

D ô v o d o v á s p r á v a

k návrhu Rozpočtu TSK na roky 2007 až 2009

Predložený návrh Rozpočtu TSK na roky 2007 až 2009 vychádza z vládou schválených Východisk rozpočtu verejnej správy na roky 2007 až 2009.

Skutočnosti, majúce vplyv na rozpočet TSK, ako napr. pripravené návrhy zmien zákonov a nariadení vlády SR, ktoré sú v súčasnosti predmetom schvaľovacieho procesu (najmä zmena nariadenia vlády SR o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy, zmena zákona o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a zmena zákona o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení) nie sú v predkladanom návrhu zapracované. Schválenie navrhovanej zmeny kritérií (váh) pre rozdeľovanie výnosu dane z príjmov bude mať negatívny dopad na rozpočet TSK.

Rozpočet je zostavený v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov č. 523/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov na tri po sebe nasledujúce roky, pričom sa táto povinnosť uplatňuje po prvý raz v roku 2007. Viacročný rozpočet je strednodobý ekonomický nástroj finančnej politiky, v ktorom sú v rámci pôsobnosti TSK vyjadrené zámery rozvoja územia a potrieb obyvateľov najmenej na tri rozpočtové roky. Rozpočtový rok je zhodný s kalendárnym rokom. Príjmy a výdavky rozpočtov na roky 2008 a 2009 nie sú záväzné.

V rozpočte TSK je uvažované s desaťpercentným nárastom celkových príjmov i výdavkov v roku 2007 oproti roku 2006. Nárast príjmov vychádza najmä z predpokladaného priaznivého vývoja makroekonomických ukazovateľov v hospodárstve Slovenskej republiky a nedaňových príjmov TSK. Nárast bežných výdavkov TSK je ovplyvnený zvýšenými potrebami rozpočtu najmä v oblasti tarifných miezd zamestnancov organizácií, kde bolo uvažované s nárastom o 4 %. Vplyv na nárast bežných výdavkov má aj skutočnosť spoločného postupu pri poistení majetku a osôb, poisťníkom bude TSK aj za organizácie vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti. Tento istý postup je aj pri zabezpečovaní hlasových a datových služieb. V kapitálových výdavkoch sú vyčlenené prostriedky na spolufinancovanie projektov zo štrukturálnych fondov, na výstavbu Administratívnej budovy TSK a taktiež na realizáciu akcií, čiastočne alebo úplne nezrealizovaných v roku 2006, ktoré budú financované presunom prostriedkov z rezervného fondu.

Vo výdavkovej časti rozpočtu nie sú zahrnuté záväzky, vyplývajúce z podpísanej Vyššej kolektívnej zmluvy (nárast miezd o 7 %, skrátenie pracovnej doby, predĺženie dovolenky, čo nesie so sebou aj potrebu nárastu počtu zamestnancov, pracujúcich v zmenovej prevádzke a tým aj nárastu mzdových a k tomu sa viažucich odvodových výdavkov).

Návrh na poskytnutie dotácie na rok 2007 pre zmluvných dopravcov neuvažuje s vykrytím vyššej straty za rok 2006 ako je schválená dotácia na rok 2006, poukazovanej vo forme preddavku (výška straty bude zistená a potvrdená na základe ročného zúčtovania v marci 2007), z čoho môže vyplývať optimalizácia dopravnej obslužnosti v rámci TSK a zmena taríf.

S účinnosťou od 1. 1. 2007 dochádza ku zmene spôsobu financovania organizácie SC TSK, t. j. k zmene právnej formy hospodárenia z rozpočtovej na príspevkovú organizáciu. Táto skutočnosť je premietnutá aj v návrhu Rozpočtu TSK na roky 2007 až 2009, finančné prostriedky, potrebné na činnosť organizácie so zmenenou právnou formou sú vyčlenené v súlade s touto zmenou.

Na financovanie škôl a školských zariadení sú rozpočtované výdavky do výšky dotácie zo štátneho rozpočtu podľa odhadovaných normatífov, pričom na prenesený výkon štátnej

správy na úseku školstva nie sú v rámci bežných výdavkov TSK vyčlenené finančné prostriedky, nakoľko záväzky boli vyfinancované z rozpočtu 2006 z vlastných zdrojov. Rovnako je dodržaná aj zásada, že každej organizácii je rozpísaná dotácia vo výške 95 % normatívu a zo zvyšného objemu 5 % sú riešené opodstatnené špecifiká a potreby jednotlivých organizácií.

Problematickým sa javí aj navrhovaný prenos kompetencií pri financovaní neštátnych umeleckých škôl a školských zariadení bez príslušného presunu prostriedkov zo štátneho rozpočtu. Pripravovaná novela zákona o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve síce počíta so zvýšením podielu výnosu dane z príjmov fyzických osôb do rozpočtu vyšších územných celkov o 0,44 pb z pôvodnej výšky 23,5 % na 23,94 % , zvýšenie podielu je nepostačujúce ani na úlohy, ktoré je TSK povinný zabezpečiť aj bez tohto ďalšieho prenosu kompetencií. Reálna výška podielu výnosu dane je 27 %.

V oblasti kapitálových výdavkov je zaradené predovšetkým financovanie akcií na ktoré je spracovaná projektová dokumentácia a vypracovávanie projektových dokumentácií na nové akcie. Dôraz je kladený na prednostné používanie vlastných prostriedkov organizácií na financovanie plánovaných investičných akcií.

Návrh Rozpočtu na roky 2007 až 2009 je zostavený v bežnej časti rozpočtu ako prebytkový, kapitálový rozpočet je schodkový a celkový rozpočet je vykrytý prebytkom bežného rozpočtu a finančnými operáciami. S použitím ďalších návratných zdrojov financovania sa v predloženej návrhu Rozpočtu TSK na rok 2007 až 2009 neuvažuje.