

Materiál na rokovanie pre  
Mestské zastupiteľstvo v Žiline

Číslo materiálu: \_\_\_\_/2019

K bodu programu

**ODBORNÉ STANOVISKO HLAVNEJ KONTROLÓRKY  
MESTA ŽILINA K NÁVRHU PROGRAMOVÉHO  
ROZPOČTU MESTA ŽILINA NA ROKY 2020 - 2022**

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodová správa
3. Materiál – Odborné stanovisko hlavnej kontrolórky mesta Žilina k návrhu programového rozpočtu mesta Žilina na roky 2020 - 2022

Materiál prerokovaný v komisii:

finančnej a majetkovej dňa 19.11.2019

Predkladá:

**Ing. Vlasta Grajciarová**  
hlavná kontrolórka mesta

Zodpovedná za vypracovanie:

**Ing. Vlasta Grajciarová**  
hlavná kontrolórka mesta

Žilina, 02.12.2019

## NÁVRH NA UZNESENIE

Uznesenie č. \_\_\_/2019

*Mestské zastupiteľstvo v Žiline*

### I. berie na vedomie

1. Odborné stanovisko hlavnej kontrolórky mesta Žilina k návrhu programového rozpočtu mesta Žilina na roky 2020 - 2022

## 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 hlavná kontrolórka mesta vypracúva odborné stanovisko k návrhu rozpočtu mesta pred jeho schválením v mestskom zastupiteľstve.

Podkladom pre spracovanie odborného stanoviska bol Návrh programového rozpočtu mesta Žilina na roky 2020 - 2022.

Materiál bol prerokovaný v komisii finančnej a majetkovej, ktorá odporučila stanovisko hlavnej kontrolórky mesta Žilina k návrhu programového rozpočtu mesta Žilina na roky 2020 – 2022 zobrať na vedomie.

## MATERÁL

### **Odborné stanovisko hlavnej kontrolórky mesta Žilina k návrhu programového rozpočtu mesta Žilina na roky 2020 - 2022**

Podľa § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám odborné stanovisko k návrhu rozpočtu mesta Žilina na rok 2020 (ďalej len „stanovisko“).

#### **A. Základná charakteristika návrhu rozpočtu**

Pri spracovaní stanoviska som vychádzala z posúdenia návrhu programového rozpočtu mesta Žilina (ďalej len „návrh rozpočtu“) na roky 2020 – 2022, ktorý bol spracovaný v zmysle § 9 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov („ďalej len zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy“). V návrhu rozpočtu sú uvedené údaje o skutočnom plnení rozpočtu mesta za predchádzajúce dva roky, údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka a rozpočet na 3 nasledujúce roky v súlade s čl. 9 ods. 1 o zákona č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti.

Rozpočet mesta vyjadruje samostatnosť hospodárenia mesta. 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 zákonov a z iných všeobecne záväzných právnych predpisov, zo všeobecne záväzných nariadení mesta, ako aj zo zmlúv.

Návrh rozpočtu je zostavený ako programový, t. j. zdôrazňujúci vzťah medzi rozpočtovanými výdavkami a očakávanými výstupmi a výsledkami realizovaných rozpočtových programov a podprogramov. V návrhu je rozpočtovaných 13 programov, ktoré obsahujú podprogramy slúžiace k plneniu zámeru jednotlivých programov, v rámci nich sú stanovené ciele na roky 2020 – 2022.

Pri zostavovaní návrhu rozpočtu mesta na roky 2020 - 2022 ekonomický odbor mestského úradu vychádzal z:

- aktuálnych prognóz daňových príjmov verejnej správy na roky 2020 – 2022 a očakávaných dopadov z legislatívnych zmien,
- vývoja príjmov a výdavkov v predchádzajúcom období, t. j. zo skutočného plnenia rozpočtu k 31.12.2018, z monitoringu vývoja rozpočtu v roku 2019 a očakávaného plnenia k 31.12.2019,
- požiadaviek predložených z odborných útvarov Mestského úradu Žilina, rozpočtových a príspevkových organizácií mesta a právnických osôb založených obcou.

Predložený návrh rozpočtu sa vnútorne člení v súlade s ustanovením § 10 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy 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.

Vzhľadom k tomu, že návrh programového rozpočtu mesta na rok 2020 podlieha schvaľovaciemu procesu v mestskom zastupiteľstve a návrh rozpočtu mesta na roky 2021 – 2022 je informatívny a nie je záväzný, v ďalších častiach sa odborné stanovisko bude týkať návrhu rozpočtu mesta na rok 2020.

## B. Členenie rozpočtu

Návrh rozpočtu mesta na rok 2020 je zostavený ako **vyrovnaný**, pričom:

- celkové príjmy sú rozpočtované vo výške **80 583 914,- €**,
- celkové výdavky sú rozpočtované vo výške **80 583 914,- €**.

**Vývoj celkových príjmov a výdavkov za roky 2017, 2018, schválený rozpočet na rok 2019, očakávaná skutočnosť roku 2019 a návrh rozpočtu na rok 2020 je nasledovný:**

Tabuľka č. 1

rozpočtové roky	skutočnosť 2017	skutočnosť 2018	schválený rozpočet 2019	očakávaná skutočnosť 2019	rok 2020 návrh
<b>príjmy celkom</b>	71 883 459	84 121 368	73 594 467	88 408 570	80 583 914
<b>výdavky celkom</b>	66 371 534	77 755 247	73 594 467	88 408 570	80 583 914
<b>Hospodárenie: prebytok/schodok</b>	5 511 925	6 366 121	0	0	0

V návrhu rozpočtu mesta na rok 2020 sú **príjmy** rozpočtované v celkovej výške **80 583 914,- €**.

Z prehľadu celkového rozpočtu je zrejmé, že návrh rozpočtu na rok 2020 je vyšší oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 o sumu 6 989 447,- €, je však nižší ako upravený rozpočet na rok 2019, rozdiel činí 7 824 656,- €. Tento rozdiel vznikol z toho dôvodu, že do rozpočtu roku 2019 boli zapojené nevyčerpané finančné prostriedky z rezervného fondu mesta z predchádzajúcich rokov (cca 7,9 mil. €) a v roku 2020 je rozpočtovaný prevod z rezervného fondu zatiaľ vo výške 2 474 673,- €.

Na rok 2020 sú plánované iba finančné prostriedky na kapitálové výdavky z roku 2019, ktoré z časových a iných dôvodov nebudú čerpané, a to v celkovej výške 1 744 673,- € (finančné prostriedky z rezervného fondu vytvorené z prebytku hospodárenia zo starších rokov) a predpoklad čerpania rezervného fondu z roku 2019 vo výške 690 000,- €.

**Prehľad celkových rozpočtovaných príjmov podľa hlavných kategórií** je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 2

Hlavná kategória	Názov	Suma v €	Podiel v %
100	Daňové príjmy	52 256 000	64,85
200	Nedaňové príjmy	9 891 152	12,27
300	Granty a transfery	15 340 089	19,04
400	Príjmy z transakcií s fin. aktívami a pasívami	2 434 673	3,02
500	Prijaté úvery, pôžičky a NFV	662 000	0,82
<b>Návrh rozpočtu príjmov na rok 2020</b>		<b>80 583 914</b>	<b>100</b>

V návrhu rozpočtu na rok 2019 boli príjmy rozpočtované v celkovej výške 73 594 467,- €, čo v porovnaní s návrhom rozpočtovaných príjmov na rok 2020 v celkovej výške 80 583 914,- € predstavuje nárast o 9,4%.

V návrhu rozpočtu mesta na rok 2020 sú **výdavky** rozpočtované v celkovej výške **80 583 914,- €**.

**Prehľad celkových rozpočtovaných výdavkov podľa programov** je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 3

Program	Názov programu	Suma v €	Podiel v %
1	Plánovanie, manažment a kontrola	225 000	0,28
2	Podporná činnosť	14 398 548	17,88
3	Rozvojové projekty	316 700	0,39
4	Služby občanom	676 654	0,84
5	Bezpečnosť	2 869 600	3,56
6	Odpadové hospodárstvo	3 452 700	4,28
7	Doprava a miestne komunikácie	10 821 267	13,43
8	Vzdelávanie	34 561 800	42,89
9	Kultúra a cestovný ruch	1 718 500	2,13
10	Šport	2 291 000	2,84
11	Prostredie pre život	3 196 000	3,97
12	Bývanie	2 138 909	2,65
13	Sociálne služby	3 917 236	4,86
<b>Návrh rozpočtu výdavkov v programovej štruktúre na rok 2020</b>		<b>80 583 914</b>	<b>100</b>

V návrhu rozpočtu na rok 2019 boli výdavky rozpočtované v celkovej výške 73 594 467,- €, čo v porovnaní s návrhom rozpočtovaných výdavkov na rok 2020 v celkovej výške 80 583 914,- € predstavuje nárast o 9,4%.

## C. Bežný rozpočet

### C.1 Bežné príjmy

Tabuľka č. 4

Hlavná kategória	Názov	Suma v €	Podiel v %
100	Daňové príjmy	52 256 000	67,60
200	Nedaňové príjmy	9 701 152	12,55
300	Granty a transfery	15 340 089	19,85
<b>Návrh rozpočtu bežných príjmov na rok 2020</b>		<b>77 297 241</b>	<b>100</b>

V návrhu rozpočtu sú bežné príjmy rozpočtované v celkovej výške 77 297 241,- €, z toho:

- daňové príjmy v predpokladanej výške 52 256 000,- €, čo je 67,60% z celkových bežných príjmov,
- nedaňové príjmy v predpokladanej výške 9 701 152,- €, čo je 12,55% z celkových bežných príjmov,
- granty a transfery v predpokladanej výške 15 340 089,- €, čo je 19,85% z celkových bežných príjmov.

### Vývoj skutočných bežných príjmov za roky 2016 – 2018, očakávaná skutočnosť za rok 2019 a návrh bežných príjmov na rok 2020

Tabuľka č. 5

	skutočné bežné príjmy 2016	skutočné bežné príjmy 2017	skutočné bežné príjmy 2018	očakávané plnenie 2019	rok 2020 návrh
<b>Plnenie v €</b>	59 893 912	62 292 656	69 669 078	72 601 623	77 297 241

#### C.1.1 Bežné príjmy - daňové

Tabuľka č. 6

Kategória	Názov	Suma v €	Podiel v %
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	38 100 000	72,91
120	Dane z majetku	10 200 000	19,52
130	Dane za tovary a služby	3 956 000	7,57
<b>Návrh rozpočtu bežných príjmov na rok 2020</b>		<b>52 256 000</b>	<b>100,00</b>

V návrhu rozpočtu sú daňové príjmy rozpočtované v celkovej výške 52 256 000,- €, z toho:

- dane z príjmov a kapitálového majetku v predpokladanej výške 38 100 000,- €, čo je 72,91% z celkových daňových príjmov mesta. V roku 2020 sa očakáva nižší nárast dane z príjmu fyzických osôb oproti jej nárastu v predchádzajúcich rokoch. Je to spôsobené legislatívnymi úpravami – zvýšením odpočítateľnej položky dane príjmu pre fyzické osoby,
- dane z majetku v predpokladanej výške 10 200 000,- €, čo je 19,52% z celkových daňových príjmov mesta. U tejto dane je v roku 2020 predpokladaný zvýšený príjem s ohľadom na navrhované zmeny sadzieb dane v návrhu VZN o dani z nehnuteľnosti, dani za psa, dani za predajné automaty a dani za nevýherné hracie prístroje,

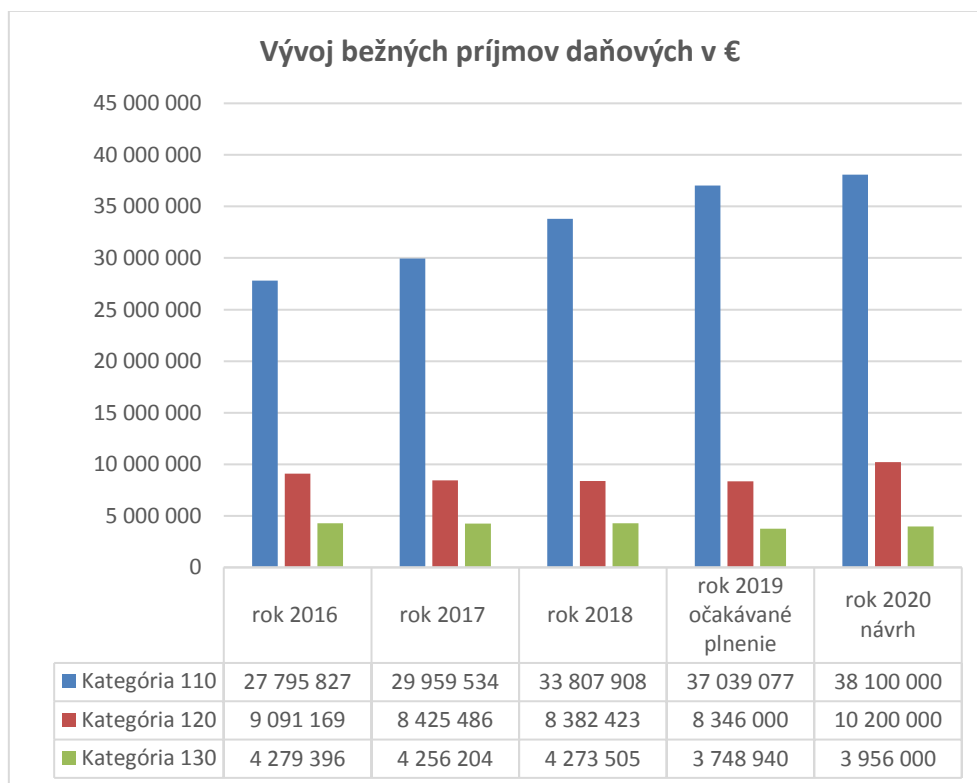
- dane za tovary a služby v predpokladanej výške 3 956 000,- €, čo je 7,57% z celkových daňových príjmov mesta.

### Vývoj bežných príjmov daňových za roky 2016 – 2018, očakávané plnenie za rok 2019 a predpoklad na rok 2020

Tabuľka č. 7

kategória	rok 2016	rok 2017	rok 2018	rok 2019 očakávané plnenie	rok 2020 návrh
<b>110</b>	27 795 827	29 959 534	33 807 908	37 039 077	38 100 000
<b>120</b>	9 091 169	8 425 486	8 382 423	8 346 000	10 200 000
<b>130</b>	4 279 396	4 256 204	4 273 505	3 748 940	3 956 000
<b>SPOLU</b>	<b>41 166 392</b>	<b>42 641 224</b>	<b>46 463 836</b>	<b>49 134 017</b>	<b>52 256 000</b>

Graf č. 1: Vývoj bežných daňových príjmov za roky 2016 – 2018, očakávané plnenie za rok 2019 a predpoklad na rok 2020



Najvyšší objem z daňových príjmov predstavuje každoročne výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve, ktorý je rozpočtovaný v podpoložke 111003 Daň z príjmu fyzických osôb. Táto daň je príjmom obcí v zmysle zákona č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov a rozdeľovaná podľa kritérií určených Nariadením vlády SR č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve. Výber dane mal v posledných rokoch stúpajúcu tendenciu, aj na rok 2020 je navrhovaný vyšší výber dane ako v roku 2019, ale tento nárast je miernejší, pretože

sa očakáva nižší nárast dane z príjmu fyzických osôb z dôvodu legislatívnych úprav – najmä zvýšením odpočítateľnej položky dane príjmu pre fyzické osoby.

### C.1.2 Bežné príjmy nedaňové

Tabuľka č. 8

Katégoria	Názov	Suma v €	Podiel v %
<b>210</b>	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	3 533 524	36,43
<b>220</b>	Administratívne a iné poplatky a platby	3 821 188	39,39
<b>240</b>	Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov	29 520	0,30
<b>290</b>	Iné nedaňové príjmy	2 316 920	23,88
<b>Návrh rozpočtu bežných príjmov nedaňových na rok 2020</b>		<b>9 701 152</b>	<b>100</b>

Podiel na týchto príjmoch predstavujú:

- príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku v predpokladanej výške 3 533 524,- €, čo je 36,43% z bežných príjmov nedaňových,
- administratívne a iné poplatky a platby v predpokladanej výške 3 821 188,- €, čo je 39,39% z bežných príjmov nedaňových,
- úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov v predpokladanej výške 29 520,- €, čo je 0,30 % z bežných príjmov nedaňových,
- iné nedaňové príjmy v predpokladanej výške 2 316 920,- €, čo je 23,88% z bežných príjmov nedaňových.

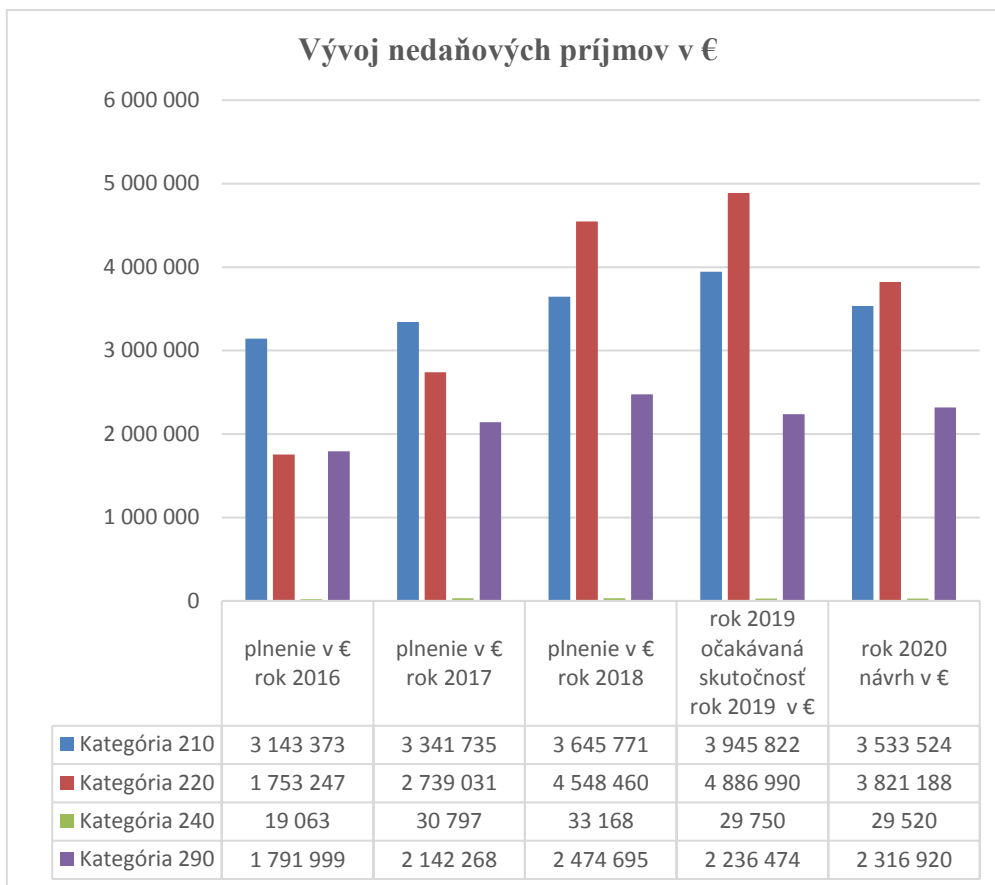
### Vývoj bežných príjmov nedaňových za roky 2016 – 2018, očakávané plnenie za rok 2019 a predpoklad na rok 2020

Tabuľka č. 9

Katégoria	plnenie v € rok 2016	plnenie v € rok 2017	plnenie v € rok 2018	rok 2019 očakávaná skutočnosť rok 2019 v €	rok 2020 návrh v €
<b>210</b>	3 143 373	3 341 735	3 645 771	3 945 822	3 533 524
<b>220</b>	1 753 247	2 739 031	4 548 460	4 886 990	3 821 188
<b>240</b>	19 063	30 797	33 168	29 750	29 520
<b>290</b>	1 791 999	2 142 268	2 474 695	2 236 474	2 316 920
<b>SPOLU</b>	<b>6 707 682</b>	<b>8 253 831</b>	<b>10 702 094</b>	<b>11 099 036</b>	<b>9 701 152</b>

Graf č. 2: Vývoj bežných príjmov nedaňových za roky 2016 – 2018, očakávané plnenie za rok 2019 a návrh na rok 2020





Návrh rozpočtu bežných príjmov nedaňových je na rok 2020 zostavený nižšie ako očakávaná skutočnosť v roku 2019, najmä v položke 220, kde je očakávaný nižší príjem zo stravného v školách cca o 1 mil. €.

### C.1.3 Tuzemské bežné granty a transfery

Na rok 2020 sú tuzemské bežné granty a transfery rozpočtované vo výške 15 340 089,- €.

Tabuľka č. 10

Kategória	Názov	Suma v €	Podiel v %
<b>310</b>	Tuzemské granty a transfery	15 340 089	100
<b>Návrh tuzemských grantov a transferov na rok 2020</b>		<b>15 340 089</b>	<b>100</b>

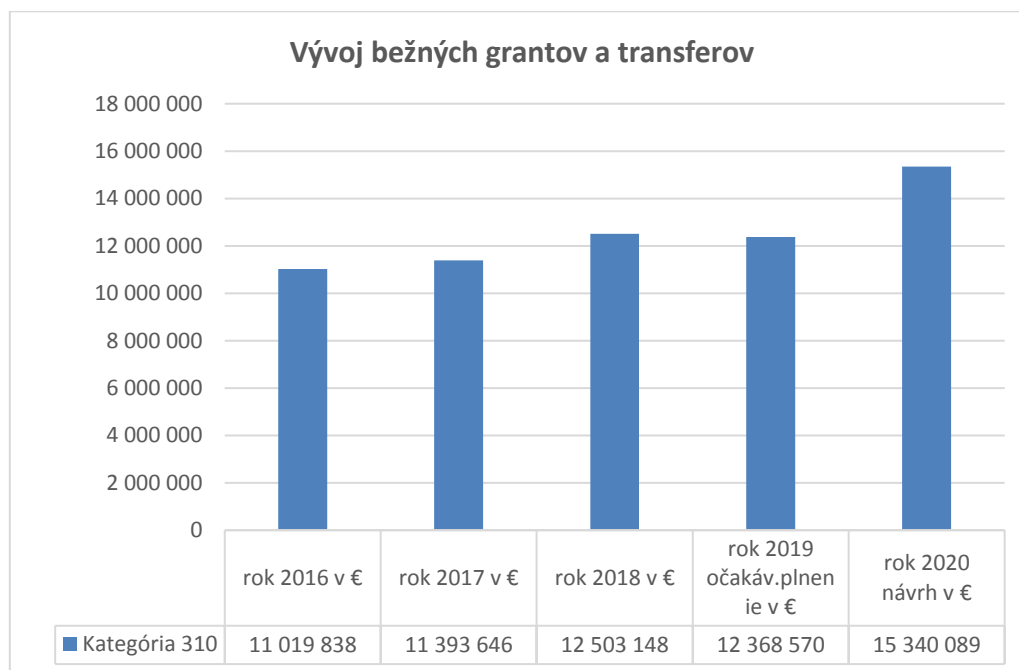
**Vývoj tuzemských grantov a transferov za roky 2016 – 2018, očakávané plnenie za rok 2019 a predpoklad na rok 2020**

Tabuľka č. 11

kategória	rok 2016 v €	rok 2017 v €	rok 2018 v €	rok 2019 očakávané plnenie v €	rok 2020 návrh v €
<b>310</b>	11 019 838	11 393 646	12 503 148	12 368 570	15 340 089

Návrh rozpočtu na tejto kategórii je pre rok 2020 vyšší ako predpokladané plnenie za rok 2019.

**Graf č. 3: Vývoj tuzemských grantov a transferov za roky 2016 – 2018, očakávané plnenie za rok 2019 a návrh na rok 2020**



## C.2 Bežné výdavky

Rozpočet celkových bežných výdavkov mesta je na rok 2020 navrhnutý vo výške 72 341 709,- €. Návrh rozpočtovaných bežných výdavkov (hlavná kategória 600) na rok 2020, ako aj skutočné čerpanie za roky 2017 – 2018 a očakávané čerpanie za rok 2019 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

**Tabuľka č. 12**

<b>Hlavná kategória 600 - bežné výdavky</b>				
<b>Program</b>	<b>rok 2017 skutočné čerpanie v €</b>	<b>rok 2018 skutočné čerpanie v €</b>	<b>rok 2019 očakávané čerpanie v €</b>	<b>rok 2020 návrh v €</b>
1. Plánovanie, manažment a kontrola	95 911,62	262 570,90	175 750,00	225 000,00
2. Podporná činnosť	6 972 934,26	7 013 150,60	8 149 712,00	9 239 593,00
3. Rozvojové projekty	130 850,46	104 170,07	191 966,00	147 900,00
4. Služby občanom	565 956,31	583 092,23	767 781,00	669 854,00
5. Bezpečnosť	2 108 790,13	2 333 070,94	2 579 337,00	2 842 500,00
6. Odpadové hospodárstvo	3 077 221,19	3 597 290,71	3 200 000,00	3 402 700,00
7. Doprava a miestne komunikácie	7 107 211,88	7 396 502,86	9 647 358,00	9 878 467,00

8. Vzdelávanie	24 220 615,18	27 591 374,00	31 031 648,00	34 097 200,00
9. Kultúra a cestovný ruch	1 224 780,18	1 273 339,98	1 479 739,00	1 668 500,00
10. Šport	1 745 196,14	2 192 711,66	2 504 412,00	2 120 000,00
11. Prostredie pre život	3 148 230,60	3 244 071,72	4 104 012,00	3 035 600,00
12. Bývanie	1 683 070,45	1 825 199,00	1 878 271,00	1 726 159,00
13. Sociálne služby	2 186 670,87	2 527 621,48	2 906 492,00	3 288 236,00
<b>SPOLU</b>	<b>54 267 439,27</b>	<b>59 944 166,15</b>	<b>68 616 478,00</b>	<b>72 341 709,00</b>

Návrh rozpočtu bežných výdavkov na rok 2020 je v porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2019 vyšší o 3 725 231,- €, čo je nárast o 5,4%.

## D. Kapitálový rozpočet

### D.1 Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy sú na rok 2020 rozpočtované vo výške 190 000,-€. Kapitálové príjmy sa skladajú:

- z príjmu z predaja kapitálových aktív vo výške 20 000,- €. Jedná sa o predpokladaný príjem z predaja bytov prostredníctvom spoločnosti Žilbyt, s. r. o.,
- z príjmu z predaja pozemkov vo výške 170 000,- €.

### D.2 Kapitálové výdavky

Kapitálové výdavky sú na rok 2020 rozpočtované vo výške 4 177 346,- €. Návrh rozpočtovaných kapitálových výdavkov (hlavná kategória 700) na rok 2020, skutočné čerpanie za roky 2017 – 2018 a očakávané čerpanie za rok 2019 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 13

Hlavná kategória 700 - kapitálové výdavky				
Program	rok 2017 skutočné čerpanie v €	rok 2018 skutočné čerpanie v €	rok 2019 očakávané čerpanie v €	rok 2020 návrh v €
1. Plánovanie, manažment a kontrola	15 780,00	29 233,20	20 000,00	0,00
2. Podporná činnosť	2 614 772,41	2 301 678,46	3 257 957,00	1 094 096,00
3. Rozvojové projekty	201 053,00	51 109,20	210 235,00	168 800,00
4. Služby občanom	408 433,77	256 859,74	81 067,00	6 800,00
5. Bezpečnosť	104 014,40	46 347,80	200 941,00	27 100,00
6. Odpadové hospodárstvo	106 539,72	6 821,69	170 200,00	50 000,00
7. Doprava a miestne komunikácie	1 458 511,04	2 252 833,14	7 200 723,00	942 800,00
8. Vzdelávanie	1 056 277,81	707 122,20	1 938 195,00	464 600,00
9. Kultúra a cestovný ruch	106 502,55	147 124,67	56 065,00	50 000,00
10. Šport	292 902,52	388 067,57	183 579,00	171 000,00
11. Prostredie pre život	2 352 570,98	7 171 575,87	1 494 020,00	160 400,00
12. Bývanie	83 781,08	48 765,63	451 700,00	412 750,00
13. Sociálne služby	120 367,56	15 449,47	735 854,00	629 000,00
<b>SPOLU</b>	<b>8 921 506,84</b>	<b>13 422 988,64</b>	<b>16 000 536,00</b>	<b>4 177 346,00</b>

Návrh rozpočtu kapitálových výdavkov pre rok 2020 je v porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2019 výrazne nižší, rozpočtovaných je iba 26,10% z upraveného rozpočtu roku 2019. Dôvodom je skutočnosť, že v roku 2019 boli do rozpočtu zapojené nevyčerpané finančné prostriedky z rezervného fondu z predchádzajúcich rokov určené na kapitálové výdavky.

Na rok 2020 mesto zahrnuje do rozpočtu iba predpokladanú výšku nevyčerpaných kapitálových výdavkov z roku 2019 z rezervného fondu, ktoré s najväčšou pravdepodobnosťou nebudú použité do konca roku 2019, časť investičných akcií je rozpočtovaných z plánovaného prebytku z roku 2019 tiež prevodom z rezervného fondu a niektoré menšie investičné akcie z kapitálových príjmov mesta – napr. výdavky z pohotovostných zdrojov.

**Kapitálové výdavky sú v návrhu rozpočtu na rok 2020 podľa podprogramov rozpočtované nasledovne:**

**Podprogram 2.1:** Podporná činnosť – správa mesta spolu vo výške 1 070 096,- € - najmä na vratku 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 vo výške 299 096,- €, ďalej výdavky na nákup pozemkov v zmysle platných uznesení MZ – spolu vo výške 465 517,- €, kúpu stánku na Hviezdoslavovej ul. vo výške 34 483,- €, rekonštrukciu radnice - spracovanie PD vo výške 100 000,- €, využitie podzemných priestorov pod ZŠ Hájik - spracovanie PD vo výške 43 000,- €, výdavky z pohotovostných zdrojov z rozpočtu mesta pre výbory v mestských častiach - spolu vo výške 128 000,- €.

**Podprogram 2.2:** Mestský informačný systém - na softvér a upgrade softvéru spolu vo výške 21 000,- € a na projekt „Zriadenie bezplatných WIFI zón v meste Žilina“ vo výške 3 000,- €.

**Podprogram 3.1:** Príprava a implementácia rozvojových projektov vo výške 168 800,- € na projektovú dokumentáciu súvisiacu so žiadosťou o získanie cudzích zdrojov financovania.

**Podprogram 4.9:** Cintorínske služby vo výške 6 800,- € na rekonštrukciu kaplnky na starom cintoríne (zádržné) a spracovanie PD pre rekonštrukciu sociálnych zariadení v Dome smútku Zástranie.

**Podprogram 5.1:** Verejný poriadok a bezpečnosť spolu vo výške 25 600,- €, z toho 20 000,- € na rozšírenie kamerového systému v lokalite Vodné dielo - Bike park a na PD na rekonštrukciu budovy za účelom zníženia energetickej náročnosti vo výške 5 600,- €.

**Podprogram 5.3:** Požiarna ochrana spolu vo výške 1 500,- €, je to na zádržné za rekonštrukciu hasičskej zbrojnice Bytčica.

**Podprogram 6.1:** Zvoz, odvoz a likvidácia odpadu spolu vo výške 50 000,- € na projektovú prípravu výstavby polopodzemných kontajnerov na komunálny odpad v lokalite sídliska Hájik a vybudovanie 2 vzorových stojísk polopodzemných kontajnerov.

**Podprogram 7.1:** Mestská hromadná doprava vo výške 380 000,- €, z toho 300 000,- € je kapitálový transfer Dopravnému podniku mesta Žilina a 80 000,- € je na realizáciu projektu „Modernizácia infraštruktúry trolejbusovej dráhy a meniarňí, výstavby nových trolejbusových tratí a obrátisk v Žiline“.

**Podprogram 7.2:** Správa a údržba pozemných komunikácií spolu vo výške 562 800,- €. Výdavky sú rozpočtované na rekonštrukciu chodníkov, výstavbu parkovísk, doplatok za PD na parkovací dom na Ul. Vansovej, rekonštrukcie miestnych komunikácií, rekonštrukcie odvodnení ulíc, PD na bike park a parkovisko pre skate park, priechody pre chodcov s nasvietením, výdavky na spolufinancovanie projektov zelenej infraštruktúry v rámci

programu IROP, lávky, mostíky, parkovacie miesta, revitalizácia vnútroblokov a pod. Podrobný popis je v časti programového rozpočtu podprogramu 7.2 v návrhu rozpočtu.

**Podprogram 8.1:** Materské školy spolu vo výške 441 500,- € na kapitálové výdavky materských škôl – spolufinancovanie projektov za účelom zvyšovania kapacít v materských školách v rámci programu IROP, na nadstavby a stavebné úpravy materských škôl v rámci projektov (MŠ Trnavská, MŠ Čajakova, MŠ Závodie, MŠ Suvorovova), na spolufinancovanie projektu na zníženie energetickej náročnosti budovy MŠ Petzvalova a rozšírenie jedálne v MŠ Bánová.

**Podprogram 8.2:** Základné školy spolu vo výške 23 100,- € na spolufinancovanie projektov za účelom vybudovania odborných učební v základných školách v rámci projektu IROP, ďalej na doplatok zádržného za PD stavebných úprav a stavebné práce ZŠ Limbová na triedy materskej školy, zádržné na športové ihriská ZŠ Karpatská ul.

**Podprogram 9.2:** Podpora kultúrnych stredísk vo výške 10 000,- € na rekonštrukciu KD Bytčica.

**Podprogram 9.3:** Podpora kultúrnych podujatí a aktivít spolu vo výške 40 000,- € na zakúpenie mobiliáru na Vianočné trhy (altánky, brány ...).

**Podprogram 10.1:** Mestská krytá plaváreň vo výške 106 000,- € na ročnú splátku za výmenu technológie.

**Podprogram 10.2:** Zimný štadión vo výške 65 000,- €, z toho 30 000,- € je zádržné za rekonštrukciu zimného štadióna a 35 000,- € je zádržné na rekonštrukciu sociálnych zariadení v zimnom štadióne, vrátane kanalizačnej prípojky.

**Podprogram 11.5:** Verejné osvetlenie spolu vo výške 33 900,- €, z toho na osvetlenie na ul. Rázusovej pri mraziarňach – nasvietenie lávky a schodov vo výške 10 000,- €, na dobudovanie osvetlenia od ul. Žltá, Budatín po mestskú časť Zádubnie vo výške 6 500,- € a na realizáciu prekládky 2 lampa na Ul. T. Ružičku vo výške 17 400,- €.

**Podprogram 11.6:** Mestský mobiliár (fontány, lavičky, verejné WC ...) spolu vo výške 10 000,- € na spracovanie štúdie celej MPR.

**Podprogram 11.7:** Zásobovanie vodou, odkanalizovanie spolu vo výške 79 500,- € na dostavbu vodovodu a kanalizácie v meste Žilina, prevažne na rozšírenie kanalizácie a vodovodov v niektorých mestských častiach – podrobný popis je uvedený v príslušnom podprograme.

**Podprogram 11.10:** Starostlivosť o spoločenské zvieratá spolu vo výške 37 000,- € na vybudovanie 2 nových venčovnísk na území mesta.

**Podprogram 12.2:** Bytová výstavba – investície spolu vo výške 412 750,- € na komplexnú obnovu a stavebné úpravy bytového domu na Predmestskej ul. 1610 kombináciou z úveru ŠFRB a finančných prostriedkov z rezervného fondu.

**Podprogram 13.1:** Zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa – spolu vo výške 89 000,- €, z toho na rekonštrukciu elektroinštalácie v zariadení DJ na Ul. Puškinovej vo výške 51 000,- € a na rekonštrukciu strechy na jednej budove v zariadení DJ Puškinova vo výške 38 000,- €.

**Podprogram 13.3:** Opatrovateľská služba spolu vo výške 510 000,- €, z toho z úveru zo ŠFRB 480 000,- € a rezervného fondu 30 000,- € na zateplenie budovy zariadenia pre seniorov ÚSMEV na Osikovej ul.

**Podprogram 13.7:** Komunitné centrum vo výške 30 000,- € na nadstavbu a rekonštrukciu Komunitného centra na Bratislavskej ul. vrátane rekonštrukcie chodníka.

Rozpočet na kapitálové výdavky môže byť zvýšený v priebehu roku 2020 po schválení záverečného účtu mesta za rok 2019 o nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2019 prevodom z rezervného fondu mesta.

## E. Finančné operácie

### E.1 Finančné operácie - príjmové

Na rok 2020 sú príjmové finančné operácie rozpočtované vo výške **3 096 673,- €**.

Je to príjem:

- a) z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami vo výške 2 434 673,- €, sú to finančné prostriedky z rezervného fondu mesta a zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov,
- b) prijaté úvery, pôžičky, a návratné finančné výpomoci vo výške 662 000,- €, čo je plánovaný úver zo ŠFRB na zateplenie budovy zariadenia pre seniorov ÚSMEV (480 000,- €) a úver zo ŠFRB na obnovu a stavebné úpravy bytového domu na Ul. Predmestskej (182 000,- €).

### E.2 Finančné operácie - výdavkové

Na rok 2020 sú finančné operácie vo výdavkovej časti rozpočtované vo výške **4 064 859,- €**. Sú to výdavky na splácanie istiny z komerčných úverov a úverov zo ŠFRB. Výdavky na splácanie komerčných úverov sú rozpočtované vo výške **3 399 426,- €** a splátky úverov zo ŠFRB vo výške **665 433,- €**.

Tabuľka č. 14

<b>Prehľad ročných splátok za rok 2020 podľa jednotlivých úverov</b>	<b>v €</b>
revitalizácia pozemných komunikácií	435 019
úver č. 507/2003	354 000
úver č. 02/078/04	468 034
úver č.02/078/04-5	484 642
úver č. 02/417/05	538 904
úver č. 02/143/06	208 216
úver č. 02/081/07	302 611
úver č. 174/2017/UZ (rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia)	608 000
<b>Komerčné úvery - spolu:</b>	<b>3 399 426</b>

Mesto Žilina rozpočtuje výdavky na celkom 19 úverov zo ŠFRB (vrátane novoprijatého úveru na komplexnú obnovu a stavebné úpravy BD na Predmestskej ul.1610), ročná výška splátok týchto úverov je spolu vo výške 665 433,- €. Podrobný rozpis splátok úverov zo ŠFRB je uvedený v podprograme 2.1 Podporná činnosť – správa mesta.

## F. Návrh rozpočtu mesta na rok 2020

Súhrnný návrh rozpočtu mesta na rok 2020 v členení na bežný rozpočet, kapitálový rozpočet a finančné operácie je nasledovný:

<b>Návrh rozpočtu mesta na rok 2020</b>		
<b>Bežný rozpočet</b>	Príjmy	77 297 241
	Výdavky	72 341 709
	Prebytok	<b>4 955 532</b>
<b>Kapitálový rozpočet</b>	Príjmy	190 000
	Výdavky	4 177 346
	Schodok	<b>-3 987 346</b>
<b>Finančné operácie</b>	Príjmy	3 096 673
	Výdavky	4 064 859
	Prebytok	<b>-968 186</b>
<b>Celkom</b>	Príjmy	80 583 914
	Výdavky	80 583 914
	Rozdiel	<b>0</b>

Bežný rozpočet je navrhnutý ako prebytkový vo výške 4 955 532,- €.   
 Kapitálový rozpočet je navrhnutý ako schodkový vo výške 3 987 346,- €.   
 Návrh finančných operácií je navrhnutý ako schodkový vo výške 968 186,- €.   
 Schodok kapitálového rozpočtu a finančných operácií je vykrytý prebytkom bežného rozpočtu.   
 Celkový rozpočet mesta je navrhnutý ako vyrovnaný.

## **G. Posúdenie súladu návrhu rozpočtu Mesta Žilina na rok 2020 s príslušnou legislatívou**

Návrh Programového rozpočtu na rok 2020 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,
- 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,
- ústavným zákonom č. 493/2011 o rozpočtovej zodpovednosti,
- 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,
- zákonom NR SR č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- 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).

## **H. Záverečné zhodnotenie**

Návrh programového rozpočtu mesta Žilina na roky 2020 – 2022 bol zverejnený na úradnej tabuli mesta a na webovom sídle mesta dňa 14.11.2019, t. j. v zákonom stanovenej lehote (najmenej 15 dní pred jeho schválením) v súlade s § 9 ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších prepisov.

Konštatujem, že predložený návrh rozpočtu Mesta Žilina na rok 2020 je spracovaný v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi a

**odporúčam mestskému zastupiteľstvu predložený návrh rozpočtu schváliť.**