

# ČASŤ E - Finančná časť

## 1 SYSTÉM FINANČNÉHO ZABEZPEČENIA OPATRENÍ A AKTIVÍT PHSR PSK

Na financovanie plánovaných aktivít PHSR PSK má Prešovský samosprávny kraj k dispozícii vlastné zdroje, zdroje zo štátneho rozpočtu a cudzie zdroje z bánk, z európskych štrukturálnych investičných fondov (EŠIF) alebo z iných finančných mechanizmov alebo donorov. Na realizáciu aktivít a projektov a zabezpečenie jednotlivých opatrení a dosiahnutie strategických cieľov PHSR PSK 2014-2020 bude PSK využívať viaczdrojové finančné zabezpečenie ako kombináciu vlastných zdrojov a cudzích zdrojov. Pri realizácii aktivít, ktoré budú priamo v súlade s konkrétnymi cieľmi kohéznej politiky EÚ, bude PSK požadovať financovanie cez vyhlasované výzvy na podávanie projektových žiadostí na ciele a opatrenia jednotlivých operačných programov SR zodpovedajúcich vybraným tematickým cieľom pre regionálny rozvoj SR v období 2014-2020 definovaný v súlade s kohéznou politikou EÚ a s cieľmi stratégie Európa 2020. Prostredníctvom týchto výziev sa budú subjekty verejného sektora, súkromného sektora alebo tretieho sektora pôsobiace v PSK uchádzať o finančné zdroje z EŠIF.

V tomto programovom období 2014-2020 je kohézna politika EÚ podporujúca ekonomický rozvoj členských krajín vrátane SR realizovaná cez nasledovných 5 fondov: Európsky fond pre regionálny rozvoj (EFRR); Európsky sociálny fond (ESF); Kohézny fond (KF); Európsky poľnohospodársky fond pre rozvoj vidieka (EPFRV); Európsky fond pre námorné a rybné hospodárstvo (EFNRH).

PSK sa plánuje uchádzať o finančné príspevky poskytované SR prostredníctvom nasledovných operačných programov :

- Operačný program Efektívna verejná správa (OP EVS)
- Operačný program Integrovaná infraštruktúra (OP II)
- Integrovaný regionálny operačný program (IROP)
- Operačný program Kvalita životného prostredia (OP KŽP)
- Operačný program Ľudské zdroje (OP ĽZ)
- Program rozvoja vidieka (PRV)
- Operačný program Technická pomoc (OP TP)
- Operačný program Výskum a inovácie (OP Val)
- Program cezhraničnej spolupráce PL - SK 2014 – 2020 (CBC PL –SK)
- Program cezhraničnej spolupráce ENI HU – SR - RO – UA 2014 – 2020 (ENI HU-SR-RO-UA).

PSK pri financovaní PHSR PSK postupuje v súlade s platnými pravidlami rozpočtového hospodárenia územnej samosprávy. Pri použití verejných zdrojov EÚ bude zároveň dodržiavať súvisiacu platnú legislatívu a Systém riadenia EŠIF na relevantné programové obdobie, na ktorý nadväzuje Systém finančného riadenia štrukturálnych fondov, Kohézneho fondu a Európskeho námorného a rybárskeho fondu na programové obdobie 2014 – 2020. Financovanie projektov predkladaných v rámci výziev na získanie nenávratného finančného príspevku zo štrukturálnych fondov EU sa riadi Stratégiou

financovania EŠIF pre programové obdobie 2014 – 2020, ktorá bola schválená uznesením vlády č. 658 zo dňa 13. novembra 2013. Tento dokument definuje jednotnú stratégiu financovania pre stanovenie účasti jednotlivých zdrojov na financovaní projektov a operácií z jednotlivých zdrojov financovania - štrukturálnych fondov, Kohézneho fondu (KF), Európskeho fondu pre námorné a rybné hospodárstvo (EFNRH), Európskeho poľnohospodárskeho fondu pre rozvoj vidieka (EPFRV), štátneho rozpočtu (ŠR SR), rozpočtov vyšších územných celkov, rozpočtov obcí a pre prijímateľov operačných programov spolufinancovaných zo štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu v rámci cieľa 1 - Investície pre rast a zamestnanosť a pre prijímateľov zo Slovenskej republiky operačných programov v rámci cieľa 2 - Európska územná spolupráca - cezhraničná spolupráca a prijímateľov operačného programu spolufinancovaného z Európskeho fondu pre námorné a rybné hospodárstvo a Programu rozvoja vidieka (PRV) 2014 - 2020 spolufinancovaného z Európskeho poľnohospodárskeho fondu pre rozvoj vidieka. PSK plánuje využívať v programovom období 2014 -2020 vo významnej miere zdroje EŠIF ako doplnenie financovania aktivít PHSR PSK financovaných z vlastných zdrojov a to formou podávania projektových žiadostí o poskytnutie nenávratných finančných príspevkov z jednotlivých operačných programov SR.

Pre financovanie projektov schválených v programovom období 2007-2013 zostáva v platnosti systém finančného riadenia platný pre programové obdobie 2007 – 2013.

Pri využití ďalších finančných mechanizmov, ktoré nespádajú do skupiny EŠIF, sa tieto budú riadiť vlastnými postupmi finančného riadenia, ako napr. Systém financovania a finančného riadenia Finančného mechanizmu Európskeho hospodárskeho priestoru a Nórskeho finančného mechanizmu pre programové obdobie 2009-2014 alebo program Horizont 2020, ktoré PSK v prípade získania grantu bude musieť dodržiavať.

**Obrázok č. 22: Prehľad členenia zdrojov financovania PHSR PSK**

Vlastné zdroje samosprávy	Cudzie zdroje
Bežné príjmy rozpočtov miestnej a regionálnej samosprávy	Úvery, záruky, mikropôžičky, leasing, komunálne obligácie a iné návratné finančné nástroje
	Granty, dotácie zo štátneho rozpočtu a účelových fondov ŠR, nenávratné finančné príspevky na realizáciu projektov podľa podmienok jednotlivých podporných medzinárodných finančných mechanizmov, dary

**1. Vlastné zdroje** regionálnej a miestnej samosprávy sú bežné príjmy rozpočtov regionálnych a miestnych samospráv. Tvoria ich daňové príjmy a nedaňové príjmy.

**2. Cudzie zdroje** tvoria návratné a nenávratné zdroje.

Cudzie návratné zdroje sú úvery z komerčných bánk, leasing, komunálne obligácie, finančné nástroje návratnej pomoci (záruky, mikropôžičky, úvery so zvýhodnenými podmienkami). Medzi finančnými nástrojmi sú k dispozícii na podporu podnikania pôžičky a záruky od Slovenskej záručnej a rozvojovej banky, mikropôžičky z Európskeho investičného fondu (EIF) cez iniciatívu JEREMIE, na podporu projektov zameraných na zvyšovanie úspor energie sú k dispozícii zvýhodnené pôžičky Štátneho fondu rozvoja bývania (ŠFRB) pre obytné budovy, na podporu opatrení zameraných na znižovanie environmentálnej záťaže funguje Environmentálny fond, ktorý je financovaný len z príspevkov

výrobcov odvádzaných ako poplatok za spracovanie odpadu z ich výrobkov. Ďalšími existujúcimi nástrojmi sú SloSEFF a MunSEFF fungujúce z podpory Európskej banky pre obnovu a rozvoj (EBOR), či iniciatíva JESSICA vytvorená z iniciatívy EBOR.

Medzi cudzie nenávratné zdroje PSK zaraďujeme nenávratné finančné príspevky zo štrukturálnych fondov EU na realizáciu projektov, granty z medzinárodných podporných programov a nadácií na realizáciu projektov, dotácie a dary od fyzických alebo právnických osôb, granty a dotácie zo štátneho rozpočtu a z účelových fondov SR. PSK môže použiť na financovanie aktivít a opatrení PHSR PSK aj prostriedky štátneho rozpočtu rozdelené podľa účelu použitia do rôznych účelových fondov alebo zdroje Európskej únie ako formu doplnkových finančných zdrojov na aktivity, ktoré sú v súlade s Národnou stratégiou regionálneho rozvoja a prioritami a cieľmi stratégie Európa 2020.

## 1.1 FINANČNÉ ZDROJE POSKYTOVANÉ CEZ OPERAČNÉ PROGRAMY EŠIF 2014-2020

*Tabuľka č. 28: Objem schválených finančných prostriedkov EÚ pre SR na roky 2014-2020 podľa operačných programov cieľa Investovanie do rastu a zamestnanosti*

P.č.	Operačné programy	Riadiaci orgán	Pridelené finančné prostriedky v EUR
1.	Výskum a inovácie	MŠVVŠ SR	2 266 776 537
2.	Integrovaná infraštruktúra	MDVRR SR	3 966 645 373
3.	Ľudské zdroje	MPSVR SR	2 204 983 517
4.	Kvalita životného prostredia	MŽP SR	3 137 900 110
5.	Integrovaný regionálny OP	MPRV SR	1 754 490 415
6.	Efektívna verejná správa	MV SR	278 449 284
7.	Technická pomoc	ÚV SR	159 071 912
8.	Program rozvoja vidieka	MPRV SR	1 545 272 844
9.	Rybné hospodárstvo	MPRV SR	15 785 000
	<b>SPOLU</b>		<b>15 329 374 992</b>

Tabuľka č. 29: Objem schválených finančných prostriedkov EÚ pre SR cez operačné programy cieľa Európska územná spolupráca do r. 2020:

P.č.	Operačný program	Orgán zodpovedný za prípravu a implemetáciu
	<b>Programy cezhraničnej spolupráce</b>	
1.	SK - CZ 2014 - 2020	MPRV SR
2.	SK - AT 2014 - 2020	MPRV SR
3.	PL - SK 2014 - 2020	MPRV SR
4.	SK - HU 2014 - 2020	MPRV SR
5.	ENI HU - SK - RO - UA 2014 - 2020	MPRV SR
	<b>Programy nadnárodnej spolupráce</b>	
6.	Stredná Európa	ÚV SR
7.	ETC Dunaj	ÚV SR
	<b>Programy medziregionálnej spolupráce</b>	
8.	INTERREG	MH SR
9.	ESPO	MDVRR SR
10.	INTERACT	BSK/MH SR
11.	URBACT	MDVRR SR
	<b>SPOLU</b>	<b>223 367 272 EUR</b>

V rámci aktivít a projektov naplánovaných na realizáciu opatrení a strategických cieľov PHSR PSK na obdobie 2014-2020 sa cez OP II budú realizovať veľké dopravné projekty zamerané na dostavbu diaľnice Poprad - Prešov, vonkajšieho obchvatu Prešova, riadené z úrovne rezortného ministerstva.

Cez OP KZP sa budú finančne podporovať projekty zamerané na oblasti:

- ochrana zložiek ŽP (voda ,ovzdušie, príroda) a zachovanie rozmanitosti rastlinstva a živočíšstva,
- znižovanie environmentálnej záťaže,
- hospodárenie s odpadmi,
- energetický manažment,
- systém riadenia rizík

Na území PSK je možné realizovať aktivity spolufinancované cez OP KZP, ako sú vytvorenie a skvalitňovanie monitorovacieho systému na sledovanie kvality ovzdušia, zlepšenie informovanosti o problematike environmentálnych záťaží, podpora nástrojov informačného charakteru so zameraním na predchádzanie vzniku odpadov, na podporu triedeného zberu odpadov a zhodnocovania odpadov, zachovanie a obnova biodiverzity a ekosystémov a ich služieb prostredníctvom ich revitalizácie, obnovy a budovania zelenej infraštruktúry, Technické opatrenia na redukcii emisií znečisťujúcich látok do

ovzdušia realizované na zdrojoch znečisťovania ovzdušia, prieskum, sanácia a monitorovanie environmentálnych záťaží v mestskom prostredí, ako aj v opustených priemyselných lokalitách (vrátane oblastí, ktoré prechádzajú zmenou), sanácia environmentálnych záťaží v súlade s princípom „znečisťovateľ platí“, zníženie energetickej náročnosti verejných budov, výstavba, rekonštrukcia a modernizácia rozvodov tepla, výstavba, rekonštrukcia a modernizácia zariadení na výrobu elektriny a tepla vysoko účinnou kombinovanou výrobou s maximálnym tepelným príkonom 20 MW), rozšírenie monitorovania energetickej efektívnosti, využívania OZE a iných nízko uhlíkových opatrení, podpora rozvoja efektívnych systémov centralizovaného zásobovania teplom, z dôvodu udržania a zvýšenia podielu dodaného tepla vyrobeného vysoko účinnou kombinovanou výrobou (pre centrá sídel a MRK).

Cez OP IROP sa plánuje realizovať investícia na:

- integrovaný program verejnej dopravy medzi mestami Prešov a Košice, skvalitnenie ciest II. a III. triedy s výstavbou cyklotrás riadené územnými samosprávami;
- zriadenie a výstavba centier zdravotnej starostlivosti spojená so sociálnymi službami a komunitnými službami;
- výstavbu predškolských zariadení podľa potrieb vývoja počtu obyv., skvalitnenie škôl základného stupňa a stredného stupňa vzdelania s lepším zameraním na praktické potreby trhu práce, zintenzívnenie projektov spolupráce VŠ a zamestnávateľov v oblasti prepojenia teórie a praxe;
- zriadenie krajského centra kreatívneho priemyslu;
- skvalitnenie a dostavbu siete vodovodov a zdrojov pitnej vody a napojenie pôvodcov odpadových vôd na existujúcu verejnú kanalizáciu;
- opatrenia na ochranu zdravia a prírody zamerané na predchádzanie rizikám súvisiacim so zmenou klímy a znižovanie znečistenia ŽP, skvalitnenie podmienok bývania zvyšovaním energetickej účinnosti stien budov a zavádzaním obnoviteľných zdrojov energie;
- integrované územné investície schválené v súlade s Regionálnou integrovanou územnou stratégiou PSK (RIUS);

Cez PRV sa plánujú realizovať aktivity, ktoré sú komplementárne k obsahovo rovnako zameraným projektom financovaným cez OP IROP a OP KZP, ale implementované budú v menšom meradle, prepočítavanom na počet obyvateľov v sídlach, v ktorých sa projektová aktivita zrealizuje. Zároveň to budú projekty a aktivity podporujúce kvalitnejší život na vidieku, projekty s investíciami do lesného hospodárstva, poľnohospodárskej produkcie a strategického plánovania MAS, projekty na zavádzanie a podporu širokopásmovej infraštruktúry, poskytovanie širokopásmového prístupu a elektronickej verejnej správy.

OP IZ bude podporovať projekty zamerané na:

- zvyšovanie pracovných kompetencií mladých bez práce ich vzdelávaním, umožňovaním získavať praktické skúsenosti;
- skvalitňovanie systému vzdelávania úpravou a tvorbou nových predmetov;
- podporu zamestnávania cez aktívne opatrenia trhu práce;
- sociálnu inklúziu ohrozených skupín (vrátane MRK, cez poskytovanie poradenských a sociálnych služieb bližšie ku klientom, vytváranie kom. centier, sociálnych podnikov, pracovnou a kultúrnou aktivizáciou znevýhodnených skupín obyvateľov z dôvodu vysokého veku, zdravotného

- postihnutia, príslušnosti k národnostnej menšine, nízkou životnou úrovňou formou vytvárania samo podporných pracovných a kultúrnych aktivít;
- rozšírenie siete škôlok, zdravotnej starostlivosti a zabezpečenie technickej vybavenosti v obciach s prítomnosťou marginalizovaných rómskych komunít (MRK);
  - podporu prístupu k bývaniu, k pitnej a úžitkovej vode, systému zberu odpadu v segregovaných osadách s prítomnosťou MRK;

Program cezhraničnej spolupráce PL-SK 2014-2020 umožní financovať projekty spolupráce s možným zameraním na propagáciu a ochranu prírodného bohatstva, výstavbu spoločných cyklotrás EUROVELO, zlepšovania susedských vzťahov prihraničných regiónov SR, PL.

ENI HU-SR-RO-UA 2014-2020 podporí spoločné projekty riešenia pomoci obyvateľov krajín ohrozených vojnou.

OP EVS umožní čerpanie finančných zdrojov na projekty zamerané na skvalitnenie systémov a optimalizovanie procesov verejnej správy a zvýšenie kompetencií ľudských zdrojov vo verejnej správe a ich modernizovanie vrátane zvýšenia transparentnosti procesov verejného obstarávania a zvýšenie vymáhateľnosti práva prostredníctvom súdov.

OP TP zabezpečí prefinancovanie ľudských zdrojov a technického vybavenia pre zabezpečenie funkčnosti a kvality administratívnych kapacít PSK na prijímanie, monitorovanie a hodnotenie projektov v novom programovom období.

## 1.2. NÁSTROJ TECHNICKEJ POMOCI ELENA

V rámci predchádzajúceho programového obdobia 2007-2013 a v súlade s naplňaním záväzkov Dohovoru primátorov Prešovského kraja podpísal PSK zmluvu o využití nástroja technickej pomoci ELENA poskytovaného Európskou investičnou bankou a Európskou úniou pre aktivity a poradenstvo zamerané na prípravu investičného programu Trvalo udržateľnej energie v PSK. Európsky nástroj pomoci v oblasti lokálnej energie (angl. European Local Energy Assistance Facility (ELENA)) je vytvorený Európskou komisiou a Európskou investičnou bankou na základe Iniciatívy pre financovanie trvalo udržateľnej energie.

### JASPERS

JASPERS je ďalší nástroj technickej pomoci určený verejnej správe na podporu prípravy hlavných projektov s možným spolufinancovaním z finančných zdrojov EÚ.

## 1.3. INÉ MEDZINÁRODNÉ PROGRAMY EÚ

Prijímateľmi finančnej pomoci cez programy EÚ sú nielen mestá, obce, verejné inštitúcie, ale aj malé a stredné podniky, mimovládne organizácie, mladí ľudia, výskumní pracovníci, poľnohospodári a ďalšie skupiny prijímateľov. Popri finančnej podpore z rámci programov regionálneho rozvoja kohéznej politiky EÚ poskytuje EÚ financie aj cez iné samostatné programy. Nižšie sú uvedené tie, ktoré sú

potenciálne vhodnými zdrojmi financovania strategických cieľov a jednotlivých opatrení PHSR PSK pre obdobie 2014-2020:

**Program Kreatívna Európa** podporuje sektor kultúry, filmový priemysel a kreatívny priemysel a jeho propagáciu v ďalších krajinách a v meniacich sa podmienkach súčasného digitálneho veku. Schválené finančné zdroje program na obdobie do r. 2020 sú vo výške 1 462,72 milión dolárov v bežných cenách.

**Program Európa pre občanov** podporuje európske občianstvo a zlepšovanie podmienok pre demokratickú účasť občanov v EÚ, zvyšovanie povedomia o spoločnej histórii, hodnotách, rôznorodosti a podporu príležitostí na sociálny a interkultúrny dialóg a dobrovoľníctvo na úrovni EÚ

**Program Erasmus Plus** je zameraný na podporu vzdelávania, odbornej prípravy, mládeže a športu. V rámci podporovaných sektorov vzdelávania je zahrnuté základné školstvo, stredné školstvo, odborná príprava, vysokoškolské vzdelávanie a vzdelávanie dospelých.

**Program LIFE** je finančným nástrojom EÚ podporujúci projekty zamerané na zachovanie životného prostredia, prírody a biodiverzity a aktivity reagujúce na zmeny klímy.

**Horizont 2020** je program zameraný na podporu inovácií a posilňovanie vedeckej a technologickej základne EÚ a podporu rastu konkurencieschopnosti Únie vrátane konkurencieschopnosti jej priemyslu. Tento program sa v období 2014 - 2020 zameriava na nasledujúce tri priority:

- 1. excelentná veda – s cieľom posilniť a rozšíriť excelentnosť vedeckej základne a skonsolidovať Európsky výskumný priestor pre rast jeho konkurencieschopnosti v celosvetovom meradle.
- 2. vedúce postavenie priemyslu – s cieľom urýchliť vývoj technológií a inovácií, ktoré budú podporovať podniky zajtrajška a pomáhať inovatívnym európskym malým a stredným podnikom (ďalej len „MSP“) narásť na svetové vedúce spoločnosti (IKT, nanotechnológie, pokročilé materiály, biotechnológie, pokročilá výroba a vesmír) a zabezpečiť prístup k prostriedkom financovania rizika a inovácie v MSP.
- 3. spoločenské výzvy – s cieľom priamo reagovať na politické priority a spoločenské výzvy vymedzené v stratégii Európa 2020.

## 1.4 GRANTY FINANČNÉHO MECHANIZMU EHP A NÓRSKA

Finančný mechanizmus EHP a Nórsky finančný mechanizmus predstavujú príspevky prispievateľských krajín, t. j. Nórska, Islandu a Lichtenštajnska viacerým členským štátom Európskej únie, kde podporované projekty sú zamerané na posilnenie bilaterálnych vzťahov medzi prijímateľskou krajinou (SR) a donorskými štátmi (Nórskom, Lichtenštajnskom a Islandom), znižovanie regionálnych rozdielov a výmenu skúseností či rozvoj inovácií v nasledujúcich 9 programoch:

1. Prispôsobenie sa zmene klímy;
2. Miestne a regionálne iniciatívy na zníženie národných nerovností a podporu sociálnej inklúzie;
3. Ochrana a revitalizácia kultúrneho a prírodného dedičstva a podpora diverzity v kultúre a umení v rámci európskeho kultúrneho dedičstva;
4. Zelené inovácie v priemysle;

5. Domáce a rodovo podmienené násilie;
6. Cezhraničná spolupráca;
7. Štipendijný program;
8. Globálny fond pre dôstojnú prácu a tripartitný dialóg;
9. Fond pre mimovládne organizácie;

Program poskytuje granty subjektom zo Slovenskej republiky až do vyčerpania prostriedkov pridelených Slovenskej republike, čo predstavovalo na začiatku programového obdobia 2009-2014 80 miliónov EUR.

## 2 AKČNÝ PLÁN FINANCOVANIA

Celkové financovanie realizácie jednotlivých aktivít a projektov PHSR PSK bude schvaľované Zastupiteľstvom PSK po odsúhlasení konkrétnych aktivít a projektov na realizáciu jednotlivých opatrení a dosahovanie naplánovaných cieľov. Finančný plán PHSR PSK sa bude odvíjať od vývoja finančnej situácie rozpočtu PSK a bude každoročne aktualizovaný podľa platných ročných rozpočtov PSK a podľa konkretizácie jednotlivých aktivít a projektov aktualizovaných na realizáciu PHSR PSK v jednotlivých rokoch. Aktivity realizované obcami a mestami alebo inými subjektmi pôsobiacimi v oblasti regionálneho rozvoja v rámci kraja budú financované a vykazované v rámci ich vlastných rozpočtov a v prípade priameho zapojenia kraja do realizácie projektov budú zahrnuté do finančného plánu PHSR PSK. Finančný plán predkladaného návrhu PHSR PSK sa preto zameria v prvom rade na návrh finančného rámca PHSR PSK 2014-2020 v členení hlavných prioritných a tematických oblastí a špecifických cieľov podľa navrhovaných zdrojov financovania. Z finančného rámca podľa zdrojov financovania bude následne vypracovaný akčný plán financovania navrhovaných aktivít a projektov na roky 2015-2017, ktoré budú priradené k jednotlivým prioritám a špecifickým cieľom s navrhnutým viaczdrojovým financovaním.

### 2.1. ROZPOČET PSK

Tabuľka č. 30: Vývoj príjmov a výdajov rozpočtu Prešovského kraja rozpočtu PSK

Príjmy v tisícoch EUR					
Rok	2010	2011	2012	2013	2014*
Daňové príjmy	64 518,6	75 110,1	77 542,3	80 296,9	82 200,0
Nedaňové príjmy	7 826,1	9 097,5	8 523,9	8 141,6	6 002,2
Granty a transfery	86 829,1	95 216,4	75 277,4	74 202,4	77 316,3
Príjmy spolu	159 173,8	179 424,0	161 343,6	162 640,9	165 518,5



<b>Finančné operácie – príjmové</b>	20 307,2	22 839,4	18 490,5	8 862,9	17 849,2
<b>Príjmy a fin. operácie spolu</b>	179 481,0	202 263,4	179 834,1	171 503,8	183 367,7
<b>Výdavky v tisícoch EUR</b>					
<b>Bežné výdavky</b>	136 118,4	144 144,1	145 306,2	139 719,3	152 360,5
<b>v tom</b>					
Výdavky verejnej správy	4 800,5	5 657,1	5 886,7	5 287,8	6 835,1
Všeobecná pracovná oblasť	1 965,1	2 284,5	1 936,8	2 189,8	4 642,4
Doprava	30 548,6	32 067,1	35 305,3	30 448,3	35 372,3
Zdravotníctvo	3,5	103,6	22,0	1,1	0
Kultúrne služby	7 020,5	8 362,7	8 595,6	8 198,5	8 639,1
Vzdelávanie	70 080,2	70 461,1	68 918,4	69 097,1	71 569,2
Sociálne zabezpečenie	21 700,0	25 201,2	24 641,4	24 496,8	25 302,4
<b>Kapitálové výdavky</b>	23 887,8	37 328,5	18 970,4	14 064,4	24 257,7
<b>Výdavky spolu</b>	160 006,2	181 472,6	164 276,6	153 783,6	176 618,1
<b>Finančné operácie - výdavkové</b>	6 004,6	8 956,1	10 420,9	4 194,1	6 749,6
<b>Výdavky a fin. operácie spolu</b>	166 010,8	190 428,7	174 697,5	157 977,7	183 367,7
<b>Rozdiel príjmov a výdavkov</b>	-832,4	-2 048,6	-2 933,0	8 857,3	-11 099,6

\*Údaje v tabuľke za rok 2014 sú spracované na základe zverejnenej 5. úpravy rozpočtu PSK pre rok 2014.

Rozpočet je členený na viacero častí - programov. Tieto programy sú stanovené v zmysle Zásad rozpočtového procesu PSK a definujú oblasti výdavkov ako programy, ktoré predstavujú súbory aktivít slúžiacich k plneniu zámerov jednotlivých programov.

Program 001: Plánovanie, manažment, kontrola

Program 002: Rozvoj kraja

Program 003: Interné služby

Program 004: Doprava a komunikácie

Program 005: Vzdelávanie

Program 006: Kultúra

Program 007: Sociálne zabezpečenie

Program 008: Zdravotníctvo

Program 009: Administratíva

V súvislosti s prípravou akčného plánu PHSR PSK na roky 2015-2017 sú dôležité programy rozpočtu PSK, v rámci ktorých je možné realizovať aktivity a projekty PHSR PSK, ktoré zodpovedajú nastaveným tematickým oblastiam a strategickým cieľom programu rozvoja kraja. Z vyššie uvedených programov im najlepšie zodpovedajú programy č. 2,4,5,6,7 a 9. Preto pri príprave finančného plánu PHSR PSK sa navrhuje plánované aktivity začleniť pod niektorý zo spomenutých programov a viesť samostatnú evidenciu výdavkov a príjmov na ich realizáciu v podprograme s názvom Projekty a granty.

V rámci Programu 002: **Rozvoj kraja** sú vyčlenené podprogramy: Strategické dokumenty a územné plánovanie, Regionálny rozvoj, Rozvoj cestovného ruchu, SO/RO pre Regionálny operačný program, Rozvoj cezhraničnej spolupráce, Projekty s granty

Program 004: **Doprava a komunikácie** je členený na Podprogramy: Cestná infraštruktúra, Výkony vo

verejnom záujme v pravidelnej prímestskej autobusovej doprave, Projekty a granty

Program 005: **Vzdelávanie** má Podprogramy: Stredné školy, Školské zariadenia, Poskytovanie sociálneho zabezpečenia v oblasti vzdelávania, Školský úrad, Šport. Projekty a granty

Program 006: **Kultúra** má Podprogramy: Divadlá, Knižnice, Múzeá, Galérie, Osvetové strediská, Hvezdárne a planetária, Umelecké súbory, Kultúrne podujatia po zážitou predsedu PSK, Projekty a granty

Program 007: **Sociálne zabezpečenie** je členený na Podprogramy: Starostlivosť o občanov so zdravotným postihnutím, seniorov a marginalizované skupiny občanov, Sociálno-právna ochrana detí a sociálna kuratela, Projekty a granty

Program 009: **Administratíva** zahŕňa Podprogramy: Personalistika a mzdy, Vzdelávanie a starostlivosť o zamestnancov, Materiálno-technické zabezpečenie administratívnych činností, Podporné činnosti, Verejné obstarávanie, Úroky z návratných zdrojov financovania.

## 2.2. NÁVRH FINANČNÉHO RÁMCA REALIZÁCIE PHSR PSK PODĽA ZDROJOV FINANCOVANIA

Obrázok č. 23: Schéma finančného rámca realizácie PHSR PSK 2014-2020 podľa zdrojov financovania

Prioritné a tematické oblasti PHSR PSK	Špecifické ciele PHSR PSK	Financovanie z rozpočtu PSK podľa Programov	Doplnkové zdroje financovania (obce, ŠR, EŠIF)	Názov finančného nástroja/programu
I. HOSPODÁRSKA OBLASŤ: 1.Podnikanie a inovácie; 2.Cestovný ruch; 3. Technická infraštruktúra	I.1. Podpora podnikania a inovácií	Program 002: Rozvoj kraja	ŠR SR,EFRR, ESF	OP Val; OP LZ; CBC PL- SK 2014-2020; Horizon 2020, FM EHP a NFM 2009-2014
	I.2.Dobudovanie bezpečnej a kvalitnej technickej infraštruktúry územia	Program 004: Doprava a komunikácie	ŠR SR,KF, EFRR,	OP II; IROP; OP TP; PRV
II.SOCIÁLNA OBLASŤ: 4.Vzdelávanie; 5. Sociálne služby a zdravotnícka starostlivosť; 6. Efektívne služby občanom pre kvalitnejší, aktívnejší a inkluzívny život; 7.Rozvoj kultúrneho a kreatívneho potenciálu regiónu	II.1. Modernizácia vzdelávania s dôrazom na kvalitu života	Program 005: Vzdelávanie	ŠR SR,KF, EFRR,	OP LZ; IROP; PRV; Program Erasmus plus
	II.2. Budovanie a rozvoj centier zdravotníckych, sociálnych a komunitných služieb pre inkluzívnu občiansku spoločnosť	Program 007 : Sociálne zabezpečenie	ŠR SR,ESF, EFRR,	OP LZ; IROP; Európa pre občanov
	II.3. Udržateľný rozvoj územia s dôrazom na podporu kultúrneho potenciálu	Program 002: Rozvoj kraja; Program 006: Kultúra; Program 009: Administratíva	Obce, ŠR SR, EFRR, EPFRV, ESF	IROP; PRV; OP TP; OP EVS; CBC PL-SK 2014-2020; ENI HU-SR-RO-UA 2014-2020; Kreatívna Európa FM EHP a NFM 2009-2014;
III. ENVIRONMEN-TÁLNA OBLASŤ: 8. Ochrana ŽP a zdravia človeka a efektívnejšie využívanie prírodných zdrojov pre zabezpečenie udržateľného rozvoja územia	III.1 Starostlivosť o životné prostredie a znižovanie záťaží	Program 002: Rozvoj kraja	Obce, ŠR SR, EFRR, EPFRV,	OP KŽP; PRV; IROP; CBC PL-SK 2014-2020; LIFE

### 2.3. NÁVRH ROZPOČTU PSK NA ROKY 2015-2017

Návrh rozpočtu PSK na roky 2015-2017 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 roku 2012 došlo k zmene podielu na dani z príjmov fyzických osôb pre VÚC z 23,5 % na 21,9 % ako prejav solidárnosti 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 znižovaniu 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 pretrvávať aj v roku 2015.

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 19784 806 €. Oproti schválenému rozpočtu pre rok 2014 dochádza k nárastu bežných aj kapitálových výdavkov, celkom dochádza k navýšeniu výdavkovo + 12381 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 SR 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.

#### 2.4. AKČNÝ PLÁN FINANCOVANIA PHSR PSK S VÝHLADOM NA 2-ROČNÉ OBDOBIE

Pre jasnosť priradenia projektových aktivít prebiehajúcich počas rokov 2014-2015 k prioritným oblastiam Programu rozvoja PSK na roky 2014-2020 je v prílohe uvedený akčný plán financovania projektov PHSR PSK plánovaných na roky 2016-2017 rozšírený o aktuálne prebiehajúce projekty v roku 2015 v nasledovnom členení:

Poradové číslo	Názov projektu, resp. projektového zámeru, miesto realizácie	Rok začatia	Rozpočet celkom	Finančné prostriedky podľa zdrojov			Poznámka
		Rok dokončenia		Štátny rozpočet	Rozpočet PSK	Rozpočet EÚ	Zodpovedný odbor
0	1	2	3	4	5	6	7
							Operačný program