

PREŠOVSKÝ SAMOSPRÁVNÝ KRAJ

Úrad Prešovského samosprávneho kraja

Číslo poradia:

13. zasadnutie Zastupiteľstva
Prešovského samosprávneho kraja
dňa 20.5.2024

Úprava rozpočtu Prešovského samosprávneho kraja č. 3/PSK/2024

Predkladá:

Ing. Peter Makara
vedúci odboru financií

Spracovala:

Mgr. Gabriela Futejová
vedúca oddelenia rozpočtu, odbor financií

Odporúča:

Mgr. Fabián Novotný
riaditeľ Ú PSK

Prerokované:

komisia finančná 6.5.2024

V Prešove dňa 30.4.2024

Návrh na uznesenie

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

Úpravu rozpočtu PSK č. 3/PSK/2024

A.1 Bežný rozpočet

Bežné príjmy	o	600 000 €	na	280 273 943 €
Bežné výdavky	o	2 600 000 €	na	261 481 564 €
V tom				
<i>Úrad samosprávneho PSK</i>				<i>1 000 000 €</i>
<i>Doprava (SUC PSK)</i>				<i>600 000 €</i>
<i>Kultúrne služby</i>				<i>300 000 €</i>
<i>Vzdelávanie</i>				<i>400 000 €</i>
<i>Sociálne zabezpečenie</i>				<i>300 000 €</i>

A.2 Kapitálový rozpočet

Kapitálové príjmy	o	2 000 000 €	na	5 236 280 €
Kapitálové výdavky	o	11 742 940 €	na	86 641 818 €
<i>Úrad PSK</i>				<i>3 669 890 €</i>
<i>Projekty</i>				<i>4 000 000 €</i>
<i>Doprava</i>				<i>2 000 000 €</i>
<i>Kultúrne služby</i>				<i>200 000 €</i>
<i>Vzdelávanie</i>				<i>1 530 450 €</i>
<i>Sociálne zabezpečenie</i>				<i>342 600 €</i>

A.3 Rozpočet finančných operácií

Príjmové finančné operácie	o	11 742 940 €	na	69 854 014 €
Výdavkové finančné operácie	o	0 €	na	7 240 855 €

A.4 Programový rozpočet PSK

Podprogram 001.05 - Centrum podpory PSK

A.5 Rozpis kapitálových výdavkov

Podľa prílohy č. 1 k návrhu na uznesenie

A.6 Doplnenie zásobníka PD na rok 2024 za SUC PSK

Podľa prílohy č. 2 k návrhu na uznesenie

A.7 Presuny kapitálových výdavkov v rámci SÚC PSK

Podľa prílohy č. 3 k návrhu na uznesenie

Príloha č. 1 k uzneseniu Zastupiteľstva č. xxx/2024 zo dňa 20.05.2024

Názov organizácie	Názov investičnej akcie	ZF	Suma
Rozpis KV za všetky oblasti financovania SPOLU			11 742 940 €
		RF	4 804 511 €
		41	-2 000 000 €
		45	439 273 €
		EU a ŠR	2 000 000 €
		FND	6 499 156 €
Oblasť financovania: Úrad samosprávneho kraja			3 669 890 €
		RF	-1 268 539 €
		41	-2 000 000 €
		45	439 273 €
		FND	6 499 156 €
Úrad PSK	Dotácie v zmysle VZN PSK č. 98/2023 o poskytovaní dotácií z vlastných príjmov Prešovského samosprávneho kraja v platnom znení	41	-2 000 000 €
		RF	2 000 000 €
	Účelová dotácia v súlade s § 8 ods. 2 zák. 583/2004 Z. z. pre FUTBAL TATRAM ARENA, s. r. o.	RF	-6 237 156 €
		FND	6 237 156 €
	Účelová dotácia podľa § 8 ods. 4 zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov pre mesto Humenné - Multimediálna kocka na zimný štadión	RF	-150 000 €
		FND	150 000 €
	Účelová dotácia podľa § 8 ods. 4 zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov pre Mesto Prešov - Dobudovanie športovej infraštruktúry na Jazdeckej ul. 1 v Prešove	RF	-112 000 €
		FND	112 000 €
	Aktualizácia Územného plánu	RF	50 000 €
	Zásobník PD - Úrad PSK	RF	700 000 €
	Nákup osobných motorových vozidiel - 3 ks	RF	150 000 €
	Projekt rekonštrukcie Múzea moderného umenia Andyho Warhola	RF	2 000 000 €
	SOŠ lesnícka Prešov - Odčistenie a čistenie odpadových vôd z objektu SOŠ lesnícka vrátane pripravovaného zariadenia sociálnych služieb v obci Bijacovce	RF	-439 273 €
45		439 273 €	
Rekonštrukcia internátu SOŠ lesnícka v Bijacovciach na účel prevádzkovania pobytových sociálnych služieb a služieb zdravotnej starostlivosti - interiéry	RF	439 273 €	
Rezerva na nepredvídané výdavky	RF	330 617 €	
Oblasť financovania: Projekty			4 000 000 €
		RF	2 000 000 €
		EU a ŠR	2 000 000 €
	Rezerva na projekty	RF	2 000 000 €
	Rezerva na projekty	EU a ŠR	2 000 000 €
Oblasť financovania: Doprava			2 000 000 €
		RF	2 000 000 €

SUC PSK	Posypové vozidlo s radlicou a vyklápacou korbou	RF	255 000 €
	Čelný nakladač	RF	135 000 €
	Softvérové prevádzkové vybavenie	RF	60 000 €
	Rekonštrukcia kotolne a ústredného kúrenia v AB Poprad	RF	25 000 €
	Rekonštrukcia kotolne a ústredného kúrenia v dielni na cestmajsterstve VT	RF	25 000 €
	Výstavba sociálno-prevádzkovej budovy na cestmajsterstve Chminianska Nová Ves - dofinancovanie	RF	300 000 €
	Rekonštrukcia garáží na cestmajsterstve Stakčín - dofinancovanie	RF	50 000 €
	Výstavba prístrešku na chemický posypový materiál a vozidlá na cestmajsterstve Vranov nad Topľou - dofinancovanie	RF	350 000 €
	Rekonštrukcia mosta č.M2646 (III/3099-003), cez miestny potok v obci Holumnica - dofinancovanie	RF	200 000 €
	Stabilizácia zosuvu na ceste II/537 v úseku Vyšné Hágy - Nová Polianka, km 40,511- 40,545.	RF	200 000 €
	Stabilizácia zosuvu na stavbe: Dobudovanie cykloinfraštruktúry Poloniny trail - 1.etapa, úsek Stakčín	RF	300 000 €
	Odstránenie následkov povodní na ceste III/3129 v obci Kremná	RF	100 000 €
	Oblasť financovania: Kultúrne služby		
		RF	200 000 €
Podtatranské múzeum v Poprade	Prestrešenie átria - havarijný stav	RF	200 000 €
Oblasť financovania: Vzdelávanie			1 530 450 €
		RF	1 530 450 €
Stredná odborná škola ekonomiky, hotelierstva a služieb Jána Andraščíka, Bardejov	Rekonštrukcia a výstavba športovísk - dofinancovanie	RF	150 000 €
Gymnázium Pavla Országha Hviezdoslava, Hviezdoslavova 20, Kežmarok	Prestavba budovy Gymnázia P. O. Hviezdoslava s prístavbou budovy Školy umeleckého priemyslu v Kežmarku - dofinancovanie	RF	1 000 000 €
SPŠ Snina	Nákup konvektomatu	RF	9 500 €
Gymnázium C. Daxnera Vranov nad Topľou	Rozšírenie chemického laboratória	RF	6 800 €
SOŠ remesiel a služieb Poprad	Nákup automobilu	RF	20 000 €
SOŠ Lesnícka Prešov	Nákup železného koňa na približovanie dreva	RF	30 000 €
SOŠ Lesnícka Prešov	Oplotenie areálu v Bijacovciach	RF	4 000 €
SPŠ strojnícka	Debarierizácia SPŠ strojníckej, Duklianska 1, Prešov - stavebný dozor	RF	1 450 €
Gymnázium T. Vansovej Stará Ľubovňa	Debarierizácia Gymnázia T. Vansovej, 17. novembra 6 , Stará Ľubovňa - stavebný dozor	RF	2 400 €
SŠ J. Henischa Bardejov	Debarierizácia SOŠ polytechnickej ako OZ SŠ J. henischa, Slovenská 5, Bajejov - stavebný dozor	RF	1 500 €
SPŠ techniky a dizajnu Poprad	Debarierizácia SPŠ techniky a dizajnu, Mnoheľova 828, poprad - stavený dozor	RF	2 400 €
SOŠ technická Poprad	Debarierizácia SOŠ technickej, kukučínova 438/12, Poprad - stavený dozor	RF	2 400 €

SZŠ Prešov	Celková rekonštrukcie elektroinštalácie bloku B	RF	250 000 €
SŠ Čaklov	Nákup 9 - miestneho automobilu	RF	50 000 €
Oblasť financovania: Sociálne zabezpečenie			342 600 €
		RF	342 600 €
CSS Clementia Ličartovce	Nákup konvektomatu	RF	13 500 €
ZSS Dotyk Medzilaborce	Nákup kombinovaného sporáku s elektrickou rúrou	RF	6 000 €
DSS Sabinov	Nákup plynovej panvice	RF	7 600 €
DSS Jána z Boha	Nákup smažicej panvice	RF	7 400 €
DSS Jána z Boha	Rekonštrukcia kuchyne	RF	228 500 €
Senior dom Svida	Nákup konvektomatu s príslušenstvom	RF	13 000 €
DSS Legnava	Vytvorenie bytovej jednotky z nebytových priestorov	RF	37 600 €
Zariadenie sociálno - zdravotníckych služieb Bijacovce	Nákup osobného automobilu	RF	29 000 €

Doplnenie zásobníka projektových dokumentácií na rok 2024 za SÚC PSK

P.č.	Názov investičnej akcie
1.	PD – Zníženie energetickej náročnosti budov AB a PB v rámci PSK
2.	PD – Energetický audit budov AB a PB v rámci PSK
3.	PD – Rekonštrukcia oporného múru na ceste III/3886, pred obcou Ulič
4.	PD – Rekonštrukcia oporných múrov na ceste II/558

Presuny kapitálových výdavkov v rámci rozpočtu SUC PSK

Názov investičnej akcie	Pôvodný upravený rozpočet	Presuny rozpočtu		Upravený rozpočet
		ZF 20	ZF RF	
Rekonštrukcia cesty III/3510 Porúbka	0 €	0 €	215 000 €	215 000 €
Rekonštrukcia cesty III/3098 Rakúsy	0 €	34 000 €	0 €	34 000 €
Stabilizácia cesty III/3110 Malá Franková	75 347 €	- 34 000 €	-41 347	0 €
Odstránenie havarijného stavu na ceste III/3242 Buglovce	196 183 €	0 €	-173 653	22 530 €
SPOLU	271 530 €	0 €	0 €	271 530 €

Dôvodová správa

Prešovský samosprávny kraj (ďalej PSK) pristupuje k tretej úprave rozpočtu v roku 2024, ktorá sa predkladá na prerokovanie Zastupiteľstvu PSK.

Od ostatného zastupiteľstva kde bola prerokovaná úprava rozpočtu 2/PSK/2024 neboli realizované žiadne iné úpravy rozpočtu.

Predložená úprava rozpočtu PSK č. 3/PSK/2024 pojednáva o navýšení rozpočtu nedaňových príjmov, o presune rozpočtu medzi jednotlivými časťami rozpočtu, o zapojení zdrojov rezervného fondu a o zapojení úverových zdrojov z Envirofondu na financovanie výdavkov samosprávneho kraja. Zároveň sa úpravou rozpočtu menia zdroje financovania a tiež sa vytvára nový podprogram programového rozpočtu pre Centrum podpory PSK.,

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

Úprava rozpočtu Prešovského samosprávneho kraja 3/PSK/2024

Apríl 2024

Úprava rozpočtu č. 3/PSK/2024 na rok 2024

Prešovský samosprávny kraj pristupuje k úprave rozpočtu č.3/PSK/2024 pre rok 2024. Rozpočet sa upravil nasledovne:

Bežné príjmy	o	600 000 €	na	280 273 943 €
Kapitálové príjmy	o	2 000 000 €	na	5 236 280 €
Príjmy spolu (P)	o	2 600 000 €	na	285 510 223 €
Bežné výdavky	o	2 600 000 €	na	261 481 564 €
Kapitálové výdavky	o	11 742 940 €	na	86 641 818 €
Výdavky spolu (V)	o	14 342 940 €	na	348 123 382 €
Finančné operácie príjmové (FOP)	o	11 742 940 €	na	69 854 014 €
Finančné operácie výdavkové (FOV)	o	0 €	na	7 240 855 €

1 Bežný rozpočet PSK pre rok 2024

1.1 Bežné príjmy

Rozpočet bežných príjmov sa navyšuje o 600 000 € (ZF 46) na objem 280 273 943 €. Navyšuje sa kategória nedaňových príjmov z prijatých refundácií za rok 2023.

1.2 Bežné výdavky

Rozpočet bežných výdavkov sa upravuje o 2 600 000 € (v tom 2 000 000 € ZF 41 a 600 000 € ZF 46) na objem 261 481 564 €. Do rozpočtu sa presúvajú finančné prostriedky, ktoré boli pôvodne určené na financovanie dotácií v zmysle VZN PSK a prijaté refundácie z roka 2023 za údržbu ciest I. triedy. Bežné výdavky sa upravujú pre všetky oblasti rozpočtu na dofinancovanie samosprávnych kompetencií nasledovne:

1.2.1 Oblasť financovania – Úrad PSK

Pre Úrad PSK sa pridelujú finančné prostriedky 1 000 000 € (ZF 41) na 19 750 000 € celkom. Bežné výdavky sa pridelujú na dofinancovanie mzdových výdavkov z dôvodu ukončenia projektov, na financovanie výdavkov spojených s prípravou vodovodu a kanalizácie pre oblasť Snina a na financovanie posudkov SEA.

1.2.2 Oblasť financovania – Doprava

Pre oblasť dopravy sa pridelujú bežné výdavky v objeme 600 000 € (ZF 46) na 60 600 000 € celkom. Rozpočet sa prideluje na dofinancovanie SUC PSK a je krytý z refundácie výdavkov za rok 2023 za opravy a údržbu ciest I. triedy.

1.2.3 Oblasť financovania – Kultúrne služby

Do kultúrnych služieb sa na dofinancovanie kultúrnych zariadení pridelujú bežné výdavky v objeme 300 000 € (ZF 41) . Celkový rozpočet bude po realizácii úpravy 17 582 081 €.

1.2.4 Oblasť financovania – Vzdelávanie

Na financovanie originálnych kompetencií sa pridelujú pre školy a školské zariadenia bežné výdavky v objeme 400 000 € (ZF 41). Celkový rozpočet oblasti vzdelávania bude v objeme 111 086 848 €.

1.2.5 Oblasť financovania – Sociálne zabezpečenie

Pre zariadenia sociálnych služieb sa rozpočet bežných výdavkov upravuje o 300 000 € (ZF 41) na 46 700 349 € celkom.

2 Kapitálový rozpočet PSK pre rok 2024

2.1 Kapitálové príjmy

Rozpočet kapitálových príjmov sa upravuje o prijaté refundácie zo zdrojov EÚ a ŠR v objeme 2 000 000 € na 5 236 280 € celkom.

2.2 Kapitálové výdavky

Rozpočet kapitálových výdavkov sa upravuje o 11 742 940 € na objeme 86 641 818 € celkom. V rámci rozpočtu dochádza aj k zmene zdrojov financovania.

2.2.1 Oblasť financovania – Úrad samosprávneho kraja

Rozpočet kapitálových výdavkov Úradu PSK sa upravuje 3 669 890 € na 29 311 401 € celkom. Pri účelových dotáciách z predchádzajúcich rokov v celkovom objeme 6 499 156 € dochádza

k zmene zdroja financovania z RF na FND, pri dotáciách v zmysle VZM PSK o poskytovaní dotácií z vlastných príjmov PSK v objeme 2 000 000 € z ZF 41 na RF a na financovanie ČOV v Bijacovciach sa presúvajú finančné prostriedky z RF na ZF 45 a dôvodu prijatia úverových zdrojov z Envirofondeu.

Zo zdrojov RF sa pridelujú kapitálové výdavky na dofinancovanie už začatých investičných akcií a na financovanie nových investičných akcií. Zároveň sa v zmysle Zásad rozpočtového procesu PSK tvorí rezerva v podiele 5 % z prideleného rozpočtu.

Rozpis všetkých výdavkov podľa jednotlivých investičných akcií je uvedený v prílohe č. 1 uznesenia v časti oblasť financovania Úrad samosprávneho kraja.

2.2.2 Oblasť financovania – Projekty

Na dofinancovanie oblasti projektov sa pridelujú kapitálové výdavky v objeme 4 000 000 € (v tom 2 000 000 € ZF RF a 2 000 000 € ZF EU a ŠR). Celkovo bude rozpočet projektov 8 987 232 €.

2.2.3 Oblasť financovania – Doprava

Pre SUC PSK sa pridelujú výdavky v objeme 2 000 000 € (ZF RF) na 31 955 683 € celkom. Finančné prostriedky sa pridelujú na nákup techniky na rekonštrukcie areálov SUC PSK, na rekonštrukciu mosta, stabilizácie zosuvov a odstránenie následkov povodní podľa prílohy č. 1 k uzneseniu. Zároveň sa dopĺňa zásobník PD a realizujú presuny tak ako je to uvedené v prílohe č. 2 a 3 k uzneseniu.

2.2.4 Oblasť financovania – Kultúrne služby

Kapitálové výdavky pre oblasť Kultúrnych služieb sa upravujú o 200 000 € (ZF RF) na 10 127 951 €. Finančné prostriedky sa pridelujú pre Podtatranské múzeum v Poprade tak, ako je to uvedené v prílohe č. 1 k uzneseniu.

2.2.5 Oblasť financovania – Vzdelávanie

Výdavky pre školy a školské zariadenia sa pridelujú v objeme 1 530 450 € (ZF RF) na 5 579 914 €. Finančné prostriedky sa pridelujú na dofinancovanie začatých investičných akcií, na nové investičné akcie a na stavebné dozory k debarierizáciám tak ako je to uvedené v prílohe č. 1 k uzneseniu.

2.2.6 Oblasť financovania – Sociálne zabezpečenie

Pre zariadenia sociálnych služieb do rozpočtu zapájajú zdroje RF v objeme 342 600 € na nákup vybavenia do stravovacích jednotiek, na rekonštrukcie a na kúpu osobného automobilu. Celkovo bude rozpočet oblasti sociálneho zabezpečenia v objeme 679 637 €. Rozpis všetkých výdavkov podľa jednotlivých investičných akcií je uvedený v prílohe č. 1 uznesenia v časti oblasť financovania Sociálne zabezpečenie.

3 Finančné operácie PSK pre rok 2024

Finančné operácie sú v súlade s § 10 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy súčasťou rozpočtu vyššieho územného celku, nie sú však súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu. Prostredníctvom nich sa vykonávajú prevody z peňažných fondov a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie.

3.1 Príjmové finančné operácie

Rozpočet finančných operácií príjmových sa upravuje o zdroje Rezervného fondu 4 804 511 € o zdroje Fondu nevyčerpaných dotácií 6 499 156 €. Do rozpočtu sa zapájajú prijaté úverové zdroje z Envirofondu v objeme 439 273 €.

Celkovo sa rozpočet príjmových finančných operácií upravuje o 11 742 940 € na objem 69 854 014 €.

3.2 Výdavkové finančné operácie

Rozpočet výdavkových finančných operácií sa nemení a ostáva v objeme 7 240 855 €.

4 Programový rozpočet PSK na rok 2024

Zmeny rozpočtu majú nasledovný dopad na programový rozpočet:

		Úprava rozpočtu 2/PSK/2024			Úprava rozpočtu 2024		
Program		Bežné výdavky	Kapitálové výdavky	SPOLU	Bežné výdavky	Kapitálové výdavky	SPOLU
1	Plánovanie, manažment, kontrola	0	0	0	912 000	7 087 156	7 999 156
2	Rozvoj kraja	150 000	4 050 000	4 200 000	7 914 916	13 818 870	21 733 786
3	Interné služby	0	1 619 890	1 619 890	2 627 424	11 266 653	13 894 077
4	Doprava a komunikácie	600 000	2 000 000	2 600 000	60 600 000	32 014 404	92 614 404
5	Vzdelávanie	400 000	1 530 450	1 930 450	110 108 848	8 427 723	118 536 571
6	Kultúra	300 000	2 200 000	2 500 000	17 591 451	13 347 375	30 938 826
7	Sociálne zabezpečenie	300 000	342 600	642 600	46 883 052	679 637	47 562 689
8	Zdravotníctvo	0	0	0	4 000	0	4 000
9	Administratíva	850 000	0	850 000	14 839 873	0	14 839 873
Spolu		2 600 000	11 742 940	14 342 940	261 481 564	86 641 818	348 123 382

Zároveň sa do programového rozpočtu implementuje nový podprogram pre Centrum podpory PSK nasledovne:

Podprogram 001.05 Centrum podpory PSK

Zámer: Zjednodušenie procesov, väčšia kontrola, finančná úspora a vyššia efektívnosť

Zodpovednosť	Mgr. Slavka Kiššová – odbor financií			
Cieľ	Zabezpečiť výkon organizačných, ekonomických, personálnych a iných administratívnych činností pre organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti PSK			
Merateľný ukazovateľ	Výstup	Plánovaný počet organizácií, ktorým CP bude poskytovať služby		
Rok		2024	2025	2026
Plánovaná hodnota		5	10	15
Skutočná hodnota				

Komentár: V súčasnosti sú služby jedným z najviac sa rozvíjajúcich sektorov v rámci národného hospodárstva. Jednou z nich je aj outsourcing, ktorý znamená využívanie externých zdrojov (dodávateľov služieb) v podnikaní. V najväčšej miere ho využívajú najmä menšie spoločnosti, ktoré si nemôžu dovoliť mať samostatné oddelenia (účtovnícke, personálne, technické, právne, marketing, a pod.), čím efektívnejšie využívajú svoj čas aj peňažné prostriedky spoločnosti s vyššou kvalitou služieb.

Centrum podpory PSK (ďalej len CP PSK) sa zriaďuje za účelom výkonu organizačných, ekonomických a iných administratívnych činností, ktoré bude poskytovať pre organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti PSK (ďalej len OvZP).

5 Prílohy

Zoznam príloh

Príloha č. 1 – Príjmy rozpočtu PSK na rok 2024

Príloha č 2 – Bežné príjmy

Príloha č 3 – Kapitálové príjmy

Príloha č 4 – Výdavky rozpočtu PSK na rok 2024

Príloha č 5 – Bežné výdavky

Príloha č 6 – Kapitálové výdavky

Príloha č 7 – Rozpočet PSK na rok 2024 - Finančné operácie

Príloha č 8 – Rekapitulácia príjmov a výdavkov rozpočtu PSK na rok 2024

Príloha č 9 – Rozpočet výdavkov PSK na rok 2024 v členení na jednotlivé programy