



TRENČIANSKY SAMOSPRÁVNÝ KRAJ

K dolnej stanici 7282/20A, 911 01 Trenčín

IČO: 36126624 DIČ: 2021613275

Vybavuje: Ing. Iveta Sokolíková
Telefónne číslo: 032-6555621

Trenčín, 20.5.2021

ROZPOČTOVÉ OPATRENIE č. 9/TSK/2021

Zpracovanie Žiadosti o presun rozpočtových prostriedkov č. 39/2021 a Žiadosti o zmenu účelu použitia rozpočtových prostriedkov č.40/2021 do Rozpočtu TSK na roky 2021-2023 schváleného uznesením Zastupiteľstva TSK č. 582/2020 zo dňa 23.11.2020, pričom zostáva objem celkových výdavkov schváleného rozpočtu nezmenený.

Rozpočet príjmov s p o l u	0,00 eur
Rozpočet kapitálových príjmov	- 7 000,00 eur
Rozpočet bežných príjmov	7 000,00 eur
Rozpočet výdavkov s p o l u	0,00 eur
Rozpočet kapitálových výdavkov	- 271 000,00 eur
Rozpočet bežných výdavkov	271 000,00 eur
Rozpočet bežných výdavkov	- 147 722,00 eur
Rozpočet bežných výdavkov	147 722,00 eur
Rozpočet kapitálových výdavkov	- 15 300,00 eur
Rozpočet kapitálových výdavkov	15 300,00 eur

Rozpočtovým opatrením č. 9/TSK/2021 sa zabezpečuje:

1/ na základe požiadavky Odboru školstva a kultúry presun bežných a kapitálových výdavkov schválených v rámci Úradu TSK na ekonomickej podpoložke 637 005 Špeciálne služby v celkovom objeme 445 000,00 eur a na ekonomickej podpoložke 713 004 Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia v celkovom objeme 300 000,00 eur za účelom predfinancovania a spolufinancovania projektov implementovaných organizáciami v zriaďovateľskej pôsobnosti TSK v rámci Operačného programu Interreg V-A SR-ČR, pritom samotný presun bežných výdavkov sa realizuje v objeme 26 664,00 eur a presun kapitálových výdavkov v objeme 1 300,00 eur, v oboch prípadoch pre rozpočtovú organizáciu Gymnázium Partizánske, z toho:

- v objeme 1 122,00 eur ako presun bežných výdavkov a v objeme 1 300,00 eur ako presun kapitálových výdavkov za účelom spolufinancovania projektu „Zelená Európa – naša zelená škola“, schváleného v rámci programu „Zmierňovanie a prispôsobenie sa zmene klímy“ financovaného z Nórskeho finančného mechanizmu, financovanie spomínaného projektu bolo schválené uznesením Z TSK č. 684/2021 zo dňa 10.5.2021 a
- v objeme 25 542,00 eur ako presun bežných výdavkov za účelom zabezpečenia predfinancovania a spolufinancovania projektu „Vzdělávání bez hranic“, realizovaného rozpočtovou organizáciou v rámci Operačného programu Interreg V-A SR-ČR, financovanie spomínaného projektu bolo schválené uznesením Z TSK č. 248/2019 zo dňa 25.3.2019,

2/ na základe požiadavky Odboru finančného sa ďalej vykonáva presun finančných prostriedkov v celkovom objeme 30 600,00 eur, a to v rámci rozpočtu bežných výdavkov Úradu TSK, konkrétne v rámci ekonomickej podpoložky 642 002 - Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám - neziskovej organizácii poskytujúcej všeobecne prospešné služby, a síce medzi jednotlivými úrovňami programového rozpočtu. Dôvodom je zabezpečenie rozpočtového krytia predsedom Trenčianskeho samosprávneho kraja a komisiou schválených žiadostí o dotácie poskytované v zmysle Všeobecne záväzného nariadenia Trenčianskeho samosprávneho kraja č. 36/2020 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Trenčianskeho samosprávneho kraja pre rok 2021. V rámci schváleného objemu prostriedkov na tento účel t.j. v rámci

objemu 300 000,00 eur, sa zabezpečuje navýšenie objemu určeného na podporu regionálnych aktivít v oblasti vzdelávania o 25 750,00 eur (PR 002 03 01) a navýšenie objemu určeného na podporu regionálnych aktivít v oblasti ostatných všeobecne prospešných služieb o 4 850,00 eur (PR 002 03 05), v oboch prípadoch z objemu schváleného na podporu regionálnych aktivít v oblasti kultúry (PR 002 03 03),

3/ ďalej sa na základe požiadavky Odboru regionálneho rozvoja zabezpečuje:

a/ presun časti rozpočtových prostriedkov schválených na implementáciu projektu „Revitalizácia Draškovičovho kaštieľa v Čachticiach“, financovaného prostredníctvom Finančného mechanizmu EHP (príspevok krajín EFTA) v rámci Programu „Podnikanie v oblasti kultúry, kultúrne dedičstvo a kultúrna spolupráca“. Konkrétne ide o presun rozpočtových prostriedkov v príjmovej časti rozpočtu, a to z kapitálových príjmov (EK 322 001) do bežných príjmov (EK 312 001) v objeme 7 000,00 eur a rovnako vo výdavkovej časti rozpočtu, t.j. z kapitálových výdavkov (EK 717 002 Rekonštrukcia a modernizácia) do bežných výdavkov (EK 637 001 Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia a EK 637 040 Služby v oblasti informačno-komunikačných technológií) v úhrnom objeme 7 000,00 eur. Dôvodom sú nasledovné skutočnosti: v rámci predkladania Návrhu Rozpočtu TSK na roky 2021-2023 bolo financovanie projektu „Revitalizácia Draškovičovho kaštieľa v Čachticiach“ z cudzích zdrojov schválené len v príjmovej a výdavkovej časti kapitálového rozpočtu, nakoľko sa predpokladalo, že príspevok z grantov EHP bude poskytnutý len na kapitálové výdavky. Na úhradu bežných výdavkov projektu boli schválené vlastné zdroje TSK. V zmysle Príručky pre prijímateľa a projektového partnera je prijímateľ povinný každý výdavok sledovať v účtovníctve v členení na zdroje – 11E1 (Finančný mechanizmus EHP - príspevok krajín EFTA), 11E2 (Rozpočtové prostriedky kapitoly na spolufinancovanie EHP) a 11E5 (Spolufinancovanie k Finančným mechanizmom z rozpočtu obce, resp. VÚC), a to aj kapitálové, aj bežné výdavky. Z uvedeného dôvodu sa rozpočtovým opatrením zabezpečuje presun časti finančných prostriedkov z kapitálových príjmov a kapitálových výdavkov do bežných príjmov a bežných výdavkov,

b/ zmena rozpočtu bežných výdavkov schválených pre potreby implementácie projektov „Lepší Trenčiansky kraj“ a „Zlepšenie cyklistickej infraštruktúry v TSK“ v celkovom objeme 90 485,00 eur, z toho:

- v objeme 85 600,00 eur pre potreby implementácie projektu „Lepší Trenčiansky kraj“. V rámci realizácie spomínaného projektu je prevažná väčšina výdavkov určená na financovanie miezd a povinných odvodov pracovníkov, ktorí sa podieľajú na jeho implementácii po odbornej stránke. Výška výdavkov na mzdy bola stanovená v zmysle mzdovej politiky TSK platnej v roku 2019 a v tejto výške boli výdavky zo strany poskytovateľa financovania schválené a sú definované v zmluve o poskytnutí nenávratného finančného príspevku. Vzhľadom na ekonomický vývoj a rast priemernej mzdy je však už takto stanovená výška miezd pre niektoré pozície nedostatočná. Pre naplnenie cieľov a merateľných ukazovateľov projektu je kľúčovým obsadenie pracovných pozícií dostatočne kvalifikovanými pracovníkmi, čo je priamo naviazané na výšku mzdy na jednotlivých pracovných pozíciách. Vzhľadom na pretrvávajúce problémy v obsadzovaní niektorých z nich je potrebné pristúpiť k navýšeniu miezd, čo má väzbu na zabezpečenie vyššieho rozpočtového krytia výdavkov na mzdy a súvisiace povinné odvody. Keďže rozpočet projektu s navýšením nepočíta a nie je možné ho meniť, je potrebné rozdiel medzi oprávnenými výdavkami a reálnymi výdavkami za celkovú cenu práce financovať z vlastných zdrojov. Priestor na presun bežných výdavkov v objeme chýbajúceho rozpočtového krytia, t.j. v objeme 85 600,00 eur, z toho 46 500,00 eur na ekonomickú kategóriu 610 Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania a 39 100,00 eur na ekonomickú kategóriu 620 Poistné a príspevok do poisťovní vytvára v objeme 40 000,00 eur ekonomická podpoložka 637 005 Špeciálne služby, schválená na Úrade TSK okrem iného aj za účelom predfinancovania a spolufinancovania projektov OvZP v rámci Operačného programu V-A SR-ČR, konkrétne refundácia výdavkov vynaložených v minulom období z vlastných zdrojov TSK na implementáciu týchto projektov, ďalej v objeme 13 458,00 eur vytvára priestor na presun aj projekt „Informačné centrum Europe Direct“, ktorého realizácia bola ukončená ku dňu 30.4.2021. Rozpočet TSK na rok 2021 uvažoval s pokračovaním projektu aj po tomto termíne, preto boli finančné prostriedky rozpočtované na celý rozpočtový rok. Nakoľko Informačné centrum Europe Direct pôsobí od 1.5.2021 mimo TSK, je možné voľné rozpočtové prostriedky využiť na krytie nepredvídaných výdavkov. Ďalej vytvára priestor na presun bežných výdavkov v objeme 23 000,00 eur aj projekt „Zlepšenie cyklistickej infraštruktúry v TSK“. Rozpočet TSK na rok 2021 uvažuje pri realizácii komplexného projektu „Zlepšenie cyklistickej infraštruktúry v TSK“ s realizáciou ďalších etáp, pre ktoré je potrebné zabezpečenie financovania nájmu pozemkov, odplát za vecné bremená a geometrické plány po realizácii stavebných prác. Vzhľadom na skutočnosť, že príprava projektových dokumentácií vyžaduje oveľa väčší časový rozsah oproti pôvodnému plánu, dochádza k oneskoreniu prípravy realizácie ďalších úsekov. Zároveň úsek pripravený na realizáciu je predmetom žiadosti o poskytnutie nenávratného finančného príspevku z Integrovaného regionálneho operačného programu, ktorá splnila všetky podmienky poskytnutia príspevku, je však pre nedostatočnú alokáciu výzvy neschválená, presunutá do zásobníka projektov. Aj v prípade navýšenia alokácie výzvy nebude úsek zrealizovaný v takom časovom horizonte, ktorý by vyžadoval financovanie nájmu, vecného bremena či geometrického plánu. Rozpočtované prostriedky na ekonomických podpoložkách 636 001 Nájomné za nájom budov, objektov alebo ich častí a 637 005 Špeciálne služby tak nebudú čerpané v pôvodne plánovanej výške. Napokon umožňuje presun zvyšnej časti chýbajúceho rozpočtového krytia bežných výdavkov v objeme 9 142,00 eur aj projekt „Informačno-poradenské centrum“. Realizácia tohto projektu je dlhodobou ovplyvnená pandémiou COVID-19. Vzhľadom na obmedzenia stretávania sa a konania hromadných podujatí nebude v roku 2021 realizovaný predpokladaný počet seminárov a konferencií, na ktoré by bolo potrebné zabezpečenie občerstvenia, nájmov a propagačných materiálov a pod.. Rozpočtované prostriedky na ekonomických podpoložkách

637 001 Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia a 637 003 Propagácia, reklama, inzercia tak nebudú vyčerpané v predpokladanej výške a ich časť je možné využiť na financovanie ďalších výdavkov,

- v objeme 4 858,00 eur pre potreby implementácie projektu „Zlepšenie cyklistickej infraštruktúry v TSK“. V rámci realizácie komplexného projektu Zlepšenie cyklistickej infraštruktúry v TSK bola v roku 2020 zrealizovaná časť 2: úsek Nové Mesto nad Váhom – Trenčín s podporou nenávratného finančného príspevku z Integrovaného regionálneho operačného programu. Pôvodne bolo plánované ukončenie projektu v októbri 2021 a nepočítalo sa so zabezpečením slávnostného uvedenia cyklotrasy do prevádzky. Vzhľadom na uvoľnenie pandemických opatrení a skutočnosť, že projekt bude riadne skolaudovaný a ukončený v priebehu mesiaca jún 2021, bude cyklotrasa slávnostne odovzdaná do užívania s programom pre verejnosť. Na realizáciu tohto zámeru sa rozpočtovým opatrením zabezpečuje krytie bežných výdavkov na ekonomickej podpoložke 637 004 Všeobecné služby v objeme 3 600,00 eur a na ekonomickej podpoložke 633 016 Reprezentačné v objeme 1 258,00 eur. Priestor na presun vytvára už vyššie spomínaný projekt „Informačno-poradenské centrum“ a projekt „Na bicykli po stopách histórie“. Pri tomto projekte je vzhľadom na výsledky rokovaní nájomné za dlhodobý nájom nižšie ako sa pôvodne plánovalo,

4/ a napokon sa na základe požiadavky Odboru investícií a vnútornej prevádzky realizuje rozpočtovým opatrením zmena rozpočtu kapitálových výdavkov v celkovom objeme 14 000,00 eur, z toho:

a/ v objeme 13 730,00 eur ako presun rozpočtových prostriedkov realizovaný pre potreby oddielu Sociálneho zabezpečenia a pre potreby fungovania veľkokapacitného Krajského centra v Trenčíne, z toho:

- v objeme 3 348,00 eur pre CSS – Nádej, kde z dôvodu havarijnej situácie elektrického varného kotla zakúpeného ešte v roku 1992 je potrebné pristúpiť k obstaraniu nového kotla a zabezpečiť tak plynulý chod kuchyne s cieľom bezproblémovej prípravy varených jedál pre klientov a zamestnancov zariadenia. Stávajúci elektrický varný kotol je v dezolátnom stave, po dobe životnosti a jeho oprava je nerentabilná. Privolaný technik po obhliadke skonštatoval, že elektrický varný kotol je neopraviteľný z dôvodu nedostupnosti náhradných dielov. V Technickom protokole o vyradení zhodnotil, že nezodpovedá bezpečnostným predpisom a nezaručuje jeho bezpečnú prevádzku. Rozpočtové krytie kapitálových výdavkov na realizáciu investičnej akcie „Elektrický varný kotol – 150l“ v požadovanom objeme 3 348,00 eur bude zabezpečené presunom finančných prostriedkov z investičnej akcie „Prístavba a montáž výťahu“, schválenej pre CSS – Lednické Rovne, kde v rámci procesu verejného obstarávania došlo k šetreniu verejných prostriedkov,

- v objeme 10 382,00 eur pre potreby fungovania veľkokapacitného Krajského centra v Trenčíne, ktorého prevádzku zabezpečuje Trenčiansky samosprávny kraj na výstavisku EXPO Center v spolupráci s príspevkovou organizáciou NsP Považská Bystrica. Vakcinačné centrum je zriadené v priestoroch, ktoré nie sú zdravotníckym zariadením, preto bolo nutné vytvoriť priestor (samostatnú kóju) na centrálnu prípravu vakcín, v ktorom je umiestnený laminárny box. V laminárnom boxe sa v aseptickom prostredí centrálny pripravujú vakcíny, ktoré sa následne v sterilných nerezových dózach distribuujú do jednotlivých vakcinačných kójí. V malom laminárnom boxe môžu pracovať maximálne 2 osoby súčasne. Pôvodne plánovanú kapacitu vakcinačného centra je nutné navýšiť z toho dôvodu, že postupne od 30. 5. 2021 sa začínajú preočkovať ľudia zaočkovaní I. dávkou vakcíny od výrobcu AstraZeneca, ako aj ľudia zaočkovaní I. dávkou vakcíny od výrobcu Pfizer a BioNTech. V jednom dni je možné očkovať ľudí len jedným typom vakcíny, preto je potrebné výrazne navýšiť kapacitu zaočkovaných osôb na cca 3000 ľudí/denne. Takéto množstvo vakcín je možné pripraviť centrálny len vo veľkom laminárnom boxe. Zakúpenie nového veľkého laminárneho boxu je nevyhnutné aj z dôvodu, že od 1.5. 2021 sa v krajských veľkokapacitných vakcinačných centrách začalo očkovať vakcínou Comirnaty (očkovacia látka proti COVID-19) od výrobcu Pfizer a BioNTech, ktorá je mimoriadne náročná na prípravu. Vakcínu Comirnaty musí pripravovať zdravotnícky pracovník pomocou aseptického postupu na zabezpečenie sterility pripravenej disperzie. Rozmrazená očkovacia látka musí byť nariadená v jej pôvodnej injekčnej liekovke s 1,8 ml injekčného roztoku chloridu sodného pomocou aseptického postupu. Riedenie aj samotné naťahovanie a príprava vakcín sa uskutočňuje v laminárnom boxe. Príprava tejto očkovacej látky je časovo oveľa náročnejšia oproti príprave vakcíny od výrobcu AstraZeneca, ktorá nevyžadovala riedenie. Na prípravu väčšieho množstva vakcín je potrebný veľký laminárny box, v ktorom budú pripravovať vakcíny 3 osoby súčasne, pričom 1 osoba bude riediť vakcíny a 2 osoby zabezpečovať naťahovanie a ukladanie pripravených vakcín do sterilných nerezových dóz. Chýbajúce rozpočtové krytie kapitálových výdavkov na ekonomickej podpoložke 713 004 Nákup prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia, pod ktorú spadá aj triedenie výdavkov na obstaranie laminárneho boxu bude zabezpečené presunom rozpočtových prostriedkov schválených pre Gymnázium V. B. Nedožerského Prievidza na realizáciu investičnej akcie „Rekonštrukcia striech so zateplením na telocvičniciach“, kde došlo v rámci procesu verejného obstarávania k šetreniu verejných prostriedkov,

b/ v objeme 270,00 eur ako zmena účelu použitia rozpočtových prostriedkov v rámci schváleného objemu kapitálových výdavkov realizovaná pre potreby oddielu Sociálneho zabezpečenia, konkrétne pre CSS – SLOVEN. V rámci Rozpočtu TSK na roky 2021 – 2023 boli pre CSS – SLOVEN schválené okrem iného aj finančné prostriedky na realizáciu investičnej akcie „PD - Dobudovanie sociálnych zariadení v ubytovni č. IV“. Na základe pôvodne vykonaného prieskumu trhu sa však zistilo, že nie je možné danú zákazku obstaráť za rozpočtovanú sumu 750,00 eur, ktorú má sociálne zariadenie schválenú v rozpočte. Zo záverov aktuálneho prieskumu trhu bola určená predpokladaná hodnota zákazky za vypracovanie projektovej dokumentácie na dobudovanie sociálnych zariadení v ubytovni č. IV v objeme 1 020,00 eur.

Chýbajúce rozpočtové krytie kapitálových výdavkov v objeme 270,00 eur bude zabezpečené zmenou účelu použitia rozpočtových prostriedkov vo vzťahu k investičnej akcii „Stavebný dozor - Dobudovanie sociálnych zariadení v ubytovni č. IV“, nakoľko prioritou je vyriešiť najskôr zhotovenie projektu na dobudovanie sociálnych zariadení v ubytovni č. IV tak, aby sa realizáciou diela splnili požiadavky RÚVZ v zmysle platnej legislatívy a bol zabezpečený potrebný komfort bývania pre klientov sociálneho zariadenia s potrebným vybavením v príjemnom prostredí,

Rozpočtovým opatrením sa zároveň na základe požiadavky Odboru investícií a vnútornej prevádzky zabezpečuje presun kapitálových výdavkov v objeme 264 000,00 eur do bežných výdavkov. Dôvodom sú nasledovné skutočnosti: v rámci predkladania Návrhu na Zmenu Rozpočtu TSK na roky 2021 – 2023 (I. zmena) boli okrem iného schválené aj finančné prostriedky na realizáciu investičnej akcie „Nákladné vozidlo do škôl“ v objeme 132 000,00 eur, a to aj pre SOŠ strojnícka Bánovce nad Bebravou aj pre SOŠ Považská Bystrica. Nakoľko školy nebudú obstarávať nákladné vozidlo, ale budú nakupovať jednotlivé komponenty, z ktorých žiaci pod vedením majstrov odborného výcviku zmontujú nákladný automobil v rámci odborného výcviku, materiál použitý pri výrobe bude nakupovaný z bežných výdavkov. Žiaci získavajú tak praktické vedomosti pri výrobe automobilov ako aj ich opravách pod dohľadom odborníkov. Absolventi školy na základe svojich schopností a získanej praxe majú možnosť sa lepšie uplatniť na pracovnom trhu. Samostatné huteľné veci (jednotlivé diely) nespĺňajú kritérium na zaradenie do kapitálových výdavkov. V zmysle zákona o účtovníctve a postupov účtovania ide o aktiváciu dlhodobého hmotného majetku vyrobeného vlastnou činnosťou. Z uvedeného dôvodu z hľadiska rozpočtovej klasifikácie zákazka spadá do kategórie bežných výdavkov.

Zmeny budú vykonané v súlade s uznesením Zastupiteľstva č.43/2018 zo dňa 29.1.2018, ktorým bol predsedovi Trenčianskeho samosprávneho kraja schválený rozsah kompetencií na schvaľovanie zmien rozpočtu TSK.

Ing. Jaroslav Baška v.r.
predseda