

Rozpočet Trnavského samosprávneho kraja na roky 2016 - 2018

Obsah materiálu	strana
1. Predpoklad tvorby Rozpočtu Trnavského samosprávneho kraja na roky 2016 - 2018	1
2. Rozpočet Trnavského samosprávneho kraja na roky 2016 - 2018 - tabuľková časť	10
3. Rozpočet Trnavského samosprávneho kraja na roky 2016 - 2018 - textová časť	14
A. BEŽNÝ ROZPOČET	14
1. Bežné príjmy	14
1.1. Daňové príjmy	14
1.2. Nedaňové príjmy	14
1.3. Granty a transfery	15
2. Bežné výdavky	16
2.1. Originálne kompetencie	16
2.1.1. Úrad	16
2.1.2. Financovanie projektov EÚ	18
2.1.3. Doprava SAD	18
2.1.4. Správa a údržba ciest	19
2.1.5. Zdravotníctvo	19
2.1.6. Kultúra	20
2.1.7. Školstvo	21
2.1.8. Sociálna pomoc	21
2.2. Prenesený výkon	22
B. KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	23
3. Kapitálové príjmy	23
3.1. Nedaňové príjmy	23
3.2. Granty a transfery	23
4. Kapitálové výdavky	24
C. FINANČNÉ OPERÁCIE	25
5. Finančné príjmové operácie	25
6. Finančné výdavkové operácie	26
4. Rozpočet Trnavského samosprávneho kraja na roky 2016 - 2018 - v programovej štruktúre	27

Predpoklad tvorby

Rozpočtu TTSK na roky 2016 - 2018

Rozpočet ako základný nástroj finančného riadenia vyjadruje samostatnosť hospodárenia vyššieho územného celku. Pri tvorbe rozpočtu je nevyhnutné zohľadniť mnohé skutočnosti hospodárskeho a spoločenského vývoja doma i v zahraničí, najmä pokračujúcu zložitú ekonomickú situáciu eurozóny, rozpočtovú zodpovednosť, pokračujúcu konsolidáciu verejných financií, legislatívne zmeny a ďalšie skutočnosti.

Rozpočet Trnavského samosprávneho kraja je transparentný, vyjadruje ciele a zámery, deklaruje reálne zdroje, efektívne a účelné využitie týchto zdrojov s cieľom naplniť úlohy plánu hospodárskeho a sociálneho rozvoja kraja a zabezpečiť udržateľnosť rozvoja regiónu v nasledujúcom rozpočtovom období.

Návrh rozpočtu TTSK na roky 2016-2018 je zostavovaný v zmysle zákona NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, vychádza z Programu stability Slovenskej republiky na roky 2015 - 2018, Návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2016 - 2018, z prognóz vývoja ekonomiky SR zo septembra 2015, vývoja skutočných parametrov ekonomiky za rok 2015 a z legislatívnych zmien v oblasti daňových príjmov pre územnú samosprávu.

A/ Základné rámce zostavovania Rozpočtu TTSK na roky 2016 - 2018

Legislatívne prostredie

Paralelne s procesom prípravy rozpočtu na roky 2016-2018 prebieha schvaľovací proces legislatívy v oblasti rozpočtového určenia výnosu daní pre územnú samosprávu novelou zákona č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy. V rámci legislatívneho procesu na 54. schôdzi NRSR určila termín na prerokovanie tohto návrhu v určených výboroch NRSR do 10.11.2015. Znamená **zvýšenie podielu na výnose dane z príjmu fyzických osôb (ďalej len DPFO) pre vyššie územné celky (ďalej len VÚC) z 29,2% v roku 2015 na 30% s účinnosťou od 1.1.2016.**

Úprava ustanovení zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov s účinnosťou od 1.8.2015 **ruší doterajšiu povinnosť predkladať návrh rozpočtu VÚC do NR SR a na MF SR v termíne do 15. októbra bežného roka.**

Významnou právnou normou, ktorá ovplyvňuje zásady tvorby rozpočtu je Ústavný zákon č. 493/2011 Z.z. o rozpočtovej zodpovednosti (ďalej len ústavný zákon), ktorého princípom je posilnenie zodpovednosti voči budúcim generáciám a dosiahnutie dlhodobej udržateľnosti verejných financií. Špecifikuje opatrenia, ktoré je potrebné prijímať na rôznych úrovniach (MFSR, Vláda SR, NR SR, obce a VÚC) pri dosiahnutí určitej hranice hrubého dlhu verejnej správy a konkretizuje aj povinnosti vyšších územných celkov v závislosti od výšky dlhu SR a dlhu subjektu územnej samosprávy. Výšku dlhu verejnej správy SR ako percentuálneho podielu na hrubom domácom produkte (ďalej len HDP) zverejňuje Európska komisia (Eurostat).

Ústavný zákon s účinnosťou od 1.3.2012 stanovuje: „ak výška dlhu Verejnej správy SR vyhlásená Eurostatom dosiahne 55% podielu na HDP a zároveň nedosiahne 57% podielu na HDP, VÚC má povinnosť schváliť rozpočet na nasledujúci rozpočtový rok s výdavkami maximálne vo výške výdavkov rozpočtu predchádzajúceho rozpočtového roka okrem výdavkov na likvidáciu škôd spôsobených živelnými pohromami a výdavkov na financovanie spoločných programov SR a EÚ.“

Od 1.1.2015 v ústavnom zákone nadobudlo účinnosť ustanovenie o sankčnom postihu VÚC v prípade, ak celková suma dlhu VÚC dosiahne 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a viac, VÚC je povinný zaplatiť pokutu vo výške 5% z rozdielu medzi celkovou sumou dlhu a 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. Celkovú sumu dlhu VÚC ustanovuje zákon.

V zmysle ustanovení zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, ak celková suma dlhu VÚC dosiahne 50% a nedosiahne 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka, je VÚC povinný prijať opatrenia na zníženie celkového dlhu, vykonať zmeny rozpočtu, ktoré zabezpečia jeho vyrovnanosť. Pri dosiahnutí hranice celkového dlhu 60% a viac, sa pre VÚC uplatňuje vyššie uvedený sankčný postup v zmysle čl. 6 ústavného zákona.

Makroekonomické prognózy a ich vývoj

Základnou bázou stavby strednodobého rozpočtu sú prognózy makroekonomických ukazovateľov hospodárskeho rastu krajiny. Skutočná a odhadovaná výška a vývoj hlavných indikátorov makro prognóz je ovplyvňovaná spoločensko-ekonomickým vývojom v domácom prostredí, ale tiež vývojom ekonomiky u významných obchodných partnerov našej krajiny.

Inštitút finančnej politiky (IFP) pri MFSR vypracoval a zverejnil makroekonomické prognózy na roky 2016-2018 v júni a v septembri 2015.

Ekonomika Slovenska v tomto roku predpokladá tempo rastu na úrovni 3,2% HDP vďaka investíciám z rýchleho čerpania eurofondov a domácej spotrebe. Podobne sú aj rasty v okolitých krajinách z veľkej miery podporované zrýchleným čerpaním eurofondov. V globálnej ekonomike však neuspokojivý vývoj v krajinách ako napríklad Rusko, Brazília naznačuje predovšetkým cez prepád cien surovín nižší než očakávaný rast ekonomickej aktivity európskej a svetovej ekonomiky. Zhoršenie vonkajšieho prostredia v budúcom roku súvisí s pomalším rastom eurozóny a znížením výhľadu pre veľké ekonomiky (Čína, Rusko) a je založené na pomalšom raste globálneho obchodu na konci strednodobého horizontu prognózy. Prognóza hospodárskeho rastu našich hlavných obchodných partnerov je pre budúci rok (2016) znížená. V roku 2016 Slovenská ekonomika porastie o 3,1% HDP. Vplyv slabšej výkonnosti ekonomík našich obchodných partnerov nebude zásadný vďaka lacnejšej rope a rýchlejšiemu rastu investícií v súkromnom sektore a domácej spotrebe. Pozitívnym rizikom pre investície nad rámec základného scenára prognózy je možná výstavba automobilového závodu Jaguar Land Rover.

Ďalším indikátorom vývoja ekonomiky je zamestnanosť, ktorej rast v tomto roku (2015) predstavuje pokrizový rekord so zmiernením rastu v roku 2016.

Miera nezamestnanosti v roku 2015 klesne na úroveň 11,5%, v roku 2016 na 10,6% a jednocifernú hodnotu (9,8%) dosiahne v roku 2017. Dôvodom spomalenia poklesu

nezamestnanosti oproti rastúcemu počtu otvorených voľných pracovných pozícií čiastočne môže byť aj postupné vyčerpanie vhodnej kvalifikovanej pracovnej sily. Inflácia aj v tomto roku (2015) bude pod nulovou hranicou (-0,2%) hlavne z dôvodu poklesu cien energií a potravín. Rast cien v roku 2016 mierne zrýchli (0,9%), avšak k želanej 2% úrovni sa inflácia priblíži v roku 2018.

Skutočný vývoj a prognózu hlavných makroekonomických indikátorov ekonomiky, ktoré rozhodujúcou mierou ovplyvňujú daňové základne poskytuje nasledujúca tabuľka:

ukazovateľ/rok	skutočnosť		prognóza jún 2015				prognóza september 2015			
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2015	2016	2017	2018
Hrubý domáci produkt HDP reálny rast	1,4	2,4	3,2	3,7	3,6	3,6	3,2	3,1	3,6	3,6
Zamestnanosť (ESA) rast	-0,7	1,3	1,2	0,8	0,7	0,7	1,9	1,0	0,7	0,8
Miera nezamestnanosti	14,2	13,2	12,1	11,3	10,5	9,7	11,5	10,6	9,8	9,0
Nominálna mzda	2,4	4,1	2,4	3,6	4,6	4,8	2,4	3,1	4,6	4,7
Reálna mzda	0,9	4,2	2,2	2,4	2,6	2,6	2,5	2,2	2,7	2,7
Inflácia	1,4	-0,1	0,2	1,3	1,9	2,1	-0,2	0,9	1,8	2,0

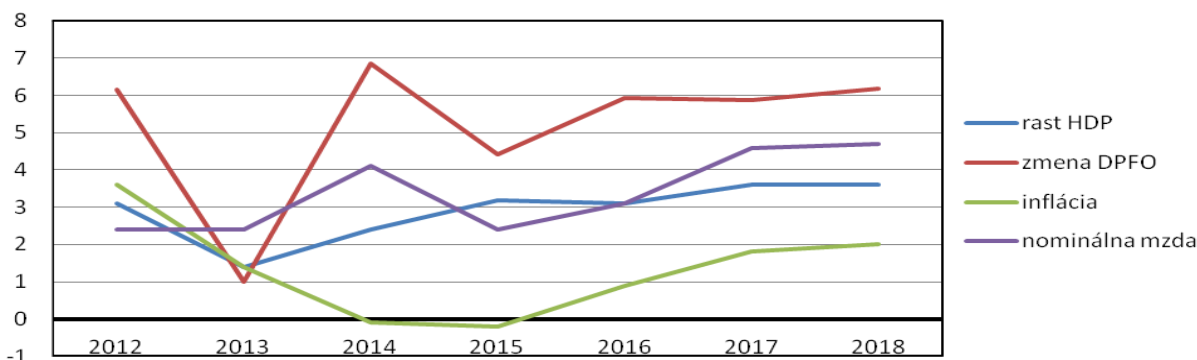
Zdroj: ŠÚ SR, IFP

Porovnaním zmien vo vývoji júnových a septembrových prognóz je zrejmé, že v septembrových prognózach prišlo k priaznivej zmene ukazovateľa zamestnanosť a miery nezamestnanosti pre roky 2015 a 2016, na rozdiel od vývoja HDP, kde septembrové prognózy korigujú rast HDP v roku 2016 o -0,6 p.b. oproti júnovým hodnotám.

Celkový vplyv aktualizácie makroekonomickej prognózy na daňové základne je v tomto roku pozitívny, v budúcom roku sa však tento pozitívny vplyv stráca, v dôsledku pretrvávajúceho nízkoinflačného prostredia (pomalší rast cien a miezd).

Nasledujúci graf znázorňuje vývoj hlavných indikátorov ekonomiky (medziročné zmeny HDP, inflácie, vývoja nominálnych miezd), ktoré rozhodujúcou mierou ovplyvňujú vývoj príjmov z DPFO pre verejnú správu.

Vývoj zmien hlavných makroekonomických indikátorov ekonomiky a DPFO



Zdroj: IFP MF SR ekonomické štatistiky a prognózy

Pokles skutočných príjmov DPFO v rokoch 2011 - 2013 je dôsledkom dopadu recesie.

Skutočný vývoj indikátorov (HDP, inflácia, nominálna mzda) do roku 2014 a ich predpoklad v roku 2015 je značne rozptýlený. Nízka inflácia pretrváva v roku 2014 a 2015, predpoklad v rokoch 2016-2018 však zobrazuje pozitívne trendy. Podobne aj prognóza (2016-2018) ostatných indikátorov zobrazuje priaznivý vývoj spolu s predpokladom vývoja DPFO.

Daňové prognózy

Bázou pre rozhodujúci zdroj príjmov VÚC je DPFO a jej vývoj v príslušnom období. Výnos tejto dane ovplyvňuje príjmovú časť rozpočtu TTSK. Na základe makroekonomických prognóz boli vypracované prognózy daňových a odvodových príjmov verejnej správy na roky 2015 - 2018 v júni a v septembri 2015. Priaznivé makroekonomické prognózy sú predpokladom priaznivých daňových výnosov a daňových príjmov pre VÚC v roku 2016. Tiež odhad daňových príjmov za rok 2014 je revidovaný smerom nahor, čo je predpokladom zlepšenia deficitu verejných financií za rok 2014.

Septembrové prognózy výnosu DPFO v podstate kopírujú úroveň júnových prognóz s miernym pozitívnym nárastom v rokoch 2014 a 2015. Deklarujú predpoklad nárastu výnosu z DPFO v rozpätí 0,4 p.b. až 1,21 p.b v roku 2015. Dôvodom je priaznivý výhľad makroekonomických ukazovateľov, ako lepší trh práce, zvýšené vládne investície a rastúca ziskovosť.

Nasledujúca tabuľka poskytuje prehľad o vývoji DPFO v rokoch 2013 - 2018 a ich medziročných zmenách.

Rok	v mil. EUR						Zmena aktuálnej prognózy (sept.) oproti Rozpočtu VS 2015-2017	Zmena aktuálnej prognózy (sept.) oproti prognóze (jún) 2015
	Rozpočet VS na roky 2015-2017	Medziročná zmena Rozpočtu VS 2015-2017	Prognóza (jún) 2015	Medziročná zmena júrovej prognózy DPFO	Prognóza (september) 2015	Medziročná zmena sept. prognózy DPFO		
	1	2	4	5	6	7		
	v mil. EUR	v %	v mil. EUR	v %	v mil. EUR	v %	v %	v %
2013 SK	2 145	X	2 146	X	2 146	X	X	X
2014 OS	2 269	5,78	2 276	6,06	2 278	6,15	0,40	0,09
2015 N	2 394	5,51	2 413	6,02	2 423	6,37	1,21	0,41
2016 N	2 536	5,93	2 555	5,88	2 555	5,45	0,75	0,00
2017 N	2 685	5,87	2 709	6,03	2 709	6,03	0,89	0,00
2018 N	X	X	2 887	6,57	2 886	6,53	X	-0,03

Zdroj: IFP MF SR daňové prognózy

Vysvetlivky:

SK – skutočnosť,

OS – očakávaná skutočnosť,

N – návrh, prognóza

Riziká tvorby rozpočtu

Za negatívne riziká makroekonomického prostredia a daňových prognóz možno považovať:

- spomalenie globálneho rastu pod ťarchou problémov viacerých veľkých ekonomík (Čína, Rusko, Brazília)
- konflikt na Ukrajine a vysporiadanie sa eurozóny so situáciou v Grécku,
- historicky najnižšiu infláciu, (prepad inflácie v Eurozóne do záporných čísiel),
- plnenie ukazovateľov strednodobých cieľov rozpočtovej politiky – deficit a hrubý dlh verejnej správy.

Za pozitívne riziko možno považovať príchod automobilky Jaguar Land Rover na Slovensko.

Návrh rozpočtu verejnej správy a rozpočtov VÚC na roky 2016 - 2018

Rozpočet verejnej správy na roky 2016 - 2018 (ďalej len „RVS“) predložený do NR SR vychádza zo septembrovej prognózy makroekonomických ukazovateľov a daňových príjmov verejnej správy na roky 2016-2018, prihliada na vývoj skutočností v predchádzajúcom období, zohľadňuje opatrenia vyplývajúce z ústavného zákona o rozpočtovej zodpovednosti.

Finančné vzťahy štátu k rozpočtom VÚC sa realizujú prostredníctvom podielu na DPFO a prostredníctvom dotácií z príslušných kapitol štátneho rozpočtu, ako napríklad financovanie kompetencií preneseného výkonu štátnej správy a ďalšie úlohy spojené s realizáciou projektov v rámci štrukturálnych fondov EÚ.

RVS na roky 2016-2018 uvažuje s úpravou percentuálneho podielu na výnose DPFO z 29,2% na 30% pre VÚC v rokoch 2016 - 2018 a zároveň predpokladá pre VÚC v celom horizonte prebytkové hospodárenie, pre rok 2016 prebytok v celkovej výške 152 463 tis. EUR.

Nasledujúca tabuľka poskytuje prehľad o vývoji výnosu DPFO pre VÚC spolu podľa Návrhu RVS na roky 2016 - 2018 (na báze prognóz zo septembra 2014), predpokladaný výnos DPFO pre TTSK a jeho medziročnej zmeny.

V tis. EUR

Rok	Výnos DPFO pre VÚC spolu podľa Návrhu RVS (október 2015)	medziročná zmena výnosu DPFO pre VÚC v %	Výnos z DPFO pre TTSK	medziročná zmena výnosu DPFO pre TTSK v %
	1	2	3	4
2012 S	535 727	X	56 190	X
2013 S	549 961	2,66	57 490	2,31
2014 S	576 408	4,81	60 126	4,59
2015 OS	634 203	10,03	64 483	7,25
2016 N	673 593	6,21	68 488	6,21
2017 N	725 147	7,65	73 730	7,65
2018 N	773 743	6,70	78 671	6,70

Zdroj: Návrh RVS na roky 2016 až 2018 z októbra 2015

Vysvetlivky: S – skutočnosť,

OS – očakávaná skutočnosť,

N – návrh, prognóza.

Údaje v tabuľke obsahujú celkové daňové príjmy VÚC (v rokoch 2012-2014 DPFO vrátane dobiehajúcich príjmov za bývalú DMV). Očakávaná skutočnosť príjmov z DPFO pre TTSK v roku 2015 je deklarovaná s nárastom 7,25% oproti skutočným príjmom za rok 2014. **Daňové príjmy VÚC v roku 2016** sú navrhnuté oproti očakávanej skutočnosti 2015 **s nárastom 6,07%**. Trend nárastu príjmov pokračuje aj v nasledujúcich rokoch. Medziročnej zmeny ukazovateľov skutočných príjmov DPFO však vykazujú nižšie tempo rastu.

Dlhová brzda

RVS na roky 2016-2018 deklaruje cieľ rozpočtovej politiky, ktorým je zaručenie dlhodobej udržateľnosti verejných financií pokračovaním v ich konsolidácii. V súlade s Programom stability Slovenska na roky 2015-2018 ku koncu roka 2015 očakávame úroveň deficitu verejnej správy vo výške 2,49% HDP, na rok 2016 je stanovená cieľová hodnota

deficitu verejnej správy na úrovni 1,93% HDP. V ďalších rokoch sa predpokladá znižovanie deficitu na úroveň 0,42% HDP v roku 2017, a dosiahnutie strednodobého rozpočtového cieľa na úrovni 0,00% v roku 2018. Takto stanovený cieľ je v súlade s európskymi pravidlami a mal by prispieť ku každoročnému znižovaniu dlhu verejnej správy v rozpočtovanom období, čím sa zohľadňujú požiadavky ústavného zákona o rozpočtovej zodpovednosti (tzv. dlhová brzda).

Podľa notifikácie Eurostatu k 21.10.2015 hrubý dlh verejnej správy SR dosiahol ku koncu roka 2014 výšku **53,5% HDP**, keď prvýkrát od vypuknutia hospodárskej krízy v roku 2008 došlo k medziodročnému poklesu (oproti roku 2013 vo výške 54,6% HDP) zhruba o 1 p.b. V roku 2015 sa očakáva pokles dlhu na úroveň 52,8% HDP a podľa aktuálnej prognózy by mal dlh v horizonte do roku 2018 postupne za predpokladu poklesu deficitu a ekonomického rastu, klesnúť až pod hranicu 49% HDP.

Ústavný zákon č. 493/2011 Z.z o rozpočtovej zodpovednosti stanovuje limit pre výšku dlhu verejnej správy - tzv. dlhovú brzdu, ktorej cieľom je zamedziť nárastu dlhu Slovenska na kritické úrovne. Stanovuje horný limit pre hrubý dlh na úrovni 60% z HDP. Tento bude medzi rokmi 2018 a 2027 každoročne klesať o 1% HDP, až sa ustáli na hodnote 50% HDP. Sankčné pásma sa aktivujú už pri 10% z HDP pod horným limitom, sú odstupňované do piatich pásiem podľa výšky dlhu a kumulujú sa. Zákonom stanovené sankcie zasahujú do tvorby a čerpania rozpočtu a v konečnom dôsledku do politiky štátu.

Návrh rozpočtu VS na roky 2016-2018 je vládou charakterizovaný ako rozpočet prelomový, a zároveň zodpovedný plán hospodárenia, nakoľko cez plánovaný deficit v roku 2016 pod dvoma percentami nastoľuje cestu k vyrovnanému rozpočtu v roku 2018 a k poklesu dlhu verejnej správy.

B/ Tvorba návrhu rozpočtu TTSK na roky 2016 – 2018

Základným rámcovým dokumentom pri zostavovaní rozpočtu TTSK na rok 2016-2018 okrem makroekonomických a daňových prognóz a Programu stability Slovenskej republiky na roky 2015 až 2018, je Návrh rozpočtu verejnej správy na roky 2016 - 2018 predložený do NR SR na prerokovanie.

Rozpočet TTSK na rok 2016 je navrhnutý ako vyrovnaný s tým, že bežný rozpočet je prebytkový a kapitálový rozpočet schodkový, pričom schodok kapitálového rozpočtu je vyrovnaný príjmovými finančnými operáciami a kapitálovými príjmami. V príjmových finančných operáciách je uvažované s cudzími zdrojmi (úver), prostriedkami rezervného fondu a účelovo určenými prostriedkami zo štátneho rozpočtu poskytnutými v roku 2015 na rekonštrukciu objektov DSS Borský Sv. Jur.

Rozpočtová politika TTSK na roky 2016-2018 bola koncipovaná so zreteľom na hlavné poslanie TTSK, ktorým je skvalitnenie života a poskytovaných služieb obyvateľstvu kraja cestou investičnej výstavby a rekonštrukcie majetku (infraštruktúra a objekty v oblasti vzdelávania, sociálnej pomoci a kultúry).

V Rozpočte TTSK na roky 2016 - 2018 sú deklarované nasledovné priority a ciele rozpočtu:

- realizácia obnovy a zveľaďovania majetku TTSK cestou investičnej výstavby, technického zhodnotenia a rekonštrukcií objektov (rekonštrukcia objektov sociálnych, školských zariadení a zariadení kultúry) vo vlastníctve TTSK,
- rekonštrukcia regionálnych ciest II. a III. triedy,

- realizácia investičných projektov z prostriedkov EÚ, rozpočtové zabezpečenie spolufinancovania rozpracovaných investičných projektov z prostriedkov EÚ,
- plnenie úloh z titulu dlhovej služby (realizovanie splátok istín a úrokov z prijatých úverov),
- postupné vysporiadanie prevzatých záväzkov nemocníc s poliklinikami, bývalých príspevkových organizácií (Nemocnica sv. Lukáša Galanta, Nemocnica Dunajská Streda,).

Takto zostavený Rozpočet TTSK na roky 2016-2018 možno považovať za rozvojový plán smerujúci k investičnému rastu v regióne a skvalitneniu života jeho obyvateľov.

Príjmová časť rozpočtu

Príjmy bežného rozpočtu TTSK na rok 2016 vo výške 110 971 722 EUR sú približne na úrovni schváleného rozpočtu bežných príjmov na rok 2015. V štruktúre bežných príjmov na rok 2016 je nárast príjmov z výnosu DPFO korigovaný poklesom nedaňových príjmov a príjmov z grantov a transferov predovšetkým v položke príjmov z projektov EÚ. Daňové príjmy tvoria 59,67% podielu z celkových bežných príjmov, nedaňové príjmy predstavujú 7,20% z celkových bežných príjmov a granty a transfery (na prenesený výkon pre školstvo, úrad a príjmy z projektov EÚ) tvoria 33,13% z celkových bežných príjmov TTSK na rok 2016.

Daňové príjmy vo výške 66 223 178 EUR predstavujú rozhodujúcu časť bežných príjmov. Ich výška bola stanovená vzhľadom na existenciu možných rizík v ekonomike Slovenska, v ekonomikách partnerských krajín (Nemecko, Taliansko), vzhľadom na vývoj ostatných krajín eurozóny, ale i posúdenie vývoja skutočných daňových príjmov v predchádzajúcom období.

Bežné nedaňové príjmy, granty a transfery a príjmy z projektov EÚ sú stanovené vo výške 7 977 823 EUR na základe predpokladov navrhnutých príslušnými odbornými útvarmi (odbor školstva, odbor sociálnej pomoci, odbor dopravnej politiky, odbor finančnej správy, sekcia regionálneho rozvoja).

Príjmy kapitálového rozpočtu na rok 2016 v celkovej výške 5 593 171 EUR sú tvorené z nedaňových príjmov vo výške 1 842 950 EUR (príjem z predaja prebytočného a neupotrebitelného majetku), ktoré sú zdrojom financovania kapitálových výdavkov TTSK, z príjmov z investičných projektov EÚ vo výške 3 750 221 EUR na financovanie projektov EÚ.

Výdavková časť rozpočtu

Pri zostavovaní výdavkovej časti Návrhu rozpočtu TTSK na roky 2016 - 2018 boli akceptované hlavne priority vytýčené pre rok 2016, optimalizácia prerozdelenia zdrojov do jednotlivých oblastí činnosti.

Bežné výdavky na rok 2016 vo výške 109 298 756 EUR predstavujú nárast vo výške 1,5% oproti schválenému rozpočtu na rok 2015. Takýto mierny nárast aj napriek celkovým bežným príjmom na rok 2016 ktoré sú takmer na úrovni rozpočtu v roku 2015, umožňuje priaznivá skladba bežných príjmov v položke daňových príjmov, ktoré v roku 2016 zaznamenajú nárast vo výške 4,4% oproti schválenému rozpočtu na rok 2015.

Výdavková časť bežného rozpočtu obsahuje ďalej výdavky na zabezpečenie základných úloh v oblasti komunikácii, kultúry, školstva, sociálnej pomoci, prevádzky úradu, financovania projektov EÚ a výdavkov spojených so splácaním prevzatých záväzkov zo zrušených NsP – príspevkových organizácií.

Mierny nárast výdavkov je zaznamenaný v oblasti výdavkov úradu (15,8%), kde dôvodom je hlavne zabezpečenie udržateľnosti projektov. Nárast výdavkov zaznamenávame tiež u komunikácií (Správa a údržba ciest TTSK) (23,6%), naopak, k poklesu bežných

výdavkov prišlo v oblasti dopravy (SAD) z dôvodu úspešného ukončenia procesu umorovania záväzkov voči dopravcom (SAD Trnava, a.s., SKAND Skalica s.r.o., SAD Dunajská Streda, a.s.) z neuhradenej náhrady straty za minulé obdobia.

Prostriedky na financovanie projektov EÚ sú pre rok 2016 rozpočtované s 52% poklesom oproti rozpočtu na rok 2015.

Výdavková časť kapitálového rozpočtu na rok 2016 podobne ako v roku 2015 otvára ďalšie možnosti investovania ako predpokladu prosperity kraja. Popri investíciách z projektov financovaných z európskych štrukturálnych a investičných fondov (ďalej len EŠIF) vo výške 3 360 000 EUR, rozpočet vytvoril priestor na investície do oblasti komunikácií pre SÚC TTSK vo výške 5 227 200 EUR, a tiež pre investičné zámery do oblasti školstva, kultúry a sociálnej pomoci.

Register investícií TTSK pre rok 2016 predstavuje systémový plán, v ktorom sú podrobne rozpísané jednotlivé navrhované stavebné akcie a objemy obstarania strojov, prístrojov a zariadení, vrátane nehmotného majetku. V roku 2016 sa jedná o krytie investičných akcií, ktoré boli začaté v roku 2015, alebo o krytie investičných potrieb nevyhnutných pre zabezpečenie činnosti organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti TTSK a Úradu TTSK. V navrhovanom rozpočte nie sú žiadne finančné prostriedky na riešenie nepredvídaných havarijných stavov.

Finančné operácie

Prijímové finančné operácie v celkovej výške 9 027 270 EUR predstavujú hlavne zdroj krytia schodku kapitálového rozpočtu. Ich rozhodujúcou časťou je úver ako návratný zdroj financovania kapitálových výdavkov vo výške 7 000 000 EUR. Súčasťou príjmových finančných operácií sú aj účelovo určené prostriedky predchádzajúcich rokov (prijaté v roku 2015) zo ŠR vo výške 902 510 EUR, ktoré sú zdrojom financovania investícií v roku 2016 a prostriedky rezervného fondu vo výške 1 124 760 EUR.

Výdavkové finančné operácie vo výške 2 708 147 EUR predstavujú potrebu prostriedkov na splátky istín prijatých úverov,

- z VÚB a.s. v zmysle zmluvy o termínovanom úvere č. 79/2011/UZ z roku 2011,
- zo SLSP a.s. v zmysle zmluvy o poskytnutí úveru č. 43/092/CC/2011.

Programový rozpočet TTSK

Rozpočet TTSK na roky 2016 - 2018 je v súlade s ustanovením § 9 ods. 1 zákona NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov spracovaný aj vo forme programového rozpočtu, v ktorom sú vyjadrené zámery a ciele, ktoré napomáhajú rozvoju územia, skvalitneniu života obyvateľov regiónu.

Cieľom programového rozpočtovania je snaha o maximálnu transparentnosť pri nakladaní s verejnými zdrojmi VÚC a prezentovanie plnenia zámerov a cieľov, ktoré sú základom pre tvorbu rozpočtu a rozdeľovanie verejných zdrojov. Programová štruktúra návrhu rozpočtu TTSK je tvorená štrnástimi programami:

- Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola
- Program 2: Cestovný ruch a propagácia
- Program 3: Propagácia a marketing
- Program 4: Interné služby
- Program 5: Bezpečnosť
- Program 6: Komunikácie
- Program 7: Doprava
- Program 8: Vzdelávanie

- Program 9: Šport
- Program 10: Kultúra
- Program 11: Sociálne služby
- Program 12: Prostredie pre život
- Program 13: Zdravotníctvo
- Program 14: Administratíva

V Trnave, dňa 5. novembra 2015

Spracovali:

Sekcia riadenia Úradu TTSK

Odbor finančnej správy Úradu TTSK

Ing. Oľga Palovičová, Ing. Emília Poláčková, Ing. Darina Ambrušová,

Zodpovedný: Mgr. Jozef Behul

poverený riadením sekcie riadenia ÚTTSK