

Dôvodová správa

I. Všeobecná časť

Rozpočet TSK na roky 2020 - 2022 bol schválený uznesením Z TSK č. 384/2019 zo dňa 25.11.2019. V súlade s ustanovením § 14 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov predkladáme Návrh na Zmenu Rozpočtu TSK na roky 2020-2022 (1. zmena).

II. Osobitná časť

Skutočnosti, ktoré sú dôvodom na spracovanie predkladaného Návrhu na Zmenu Rozpočtu TSK na roky 2020 – 2022 (1. zmena):

Bežné príjmy – zvýšené celkom o 307 450 eur, pritom dôvodom na zvýšenie pôvodne schváleného objemu bežných príjmov je:

- legislatívna zmena účinná od 1.1.2018, ktorú priniesla so sebou rozsiahla novela zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, a ktorá zaviedla rozpočtovanie príjmov a výdavkov rozpočtovej organizácie na všetkých jej účtoch, čím sa od 1.1.2018 stávajú všetky prostriedky, s ktorými organizácia hospodári, súčasťou jej rozpočtu, a teda aj súčasťou rozpočtu samosprávneho územného celku. Ide hlavne o finančné prostriedky v minulom období klasifikované ako mimorozpočtové. Časť týchto prostriedkov bola rozpočtovými organizáciami v zriaďovateľskej pôsobnosti TSK na úseku Vzdelávania zapracovaná do Rozpočtu TSK na roky 2020-2022 pri jeho schvaľovaní, avšak na základe nových skutočností, ktoré očakávajú rozpočtové organizácie k 31.12.2020, pristupuje Trenčiansky samosprávny kraj v rámci predkladanej zmeny rozpočtu k zvýšeniu pôvodne rozpočtovaného objemu príjmov rozpočtových organizácií, a to:
 - v hlavnej kategórii 200 Nedaňové príjmy celkom o približne 131 tis. eur, ide predovšetkým o prehodnotenú príjmy od rodičov alebo iných osôb, ktoré majú voči dieťaťu vyživovaciu povinnosť, účelovo určené na úhradu výdavkov súvisiacich s organizovaním školských podujatí, exkurzií, výletov a lyžiarskych kurzov, ďalej prehodnotenú príjmy za prenájom od fyzickej osoby alebo právnickej osoby z titulu uzatvorenia nových nájomných zmlúv, a napokon prehodnotenú príjmy z poistného plnenia zo zmluvného poistenia ako náhrada za škody na majetku,
 - v hlavnej kategórii 300 Granty a transfery celkom o 8 tis. eur, ide predovšetkým o prehodnotenú príjmy v podobe prijatých dotácií resp. grantov od rôznych nadácií a rodičovských združení,
- legislatívna zmena zákona č. 576/2004 Z. z. o zdravotnej starostlivosti, službách súvisiacich s poskytovaním zdravotnej starostlivosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, ktorá zmenila s účinnosťou od 1.1.2018 systém uhrádzania ošetrovateľských výkonov pre zariadenia sociálnych služieb a zariadenia sociálno právnej ochrany detí a sociálnej kurately, nazývané tiež ako

zariadenia sociálnej pomoci. Na základe tejto novely je sociálnym zariadeniam umožnené za predpokladu splnenia prísnych kritérií týkajúcich sa personálneho a materiálne – technického vybavenia uzatvoriť so zdravotnými poisťovňami zmluvu o zabezpečení poskytovania a úhrade zdravotnej starostlivosti, ktorou je ošetrovateľská starostlivosť. Trenčiansky samosprávny kraj je zriaďovateľom 24 zariadení poskytujúcich sociálne služby a CSS - Chmelinec je po sociálnom zariadení CSS - SLOVEN v poradí druhým zariadením, ktoré spĺňa prísne kritériá na uzatvorenie zmluvy so zdravotnou poisťovňou o úhrade za poskytovanú ošetrovateľskú starostlivosť. Predmetom navrhovanej zmeny rozpočtu je preto zabezpečenie rozpočtového krytia bežných príjmov, ktoré predpokladá prijať sociálne zariadenie v priebehu rozpočtového roka 2020 v podobe úhrad za poskytovanú komplexnú ošetrovateľskú starostlivosť, hradenú na základe verejného zdravotného poistenia. Jedná sa o objem takmer 169 tis. eur, ktorý predstavuje organizáciou získané vlastné zdroje,

Kapitálové príjmy – zvýšené celkom o 761 204 eur z nasledovného dôvodu:

- v nadväznosti na aktuálny vývoj situácie v oblasti realizácie niektorých projektov implementovaných v rámci jednotlivých operačných programov Partnerskej dohody 2014 – 2020 pristupuje Trenčiansky samosprávny kraj k zvýšeniu pôvodne rozpočtovaného objemu kapitálových transferov poskytnutých v rámci verejnej správy zo štátneho rozpočtu približne o 761 tis. eur, z toho:
 - pri projekte Zlepšenie dopravnej dostupnosti Myjavská a Horňácka o 525 tis. eur, čo je vo väzbe na avizovaný začiatok stavebných prác v I. polroku predpokladaný objem refundácie 95 % oprávnených výdavkov tohto investičného projektu,
 - pri projekte Hornonitrianske centrum vzdelania: Rekonštrukcia telocvične celkom o 200 tis. eur, čo je maximálna výška poskytnutej štátnej podpory v rámci vyhlásenej výzvy pre projekty implementované za účelom zvyšovania energetickej účinnosti existujúcich verejných budov vrátane ich zateplovania, ktoré sú financované formou dotácie zo štátneho rozpočtu v zmysle § 4 písm. I) zákona č. 587/2004 Z. z. o Environmentálnom fonde a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
 - a napokon pri projekte Vybudovanie COVP pre stavebníctvo – moderná výuka pre prax (SPŠ stavebná E. Belluša, Trenčín) o sumu 36 tis. eur, čo je objem aktivít projektu, ktorý plánoval Trenčiansky samosprávny kraj zrealizovať pôvodne v rozpočtovom roku 2019, avšak z dôvodu časovej náročnosti lehot pri výkone kontrol riadiacim orgánom sa tento zámer nepodarilo naplniť,

Príjmové finančné operácie – zvýšené o 22 032 339 eur, pritom dôvodom na zvýšenie pôvodne schváleného objemu príjmových finančných operácií sú nasledovné skutočnosti:

- zapracovanie prostriedkov z peňažného fondu v celkovom objeme takmer 16 862 tis. eur do Rozpočtu TSK na roky 2020-2022, a to za účelom rozpočtového krytia úhrady kapitálových výdavkov realizovaných v roku 2020. Zároveň sa v zmysle § 10 ods. 9 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov realizuje zapracovanie finančných prostriedkov z rezervného fondu v celkovom objeme 5 120

tis. eur za účelom úhrady neuhradenej preukázanej straty za IV. štvrťrok 2019 zmluvným dopravcom SAD Trenčín, a.s. a SAD Prievidza a.s.,

- vo väzbe na spomínanú legislatívnu zmenu zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy dochádza v rámci zmeny rozpočtu aj k zvýšeniu pôvodne rozpočtovaného objemu zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov u rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti TSK na úseku Vzdelávania, a to celkom o 50 tis. eur. Tieto predstavujú rozdiel medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení, prehodnotené príspevky od zákonných zástupcov, ako aj od iných stravníkov v zariadeniach školského stravovania určené na úhradu potravín, ako aj zostatky finančných prostriedkov na bankových účtoch rozpočtových organizácií z podnikateľskej činnosti.

Všetky vyššie uvádzané zdrojové možnosti v oblasti príjmov a príjmových finančných operácií sú premietnuté do výdavkovej časti rozpočtu a umožňujú hlavne:

- pokračovať v realizácii investičných aktivít započatých na jednotlivých úsekoch ešte v roku 2019, ktoré sa z rôznych dôvodov podarilo zrealizovať v plánovanom období len čiastočne alebo vôbec, objem takýchto investícií predstavuje výšku takmer 14 344 tis. eur, k najrozsiahlejším z nich patria:
 - v oblasti cestnej dopravy rekonštrukcie mostných objektov v zlom stavebno technickom stave vrátane výkonov stavebných dozorov a vypracovania projektových dokumentácií za takmer 3 516 tis. eur,
 - v oblasti všeobecnej nemocničnej starostlivosti je to rekonštrukcia VN a NN elektroinštalácie za takmer 1 115 tis. eur a zahájenie vybudovania urgentného príjmu v NsP Prievidza so sídlom v Bojniciach, na ktorý je v roku 2020 vyčlenený objem prostriedkov vo výške 513 tis. eur, ďalej dokončenie komplexnej rekonštrukcie stravovacej prevádzky, kuchyne a práčovne vrátane strechy za približne 491 tis. eur a realizácia stavebných úprav priestorov oddelenia anesteziológie a intenzívnej medicíny na oddelenie multidisciplinárnej a intenzívnej medicíny za takmer 559 tis. eur v NsP Myjava a napokon rekonštrukcia elektroinštalácie v priestoroch NsP Považská Bystrica za takmer 777 tis. eur,
 - v oblasti poskytovania kultúrnych služieb je najväčší objem finančných prostriedkov, a to 384 tis. eur vyčlenený na prestavbu objektu Považskej knižnice v Považskej Bystrici, ktorý je kultúrnou pamiatkou,
 - na úseku vzdelávania patria medzi objemovo najväčšie investície rekonštrukcia kuchyne a prestavba učební na dielne v SOŠ Púchov za približne 821 tis. eur, rekonštrukcia školskej jedálne v SOŠ Prievidza za 330 tis. eur a rekonštrukcie telocviční za takmer 298 tis. eur v SOŠ strojnícka Bánovce nad Bebravou a 215 tis. eur v SOŠ Stará Turá,
 - a napokon na úseku poskytovania sociálnych služieb je to pokračovanie rekonštrukcie budovy sociálneho zariadenia CSS – AVE v podobe rekonštrukcie podkrovných priestorov, strechy, výťahu, zateplenia budovy a vytvorenia bezbariérového vstupu celkom za 1 618 tis. eur, komplexná rekonštrukcia objektu sociálneho zariadenia DSS – Púchov – Nosice s prístavbou výťahu v objeme približne 982 tis. eur, rekonštrukcia objektu sociálneho zariadenia CSS – Domino v objeme 394 tis. eur, ako aj rekonštrukcia budovy pavilónu C v areáli sociálneho zariadenia CSS – Jesienka v objeme 295 tis. eur,

- pokračovať v rozbehnutých aktivitách v oblasti implementácie projektov zo štátneho rozpočtu a štrukturálnych fondov EÚ, vedúcich k plneniu strategických zámerov TSK hlavne na úseku Vzdelávania, ako je Hokejová akadémia, Študentský kampus a Hornonitrianske centrum vzdelania, objem týchto investícií predstavuje výšku takmer 2 754 tis. eur,
- a napokon je v zmysle § 10 ods. 9 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov možné vo výdavkovej časti rozpočtu použiť finančné prostriedky z rezervného fondu na úhradu záväzkov bežného rozpočtu, ktoré vznikli v predchádzajúcich rokoch. Trenčiansky samosprávny kraj využíva túto legislatívnu možnosť na úhradu neuhradenej preukázanej straty za IV. štvrťrok 2019 zmluvným dopravcom SAD Trenčín, a.s. a SAD Prievidza a.s. v objeme takmer 5 120 tis. eur.