

Vzorové príklady programových štruktúr

Školiaci materiál

Základné údaje

Subjekt	<i>Trnavský samosprávny kraj</i>
Typ subjektu	<i>VÚC</i>
Okres	<i>7 okresov – Dunajská Streda, Galanta, Hlohovec, Piešťany, Senica, Skalica, Trnava</i>
Kraj	<i>Trnavský</i>
Počet obyvateľov	<i>554 172</i>

Obsah

Základné údaje	2
Úvod.....	4
Teoretické východiská	5
Reálny príklad	18
Terminológia	25
Zdroje informácií.....	30
Súvisiace školiace materiály	31

Úvod

Školiaci materiál **Vzorové príklady programových štruktúr** (ďalej len „školiaci materiál“) je výstupom projektu *Pilotná implementácia programového rozpočtovania (s dôrazom na využitie strategického plánovania) pre zvýšenie efektívnosti vynakladania verejných zdrojov a účinnosti dosahovania cieľov a zámerov na úrovni územnej samosprávy*.

Školiaci materiál vychádza z oficiálnych dokumentov Ministerstva financií SR, ktoré definujú regulačný a metodologický rámec pre programové rozpočtovanie na úrovni územnej samosprávy¹.

Cieľom školiaceho materiálu je:

- ✓ Presentovať vzory potenciálnych programových štruktúr Trnavského samosprávneho kraja.

Školiaci materiál je určený:

- ✓ Zamestnancom odboru finančnej správy, hospodárskej politiky, zamestnancom správy oddielov - odborom sekcií verejnej správy, ktoré metodicky a finančne riadia a kontrolujú činnosť príslušných organizácií zriadených Trnavským samosprávnym krajom (TTSK) a zamestnancom organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti TTSK.
- ✓ Vedúcim zamestnancom jednotlivých odborov TTSK a organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti TTSK, ktorí zodpovedajú za implementáciu jednotlivých politík v rámci samosprávy.
- ✓ Voleným zástupcom v TTSK.
- ✓ Predstaviteľom nevládných a záujmových organizácií a obyvateľom, ktorí sa zaujímajú o to, akým spôsobom TTSK používa verejné zdroje.

¹ Oficiálne dokumenty sú dostupné na internetovej [stránke Ministerstva financií SR: http://www.finance.gov.sk/Default.aspx?CatID=6487](http://www.finance.gov.sk/Default.aspx?CatID=6487).

Teoretické východiská

Čo je to programová štruktúra

- ✓ Programová štruktúra je **logická, hierarchicky usporiadaná konštrukcia**, ktorá je účelne vytváraná vo vzťahu k zámerom a cieľom subjektu samosprávy.
- ✓ Programovú štruktúru vo všeobecnosti tvoria **programy, podprogramy a prvky (projekty)**.
- ✓ Konkrétny (modelový) príklad potenciálnej programovej štruktúry Trnavského samosprávneho kraja sa nachádza v **kapitole Reálny príklad**.

Čo je to program

- ✓ Program je súhrn/**skupina** navzájom **súvisiacich aktivít** (prác, činností, dodávok) vykonávaných na **splnenie** definovaných **cieľov** a **zámerov**.
- ✓ Program môžeme obrazne považovať za „**mini rozpočet**“ istej **kompetenčnej oblasti**, ktorú vykonáva subjekt samosprávy.
- ✓ Program môže byť časovo ohraničený a časovo neohraničený:
 - časovo ohraničený program má určený počiatočný a koncový dátum realizácie, obsahuje všetky úrovne štruktúry programu časovo ohraničené.
 - časovo neohraničený program nemá určený rok skončenia, môže mať podprogramy, projekty a prvky časovo ohraničené. Ak niektorá z týchto úrovní je časovo ohraničená, potom všetky úrovne pod ňou sú časovo ohraničené.
- ✓ Program sa vo všeobecnosti delí na (obsahuje) podprogramy, prvky a/alebo projekty (ďalej len „časti programu“).
- ✓ Každý program obsahuje zámery, ciele a merateľné ukazovatele².
- ✓ Každý program má priradený stručný, výstižný názov.

² Používa sa aj synonymum ukazovatele výkonnosti.

- ✓ **Praktický a konkrétny manuál pre tvorbu programových štruktúr na úrovni miestnej a regionálnej územnej samosprávy** definuje vzory programových štruktúr **na úrovni programov** pre obce a pre vyššie územné celky, ktoré boli navrhnuté na základe kompetenčného rámca, daného napríklad zákonmi č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, zákonom č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov a mnohými ďalšími súvisiacimi predpismi, definujúcimi činnosť subjektov samosprávy. Tieto vzory sú nasledovné:

Návrh programovej štruktúry pre vyššie územné celky na úrovni programov

Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola

Program 2: Propagácia a marketing

Program 3: Interné služby

Program 4: Služby občanom

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



Príklady

Nasledujúca časť prezentuje konkrétne príklady potenciálnych programov Trnavského samosprávneho kraja.

V prípade Trnavského samosprávneho kraja môžeme definovať nasledujúce potenciálne programy:

- **Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola**
- **Program 2: Propagácia a marketing**
- **Program 3: Interné služby**
- **Program 4: Bezpečnosť**
- **Program 5: Komunikácie**
- **Program 6: Doprava**
- **Program 7: Vzdelávanie**
- **Program 8: Šport**
- **Program 9: Kultúra**
- **Program 10: Sociálne služby**
- **Program 11: Prostredie pre život**
- **Program 12: Zdravotníctvo**
- **Program 13: Administratíva**



Cvičenie

Nasledujúce úlohy sú určené pre účastníkov školenia. Účastníci školenia môžu pracovať individuálne alebo v skupinách.

Úlohy:

1. Pokúste sa sformulovať definíciu *programu*.
2. Pokúste sa vysvetliť, aký je rozdiel medzi časovo ohraničeným a časovo neohraničeným *programom*.
3. Pokúste sa vysvetliť, ako sa vo všeobecnosti delia *programy*.
4. Pokúste sa vymenovať niektoré *programy*, ktoré môžu byť potenciálne súčasťou programovej štruktúry rozpočtu Trnavského samosprávneho kraja.

Čo je to podprogram

- ✓ Podprogram je **ucelená časť programu**, ktorá obsahuje vzájomne súvisiace aktivity.
- ✓ Podprogram teda môžeme považujeme za štruktúru, ktorá **zvyšuje transparentnosť programu** a **špecifikuje súvisiace tematické a výdavkové skupiny programu**.
- ✓ Podprogram vo všeobecnosti tvoria prvky a/alebo projekty.
- ✓ Každý podprogram má priradený stručný, výstižný názov.



Príklady

Nasledujúca časť prezentuje konkrétne príklady potenciálnych podprogramov Trnavského samosprávneho kraja.

V prípade Trnavského samosprávneho kraja môžeme definovať nasledujúce potenciálne podprogramy:

→ Konkrétny príklad 1:

Program 2: Propagácia a marketing

- **Podprogram 2.1: Propagácia a prezentácia TTSK**
- **Podprogram 2.2: Rozvoj turistického ruchu v kraji**

→ Konkrétny príklad 2:

Program 6: Doprava

- **Podprogram 6.1: Autobusová doprava**
- **Podprogram 6.2: Letecká doprava**
- **Podprogram 6.3: Manažment dopravnej infraštruktúry**

→ Konkrétny príklad 3:

Program 9: Kultúra

- **Podprogram 9.1: Grantový program podpory kultúrny aktivít**
- **Podprogram 9.2: Divadlá**
- **Podprogram 9.3: Knižnice**
- **Podprogram 9.4: Múzea**
- **Podprogram 9.5: Galérie**
- **Podprogram 9.6: Osvetové strediská**
- **Podprogram 9.7: Hvezdáreň a planetárium v Hlohovci**

→ Konkrétny príklad 4:

Program 12: Zdravotníctvo

- **Podprogram 12.1: Zdravotnícke zariadenia ústavnej starostlivosti - nemocnice**
- **Podprogram 12.2.: Služby pre zdravotnícke zariadenia a zariadenia lekárenskej starostlivosti**



Cvičenie

Nasledujúce úlohy sú určené pre účastníkov školenia. Účastníci školenia môžu pracovať individuálne alebo v skupinách.

Úlohy:

1. Pokúste sa sformulovať definíciu *podprogramu*.
2. Pokúste sa vymenovať niektoré *podprogramy*, ktoré môžu byť potenciálne súčasťou programovej štruktúry rozpočtu Trnavského samosprávneho kraja.

Čo je to prvok

- ✓ Prvok je **časovo neohraničená bežná aktivita**/aktivity, ktorá „produkuje“ (v rámci ktorej sa produkuje) tovar alebo službu.
- ✓ Každý prvok má priradený stručný, výstižný názov.



Príklady

Nasledujúca časť prezentuje konkrétne príklady potenciálnych prvkov Trnavského samosprávneho kraja.

V prípade Trnavského samosprávneho kraja môžeme definovať nasledujúce potenciálne prvky:

→ Konkrétny príklad 1:

Program 5: Komunikácie

Podprogram 5.1: Správa a údržba komunikácií a mostov

- **Prvok 5.1.1: Zimná údržba komunikácií a mostov**
- **Prvok 5.1.2: Bežná údržba komunikácií a mostov**
- **Prvok 5.1.3: Údržba cestnej zelene**
- **Prvok 5.1.4: Dopravné značenie v kraj**

Podprogram 5.2: Výstavba a rekonštrukcia komunikácií a mostov v TTSK

→ Konkrétny príklad 2:

Program 7: Vzdelávanie

Podprogram 7.1. : Stredné školy v TTSK

- **Prvok 7.1.1: Gymnáziá**
- **Prvok 7.1.2: Stredné odborné školy**
- **Prvok 7.1.3: Združené stredné školy**

Podprogram 7.2: Zariadenia školského stravovania

Podprogram 7.3: Domovy mládeže

Podprogram 7.4: Jazykové školy v TTSK

Podprogram 7.5: Školské zariadenia v kraji

- **Prvok 7.5.1: Školské majetky**
- **Prvok 7.5.2: Školy v prírode**

Podprogram 7.6: Školský úrad TTSK

Podprogram 7.7: Parlament mladých pri TTSK

Podprogram 7.8: Grantové aktivity podporujúce neformálne vzdelávanie

→ Konkrétny príklad 3:

Program 10: Sociálne služby

Podprogram 10.1: Starostlivosť o dospelých občanov so zdravotným postihnutím

- **Prvok 10.1.1: DSS pre dospelých s denným a týždenným pobytom**
- **Prvok 10.1.2: DSS pre dospelých s celoročným pobytom**

Podprogram 10.2: Detské domovy a Domovy sociálnych služieb pre deti

- **Prvok 10.2.1: DSS pre deti s denným a týždenným pobytom**
- **Prvok 10.2.2: DD a DSS pre deti s celoročným pobytom**
- *Projekt 10.2.3: Výstavba DSS pre deti 0-3 rokov pri DSS Šoporňa*
- **Prvok 10.2.4: Pestúnska starostlivosť**

Podprogram 10.3: Výchovno-rekreačné tábory pre deti

Projekt: Pilotná implementácia programového rozpočtovania (s dôrazom na využitie strategického plánovania) pre zvýšenie efektívnosti vynakladania verejných zdrojov a účinnosti dosahovania cieľov a zámerov na úrovni územnej samosprávy

Podprogram 10.4: Starostlivosť o seniorov

- **Prvok 10.4.1:** *Domovy dôchodcov*
- **Prvok 10.4.2:** *Domovy penzióny pre dôchodcov*
- **Prvok 10.4.3:** *Príspevky pre subjekty poskytujúce opatrovateľskú službu*

Podprogram 10.5: Starostlivosť o marginalizované skupiny občanov

- **Prvok 10.5.1:** *Domov pre osamelých rodičov*
- **Prvok 10.5.2:** *Útulok pre občanov bez prístrešia a obeť domáceho násillia*
- **Prvok 10.5.3:** *Resocializačné strediská*

Podprogram 10.6: Manažment sociálnej infraštruktúry

- **Prvok 10.6.1:** *Vedenie registra subjektov poskytujúcich sociálnu pomoc*
- **Prvok 10.6.2:** *Vedenie evidencie subjektov poskytujúcich sociálnu pomoc*
- **Prvok 10.6.3:** *Sociálne poradenstvo*
- **Prvok 10.6.4:** *Sociálna prevencia*
- **Prvok 10.6.5:** *Sociálnoprávna ochrana detí a sociálna kuratela*



Cvičenie

Nasledujúce úlohy sú určené pre účastníkov školenia. Účastníci školenia môžu pracovať individuálne alebo v skupinách.

Úlohy:

1. Pokúste sa sformulovať definíciu *prvku*.
2. Pokúste sa vymenovať niektoré *prvky*, ktoré môžu byť potenciálne súčasťou programovej štruktúry rozpočtu Trnavského samosprávneho kraja.

Čo je to projekt

- ✓ Projekt je **časovo ohraničená aktivita**, ktorá produkuje špecifický tovar alebo službu.
- ✓ Projekt a prvok sú z hľadiska významu rovnocenné časti podprogramu a sú súhrnom aktivít, ktoré je možné na základe ich zamerania zoskupiť do podprogramu.
- ✓ Každý projekt má priradený stručný, výstižný názov.



Príklady

Nasledujúca časť prezentuje konkrétne príklady potenciálnych projektov Trnavského samosprávneho kraja.

V prípade Trnavského samosprávneho kraja môžeme (by bolo možné) definovať nasledujúce potenciálne projekty:

Program 7: Vzdelávanie

Podprogram 7.1: Stredné školy v TTSK

- **Projekt 7.1.4: Zbúranie objektu Impaco na Hollého ulici (Gymnázium J.Hollého Trnava)**
- **Projekt 7.1.5: Vytvorenie Regionálneho centra ČŽV a ČŽP pri Úrade TTSK**
- **Projekt 7.1.6: Sebaobrana – výcvik obrany, sebaobrany a vyhýbanie sa riziku**

Program 9: Kultúra

Projekt: Pilotná implementácia programového rozpočtovania (s dôrazom na využitie strategického plánovania) pre zvýšenie efektívnosti vynakladania verejných zdrojov a účinnosti dosahovania cieľov a zámerov na úrovni územnej samosprávy

Podprogram 9.3: Knižnice

- **Projekt 9.3.5: Medzinárodná súťažná prehliadka Trienále plagát, knižničného salónu – Libriády 2008**
- **Projekt 9.3.6: Informatizácia knižníc – Nový knižnično-informačný systém**

Program 10: Sociálne služby

Podprogram 10.2: Detské domovy a Domovy sociálnych služieb pre deti

- **Projekt 10.2.3: Výstavba DSS pre deti 0-3 rokov pri DSS Šoporňa**



Cvičenie

Nasledujúce úlohy sú určené pre účastníkov školenia. Účastníci školenia môžu pracovať individuálne alebo v skupinách.

Úlohy:

1. Pokúste sa sformulovať definíciu *projektu*.
2. Pokúste sa vysvetliť rozdiel medzi *prvkom* a *projektom*.
3. Pokúste sa vymenovať niektoré *projekty*, ktoré by mohli byť potenciálne súčasťou programovej štruktúry rozpočtu Trnavského samosprávneho kraja.

Reálny príklad

V tejto kapitole je prezentovaný reálny príklad potenciálnej programovej štruktúry Trnavského samosprávneho kraja s možnými variantmi zohľadňujúcimi rôzny prístup vnútorného členenia programu na jeho ďalšie časti, existujúce kompetencie Trnavského samosprávneho kraja a skutočne realizované aktivity v rámci kompetenčných rámcov.

Alternatíva 1

- **Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola**
 - ☑ Podprogram 1.1 : Výkon funkcie predsedu TTSK
 - ☑ Podprogram 1.2: Výkon funkcie riaditeľa Úradu TTSK
 - ☑ Podprogram 1.3: Strategické plánovanie
 - ☑ Podprogram 1.4: Regionálny rozvoj TTSK
 - ☒ Prvok 1.4.1: Agentúra regionálneho rozvoja TTSK
 - ☒ Prvok 1.4.2: Podpora Regionálnych rozvojových agentúr
 - ☑ Podprogram 1.5: Členské príspevky a účelové dotácie
 - ☑ Podprogram 1.6: Výkon funkcie Hlavného kontrolóra
 - ☑ Podprogram 1.7: Petície, sťažnosti a podania
 - ☑ Podprogram 1.8: Audít TTSK a konzultácie
 - ☑ Podprogram 1.9: Správa daní a daňová politika
 - ☑ Podprogram 1.10: Rozpočtová politika a účtovníctvo

- **Program 2: Propagácia a marketing**
 - ☑ Podprogram 2.1: Propagácia a prezentácia TTSK
 - ☒ Prvok 2.1.1: Tvorba propagačných a prezentačných materiálov o činnosti TTSK
 - ☒ Prvok 2.1.2: Správa a aktualizácia web stránky
 - ☒ Prvok 2.1.3: Informačná tabuľa TTSK
 - ☒ Prvok 2.1.4: Župný spravodajca
 - ☑ Podprogram 2.2.: Rozvoj turistického ruchu v kraji

Projekt: Pilotná implementácia programového rozpočtovania (s dôrazom na využitie strategického plánovania) pre zvýšenie efektívnosti vynakladania verejných zdrojov a účinnosti dosahovania cieľov a zámernov na úrovni územnej samosprávy

- Prvok 2.2.1: Tvorba produktov cestovného ruchu
- Prvok 2.2.2: Účasť TTSK na výstavách doma i v zahraničí

▪ **Program 3: Interné služby**

- Podprogram 3.1: Právne poradenstvo a zastupovanie TTSK navonok**
- Podprogram 3.2: Zasadnutia orgánov TTSK**
 - Prvok 3.2.1: Zastupiteľstvo TTSK
 - Prvok 3.2.2: Rada TTSK
 - Prvok 3.2.3: Komisie TTSK
- Podprogram 3.3: Verejné obstarávanie**
- Podprogram 3.4: Správa a evidencia hnuiteľného majetku TTSK**
- Podprogram 3.5: Správa a evidencia nehnuteľného majetku TTSK**
 - Prvok 3.5.1: Budovy
 - Prvok 3.5.2: Pozemky
- Podprogram 3.6: Správa a údržba budov vo vlastníctve TTSK**
- Podprogram 3.7: Inštitút vzdelávania TTSK - vzdelávanie zamestnancov**
- Podprogram 3.8: Skladové hospodárstvo**
- Podprogram 3.9: Archív TTSK**
- Podprogram 3.10: Správa informačných technológií**
- Podprogram 3.11: Autodoprava**

▪ **Program 4: Bezpečnosť**

- Podprogram 4.1: Manažment ochrany pred požiarmi**
 - Prvok 4.1.1: Organizácia školení a prednášok
 - Prvok 4.1.2: Aktivity na úseku prevencie pred požiarmi

▪ **Program 5: Komunikácie**

- Podprogram 5.1: Správa a údržba komunikácií a mostov**
 - Prvok 5.1.1: Zimná údržba komunikácií a mostov
 - Prvok 5.1.2: Bežná údržba komunikácií a mostov
 - Prvok 5.1.3: Údržba cestnej zelene
 - Prvok 5.1.4: Dopravné značenie v kraji
- Podprogram 5.2: Výstavba a rekonštrukcia komunikácií a mostov v TTSK**

▪ **Program 6: Doprava**

- Podprogram 6.1: Autobusová doprava**
 - Prvok 6.1.1: SAD Dunajská Streda a.s.
 - Prvok 6.1.2: SAD Trnava, a.s.

Projekt: Pilotná implementácia programového rozpočtovania (s dôrazom na využitie strategického plánovania) pre zvýšenie efektívnosti vynakladania verejných zdrojov a účinnosti dosahovania cieľov a zámerov na úrovni územnej samosprávy

- Prvok 6.1.3: SKAND Skalica s.r.o.
- Podprogram 6.2: Letecká doprava**
- Podprogram 6.3: Manažment dopravnej infraštruktúry**

- **Program 7: Vzdelávanie**
 - Podprogram 7.1: Stredné školy v Trnavskom samosprávnom kraji**
 - Prvok 7.1.1: Gymnázia
 - Prvok 7.1.2: Stredné odborné školy
 - Prvok 7.1.3: Združené stredné školy
 - Podprogram 7.2: Zariadenia školského stravovania**
 - Podprogram 7.3: Domovy mládeže**
 - Podprogram 7.4: Jazykové školy v TTSK**
 - Podprogram 7.5: Školské zariadenia v kraji**
 - Prvok 7.5.1: Školské majetky
 - Prvok 7.5.2: Školy v prírode
 - Podprogram 7.6: Školský úrad TTSK**
 - Podprogram 7.7: Parlament mladých pri TTSK**
 - Podprogram 7.8: Grantové aktivity podporujúce neformálne vzdelávanie mládeže**

- **Program 8: Šport**
 - Podprogram 8.1: Podpora športových podujatí**
 - Prvok 8.1.1: Župná olympiáda stredoškolskej mládeže
 - Prvok 8.1.2: Kalokagatia – olympiáda detí a mládeže
 - Prvok 8.1.3: Vyhlásenie najlepších športovcov TTSK
 - Prvok 8.1.4: Múzeum športu a sieň tradícií športu

- **Program 9: Kultúra**
 - Podprogram 9.1: Grantový program na podporu kultúrnych aktivít**
 - Podprogram 9.2: Divadlá**
 - Podprogram 9.3: Knižnice**
 - Prvok 9.3.1: Knižnica J. Fándlyho v Trnave
 - Prvok 9.3.2: Žitnoostrovná knižnica v Dunajskej Strede
 - Prvok 9.3.3: Galantská knižnica v Galante
 - Prvok 9.3.4: Záhorská knižnica v Senici
 - Podprogram 9.4: Múzea**
 - Prvok 9.4.1: Žitnoostrovné múzeum v Dunajskej Strede
 - Prvok 9.4.2: Vlastivedné múzeum v Galante
 - Prvok 9.4.3: Záhorské múzeum v Skalici
 - Prvok 9.4.4: Západoslovenské múzeum v Trnave

Projekt: Pilotná implementácia programového rozpočtovania (s dôrazom na využitie strategického plánovania) pre zvýšenie efektívnosti vynakladania verejných zdrojov a účinnosti dosahovania cieľov a zámerov na úrovni územnej samosprávy

- Prvok 9.4.5: *Vlastivedné múzeum v Hlohovci*
 - Prvok 9.4.6: *Balneologické múzeum v Piešťanoch*
 - Podprogram 9.5: Galérie**
 - Prvok 9.5.1: *Záhorská galéria v Senici*
 - Prvok 9.5.2: *Galéria Jána Koniarka v Trnave*
 - Podprogram 9.6: Osvetové strediská**
 - Prvok 9.6.1: *Žitnoostrovne osvetové stredisko v Dunajskej Strede*
 - Prvok 9.6.2: *Galantské osvetové stredisko v Galante*
 - Prvok 9.6.3: *Trnavské osvetové stredisko v Trnave*
 - Prvok 9.6.4: *Záhorské osvetové stredisko v Senici*
 - Podprogram 9.7: Hvezdáreň a planetárium v Hlohovci**
- **Program 10: Sociálne služby**
- Podprogram 10.1: Starostlivosť o dospelých občanov so zdravotným postihnutím**
 - Prvok 10.1.1: *DSS pre dospelých s denným a týždenným pobytom*
 - Prvok 10.1.2: *DSS pre dospelých s celoročným pobytom*
 - Prvok 10.1.3: *DSS pre dospelých Zavar – rekonštrukcia okien, dverí a fasády*
 - Podprogram 10.2: Detské domovy a Domovy sociálnych služieb pre deti**
 - Prvok 10.2.1: *DSS pre deti s denným a týždenným pobytom*
 - Prvok 10.2.2: *DD a DSS pre deti s celoročným pobytom*
 - Prvok 10.2.3: *Výstavba DSS pre deti 0-3 rokov pri DSS Šoporňa*
 - Prvok 10.2.4: *Pestúnska starostlivosť*
 - Podprogram 10.3: Výchovno-rekreačné tábory pre deti**
 - Podprogram 10.4: Starostlivosť o seniorov**
 - Prvok 10.4.1: *Domovy dôchodcov*
 - Prvok 10.4.2: *Domovy penzióny pre dôchodcov*
 - Prvok 10.4.3: *Príspevky pre subjekty poskytujúce opatrovateľskú službu*
 - Podprogram 10.5: Starostlivosť o marginalizované skupiny občanov**
 - Prvok 10.5.1: *Domov pre osamelých rodičov*
 - Prvok 10.5.2: *Útulok pre občanov bez prístrešia a obeť domáceho násillia*
 - Prvok 10.5.3: *Resocializačné strediská*
 - Podprogram 10.6 : Manažment sociálnej infraštruktúry**
 - Prvok 10.6.1: *Vedenie registra subjektov poskytujúcich sociálnu pomoc*
 - Prvok 10.6.2: *Vedenie evidencie subjektov poskytujúcich sociálnu pomoc*
 - Prvok 10.6.3: *Sociálne poradenstvo*
 - Prvok 10.6.4: *Sociálna prevencia*
 - Prvok 10.6.5: *Sociálnoprávna ochrana detí a sociálna kuratela*

Projekt: Pilotná implementácia programového rozpočtovania (s dôrazom na využitie strategického plánovania) pre zvýšenie efektívnosti vynakladania verejných zdrojov a účinnosti dosahovania cieľov a zámerov na úrovni územnej samosprávy

▪ **Program 11: Prostredie pre život**

- ☑ **Podprogram 11.1: Manažment ochrany životného prostredia**

▪ **Program 12: Zdravotníctvo**

- ☑ **Podprogram 12.1: Zdravotnícke zariadenia ústavnej starostlivosti – nemocnice**

- ☑ *Prvok 12.1.1: NsP Dunajská streda*
- ☑ *Prvok 12.1.2: NsP Svätého Lukáša Galanta*
- ☑ *Prvok 12.1.3: NsP Skalica*

- ☑ **Podprogram 12.2: Služby pre zdravotnícke zariadenia a zariadenia lekárenskej starostlivosti**

- ☑ *Prvok 12.2.1: Povolenia na prevádzkovanie zdravotníckych zariadení*
- ☑ *Prvok 12.2.2: Povolenia na prevádzkovanie verejnej lekárne vrátane pobočiek*
- ☑ *Prvok 12.2.3: Povolenia na prevádzkovanie výdajne zdravotníckych potrieb*

▪ **Program 13: Administratíva**

Alternatíva 2

- **Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola**
 - ✓ Podprogram 1.1 : Riadenie TTSK
 - ✓ Podprogram 1.2: Kontrola TTSK
 - ✓ Podprogram 1.3: Regionálny rozvoj a plánovanie
 - ✓ Podprogram 1.4: Členské príspevky a účelové dotácie
 - ✓ Podprogram 1.5: Rozpočtová a daňová politika

- **Program 2: Propagácia a marketing**
 - ✓ Podprogram 2.1: Propagácia a prezentácia kraja
 - ✓ Podprogram 2.2.: Rozvoj turistického ruchu v kraji
 - ☒ Prvok 2.2.1: Produkty cestovného ruchu
 - ☒ Prvok 2.2.2: Účasť TTSK na výstavách

- **Program 3: Bezpečnosť**

- **Program 4: Komunikácie**
 - ✓ Podprogram 4.1: Správa a údržba komunikácií a mostov
 - ☒ Prvok 4.1.1: Zimná údržba
 - ☒ Prvok 4.1.2: Bežná údržba
 - ✓ Podprogram 4.2: Výstavba a rekonštrukcia komunikácií a mostov

- **Program 5: Doprava**
 - ✓ Podprogram 5.1: Autobusová doprava
 - ✓ Podprogram 5.2: Letecká doprava
 - ✓ Podprogram 5.3: Manažment dopravnej infraštruktúry

- **Program 6: Vzdelávanie**
 - ✓ Podprogram 6.1: Stredné školy
 - ☒ Prvok 6.1.1: Gymnázia
 - ☒ Prvok 6.1.2: Stredné odborné školy
 - ☒ Prvok 6.1.3: Združené stredné školy
 - ✓ Podprogram 6.2: Školské zariadenia
 - ☒ Prvok 6.2.1: Zariadenia školského stravovania

Projekt: Pilotná implementácia programového rozpočtovania (s dôrazom na využitie strategického plánovania) pre zvýšenie efektívnosti vynakladania verejných zdrojov a účinnosti dosahovania cieľov a zámerov na úrovni územnej samosprávy

- Prvok 6.2.2: Domovy mládeže
 - Prvok 6.2.3: Jazykové školy
 - Prvok 6.2.4: Školské majetky
 - Prvok 6.2.5: Školy v prírode
 - Podprogram 6.3: Školský úrad**
 - Podprogram 6.4: Grantové aktivity podporujúce neformálne vzdelávanie mládeže**
-
- **Program 7: Šport**
-
- **Program 8: Kultúra**
 - Podprogram 8.1: Grantový program na podporu kultúrnych aktivít**
 - Podprogram 8.2: Podpora kultúrnych zariadení**
 - Prvok 8.2.1: Divadlá
 - Prvok 8.2.2: Knižnice
 - Prvok 8.2.3: Múzeá
 - Prvok 8.2.4: Galérie
 - Prvok 8.2.5: Osvetové strediská
 - Prvok 8.2.6: Hvezdáreň a planetárium
-
- **Program 9: Sociálne služby**
 - Podprogram 9.1: Starostlivosť o deti a dospelých so zdravotným postihnutím**
 - Podprogram 9.2: Starostlivosť o seniorov**
 - Podprogram 9.3: Starostlivosť o marginalizované skupiny občanov**
-
- **Program 10: Prostredie pre život**
-
- **Program 11: Zdravotníctvo**
 - Podprogram 11.1: Zdravotnícke zariadenia ústavnej starostlivosti**
 - Podprogram 11.2: Služby pre zdravotnícke zariadenia a zariadenia lekárenskej starostlivosti**
-
- **Program 12: Administratíva**

Terminológia

Programové rozpočtovanie

Programové rozpočtovanie je systém založený na plánovaní úloh a aktivít subjektov samosprávy v nadväznosti na ich priority a alokovanie disponibilných rozpočtových zdrojov do programov, s dôrazom na výsledky a efektívnosť vynakladania rozpočtových prostriedkov. Inými slovami, programové rozpočtovanie je systém plánovania, rozpočtovania a hodnotenia, ktorý kladie dôraz na vzťah medzi verejnými rozpočtovými zdrojmi (rozpočet samosprávy) a očakávanými (plánovanými) výstupmi a výsledkami realizovaných činností, ktoré sú financované z rozpočtu subjektu samosprávy. Ako synonymá sa veľmi často používajú pojmy rozpočtovanie orientované na ciele alebo rozpočtovanie orientované na výkonnosť.

Rozpočet zostavený v programovej štruktúre

Rozpočet zostavený v programovej štruktúre (ďalej len „programový rozpočet“) je rozpočet, ktorý alokuje (rozdeľuje) výdavky rozpočtu do jednotlivých programov a jeho častí. Programový rozpočet kladie dôraz na prezentáciu plánovaných a dosahovaných výstupov a výsledkov.

Programová štruktúra (rozpočtu)

Je logická, hierarchicky usporiadaná konštrukcia, ktorá je účelne vytváraná vo vzťahu k zámerom a cieľom subjektu samosprávy. Programovú štruktúru vo všeobecnosti tvoria programy, podprogramy a prvky (projekty).

Program

Je súhrn/skupina navzájom súvisiacich aktivít (prác, činností, dodávok) vykonávaných na splnenie definovaných cieľov a zámerov. Program môžeme obrazne považovať za „mini rozpočet“ istej kompetenčnej oblasti, ktorú vykonáva subjekt samosprávy (napríklad Vzdelávanie, Doprava, Šport a pod). Program môže byť časovo ohraničený a časovo neohraničený:

- časovo ohraničený program má určený počiatočný a koncový dátum realizácie, obsahuje všetky úrovne štruktúry programu časovo ohraničené.
- časovo neohraničený program nemá určený rok skončenia, môže mať podprogramy, projekty a prvky časovo ohraničené. Ak niektorá z týchto úrovní je časovo ohraničená, potom všetky úrovne pod ňou sú časovo ohraničené.

Program sa vo všeobecnosti delí na (obsahuje) podprogramy, prvky a/alebo projekty (ďalej len „časti programu“). Každý program obsahuje zábery, ciele a merateľné ukazovatele³. Každý program má priradený stručný, výstižný názov.

Podprogram

Je ucelená časť programu, ktorá obsahuje vzájomne súvisiace aktivity (napríklad v rámci Programu vzdelávanie môže byť Podprogram materské školy a Podprogram základné školy). Podprogram teda môžeme považovať za štruktúru, ktorá zvyšuje transparentnosť programu a špecifikuje súvisiace tematické a výdavkové skupiny programu. Podprogram vo všeobecnosti tvoria prvky a/alebo projekty. Každý podprogram má priradený stručný, výstižný názov.

Prvok

Prvok je časovo neohraničená bežná aktivita/aktivity, ktorá „produkuje“ (v rámci ktorej sa produkuje) tovar alebo službu (napríklad v rámci Programu vzdelávanie môže byť Podprogram základné školy a v rámci neho Prvok základná škola so zameraním na informačné technológie a Prvok základná škola so zameraním na cudzie jazyky). Každý prvok má priradený stručný, výstižný názov.

³ Používa sa aj synonymum ukazovatele výkonnosti.

Projekt

Projekt je časovo ohraničená aktivita, ktorá produkuje špecifický tovar alebo službu. Projekt a prvok sú z hľadiska významu rovnocenné časti podprogramu a sú súhrnom aktivít, ktoré je možné na základe ich zamerania zoskupiť do podprogramu. Každý projekt má priradený stručný, výstižný názov.

Vízia

Vízia prezentuje predstavu o ideálnom stave samosprávy, resp. ideálnom stave jej fungovania.

Poslanie

Poslanie prezentuje zmysel existencie samosprávy (čo robí, prečo a pre koho).

Zámer

Zámer vyjadruje očakávaný pozitívny dôsledok/dopad dlhodobého plnenia príslušných cieľov (budúci stav, ktorý chceme v konečnom dôsledku dosiahnuť realizáciou programu/jeho časti a plnením príslušných cieľov v rámci programu/jeho častí).

Cieľ

Cieľ je forma na vyjadrenie výstupu alebo výsledku, prostredníctvom ktorého sa dosahuje (ktorý prispieva k) plnenie zámeru. Existujú:

- výstupové ciele (výstupovo orientované ciele) - vyjadrujú konkrétne výstupy, tzn. tovary a služby produkované subjektom samosprávy;
- krátkodobé výsledkové ciele (výsledkovo orientovaný cieľ) - vyjadrujú okamžité výsledky, ktoré sa prejavujú po relatívne krátkom čase (približne do, resp. okolo 1 roka) ako priamy efekt pôsobenia výstupov;
- strednodobé výsledkové ciele (výsledkovo orientovaný cieľ) - vyjadrujú výsledky, ktoré sa majú dosiahnuť za obdobie dlhšie ako jeden rok.

Výstup

Výstupy sú tovary a služby produkované samosprávou. V programovom rozpočte sú definované výstupovo orientovanými cieľmi a ukazovateľmi výstupu, napríklad: služba - hliadkovanie zabezpečované mestskou políciou (počet hliadok mestskej polície); služba - zabezpečovanie výučby na základnej škole (počet žiakov základnej školy); služba - oprava miestnych komunikácií (dĺžka opravených ciest za rok) služba - organizovanie kultúrnych podujatí (počet zorganizovaných predstavení); služba - starostlivosť o seniorov alebo zdravotne postihnutých (počet umiestnených pacientov v dome sociálnych služieb), služba - zabezpečovanie verejného osvetlenia (počet prevádzkovaných svetelných bodov) a pod.

Výsledok

Výsledky sú spoločensko-ekonomické zmeny spôsobené plnením programov, ktoré sú dosahované v strednodobom a krátkodobom rámci. V programovom rozpočte sú definované výsledkovo orientovanými cieľmi a ukazovateľmi výsledku, napríklad: zvýšenie návštevnosti knižnice školopovinnými deťmi (zmena oproti minulosti), zníženie (výskytu) protispoločenskej činnosti/zvýšenie bezpečnosti, zníženie dopravnej nehodovosti, zvýšenie spokojnosti obyvateľov so službami klientskeho centra, pokles zadlženosti mesta per capita a pod.

Merateľný ukazovateľ

Merateľný ukazovateľ je nástroj na monitorovanie a hodnotenie plnenia cieľa, resp. nástroj, prostredníctvom ktorého meriame pokrok pri plnení cieľa.

Monitorovanie

Monitorovanie je systematický proces zberu, triedenia a uchovávanía relevantných informácií o vecnom a finančnom plnení programov. Údaje získané monitorovaním sa využívajú pri monitorovaní výkonnosti. Monitorovanie výkonnosti je priebežné sledovanie plnenia cieľov a merateľných ukazovateľov programu počas celého obdobia jeho realizácie. Pre potreby manuálu sa monitorovanie výkonnosti bude nazývať monitorovanie. Výsledky monitorovania sa prezentujú v monitorovacej správe.

Hodnotenie

Hodnotenie je systematická a analytická činnosť, ktorá na základe analýzy kritérií relevantnosti, účinnosti, efektívnosti/hospodárnosti, a prípadne aj užitočnosti/dopadu či stability/udržateľnosti, poskytuje spoľahlivé závery o výstupoch, výsledkoch, dôsledkoch a celkových účinkoch programu, pričom:

- Relevantnosť – je posúdenie vzájomnej súvislosti priorít samosprávy, zámerov a cieľov programov.
- Účinnosť – je hodnotenie miery dosiahnutia cieľov programu, širších plánovaných aj neplánovaných prínosov a pozitívnych a negatívnych vplyvov realizácie programu.
- Efektívnosť a hospodárnosť – je posúdenie efektívnosti vstupov k dosiahnutým výstupom. Posúdenie, či za rovnaké vstupy bolo možné získať vyššie výstupy alebo či bolo možné za nižšie vstupy dosiahnuť rovnaké výstupy.
- Užitočnosť a dopad – je porovnanie plánovaného, resp. dosiahnutého vplyvu cieľov programu s potrebami cieľovej skupiny.
- Stabilita a udržateľnosť – je posúdenie perspektívnosti pôsobenia očakávaných kladných zmien vyplývajúcich z realizácie častí programu po ich ukončení (či sa očakávané kladné zmeny nestanú zastaranými v krátkom časovom období).

Výsledky hodnotenia sa prezentujú v hodnotiacej správe, ktorá je súčasťou záverečného účtu.

Logický rámec programu

Logický rámec programu predstavuje vnútornú logiku programu. Je to spôsob, akým sa o programe, jeho zámeroch, cieľoch a vstupoch uvažuje. Pomocou neho sa systematicky buduje, vyjadruje a sleduje priama, preukázateľná logická súvislosť medzi víziou, poslaním, zámermi, strednodobými výsledkovými cieľmi, krátkodobými výsledkovými cieľmi, výstupovými cieľmi a vstupmi programu.

Zdroje informácií

Informácie, ktoré sa týkajú programového rozpočtovania, nájdete na oficiálnej webovej stránke Ministerstva financií SR: www.finance.gov.sk.

Informácie, ktoré sa týkajú projektu Pilotná implementácia programového rozpočtovania (s dôrazom na využitie strategického plánovania) pre zvýšenie efektívnosti vynakladania verejných zdrojov a účinnosti dosahovania cieľov a zámerov na úrovni územnej samosprávy, budú pravidelne zverejňované a aktualizované na stránke: www.finance.gov.sk/projekt

Súvisiace školiace materiály

Vzorové príklady tvorby základných prvkov programového rozpočtovania.

Cieľom dokumentu je vysvetliť podstatu a základné vlastnosti základných prvkov programového rozpočtovania (strategického plánovania) – vízie, poslania, zámerov, cieľov a merateľných ukazovateľov a prezentovať všeobecné a konkrétne príklady základných prvkov programového rozpočtovania (strategického plánovania).

Metodika tvorby strategického plánu.

Cieľom dokumentu je vysvetliť podstatu strategického plánovania; súvislosť medzi strategickým plánovaním a programovým rozpočtovaním; význam spolupráce zainteresovaných strán v rámci subjektu územnej samosprávy pri strategickom plánovaní.

Prezentácie popisujúce postupy a procesy pri tvorbe programovej štruktúry.

Cieľom dokumentu je vysvetliť tvorbu programovej štruktúry v podmienkach územnej samosprávy.