

Materiál na rokovanie pre
Mestské zastupiteľstvo v Žiline

Číslo materiálu: ____/2016

K bodu programu

**ODBORNÉ STANOVISKO HLAVNÉHO KONTROLÓRA MESTA
ŽILINA K NÁVRHU PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU MESTA
ŽILINA NA ROKY 2017 - 2019**

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie.
2. Dôvodová správa.
3. Materiál – Odborné stanovisko hlavného kontrolóra Mesta Žilina k návrhu programového rozpočtu Mesta Žilina na roky 2017 - 2019.

Materiál prerokovaný:

Mestská rada 21. 11. 2016
Komisia finančná 16. 11. 2016
Komisia školstva a mládeže
16. 11. 2016

Predkladá:

Ing. Peter Miko

hlavný kontrolór mesta

Zodpovedný za vypracovanie:

Ing. Peter Miko

hlavný kontrolór mesta

Ing. Lenka Tomaníčková, PhD.

vedúca oddelenia kontroly

Žilina, 12. december 2016

NÁVRH NA UZNESENIE

Uznesenie č. ___/2016

Mestské zastupiteľstvo v Žiline

I. Berie na vedomie

1. Odborné stanovisko hlavného kontrolóra Mesta Žilina k návrhu programového rozpočtu Mesta Žilina na roky 2017 - 2019.

DÔVODOVÁ SPRÁVA

V súlade s § 18f ods. 1 písm. c) zákona Slovenskej národnej rady č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov hlavný kontrolór mesta vypracúva odborné stanovisko k návrhu programového rozpočtu mesta pred jeho schválením v mestskom zastupiteľstve. Podkladom pre spracovanie odborného stanoviska bol Návrh programového rozpočtu Mesta Žilina na roky 2017 - 2019.

ODBORNÉ STANOVISKO

**hlavného kontrolóra Mesta Žilina k návrhu programového rozpočtu Mesta
Žilina na roky 2017 - 2019**

november 2016

Obsah

A. Všeobecná časť	3
B. Členenie rozpočtu	4
C. Bežný rozpočet.....	5
C.1 Bežné príjmy	5
C.1.1 Bežne príjmy - daňové.....	5
C.1.2 Bežné príjmy - nedaňové.....	6
C.1.3 Tuzemské bežné granty a transfery.....	8
C.2 Bežné výdavky	9
D. Kapitálový rozpočet	10
D.1 Kapitálové príjmy.....	10
D.2 Kapitálové výdavky	10
E. Finančné operácie	13
E.1 Finančné operácie - príjmy	13
E.2 Finančné operácie - výdavky	13
F. Návrh rozpočtu mesta Žilina na rok 2017	14
G. Posúdenie súladu návrhu rozpočtu mesta Žilina na rok 2017 s príslušnou legislatívou.....	14
H. Záver.....	15

V súlade s § 18f ods. 1 písm. c) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov hlavný kontrolór vypracúva odborné stanovisko k návrhu rozpočtu mesta pred jeho schválením v mestskom zastupiteľstve.

Stanovisko vychádza z posudzovania rozpočtu vo vzťahu k príslušným zákonom a vlastným zásadám pri zostavovaní a spracovaní údajov pre zostavovanie rozpočtu.

A. Všeobecná časť

Návrh programového rozpočtu Mesta Žilina (ďalej len „mesta“) na roky 2017 - 2019 bol vypracovaný ekonomickým odborom mestského úradu v zmysle ustanovenia § 9 ods. 1 písm. a) zákona NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Pri zostavovaní návrhu rozpočtu mesta na roky 2017 - 2019 ekonomický odbor mestského úradu vychádzal z aktuálnej prognózy makroekonomického vývoja a vývoja daňových príjmov ako aj z monitoringu rozpočtového hospodárenia mesta.

Predložený návrh rozpočtu sa vnútorne člení v súlade s ustanovením § 10 ods. 3 zákona NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov na:

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

Návrh rozpočtu v oblasti príjmov ako aj v oblasti výdavkov je rozpísaný podľa ekonomickej klasifikácie v súlade s článkom 10 zásad rozpočtového hospodárenia mesta Žilina. Vo výdavkovej časti je rozpočet členený na jednotlivé programy, podprogramy a prvky. Príjmová časť návrhu rozpočtu je spracovaná na základe kvalifikovaného odhadu v členení podľa rozpočtovej klasifikácie. Návrh rozpočtu obsahuje príjmy a výdavky, v ktorých sú vyjadrené finančné vzťahy k rozpočtu štátu, k právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom pôsobiacim na území mesta, ako aj obyvateľom žijúcim na tomto území vyplývajúce pre ne zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo všeobecne záväzných nariadení mesta ako aj zo zmlúv, k zriadeným rozpočtovým a príspevkovým organizáciám. V návrhu rozpočtu sú uvedené údaje o skutočnom plnení rozpočtu mesta za predchádzajúce dva roky, údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka v súlade so zákonom NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a Ústavným zákonom NR SR č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti.

Nakoľko návrh programového rozpočtu mesta na rok 2017 podlieha schvaľovaciemu procesu v Mestskom zastupiteľstve Žilina a návrh rozpočtu mesta na roky 2018 – 2019 je informatívny a nezáväzný v ďalších častiach sa odborné stanovisko bude týkať návrhu rozpočtu mesta na rok 2017.

B. Členenie rozpočtu

Návrh rozpočtu mesta na rok 2017 je zostavený ako **vyrovnaný**, pričom:

- celkové príjmy sú rozpočtované vo výške **58 605 670 €**,
- celkové výdavky sú rozpočtované vo výške **58 605 670 €**.

V návrhu rozpočtu mesta na rok 2017 sú príjmy rozpočtované v celkovej výške **58 605 670 €**. Prehľad rozpočtovaných príjmov podľa hlavných kategórií je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 1

Hlavná kategória	Názov	Suma v €	Podiel v %
100	Daňové príjmy	41 903 100	71,50
200	Nedaňové príjmy	7 663 130	13,07
300	Granty a transfery	8 507 381	14,52
400	Príjmy z transakcií s fin. aktívami a pasívami	532 059	0,91
Návrh rozpočtu príjmov na rok 2017		58 605 670	100,00

V návrhu rozpočtu mesta na rok 2017 sú výdavky rozpočtované v celkovej výške **58 605 670 €**. Prehľad rozpočtovaných výdavkov podľa programov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 2

Program	Názov programu	Suma v €	Podiel v %
1	Plánovanie, manažment a kontrola	164 000	0,28
2	Podporná činnosť	11 283 880	19,25
3	Rozvojové projekty	530 000	0,90
4	Služby občanom	608 817	1,04
5	Bezpečnosť	2 125 072	3,63
6	Odpadové hospodárstvo	3 800 000	6,48
7	Doprava a miestne komunikácie	8 477 997	14,47
8	Vzdelávanie	21 371 267	36,47
9	Kultúra a cestovný ruch	1 218 000	2,08
10	Šport	1 359 000	2,32
11	Prostredie pre život	3 312 200	5,65
12	Bývanie	1 846 119	3,15
13	Sociálne služby	2 509 318	4,28
Návrh rozpočtu výdavkov v programovej štruktúre na rok 2017		58 605 670	100,00

Rozpočet sa podľa § 10 ods. 3 zákona NR SR č. 583/2004 Z. z. sa vnútorne člení :

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

C. Bežný rozpočet

C.1 Bežné príjmy

Tabuľka č. 3

Hlavná kategória	Názov	Suma v €	Podiel v %
100	Daňové príjmy	41 903 100	72,39
200	Nedaňové príjmy	7 473 130	12,91
300	Granty a transfery	8 507 381	14,70
Návrh rozpočtu bežných príjmov na rok 2017		57 883 611	100,00

V návrhu rozpočtu bežných príjmov podiel na týchto príjmoch predstavujú:

- daňové príjmy v predpokladanej výške 41 903 100 €, čo predstavuje podiel 72,39 % z týchto príjmov,
- nedaňové príjmy v predpokladanej výške 7 473 130 €, čo predstavuje podiel 12,91 % z týchto príjmov,
- granty a transfery v predpokladanej výške 8 507 381 €, čo predstavuje podiel 14,70 % z týchto príjmov.

C.1.1 Bežné príjmy - daňové

Tabuľka č. 4

Kategória	Názov	Suma v €	Podiel v %
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	29 500 000	70,40
120	Dane z majetku	8 215 000	19,61
130	Dane za tovary a služby	4 188 100	9,99
Návrh rozpočtu bežných príjmov daňových na rok 2017		41 903 100	100,00

Podiel na týchto príjmoch predstavujú:

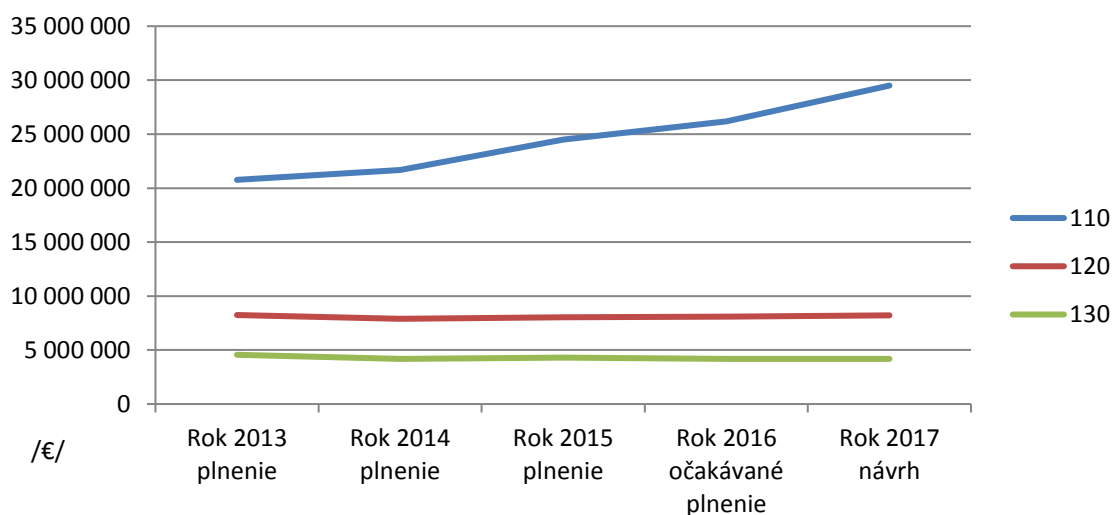
- dane z príjmov a kapitálového majetku v predpokladanej výške 29 500 000 €, čo predstavuje podiel 70,40 % z bežných príjmov – daňových,
- dane z majetku v predpokladanej výške 8 215 000 €, čo predstavuje podiel 19,61 % z bežných príjmov – daňových,
- dane za tovary a služby v predpokladanej výške 4 188 100 €, čo predstavuje podiel 9,99 % z bežných príjmov – daňových.

Vývoj bežných príjmov - daňových za roky 2013 – 2018, očakávané plnenie za rok 2016 a predpoklad na rok 2017

Tabuľka č. 5

Kategória	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017
	Plnenie v €	Plnenie v €	Plnenie v €	Očakávané plnenie v €	Návrh v €
110	20 767 956,51	21 669 045,90	24 493 205,39	26 169 777,00	29 500 000,00
120	8 242 090,97	7 893 838,07	8 048 672,72	8 100 000,00	8 215 000,00
130	4 562 048,51	4 187 636,13	4 304 542,63	4 180 100,00	4 188 100,00

Vývoj bežných príjmov - daňových za roky 2013 – 2015, očakávané plnenie za rok 2016 a predpoklad na rok 2017 dokumentuje nasledujúci graf.



Z grafu je zrejmé, že najvyšší objem z bežných príjmov daňových predstavujú príjmy na kategórii 110 Dane z príjmov a kapitálového majetku, ktoré sú najvyššie za porovnávané roky 2013 – 2017.

C.1.2 Bežné príjmy nedaňové

Tabuľka č. 6

Kategória	Názov	Suma v €	Podiel v %
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	3 486 855	46,66
220	Administratívne a iné poplatky a platby	2 714 245	36,32
240	Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov	10 500	0,14

Pokračovanie Tabuľky č.6

Kategória	Názov	Suma v €	Podiel v %
290	Iné nedaňové príjmy	1 261 530	16,88
Návrh rozpočtu bežných príjmov nedaňových na rok 2017		7 473 130	100,00

Podiel na týchto príjmoch predstavujú:

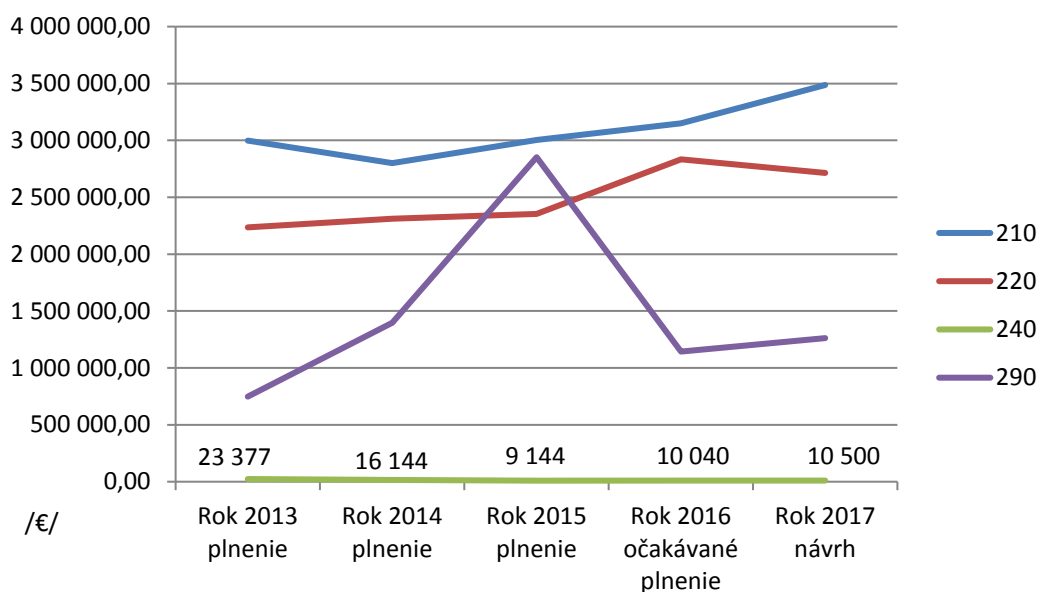
- príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku v predpokladanej výške 3 486 855 €, čo predstavuje podiel 46,66 % z bežných príjmov - nedaňových,
- administratívne a iné poplatky a platby v predpokladanej výške 2 714 245 €, čo predstavuje podiel 36,32 % z bežných príjmov - nedaňových,
- úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov v predpokladanej výške 10 500 €, čo predstavuje podiel 0,14 % z bežných príjmov - nedaňových,
- iné nedaňové príjmy v predpokladanej výške 1 261 530 €, čo predstavuje podiel 16,88 % z bežných príjmov - nedaňových.

Vývoj bežných príjmov - nedaňových za roky 2013 – 2015, očakávané plnenie za rok 2016 a predpoklad na rok 2017

Tabuľka č. 7

Kategória	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017
	Plnenie v €	Plnenie v €	Plnenie v €	Očakávaná skutočnosť v €	Návrh v €
210	2 997 450,47	2 800 117,47	3 002 544,05	3 150 284,00	3 486 855,00
220	2 235 612,86	2 311 094,33	2 352 889,94	2 833 522,00	2 714 245,00
240	23 376,94	16 144,39	9 143,85	10 040,00	10 500,00
290	748 016,59	1 398 072,56	2 852 350,48	1 144 773,00	1 261 530,00

Vývoj bežných príjmov - nedaňových za roky 2013 – 2015, očakávané plnenie za rok 2016 a návrh na rok 2017 dokumentuje nasledujúci graf.



Návrh rozpočtu bežných príjmov – nedaňových na rok 2017 je zostavený tak, že je druhý najvyšší za porovnávané roky 2013 – 2017. Návrh rozpočtu na kategórii 210 Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku je najvyšší za porovnávané roky.

C.1.3 Tuzemské bežné granty a transfery

Na rok 2017 sú tuzemské bežné granty a transfery rozpočtované vo výške **8 507 381 €**.

Tabuľka č. 8

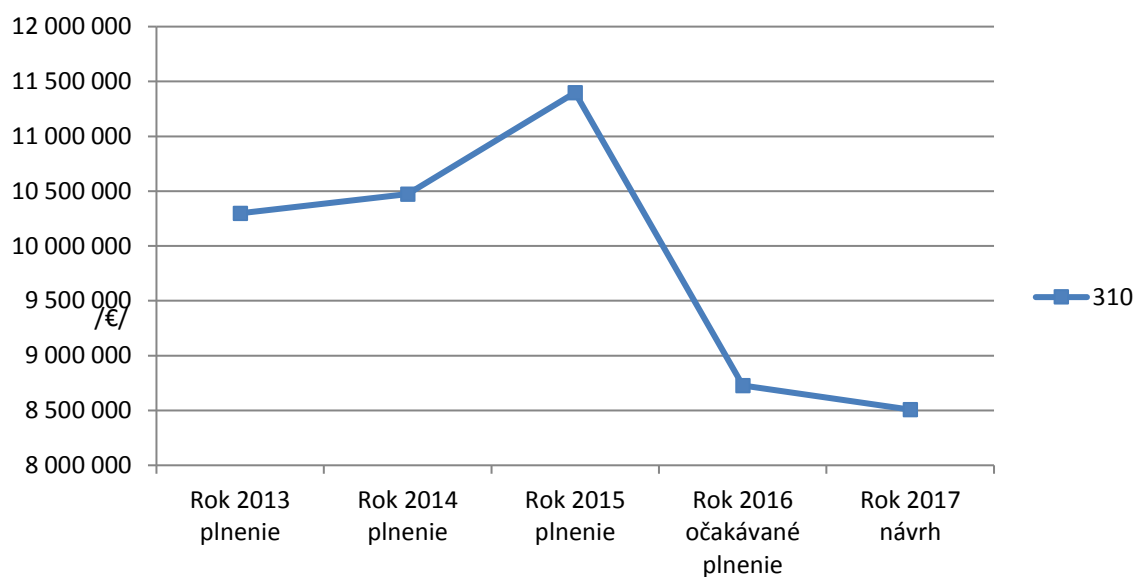
Kategória	Názov	Suma v €	Podiel v %
310	Tuzemské granty a transfery	8 507 381	100,00
Návrh tuzemských grantov a transferov na rok 2017		8 507 381	100,00

Vývoj tuzemských grantov a transferov za roky 2013 - 2016 a predpoklad na rok 2017

Tabuľka č. 9

Kategória	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017
	Plnenie v €	Plnenie v €	Plnenie v €	Očakávané plnenie v €	Návrh v €
310	10 296 634,90	10 473 667,39	11 397 689,71	8 726 816,00	8 507 381,00

Vývoj tuzemských grantov a transferov za roky 2013 – 2015, očakávané plnenie za rok 2016 a návrh na rok 2017 dokumentuje nasledujúci graf.



Z grafu je zrejmé, že plánované príjmy na kategórii tuzemské bežné granty a transfery na rok 2017 sú najnižšie za porovnávané roky 2013 - 2017.

C.2 Bežné výdavky

Návrh rozpočtu bežných výdavkov mesta na rok 2017 je vo výške **51 856 667 €**. Návrh rozpočtovaných bežných výdavkov (hlavná kategória 600) na rok 2017 ako aj skutočné čerpanie za roky 2014 – 2015 a očakávané čerpanie za rok 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 10

Program	Hlavná kategória 600 - Bežné výdavky			
	Rok 2014 Skutočné čerpanie v €	Rok 2015 Skutočné čerpanie v €	Rok 2016 Očakávané čerpanie v €	Rok 2017 Návrh v €
1. Plánovanie, manažment, kontrola	43 394,52	48 679,05	132 250,00	148 000,00
2. Podporná činnosť	5 464 665,16	5 533 243,59	8 001 287,00	7 356 979,00
3. Rozvojové programy	26 559,01	31 737,71	85 447,00	160 000,00
4. Služby občanom	718 709,27	438 061,75	481 237,00	491 817,00
5. Bezpečnosť	1 593 049,88	1 714 187,97	1 939 992,00	2 065 072,00
6. Odpadové hospodárstvo	3 513 312,78	3 385 533,53	3 855 615,00	3 800 000,00
7. Doprava a miestne komunikácie	6 466 629,31	6 437 279,32	6 285 758,00	6 989 254,00
8. Vzdelávanie	19 142 980,94	20 268 576,63	20 121 234,00	21 219 208,00
9. Kultúra a cestovný ruch	920 538,37	1 100 415,40	1 056 572,00	1 213 000,00
10. Šport	1 361 312,92	1 338 742,18	1 340 000,00	1 220 000,00
11. Prostredie pre život	2 837 725,15	2 955 826,83	4 490 414,00	2 879 200,00
12. Bývanie	1 539 050,84	1 371 339,40	1 489 970,00	1 836 119,00
13. Sociálne služby	1 880 212,82	1 987 583,38	2 363 779,00	2 478 018,00

Spolu	45 508 140,97	46 611 206,74	51 643 555,00	51 856 667,00
--------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Návrh rozpočtu bežných výdavkov na rok 2017 je najvyšší za porovnávané roky 2013 – 2017 a v porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2016 je vyšší o 0,41 %, čo predstavuje nárast o 213 112 €.

D Kapitálový rozpočet

D.1 Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy sú na rok 2017 rozpočtované vo výške **190 000 €**. Kapitálové príjmy sa skladajú:

- a) z príjmu z predaja kapitálových aktív vo výške 40 000 € z toho:
 - príjmy z predaja bytov – cez Žilbyt, s. r. o. 40 000 €,
- b) z príjmu z predaja pozemkov a nehmotných aktív vo výške 150 000 € z toho:
 - predpokladané príjmy z predaja pozemkov 150 000 €.

D.2 Kapitálové výdavky

Kapitálové výdavky na rok 2017 sú rozpočtované vo výške **4 038 198 €**. Návrh rozpočtovaných kapitálových výdavkov (hlavná kategória 700) na rok 2017 ako aj skutočné čerpanie za roky 2014 – 2015 a očakávané čerpanie za rok 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 11

Program	Hlavná kategória 700 - Kapitálové výdavky			
	Rok 2014 Skutočné čerpanie v €	Rok 2015 Skutočné čerpanie v €	Rok 2016 Očakávané čerpanie v €	Rok 2017 Návrh v €
1. Plánovanie, manažment, kontrola	30 960,00	37 985,60	102 000,00	16 000,00
2. Podporná činnosť	432 906,62	4 738 441,50	2 827 269,00	1 216 096,00
3. Rozvojové programy	49 434,00	3 250,00	199 601,00	370 000,00
4. Služby občanom	81 581,44	30 771,44	305 500,00	117 000,00
5. Bezpečnosť	185 488,88	105 020,22	60 211,00	60 000,00
6. Odpadové hospodárstvo	64 296,76	0,00	0,00	0,00
7. Doprava a miestne komunikácie	810 116,07	879 338,13	1 979 200,00	1 488 743,00
8. Vzdelávanie	135 791,33	476 316,30	503 522,00	152 059,00
9. Kultúra a cestovný ruch	36 756,69	35 293,10	178 079,00	5 000,00
10. Šport	13 259,91	924 091,73	252 538,00	139 000,00
11. Prostredie pre život	191 122,43	1 267 330,09	973 300,00	433,00
12. Bývanie	26 107,00	708 469,61	276 000,00	10 000,00
13. Sociálne služby	1 791,60	8 869,60	125 588,00	31 300,00
Spolu	2 059 612,73	9 215 177,32	7 782 808,00	4 038 198,00

Návrh rozpočtu kapitálových výdavkov pre rok 2017 je v porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2016 ako i skutočným čerpaním v roku 2015 veľmi úsporný.

Kapitálové výdavky sú podľa programov rozpočtované na:

Program 1:

- výdavky súvisiace s obstaraním ÚPN– Z Žilina vo výške 16 000 €

Program 2:

- rekonštrukcia a modernizácia sociálnych zariadení v budove mestského úradu vo výške 85 000 €,
- rekonštrukcia osvetlenia v budove mestského úradu vo výške 2 000 €,
- nákup osobných automobilov: 2 ks na rozvoz stravy, 1 ks dodávka, 1 ks osobný automobil vo výške 90 000 €,
- výdavky na výkup pozemkov v zmysle platných uznesení MZ vo výške 700 000 €,
- vratka finančných prostriedkov do ŠR v zmysle Dodatku č. 1 zo dňa 27.2.2013 k Zmluve o vrátení finančných prostriedkov do ŠR uzatvorenej medzi MH SR a Mestom Žilina dňa 30.11.2005 pod reg. č. 669/2005-500-001 vo výške 299 096 €,
- nákup softvéru vo výške 40 000 €.

Program 3:

- príprava žiadostí na získanie cudzích zdrojov financovania, prípravná a projektová dokumentácia vo výške 370 000 €.

Program 4:

- urnový háj v Bytčici vo výške 20 000 €,
- vybudovanie bezdrôtového rozhlasu v mestskej časti Brodno a Vranie vo výške 47 000 €,
- rozhlasová ústredňa v budove mestského úradu vo výške 50 000 €.

Program 5:

- nákup 2 ks osobných automobilov vo výške 30 000 €,
- nákup prenosných hasičských motorových striekačiek vo výške 16 000 €,
- nákup osobného motorového vozidla pre DHZ Zástranie, Vranie, Zádubnie vo výške 14 000 €.

Program 7:

- kapitálový transfer - spoluúčasť financovania projektov z Európskej únie vo výške 750 743 €.

Projekty EÚ sú zamerané na nákup trolejbusov, vypracovanie štúdie realizovateľnosti (výstavba a modernizácia údržbovej základne trolejbusov, modernizácia infraštruktúry trolejbusovej dráhy a meniarňí, výstavba nových trolejbusových tratí a obrátisk v Žiline), vypracovanie projektovej dokumentácie údržbovej základne trolejbusov, realizáciu modernizácie vozidlového informačného a komunikačného systému, zavedenie internetového predaja cestovných lístkov – softvér, hardvér, modernizáciu dispečerskeho riadenia, online sledovania polohy, vybudovanie inteligentných zastávok s prenosom údajov a hlasu,

- príprava a projektová dokumentácia dopravného značenia vo výške 15 000 €,

- parkovacie miesta na území mesta vo výške 50 000 €,
- chodník na ul. Obvodová, Solinky vo výške 23 000 €,
- chodník Budatín, Zádubnie vo výške 150 000 € z rezervného fondu mesta,
- chodník Budatín, Zádubnie vo výške 5 000 €,
- rekonštrukcia chodníkov v meste Žilina vo výške 223 000 €,
- úprava križovatky ul. Centrálna – A. Rudnaya vo výške 15 000 €,
- úprava komunikácie, zosuv pôdy, premostenie potoka v Brodne vo výške 8 000 €,
- lávka pre peších a cyklistov Budatín – Považský Chlmec vo výške 9 000 €,
- okružná križovatka Rosinská cesta vo výške 160 000 €,
- vstup do pešej zóny vo výške 80 000 €.

Program 8:

- nákup plynového varného kotla pre MŠ, Trnavská ul. vo výške 4 000 €,
- vybavenie kuchyne na elokovanom pracovisku Varšavská ul. vo výške 3 086 €,
- výmena kotla v MŠ Zádubnie vo výške 3 100 €,
- rekonštrukcia kotolní v MŠ Kultúrna ul. a v MŠ Stavbárska ul. vo výške 49 914 €,
- nákup elektronického dochádzkového systému pre ZŠ Jarná ul. vo výške 4 058 €.
- prístavba nárad'ovne, rozvojový projekt zameraný na rozvoj výchovy a vzdelávania v oblasti športovej a telesnej výchovy v ZŠ s MŠ Školská ul. Závodie vo výške 8 000 €,
- rekonštrukcia bazéna v ZŠ Martinská ul. vo výške 62 059 € z toho 32 059 € zo ŠR z roku 2015,
- rekonštrukcia sociálnych zariadení v ZUŠ F. Špániho vo výške 9 000 €,
- nákup umývačky riadu pre ZŠ s MŠ Brodno vo výške 2 000 €,
- nákup konvektomatu pre ZŠ s MŠ Školská ul. vo výške 6 842 €.

Program 9:

- vyplatenie zádržného v súvislosti s rekonštrukciou kultúrneho domu vo Vraní vo výške 5 000 €.

Program 10:

- rekonštrukcia technológie plavárne v zmysle uznesenia MZ č. 153/2016 vo výške 114 000 €,
- zaobstaranie in-line plochy da hlavnej haly zimného štadióna vo výške 25 000 €.

Program 11:

- rekonštrukcia Parku Ľudovíta Štúra vo výške 350 000 € z rezervného fondu mesta,
- nové detské ihriská a športoviská v meste vo výške 20 000 €,
- nové hľadisko v športovej hale na ul. V. Javorku vo výške 7 000 €,
- športovisko na Oravskej ceste vo výške 16 000 €,
- zvierací cintorín v lesoparku Chrasť vo výške 20 000 €,
- oplotenie venčoviska na Vlčincech a Solinkách vo výške 20 000 €.

Program 12:

- prípravná a projektová dokumentácia – BD Predmestská č. 45 vo výške 10 000 €.

Program 13:

- nákup osobného motorového vozidla, veľkokapacitnej práčky, elektrického sporáka vo výške 31 300 €.

Pri návrhu rozpočtu v popisnej časti v oblasti kapitálových výdavkov ako aj v prehľade kapitálových výdavkov na rok 2017, kde je to možné a merateľné, odporúčam uvádzať konkrétne názvy investičných akcií s vyjadrením množstva, či sa jedná o nové prvky alebo rekonštrukciu, resp. konkrétne ulice, kde budú práce realizované.

E Finančné operácie

E.1 Finančné operácie - príjmy

Na rok 2017 sú príjmové finančné operácie rozpočtované vo výške **532 059 €**.

Príjem predstavuje prevod prostriedkov z ostatných finančných operácií, z toho:

- zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov zo ŠR vo výške 32 059 €,
- z rezervného fondu mesta vo výške 500 000 €.

E.2 Finančné operácie - výdavky

Na rok 2017 sú finančné operácie vo výdavkovej časti rozpočtované vo výške **2 710 805 €**, z toho:

- výdavky na splácanie istiny komerčných úverov a istiny úverov zo ŠFRB v celkovej výške 2 710 805 €.

Výdavky na splácanie úverov zahŕňajú splácanie:

- úveru č. 507/2003 TATRABANKA istina v roku 2017 bude vo výške 354 000 €,
- úveru č. 02/078/04-19 DEXIA istina v roku 2017 bude vo výške 468 034 €,
- úveru č. 02/078/04-05 DEXIA istina v roku 2017 bude vo výške 484 642 €,
- úveru č. 02/417/05 DEXIA istina v roku 2017 bude vo výške 280 821 €,
- úveru č. 02/143/06 DEXIA istina v roku 2017 bude vo výške 208 216 €,
- úveru č. 02/081/07 DEXIA istina v roku 2017 bude vo výške 302 611 €,
- úveru č. 511/552/07 ŠFRB istina v roku 2017 bude vo výške 45 149 €,
- úveru č. 511/400/08 ŠFRB istina v roku 2017 bude vo výške 57 630 €,
- úveru č. 511/552/08 ŠFRB istina v roku 2017 bude vo výške 951 €,
- úveru č. 511/541/09 ŠFRB istina v roku 2017 bude vo výške 65 466 €,
- úveru č. 511/869/05 ŠFRB istina v roku 2017 bude vo výške 40 422 €,
- úveru č. 511/534/06 ŠFRB istina v roku 2017 bude vo výške 61 669 €,
- úveru č. 511/538/09 ŠFRB istina v roku 2017 bude vo výške 899 €,
- úveru č. 511/4135/01 ŠFRB istina v roku 2017 bude vo výške 9 683 €,
- úveru č. 511/2433/02 ŠFRB istina v roku 2017 bude vo výške 47 536 €,
- úveru č. 511/1328/04 ŠFRB istina v roku 2017 bude vo výške 18 597 €,
- úveru č. 511/230/04 ŠFRB istina v roku 2017 bude vo výške 35 001 €,
- úveru č. 511/625/05 ŠFRB istina v roku 2017 bude vo výške 60 585 €,
- úveru č. 511/868/05 ŠFRB istina v roku 2017 bude vo výške 40 422 €,
- úveru č. 511/535/06 ŠFRB istina v roku 2017 bude vo výške 31 617 €,
- úveru č. 511/554/07 ŠFRB istina v roku 2017 bude vo výške 34 085 €,
- úveru č. 511/558/07 ŠFRB istina v roku 2017 bude vo výške 22 573 €,
- úveru č. 511/4134/01 ŠFRB istina v roku 2017 bude vo výške 25 679 €,
- úveru č. 511/4133/01 ŠFRB istina v roku 2017 bude vo výške 14 517 €

Spolu:

2 710 805 €

F Návrh rozpočtu mesta na rok 2017

Súhrnný návrh rozpočtu mesta na rok 2017 je nasledovný:

Tabuľka č. 12

Návrh rozpočtu mesta na rok 2017		
Bežný rozpočet	Príjmy	57 883 611
	Výdaje	51 856 667
	Prebytok	6 026 944
Kapitálový rozpočet	Príjmy	190 000
	Výdaje	4 038 198
	Schodok	3 848 198
Finančné operácie	Príjmy	532 059
	Výdaje	2 710 805
	Schodok	2 178 746
Celkom	Príjmy	58 605 670
	Výdaje	58 605 670
	Rozdiel	0

Bežný rozpočet je navrhnutý ako prebytkový vo výške	6 026 944 €.
Kapitálový rozpočet je navrhnutý ako schodkový vo výške	3 848 198 €.
Návrh finančných operácií je schodkový vo výške	2 178 746 €.
Rozdiel	0 €.

G Posúdenie súladu návrhu rozpočtu Mesta Žilina na rok 2017 s príslušnou legislatívou

Návrh Programového rozpočtu na rok 2017 je spracovaný v súlade so:

- zákonom NR SR č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a zákona NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- zákonom NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- zákonom SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov
- zákonom NR SR č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- nariadením vlády Slovenskej republiky č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy,
- zákonom NR SR č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov,

- zákonom NR SR č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov,
- opatrením MF SR č. MF/010175/2004-42 zo dňa 8.12.2004 v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie,
- vyhláškou Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 257/2014 Z. z., ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy (funkčná klasifikácia).

Vo vyššie uvedených právnych normách sú definované pravidlá a rámcové východiská pre rozpočtovanie konkrétnych príjmov a výdavkov rozpočtu.

H Záver

Na záver konštatujem, že predložený návrh rozpočtu Mesta Žilina na rok 2017 spĺňa všetky zákonné ustanovenia dotknutých všeobecne záväzných právnych predpisov a **odporúčam mestskému zastupiteľstvu schváliť predložený návrh rozpočtu.**