

Z á p i s n i c a

Číslo 3/2022

zo zasadnutia Komisie regionálneho rozvoja a cestovného ruchu pri Zastupiteľstve Trenčianskeho samosprávneho kraja konaného dňa 13.04.2022 v Trenčíne

Prítomní: - 6 členovia komisie podľa priloženej prezenčnej listiny,
- zastúpenie TSK: Ing. Briestenský, Ing. Tóth, Ing. Ozimová, Košíková, Molnárová

P r o g r a m :

1. Otvorenie zasadnutia
2. Kontrola stanovísk
3. Návrh Plánu kontrolnej činnosti Útvary hlavného kontrolóra Trenčianskeho samosprávneho kraja na obdobie júl – december 2022
4.
 - a) Návrh Záverečného účtu Trenčianskeho samosprávneho kraja za rok 2021
 - b) Stanovisko hlavného kontrolóra TSK k návrhu Záverečného účtu Trenčianskeho samosprávneho kraja za rok 2021
5. Návrh na zmenu rozpočtu TSK na roky 2022 – 2024.
6. Návrhy projektov na schválenie podania žiadosti o nenávratný finančný príspevok v rámci európskych štrukturálnych a investičných fondov
 - a) Návrh projektu na schválenie podania žiadosti o nenávratný finančný príspevok v rámci Fondu malých projektov z Programu Interreg V-A SK-CZ s názvom "História Panskej kaplnky a pamätníku Ploština na dosah ruky", Trenčianske múzeum v Trenčíne.
 - b) Návrh projektu na schválenie podania žiadosti o nenávratný finančný príspevok v rámci Fondu malých projektov z Programu Interreg V-A SK-CZ s názvom „Hviezdy spájajú“, Gymnázium, Ul. 1. mája 905, Púchov.
 - c) Návrh projektu na schválenie podania žiadosti o nenávratný finančný príspevok v rámci Fondu malých projektov z Programu Interreg V-A SK- CZ s názvom "Priemysel 4.0 štartuje už v škole", Spojená škola I. Krasku 491, Púchov.
7. Rôzne
8. Záver

K bodu 1:

Zasadnutie komisie regionálneho rozvoja a cestovného ruchu pri Z TSK (ďalej len „komisia“) otvorila a viedla predsedníčka komisie, ktorá v úvode privítala prítomných členov komisie a zástupcov TSK, oboznámila ich s programom zasadnutia zároveň vyzvala prítomných na predloženie návrhov na doplnenie alebo zmenu programu. Nikto z prítomných nemal k programu pripomienky a tak bol program odhlasovaný v navrhovanom znení.

K bodu 2:

Všetky stanoviská boli Zastupiteľstvom TSK prijaté v znení, ako odporučila komisia.

K bodu 3:

Predsedníčka komisie vyzvala Ing. Tótha, aby predstavil materiál Návrh Plánu kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra Trenčianskeho samosprávneho kraja na obdobie júl – december 2022. Pri plánovaní kontrol na obdobie január – jún 2022 bol uplatnený princíp opatrnosti, tak aj na nasledujúce obdobie júl – december 2022 bol uplatnený tento princíp, ktorý vychádza z poznania súčasnej pandemickej situácie

Pri plánovaní kontrolnej činnosti sa vychádza z poznatkov zistených pri predchádzajúcich kontrolách, externých podnetov, vlastnej analytickej činnosti a požiadaviek pléna Zastupiteľstva Trenčianskeho samosprávneho kraja. Návrh Plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2022 vychádza a priamo nadväzuje na kontrolnú činnosť vykonávanú v zmysle schváleného Plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2022, z tohto dôvodu Ing. Tóth poukázal na významné faktory, ktoré ovplyvňujú plánovanie kontrolnej činnosti.

Ako už bolo spomenuté rozsah a zameranie kontrolnej činnosti ÚHK vychádza z vecnej a osobnej pôsobnosti stanovenej v zákone o samosprávnych krajoch. Podstatná časť plánovania kontrolnej činnosti je zameraná hlavne na organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti TSK, kde sa plánujú kontroly zamerané hlavne na kontrolu celkového hospodárenia a nakladania s finančnými prostriedkami a majetkom zvereným im do správy.

Okrem klasických kontrol hospodárenia sa zameriame aj na tematické kontroly so zameraním na prierezové činnosti kontrolovaných subjektov, ktoré vychádzajú z vlastných poznatkov a analýz, externých podnetov, prípadne požiadaviek odborných útvarov, rozhodnutia hlavného kontrolóra TSK, vychádzajúceho z doručených podnetov a v neposlednom rade podnetov od poslancov Zastupiteľstva TSK.

Zároveň Ing. Tóth uviedol, že v rámci plánovaných kontrol plánujú kontrolovať výdavky spojené s ubytovaním Ukrajincov.

Ing. Škultéty považuje za nevhodné, aby sa teraz kontrolovali výdavky na OvZPTSK, ktoré sú spojené s „LEX Ukrajina“ a navrhol, aby sa z kontrolnej činnosti vyňali tie subjekty, ktoré sú zapojené do humanitárnej akcie.

Ing. Máčeková sa informovala či kontrola na osobné príplatky pramení z podnetov alebo z vlastnej iniciatívy?

Ing. Tóth: Kontrola na osobné príplatky bude vykonávaná v zmysle podnetov.

Ing. Škultéty sa informoval či na základe kontroly bude vypracovaný nejaký metodický pokyn? Ing. Tóth uviedol, že z každej organizácie na ktorej bude vykonávaná bude výstup v rámci zákona o finančnej kontrole. V prípade zistených porušení, každá organizácia bude povinná prijať opatrenia, aby sa odstránili nedostatky. Prípadne môžu spracovať metodický pokyn pre OvZP.

Predsedníčka komisie dala hlasovať, ktoré dopadlo nasledovne: Za schválenie:6., proti:0 zdržali sa:0, nehlasoval:0. Na základe hlasovania **komisia odporúča materiál Zastupiteľstvu TSK schváliť.**

K bodu 4 a:

Ing. Máčeková odovzdala slovo Ing. Ozimovej, ktorá predstavila materiál „Návrh Záverečného účtu Trenčianskeho samosprávneho kraja za rok 2021

Vyhodnotila rok 2021 v bežných príjmoch čo v percentuálnom vyjadrení predstavuje 101,22%, napriek tomu, že bol pandemický rok tak sa daňové príjmy začali lepšie naplňať. kategória 100 - Daňové príjmy, kde zaznamenal Trenčiansky samosprávny kraj v porovnaní s rovnakým obdobím predchádzajúceho roka zvýšenie približne o 3 931 tis. eur. Za lepším medziročným plnením daní stojí výrazné oživenie slovenskej ekonomiky, ktoré prišlo po dlhých mesiacoch útlmu. Vo vývoji bežných nedaňových príjmov neboli v porovnaní s predchádzajúcim obdobím zaznamenané výrazné zmeny. Od roku 2018 je v hlavnej kategórii 200 – Nedaňové príjmy dosahované plnenie približne na úrovni 9 000 tis. eur a rovnako tomu bolo aj v rozpočtovom roku 2021. Trenčiansky samosprávny kraj zaznamenal k 31.12.2021 plnenie nedaňových príjmov v objeme 9 089 141,82 eur, čo znamená medziročný nárast takmer o 319 tis. eur. Priaznivý vývoj v rámci hodnoteného medziročného obdobia možno konštatovať aj v hlavnej kategórii 300 - Granty a transfery, kde bol

zaznamenaný tiež nárast oproti rovnakému obdobiu predchádzajúceho roka, a to približne o 1 303 tis. eur. Zásluhu na tejto skutočnosti mal tak ako po minulé roky vyšší objem prijatých transferov zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy na úseku Vzdelávania, ale predovšetkým výrazne vyšší objem účelovo určených prostriedkov zo štátneho rozpočtu, ktoré obdržali priamo rozpočtové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti TSK na úseku Sociálneho zabezpečenia v podobe mimoriadnej finančnej podpory zamestnancov poskytovateľov sociálnych služieb a vybraných subjektov sociálno-právnej ochrany detí a sociálnej kurately za obdobie druhej vlny pandémie.

Bežné výdavky boli k 31.12.2021 čerpané vo výške 159 280 163,73 eur, čo predstavuje v percentuálnom vyjadrení 95,08 % z rozpočtovaného objemu 167 523 077,00 eur a nárast oproti rovnakému obdobiu predchádzajúceho roka takmer o 12 886 tis. eur. Išlo na jednej strane o plánovaný medzročný nárast bežných výdavkov, ktorý bol zároveň predmetom schvaľovacieho procesu v rámci predkladania Návrhu Rozpočtu TSK na roky 2021-2023 a v priebehu roka 2021 bol ovplyvnený najmä:

- zvýšením úhrady náhrady predpokladanej straty u zmluvných dopravcov v prímestskej autobusovej doprave, za ktorým bola vzájomná dohoda oboch strán pokračovať vo zvýšení priemernej mzdy vodičov a technicko-hospodárskych zamestnancov, ktorí priamo vykonávajú činnosť v prímestskej autobusovej doprave, ale najmä vyššia priemerná cena nafty, ktorá ovplyvnila náklady na spotrebu pohonných hmôt,
- alokovaním podstatne väčšieho objemu prostriedkov z vlastných zdrojov pre príspevkovú organizáciu SC TSK na ekonomickej podpoložke 635 Rutinná a štandardná údržba, ktorá zahŕňa aj výdavky na realizáciu súvislých opráv ciest II. a III. triedy TSK dodávateľským spôsobom,
- nárastom účelovo určených finančných prostriedkov na prenesený výkon štátnej správy na úseku Vzdelávania,
- nárastom bežných výdavkov určených na financovanie originálnych kompetencií na úseku Sociálneho zabezpečenia. Trenčiansky samosprávny kraj poskytol v tejto súvislosti sociálnym zariadeniam vyšší objem dotácií krytých z vlastných zdrojov na úhradu výdavkov triedených pod ekonomicou kategóriou 610 Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania a pod ekonomicou kategóriou 620 Poistné

a príspevok do poisťovní, a to vo väzbe hlavne na medziročné zvýšenie minimálnej mzdy o 43 eur, t.j. z objemu 580 eur na 623 eur, a s tým súvisiace navýšenie príplatkov za zmennosť, soboty, nedele a štátne sviatky. Vyššie čerpanie bežných výdavkov v rámci ekonomickej podpoložky 633 011 Potraviny zasa nadväzovalo na žiadosti 18 – tich sociálnych zariadení o navýšenie hodnoty stravnej jednotky pre rok 2021, a to v súlade so Všeobecne záväzným nariadením Trenčianskeho samosprávneho kraja

č. 30/2020, ktorým sa mení Všeobecne záväzné nariadenie Trenčianskeho samosprávneho kraja č.2/2018 o poskytovaní sociálnych služieb v zariadeniach sociálnych služieb zriadených TSK, určení sumy úhrady za sociálne služby, spôsob ich určenia a platenia.

Na druhej strane bol medziročný nárast bežných výdavkov v roku 2021 ovplyvnený pokračujúcim šírením globálnej pandémie COVID–19, ktorá aj v rozpočtovom roku 2021 ovplyvňovala hospodárenie Trenčianskeho samosprávneho kraja ako celku, hlavne však na úseku Sociálneho zabezpečenia, Dopravy, ako aj na Úrade TSK.

Kapitálové príjmy boli k 31.12.2021 plnené vo výške 12 593 469,29 eur, čo v percentuálnom vyjadrení predstavuje 29,54 % z rozpočtovanej sumy 42 635 723,00 eur. Súčasťou kapitálových príjmov je hlavná kategória 200 Nedaňové príjmy a hlavná kategória 300 Granty a transfery. Vyššie plnenie príjmov sa podarilo dosiahnuť len v jednej z nich.

V minulom období priaznivo hodnotený podiel hlavnej kategórie 200 – Nedaňové príjmy a v rámci nej predovšetkým príjem z predaja kapitálových aktív a príjem z predaja pozemkov zaznamenal po roku prepadu poznačenom pandemiou COVID – 19 opäť návrat na predkrízovú úroveň. Naproti tomu rozhodujúca hlavná kategória 300 – Granty a transfery, v ktorej sú zahrnuté všetky plánované projektové aktivity Trenčianskeho samosprávneho kraja v rámci jednotlivých operačných programov Partnerskej dohody 2014 - 2020, zaznamenala podobne ako v minulom období nízke percento plnenia, a to na úrovni 28,02 %. Na nenapĺňanie príjmovej, a tým aj výdavkovej časti rozpočtu, týkajúcej sa implementácie projektov financovaných zo zdrojov Európskych štrukturálnych investičných fondov a štátneho rozpočtu mali okrem globálnej pandémie vplyv aj neprimerane dlhé lehoty administratívnych procesov pri uzatváraní zmlúv o poskytnutí nenávratných finančných príspevkov.

Po minuloročných obdobiach, keď vykazoval Trenčiansky samosprávny kraj každoročne pomerne nízke percento čerpania kapitálových výdavkov pohybujúce sa v rozmedzí medzi 26 až 33 %, musíme konštatovať, že už druhý rok po sebe bol v tomto smere zaznamenaný pozitívny vzostup, a to hlavne v oblasti realizácie investičných akcií plánovaných na Úrade TSK a OvZP, kde sa podarilo dosiahnuť v roku 2021 takmer 70 % - né plnenie. Trenčiansky samosprávny kraj čerpal kapitálové výdavky k 31.12.2021 v objeme 41 122 434,55 eur, čo predstavuje 42,81% z rozpočtovaného objemu prostriedkov 96 064 627,00 eur. Z uvedeného celkového objemu čerpaných kapitálových výdavkov predstavovalo čerpanie výdavkov na realizáciu investičných projektov implementovaných v rámci európskych štrukturálnych fondov objem 13 406 064,82 eur, čo predstavuje 24,25 % z rozpočtovanej sumy 55 291 573,00 eur a čerpanie výdavkov na realizáciu investičných akcií Úradu TSK a OvZP dosiahlo objem 27 716 369,73 eur, čo predstavuje 67,98 % z rozpočtovanej sumy 40 773 054,00 eur. Pri realizovaní investičných akcií Úradu TSK a OvZP zostalo pritom úsilie Trenčianskeho samosprávneho kraja nasmerované nielen na dokončenie investičných akcií započatých na jednotlivých úsekoch ešte v rozpočtovom roku 2020, ale aj na realizáciu nových investičných zámerov. Za prioritnú oblasť bola v roku 2021 stanovená oblasť Zdravotníctva a práve do tejto oblasti smeroval Trenčiansky samosprávny kraj najväčší objem finančných prostriedkov.

Po vylúčení finančných prostriedkov plnených resp. čerpaných na tzv. samostatných účtoch rozpočtových organizácií, ktoré nevstupujú do súhrnnej bilancie pre výpočet

rozpočtového výsledku hospodárenia, predstavoval bežný rozpočet TSK k 31.12.2021 prebytok v čiastke 14 287 634,90 eur a kapitálový rozpočet schodok v čiastke 28 528 965,26 eur. Schodok rozpočtového hospodárenia TSK v objeme 14 241 330,36 eur bol upravený o zostatok finančných operácií, ktorým bol prebytok v objeme 46 209 422,07 eur. Po usporiadaní zostatku finančných operácií a po vylúčení nevyčerpaných účelovo určených prostriedkov poskytnutých v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu a z rozpočtu Európskej únie v zmysle § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v celkovom objeme 8 775 971,70 eur, ako aj po vylúčení rozdielu prijatých a vrátených finančných zábezpek (klasifikovaných na ekonomickej podpoložke) v celkovom objeme 363 307,72 eur a vylúčení nevyčerpanej návratnej finančnej výpomoci schválenej vládou Slovenskej republiky v objeme 821 013,36 eur bol zostatkom finančných prostriedkov Trenčianskeho samosprávneho kraja k 31.12.2021 prebytok v objeme 22 007 798,93 eur. V súlade s ustanovením § 15 ods. 1 a § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov bude tento zostatok finančných prostriedkov za rok 2021 použitý na tvorbu rezervného a peňažného fondu.

Trenčiansky samosprávny kraj usporiadal:

- svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným a založeným právnickým osobám, k fyzickým a právnickým osobám, ktorým poskytol prostriedky zo svojho rozpočtu,
- finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu a štátnym fondom.

Prítomní členovia komisie nemali k predkladanému materiálu otázky. Predsedníčka komisie dala hlasovať, ktoré dopadlo nasledovne: Za schválenie:6., proti:0 , zdržali sa:0, nehlasoval:0. Na základe hlasovania **komisia odporúča materiál Zastupiteľstvu TSK schváliť.**

K bodu 4 b:

Predsedníčka komisie vyzvala Ing. Tótha, aby predstavil materiál „Stanovisko hlavného kontrolóra TSK k návrhu Záverečného účtu Trenčianskeho samosprávneho kraja za rok 2021“

Vypracovaniu stanoviska predchádzala kontrola zameraná na využitie účelovo určených prostriedkov, dodržaniu pravidiel návratných zdrojov financovania a správa z financovania bežných a kapitálových výdavkov. Kontrola bola vykonávaná v oblastiach rozpočtu Trenčianskeho samosprávneho kraja plnenia príjmov a čerpania výdavkov finančných operácii majetku, záväzkov a pohľadávok, príspevku na Kreatívny inštitút Trenčín, poskytnutých prevádzkových preddavkov, stav a vývoj investičnej faktúry a vyhodnotenie programového rozpočtu. A základe posúdenia a vzhľadom na predkladané stanovisko Hlavný kontrolór TSK odporúča zastupiteľstvu schváliť Záverečný účet bez výhrad.

Prítomní členovia komisie nemali k predkladanému materiálu otázky. Predsedníčka komisie dala hlasovať, ktoré dopadlo nasledovne: Za schválenie:6., proti:0 , zdržali sa:0, nehlasoval:0. Na základe hlasovania **komisia odporúča materiál Zastupiteľstvu TSK schváliť.**

K bodu 5 :

Ing. Máčeková odovzdala slovo Ing. Ozimovej, ktorá predstavila materiál „Návrh na zmenu rozpočtu TSK na roky 2022 – 2024“

Zmena rozpočtu je spracovaná z dôvodu nedokončených investičných akcií, ktoré sa nepodarilo dokončiť do konca roka 202 alebo, ktoré boli rozpočtované v oku 2021 alebo 2020, ale v nižšom objeme. V oblasti bežných príjmov je hlavným dôvodom doplatok neuhradenej straty so zmluvným dopravcom SAD Trenčín a SAD Prievidza.

Čo sa týka príjmov bežné príjmy – zvýšené celkom o 1 451 706 eur, v rámci daňových príjmov nám prišiel doplatok za rok 2021 843 270 eur, v rámci nedaňových príjmov navyšujeme čiastku 123 496 eur, to sú príjmy, ktoré sme pri tvorbe rozpočtu neočakávali. V rámci rozpočtových organizácií sa do zmeny zapájajú aj nedaňové príjmy o ktorých organizácie nevedeli pri tvorbe rozpočtu, sú tam zvýšené príjmy prenájmy od fyzických alebo

právnických osôb z titulu uzatvorenia nových nájomných zmlúv. V rámci grantov a transferov zvyšujeme rozpočet o 463 018 eur.

Kapitálové príjmy sa zvyšujú o 5 354 857 eur, hlavne z dôvodu, že niektoré investičné akcie ukončili verejné obstarávania, a projekty sa stihnú realizovať tento rok.

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

a) vo výdavkovej časti bežného rozpočtu hlavne:

- použitie finančných prostriedkov z rezervného fondu na úhradu záväzkov bežného rozpočtu, ktoré vznikli v predchádzajúcich rokoch, a to 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. Trenčiansky samosprávny kraj využíva túto legislatívnu možnosť na úhradu neuhradenej preukázanej straty za IV. štvrťrok 2021 zmluvným dopravcom SAD Trenčín, a.s. a SAD Prievidza a.s. v objeme takmer 5 204 tis. eur,

b) vo výdavkovej časti kapitálového rozpočtu hlavne:

- pokračovanie realizácie investičných aktivít započatých na jednotlivých úsekoch ešte v roku 2021, ktoré sa z rôznych dôvodov podarilo zrealizovať v plánovanom období len čiastočne alebo vôbec, objem takýchto investícií predstavuje výšku takmer 4 464 tis. eur,

- smerovanie väčšieho objemu finančných prostriedkov do jednotlivých oblastí za účelom realizácie nových investičných zámerov, pre tento účel je v rámci zmeny rozpočtu vyčlenený objem finančných prostriedkov vo výške približne 3 142 tis. eur,

- zvýšenie, resp. doplnenie rozpočtového krytia výdavkov u vybraných investícií schválených v Rozpočte TSK na roky 2022-2024, resp. schválených v Rozpočte TSK na roky 2021-2023 a prenesených do roku 2022, čo predstavuje objem približne 5 875 tis. eur a napokon

- v nadväznosti na aktuálny vývoj situácie pri realizácii niektorých projektov implementovaných v rámci jednotlivých operačných programov Partnerskej dohody 2014 - 2020 je možné prostredníctvom zmeny rozpočtu smerovať do tejto oblasti o takmer 8 235 tis. eur vyšší objem finančných prostriedkov ako sa pôvodne plánovalo.

Ing. Ďureje na informoval o investičných akciách, ktoré má TSK zazmluvnené z minulého roka.

Predsedníčka komisie dala hlasovať, ktoré dopadlo nasledovne: Za schválenie:6., proti:0 , zdržali sa:0, nehlasoval:0. Na základe hlasovania **komisia odporúča materiál Zastupiteľstvu TSK schváliť.**

K bodu 6 :

Ing. Máčeková odovzdala slovo p. Molnárovej, ktorá predstavila materiál „ Návrhy projektov na schválenie podania žiadosti o nenávratný finančný príspevok v rámci európskych štrukturálnych a investičných fondov„

- a) Návrh projektu na schválenie podania žiadosti o nenávratný finančný príspevok v rámci Fondu malých projektov z Programu Interreg V-A SK-CZ s názvom "História Panskej kaplnky a pamätníku Ploština na dosah ruky", Trenčianske múzeum v Trenčíne.
- b) Návrh projektu na schválenie podania žiadosti o nenávratný finančný príspevok v rámci Fondu malých projektov z Programu Interreg V-A SK-CZ s názvom „Hviezdy spájajú“, Gymnázium, Ul. 1. mája 905, Púchov.
- c) Návrh projektu na schválenie podania žiadosti o nenávratný finančný príspevok v rámci Fondu malých projektov z Programu Interreg V-A SK- CZ s názvom "Priemysel 4.0 štartuje už v škole", Spojená škola I. Krasku 491, Púchov.

Prítomní členovia komisie nemali k predkladanému materiálu otázky. Predsedníčka komisie dala hlasovať, ktoré dopadlo nasledovne: Za schválenie:6., proti:0 , zdržali sa:0, nehlasoval:0. Na základe hlasovania **komisia odporúča materiál Zastupiteľstvu TSK schváliť.**

K bodu 8:

Zasadnutie komisie ukončila predsedníčka komisie, ktorá poďakovala všetkým prítomným za účasť a konštruktívne prerokovanie jednotlivých pracovných materiálov.

Ing. Zuzana Máčeková, v.r.
predsedníčka
Komisie regionálneho rozvoja
a cestovného ruchu

Trenčíne, dňa 26.04.2022

Zapísala: Linda Košíková, tajomníčka komisie RRaCR