

Návrh rozpočtu Mesta Banská Bystrica na roky 2010 - 2012

Príjmová časť

Príjmová časť rozpočtu pozostáva z rozpočtu bežných príjmov a rozpočtu príjmov kapitálových. Návrh rozpočtu bežných a kapitálových príjmov Mesta Banská Bystrica na rok 2010 stanovuje ich celkovú výšku v objeme 41 682 912 €. Príjmové finančné operácie sú navrhované pre rok 2010 v sume 1 681 516 €.

Príjmy bežného rozpočtu

Schválený 2009	Upravený 2009	Návrh 2010	Návrh 2011	Návrh 2012
39 711 545	39 885 032	37 758 935	40 849 350	44 395 400

Rozpočet bežných príjmov je členený na daňové príjmy, nedaňové príjmy, granty a transfery. Pre rok 2010 je výška príjmov bežného rozpočtu stanovená v čiastke 37 758 935 €. Z toho daňové príjmy 25 525 659 €, nedaňové príjmy 4 540 441 € a granty a transfery 7 692 835 €.

Daňové príjmy

Schválený 2009	Upravený 2009	Návrh 2010	Návrh 2011	Návrh 2012
27 388 302	27 388 302	25 540 862	27 658 000	30 324 000

V rámci daňových príjmov sú rozpočtované dane z príjmov, dane z majetku, dane za tovary a služby. V roku 2010 sa očakávajú daňové príjmy v celkovej výške 25 540 862 €. Z toho podiel na výnose dane z príjmov fyzických osôb 17 507 862 € a dane z majetku 4 500 000 €. Ostatné miestne dane a poplatky, sú rozpočtované vo výške 3 533 000 €..

Dane z príjmov

Schválený 2009	Upravený 2009	Návrh 2010	Návrh 2011	Návrh 2012
19 916 351	19 916 351	17 507 862	19 024 000	21 690 000

Podľa zákona č. 564/2004 Z.z. O rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov, je podiel z celkového výnosu dane z príjmov fyzických osôb prerozdeľovaný do rozpočtov obcí podľa kritérií určených Nariadením vlády Slovenskej republiky. Predpoklad príjmov pre rok 2010 je 17 507 862 €.

Dane z majetku

Schválený 2009	Upravený 2009	Návrh 2010	Návrh 2011	Návrh 2012
----------------	---------------	------------	------------	------------

4 082 852	4 082 852	4 500 000	4 800 000	4 800 000
-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Daň z nehnuteľností 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.). Daň z nehnuteľností sa člení na daň z pozemkov, daň zo stavieb a daň z bytov a nebytových priestorov. Pre vyrubenie dane je rozhodujúci stav k 1.januáru zdaňovacieho obdobia. Na zmeny skutočností rozhodujúcich pre daňovú povinnosť, ktoré nastanú v priebehu zdaňovacieho obdobia sa neprihliada, okrem zmien, ktoré súvisia s dražbou nehnuteľností. Návrh rozpočtu predpokladá podľa predpisu dane príjem v roku 2010 vo výške 4 300 000 €.

➤ daň zo stavieb	3 450 000
➤ daň z pozemkov	500 000
➤ daň z bytov	550 000

Dane za tovary a služby

Schválený 2009	Upravený 2009	Návrh 2010	Návrh 2011	Návrh 2012
3 389 099	3 389 099	3 533 000	3 834 000	3 834 000

Daň za psa

Daň za psa upravuje zákon č. 582/2004 Z.z. Predmetom dane je pes starší ako 6 mesiacov chovaný fyzickou alebo právnickou osobou. Daňová povinnosť vzniká prvým dňom kalendárneho mesiaca nasledujúceho po mesiaci, v ktorom sa pes stal predmetom dane a zaniká prvým dňom kalendárneho mesiaca nasledujúceho po mesiaci, v ktorom daňovník už nie je vlastníkom alebo držiteľom psa.

➤ daň za psa	88 000
--------------	--------

Daň za predajné automaty

Daň za predajné automaty upravuje § 44-51 zákona č. 582/2004 Z.z. Predmetom dane za predajné automaty sú predajné automaty, ktoré vydávajú tovar za odplatu a sú umiestnené v priestoroch prístupných verejnosti. Daňová povinnosť vzniká dňom prevádzkovania predajných automatov na území mesta a zaniká ukončením prevádzkovania predajných automatov.

➤ daň za predajné automaty	5 000
----------------------------	-------

Daň za ubytovanie

Daň za ubytovanie upravuje § 37-43 zákona č. 582/2004 Z.z. Predmetom dane za ubytovanie je odplatné prechodné ubytovanie fyzickej osoby v ubytovacom zariadení, ktorých kategorizáciu určuje osobitný predpis. Takýmito zariadeniami sú napr. hotel, motel, penzión, turistická ubytovňa, chatová osada, kemp, ubytovanie v súkromí.

➤ daň za ubytovanie	50 000
---------------------	--------

Daň za užívanie verejného priestranstva

Predmetom dane za užívanie verejného priestranstva je osobitné užívanie verejného priestranstva a parkovanie motorových vozidiel na vyhradenom priestore verejného priestranstva. Pod osobitným užívaním verejného priestranstva sa rozumie umiestnenie zariadenia slúžiaceho na poskytovanie služieb, umiestnenie stavebného, predajného zariadenia, atrakcií, umiestnenie skládky a pod. Predpokladaný príjem pre rok 2010 je 290 000 €.

- daň za užívanie verejného priestranstva 290 000

Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

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. Poplatníkom je:

- fyzická osoba, ktorá má v meste trvalý pobyt alebo prechodný pobyt alebo užíva nehnuteľnosť alebo má oprávnenie užívať nehnuteľnosť na území mesta,
- právnická osoba, ktorá je oprávnená užívať alebo užíva nehnuteľnosť nachádzajúcu sa na území mesta na iný účel ako na podnikanie,
- podnikateľ, ktorý je oprávnený užívať alebo užíva nehnuteľnosť nachádzajúcu sa na území mesta na účel podnikania.

Do systému množstvového zberu sa môžu zapojiť len právnické osoby a podnikatelia, pričom fyzické osoby platia paušálny poplatok.

- poplatok za zber, prepravu a zneškodňovanie komunálneho odpadu 3 100 000

Nedaňové príjmy

Schválený 2009	Upravený 2009	Návrh 2010	Návrh 2011	Návrh 2012
4 589 059	4 589 059	4 540 441	4 991 350	5 071 400

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 2010 predpokladá čiastku z nedaňových príjmov vo výške 4 540 441 €.

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Schválený 2009	Upravený 2009	Návrh 2010	Návrh 2011	Návrh 2012
1 711 147	1 711 147	1 520 000	1 700 000	1 700 000

Príjmy z podnikania

- príjmy z dividend 400 000

Príjmy z vlastníctva

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

- nájomné za prenájom pozemkov 259 945
- nájomné za prenajaté budovy a priestory 860 055

Administratívne a iné poplatky a platby

Schválený 2009	Upravený 2009	Návrh 2010	Návrh 2011	Návrh 2012
2 446 392	2 446 392	2 525 441	2 711 350	2 711 400

Administratívne poplatky

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 a pod.).

Poplatok za udelenie individuálnej licencie na prevádzkovanie hazardných hier prostredníctvom výherných prístrojov platí právnická osoba, ktorá uvedené prístroje umiestnila a prevádzkuje v zmysle zákona č. 171/2005 Z.z. O hazardných hrách. Príjem v roku 2010 z týchto poplatkov sa predpokladá vo výške 944 351 €.

- ostatné poplatky 294 351
- licencie 650 000

Pokuty, penále a iné sankcie

Predstavujú príjem za pokuty vyrúbené Mestskou políciou a Odborom všeobecnej vnútornej správy Obvodného úradu v Banskej Bystrici

- pokuty 49 790

Poplatky a platby za poskytnuté služby

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, režia a príspevky rodičov na jasle a materské školy) a ostatné poskytované služby. Z toho:

Zariadenia sociálnych služieb a sociálnej pomoci

- príjmy za ubytovacie, stravovacie a iné sociálne služby 335 893
- príjmy zo zariadenia núdzového bývania pre rodiny s deťmi Kotva 9 068
- príspevky rodičov na jasle 110 000
- stravné v zariadeniach sociálnych služieb 99 909

Predškolské a školské zariadenia:

➤ stravné v školských zariadeniach	449 630
➤ réžia v zariadeniach školského stravovania pri MŠ a ZŠ	8 745
➤ rodičovské poplatky v MŠ a ŠKD	229 018
➤ vlastné príjmy základných škôl	658

Ostatné platby za služby

➤ platby za energie a služby v prenajatých objektoch a priestoroch	104 800
➤ platby za služby karanténnej stanice	8 579
➤ znalecké posudky a geometrické plány k odpredávanému majetku	45 000
➤ za služby pri organizovaní príležitostných trhov a ambulatný predaj	32 100
➤ za sprievodcovské služby	950
➤ za dodávku el. energie pre reklamné tabule	22 576
➤ stravné zamestnancov MsÚ, MsP	37 000
➤ za vyseparované suroviny	20 000
➤ mestský portál	74
➤ odpredaj prebytočného huteľného majetku	500
➤ refundácia služieb technika PO a BOZP	7 000
➤ ostatné	8 500
➤ za znečisťovanie ovzdušia	1 300

Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek a vkladov

Schválený 2009	Upravený 2009	Návrh 2010	Návrh 2011	Návrh 2012
99 582	99 582	100 000	120 000	200 000

Predstavujú kreditné úroky z účtov mesta vedených v peňažných ústavoch.

Iné nedaňové príjmy

Schválený 2009	Upravený 2009	Návrh 2010	Návrh 2011	Návrh 2012
331 939	331 939	395 000	460 000	460 000

Poplatok z výťažku stávkových hier a podobných hier platia do mestského rozpočtu právnické osoby, ktoré spĺňajú všetky podmienky prevádzkovania podľa zákona o hazardných hrách. Tieto poplatky tvoria odvody z hernej istiny stávkových hier, z hazardných hier prevádzkovaných prostredníctvom technických zariadení obsluhovaných priamo hráčmi pri videohrách.

➤ výťažok z lotérií a hier	220 000
----------------------------	---------

Ostatné nedaňové príjmy:

➤ MBB – anuita bytové domy	171 545
➤ ostatné	3 455

Granty a transfery

Schválený 2009	Upravený 2009	Návrh 2010	Návrh 2011	Návrh 2012
7 734 183	7 907 670	7 677 632	8 200 000	9 000 000

Tuzemské bežné granty a transfery

Schválený 2009	Upravený 2009	Návrh 2010	Návrh 2011	Návrh 2012
7 667 795	7 841 282	7 648 914	8 200 000	9 000 000

Bežné transfery v rámci verejnej správy

Predstavujú 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. Príjmy z transferov sú očakávané v nasledujúcej štruktúre:

➤ na mzdy a bežné výdavky základných škôl s právnou subjektivitou	6 398 150
➤ na mzdy a bežné výdavky základnej škole bez právnej subjektivity	56 500
➤ na mzdy a bežné výdavky školského úradu	39 832
➤ príspevok ŠR pre predškôľakov v materských školách	98 042
➤ na mzdy a bežné výdavky spoločného obecného úradu	67 600
➤ transfery z obcí na spoločný stavebný úrad	4 000
➤ na mzdy a bežné výdavky matriky	59 000
➤ na mzdy a bežné výdavky na úseku evidencie obyvateľstva	26 500
➤ na mzdy a bežné výdavky na úseku ŠFRB	22 000
➤ na mzdy a bežné výdavky na úseku ochrany prírody	10 788
➤ na mzdy a bežné výdavky na úseku pozemných komunikácií	4 000
➤ na odmeny za vykonávanie preventívnych protipožiarnych kontrol	1 000
➤ príspevok ŠR na prevádzku ZOS Družby	337 987
➤ príspevok VÚC na prevádzku sociálnych zariadení	20 000
➤ transfery z obcí za sociálne služby	6 500
➤ príspevok ÚPSVaR na štátne soc. dávky pre deti z rodín v hmotnej núdzi	16 000
➤ príspevok na projekt „Separácia kovov a BRO“	450 000
➤ príspevok z recyklačného fondu	28 215
➤ príspevok na údržbu vojnových hrobov	2 800

Zahraničné transfery

Schválený 2009	Upravený 2009	Návrh 2010	Návrh 2011	Návrh 2012
66 388	66 388	28 718	0	0

➤ Predpokladaná refundácia výdavkov projektov MOTUS a CECILY	28 718
--	--------

Príjmy kapitálového rozpočtu

Schválený 2009	Upravený 2009	Návrh 2010	Návrh 2011	Návrh 2012
5 311 027	5 900 963	3 923 977	3 214 500	2 782 010

Rozpočet kapitálových príjmov pre rok 2010 pozostáva z nedaňových príjmov, konkrétne z plánovaných odpredajov majetku mesta.

Nedaňové príjmy

Schválený 2009	Upravený 2009	Návrh 2010	Návrh 2011	Návrh 2012
5 311 027	5 900 963	3 923 977	2 300 000	1 000 000

Rozpočet nedaňových kapitálových príjmov pozostáva z predaja kapitálových aktív, pozemkov a nehmotných aktív. Príjmy z odpredaja majetku sú rozpočtované vo výške plánovaného odpredaja majetku v priebehu roka 2010 a to vo výške 3 923 977 €.

Granty a transfery

Schválený 2009	Upravený 2009	Návrh 2010	Návrh 2011	Návrh 2012
0	0	0	914 500	782 010

Finančné operácie

Schválený 2009	Upravený 2009	Návrh 2010	Návrh 2011	Návrh 2012
1 185 023	3 878 674	1 681 516	2 288 128	1 022 432

Príjmové 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 vz.n.p., nie sú súčasťou príjmov rozpočtu. Prostredníctvom finančných operácií sa vykonávajú prevody z peňažných fondov, čerpanie návratných zdrojov financovania prípadne predaj majetkových účastí.

Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami pozostávajú v rozpočte mesta pre rok 2010 predovšetkým z ostatných finančných operácií, čo sú v tomto prípade prevody z fondov, konkrétne ide o prevod z fondu prostriedkov predchádzajúcich rokov a návratných zdrojov financovania.

Príjmy z ostatných finančných operácií

Schválený 2009	Upravený 2009	Návrh 2010	Návrh 2011	Návrh 2012
1 185 023	3 878 674	1 381 516	33 000	33 000

V roku 2010 bude časť investičných akcií krytá prostriedkami prevedenými z fondu minulých rokov. Uvažuje sa s celkovou výškou 1 381 516 €.

Tuzemské úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Schválený 2009	Upravený 2009	Návrh 2010	Návrh 2011	Návrh 2012
0	0	300 000	2 255 128	989 432

Plánovaná bytová výstavba bude čiastočne hradená z prostriedkov čerpaných zo Štátneho fondu rozvoja bývania. Pre rok 2010 je predpokladaná výška tejto podpory 300 000 €.