

# Prešovský samosprávny kraj

## Úrad Prešovského samosprávneho kraja

8. zasadnutie Zastupiteľstva  
Prešovského samosprávneho kraja  
dňa 09.12.2014

číslo poradia:

### Návrh rozpočtu Prešovského samosprávneho kraja na roky 2015 - 2017

**Predkladá :** Ing. Mária Holíková, PhD.  
vedúca odboru financií

**Vypracoval:** Ing. Mária Holíková, PhD.  
vedúca odboru financií

Mgr. Gabriela Futejová  
vedúca oddelenia rozpočtu a cien

**Návrh na uznesenie:**  
v prílohe materiálu

**Prílohy:**  
Prílohy č. 1 – 11

**Prešov, november 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. rozpočet Prešovského samosprávneho kraja pre rok 2015 v nasledovnom členení:

<b>1. Bežný rozpočet</b>	
Bežné príjmy	154 825 000 €
Bežné výdavky	152 602 000 €
<b>2. Kapitálový rozpočet</b>	
Kapitálové príjmy	2 350 000 €
Kapitálové výdavky	19 784 806 €
<b>3. Finančné operácie</b>	
Finančné operácie príjmové	16 932 000 €
Finančné operácie výdavkové	1 720 194 €
<b>4. Zmenu stavu záväzkov a pohľadávok</b>	1 550 000 €
<b>5. Programový rozpočet</b>	
Program 001 Plánovanie, manažment, kontrola	1 316 000 €
Program 002 Rozvoj kraja	23 008 116 €
Program 003 Interné služby	728 000 €
Program 004 Doprava a komunikácie	35 044 796 €
Program 005 Vzdelávanie	71 256 294 €
Program 006 Kultúra	9 013 200 €
Program 007 Sociálne zabezpečenie	26 401 800 €
Program 008 Zdravotníctvo	10 800 €
Program 009 Administratíva	5 607 700 €

A.2. účelové prostriedky bežného rozpočtu:

- a) 2 700 tis. € - dotácie pre neštátne základné umelecké školy a neštátne školské zariadenia (súkromné a cirkevné školské zariadenia)
- b) 5 500 tis. € - dotácie neverejným a verejným poskytovateľom sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. a vykonávateľov opatrení sociálnoprávnej ochrany v súlade so zákonom č. 305/2005 Z.z.
- c) 18 000 tis. € - pre dopravcov na platby za služby vo vnútroštátnej doprave

### B. b e r i e n a v e d o m i e

B.1. rozpočet Prešovského samosprávneho kraja pre roky 2016 – 2017.

## O B S A H

### Dôvodová správa

1.	Úvod .....	1
2.	Legislatívny rámec tvorby rozpočtu PSK .....	3
3.	Rozpočet príjmov samosprávneho kraja .....	3
4.	Rozpočet výdavkov samosprávneho kraja .....	5
5.	Finančné operácie .....	6
6.	Návrh rozpočtu PSK na rok 2015 .....	6
	A. Bežný rozpočet .....	7
	B. Kapitálový rozpočet .....	12
	C. Finančné operácie .....	14
	D. Zmena stavu záväzkov a pohľadávok .....	14
7.	Návrh programového rozpočtu PSK na roky 2015 – 2017 .....	15
8.	Záver .....	18
	Príloha č. 1 - Rozpočet PSK na roky 2015 – 2017 – Príjmy celkom	
	Príloha č. 2 – Rozpočet PSK na roky 2015 – 2017 – Bežné príjmy	
	Príloha č. 3 – Rozpočet PSK na roky 2015 – 2017 – Kapitálové príjmy	
	Príloha č. 4 – Rozpočet PSK na roky 2015 – 2017 – Výdavky spolu	
	Príloha č. 5 – Rozpočet PSK na roky 2015 – 2017 – Bežné výdavky	
	Príloha č. 6 – Rozpočet PSK na roky 2015 – 2017 – Kapitálové výdavky	
	Príloha č. 7 – Rozpočet PSK na roky 2015 – 2017 - Finančné operácie	
	Príloha č. 8 – Rekapitulácia príjmov a výdavkov na roky 2015 - 2017	
	Príloha č. 9 – Programový rozpočet výdavkov PSK na roky 2015 – 2017	
	Príloha č. 10 – Rozpočet Úradu PSK na roky 2015 – 2017	
	Príloha č. 11 – Programový rozpočet PSK na roky 2015 – 2017	

## Dôvodová správa

Rozpočet samosprávneho kraja je základným nástrojom finančného hospodárenia, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií vyššieho územného celku. Návrh rozpočtu PSK sa v súlade so zákonom NR SR č. 583/2001 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov zostavuje na obdobie troch rokov, teda pre obdobie rokov 2015 – 2017. Rozpočet pre rok 2015 má záväzný charakter a pre roky 2016 – 2017 informatívny charakter.

V súlade s ustanovením § 10 ods. 3 citovaného zákona sa rozpočet vnútorne člení na bežný rozpočet, kapitálový rozpočet a finančné operácie, obsahuje tiež návrh ukazovateľa zmeny stavu záväzkov a pohľadávok. Návrh rozpočtu je zároveň spracovaný do programovej štruktúry v súlade s ustanovením § 4 ods. 5 citovaného zákona.

V súlade s ustanovením § 19e ods. 1 písm. c) zákona NR SR č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov v znení neskorších predpisov bol Návrh rozpočtu PSK pre roky 2015 – 2017 predložený útvaru hlavného kontrolóra za účelom vypracovania odborného stanoviska k návrhu rozpočtu pred jeho prerokovaním v zastupiteľstve samosprávneho kraja. Zároveň v súlade s ustanovením § 9 ods. 3 citovaného zákona bol v stanovenej lehote 15 dní pred prerokovaním v zastupiteľstve samosprávneho kraja verejne sprístupnený a to vyvesením na úradnej tabuli ako aj zverejnením na internetovej stránke PSK.

Návrh rozpočtu PSK pre roky 2015 – 2017 bol prerokovaný vo finančnej komisii zriadenej pri zastupiteľstve samosprávneho kraja.



## Návrh rozpočtu

### Prešovského samosprávneho kraja na roky 2015 – 2017

#### 1. Úvod

Rozpočty vyšších územných celkov, miest a obcí sú súčasťou rozpočtu verejnej správy. Výsledky hospodárenia regionálnej a komunálnej samosprávy sú súčasťou výsledkov rozpočtového hospodárenia Slovenskej republiky. Slovenská republika vstupom do Európskej únie prijala v oblasti fiškálnej politiky povinnosť plniť záväzky, ktoré z členstva v EÚ vyplývajú. Predovšetkým ide o povinnosť zabráňovať existencii nadmerného deficitu verejných financií v súlade s Paktom stability a rastu a implementovať ďalšie opatrenia na riešenie dlhovej krízy.

Rozpočet samosprávneho kraja je základným nástrojom finančného hospodárenia, ktorým sa riadi financovanie jeho úloh a funkcií v príslušnom rozpočtovom roku a výhľadovo aj na obdobie ďalších dvoch rokov. Rozpočet samosprávneho kraja sa zostavuje aj ako programový, čím sa zvyšuje jeho informačná hodnota a súčasne sa implementujú základy pre plánovanie výdavkov v strednodobom časovom horizonte s možnosťou konfrontovať plány samosprávneho kraja so skutočnosťou, t. j. prezentovať v rozpočtoch ciele (výkonnosť samosprávy) a monitorovať ich dosahovanie.

Návrh rozpočtu Prešovského samosprávneho kraja (ďalej len „PSK“) na roky 2015-2017 je primerane vypracovaný tak, aby neohrozil zabezpečenie výkonu samosprávnych funkcií v súlade s platnou legislatívou, plnenie základných povinností spojených so samostatným hospodárením a nakladaním s majetkom samosprávneho kraja a vlastnými príjmami. Rozpočet obsahuje dotácie zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon kompetencií v oblasti vzdelávania ako aj finančné prostriedky na implementáciu projektov financovaných z rozpočtov EÚ a z rozpočtov iných krajín EÚ vrátane kofinancovania zabezpečeného z úverových zdrojov. Úverové zdroje PSK plánuje čerpať výlučne z Európskej investičnej banky, ktorá poskytuje najvýhodnejšie podmienky tak pre Slovenskú republiku ako aj pre PSK. Rozpočet obsahuje aj vlastné finančné prostriedky, ktoré samosprávny kraj používa na zabezpečenie originálnych kompetencií v zmysle platnej legislatívy.

V príjmovej časti rozpočtu je premietnutý predpokladaný vývoj plnenia daňových príjmov v objeme 87 245 tis. €, v tom podielová daň z príjmov fyzických osôb 71 945 tis.€ a predpokladaný výber dane z motorových vozidiel v objeme 15 300 tis. €. Nedaňové príjmy sú rozpočtované v objeme 5 850 tis. €, z toho kapitálové príjmy 350 tis.€. Granty a transfery sú rozpočtované v objeme 64 080 tis.€ a predstavujú plánované dotácie z jednotlivých rozpočtových kapitol štátneho rozpočtu na zabezpečenie financovania kompetencií preneseného výkonu štátnej správy a ďalšie úlohy spojené najmä s realizáciou projektov v rámci štrukturálnych fondov EÚ ako aj iných finančných mechanizmov, napr. Nórsky finančný mechanizmus. Návrh rozpočtu príjmov pre rok 2015 je v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2014 vyšší o 870 tis. €, tzn. je navrhovaný v celkovom objeme 157 175 tis. €. Aj napriek nižšiemu počtu europrojektov, ktoré bude samosprávny kraj implementovať v roku 2015 uvažujeme s nárastom príjmov, čo vychádza predovšetkým z vyššieho odhadu dane z príjmov fyzických osôb a dane z motorových vozidiel.

V rámci rozpočtu príjmov je nutné podotknúť, že od roka 2012 došlo k zmene podielu na dani z príjmov fyzických osôb pre VÚC z 23,5 % na 21,9 % ako prejav solidarnej regionálnej samosprávy na znížení verejného dlhu SR. Na pôvodnú úroveň podiel na uvedenej dani pre samosprávne kraje nebol upravený a to ani čiastočne na rozdiel od miest a obcí. Regionálna samospráva takto prispieva k zníženiu deficitu verejných financií ročne v objeme viac ako 31 mil. €, z toho PSK v objeme viac ako 5 mil. €. Tento negatívny stav v oblasti financovania regionálnej samosprávy bude pretrvávajúť aj v roku 2015.



## PREŠOVSKÝ SAMOSPRÁVNY KRAJ

Návrh rozpočtu PSK na roky 2015 - 2017

Výdavková časť rozpočtu vychádza z príjmových možností samosprávneho kraja a je navrhovaná v objeme 172 386 806 €, ktorá sa člení na bežné výdavky 152 602 000 € a kapitálové výdavky 19 784 806 €. Oproti schválenému rozpočtu pre rok 2014 dochádza k nárastu bežných aj kapitálových výdavkov, celkom dochádza k navýšeniu výdavkov o + 12 381 806 €, čo je spôsobené jednak presunom do roku 2015 nevyčerpaných finančných prostriedkov poskytnutých v roku 2014 – Nórsky finančný mechanizmus, europrojekty, rozostavané investičné akcie a iné. Rozpočet výdavkov je zvýšený aj o finančné prostriedky určené na kofinancovanie, predfinancovanie a úhradu posledných faktúr europrojektov v zmysle zmlúv o NFP, ktoré budú v roku 2015 hradené z úverových zdrojov.

Rozpočet finančných prostriedkov na prenesený výkon v oblasti regionálneho školstva vychádza z odsúhlasenej prognózovanej finančnej čiastky v rámci dohodovacieho konania na MŠVVŠ SR. V rámci návrhu rozpočtu bežných výdavkov je rozpočtovaná čiastka 2 632 000 €, ktorá predstavuje finančné prostriedky nevyčerpané v roku 2014 a to za projekty financované z EÚ a ŠR ako aj za iné finančné mechanizmy, ktoré budú zapojené do použitia prostredníctvom príjmových finančných operácií a tým budú v zmysle platných postupov Eurostatu zvyšovať deficit rozpočtu PSK.

V rámci finančných operácií príjmových sú pre rok 2015 rozpočtované návratné zdroje financovania v objeme 8,3 mil. €, ktoré plánujeme čerpať v prvej tranži z Európskej investičnej banky po kladnom stanovisku MF SR, ďalej sú to zdroje minulých rokov, v prevažnej miere rozostavané investičné akcie, ktoré prechádzajú do roku 2015 a prevod projektov financovaných zo štrukturálnych fondov EÚ a iných finančných mechanizmov. V rámci výdavkov sú tieto rozpočtované v prevažnej miere v kapitálových výdavkoch. V rámci rozpočtu finančných operácií výdavkových je uvedená iba splátka istiny úveru, ktorý bol čerpaný z EIB v objeme 1 720 194 €. PSK pre rok 2015 nerozpočtuje ďalšie úverové zdroje, z ktorých bude nutné splácať istinu, nakoľko v roku 2014 došlo k jednorazovej mimoriadnej splátke úveru pre komerčnú banku v objeme cca 3 mil. €, čím sme prispeli ku konsolidácii verejného dlhu v rámci SR.

Súčasťou rozpočtu podľa metodiky ESA 95 je aj zmena stavu vybraných záväzkov a pohľadávok, ktoré majú výrazný vplyv na výpočet prebytku, resp. schodku rozpočtu samosprávneho kraja. Pre rok 2015 uvažujeme so znížením záväzkov v objeme 1 600 000 €. Jedná sa o zníženie záväzkov v zmysle splátkových kalendárov za tzv. PPP projektov v rámci Správy a údržby ciest PSK, splácanie investície do tepelného hospodárstva v DDS v Prešove, zápočty investícií a nájomného za organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti PSK a iné. Pri vybraných pohľadávkach predpokladáme zníženie o 50 000 €.

Návrh rozpočtu PSK pre rok 2015 je na základe vyššie uvedených skutočností, ktoré sú podrobne analyzované v rámci samotného materiálu ako schodkový v objeme 15 211 806 €, čo predstavuje rozdiel rozpočtu príjmov a výdavkov. Schodok rozpočtu je vyrovnaný rozdielom finančných operácií príjmových 16 932 000 € a výdavkových finančných operácií 1 720 194 €, tzn. že celková bilancia príjmov a výdavkov je vyrovnaná. Po zapojení zmeny stavu vybraných záväzkov a pohľadávok v zmysle metodiky ESA 95 návrh rozpočtu pre rok 2015 je zostavený ako schodkový v objeme 13 661 806 €. Schodok rozpočtu, ktorý pozostáva z jednoduchého rozdielu príjmov a výdavkov bez zapojenia finančných operácií je plne v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a je zapríčinený zapojením finančných prostriedkov z minulých rokov – zdroje samosprávneho kraja, nevyčerpané finančné prostriedky PSK z rozostavaných investičných akcií, zo ŠR, z rozpočtu EÚ a iných finančných mechanizmov, prostriedky návratných zdrojov financovania – úver na predfinancovanie a kofinancovanie projektov a iné.

Návrh rozpočtu PSK pre rok 2015 je na základe uvedených skutočností zostavený tak, aby zabezpečoval plnenie zákonom stanovených kompetencií so zohľadnením špecifík pri zachovaní miery solidarity samosprávneho kraja participovať na znižovaní verejného dlhu, ktorý je od roku 2012 premietnutý v zníženom podiele na dani z príjmov fyzických osôb z 23,5 % na 21,9 %.



## 2. Legislatívny rámec tvorby rozpočtu PSK

Návrh rozpočtu PSK na roky 2015-2017 je vypracovaný v súlade so zákonom NR SR č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákonom NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákonom o rozpočtovom určení výnosu niektorých daní územnej samospráve, nariadením vlády č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve, zákonom NR SR č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov, zákonom NR SR č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov, všeobecne záväzným nariadením (ďalej len VZN) o dani z motorových vozidiel v platnom znení, v súlade s ostatnými súvisiacimi právnymi normami a Zásadami rozpočtového procesu PSK.

Návrh rozpočtu PSK je zostavený podľa rozpočtovej klasifikácie v súlade s opatrením Ministerstva financií SR č. MF/010175/2004-42 v platnom znení a v súlade s Príručkou na zostavenie návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 č. MF/008808/2014 – 411, ktorá bola uverejnená vo Finančnom spravodajcovi č. 4/2014 a s Vyhláškou Štatistického úradu SR z 18. septembra 2014, ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy (SK COFOG).

## 3. Rozpočet príjmov samosprávneho kraja

Návrh rozpočtu PSK pre roky 2015 - 2017 v oblasti príjmov pozostáva z troch hlavných oblastí a to z rozpočtu daňových príjmov, nedaňových príjmov, grantov a transferov.

**Daňové príjmy (hlavná kategória 100)** sú hlavným zdrojom príjmov rozpočtu PSK a pre rok 2015 sú rozpočtované v čiastke **87 245 000 €**, čo predstavuje v porovnaní so schváleným rozpočtom pre rok 2014 nárast o + 5 045 000 €, z toho na dani z príjmov fyzických osôb nárast o + 3 945 000 € a na dani z motorových vozidiel nárast o + 1 100 000 €. V roku 2015 predstavujú daňové príjmy až 55,51 %-ný podiel na celkových príjmoch samosprávneho kraja, od ktorých závisí schopnosť PSK zabezpečiť finančne svoje originálne kompetencie.

Daňové príjmy sú tvorené *daňou z príjmov fyzických osôb* a pre rok 2015 sú rozpočtované na základe návrhu východísk rozpočtu verejnej správy zverejnenej MF SR v objeme 71 945 000 €. Rozdelenie podielovej dane medzi jednotlivé samosprávne kraje vychádza z koeficientov stanovených nariadením vlády č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve v znení neskorších predpisov.

Osobitnú zložku v rámci daňových príjmov tvorí *daň z motorových vozidiel*, ktorá je na základe zákona NR SR č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady príjmom vyššieho územného celku. Správu dane vykonáva štát, samosprávny kraj určuje všeobecne záväzným nariadením sadzby dane. Rozpočet pre rok 2015 je navrhovaný pre daň z motorových vozidiel v objeme 15 300 000 €.

**Nedaňové príjmy (hlavná kategória 200)** pre rok 2015 rozpočtujeme v objeme 5 850 000 €, čo oproti roku 2014 predstavuje pokles o – 123 000 €. Zníženie rozpočtu vychádza predovšetkým zo skutočnosti, že mimorozpočtové príjmy v zmysle § 23 zákona 523/2004 Z. z. pre rok 2015 rozpočtujeme v rámci Grantov a transferov (hlavná kategória 300). Nedaňové príjmy predstavujú iba 3,72 % podiel na celkových príjmoch a 6,28 % podiel na vlastných príjmoch samosprávneho kraja. Z celkového objemu **5 850 000 €** nedaňových príjmov tvoria bežné príjmy 5 500 000 € a kapitálové príjmy 350 000 €.

Nedaňové príjmy tvoria *Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku (kategória 210)* t.j. príjmy z nájomného za prenájom pozemkov, budov, objektov a ďalšieho majetku vo vlastníctve samosprávneho



kraja, ako aj príjmy za majetok zverený do správy jednotlivým rozpočtovým organizáciám v zriaďovateľskej pôsobnosti PSK. Tieto príjmy rozpočtujeme v objeme 120 000 €.

*Administratívne a iné poplatky a platby (kategória 220)* rozpočtujeme v objeme 5 080 000 €. Plnenie príjmov z administratívnych poplatkov zabezpečujú činnosti na úseku zdravotníctva, prevažne formou poplatkov za stanoviská etickej komisie, v oblasti sociálneho zabezpečenia sa predpokladajú príjmy z platieb za poskytované služby od občanov umiestnených v zariadeniach sociálnej starostlivosti, ako sú úhrady za stravovanie, bývanie, zaopatrenie a pod., v oblasti vzdelávania sa predpokladajú príjmy zo zápisného v jazykových školách a za ubytovanie žiakov v škole v prírode a v kultúrnych zariadeniach sú to predovšetkým príjmy zo vstupného za rozpočtové organizácie.

Zníženie rozpočtu tejto kategórie o – 57 000 € v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2014 súvisí s presunom mimorozpočtových prostriedkov v zmysle § 23 zákona 523/2004 Z. z. do hlavnej kategórie 300.

Samostatnou zložkou nedaňových príjmov sú *Kapitálové príjmy (kategória 230)*, ktorú rozpočtujeme v iba v obmedzenom objeme 350 000 €. Kapitálové príjmy sú určené na čiastočné krytie kapitálových výdavkov a predstavujú predpokladané príjmy z predaja majetku vo vlastníctve PSK.

V zmysle zákona 291/2002 Z. z. o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov sa samosprávne kraje, ich rozpočtové a príspevkové organizácie stali klientom štátnej pokladnice. PSK rozhodol o zriadení neúročených účtov. Z tohto dôvodu pre rok 2015 v rámci návrhu rozpočtu neplánujeme príjmy v rámci *Úrokov z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov a ážio (kategória 240)*.

*Iné nedaňové príjmy (kategória 290)* sú rozpočtované v objeme 300 000 € a predstavujú hlavne refundácie finančných prostriedkov vynaložených v predchádzajúcom rozpočtovom období, napr. za služby poskytované pri údržbe ciest I. kategórie zo Slovenskej správy ciest Bratislava a pod..

**Granty a transfery (hlavná kategória 300)** predstavujú predovšetkým príjmy z prostriedkov štátneho rozpočtu a rozpočtu EÚ. Podielom 40,77 % tvoria druhú najvýznamnejšiu zložku rozpočtu príjmov samosprávneho kraja. V návrhu rozpočtu pre rok 2015 ich rozpočtujeme v objeme **64 080 000 €**, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2014 pokles o – 4 052 000 €.

Jedná sa o finančné prostriedky z Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR (ďalej len MŠVVaŠ SR) určené na krytie výdavkov v rámci preneseného výkonu kompetencií zo štátu na regionálnu samosprávu na úseku financovania stredných škôl 61 300 000 € a mimorozpočtové prostriedky v zmysle § 23 zákona 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov 780 000 €. Kapitálové transfery predstavujúce finančné prostriedky v rámci projektov EÚ a iných finančných mechanizmov pre rok 2015 rozpočtujeme v objeme 2 000 000 €.

Príjmy rozpočtu PSK sú pre rok 2015 plánované v celkovom objeme **157 175 000 €**, čo predstavuje v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2014 nárast o + 870 000 €. **Bežné príjmy** rozpočtujeme v objeme **154 825 000 €**, čo je nárast o + 6 262 000 € a **kapitálové príjmy** v objeme **2 350 000 €**, čo je pokles o – 5 392 000 €. Z navrhovaného rozpočtu vlastné príjmy predstavujú objem 93 095 000 €, čo predstavuje viac ako 59 %-ný podiel na rozpočte príjmov PSK celkom.





#### 4. Rozpočet výdavkov samosprávneho kraja

Výdavky PSK pre rok 2015 sú rozpočtované v celkovom objeme **172 386 806 €**, v tom bežné výdavky 152 602 000 € a kapitálové výdavky 19 784 806 €. Oproti schválenému rozpočtu pre rok 2014 je to nárast o 7,74 %. Rozpočet obsahuje aj nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2014 zo zdrojov EÚ a ŠR v objeme 2 632 000 € a kapitálové výdavky v objeme 2 257 350 € schválené uzneseniami Zastupiteľstva PSK pridelené na investičné akcie v roku 2014, ktoré z dôvodu zdĺhavého procesu verejného obstarávania budú čerpané v súlade s § 8 ods.4 zákona 523/2004 Z.z. v nasledujúcom rozpočtovom roku.

Návrh rozpočtu výdavkov obsahuje rozpočtované výdavky na mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania, poisťné a príspevkov do poisťovní. Zároveň bol rozpočet upravený o predpokladanú valorizáciu pre zamestnancov verejného sektora vo výške 5 % tarifných plátov. Pri kvantifikácii výdavkov na poisťné a príspevkov zamestnávateľa do poisťovní sa vychádzalo z platnej legislatívy, pričom odvodová povinnosť predstavuje 34,95 % - ný podiel na mzdových výdavkoch. Táto kategória obsahuje aj odvody z odmien poslancov Z PSK, členov etickej komisie, posudkových lekárov a pracovníkov zamestnávaných na základe dohôd o pracovnej činnosti.

Objem finančných prostriedkov na osobné výdavky zamestnancov regionálneho školstva bol rozpočtovaný na základe prognózy MŠVVaŠ SR, ktorý vychádza z predpokladaného normatívu na žiaka a predpokladaného počtu žiakov regionálneho školstva v prešovskom regióne pre obdobie rokov 2015 až 2017.

Prostriedky návrhu rozpočtu PSK sú ďalej určené na financovanie samosprávnych kompetencií PSK, na výkon činnosti v oblasti dopravy, na zabezpečenie originálnych kompetencií stredného školstva, kultúry, sociálneho zabezpečenia ako aj na krytie výdavkov spojených s financovaním a spolufinancovaním schválených projektov v rámci fondov EÚ. Rozpočet výdavkov je krytý vlastnými zdrojmi PSK, zdrojmi zo štátneho rozpočtu, EÚ a úverovými zdrojmi.

Návrh rozpočtu výdavkov podľa jednotlivých oblastí financovania je nasledovný:

**Pre činnosť úradu samosprávneho kraja** sú pre rok 2015 rozpočtované bežné výdavky v objeme **7 800 000 €**, ktoré sú určené na úhradu miezd, plátov, služobných príjmov a ostatných osobných vyrovnaní, na platby poisťného a príspevkov do poisťovní, na tovary a služby, bežné transfery a na splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s prijatými návratnými zdrojmi financovania – úverové zdroje. Pre túto oblasť rozpočtujeme v roku 2015 aj kapitálové výdavky v objeme **26 000 €** určené na predfinancovanie a spolufinancovanie projektu OPIS – Elektronizácia služieb VUC PSK.

V rámci oddielu **všeobecná pracovná oblasť** rozpočtujeme bežné výdavky v objeme **4 632 000 €** a kapitálové výdavky v objeme **18 252 016 €**. Jedná sa o finančné prostriedky určené na krytie výdavkov spojených predovšetkým s financovaním a spolufinancovaním schválených projektov v rámci fondov EÚ. Pre túto oblasť rozpočtujeme aj výdavky v súlade s §10 ods.7 zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy nevyčerpané v minulých rokoch v objeme 2 132 000 €.

V oblasti **cestnej dopravy** sú pre rok 2015 plánované výdavky v celkovom objeme 35 044 796 €. Bežné výdavky 34 500 000 € sa rozdeľujú na činnosť **správy a údržby ciest II. a III. triedy** v objeme **16 500 000 €** a na platby za služby vo vnútroštátnej doprave pre dopravcov v oblasti prímestskej dopravy **18 000 000 €**. Pre túto oblasť zároveň rozpočtujeme aj kapitálové výdavky v objeme **544 796 €** na investičné akcie neukončené v roku 2014.

Pre oblasť **zdravotníctva** na rok 2015 sa výdavky nerozpočtujú.



Na činnosť *kultúrnych zariadení* sa navrhujú bežné výdavky v objeme **8 750 000 €**, ktoré PSK poskytuje organizáciám v oblasti kultúry na krytie výdavkov miezd, odvodov, tovarov a služieb, ako aj bežných transferov. Kapitálové výdavky v objeme **263 200 €** predstavujú nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2014.

Jednoznačne najvyšší podiel na výdavkoch PSK majú výdavky na *vzdelávanie*. Bežné výdavky v *oblasti regionálneho školstva* rozpočtujeme v objeme **70 550 000 €**. Tieto sa členia na financovanie bežných výdavkov v oblasti prenesených kompetencií 61 300 000 € (prognóza MŠVVaŠ SR upravená o predpokladané nenormatívne účelovo určené finančné prostriedky), originálnych kompetencií 8 750 000 € a nevyčerpaných prostriedkov z minulých rokov v objeme 500 000 €, ktoré prostredníctvom finančných operácií bude možné použiť aj v nasledujúcom roku. V rámci originálnych kompetencií sa z bežného rozpočtu financujú činnosti školských internátov, zariadení školského stravovania, jazykové školy, školy v prírode v zriaďovateľskej pôsobnosti PSK, ako aj súkromné/cirkevné základné umelecké školy, súkromné/cirkevné jazykové školy a súkromné/cirkevné školské zariadenia. V rámci prenesených kompetencií dotácia zo štátneho rozpočtu je určená na financovanie stredných škôl v zriaďovateľskej pôsobnosti PSK.

V rámci tejto oblasti rozpočtujeme aj kapitálové výdavky v objeme **698 794 €**, ktoré predstavujú nedočerpané kapitálové výdavky a v súlade s § 8 ods.4 zákona 523/2004 Z. z. budú použité v nasledujúcom rozpočtovom roku.

Na *sociálne zabezpečenie* sa rozpočtujú bežné výdavky v celkovom objeme **26 370 000 €**, ktoré obsahujú finančné prostriedky pre zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti PSK, ako aj finančné prostriedky pre neverejných poskytovateľov sociálnych služieb na základe zákona NR SR č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a na vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany detí a sociálnej kurately na území PSK v zmysle VZN č. 20/2010 v objeme 5 500 000 €.

V návrhu rozpočtu PSK pre rok 2015 rozpočtujeme **výdavky** v celkovom objeme **172 386 806 €**, z toho **bežné výdavky 152 602 000€** a **kapitálové výdavky 19 784 806 €**.

## 5. Finančné operácie

V zmysle § 10 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov sú súčasťou rozpočtu samosprávneho kraja aj finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody prostriedkov z peňažných fondov samosprávneho kraja a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie. Súčasťou finančných operácií sú aj účelovo určené prostriedky poskytnuté zo štátneho rozpočtu a rozpočtu EÚ nevyčerpané v minulých rokoch v objeme 2 632 000 €. Finančné operácie nie sú súčasťou príjmov a výdavkov samosprávneho kraja. V návrhu rozpočtu PSK pre rok 2014 rozpočtujeme **finančné operácie príjmové** v celkovom objeme **16 932 000 €** a **finančné operácie výdavkové** v objeme **1 720 194 €**.

## 6. Návrh rozpočtu PSK na rok 2015

Návrh rozpočtu Prešovského samosprávneho kraja pre rok 2015 je zostavený ako schodkový v objeme – 15 211 806 €, pričom schodok je krytý finančnými operáciami, ktoré predstavujú opätovné zavedenie do použitia finančných prostriedkov z minulých rokov a návratné zdroje financovania. Členenie rozpočtu je nasledovne:



## PREŠOVSKÝ SAMOSPRÁVNÝ KRAJ

Návrh rozpočtu PSK na roky 2015 - 2017

<b>A. Bežný rozpočet</b>	<b>2 223 000 €</b>
A.1. Bežné príjmy	154 825 000 €
A.2. Bežné výdavky	152 602 000 €
<b>B. Kapitálový rozpočet</b>	<b>-17 434 806 €</b>
B.1. Kapitálové príjmy	2 350 000 €
B.2. Kapitálové výdavky	19 784 806 €
<b>C. Finančné operácie</b>	<b>15 211 806 €</b>
C.1. Finančné operácie príjmové	16 932 000 €
C.2. Finančné operácie výdavkové	1 720 194 €
<b>D. Zmena stavu záväzkov a pohľadávok</b>	<b>1 550 000 €</b>
<b>Príjmy celkom</b>	<b>157 175 000 €</b>
<b>Výdavky celkom</b>	<b>172 386 806 €</b>
Rozdiel príjmov a výdavkov celkom	- 15 211 806 €
<b>Príjmy celkom (vrátane finančných operácií príjmových)</b>	<b>174 107 000 €</b>
<b>Výdavky celkom (vrátane finančných operácií výdavkových)</b>	<b>174 107 000 €</b>
Rozdiel príjmov a výdavkov celkom vrátane finančných operácií	0 €

Návrh bežného rozpočtu je zostavený ako prebytkový v objeme 2 223 000 €, pričom výdavky v objeme 2 632 000 € budú kryté príjmovými finančnými operáciami – zostatkami prostriedkov zo štátneho rozpočtu a z projektov z minulých rokov. Po ich odpočítaní evidujeme bežný rozpočet ako prebytkový v objeme 4 855 000 € a tento prebytok bude v objeme 3 134 806 € použitý na krytie schodku kapitálového rozpočtu a 1 720 194 € na splátku istiny úveru EIB (finančné operácie výdavkové). Schodok kapitálového rozpočtu v objeme 17 434 806 € bude krytý prebytkom bežného rozpočtu a finančnými operáciami príjmovými v objeme 14 300 000 €.

### A. BEŽNÝ ROZPOČET

Návrh bežného rozpočtu pre rok 2015 sa člení na bežné príjmy a bežné výdavky. Prostriedky bežného rozpočtu sú určené na finančné zabezpečenie samosprávnych kompetencií PSK, financovanie a kofinancovanie projektov financovaných zo zdrojov EÚ, na výkon činností v oblasti dopravy, stredného školstva, kultúry a sociálneho zabezpečenia.

Výdavky sú kryté vlastnými príjmami PSK a zdrojmi zo štátneho rozpočtu a EÚ. Zo štátneho rozpočtu a z EÚ očakávame príjmy z grantov a transferov určených na zabezpečenie financovania prenesených kompetencií v oblasti regionálneho školstva a na financovanie europrojektov. Bežný rozpočet PSK je zostavený ako prebytkový v objeme 2 223 000 €. Do rozpočtu sme zahrnuli aj účelovo určené prostriedky poskytnuté zo štátneho rozpočtu a rozpočtu EÚ nevyčerpané v minulých rokoch v objeme 2 632 000 €, ktoré budú použité na financovanie projektov EÚ v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Po ich odrátaní je bežný rozpočet zostavený ako prebytkový v objeme 4 855 000 €.



## A.1. Bežné príjmy

Rozpočet bežných príjmov pre rok 2015 je navrhnutý v celkovom objeme **154 825 000 €**, z toho daňové príjmy v objeme 87 245 000 €, nedaňové príjmy v objeme 5 500 000 €, ktoré sú tvorené v rámci vlastných zdrojov samosprávneho kraja a granty a transfery v objeme 62 080 000 €. Zloženie rozpočtu bežných príjmov je podrobne uvedené v časti 3 Rozpočet príjmov samosprávneho kraja.

## A.2. Bežné výdavky

Návrh rozpočtu bežných výdavkov pre rok 2015 predstavuje objem **152 602 000 €**, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2014 nárast o + 6 012 000 €. Najvyšší podiel na zvýšení majú finančné prostriedky z rozpočtu EÚ nevyčerpané v minulých rokoch v objeme 2 632 000 €. Pokles bežných výdavkov o – 1 100 000 € je navrhnutý pre oblasť cestnej dopravy, ktorý vychádza so zníženia rozpočtu pre prepravcov za služby vo vnútroštátnej doprave.

V rámci bežného rozpočtu sú rozpočtované výdavky podľa funkčnej klasifikácie nasledovne:

### 01.1.1.7 – Vyššie územné celky

Návrh rozpočtu pre Úrad PSK je pre rok 2015 zostavený v objeme **7 800 000 €**. V rámci Úradu PSK sú rozpočtované aj výdavky na predfinancovanie a kofinancovanie projektov OPIS v objeme 58 100 €. Navýšenie rozpočtu o 1 250 000 € vychádza z potreby dofinancovania opravy fasády a postupného riešenia havarijného stavu sociálnych zariadení a interiérov v budove úradu PSK, ktorá bola od štátu odkúpená v pôvodnom stave. V rámci úradu PSK sú rozpočtované aj výdavky na činnosť Zastupiteľstva PSK v celkovom objeme 581 400 € a na činnosť zastúpenia PSK v Bruseli 105 700 €.

Členenie rozpočtu podľa kategórií je nasledovné:

#### **610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Rozpočet finančných prostriedkov pre túto kategóriu je navrhovaný v objeme **2 300 000 €**. Finančné prostriedky sa rozpočtujú pre 193 zamestnancov vrátane pracoviska v Bruseli, pričom platná organizačná štruktúra je schválená s počtom zamestnancov 206. V tejto kategórii rozpočtujeme aj predpokladanú 5 % - nú valorizáciu plátov zamestnancov verejného sektora.

#### **620 – Poistné a príspevok do poisťovní**

V nadväznosti na rozpočtovaný objem mzdových prostriedkov sa rozpočtujú výdavky v objeme **970 000 €**. Rozpočet obsahuje odvody poistného za zamestnancov úradu PSK vrátane zamestnancov vysunutého pracoviska v Bruseli a to v podiele 34,95 % k rozpočtu miezd, prostriedky na doplnkové dôchodkové sporenie zamestnancov, odvody z odmien poslancov a neposlancov Z PSK a odvody z dohôd o pracovnej činnosti vyplácaných členom etickej komisie PSK a posudkovým lekárom.

#### **630 - Tovary a služby**

Rozpočet tovarov a služieb je pre rok 2015 navrhovaný v objeme **2 830 000 €**. Zohľadňuje výdavky na cestovné náhrady, záväzky zo zmluvných vzťahov na platby za médiá, výdavky na materiálové zabezpečenie činnosti úradu, opravy a údržbu, nájomné a ostatné tovary a služby. Rozpočet tovarov a služieb obsahuje aj výdavky spojené s vysunutým pracoviskom v Bruseli (38 200 €), ako aj výdavky spojené s činnosťou zastupiteľstva samosprávneho kraja (441 400 €).

V rámci cestovných náhrad – **položka 631** sa rozpočtujú výdavky v objeme 34 000 €, ktoré sú určené na domáce ako aj na zahraničné služobné cesty.



Na **položke 632** – energie, voda a komunikácie rozpočtujeme finančné prostriedky v objeme 371 000 €. V rámci tejto položky sa rozpočtujú výdavky určené na úhradu energií, poštovného, telekomunikačných poplatkov a poplatkov za internetové a sieťové služby.

**Položka 633** – materiál je rozpočtovaná v objeme 207 900 €. Výdavky sú určené na nákup interiérového vybavenia 25 000 €, výpočtovej, telekomunikačnej techniky a prevádzkových strojov 46 000 €, na úhradu za časopisy a knihy 7 000 €, na úhradu reprezentačných výdavkov 20 000 €, na úhradu výdavkov na obstaranie nehmotného materiálu (softvér a licencie) a komunikačnej infraštruktúry 35 000 € a na úhradu výdavkov za tzv. všeobecný materiál 74 900 € ako je papier, kancelárske potreby, tonery a čistiace a hygienické potreby a pod.

Rozpočet výdavkov na **položku 634** – dopravné je v objeme 155 000 €. Prostriedky sú určené na pohonné látky, oleje, nákup pneumatík, zákonné a havarijné poistenie, ako aj na opravy a údržby, resp. pravidelné prehliadky vozového parku PSK.

Rutinnú a štandardnú údržbu – **položka 635** rozpočtujeme v objeme 1 003 000 €, pričom najvýraznejšiu podpoložku tvorí údržba budov 660 000 €, kde plánujeme výdavky na opravu a údržbu priestorov úradu a dofinancovanie opravy fasády budovy úradu PSK. Ďalej sú to výdavky na správu a aktualizácie softvérových aplikácií hlavne v oblasti jednotného ekonomického informačného systému SPIN a ďalšie platby za správu a aktualizácie informačných systémov, využívaných úradom samosprávneho kraja 300 000 €, výdavky na údržbu výpočtovej a telekomunikačnej techniky 21 000 €, prevádzkových strojov, prístrojov a interiérového vybavenia 7 000 € a komunikačnej infraštruktúry 15 000 €.

**Položku 636** – nájomné za prenájom rozpočtujeme v objeme 40 000 €. Prostriedky sú určené na úhradu výdavkov spojených jednak s platbou za prenajaté priestory, ako aj za služby spojené s prenájomom a za prenájom technických zariadení. Rozpočet výdavkov zahŕňa aj nájomné za vysunuté pracovisko v Bruseli, a nájomné a služby s ním spojené za zasadnutia Z PSK.

V rámci kategórie 630 rozpočtujeme aj **položku 637** – služby v objeme 1 019 100 €. Výdavky sú určené na školenia, kurzy, konkurzy a súťaže, semináre, propagáciu, reklamu a inzerciu 26 000 €, Magazín PSK 38 000 €, správu webového sídla PSK 11 000 €, na všeobecné služby 155 000 € (napr. upratovanie priestorov úradu, služby v oblasti regionálneho rozvoja, renovácie tonerov, podujatia a pod.), na špeciálne služby 40 000 € (napr. audítorské služby, výkon požiarneho technika a i.), výdavky spojené s vyhotovením štúdií a expertíz 30 000 € (územnoplánovacia dokumentácia, urbanistické štúdie), výdavky na stravovanie zamestnancov 88 000 €, poistné 25 000 €, na odvod do sociálneho fondu 37 000 €, na poplatky a odvody 7 000 €, na úhradu daní 20 000 €, odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru 20 000 € (napr. etická komisia, sociálna posudková činnosť), reprezentačné výdavky 35 000 € (napr. cateringy pri oficiálnych podujatiach, zasadnutia komisí a pod.) a ďalšie služby. V rámci uvedenej položky rozpočtujeme aj výdavky pre zastupiteľstvo samosprávneho kraja, t. j. odmeny poslancov a neposlancov, výdavky spojené so zabezpečením rokovaní zastupiteľstva, stravovaním, občerstvením a cestovné náhrady v celkovom objeme 427 000 €.

#### **640 – Bežné transfery**

V rámci bežných transferov rozpočtujeme výdavky v objeme **500 000 €**, z toho na úhradu členských príspevkov 470 000 €, na odchodné, odstupné a nemocenské dávky pre zamestnancov úradu samosprávneho kraja 30 000 €.

#### **650 – Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami**

Uvedená kategória je určená na rozpočtovanie úrokov a poplatkov súvisiacich s úvermi, ktorú rozpočtujeme v celkovom objeme **1 200 000 €** na Splácanie úrokov do zahraničia, ktorá je určená na splátku úrokov z investičných úverov z Európskej investičnej banky.



#### 04.1.2 – Všeobecná pracovná oblasť

V rámci všeobecnej pracovnej oblasti sa rozpočtujú finančné prostriedky na krytie výdavkov spojených s financovaním a spolufinancovaním projektov v rámci fondov EÚ. Návrh rozpočtu bežných výdavkov je rozpočtovaný v celkovom objeme **4 632 000 €**. Navýšenie rozpočtu vychádza z toho, že v tejto oblasti rozpočtujeme aj nepoužité zdroje z minulých rokov v objeme 2 132 000 €, ktoré budú do rozpočtu zapojené prostredníctvom finančných operácií. Jedná sa o finančné prostriedky na realizáciu projektov v rámci Nórskeho finančného mechanizmu (ďalej NFM) 1 982 000 € a Programu cezhraničnej spolupráce Poľsko – SR 150 000 €.

V rozpočte sú zahrnuté výdavky aj na ostatné projekty implementované odborom cezhraničných programov a výdavky pre Sprostredkovateľský orgán pod riadiacim orgánom pre Regionálny operačný program (ďalej len SO/RO pre ROP). Návrh rozpočtu obsahuje finančné prostriedky na predfinancovanie 18 projektov vrátane strešného projektu, NFM a SO/RO pre ROP.

Zásadný dopad na rozpočet má aj spôsob financovania projektov. Systém predfinancovania projektov je založený na úhrade poslednej faktúry rovnajúcej sa cca 20 % rozpočtu projektu najprv z vlastných zdrojov konečného prijímateľa. Pri systéme refundácie sú všetky úhrady najprv realizované z vlastných zdrojov PSK a až následne platobná jednotka poukáže oprávnené výdavky na účet PSK. Doba medzi úhradou faktúr a refundáciou je v mnohých prípadoch neúmerne predĺžená a častokrát sú refundácie na účet PSK poukazované až po ukončení rozpočtového roka.

#### 04.5 – Cestná doprava

Pre oblasť cestnej dopravy rozpočtujeme bežné výdavky v objeme **34 500 000 €**, čo oproti schválenému rozpočtu roka 2014 predstavuje pokles o 3,09 %. Finančné prostriedky pre zabezpečenie činnosti Správy a údržby ciest PSK (ďalej len SÚC PSK) sú rozpočtované v objeme 16 500 000 €. Na platby za služby vo vnútroštátnej doprave sa rozpočet znižuje o – 2 100 000 € na 18 000 000 € nakoľko v roku 2014 bol do rozpočtu zahrnutý aj predpokladaný nedoplatok za rok 2013. Pre rok 2015 sú na platby za služby vo vnútroštátnej doprave plánované finančné prostriedky na úrovni predpokladanej straty, vychádzajúcej zo zmluvných podmienok.

Objem výdavkov pre SÚC PSK pre rok 2014 rozpočtujeme v objeme **16 500 000 €**, čo predstavuje nárast oproti roku 2014 o 6,45 %. Finančné prostriedky sú určené na údržbu a opravu ciest II. a III. kategórie a na zabezpečenie činností SÚC PSK (mzdy a platy, odvody a príspevky do poisťovní, tovary a služby a bežné transfery). Rozpočtová organizácia SÚC PSK pozostáva zo 7 vnútorných organizačných jednotiek - oblasť Bardejov, Humenné, Poprad, Prešov, Stará Ľubovňa, Svidník, Vranov nad Topľou a spravuje viac ako 2 444 kilometrov ciest. Zároveň na základe zmluvného podkladu zabezpečuje opravy a údržbu ciest I. kategórie, ktorých správcom je Slovenská správa ciest Bratislava.

#### 08 - Rekreačia, kultúra a náboženstvo

Prešovský samosprávny kraj má v zriaďovateľskej pôsobnosti 28 kultúrnych zariadení, z toho 23 príspevkových a 5 rozpočtových. Bežné výdavky pre túto oblasť rozpočtujeme v celkovom objeme **8 750 000 €**, čo oproti roku 2014 predstavuje nárast o 6,71 %, a obsahuje aj predpokladané 5 % - né navýšenie miezd zamestnancov verejného sektora v roku 2015. Do rozpočtu sú zapojené aj vlastné zdroje, ktoré rozpočtové organizácie vytvárajú vlastnou činnosťou 390 000 € a taktiež mimorozpočtové prostriedky v zmysle § 23 zákona č. 523/2004 Z. z. 60 000 €.

Finančné prostriedky sú rozpočtované pre 2 divadlá, 8 klubových a špeciálnych kultúrnych zariadení, 7 knižníc, 10 múzeí a galérií a 1 umelecký súbor.



## 09 - Vzdelávanie

Pre oblasť vzdelávania sú alokované bežné výdavky v objeme 70 550 000 €, čo už tradične predstavuje najvyšší podiel (viac ako 46 %) na výdavkoch samosprávneho kraja. Výdavky plánujeme pre 77 stredných škôl (16 gymnázií, 53 stredných odborných škôl, 8 spojených škôl), ktoré sú financované v rámci prenesených kompetencií z rozpočtovej kapitoly MŠVVaŠ SR. Ďalej financujeme 53 školských zariadení (17 školských internátov, 30 školských stravovacích zariadení, 2 jazykové školy, 2 školské kluby detí, 1 škola v prírode a 1 školské hospodárstvo) v rámci originálnych kompetencií, a to a z vlastných príjmov PSK. Financovanie originálnych kompetencií sa realizuje na základe sledovaných výkonov – počet ubytovaných žiakov, počet vydaných hlavných a doplnkových jedál, podľa ubytovacej kapacity (počet lôžko dní) a miery ich využitia a preukázaného počtu poslucháčov jazykovej školy. V rámci originálnych kompetencií je rozpočtované aj financovanie súkromných a cirkevných základných umeleckých škôl, jazykových škôl a školských zariadení v počte 74 pod 35 rôznymi zriaďovateľmi.

Financovanie regionálneho školstva vychádza z normatívneho pridelovania finančných prostriedkov na počet žiakov, čo je v súlade so zákonom NR SR č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných, stredných škôl, školských zariadení v platnom znení. V zmysle zákona budú školám (prenesené kompetencie) rozpísané normatívne príspevky na osobné náklady a na prevádzku v zmysle pokynov MŠVVaŠ SR.

Rozpočet bežných výdavkov pre rok 2015 rozpočtujeme v celkovom objeme **70 550 000 €** čo predstavuje nárast oproti roku 2014 o + 1 630 000 €. Do rozpočtu sú začlenené finančné prostriedky na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy v oblasti školstva v objeme 60 142 000 € (návrh východísk MŠVVaŠ SR), predpokladané nenormatívne finančné prostriedky poukázané z MŠVVaŠ SR 1 158 000 € (vzdelávacie poukazy, kreditové príplatky, rozvojové projekty a pod.) a finančné prostriedky, ktoré organizácie v oblasti vzdelávania prijali v roku 2014 ako zálohové platby na predfinancovanie projektov a v zmysle platných časových harmonogramov ich použijú až v nasledujúcom roku v objeme 500 000 €.

Na financovanie originálnych kompetencií sú v rozpočte vyčlenené finančné prostriedky v objeme 8 750 000 € celkom, z toho pre súkromné a cirkevné školské zariadenia 2 700 000 €. Pre organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti PSK sú vyčlenené finančné prostriedky v objeme 6 050 000 €, z toho mimorozpočtové zdroje v objeme 350 000 € v súlade s ustanovením § 23 zákona č. 523/204 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v platnom znení.

Z dôvodu stále klesajúceho počtu žiakov stredných škôl (k 15.9.2014 zaznamenaný pokles o – 1 187 žiakov v porovnaní s predchádzajúcim obdobím) PSK bude naďalej realizovať racionalizačné opatrenia zamerané na efektívne využitie objektov pri hospodárnom vynakladaní finančných prostriedkov na prevádzku škôl, tzn. umiestnenie škôl s nízkym počtom žiakov do jedného objektu a následne prípadný odpredaj nevyužívaných objektov.

## 10 - Sociálne zabezpečenie

V oblasti sociálnych služieb sa zabezpečuje financovanie 27 zariadení sociálnych služieb s právnou subjektivitou a 23 zariadení bez právnej subjektivity, ktorými sú domovy pre osamelých rodičov, rehabilitačné strediská, krízové strediská a útulky. Súčasťou rozpočtu tejto oblasti sú aj finančné prostriedky pre neverejných poskytovateľov sociálnych služieb v zmysle zákona NR SR č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a taktiež finančné prostriedky na vykonávanie opatrení sociálnoprávnej opatery detí a sociálnej kurately na území PSK v zmysle zákona NR SR č. 305/2005 Z. z. o sociálnoprávnej ochrane detí a o sociálnej kuratele a v zmysle VZN č. 20/2010.

Pre oblasť sociálneho zabezpečenia rozpočtujeme bežné výdavky v objeme **26 370 000 €**. Pre zariadenia sociálnej starostlivosti v zriaďovateľskej pôsobnosti PSK plánujeme nárast rozpočtu



o 1 480 000 € na 20 870 000 € celkom, pričom navýšenie o 1 000 000 € zabezpečia organizácie vlastnou činnosťou. Podobne ako v iných oblastiach aj v sociálnom zabezpečení rozpočet obsahuje predpokladané 5% - né navýšenie tarifných plátov zamestnancov verejnej správy.

V súlade s novelou zákona o sociálnych službách č. 485/2013 Z. z. sa v domove sociálnych služieb od 1.1.2015 môže poskytovať sociálna služba fyzickej osobe iba do dovŕšenia dôchodkového veku, sociálna služba sa môže poskytovať najviac pre 40 prijímateľov v jednej budove tohto zariadenia a v DSS nemožno poskytovať celoročnú pobytovú službu. Vzhľadom na uvedené boli v 10 zariadeniach sociálnych služieb zriadené špecializované zariadenia a ich prevádzkovanie predpokladá spĺňanie personálnych podmienok v zmysle zákona o sociálnych službách, t.j. navýšenie počtu hlavne odborných zamestnancov o 18 osôb, z čoho vyplýva potreba navýšenia rozpočtu o 250 tis. eur.

Do rozpočtu sú tiež zapojené mimorozpočtové prostriedky v zmysle § 23 zákona č. 523/2004 Z. z. v objeme 370 000 €. Pre neverejných poskytovateľov podľa zákona NR SR č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách, zákona č. 305/2005 Z. z. o sociálnoprávnej ochrane detí a o sociálnej kuratele a v zmysle VZN č. 20/2010 rozpočtujeme finančné prostriedky na úrovni roka 2014 v objeme 5 500 000 €.

## B. KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

Kapitálový rozpočet pre rok 2015 je zostavený ako schodkový. Kapitálové príjmy sú rozpočtované v objeme 2 350 000 € a predstavujú predpoklad plnenia príjmov z predaja prebytočného nehnuteľného majetku a prijaté refundácie v rámci projektov EÚ. Kapitálové výdavky sú rozpočtované v objeme 19 784 806 €. Schodok kapitálového rozpočtu je krytý prebytkom bežného rozpočtu, návratnými zdrojmi financovania a zostatkami z predchádzajúcich rokov (finančnými operáciami príjmovými) v zmysle §10 ods.7 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

### B.1. Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy PSK pre rok 2015 rozpočtujeme v oblasti **nedaňových príjmov**, kategória 230 - kapitálové príjmy, čo predstavuje predpokladaný príjem za predaj majetku vo vlastníctve PSK v objeme 350 000 € a v oblasti **transferov**, kategória 320 – tuzemské kapitálové granty a transfery v objeme 2 000 000 €. Tieto transfery predstavujú refundácie v rámci projektov financovaných zo štrukturálnych fondov EÚ. Rozpočet kapitálových príjmov je stanovený na **2 350 000 €**.

### B.2. Kapitálové výdavky

**Kapitálové výdavky** pre rok 2015 sú rozpočtované v objeme **19 784 206 €**, a sú kryté kapitálovými príjmami, prebytkom bežného rozpočtu a finančnými operáciami príjmovými.

Rozpis návrhu kapitálových výdavkov podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie je nasledovný:





#### 01.1.1.7 – Vyššie územné celky

Pre úrad PSK rozpočtujeme kapitálové výdavky v objeme **26 000 €**. Finančné prostriedky budú použité na spolufinancovanie projektu OPIS – Elektronizácia služieb VUC PSK.

#### 04.1.2 – Všeobecná pracovná oblasť

Pre rok 2015 sa v rámci všeobecnej pracovnej oblasti rozpočtujú kapitálové výdavky v objeme **18 252 016 €** na úhradu výdavkov spojených s prípravou žiadostí o nenávratný finančný príspevok z eurofondov a samotnú implementáciu projektov v rámci fondov európskej únie. Pre rok 2015 je v rámci Regionálneho operačného programu schválených sedem projektov pre cestnú dopravu s celkovým rozpočtovým nákladom 8 241 tis. € a dva pre oblasť kultúrnych služieb s rozpočtovým nákladom 1 789 tis. €. Zároveň sú v tejto oblasti rozpočtované finančné prostriedky na realizáciu nadlimitných výdavkov v rámci implementácie ROP 5.1 – regionálne komunikácie zabezpečujúce dopravnú obslužnosť regiónov schválených uzneseniami ZPSK v objeme 750 560 €

Kapitálové výdavky sa z tejto oblasti budú presúvať aj do iných oblastí financovania (cestná doprava, kultúra, vzdelávanie, sociálne zabezpečenie a úrad PSK) na investičné akcie, ktoré Zastupiteľstvo PSK schváli na svojich zasadnutiach.

#### 04.5 – Cestná doprava

Pre oblasť cestnej dopravy rozpočtujeme kapitálové výdavky v objeme **544 796 €**, čo predstavujú finančné prostriedky pridelené na investičné akcie v roku 2014, avšak z dôvodu zdĺhavého procesu verejného obstarávania ich nie je možné vyčerpať v danom rozpočtovom roku. Finančné prostriedky schválené uznesením ZPSK č. 13/2014 z 18.2.2014 sa do roku 2015 presúvajú nasledovne:

Rekonštrukcia ciest III/06815, Prešov, ul. Kuzmányho, prestavba	464 793 €
Rekonštrukcia ČS PHM Stará Ľubovňa	20 000 €
Rekonštrukcia ČS PHM Kežmarok	20 000 €
Rekonštrukcia havarijných úsekov ciest II. a III. tr. PSK II/575 Malá Poľana – Rokytovce a uznesením ZPSK č. 37/2014 z 22.4.2014	5 003 €
Softvérové a hardvérové dovybavenie na identifikáciu a správu cestného majetku	35 000 €

#### 08 – Kultúrne služby

V tomto oddiele sú navrhované kapitálové výdavky v objeme **263 200 €** pridelené na investičnú akciu v roku 2014, ich čerpanie sa ale presúva do nasledujúceho rozpočtového roku. Jedná sa o finančné prostriedky pôvodne schválené uznesením ZPSK č. 13/2014 z 18.2.2014, ktoré sa do roka 2015 presúvajú nasledovne:

Krajské múzeum Prešov – Rekonštrukcia objektu KUMŠT	263 200 €
---	-----------

#### 09 – Vzdelávanie

V návrh rozpočtu kapitálových výdavkov pre túto oblasť sú zahrnuté finančné prostriedky v objeme **698 794 €**, ktoré boli na investičné akcie pridelené v roku 2014, avšak podobne ako pri cestnej doprave z dôvodu neukončeného procesu verejného obstarávania nie je možné ich v roku 2014 v plnej výške vyčerpať. Do roku 2015 sa presúvajú nasledovné investičné akcie: schválené uznesením ZPSK č 13/2014 z 18.2.2014

Obchodná akadémia Stará Ľubovňa – Výstavba telocvične	481 310 €
---	-----------



SOŠ, Garbiarska ul. Kežmarok – Rekonštrukcia telocvične a uznesením ZPSK č .99/2014 z 28.10.2014	177 484 €
SOŠ technická Poprad – Nákup hrotového CNC sústruhu	40 000 €

## C. FINANČNÉ OPERÁCIE

V zmysle § 10 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov sú súčasťou rozpočtu samosprávneho kraja aj finančné operácie. Finančná operácia pre účely rozpočtového procesu je každá transakcia s finančnými aktívami a finančnými pasívami. Finančné operácie však na druhej strane nie sú súčasťou príjmov a výdavkov samosprávneho kraja. V rámci návrhu rozpočtu PSK rok 2015 rozpočtuje finančné operácie príjmové v objeme 16 932 000 € a finančné operácie výdavkové v objeme 1 720 194 €.

### C.1. Finančné operácie príjmové

Prostredníctvom finančných operácií príjmových sa vykonávajú prevody prostriedkov z peňažných fondov samosprávneho kraja a realizujú sa návratné zdroje financovania. V návrhu rozpočtu pre rok 2015 sú finančné operácie príjmové tvorené prevodmi finančných prostriedkov minulých rokov poskytnutých z EÚ a ŠR na financovanie projektov 2 632 000 €, z rezervného fondu objemu 6 000 000 € a návratnými zdrojmi financovania určenými na financovanie investičných akcií vrátane predfinancovania a kofinancovania projektov v rámci fondov EÚ v objeme 8 300 000 €. Návrh rozpočtu **príjmových operácií** je celkom **16 932 000 €**.

### C.2. Finančné operácie výdavkové

**Výdavkové finančné operácie** pozostávajú z platieb za úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci a kapitálovú účasť, ako aj zo splácania istiny úverov použitých v minulosti, nákupu majetkových účastí a ostatných výdavkových operácií finančných aktív a finančných pasív. Pre rok 2015 rozpočujeme finančné prostriedky výlučne na splácanie istiny úveru poskytnutého z Európskej investičnej banky v rokoch 2006 – 2009 v objeme **1 720 194 €**.

Tabuľkové prehľady k návrhu rozpočtu PSK na roky 2015 až 2017 sú uvedené v prílohách materiálu č. 1 – 9.

## D. ZMENA STAVU ZÁVÄZKOV A POHĽADÁVOK

V návrhu rozpočtu na rok 2015 v súlade s metodikou ESA 95 je rozpočtovaný aj ukazovateľ **zmena stavu vybraných záväzkov a pohľadávok v objeme 1 550 000 €**. Jedná sa o rozdiel záväzkov a pohľadávok medzi ich hodnotou k 1.1. a 31.12. sledovaného roka. V zmysle metodiky je to ukazovateľ, ktorý vstupuje do výpočtu prebytku, resp. schodku rozpočtu. Podobne ako v predchádzajúcom roku aj pre rok 2015 uvažujeme so znížením záväzkov v objeme 1 600 000 €. Zníženie záväzkov je plánované za splátky tzv. PPP projektov v rámci Správy a údržby ciest PSK, postupné splácanie investície do tepelného hospodárstva za DDS Volgogradská v Prešove, zápočty investícií a nájomného za organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti PSK a iné. Záväzky sú započítavané so stavom vybraných pohľadávok, pri ktorých predpokladáme, že dôjde k ich zníženiu o 50 000 €.



## 7. Návrh Programového rozpočtu PSK na roky 2015 - 2017

Návrh rozpočtu Prešovského samosprávneho kraja na roky 2015 – 2017 je v zmysle Zásad rozpočtového procesu PSK zostavený aj vo forme programov. Podobne ako v predchádzajúcich obdobiach aj v **programovom rozpočte na roky 2015 – 2017** sú výdavky samosprávneho kraja alokované do **9 programov**, ktoré predstavujú súbor aktivít slúžiacich k plneniu zámeru jednotlivých programov.

### **Program 001: Plánovanie, manažment, kontrola**

<b>Podprogram 1.1.</b>	<b>Samosprávne riadenie regiónu</b>
Prvok 1.1.1.	Výkon funkcie predsedu
Prvok 1.1.2.	Zasadnutia orgánov kraja (Zastupiteľstvo a poradné orgány zastupiteľstva)
Prvok 1.1.3.	Voľby do orgánov samosprávnych krajov
<b>Podprogram 1.2.</b>	<b>Medzinárodné vzťahy</b>
Prvok 1.2.1.	Zastúpenie PSK v Bruseli
Prvok 1.2.2.	Medzinárodná spolupráca
<b>Podprogram 1.3.</b>	<b>Kontrola</b>
Prvok 1.3.1.	Kontrola verejných výdavkov
Prvok 1.3.2.	Petície, sťažnosti, podania
<b>Podprogram 1.4.</b>	<b>Manažment ekonomiky</b>
Prvok 1.4.1.	Audit
Prvok 1.4.2.	Rozpočtová politika a účtovníctvo
<b>Podprogram 1.5.</b>	<b>Podpora všeobecne prospešných služieb v regióne</b>
<b>Podprogram 1.6.</b>	<b>Členstvo v samosprávnych organizáciách a združeniach</b>
<b>Podprogram 1.7.</b>	<b>Propagácia/ Prezentácia kraja</b>
Prvok 1.7.1.	Mediálna propagácia kraja
Prvok 1.7.2.	Externá propagácia kraja
Prvok 1.7.3.	Propagačné a prezentačné materiály kraja
Prvok 1.7.4.	Monitoring médií
Prvok 1.7.5.	Informácie na webovom sídle PSK
Prvok 1.7.6.	Implementácia štandardov ISVS na webovom sídle PSK v zmysle Výnosu 312/2010 Z. z. o štandardoch ISVS (monitorované MF SR)

### **Program 002: Rozvoj kraja**

<b>Podprogram 2.1.</b>	<b>Strategické dokumenty a územné plánovanie</b>
Prvok 2.1.1.	Programové dokumenty kraja
Prvok 2.1.2.	Územné plánovanie a územnoplánovacie podklady
<b>Podprogram 2.2.</b>	<b>Regionálny rozvoj</b>
Prvok 2.2.1.	Rozvoj podnikania
Prvok 2.2.2.	Sociálna inklúzia a zamestnanosť
Prvok 2.2.3.	Rozvoj vidieka
Prvok 2.2.4.	Životné prostredie
Prvok 2.2.5.	Sociálne vylúčené spoločenstvá
<b>Podprogram 2.3.</b>	<b>Rozvoj cestovného ruchu</b>
Prvok 2.3.1.	Veľtrhy, výstavy, konferencie, workshopy
Prvok 2.3.2.	Koordinácia rozvoja cestovného ruchu
<b>Podprogram 2.4.</b>	<b>SO/RO pre Regionálny operačný program</b>
<b>Podprogram 2.5.</b>	<b>Rozvoj cezhraničnej spolupráce</b>
Prvok 2.5.1.	Hodnotenie, schvaľovanie a koordinácia Programu cezhraničnej spolupráce PL – SR
Prvok 2.5.2.	Infobod PSK



Prvok 2.5.3.	Manažment prioritnej osi III Programu cezhraničnej spolupráce PL – SR 2007 -2013
Prvok 2.5.4.	Rozvoj cezhraničnej spolupráce Poľsko – Slovenská republika
Prvok 2.5.5.	Cezhraničná spolupráca na vnútornej a vonkajšej hranici EÚ
Prvok 2.5.6.	Nórsky finančný mechanizmus
<b>Podprogram 2.6.</b>	<b>Projekty a granty - Európska agenda</b>
Prvok 2.6.1.	Implementácia programov ŠF EÚ a iných finančných mechanizmov
<b>Podprogram 2.7.</b>	<b>Rezerva</b>

### Program 003: Interné služby

<b>Podprogram 3.1.</b>	<b>Právne služby a zastupovanie navonok</b>
Prvok 3.1.1.	Právne služby Úradu PSK
Prvok 3.1.2.	Právne služby poskytované organizáciám PSK
<b>Podprogram 3.2.</b>	<b>Správa informačných technológií</b>
<b>Podprogram 3.3.</b>	<b>Archív a registratúra</b>
<b>Podprogram 3.4.</b>	<b>Autodoprava</b>
<b>Podprogram 3.5.</b>	<b>Ochrana a bezpečnosť</b>
Prvok 3.5.1.	Školenia a prednášky
Prvok 3.5.2.	Osobné ochranné pracovné prostriedky
<b>Podprogram 3.6.</b>	<b>Správa a evidencia majetku</b>
Prvok 3.6.1.	Majetok Úradu PSK
Prvok 3.6.2.	Majetok PSK v správe organizácií
<b>Podprogram 3.7.</b>	<b>Nájomné a služby spojené s nájomným</b>

### Program 004: Doprava a komunikácie

<b>Podprogram 4.1.</b>	<b>Cestná infraštruktúra</b>
Prvok 4.1.1.	Správa cestnej infraštruktúry
Prvok 4.1.2.	Výstavba, rekonštrukcia a modernizácia cestnej infraštruktúry
Prvok 4.1.3.	Oprava a údržba cestnej infraštruktúry
<b>Podprogram 4.2.</b>	<b>Výkony vo verejnom záujme v pravidelnej prímestskej autobusovej doprave</b>
<b>Podprogram 4.3.</b>	<b>Projekty a granty</b>
Prvok 4.3.1	Program cezhraničnej spolupráce PL – SR 2007 –2013
Prvok 4.3.2	Regionálny operačný program – prioritná os 5
<b>Podprogram 4.4.</b>	<b>Manažment dopravnej infraštruktúry</b>
<b>Podprogram 4.5.</b>	<b>Rezerva</b>

### Program 005: Vzdelávanie

<b>Podprogram 5.1.</b>	<b>Stredné školy</b>
Prvok 5.1.1.	Gymnázia
Prvok 5.1.2.	Stredné odborné školy
Prvok 5.1.3.	Jazykové školy
<b>Podprogram 5.2.</b>	<b>Školské zariadenia</b>
Prvok 5.2.1.	Regionálne školské zariadenia
Prvok 5.2.2.	Školské zariadenia a školy (súkromné a cirkevné)
<b>Podprogram 5.3.</b>	<b>Poskytovanie sociálneho zabezpečenia v oblasti vzdelávania</b>
<b>Podprogram 5.4.</b>	<b>Školský úrad</b>
<b>Podprogram 5.5.</b>	<b>Šport</b>
Prvok 5.5.2.	Vyhlasenie najlepších športovcov PSK
<b>Podprogram 5.6.</b>	<b>Projekty a granty</b>
Prvok 5.6.1.	Regionálny operačný program
Prvok 5.6.2.	Ostatné projekty
<b>Podprogram 5.7.</b>	<b>Rezerva</b>



**Program 006: Kultúra**

<i>Podprogram 6.1.</i>	<i>Divadlá</i>
<i>Podprogram 6.2.</i>	<i>Knižnice</i>
<i>Podprogram 6.3.</i>	<i>Múzeá</i>
<i>Podprogram 6.4.</i>	<i>Galérie</i>
<i>Podprogram 6.5.</i>	<i>Osvetové strediská</i>
<i>Podprogram 6.6.</i>	<i>Hvezdárne a planetária</i>
<i>Podprogram 6.7.</i>	<i>Umelecké súbory</i>
<i>Podprogram 6.8.</i>	<i>Kultúrne podujatia po záštitou predsedu PSK</i>
<i>Podprogram 6.9.</i>	<i>Projekty a granty</i>
Prvok 6.9.1.	Regionálny operačný program
Prvok 6.9.2.	Ostatné projekty
<i>Podprogram 6.10.</i>	<i>Rezerva</i>

**Program 007: Sociálne zabezpečenie**

<i>Podprogram 7.1.</i>	<i>Starostlivosť o občanov so zdravotným postihnutím, seniorov a marginalizované skupiny občanov</i>
Prvok 7.1.1.	ZSS v zriaďovateľskej pôsobnosti PSK
Prvok 7.1.2.	Finančné príspevky PO a FO poskytujúcim sociálnu pomoc
<i>Podprogram 7.2.</i>	<i>Sociálno-právna ochrana detí a sociálna kuratela</i>
Prvok 7.2.1	Podpora akreditovaných subjektov právnických osôb, fyzických osôb a obcí v oblasti sociálno- právnej ochrany detí a sociálnej kurately
Prvok 7.2.2.	Zariadenia pestúnskej starostlivosti v zriaďovateľskej pôsobnosti PSK
<i>Podprogram 7.3.</i>	<i>Projekty a granty</i>
Prvok 7.3.1.	Regionálny operačný program
Prvok 7.3.2.	Ostatné projekty
<i>Podprogram 7.4.</i>	<i>Rezerva</i>

**Program 008: Zdravotníctvo**

<i>Podprogram 8.1.</i>	<i>Zdravotnícke zariadenia PSK</i>
Prvok 8.1.1	Závazky a pohľadávky nemocníc PSK
Prvok 8.1.2.	Povolenia na prevádzkovanie zdravotníckych zariadení vrátane verejných lekární
<i>Podprogram 8.2</i>	<i>Manažment na úseku poskytovania zdravotnej starostlivosti</i>
Prvok 8.2.1	Dozor nad prevádzkovaním zdravotníckych zariadení vrátane lekárenskej služby
Prvok 8.2.2	Etická komisia pri PSK

**Program 009: Administratíva**

<i>Podprogram 9.1.</i>	<i>Personalistika a mzdy</i>
Prvok 9.1.1.	Spracovanie a zúčtovanie miezd, odvodov a personálna agenda
Prvok 9.1.2.	Štatistika a výkazníctvo
<i>Podprogram 9.2.</i>	<i>Vzdelávanie a starostlivosť o zamestnancov</i>
Prvok 9.2.1.	Školenia a odborný rast zamestnancov
Prvok 9.2.2.	Tvorba a použitie sociálneho fondu
Prvok 9.2.3.	Stravovanie zamestnancov
<i>Podprogram 9.3.</i>	<i>Materiálno-technické zabezpečenie administratívnych činností</i>
<i>Podprogram 9.4.</i>	<i>Podporné činnosti</i>
<i>Podprogram 9.5.</i>	<i>Verejné obstarávanie</i>
<i>Podprogram 9.6.</i>	<i>Úroky z návratných zdrojov financovania</i>
Prvok 9.6.1.	Európska investičná banka - úver

Príloha č. 10 obsahuje popis jednotlivých programov PSK a návrh rozpočtu do úrovne programov v súlade s ustanovením bodu 3 Zásad rozpočtového procesu PSK.



## 8. Záver

Návrh rozpočtu PSK na roky 2015 – 2017 je vypracovaný v intenciách návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 so zohľadnením špecifík samosprávneho kraja. Je založený prioritne na finančnom zabezpečení výkonu samosprávnych funkcií v súlade s platnou legislatívou, plnení základných povinností spojených so samostatným hospodárením a nakladaním s majetkom samosprávneho kraja, vlastnými príjmami, dotáciami z fondov EÚ tak, aby bol zabezpečený výkon a financovanie prenesených a originálnych kompetencií v zmysle platnej legislatívy. Návrh rozpočtu obsahuje aj princíp solidarnosti samosprávneho kraja pri znižovaní verejného deficitu, ktorý je od roku 2012 premietnutý v zníženom podiele na dani z príjmov fyzických osôb z 23,5 % na 21,9 %. Návrh rozpočtu pre rok 2015 je zostavený ako schodkový, pričom schodok rozpočtu je v zmysle § 10 ods. 7 zákona 583/2004 Z. z. krytý návratnými zdrojmi financovania a zostatkami finančných prostriedkov z minulých rokov.

Vo zvýšení výdavkovej časti rozpočtu oproti roku 2014 o + 12,4 mil. € je odzrkadlená potreba dofinancovania zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti PSK a tiež snaha o zabezpečenie bezproblémovej realizácie projektov zo štrukturálnych fondov a na ukončenie začatých investičných akcií, ktoré z dôvodu zdĺhavého procesu verejného obstarávania nie je možné realizovať v roku 2014. V rámci predloženého návrhu sú tiež rozpočtované finančné operácie, a to nedočerpané finančné prostriedky zo zdrojov EÚ a ŠR, úverové zdroje a zdroje peňažného fondu na príjmovej strane a splátky istiny na strane výdavkov.

Prešovský samosprávny kraj sa už dlhodobo usiluje byť maximálne úspešný pri čerpaní štrukturálnych fondov prostredníctvom ktorých je zabezpečovaný rozvoj regiónu. Toto úsilie je spolu so zabezpečením zákonom stanovených kompetencií v maximálnej miere premietnuté aj do návrhu rozpočtu na roky 2015 – 2017.