

Vzorové príklady programových štruktúr

Školiaci materiál

Základné údaje

Subjekt	<i>Trenčín</i>
Typ subjektu	<i>Krajské mesto</i>
Okres	<i>Trenčín</i>
Kraj	<i>Trenčiansky</i>
Počet obyvateľov	<i>56 354</i>

Obsah

Základné údaje	2
Úvod.....	4
Teoretické východiská	5
Reálny príklad	22
Terminológia	30
Zdroje informácií.....	35
Súvisiace školiace materiály	36

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 mesta Trenčín.

Školiaci materiál je určený:

- ✓ Zamestnancom ekonomickému útvaru mesta Trenčín a jeho organizácií.
- ✓ Vedúcim zamestnancom odborných útvarov mesta Trenčín a jeho organizácií, ktorí zodpovedajú za implementáciu jednotlivých politík v rámci samosprávy.
- ✓ Voleným zástupcom v samospráve.
- ✓ Predstaviteľom nevládných a záujmových organizácií a obyvateľom, ktorí sa zaujímajú o to, akým spôsobom samospráva používa verejné zdroje.

^{1 1} Oficiálne dokumenty sú dostupné na internetovej stránke Ministerstva financií SR: <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 mesta Trenčín sa nachádza v **kapitole Reálny príklad**.

Čo je to program

- ✓ Program je súhrn/**skupina** navzájom **súvisiacich aktivít** (prác, činností, dodávok) vykonávaných na **splenie** 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 mestá, ktoré boli navrhnuté na základe kompetenčného rámca, daného napríklad zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení a mnohými ďalšími súvisiacimi predpismi, definujúcimi činnosť subjektov samosprávy. Tieto vzory sú nasledovné:

Návrh programovej štruktúry pre obce a mestá 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: Odpadové hospodárstvo

Program 7: Komunikácie

Program 8: Doprava

Program 9: Vzdelávanie

Program 10: Šport

Program 11: Kultúra

Program 12: Prostredie pre život

Program 13: Sociálne služby

Program 14: Administratíva



Príklady

Nasledujúca časť prezentuje konkrétne príklady programov mesta Trenčín.

V prípade mesta Trenčín môžeme definovať nasledujúce potenciálne programy:

Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola

Program 2: Propagácia a Marketing

Program 3: Interné služby

Program 4: Služby občanom

Program 5: Bezpečnosť

Program 6: Odpadové hospodárstvo

Program 7: Doprava

Program 8: Komunikácie

Program 9: Vzdelávanie

Program 10: Šport

Program 11: Kultúra

Program 12: Prostredie pre život

Program 13: Sociálne služby

Program 14: Bývanie

Program 15: Modernizácia železničnej trate

Program 16: 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 vášho mesta.

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 mesta Trenčín.

V prípade mesta Trenčín môžeme definovať nasledujúce potenciálne podprogramy:

Konkrétny príklad 1:

V rámci Programu 4 Služby občanom:

Podprogram 4.1: Organizácia občianskych obradov

Podprogram 4.2: Klientské centrum

Podprogram 4.3: Verejné toalety

Podprogram 4.4: Trhoviská

Podprogram 4.5: Médiá

Podprogram 4.6: Úradná informačná tabuľa

Konkrétny príklad 2:

V rámci Programu 9 Vzdelávanie:

Podprogram 9.1: Materské školy

Podprogram 9.2: Základné školy

Podprogram 9.3: Základná umelecká škola

Podprogram 9.4: Vzdelávacie aktivity voľno – časové

Podprogram 9.5: Školské jedálne

Podprogram 9.6: Neštátne školské zariadenia

Podprogram 9.7: Podporná činnosť

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

Konkrétny príklad 3:

V rámci programu 11 Kultúra:

Podprogram 11.1: Podpora kultúrnych podujatí

Podprogram 11.2: Organizácia kultúrnych aktivít

Podprogram 11.3: Kultúrna spolupráca

Podprogram 11.4: Kultúrna infraštruktúra

Podprogram 11.5: Starostlivosť o kultúrne pamiatky a pamätihodnosti



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 vášho mesta.

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 mesta Trenčín.

V prípade mesta Trenčín môžeme definovať nasledujúce potenciálne prvky:

Konkrétny príklad 1:

V rámci Programu 3 Interné služby:

Podprogram 3.1: Právne služby

Prvok 3.1.1: Právne služby interné

Prvok 3.1.2: Právne služby externé

Podprogram 3.2: Činnosť samosprávnych orgánov samosprávy

Projekt 3.2.1: Nákup notebookov

Podprogram 3.3: Zabezpečovanie úkonov spojených s voľbami

Podprogram 3.4: Hospodárska správa a údržba majetku mesta

Prvok 3.4.1: Hospodárska správa a údržba hnutel'ného majetku

Prvok 3.4.2: Hospodárska správa a údržba nehnuteľného majetku

Prvok 3.4.3: Hospodárska správa a údržba pozemkov

Podprogram 3.5: Prevádzka a údržba budov

Podprogram 3.6: Vzdelávanie zamestnancov

Podprogram 3.7: Skladové hospodárstvo

Podprogram 3.8: Mestský informačný systém

Podprogram 3.9: Archív a registratúra

Podprogram 3.9: Prevádzka úradu

Podprogram 3.10: Autodoprava

Konkrétny príklad 2:

V rámci programu 10 Šport:

Podprogram 10.1: Podpora športových aktivít

Podprogram 10.2: Športové podujatia

Podprogram 10.3: Dotácie na šport

Podprogram 10.4: Športová infraštruktúra

Prvok 10.4.1: Športová hala

Prvok 10.4.2: Futbalový štadión

Prvok 10.4.3: Hokejový štadión

Prvok 10.4.4: Plavárne

Prvok 10.4.5: Mobilná ľadové plocha

Konkrétny príklad 3:

V rámci programu 12 Prostredie pre život:

Podprogram 12.1: Verejné osvetlenie

Prvok 12.1.1: Prevádzka verejného osvetlenia

Prvok 12.1.2: Oprava a údržba verejného osvetlenia

Prvok 12.1.3: Výstavba verejného osvetlenia

Podprogram 12.2: Verejná zeleň

Prvok 12.2.1: Správa a údržba a verejnej zelene

Prvok 12.2.2: Výsadba verejnej zelene

Podprogram 12.3: Detské a športové ihriská

Podprogram 12.4: Manažment ochrany životného prostredia

Podprogram 12.5: Stavby

Podprogram 12.6: Fontány

Podprogram 12.7: Mestské lesy



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 vášho mesta.

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 mesta Trenčín.

V prípade mesta Trenčín by bolo možné definovať nasledujúce potenciálne projekty:

Konkrétny príklad 1:

V rámci Programu 3 Interné služby:

Podprogram 3.1: Právne služby

Prvok 3.1.1: Právne služby interné

Prvok 3.1.2: Právne služby externé

Podprogram 3.2: Činnosť samosprávnych orgánov samosprávy

Projekt 3.2.1: Nákup notebookov

Podprogram 3.3: Zabezpečovanie úkonov spojených s voľbami

Podprogram 3.4: Hospodárska správa a údržba majetku mesta

Prvok 3.4.1: Hospodárska správa a údržba hnutelného majetku

Prvok 3.4.2: Hospodárska správa a údržba nehnuteľného majetku

Prvok 3.4.3: Hospodárska správa a údržba pozemkov

Podprogram 3.5: Prevádzka a údržba budov

Podprogram 3.6: Vzdelávanie zamestnancov

Podprogram 3.7: Skladové hospodárstvo

Podprogram 3.8: Mestský informačný systém

Projekt 3.8.1: Nákup softvéru pre prechod na Euro

Projekt 3.8.2: Nákup hardvéru

Podprogram 3.9: Archív a registratúra

Podprogram 3.9: Prevádzka úradu

Podprogram 3.10: Autodoprava

Konkrétny príklad 2:

V rámci Programu 5 Bezpečnosť:

Podprogram 5.1: Verejný poriadok a bezpečnosť

Prvok 5.1.1: Aktívna ochrana

Prvok 5.1.2: Kamerový systém

Prvok 5.1.3: Preventívno-výchovná činnosť

Prvok 5.1.4: Karanténna stanica

Podprogram 5.2: Civilná ochrana

**Projekt 5.2.1: Vybudovanie systému autonómneho varovania v
objekte zimného štadióna**

Podprogram 5.3: Ochrana pred požiarmi

Konkrétny príklad 3:

V rámci Programu 6 Odpadové hospodárstvo:

Podprogram 6.1: Zvoz a odvoz odpadu

Podprogram 6.2: Zneškodňovanie odpadu

Projekt 6.2.1: Rekultivácia skládky KO

Podprogram 6.3: Priestupkové konanie v odpadovom hospodárstve

Podprogram 6.4: Nakladanie s odpadovými vodami

Projekt 6.4.1: Odvodňovanie lokalít Juh I. a Juh II



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 vášho mesta.

Reálny príklad

Reálny príklad potenciálnej programovej štruktúry mesta Trenčín s možnými variantmi zohľadňujúcimi rôzny prístup vnútorného členenia programu na jeho ďalšie časti, existujúce kompetencie mesta Trenčín a skutočne realizované aktivity v rámci kompetenčných rámcov.

Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola

Podprogram 1.1: Výkon funkcie primátora

Podprogram 1.2: Výkon funkcie prednostu

Podprogram 1.3: Plánovanie

Prvok 1.3.1: Strategické plánovanie a projekty

Prvok 1.3.2: Územné plánovanie

Podprogram 1.4: Marketingové plánovanie

Podprogram 1.5: Kontrolná činnosť

Prvok 1.5.1: Vonkajšie a vnútorné kontroly

Prvok 1.5.2: Petície, sťažnosti a podania

Podprogram 1.6: Daňová agenda a politika

Podprogram 1.7: Rozpočtová politika

Podprogram 1.8: Audit a rating

Podprogram 1.9: Účtovníctvo

Podprogram 1.10: Členstvo v samosprávnych organizáciách a združeniach

Podprogram 1.11: Podpora podnikateľských investícií

Podprogram 1.12: Manažment investícií

Podprogram 1.13: Príprava a implementácia rozvojových projektov

Podprogram 1.14: Príprava a vydávanie noriem samosprávy

Podprogram 1.15: Komunikácia s verejnými inštitúciami v mene mesta navonok

Program 2: Propagácia a Marketing

Podprogram 2.1: Propagácia a prezentácia

Podprogram 2.2: Marketingová komunikácia

Podprogram 2.3: Podpora rozvoja cestovného ruchu

Podprogram 2.4: Turistické informačné centrum

Podprogram 2.5: Kronika mesta

Podprogram 2.6: Web stránka

Program 3: Interné služby

Podprogram 3.1: Právne služby

Prvok 3.1.1: Právne služby interné

Prvok 3.1.2: Právne služby externé

Podprogram 3.2: Činnosť samosprávnych orgánov samosprávy

Projekt 3.2.1: Nákup notebookov

Podprogram 3.3: Zabezpečovanie úkonov spojených s voľbami

Podprogram 3.4: Hospodárska správa a údržba majetku mesta

Prvok 3.4.1: Hospodárska správa a údržba hnutelného majetku

Prvok 3.4.2: Hospodárska správa a údržba nehnuteľného majetku

Prvok 3.4.3: Hospodárska správa a údržba pozemkov

Podprogram 3.5: Prevádzka a údržba budov

Podprogram 3.6: Vzdelávanie zamestnancov

Podprogram 3.7: Skladové hospodárstvo

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 3.8: Mestský informačný systém

Projekt 3.8.1: Nákup softvéru pre prechod na Euro

Projekt 3.8.2: Nákup hardvéru

Podprogram 3.9: Archív a registratúra

Podprogram 3.10: Prevádzka úradu

Podprogram 3.11: Autodoprava

Program 4: Služby občanom

Podprogram 4.1: Organizácia občianskych obradov

Podprogram 4.2: Klientské centrum

Prvok 4.2.1: Činnosť matriky

Prvok 4.2.2: Osvedčovanie listín a podpisov

Prvok 4.2.3: Evidencia obyvateľstva

Prvok 4.2.4: Evidencia chovu zvierat

Prvok 4.2.5: Rybárske lístky

Prvok 4.2.6: Služby podnikateľom

Podprogram 4.3: Verejné toalety

Podprogram 4.4: Trhoviská

Podprogram 4.5: Médiá

Prvok 4.5.1: Mestská televízia

Prvok 4.5.2: Oblastné noviny

Prvok 4.5.3: Miestny rozhlas

Podprogram 4.6: Úradná informačná tabuľa

Program 5: Bezpečnosť

Podprogram 5.1: Verejný poriadok a bezpečnosť

Prvok 5.1.1: Aktívna ochrana

Prvok 5.1.2: Kameraný systém

Prvok 5.1.3: Preventívno-výchovná činnosť

Prvok 5.1.4: Karanténna stanica

Podprogram 5.2: Civilná ochrana

Projekt 5.2.1: Vybudovanie systému autonómneho varovania v
objekte zimného štadióna

Podprogram 5.3: Ochrana pred požiarmi

Program 6: Odpadové hospodárstvo

Podprogram 6.1: Zvoz a odvoz odpadu

Podprogram 6.2: Zneškodňovanie odpadu

Projekt 6.2.1: Rekultivácia skládky KO

Podprogram 6.3: Priestupkové konanie v odpadovom hospodárstve

Podprogram 6.4: Nakladanie s odpadovými vodami

Projekt 6.4.1: Odvodňovanie lokalít Juh I. a Juh II

Program 7: Doprava

Podprogram 7.1: Mestská hromadná doprava

Program 8: Komunikácie

Podprogram 8.1: Výstavba miestnych komunikácií

Prvok 8.1.1: Výstavba nových komunikácií

Prvok 8.1.2: Obnova existujúcich komunikácií

Prvok 8.1.3: Vysporiadavanie pozemkov pod miestnymi
komunikáciami

Projekt 8.1.4: Výstavba komunikácie Inovecká

Projekt 8.1.5: Rekonštrukcia železničného mosta na cestný

Projekt 8.1.6: Realizácia statickej dopravy

Podprogram 8.2: Oprava pozemných komunikácií

Prvok 8.2.1: Oprava pozemných komunikácií

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 8.2.2: Oprava chodníkov

Prvok 8.2.3: Oprava parkovísk

Podprogram 8.3: Správa a údržba miestnych komunikácií

Prvok 8.3.1: Letná údržba

Prvok 8.3.2: Zimná údržba

Prvok 8.3.3: Obnova značenia miestnych komunikácií

Podprogram 8.4: Manažment dopravnej infraštruktúry

Program 9: Vzdelávanie

Podprogram 9.1: Materské školy

Prvok 9.1.1: MŠ Nešporova

Prvok 9.1.2: MŠ Švermova

Prvok 9.1.3: MŠ Legionárska

Prvok 9.1.4: MŠ Považská

Prvok 9.1.5: MŠ M.Turkovej

Prvok 9.1.6: MŠ Soblahovská

Prvok 9.1.7: MŠ Šmidkeho

Prvok 9.1.8: MŠ Šafárikova

Prvok 9.1.9: MŠ Halašu

Prvok 9.1.10: MŠ Stromová

Prvok 9.1.11: MŠ Opatovská

Prvok 9.1.12: MŠ Kubranská

Prvok 9.1.13: MŠ Medňanského

Prvok 9.1.14: MŠ Pri Parku

Prvok 9.1.15: MŠ Niva

Prvok 9.1.16: MŠ 28.októbra

Prvok 9.1.17: MŠ Na dolinách

Podprogram 9.2: Základné školy

Prvok 9.2.1: ZŠ Novomeského

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 9.2.2: ZŠ Hodžova

Prvok 9.2.3: ZŠ Dlhé Hony

Prvok 9.2.4: ZŠ Veľkomoravská

Prvok 9.2.5: ZŠ Kubranská

Prvok 9.2.6: ZŠ Na Dolinách

Prvok 9.2.7: ZŠ Bezruč

Prvok 9.2.8: ZŠ Východná

Podprogram 9.3: Základná umelecká škola

Podprogram 9.4: Vzdelávacie aktivity voľno – časové

Prvok 9.4.1: Školské kluby detí

Prvok 9.4.2: Centrum voľného času

Podprogram 9.5: Školské jedálne

Podprogram 9.6: Neštátne školské zariadenia

Podprogram 9.7: Podporná činnosť

Program 10: Šport

Podprogram 10.1: Podpora športových aktivít

Podprogram 10.2: Športové podujatia

Podprogram 10.3: Dotácie na šport

Podprogram 10.4: Športová infraštruktúra

Prvok 10.4.1: Športová hala

Prvok 10.4.2: Futbalový štadión

Prvok 10.4.3: Hokejový štadión

Prvok 10.4.4: Plavárne

Prvok 10.4.5: Mobilná ľadové plocha

Program 11: Kultúra

- Podprogram 11.1: Podpora kultúrnych podujatí
- Podprogram 11.2: Organizácia kultúrnych aktivít
- Podprogram 11.3: Kultúrna spolupráca
- Podprogram 11.4: Kultúrna infraštruktúra
- Podprogram 11.5: Starostlivosť o kultúrne pamiatky a pamätihodnosti

Program 12: Prostredie pre život

- Podprogram 12.1: Verejné osvetlenie
 - Prvok 12.1.1: Prevádzka verejného osvetlenia
 - Prvok 12.1.2: Oprava a údržba verejného osvetlenia
 - Prvok 12.1.3: Výstavba verejného osvetlenia
- Podprogram 12.2: Verejná zeleň
 - Prvok 12.2.1: Správa a údržba a verejnej zelene
 - Prvok 12.2.2: Výsadba verejnej zelene
- Podprogram 12.3: Detské a športové ihriská
- Podprogram 12.4: Manažment ochrany životného prostredia
- Podprogram 12.5: Stavby
- Podprogram 12.6: Fontány
- Podprogram 12.7: Mestské lesy

Program 13: Sociálne služby

- Podprogram 13.1: Dávky sociálnej pomoci
- Podprogram 13.2: Príspevky neštátnym subjektom
- Podprogram 13.3: Kluby dôchodcov
- Podprogram 13.4: Starostlivosť pre odkázaných
- Podprogram 13.5: Ubytovňa pre občanov v hmotnej a sociálnej núdzi

Podprogram 13.6: Zariadenie opatrovateľskej služby

Prvok 13.6.1: Nepretržitá prevádzka

Prvok 13.6.2: Celoročný pobyt s opatrovateľskou starostlivosťou

Prvok 13.6.3: Denný a týždenný pobyt

Projekt 13.6.4: Zakúpenie polohovateľných postelí

Podprogram 13.7: Opatrovateľská služba v byte občana

Prvok 13.7.1: Seniori a zdravotne handicapovaní občania

Prvok 13.7.2: Matky s deťmi

Prvok 13.7.3: Choroba

Podprogram 13.8: Sociálny taxík

Podprogram 13.9: Domov – penzión pre dôchodcov

Podprogram 13.10: Nesvojprávni občania

Podprogram 13.11: Detské jasle

Podprogram 13.12: Sociálno-právna ochrana (rodinná politika)

Podprogram 13.13: Pochovanie občana

Podprogram 13.14: Poradenstvo zamestnanosti

Program 14: Bývanie

Podprogram 14.1: Správa a evidencia bytov a nebytových priestorov v majetku samosprávy

Podprogram 14.2: Agenda Štátneho fondu rozvoja bývania

Podprogram 14.3: Poradenstvo – bytové problémy

Program 15: Modernizácia železničnej trate

Podprogram 15.1: Investície vyvolané modernizáciou

Podprogram 15.2: Výstavba letnej plavárne

Program 16: 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 zámery, 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.

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.

³ Používa sa aj synonymum ukazovatele výkonnosti.

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 prejaví 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.

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

- 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.