



# TRENČIANSKY SAMOSPRÁVNÝ KRAJ

K dolnej stanici 7282/20A, 911 01 Trenčín

IČO: 36126624 DIČ: 2021613275

Vybavuje: Ing. Jana Růžičková  
Telefónne číslo: 032-6555622

Trenčín, 26.8.2024

## ROZPOČTOVÉ OPATRENIE č. 27/TSK/2024

Zpracovanie Žiadosti o presun rozpočtových prostriedkov č. 94/2024 do Rozpočtu TSK na roky 2024-2026 schváleného uznesením Zastupiteľstva TSK č. 200/2023 zo dňa 11.12.2023, pričom zostáva objem celkových výdavkov schváleného rozpočtu nezmenený.

<b>Rozpočet výdavkov s p o l u</b>	<b>0,00 eur</b>
<b>Rozpočet bežných výdavkov</b>	<b>- 36 358,00 eur</b>
<b>Rozpočet bežných výdavkov</b>	<b>36 358,00 eur</b>
<b>Rozpočet kapitálových výdavkov</b>	<b>- 22 434,00 eur</b>
<b>Rozpočet kapitálových výdavkov</b>	<b>22 434,00 eur</b>

Rozpočtovým opatrením č. 27/TSK/2024 sa zabezpečuje na základe požiadavky **Odboru regionálneho rozvoja** zmena rozpočtu bežných a kapitálových výdavkov v celkovom objeme 58 792,00 eur, z toho:

1./ v rámci rozpočtu bežných výdavkov v objeme 36 358,00 eur, a to z nasledovných dôvodov:

a/ pri plánovaní rozpočtu projektu „Správa Fondu malých projektov Interreg VI-A“ boli plánované výdavky na organizáciu zasadnutia Regionálneho výboru Fondu malých projektov na ekonomickej podpoložke 637 036 - reprezentačné výdavky a na ekonomickej podpoložke 637 004 – všeobecné služby boli plánované výdavky za účelom zabezpečenia publicity projektu. V zmysle pravidiel Fondu malých projektov je však možné realizovať odborné hodnotenie len na základe iných zmlúv, ako sú zmluvy uzatvorené podľa Zákonníka práce a odborné hodnotenie tak bude realizované na základe príkazných zmlúv. Výdavky na úhrady odmien v zmysle príkazných zmlúv sú zatriedené do všeobecných služieb na ekonomickej podpoložke 637 004. Z tohto dôvodu je nutné zabezpečiť dostatočné rozpočtové krytie výdavkov na tento účel v celkovej sume 1 000,00 eur. Nakoľko zasadnutie riadiaceho výboru bude v roku 2024 organizované partnerom projektu na českej strane, nebudú výdavky rozpočtované na reprezentačné služby čerpané v celom plánovanom objeme a je možné ich presunúť na ekonomickej podpoložke 637 004 - všeobecné služby, z ktorej bude financovaná odmena pre externých odborných hodnotiteľov. Len pre informáciu uvádzame, že dochádza k presunu výdavkov rozpočtovaných s kódom zdroja 1 BH1 a 1BH2, ktorými sú v zmysle Príručky na zostavenie návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2024 - 2026 označené finančné prostriedky Európskej územnej spolupráce (Interreg V-A SK-CZ),

b/ schválený rozpočet na rok 2024 zahŕňa bežné výdavky na realizáciu projektu „Vzdelávanie pre ENV koordinátorov a pedagógov v TSK v oblasti environmentálnej výchovy“ s kódmi zdrojov financovania 41 - vlastné zdroje TSK a 45 - vlastné zdroje štátneho fondu (v pomere 5 % a 95%). Finančné prostriedky s kódom zdroja 45 boli poukázané na projektový účet z Environmentálneho fondu, avšak v zmysle podmienok fondu a uzatvorenej zmluvy o poskytnutí dotácie môžu byť použité až po kontrole verejného obstarávania. Vzhľadom na prieťahy zo strany fondu pri kontrole verejného obstarávania nie je ešte kontrola verejného obstarávania ukončená. Vzhľadom na blížiaci sa termín splatnosti faktúr za realizáciu aktivít v rámci projektu je nutné zabezpečiť dostatočné rozpočtové krytie výdavkov v celkovej sume 4 370,00 eur na úhradu faktúr z vlastných zdrojov TSK. Po ukončení procesu verejného obstarávania budú finančné prostriedky s kódom zdroja 45 použité v rámci preúčtovania výdavkov v rámci príslušného projektu. Priestor na presun sa vytvára aj na projekte „Podpora zamestnateľnosti v regióne horná Nitra II.“, kde boli pri príprave rozpočtu plánované finančné prostriedky na bilanciu kompetencií s kódom zdroja 41 - vlastné zdroje TSK. Vzhľadom k tomu, že bola poskytnutá zálohová platba na implementáciu projektu, sú faktúry hrazené zo zdrojov EÚ a ŠR a rozpočtované finančné prostriedky z vlastných zdrojov TSK je možné použiť na iný účel,

c/ v rámci povinnej publicity projektu „Podpora zamestnateľnosti v regióne horná Nitra II.“ sa pripravuje propagačné podujatie, ktoré je štruktúrované do dvoch častí - jedna časť v Novákoch a druhá v Prievidzi.

Prvá časť je zameraná na stretnutie odborníkov, tvorcov politik a odborníkov z praxe, aby preskúmali stratégie, ktoré riadia transformáciu regiónu z hľadiska zamestnateľnosti. Druhá časť bude prebiehať v Novákoch, kde bude realizovaná prehliadka minimúzea s tematikou baníctva a prehliadka uzatvárania banskej činnosti v bani Nováky, odkiaľ sa účastníci presunú naspäť do Prievidze na Festival baníkov. Propagačné podujatie je plánované za účasti zástupcov ministerstiev a EÚ, pre ktorých je potrebné zabezpečiť prepravu autobusom. Z dôvodu zabezpečenia rozpočtového krytia výdavkov na prepravu dochádza k presunu finančných prostriedkov v sume 160,00 eur. Priestor na presun sa vytvára v rámci rozpočtovaných výdavkov projektu, konkrétne na ekonomickej podpoložke 633 001 - interiérové vybavenie, kde nebudú finančné prostriedky čerpané v plnej plánovanej výške a je možné ich použiť na vyššie uvedený účel. Len pre informáciu uvádzame, že dochádza k presunu výdavkov rozpočtovaných s kódom zdroja 1 BE1 a 1BE2, ktorými sú v zmysle Príručky na zostavenie návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2024 - 2026 označené finančné prostriedky Fondu na spravodlivú transformáciu a s kódom zdroja 11GK - spolufinancovanie,

d/ vo väzbe na realizáciu stavebných prác v rámci projektov "Rekonštrukcia cesty II/516 Trenčianska Teplá – Dežerice, 3. ETAPA" a "Rekonštrukcia cesty II/581 Nové Mesto nad Váhom – Myjava, III. etapa" bolo nevyhnutné v rámci prípravných prác vykonať výrub cestnej zelene nachádzajúcej sa na cestnom telese, respektíve v cestnom pomocnom pozemku cesty. V zmysle vydaných rozhodnutí o povolení na výrub cestnej zelene príslušným orgánom štátnej správy v súlade s §48 ods. 1 zákona o ochrane prírody a krajiny v znení neskorších predpisov bola stanovená podmienka náhradnej výsadby geograficky pôvodných drevín. Ide o biologickú rekultiváciu (výsadba okrasných drevín, stromov, hnojenie a biologické vklady do pozemkov), ktorá sa v zmysle § 35 ods. 2 písm. d) Postupov účtovania v Podvojnóm účtovníctve na účet 042 neúčtuje, t. z. že nie je súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku. Výdavky na náhradnú výsadbu boli rozpočtované v rámci investícií ako kapitálové výdavky. Z dôvodu správneho zatriedenia výdavkov vo väzbe na vyššie uvedenú legislatívu je potrebné zabezpečiť dostatočné rozpočtové krytie výdavkov na náhradnú výsadbu v kapitálových výdavkoch v rámci bežných výdavkov. Z uvedeného dôvodu dochádza k presunu celkovej sumy 30 827,00 eur (z toho v sume 12 450,00 eur na náhradnú výsadbu v lokalite Dežerice a v sume 18 377,00 eur v lokalite Myjava) na ekonomickú podpoložku 637 004 - všeobecné služby. Priestor na presun sa vytvára v rámci projektov plánovaných z OP Interreg, a to konkrétne pri projekte „Na bicykli po stopách histórie“ v sume 4 500,00 eur, kde je rozpočtovaná vyššia suma na transfery jednotlivcom (náhrady za zriadenie vecných bremien), ďalej pri projektoch „Nové trendy v cykloturistike (traily, pumtracky, a pod.)“ v sume 2 000,00 eur a „Trenčiansky hrad - Rekonštrukcia Hodinovej veže“ v sume 900,00 eur, ktoré nebudú v roku 2024 realizované, ako aj pri projekte „TreBuChET - Trenčín, Bučovice, Chránime Európske Tradície“, kde nebudú uvedené ekonomické klasifikácie čerpané v plnej výške. Ďalej je realizovaný presun bežných výdavkov rozpočtovaných na projektoch „Zlepšenie cyklistickej infraštruktúry v TSK“ v sume 7 000,00 eur za účelom úhrady náhrad za zriadenie vecných bremien, kde sa neočakáva čerpanie v celom plánovanom objeme. V neposlednom rade dochádza k presunu sumy 12 954,00 eur z projektu „Revitalizácia Draškovičovho kaštieľa v Čachticiach“, kde boli v rozpočte TSK na rok 2024 vyčlenené finančné prostriedky na obstaranie interiérového a prístrojového vybavenia novo zrekonštruovaných priestorov, kde po úspešnom procese verejného obstarávania bola dosiahnutá úspora a táto môže byť použitá na iný účel,

*2./ v rámci rozpočtu kapitálových výdavkov v objeme 22 434,00 eur, a to z nasledovného dôvodu:*

v súčasnosti prebieha na Gymnázium v Púchove realizácia investičnej akcie „Rekonštrukcia oplotenia“. Po zahájení sanačných prác na súčasnom oplotení zhotoviteľ stavby identifikoval skryté statické poruchy oplotenia a rozsiahle poškodenie spodnej stavby konštrukcie stien oplotenia, ktoré v čase vypracovania projektovej dokumentácie nemohli byť predpokladané. Poškodenia sú rozsiahle a nie je technicky možné pôvodné oplotenie sanovať. Z daného dôvodu je potrebné súčasné oplotenie rozobrať a postaviť nanovo v kópii pôvodnej architektúry. Nové technické riešenie je finančne náročnejšie a je potrebné ho dofinancovať. Rozpočtové krytie na investičnú akciu pre Gymnázium Púchov „Rekonštrukcia oplotenia“ v celkovej sume 22 434,00 eur bude zabezpečené presunom kapitálových výdavkov rozpočtovaných v rámci oddielu Kultúra - Financované TSK - projekt „Európske hlavné mesto kultúry 2026“, kde sú na rok 2024 vyčlenené finančné prostriedky na obstaranie projektovej dokumentácie pre realizáciu projektu a kde po realizácii verejného obstarávania došlo k úspore a ušetrené finančné prostriedky je možné použiť na iný účel.

Zmena bude vykonaná v súlade s uznesením Zastupiteľstva č.43/2018 zo dňa 29.1.2018, ktorým bol predseda Trenčianskeho samosprávneho kraja schválený rozsah kompetencií na schvaľovanie zmien rozpočtu TSK.

Ing. Jaroslav Baška v.r.  
predseda