

Vzorové príklady programových štruktúr

Školiaci materiál

Základné údaje

Subjekt	<i>Bratislavský samosprávny kraj</i>
Typ subjektu	<i>VÚC</i>
Okres	<i>Bratislava</i>
Kraj	<i>Bratislavský</i>
Počet obyvateľov	<i>603 699</i>

Obsah

Základné údaje	2
Úvod.....	4
Teoretické východiská	5
Reálny príklad	17
Terminológia	28
Zdroje informácií.....	33
Súvisiace školiace materiály	34

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 Bratislavského samosprávneho kraja.

Školiaci materiál je určený:

- ✓ Zamestnancom rozpočtových/finančných útvarov Bratislavského samosprávneho kraja a jeho organizácií.
- ✓ Vedúcim zamestnancom odborných útvarov Bratislavského samosprávneho kraja a jeho organizácií, ktorí zodpovedajú za implementáciu jednotlivých politík v rámci samosprávy Bratislavského samosprávneho kraja.
- ✓ Voleným zástupcom v Bratislavského samosprávneho kraja.
- ✓ Predstaviteľom nevládných a záujmových organizácií a obyvateľom, ktorí sa zaujímajú o to, akým spôsobom samospráva používa verejné zdroje.

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 Bratislavského VÚC 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 Bratislavského VÚC.

V prípade Bratislavského samosprávneho kraja 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: Komunikácie

Program 7: Doprava

Program 8: Vzdelávanie

Program 9: Šport

Program 10: Kultúra

Program 11: Sociálne zabezpečenie

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 Bratislavského VÚC.

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 Bratislavského VÚC.

V prípade Bratislavského samosprávneho kraja môžeme definovať nasledujúce potenciálne podprogramy:

V rámci programu 7: Doprava, môžeme definovať nasledujúce podprogramy:

- Podprogram 7.1:** Železničná doprava
- Podprogram 7.2:** Autobusová doprava
- Podprogram 7.3:** Letecká doprava
- Podprogram 7.4:** Vodná doprava
- Podprogram 7.5:** Vydávanie dopravných licencií
- Podprogram 7.6:** Manažment dopravnej Infraštruktúry

V rámci programu 8: Vzdelávanie, môžeme definovať nasledujúce podprogramy:

- Podprogram 8.1:** Školský úrad
- Podprogram 8.2:** Základná škola
- Podprogram 8.3:** Stredné školy
- Podprogram 8.4:** Školské zariadenia
- Podprogram 8.5:** Školský autobus
- Podprogram 8.6:** Projekty ESF
- Podprogram 8.7:** Výskum a vývoj v oblasti vzdelávania

V rámci programu 10: Kultúra, môžeme definovať nasledujúce podprogramy:

Podprogram 10.1: Divadlá

Podprogram 10.2: Malokarpatská knižnica v Pezinku

Podprogram 10.3: Malokarpatské múzeum v Pezinku

Podprogram 10.4: Malokarpatské osvetové stredisko v Modre

Podprogram 10.5: Predstavenia a podujatia

Podprogram 10.6: Grantový systém v oblasti kultúry



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 Bratislavského VÚC.

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 Bratislavského VÚC.

V prípade Bratislavského samosprávneho kraja môžeme definovať nasledujúce potenciálne prvky:

V rámci programu 6: Komunikácie a podprogramu 6.1: Cesty II. a III. triedy, môžeme definovať nasledujúce potenciálne prvky:

Prvok 6.1.1: Letná údržba

Prvok 6.1.2: Zimná údržba

Prvok 6.1.3: Rekonštrukcia

Prvok 6.1.4: Výstavba

V rámci programu 10: Kultúra a podprogramu 10.1: Divadlá, môžeme definovať nasledujúce potenciálne prvky:

Prvok 10.1.1: Divadlo Aréna

Prvok 10.1.2: Divadlo Astorka korzo 90

Prvok 10.1.3: Divadlo Ludus

Prvok 10.1.4: Bratislavské bábkové divadlo

V rámci programu 11: Sociálne zabezpečenie a podprogram 11.2: Domovy dôchodcov, môžeme definovať nasledujúce potenciálne prvky:

Prvok 11.2.1: DD Rača

Prvok 11.2.2: DD Štupava

Prvok 11.2.3: DPD Pezinok



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 Bratislavského VÚC.

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 Bratislavského VÚC.

V prípade Bratislavského samosprávneho kraja by bolo možné len ako príklad definovať nasledujúce potenciálne projekty:

V rámci programu 6: Komunikácie a podprogramu 6.4: Výstavba, by sme mohli ako príklad, definovať nasledujúce potenciálne prvky:

Projekt 6.4.1: Obchvat XY

Projekt 6.4.2: Kruhová križovatka XY

Projekt 6.4.3: Cesta XY



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 Bratislavského VÚC.

Reálny príklad

Reálny príklad potenciálnej programovej štruktúry Bratislavského samosprávneho kraja s možnými variantmi zohľadňujúcimi rôzny prístup vnútorného členenia programu na jeho ďalšie časti, existujúce kompetencie BSK a skutočné realizované aktivity v rámci kompetenčných rámcov.

Program 1 Plánovanie, manažment a kontrola

Podprogram 1.1: Manažment

Prvok 1.1.1: Výkon funkcie župana

Prvok 1.1.2: Výkon funkcie podpredsedov župy

Prvok 1.1.3: Výkon funkcie riaditeľa úradu

Prvok 1.1.4: Európske vzťahy

Podprogram 1.2: Plánovanie

Prvok 1.2.1: Strategické plánovanie

Prvok 1.2.2: Územné plánovanie

Prvok 1.2.3: Bratislavská integrovaná doprava

Podprogram 1.3: Kontrola

Podprogram 1.4: Daňová a rozpočtová politika

Prvok 1.4.1: Audit

Prvok 1.4.2: Daňová politika

Prvok 1.4.3: Rozpočtová politika

Prvok 1.4.4: Účtovníctvo

Program 2: Propagácia a marketing

Podprogram 2.1: Propagácia kraja

Prvok 2.1.1: Web stránka

Prvok 2.1.2: Agentúrne spravodajstvo

Prvok 2.1.3: Reprezentačné a propagačné materiály

Prvok 2.1.4: Propagácia a veľtrhy cestovného ruchu

Prvok 2.1.5: Propagácia v zahraničí kultúrnymi akciami

Podprogram 2.2: Cezhraničná spolupráca

Program 3 Interné služby

Podprogram 3.1: Právne služby

Podprogram 3.2: Činnosť orgánov kraja

Podprogram 3.3: Vzdelávanie zamestnancov kraja

Podprogram 3.4: Hospodárska správa a evidencia majetku

Prvok 3.4.1: Hnutelný majetok

Prvok 3.4.2: Nehnutelný majetok

Prvok 3.4.3: Pozemky

Podprogram 3.5: Archív a registratúra

Podprogram 3.6: Materiálové zabezpečenie úradu

Program 4: Služby občanom

Podprogram 4.1: Podateľňa

Podprogram 4.2: Médiá

Program 5: Bezpečnosť

Podprogram 5.1: Civilná obrana

Podprogram 5.2: Ochrana pred povodňami

Program 6: Komunikácie - alternatíva 1

Podprogram 6.1: Komunikácie

Prvok 6.1.1: Letná údržba

Prvok 6.1.2: Zimná údržba

Prvok 6.1.3: Rekonštrukcia

Prvok 6.1.4: Výstavba

Podprogram 6.2: Dopravné značenie

Podprogram 6.3: Výkup pozemkov pod komunikáciami

Podprogram 6.4: Manažment dopravnej infraštruktúry

- alternatíva 2

Podprogram 6.1: Letná údržba ciest

Prvok 6.1.1: Cesty II. Triedy

Prvok 6.1.2: Cesty III. Triedy

Podprogram 6.2: Zimná údržba ciest

Prvok 6.2.1: Cesty II. Triedy

Prvok 6.2.2: Cesty III. Triedy

Podprogram 6.3: Rekonštrukcia ciest

Prvok 6.3.1: Cesty II. Triedy

Prvok 6.3.2: Cesty III. Triedy

Podprogram 6.4: Výstavba ciest

Podprogram 6.4: Dopravné značenie

Podprogram 6.6: Výkup pozemkov pod komunikáciami

Podprogram 6.7: Manažment dopravnej infraštruktúry

Program 7: Doprava

- Podprogram 7.1: Železničná doprava
- Podprogram 7.2: Autobusová doprava
- Podprogram 7.3: Letecká doprava
- Podprogram 7.4: Vodná doprava
- Podprogram 7.5: Vydávanie dopravných licencií
- Podprogram 7.6: Manažment dopravnej infraštruktúry

Program 8: Vzdelávanie - alternatíva 1

- Podprogram 8.1: Školský úrad
- Podprogram 8.2: Základná škola
- Podprogram 8.3: Stredné školy
- Podprogram 8.4: Školské zariadenia
 - Prvok 8.4.1: Školské stravovanie
 - Prvok 8.4.2: Školské kluby
 - Prvok 8.4.3: Domovy mládeže
 - Prvok 8.4.4: Jazykové školy
- Podprogram 8.5: Školský autobus
- Podprogram 8.6: Spolufinancovanie projektov ESF na školách BSK
- Podprogram 8.7: Výskum a vývoj v oblasti vzdelávania

- alternatíva 2

- Podprogram 8.1: Prenesené kompetencie v oblasti školstva
- Podprogram 8.2: Originálne kompetencie v oblasti školstva
- Podprogram 8.3: Školský úrad
- Podprogram 8.4: Školský autobus
- Podprogram 8.6: Spolufinancovanie projektov ESF na školách BSK
- Podprogram 8.7: Výskum a vývoj v oblasti vzdelávania

- alternatíva 3

Podprogram 8.1: Školský úrad

Podprogram 8.2: Školské zariadenia

Prvok 8.2.1: základná škola

Prvok 8.2.2: osemročné gymnáziá

Prvok 8.2.3: gymnáziá

Prvok 8.2.4: športové gymnázium

Prvok 8.2.5: stredné odborné školy

Prvok 8.2.6: stredné odborné školy umeleckého zamerania

Prvok 8.2.7: stredné odborné učilištia

Prvok 8.2.8: združené stredné školy

Prvok 8.2.9: domovy mládeže

Prvok 8.2.10: školské jedálne

Prvok 8.2.11: strediská odbornej praxe

Prvok 8.2.12: strediská záujmovej činnosti

Prvok 8.2.13: jazykové školy

Podprogram 8.4: Školský autobus

Podprogram 8.5: Spolufinancovanie projektov ESF na školách BSK

Podprogram 8.3: Výskum a vývoj v oblasti vzdelávania

- alternatíva 4

Podprogram 8.1: Školský úrad

Podprogram 8.2: Základná škola

Prvok 8.2.1: Základná škola, Teplická 7, Bratislava

Podprogram 8.3: Osemročné gymnáziá

Prvok 8.3.1: Gymnázium, Haanova 28

Prvok 8.3.2: Gymnázium, Pankúchova 6

Prvok 8.3.3: Gymnázium K. Štúra, Nám.Slobody 5, Modra

Prvok 8.3.4: Gymnázium A.Bernoláka, Lichnerova 69, Senec

Podprogram 8.3: Gymnáziá

Prvok 8.3.1: Gymnázium, Grosslingova 18

Prvok 8.3.2: Gymnázium s vyuč.j.maď., Dunajská 13

Prvok 8.3.3: Gymnázium A.Einsteina, Einsteinova 13

Prvok 8.3.4: Gymnázium J.Papánka, Vazovova 6

Prvok 8.3.5: Gymnázium L.Novomeského, Tomášikova 2

Prvok 8.3.6: Gymnázium, Hubeného 23

Prvok 8.3.7: Gymnázium, I.Horvátha 14

Prvok 8.3.8: Gymnázium, ul.1. mája 8, Malacky

Prvok 8.3.9: Gymnázium, Senecká 2, Pezinok

Prvok 8.3.10: Spojená škola s vyuč. jazykom maďarským – Gymnázium

Prvok 8.3.11: Športové gymnázium

Podprogram 8.4: Stredné odborné školy

Prvok 8.4.1: SPŠ strojnica, Fajnorovo nábrežie 5

Prvok 8.4.2: SPŠ elektrotechnická, K. Adlera 5

Prvok 8.4.3: SPŠ elektrotechnická, Zochova 9

Prvok 8.4.4: SPŠ elektrotechnická, Hálova 16

Prvok 8.4.5: SPŠ stavebná, Drieňova 35

Prvok 8.4.6: SPŠ dopravná, Kvačalova 20

Prvok 8.4.7: Stredná geodetická škola, Vazovova 14

Prvok 8.4.8: Škola knihov.a inf. štúdií, Kadnárova 7

Prvok 8.4.9: Str. poľn. priem. škola J.A.Gagarina, Bernolákovo

Prvok 8.4.10: Str.vinársko-ovoc. škola, Kostolná 3, Modra

Prvok 8.4.11: Pedagogická a sociálna akadémia, Bullova 2

Prvok 8.4.12: Pedag. a kult.akadémia, Sokolská 6, Modra

Prvok 8.4.13: Obchodná akadémia, Račianska 107

Prvok 8.4.14: Obchodná akadémia, Dudova 4

Prvok 8.4.15: Obchodná akadémia, Nevädzova 3

Prvok 8.4.16: Obchodná akadémia, Myslenická 1, Pezinok

Prvok 8.4.17: Spojená škola s vyuč.jaz.maďarským – SŠP

Prvok 8.4.18: Stredná odborná škola, Znievska 2 - 4

Prvok 8.4.19: Str. zdravot. škola MUDr.I.Hálka, Strečnianska 18

Prvok 8.4.20: Stredná zdravotnícka škola, Záhradnícka 44

Podprogram 8.5: Združené stredné školy

Prvok 8.5.1: ZŠŠ poľnohosp., SNP 30, Ivanka pri Dunaji

Prvok 8.5.2: ZŠŠ záhradnícka, Bratislavská 44, Malinovo

Prvok 8.5.3: ZŠŠ chemická, Račianska 78

Podprogram 8.6: Stredné odborné školy umeleckého zamerania

Prvok 8.6.1: Škola úžitkov. výtvar. J.Vydru, Dúbravská 1

Prvok 8.6.2: Konzervatórium, Tolstého 11

Prvok 8.6.3: Tanečné konzerv. E. Jaczovej, Gorazdova 20

Podprogram 8.7: Domovy mládeže

Prvok 8.7.1: Domov mládeže pri Tan.konz. Gorazdova 20

Prvok 8.7.2: Domov mládeže, Račianska 80

Prvok 8.7.3: Domov mládeže, Vranovská 2

Prvok 8.7.4: Domov mládeže pre str.zdrav.školy, Trnavská 2

Prvok 8.7.5: Domov mládeže pri ZŠŠ poľnohosp., Ivanka pri Dunaji

Prvok 8.7.6: Domov mládeže pri ZŠŠ záhradníckej, Malinovo

Prvok 8.7.7: Domov mládeže pri Str.vin.-ovoc.škole, Modra

Podprogram 8.8: Školský klub pre deti

Prvok 8.8.1: Školský klub detí pri ZŠ Teplická 7

Podprogram 8.9: Školské jedálne

Podprogram 8.10: Strediská odbornej praxe

Podprogram 8.11: Strediská záujmovej činnosti

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 8.12: Školský autobus

Podprogram 8.13: Spolufinancovanie projektov ESF na školách BSK

Podprogram 8.14: Výskum a vývoj v oblasti vzdelávania

Program 9: Šport

Podprogram 9.1: Športové podujatia

Podprogram 9.2: Grantový systém v oblasti športu

Program 10: Kultúra - alternatíva 1

Podprogram 10.1: Kultúrne zariadenia

Prvok 10.1.1: Divadlo Aréna

Prvok 10.1.2: Divadlo Astorka korzo 90

Prvok 10.1.3: Divadlo Ludus

Prvok 10.1.4: Bratislavské bábkové divadlo

Prvok 10.1.5: Malokarpatská knižnica v Pezinku

Prvok 10.1.6: Malokarpatské múzeum v Pezinku

Prvok 10.1.7: Malokarpatské osvetové stredisko v Modre

Podprogram 10.2: Predstavenia a podujatia

Projekt 10.2.1: Inscenácia WHAT I LIKE ABOUT I - Divadlo Aréna

Projekt 10.2.2: Inscenácia TRAJA KAMARÁTI- Divadlo Aréna

Projekt 10.2.3: Inscenácia MOILIERE AMFITRYON - Divadlo Astorka korzo 90

Projekt 10.2.4: Inscenácia KOLEKTÍV AUTOROV – JOB - Divadlo Astorka korzo 90

Projekt 10.2.5: inscenácia Dafnis - Divadlo Ludus

Projekt 10.2.6: inscenácia Chloe - Divadlo Ludus

Projekt 10.2.7: inscenácia Akta psychopata - Divadlo Ludus

Projekt 10.2.8: inscenácia O BRATISLAVSKOM VODNÍKOVI - Bratislavské bábkové divadlo

Projekt 10.2.9: inscenácia KRÁSKA A ZVIERA - Bratislavské bábkové divadlo

Projekt 10.2.10: Krajské kolá postupových súťaží - Malokarpatské osvetové stredisko v Modre

Podprogram 10.3: Grantový program podpory v oblasti kultúry

- alternatíva 2

Podprogram 10.1: Divadlá

Prvok 10.1.1: Divadlo Aréna

Prvok 10.1.2: Divadlo Astorka korzo 90

Prvok 10.1.3: Divadlo Ludus

Prvok 10.1.4: Bratislavské bábkové divadlo

Podprogram 10.2: Malokarpatská knižnica v Pezinku

Podprogram 10.3: Malokarpatské múzeum v Pezinku

Podprogram 10.4: Malokarpatské osvetové stredisko v Modre

Podprogram 10.5: Predstavenia a podujatia

Podprogram 10.6: Grantový program podpory v oblasti kultúry

Program 11: Sociálne zabezpečenie

Podprogram 11.1: Domovy sociálnych služieb

Prvok 11.1.1: DSS KAMPINO

Prvok 11.1.2: DSS Báhoň

Prvok 11.1.3: DSS HESTIA

Prvok 11.1.4: DSS ROZSUTEC

Prvok 11.1.5: DSS Javorinská

Prvok 11.1.6: DSS INTEGRA

Prvok 11.1.7: DSS Sibírska

Prvok 11.1.8: DSS ROSA

Prvok 11.1.9: DSS Lipského

Prvok 11.1.10: DSS MEREMA

Prvok 11.1.11: DSS GAUDEAMUS

Prvok 11.1.12: DSS Plavecké Podhradie

Prvok 11.1.13: DSS Senec - Báhoň

Podprogram 11.2: Domovy dôchodcov

Prvok 11.2.1: DD Rača

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 11.2.2: DD Štupava

Prvok 11.2.3: DPD Pezinok

Podprogram 11.3: Zariadenia pestúnskej starostlivosti

Prvok 11.3.1: ZPS, Palkovičova 3, Bratislava II

Prvok 11.3.2: ZPS Klukatá 36, Bratislava II

Prvok 11.3.3: ZPS Rustaveliho 1, Bratislava III

Prvok 11.3.4: ZPS Hraničiarska 138, Čuňovo

Podprogram 11.4: Poradenstvo a prevencia

Podprogram 11.5: Terénne opatrovateľské služby

Podprogram 11.6: Prepravné služby

Podprogram 11.7: Príspevky neštátnym subjektom

Podprogram 11.8: Priama sociálna podpora

Podprogram 11.9: Letné tábory

Podprogram 11.10: Manažment sociálnej infraštruktúry

Program 12: Zdravotníctvo - alternatíva 1

Podprogram 13.1: Poliklinika Petržalka

Prvok 13.1.1: Stredisko Šustekova

Prvok 13.1.2: Stredisko Strečnianska

Prvok 13.1.3: Stredisko Rovniankova

Prvok 13.1.4: Stredisko Záporožská

Prvok 13.1.5: Stredisko Fedinova

Podprogram 13.2: Poliklinika Karlova Ves

Podprogram 13.3: Poliklinika Senec

Podprogram 13.4: Nemocnica s poliklinikou Malacky

Podprogram 13.5: Manažment zdravotníctva

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

- alternatíva 2

Podprogram 13.1: Zdravotnícke zariadenia

Prvok 13.1.1: Poliklinika Petržalka

Prvok 13.1.2: Poliklinika Karlova Ves

Prvok 13.1.3: Poliklinika Senec

Prvok 13.1.4: Nemocnica s poliklinikou Malacky

Podprogram 13.2: Manažment zdravotníctva

Program 13: 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 prejavia 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: <http://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.