

Prešovský samosprávny kraj

Úrad Prešovského samosprávneho kraja

6.zasadnutie Zastupiteľstva
Prešovského samosprávneho kraja
dňa 26.8.2014

číslo poradia:

Úprava rozpočtu č. 4/PSK/2014 Prešovského samosprávneho kraja pre rok 2014

Predkladá:

Ing. Mária Holíková, PhD.
vedúca odboru financií Ú PSK

Návrh na uznesenie:

v prílohe materiálu

Spracoval:

Mgr. Gabriela Futejová
vedúca oddelenia rozpočtu a cien

V Prešove dňa 12.08.2014

N Á V R H

n a u z n e s e n i e

Zastupiteľstvo Prešovského samosprávneho kraja v súlade s ustanovením § 11 ods. 2 písm. d) zákona NR SR č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov v znení neskorších predpisov a v súlade so zákonom NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

A s c h v a ľ u j e

A.1 **Úpravu bežného rozpočtu č. 4/PSK/2014** takto:

Bežné príjmy upraviť o	0 €	na	151 820 965 €
Bežné výdavky upraviť o	- 79 410 €	na	150 023 886 €

V tom:

01.1.1.7 Vyššie územné celky

Bežné výdavky (zdroj 41) - 79 220 €

v tom:

Finančné prostriedky na krytie výdavkov zmysle VZN PSK č. 15/2008 o dotáciách poskytovaných z vlastných príjmov PSK (presun do kapitálových výdavkov) - 77 220 €

Úrad PSK – Tovary a služby (presun do cestnej dopravy) - 2 000 €

04.5 Cestná doprava

SUC PSK – nákup PHM na zabezpečenie dodávky pitnej vody pre Obec Volica + 2 000 €

10 Sociálne zabezpečenie

DSS Legnava – presun do kapitálových výdavkov (zdroj 41) - 2 190 €

A.2 **Úpravu kapitálového rozpočtu č. 4/PSK/2014** takto:

Kapitálové príjmy upraviť o	0 €	na	9224 739 €
Kapitálové výdavky upraviť o	+ 79 410 €	na	23 362813 €

v tom:

01.1.1.7 Vyššie územné celky + 77 220 €

04.1.2 Všeobecná pracovná oblasť - 466 079 €

08 Kultúrne služby + 77 841 €

09 Vzdelávanie + 348 766 €

10 Sociálne zabezpečenie + 41 662 €

A.3 Rozpis kapitálových výdavkov

01.1.1.7 Vyššie územné celky (zdroj 41)

Finančné prostriedky na krytie výdavkov zmysle VZN PSK č. 15/2008 o dotáciách poskytnutých z vlastných príjmov PSK + 77 220 €

04.1.2 Všeobecná pracovná oblasť (rezervný fond)

Nerozpísaná rezerva - 432 388 €

08 Kultúrne služby (rezervný fond)

Divadlo Jonáš Záborského Prešov – Rekonštrukcia priečelia budovy DJZ – III. etapa + 77 841 €

09 Vzdelávanie (rezervný fond)

Gymnázium Lipany – Rekonštrukcia a zateplenie fasády budovy školy + 166 000 €

Spojená škola Bardejov – Prestavba kotolne na údržbársku dielňu a garáže + 34 800 €

SOŠ technická Humenné – Zateplenie budovy „A“ + 35 575 €

SPŠ strojnícka Prešov – Rekonštrukcia objektu U2 (vstup, schodisko, elektroinštalácie a PC rozvody) + 78 700 €

SPŠ strojnícka Prešov – Rekonštrukcia kotolne – dofinancovanie (rezervný fond) + 33 691 €

10 Sociálne zabezpečenie

ZpS a DSS v Novej Sedlici – Priemyselná práčka a bubnový sušič (rezervný fond) + 7 150 €

ZpS a DSS Medzilaborce – Plynový sporák (rezervný fond) + 3 250 €

ZpS a DSS vo Svidníku – Modernizácia vstupných brán s kamerovým systémom (rezervný fond) + 16 487 €

DSS v Ľubici – 9 – miestne špeciálne MV – dofinancovanie dotácie MPSVaR SR (rezervný fond) + 8 020 €

DSS v Prešove – Bezbariérovosť kúpeľne a výškovo nastaviteľná vaňa – dofinancovanie dotácie MPSVaR SR (rezervný fond) + 4 565 €

DSS Legnava – Dochádzkový systém (zdroj 41) + 2 190 €

Dôvodová správa

Prešovský samosprávny kraj (ďalej PSK) od svojho posledného zasadnutia, na ktorom bola prerokovaná úprava rozpočtu č. 3/PSK/2014 vykonal dve zmeny rozpočtu.

Prvá úprava rozpočtu č. 3/P/2014 bola realizovaná súlade s časťou 4. bod 6 písm. a) Zásad rozpočtového procesu PSK. Rozpočet PSK bol upravený o mimorozpočtové zdroje v objeme 28 229 € (bežné príjmy a výdavky) pre SUC PSK podľa § 23 zákona NR SR č. 523/2004 o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Druhá úprava rozpočtu č. 3/Z/2014 bola realizovaná v súlade s § 14 zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení, pričom rozpočet PSK bol upravený o finančné prostriedky poskytnuté z EÚ a ŠR SR na realizáciu projektov OPIS – Najvýznamnejšie kultúrne pamiatky v zbierka PSK 4 702 € (bežné výdavky –ďalej len BV) mikroprojektov v objeme 183 180 € (v tom 132 201€ BV a 50 979 € kapitálové výdavky –ďalej KV), Na projekt ENPI 45 318 € (v tom BV 22 276 € a KV 23 042 €), z NFM na Schému malých grantov – riadenie projektu 20 241 € (BV) a v rámci ROP na predfinancovanie projektu Modernizácia a rekonštrukcia ciest PSK Humenné – Svidník – Vranov n.T 385 855 € (KV) z MK SR v rámci grantového systému 298 063 € (v tom 219 813 € BV a 78 250 € KV), z Úradu vlády SR na kultúru národnostných menšín 29 500 € (BV), z MŠVVaŠ SR na normatívne a nenormatívne výdavky 109 296 € (BV), z ÚPSVaR v Prešove pre deti ohrozené sociálnym vylúčením 1 733 € (BV), na vykonávanie nariadenia súdu v krízových strediskách 207 000 € (BV) a na poskytovanie starostlivosti v ZPS 15 933 € (BV) a pre oblasť vzdelávania finančné prostriedky na zálohové platby na projekty v rámci fondov európskej únie 567 660 € (BV)

Úpravou rozpočtu č. 3/Z/2014 došlo k navýšeniu bežných príjmov a bežných výdavkov o + 1 330 355 € na 151 820 965 € v príjmovej časti a na 150 103 296 € v časti výdavkov. Kapitálový rozpočet sa upravil o + 538 126 € na 8 224 739 € v časti príjmov na 23 283 403 € v časti výdavkov. Finančné operácie sa úpravami rozpočtu nemenili.

Vyššie uvedené úpravy sú východiskovými údajmi pre úpravu rozpočtu PSK č. 4/PSK/2014, ktorá pojednáva o presunoch výdavkov medzi jednotlivými oblasťami, o presune z bežnej do kapitálovej časti rozpočtu a o rozpise kapitálových výdavkov na nové investičné akcie.

Predkladaný materiál bol prerokovaný finančnou komisiou zriadenou pri Zastupiteľstve PSK s prijatím uznesenia.

Úprava rozpočtu č. 4/PSK/2014 Prešovského samosprávneho kraja na rok 2014

Prešovský samosprávny kraj pristupuje k úprave rozpočtu č. 4/PSK/2014 pre rok 2014 z titulu presunu rozpočtu v rámci oblasti vyššie územné celky zbežných výdavkov do kapitálových výdavkov, z presunu rozpočtu bežných výdavkov z oblasti vyššie územné celky do oblasti cestná doprava a z presunu rozpočtu kapitálových výdavkov z všeobecnej pracovnej oblasti do kultúrnych služieb, vzdelávania asociálneho zabezpečenia.

K jednotlivým zmenám rozpočtu a účelovému určeniu finančných prostriedkov dochádza na základe týchto podkladov a skutočností:

- 1. Presun finančných prostriedkov bez vplyvu na celkovú výšku rozpočtu v rámci bežných výdavkov (zdroj 41)**
 - 01.1.1.7 Vyššie územné celky* – Úrad PSK – Tovary a služby - 2 000 €
 - 04.5 Cestná doprava – SUC PSK* – nákup PHM na zabezpečenie dodávky pitnej vody pre Obec Volica + 2 000 €

- 2. Presun finančných prostriedkov bez vplyvu na celkovú výšku rozpočtu z bežných do kapitálových výdavkov (zdroj 41)**
 - 01.1.1.7 Vyššie územné celky*
 - Finančné prostriedky na krytie výdavkov zmysle VZN PSK č. 15/2008 o dotáciách poskytovaných z vlastných príjmov PSK – bežné výdavky - 77 220 €
 - Finančné prostriedky na krytie výdavkov zmysle VZN PSK č. 15/2008 o dotáciách poskytovaných z vlastných príjmov PSK – kapitálové výdavky + 77 220 €
 - 10 Sociálne zabezpečenie*
 - DSS Legnava – bežné výdavky (zdroj 41) - 2 190 €
 - DSS Legnava – kapitálové výdavky – Dochádzkový systém (zdroj 41) + 2 190 €

- 3. Presun finančných prostriedkov bez vplyvu na celkovú výšku rozpočtu v rámci kapitálových výdavkov (rezervný fond)**
 - 04.1.2 Všeobecná pracovná oblasť* - 466 079 €
 - 08 Kultúrne služby* + 77 841 €
 - 09 Vzdelávanie* + 348 766 €
 - 10 Sociálne zabezpečenie* + 39 742 €

- 4. Rozpis kapitálových výdavkov**
 - 01.1.1.7 Vyššie územné celky*(zdroj 41)
 - Finančné prostriedky na krytie výdavkov zmysle VZN PSK č. 15/2008 o dotáciách poskytovaných z vlastných príjmov PSK + 77 220 €

 - 04.1.2 Všeobecná pracovná oblasť*(rezervný fond)
 - Nerozpisovaná rezerva - 466 079 €

 - 08 Kultúrne služby* (rezervný fond)
 - DJZ Prešov – Rekonštrukcia priečelia budovy DJZ – III. etapa + 77 841 €

 - 09 Vzdelávanie* (rezervný fond)
 - Gymnázium Lipany – Rekonštrukcia a zateplenie fasády budovy školy + 166 000 €
 - Spojená škola Bardejov – Prestavba kotolne na údržbársku dielňu a garáže + 34 800 €
 - SOŠ technická Humenné – Zateplenie budovy „A“ + 35 575 €

SPŠ strojnica Prešov – Rekonštrukcia objektu U2 (vstup, schodisko, elektroinštalácie a PC rozvody)	+	78 700 €
SPŠ strojnica Prešov – Rekonštrukcia kotolne – dofinancovanie (rezervný fond)	+	33 691 €

10 Sociálne zabezpečenie (rezervný fond)

ZpS a DSS v Novej Sedlici – Priemyselná práčka a bubnový sušič	+	7 150 €
ZpS a DSS Medzilaborce – Plynový sporák	+	3 250 €
ZpS a DSS vo Svidníku – Modernizácia vstupných brán s kamerovým systémom	+	16 487 €
DSS v Ľubici – 9 – miestne špeciálne MV – dofinancovanie dotácie MPSVaR SR	+	8 020 €
DSS v Prešove – Bezbariérovosť kúpeľne a výškovo nastaviteľná vaňa – dofinancovanie dotácie MPSVaR SR	+	4 565 €
DSS Legnava – Dochádzkový systém (zdroj 41)	+	2 190 €

Rozpočet príjmov PSK pre rok 2014 sa predmetnou úpravou rozpočtu č. 3/PSK/2014 nemení a ostáva v celkovom objeme 161 045 704 €, v tom bežné príjmy 151 820 965 € a kapitálové príjmy 9 224 739 €.

Rozpočet výdavkov PSK pre rok 2014 sa úpravou č. 3/PSK/2014 nemení a ostáva v celkovom objeme 173 386 699 €, pričom z dôvodu presunov sa bežné výdavky upravujú o – 79 410 € na 150 023 886 € a kapitálové výdavky sa zvyšujú o + 79 410 € na 23362 813 €.

Rozpočet finančných operácií sa nemení a ostáva v časti finančné operácie príjmové v objeme 20 637 995 € a finančných operácií výdavkových 8 297 000 € celkom.

A. Bežný rozpočet PSK pre rok 2014

A1. Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu sa predmetnou úpravou rozpočtu nemenia a ostávajú v objeme 151 820 965 €.

A2. Bežné výdavky

Predmetnou úpravou rozpočtu sa bežné výdavky znižujú o – 79 410 € na 150 023 886 € celkom a to z dôvodu presunu výdavkov v rámci oblasti vyššie územné celky a sociálneho zabezpečenia do rozpočtu kapitálových výdavkov. Zároveň dochádza k presunu bežných výdavkov z oblasti vyššie územné celky do oblasti cestnej dopravy.

01.1.1.7 Vyššie územné celky

Uznesením ZPSK č. 37/2014 zo dňa 22.4.2014 Zastupiteľstvo PSK schválilo bežné výdavky v objeme 300 000 € na dotácie v zmysle VZNč. 15/2008 o dotáciách poskytovaných z vlastných príjmov PSK. Po posúdení žiadostí o pridelenie dotácie Zastupiteľstvo a predseda PSK rozhodli o rozdelení dotácií pre obce a mestá na území PSK. Nakoľko finančné prostriedky boli v zmysle zverejnenej výzvy pridelené na bežné aj kapitálové výdavky je nevyhnutné realizovať presun rozpočtu v objeme – 77 220 € (zdroj 41) z bežných do kapitálových výdavkov

Zároveň sa rozpočet tejto oblasti upravuje o – 2 000 € (zdroj 41, kategória 630 Tovary a služby) z dôvodu presunu do oblasti cestná doprava.

Celkový rozpočet oblasti sa upravuje znížením o – 79 220 € na 6 80 481 €.

04.5 Cestná doprava

Pre túto oblasť sa pridávajú finančné prostriedky pre SUC PSK v objeme 2 000 €, a to na nákup PHM na zabezpečenie dodávok pitnej vody pre Obec Volica.

Po realizácii rozpočtovej úpravy bude rozpočet SUC PSK v objeme 15 536 295 € a rozpočet celej oblasti 35 336 295 €.

10 Sociálne zabezpečenie

Rozpočet oblasti sociálneho zabezpečenia sa upravuje znížením o – 2 190 € na 25 069 381 € celkom. K úprave dochádza z dôvodu presunu finančných prostriedkov do rozpočtu kapitálových výdavkov v rámci DSS Legnava.

B. Kapitálový rozpočet PSK pre rok 2014

B1. Kapitálové príjmy

Príjmy kapitálového rozpočtu sa úpravou rozpočtu nemenia a ostávajú v objeme 9 224 739€ celkom.

B2. Kapitálové výdavky

Kapitálové výdavky sa uvedenou úpravou zvyšujú o + 79 410 € na 23 362 813 €. Úprava rozpočtu sa dotýka oblasti vyššie územné celky + 77 220 €, všeobecná pracovná oblasť – 432 388 €, kultúrne služby + 77 841 €, vzdelávanie + 315 075 € a sociálne zabezpečenie + 41 662 €.

01.1.1.7 Vyššie územné celky

Pre oblasť vyšších územných celkov sa rozpočet upravuje o finančné prostriedky zo zdroja 41 v objeme + 77 220 € na 804 221€ celkom. Jedná sa o presun z bežných výdavkov v rámci finančných prostriedkov pridelených na dotácie v zmysle VZN č. 15/2008 o dotáciách poskytovaných z vlastných príjmov PSK.

04.1.2 Všeobecná pracovná oblasť

Pre túto oblasť sa rozpočet kapitálových výdavkov upravuje o – 466 079 € (rezervný fond) na 13 337 344 € celkom. Jedná sa o zníženie nerozpisanej rezervy a presun finančných prostriedkov do iných oblastí na financovanie nových investičných akcií.

08 Kultúrne služby

Oblasť kultúrnych služieb sa upravuje zvýšením o 77 841 € (rezervný fond) na 774 741 € celkom. Kapitálové výdavky sa pridelujú pre DJZ na III. etapu rekonštrukcie priečelia budovy DJZ. Priečelie budovy divadla sa realizuje postupne a ostáva posledná III. etapa. V rokoch 2012 – 2013 bolo na túto investičnú akciu preinvestovaných 241 800 €.

09 Vzdelávanie

Rozpočet oblasti vzdelávania sa upravuje o finančné prostriedky z rezervného fondu v objeme 348 766 € na 2 165 487 € celkom. Kapitálové výdavky sa pridelujú pre:

Gymnázium Lipany – Rekonštrukcia a zateplenie fasády budovy školy + 166 000 €
Budova školy má 60 rokov, pričom fasáda je v zlom, miestami až havarijnom stave. V rámci rekonštrukcie dôjde k výmene poškodených sklobetónových stien, cez ktoré do budovy zateká a tiež predstavujú značné tepelné straty, za plastové okná, k zastrešeniu balkóna a k výmene časti odkvapových žľabov a odpadových rúr.

Spojená škola Bardejov – Prestavba kotolne na údržbársku dielňu a garáže + 34 800 €
V roku 2013 škola zrealizovala decentralizáciu vykurovacieho systému. V súčasnosti už nevyužívaná kotolňa bude po prestavbe využívaná ako údržbárska dielňa a garáže, ktoré škole chýbajú.

SOŠ technická Humenné – Zateplenie budovy „A“ + 35 575 €

Fasáda v nevyhovujúcom stave, omietka je pôvodná vyše 50 ročná.

SPŠ strojnícka Prešov – Rekonštrukcia objektu U2 (vstup, schodisko, elektroinštalácie a PC rozvody) + 78 700 €

Objekt školy U2 je v súčasnosti prebytočný. Pre ďalšie možnosti jeho využívania je potrebné vykonať stavebné úpravy pre jeho úplné osamostatnenie.

SPŠ strojnícka Prešov – Rekonštrukcia kotolne – dofinancovanie + 33 691 €

V súvislosti s osamostatnením objektu U2 boli uznesením ZPSK č. 37/2014 z 22.4.2014 pridelené finančné prostriedky v objeme 130 000 € na rekonštrukciu kotolne. Na základe výsledkov verejného obstarávania bola vysúťážená celková cena vrátane projektovej dokumentácie a stavebného dozoru 163 691 €.

10 Sociálne zabezpečenie

Rozpočet oblasti sociálneho zabezpečenia sa upravuje o prostriedky z rezervného fondu v objeme 39 472 € a prostriedky zo zdroja 41 (presun z bežných výdavkov) 2 190 € na 963 097 € celkom. Finančné prostriedky sa pridelujú na tieto investičné akcie:

ZpS a DSS v Novej Sedlici – Priemyselná práčka a bubnový sušič + 7 150 €

Na pranie bielizne sa v zariadení požívajú dve práčky pre domácnosť ktoré už kapacitne nevyhovujú.

ZpS a DSS Medzilaborce – Plynový sporák + 3 250 €

Pôvodný sporák bol súčasťou prvotného vybavenia kuchyne. V súčasnosti býva často pokazený a jeho oprava je komplikovaná z dôvodu nedostupnosti náhradných dielov.

ZpS a DSS vo Svidníku – Modernizácia vstupných brán s kamerovým systémom + 16 487 €

Vstupné brány do areálu sú v nevyhovujúcom stave. Ich modernizácia je potrebná z dôvodu zabezpečenia areálu pred neoprávneným vniknutím a tiež z dôvodu voľnejšieho pohybu klientov zariadenia. Veľká brána zároveň nevyhovuje šírkovým parametrom na vjazd zásobovacích vozidiel.

DSS v Ľubici – 9 – miestne špeciálne MV – dofinancovanie dotácie MPSVaR SR + 8 020 €

MPSVaR SR poskytlo zariadeniu dotáciu na podporu rozvoja sociálnych služieb v objeme 23 000 €. Po ukončení verejného obstarávania je cena 9 – miestneho špeciálneho vozidla 31 020 €. Na jeho zakúpenie je potrebné dofinancovanie zo zdrojov PSK v objeme 8 020 €.

DSS v Prešove – Bezbariérovosť kúpeľne a výškovo nastaviteľná vaňa

– dofinancovanie dotácie MPSVaR SR + 4 565 €

MPSVaR SR poskytlo zariadeniu dotáciu na podporu rozvoja sociálnych služieb v objeme 13 000 €.

Po ukončení verejného obstarávania je celková potreba kapitálových výdavkov na realizáciu investičnej akcie 17 565 €. Na jej úspešnú realizáciu je potrebné dofinancovanie zo zdrojov PSK v objeme 4 565 €.

DSS Legnava – Dochádzkový systém (zdroj 41) + 2 190 €

Zariadenia má schválenú pružnú pracovnú dobu. Dochádzkový systém zabezpečí dôsledné sledovanie dochádzky a dodržiavanie pracovnej doby.

C. Finančné operácie pre rok 2014

V rámci uvedenej úpravy rozpočtu PSK pre rok 2014 sa rozpočet finančných operácií nemení.

D. Programový rozpočet PSK pre 2014

Úprava rozpočtu č. 4/PSK/2014 má dopad na objem výdavkov programov v rámci programového rozpočtu PSK. Zmeny budú do jednotlivých programov premietnuté nasledovne:

Program 1 Plánovanie, manažment, kontrola

Výdavky spolu 0 €

v tom: Bežné výdavky - 77 220 €

Kapitálové výdavky + 77 220 €

Upravený rozpočet 1 494 500 €

Program 2 Rozvoj kraja

Výdavky spolu - 466 079 €

v tom: Kapitálové výdavky - 466 079 €

Upravený rozpočet 11 889 608 €

Program 4 Doprava a komunikácie

Výdavky spolu + 2 000 €

v tom: Bežné výdavky + 2 000 €

Upravený rozpočet 42 502 553 €

Program 5	Vzdelávanie	
Výdavky spolu		+ 348 766 €
v tom: Kapitálové výdavky		+ 348 766 €
Upravený rozpočet		73 509 253 €

Program 6	Kultúra	
Výdavky spolu		+ 77 841 €
v tom: Kapitálové výdavky		+ 77 841 €
Upravený rozpočet		10 821 032 €

Program 7	Sociálne zabezpečenie	
Výdavky spolu		+ 39 472 €
v tom: Bežné výdavky		- 2 190 €
Kapitálové výdavky		+ 41 662 €
Upravený rozpočet		27 682 403 €

Program 9	Administratíva	
Výdavky spolu		- 2 000 €
v tom: Bežné výdavky		- 2 000 €
Upravený rozpočet		4 472 700 €