíva - zvýšenie mzdového balíka o 4 % pre zamestnancov verejnej správy v zmysle Kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa na rok 2016.

Návrh rozpočtu mesta Banská Bystrica na roky 2016 – 2018

Návrh rozpočtu Mesta Banská Bystrica na rok 2016 bez finančných operácií je zostavený ako prebytkový. Rozpočet vrátane finančných operácií je zostavený ako vyrovnaný. Rozpočet bežných výdavkov je zostavený ako prebytkový, pričom prebytok bežného rozpočtu tvorí 2 348 671 EUR. V porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2015 je návrh rozpočtu bežných výdavkov na rok 2016 vyšší o 751 005 EUR. Kapitálový rozpočet je navrhovaný ako schodkový, pričom výška schodku je – 626 130 EUR. Finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody prostriedkov peňažných fondov a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie, sú taktiež schodkové, a to vo výške – 1 722 541 EUR. Schodok kapitálového rozpočtu a schodok finančných operácií je krytý prebytkom bežného rozpočtu. Súčasťou návrhu rozpočtu Mesta Banská Bystrica je programový rozpočet, ktorý tvorí 16 programov.

Návrh rozpočtu na roky 2016 – 2018 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' 2013	Skutočnosť' 2014	Schválený 2015	Očakávaná skut. 2015	Návrh 2016	Návrh 2017	Návrh 2018
Bežné príjmy	43 896 243	47 704 846	46 008 669	48 264 957	49 702 505	49 466 995	49 741 158
Kapitálové príjmy	2 396 238	3 390 127	2 739 477	3 119 058	1 663 774	2 050 640	2 495 712
Príjmy spolu	46 292 481	51 094 973	48 748 146	51 384 015	51 366 279	51 517 635	52 236 870
Bežné výdavky	42 721 311	45 361 391	44 426 012	46 602 829	47 353 834	46 957 581	47 339 316
Kapitálové výdavky	2 673 945	3 020 552	3 510 551	4 406 968	2 289 904	3 235 577	3 697 348
Výdavky spolu	45 395 256	48 381 941	47 936 563	51 009 797	49 643 738	50 193 158	51 036 664
Prebytok / schodok	897 225	2 713 032	811 583	374 218	1 722 541	1 324 477	1 200 206
Príjmové finančné operácie	1 726 303	1 957 149	1 451 785	2 061 758	379 423	0	0
Výdavkové finančné operácie	1 085 747	2 535 989	2 260 692	2 185 121	2 101 964	1 324 477	1 200 206
Prebytok / schodok rozpočtu vrátane finančných operácií	1 537 781	2 134 192	2 676	250 855	0	0	0

Bežný rozpočet

Bežný rozpočet	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Schválený 2015	Očakávaná skut. 2015	Návrh 2016	Návrh 2017	Návrh 2018
Bežné príjmy	43 896 243	47 704 846	46 008 669	48 264 957	49 702 505	49 466 995	49 741 158
Daňové príjmy	29 240 348	30 882 693	31 915 599	32 768 099	34 561 500	34 782 909	35 086 500
Nedaňové príjmy	5 065 511	6 810 685	5 008 886	5 177 129	5 465 653	5 304 180	5 304 242
Bežné granty a transfery	9 590 384	10 011 469	9 084 184	10 319 729	9 675 352	9 379 906	9 350 416
Bežné výdavky	42 721 311	45 361 391	44 426 012	46 602 829	47 353 834	46 957 581	47 339 316
Prebytok / schodok BR	1 174 932	2 343 456	1 582 657	1 662 128	2 348 671	2 509 414	2 401 842

Príjmy bežného rozpočtu

Ekonomická klasifikácia		Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Schválený 2015	Očakávaná skut. 2015	Návrh 2016	Návrh 2017	Návrh 2018
100	Daňové príjmy	29 240 348	30 882 693	31 915 599	32 768 099	34 561 500	34 782 909	35 086 500
200	Nedaňové príjmy	5 065 511	6 810 685	5 008 886	5 177 129	5 465 653	5 304 180	5 304 242
300	Granty a transfery	9 590 384	10 011 469	9 084 184	10 319 729	9 675 352	9 379 906	9 350 416

Daňové príjmy

Ekonomická klasifikácia		Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Schválený 2015	Očakávaná skut. 2015	Návrh 2016	Návrh 2017	Návrh 2018
100	Daňové príjmy	29 240 348	30 882 693	31 915 599	32 768 099	34 561 500	34 782 909	35 086 500
Podielové dane						23 954 000	24 196 409	24 500 000
Daň z nehnuteľností						6 590 000	6 590 000	6 590 000
Ostatné dane						3 997 500	3 996 500	3 996 500
Sankcie v daňovom konaní						20 000	0	0

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. 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' 2013	Skutočnosť' 2014	Schválený 2015	Očakávaná skut. 2015	Návrh 2016	Návrh 2017	Návrh 2018
200	Nedaňové príjmy	5 065 511	6 810 685	5 008 886	5 177 129	5 465 653	5 304 180	5 304 242
Príjmy z podnikania						370 000	350 000	350 000
Príjmy z vlastníctva						1 392 246	1 386 373	1 386 375
Administratívne poplatky						407 000	407 700	404 900
pokuty						77 000	77 000	77 000
Poplatky za služby						2 542 632	2 431 562	2 434 792
Ďalšie poplatky a platby						2 200	2 200	2 200
Úroky z vkladov						1 000	1 000	1 000
Ostatné príjmy						673 575	648 345	647 975

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 2016 predpokladá čiastku z nedaňových príjmov vo výške 5 465 653 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. 192/2007 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' 2013	Skutočnosť' 2014	Schválený 2015	Očakávaná skut. 2015	Návrh 2016	Návrh 2017	Návrh 2018
300	Granty a transfery	9 590 384	10 011 469	9 084 184	10 319 729	9 675 352	9 379 906	9 350 416
Granty						1 000	1 500	1 500
Transfery v rámci verejnej správy						9 668 686	9 378 406	9 348 916
Zahraničné granty						5 666	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 2016 predpokladá čiastku z grantov a transferov vo výške 9 675 352 EUR.

Výdavky bežného rozpočtu

Program	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Schválený 2015	Očakávaná skut. 2015	Návrh 2016	Návrh 2017	Návrh 2018
1. Plánovanie manažment a kontrola	431 847	485 418	643 181	579 561	631 527	672 851	873 356
2. Propagácia a marketing	248 255	155 720	228 766	222 654	439 850	447 648	453 856
3. Interné služby	1 719 791	1 998 894	2 087 235	2 129 472	2 335 241	2 210 688	2 174 066
4. Služby občanom	496 080	440 198	495 804	613 138	490 942	489 502	522 450
5. Bezpečnosť, právo a poriadok	1 097 662	1 100 912	1 166 382	1 192 220	1 310 827	1 300 571	1 311 271
6. Odpadové hospodárstvo	3 703 995	4 040 629	3 692 100	3 692 100	3 673 000	3 342 000	3 342 000
7. Miestne komunikácie	2 905 547	2 753 786	2 601 056	3 404 246	2 850 858	2 851 020	2 851 183
8. Doprava	4 156 122	4 071 612	3 772 545	3 682 545	3 500 000	3 500 000	3 500 000
9. Verejné osvetlenie	870 607	888 259	829 000	837 725	870 000	829 000	829 000
10. Vzdelávanie	17390651	19 714 384	19 025 637	20 007 830	20 175 517	20 242 098	20 370 055
11. Šport	1 549 972	1 502 695	1 526 879	1 542 879	1 369 109	1 337 100	1 337 100
12. Kultúra	456 004	351 771	333 686	342 553	380 740	370 200	370 200
13. Prostredie pre život	1138362	1 087 777	1 104 594	1 172 110	1 565 453	1 611 124	1 611 298
14. Bývanie	92 985	80 932	101 356	88 956	96 355	88 119	88 285
15. Sociálna služba	2 851 121	2 892 209	3 001 735	3 130 481	3 407 012	3 378 358	3 398 917
16. Administratíva	3 612 308	3 795 978	3 816 056	3 964 359	4 257 403	4 287 302	4 306 279
Bežné výdavky spolu	42 721 311	45 361 390	44 426 012	46 602 829	47 353 834	46 957 581	47 339 316

Celková suma bežných výdavkov návrhu rozpočtu 2016 je vo výške 47 353 834 EUR. Najnižšie výdavky sú plánované v programe 14. Bývanie, naopak program s najvyšším objemom výdavkov je program 10. Vzdelávanie. Konkrétnejšie informácie sú uvedené v Návrhu programového rozpočtu.

Kapitálový rozpočet

Kapitálový rozpočet	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Schválený 2015	Očakávaná skut. 2015	Návrh 2016	Návrh 2017	Návrh 2018
Kapitálové príjmy:	2 396 238	3 390 127	2 739 477	3 119 058	1 663 774	2 050 640	2 495 712
Nedaňové príjmy	1 113 863	1 575 191	700 000	700 000	400 000	300 000	300 000
Kapitálové granty a transfery	1 282 375	1 814 936	2 039 477	2 419 058	1 263 774	1 750 640	2 195 712
Kapitálové výdavky	2 673 945	3 020 552	3 510 551	4 406 968	2 289 904	3 235 577	3 697 348
Prebytok / schodok KR	-277 707	369 576	-771 074	-1 287 910	-626 130	-1 184 937	-1 201 636

Príjmy kapitálového rozpočtu

Ekonomická klasifikácia		Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Schválený 2015	Očakávaná skut. 2015	Návrh 2016	Návrh 2017	Návrh 2018
200	Nedaňové príjmy	1 113 863	1 575 191	700 000	700 000	400 000	300 000	300 000
300	Granty a transfery	1 282 375	1 814 936	2 039 477	2 419 058	1 263 774	1 750 640	2 195 712

Rozpočet kapitálových príjmov pre rok 2016 pozostáva z nedaňových príjmov a z plánovaných príjmov kapitálových grantov a transferov. Kapitálové príjmy v priebehu roka 2016 sú rozpočtované vo výške 1 663 774 EUR.

Nedaňové príjmy

Ekonomická klasifikácia		Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Schválený 2015	Očakávaná skut. 2015	Návrh 2016	Návrh 2017	Návrh 2018
200	Nedaňové príjmy	1 113 863	1 575 191	700 000	700 000	400 000	300 000	300 000
Predaj kapitálových aktív						100 000	100 000	100 000
Predaj pozemkov						300 000	200 000	200 000

Rozpočet nedaňových kapitálových príjmov pozostáva z predaja kapitálových aktív a pozemkov. Príjmy z plánovaného odpredaja majetku v priebehu roka 2016 sú rozpočtované vo výške 400 000 EUR.

Granty a transfery

Ekonomická klasifikácia		Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Schválený 2015	Očakávaná skut. 2015	Návrh 2016	Návrh 2017	Návrh 2018
300	Granty a transfery	1 282 375	1 814 936	2 039 477	2 419 058	1 263 774	1 750 640	2 195 712
Granty						0	0	0
Transfery v rámci verejnej správy						1 263 774	1 750 640	2 195 712

Súčasťou rozpočtu kapitálových príjmov sú aj príjmy z plánovaných kapitálových grantov a transferov. V roku 2016 predpokladáme príjem kapitálových transferov vo výške 1 263 774 EUR. Ide o refundáciu výdavkov projektu „Robotnícky dom“ v čiastke 776 209,-€ a refundáciu výdavkov projektu „Výmena svietidiel“ 487 565,-€

Výdavky kapitálového rozpočtu

Program	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Schválený 2015	Očakávaná skut. 2015	Návrh 2016	Návrh 2017	Návrh 2018
1. Plánovanie manažment a kontrola	63 504	9 840	430 000	241 729	284 600	647 569	967 004
2. Propagácia a marketing	6 273	0	0	2 572	0	0	0
3. Interné služby	626 277	1 226 332	2 395 209	2 583 411	315 528	152 736	0
4. Služby občanom	425 196	436 270	447 516	337 096	7 000	0	0
5. Bezpečnosť, právo a poriadok	52 958	0	14 000	38 000	0	0	0
6. Odpadové hospodárstvo	0	0	0	24 000	4 000	4 000	4 000
7. Miestne komunikácie	233 091	196 162	175 136	201 216	1 004 892	2 331 272	2 626 344
8. Doprava	0	0	0	0	0	0	0
9. Verejné osvetlenie	0	0	0	532 987	0	0	0
10. Vzdelávanie	1 176 009	45 229	3 000	255 200	316 984	0	0
11. Šport	0	1 055 000	0	7 800	230 000	0	0
12. Kultúra	13 000	0	0	11 550	0	0	0
13. Prostredie pre život	65 752	51 717	6 000	128 217	110 000	100 000	100 000
14. Bývanie	0	0	0	0	0	0	0
15. Sociálna služba	11 885	0	39 690	43 190	16 900	0	0
16. Administratíva	0	0	0	0	0	0	0
Kapitálové výdavky spolu	2 673 945	3 020 552	3 510 551	4 406 968	2 289 904	3 235 577	3 697 348

Celková suma kapitálových výdavkov návrhu rozpočtu 2016 je vo výške 2 289 904 EUR. Najvyšší rozpočet kapitálových výdavkov je naplánovaný v programe 7. Miestne komunikácie. 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 splácanie istín, realizácia účastí na majetku, poskytovanie návratných finančných výpomocí a pod.

Finančné operácie	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Schválený 2015	Očakávaná skut. 2015	Návrh 2016	Návrh 2017	Návrh 2018
Príjmové finančné operácie:	1 726 303	1 957 149	1 451 785	2 061 758	379 423	0	0
Príjmy z transakcií s fin. aktívami a pasívami	562 781	1 644 958	480 271	1 090 244	379 423	0	0
Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	1 163 522	312 191	971 514	971 514	0	0	0
Výdavkové finančné operácie:	1 085 747	2 535 989	2 260 692	2 185 121	2 101 964	1 324 477	1 200 206
Prebytok / schodok FO	640 556	-578 840	-808 907	-123 363	-1 722 541	-1 324 477	-1 200 206

Príjmové finančné operácie

Ekonomická klasifikácia		Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Schválený 2015	Očakávaná skut. 2015	Návrh 2016	Návrh 2017	Návrh 2018
400	Príjmy z transakcií s fin. aktívami a pasívami	562 781	1 644 958	480 271	1 090 244	379 423	0	0
500	Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	1 163 522	312 191	971 514	971 514	0	0	0

Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami

Ekonomická klasifikácia		Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Schválený 2015	Očakávaná skut. 2015	Návrh 2016	Návrh 2017	Návrh 2018
400	Príjmy z transakcií s fin. aktívami a pasívami	562 781	1 644 958	480 271	1 090 244	379 423	0	0
Zostatok prostriedkov						345 000	0	0
Prevod z fondu minulých rokov						17 023	0	0
Prevod z fondu opráv						17 400	0	0

Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami pozostávajú v rozpočte mesta pre rok 2016 z použitia prostriedkov peňažných fondov a zo zapojenia zostatku prostriedkov z minulých rokov do rozpočtu.

Do rozpočtu roku 2016 budú zapojené prostriedky z dotácie z úradu vlády pre mesto, nepoužitú v roku 2015 na vybudovanie korčuliarskej dráhy, rekonštrukciu miestnych komunikácií, rekonštrukciu materskej školy a náhradnú výsadbu drevín v meste, zostatky bežných transferov nedočerpaných v roku 2015. Prostriedky z fondu minulých rokov budú použité na údržbu mestských rozhlasov a výkupy pozemkov pod cyklotrasami a zdroje fondu opráv sa použijú na opravu izolácie v podkrovných bytoch na ul. Šalgotárjanska 2A-2D v sume 10 400 Eur a na opravu lodžie v byte na ul. Sládkovičova 42 v sume 7 000 Eur.

Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Ekonomická klasifikácia		Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Schválený 2015	Očakávaná skut. 2015	Návrh 2016	Návrh 2017	Návrh 2018
500	Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	1 163 522	312 191	971 514	971 514	0	0	0

Tuzemské úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Príjem z návratných zdrojov financovania na roky 2016-2018 Mesto Banská Bystrica nerozpočtuje.

Výdavkové finančné operácie

Program	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014	Schválený 2015	Očakávaná skut. 2015	Návrh 2016	Návrh 2017	Návrh 2018
14. Bývanie	148 789	163 434	163 289	163 289	171 570	178 070	178 070
15. Sociálna služba	0	0	5 000	16 843	6 000	0	0
16. Administratíva	936 958	2 372 555	2 092 403	2 004 989	1 924 394	1 146 407	1 022 136
Výdavkové finančné operácie spolu	1 085 747	2 535 989	2 260 692	2 185 121	2 101 964	1 324 477	1 200 206

Vo výdavkových finančných operáciách sú rozpočtované splátky v zmysle zmlúv o poskytnutí podpory, uzavretých so Štátnym fondom rozvoja bývania, splátky v zmysle uzavretých úverových zmlúv a peňažný vklad do PMP ŠPV, n.o.