



Prešovský samosprávny kraj

Schválený rozpočet Prešovského samosprávneho kraja na roky 2023 – 2025

schválený uznesením Z PSK č. 11/2022 zo dňa 12.12.2022

PaedDr. Milan Majerský, PhD.
Predseda PSK

Prešov, november 2022



UZNESENIE č.11 / 2022

z 3. zasadnutia Zastupiteľstva Prešovského samosprávneho kraja zo dňa 12. decembra 2022

k návrhu rozpočtu PSK na roky 2023 – 2025

Zastupiteľstvo Prešovského samosprávneho kraja v súlade s ustanovením § 11 ods. 2 písm. d) zákona NR SR č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov v znení neskorších predpisov a v súlade so zákonom NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

A. schvaľuje

A.1. rozpočet Prešovského samosprávneho kraja pre rok 2023 v nasledovnom členení:

Príjmy celkom (vrátane finančných operácií príjmových)	261 070 000 €
Výdavky celkom (vrátane finančných operácií výdavkových)	261 070 000 €

V tom:

1. Bežný rozpočet	14 971 384 €
Bežné príjmy	260 720 000 €
Bežné výdavky	245 748 616 €

2. Kapitálový rozpočet	- 9 650 000 €
Kapitálové príjmy	350 000 €
Kapitálové výdavky	10 000 000 €

3. Finančné operácie príjmové	0 €
Finančné operácie výdavkové	5 321 384 €

Príjmy celkom (bez finančných operácií príjmových)	261 070 000 €
Výdavky celkom (bez finančných operácií výdavkových)	255 748 616 €
Zmenu stavu záväzkov a pohľadávok	3 050 000 €

4. Programový rozpočet		
Program 001	Plánovanie, manažment, kontrola	1 682 456 €
Program 002	Rozvoj kraja	12 905 500 €
Program 003	Interné služby	1 204 360 €
Program 004	Doprava a komunikácie	61 478 200 €
Program 005	Vzdelávanie	105 116 000 €
Program 006	Kultúra	16 778 000 €
Program 007	Sociálne zabezpečenie	44 600 000 €
Program 008	Zdravotníctvo	0 €
Program 009	Administratíva	11 984 100 €



A.2. Účelové prostriedky bežného rozpočtu:

- | | | |
|----|---|--------------|
| a) | Dotácie pre neštátne základné umelecké školy a neštátne školské zariadenia (súkromné a cirkevné školské zariadenia) v súlade s VZN PSK č. 18/2010 v platnom znení | 4 500 000 € |
| b) | Dotácie neverejným a verejným poskytovateľom sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. a vykonávateľov opatrení sociálnoprávnej ochrany v súlade so zákonom č. 305/2005 Z.z. a v zmysle VZN PSK č. 20/2010 | 9 000 000 € |
| c) | Dotácia pre dopravcov na platby za služby vo verejnom záujme v prímestskej autobusovej doprave | 30 000 000 € |
| e) | Účelová dotácia v súlade s § 8 ods. 2 zák. 583/2004 Z. z. pre Nadáciu PSK pre podporu rodiny (v tom vklad do nadačného fondu na riešenie krízových situácií 80 766 €) | 180 766 € |

A.3 Rozpis kapitálových výdavkov (v prílohe uznesenia):

- | | | |
|----|----------|-------------|
| a) | Úrad PSK | 3 000 000 € |
| b) | Projekty | 7 000 000 € |

B. berie na vedomie

rozpočet Prešovského samosprávneho kraja pre roky 2024 – 2025.

C. splnomocňuje

Predsedu PSK na rozpis kapitálových výdavkov na

- neukončené investičné akcie z predchádzajúcich rokov
- na nevyčerpané dotácie v zmysle VZN PSK č. 78/2019 a to v období od 1.1.2023 do doby schválenia záverečného účtu za rok 2022.



Príloha k uzneseniu Zastupiteľstva PSK č. ... /2022 zo dňa 12.12.2022

Názov organizácie	Názov investičnej akcie	FK	ZF	Suma
Rozpis kapitálových výdavkov				10 000 000 €
	Vlastné zdroje PSK		41	10 000 000 €
Oblasť financovania: Úrad samosprávneho kraja				3 000 000 €
Úrad PSK	Nákup nehnuteľného majetku - Strednej športovej školy, Kukučínova 4239/1, Poprad v Active zone – športové centrum v Poprade	09.	41	3 000 000 €
Oblasť financovania: Projekty				7 000 000 €
	nerozpísaná rezerva	04.1.2	41	7 000 000 €



Obsah

Dôvodová správa	6
1. Úvod.....	7
2. Legislatívny rámec tvorby rozpočtu PSK	9
3. Rozpočet príjmov a príjmových finančných operácií PSK.....	9
3.1 Rozpočet bežných príjmov PSK.....	10
3.1.1. Rozpočet daňových príjmov	10
3.1.2 Rozpočet bežných nedaňových príjmov	10
3.1.3 Rozpočet bežných grantov a transferov	12
3.2 Rozpočet kapitálových príjmov PSK.....	12
3.2.1 Rozpočet kapitálových nedaňových príjmov	12
3.2.2 Rozpočet kapitálových grantov a transferov	12
3.3 Rozpočet príjmových finančných operácií PSK.....	13
4. Rozpočet výdavkov a výdavkových finančných operácií PSK.....	13
4.1 Rozpočet bežných výdavkov PSK.....	14
4.1.1 Oblasť financovania: Úrad PSK	15
4.1.2 Oblasť financovania: Projekty	17
4.1.3 Oblasť financovania: Doprava	17
4.1.4 Oblasť financovania: Kultúrne služby	18
4.1.5 Oblasť financovania: Vzdelávanie.....	18
4.1.6 Oblasť financovania: Sociálne zabezpečenie.....	19
4.2. Kapitálové výdavky	19
4.2.1 Oblasť financovania: Úrad samosprávneho kraja.....	19
4.2.2 Oblasť financovania: Projekty	20
4.3. Finančné operácie výdavkové.....	20
5. Rekapitulácia.....	20
6. Zmena stavu záväzkov a pohľadávok	21
7. Návrh Programového rozpočtu PSK na roky 2023 - 2025.....	21
8. Záver	24



Dôvodová správa

Rozpočet samosprávneho kraja je základným nástrojom finančného hospodárenia, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií vyššieho územného celku. Návrh rozpočtu PSK sa v súlade so zákonom NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov zostavuje na obdobie troch rokov, teda pre obdobie rokov 2023 – 2025. Rozpočet pre rok 2023 má záväzný charakter a pre roky 2024 – 2025 informatívny charakter.

V súlade s ustanovením § 19e ods. 1 písm. c) zákona NR SR č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov v znení neskorších predpisov bol Návrh rozpočtu PSK pre roky 2023 – 2025 predložený útvaru hlavného kontrolóra za účelom vypracovania odborného stanoviska k návrhu rozpočtu pred jeho prerokovaním v zastupiteľstve samosprávneho kraja. Zároveň v súlade s ustanovením § 9 ods. 3 citovaného zákona bol v stanovenej lehote 15 dní pred prerokovaním v zastupiteľstve samosprávneho kraja verejne sprístupnený a to vyvesením na úradnej tabuli ako aj zverejnením na internetovej stránke PSK.

Návrh rozpočtu PSK pre roky 2023 – 2025 bol prerokovaný vo finančnej komisii zriadenej pri zastupiteľstve samosprávneho kraja.



Návrh rozpočtu

Prešovského samosprávneho kraja na roky 2023 – 2025

1. Úvod

Rozpočet je základným nástrojom finančného hospodárenia Prešovského samosprávneho kraja (ďalej len „PSK“), ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií PSK v príslušnom rozpočtovom roku a výhľadovo aj na obdobie ďalších dvoch rokov. Súčasťou rozpočtu samosprávneho kraja je programový rozpočet, ktorým sa implementujú základy pre plánovanie výdavkov v strednodobom časovom horizonte s možnosťou konfrontovať plány samosprávneho kraja so skutočnosťou, t. j. prezentovať v rozpočtoch ciele (výkonnosť samosprávy) a monitorovať ich dosahovanie.

Zhodnotenie makroekonomických prognóz na roky 2022-2025, ktoré vydal Inštitútu finančnej politiky MFSR

Napriek silnejúcim cenovým tlakom stúpne HDP Slovenska tento rok o 1,9 %. Vysoké ceny energií však zvyšujú náklady firiem a spôsobia spomalenie ekonomického tempa už v druhej polovici roka nielen na Slovensku, ale aj u našich obchodných partnerov. Dynamika slovenskej ekonomiky tak v budúcom roku zvolní len na 0,6%. Vyššie regulované ceny sa od nového roku prejavia opätovným dvojciferným rastom spotrebiteľských cien. Reálne mzdy tak klesnú a spolu s nimi aj miera úspor a spotreba domácností. Viditeľné oživenie ekonomiky príde s rokom 2024. Slovenská ekonomika v roku 2022 stúpne o 1,9 % aj napriek silnejúcim cenovým tlakom. Vysoká inflácia sa v druhej polovici roka premietne do poklesu spotreby domácností. Tie už vyčerpali úspory, ktoré naakumulovali počas pandémie a miera úspor sa približuje historickým minimám. Predpokladáme, že v najbližších mesiacoch bude pokračovať v poklese. V treťom a štvrtom kvartáli tohto roka však úspory nebudú stačiť na pokrytie rastúcich cien a reálna spotreba domácností poklesne a bude tak viac v súlade s vývojom reálnych miezd. Dopyt budú naďalej podporovať výdavky ľudí utekajúcich z Ukrajiny a v poslednom štvrtroku aj vyšší daňový bonus, ktorý je súčasťou balíčka rodinných opatrení. Trh práce pocíti negatívny vplyv vysokých cien na prelome rokov 2022 a 2023 keď mnohým firmám vypršia zmluvy na dodávky energií a domácnosti zasiahne rast regulovaných cien. Vývoj nominálnych miezd podporí valorizácia plátov a jednorazový príspevok pre zamestnancov vo verejnom sektore.

Eurozóna tento rok aj napriek spomaleniu v treťom a štvrtom kvartáli porastie tempom 3,0 %. Obmedzenie dodávok zemného plynu z Ruska do Európy vedie k bezprecedentným cenám plynu a elektriny v EÚ. Ceny oboch energetických surovín sú v EÚ výrazne vyššie než v USA a Ázii, čo znižuje konkurencieschopnosť európskeho priemyslu. Vývoj ostatných indikátorov ekonomického sentimentu v Nemecku poukazuje na zvýšené riziko recesie už na prelome rokov. S tým spojený nižší dopyt po zahraničných tovaroch a službách bude tlmieť tempo slovenskej ekonomiky. V roku 2023 stúpne slovenské HDP o 0,6%. Pod výrazný pokles dynamiky sa podpíše pokles zahraničnej aj domácej spotreby, keďže nominálne mzdy nestíhajú cenám. Disponibilné príjmy podporí rodinný balíček, ktorý zmierni negatívny vplyv inflácie na spotrebu a valorizácia plátov vo verejnom sektore. Pozitívne budú na ekonomickú aktivitu vplývať investície z Plánu obnovy a odolnosti a dočerpávanie štrukturálnych fondov EÚ z dôvodu ukončenia tretieho programového obdobia. V druhej polovici roka očakávame zrýchlenie exportov, avšak ohľadom trvania problémov s dodávateľskými reťazcami panuje veľká neistota. Výraznejšie oživenie vývozov očakávame v roku 2024. Ekonomický vývoj bude počas celého prognózovaného obdobia tlmieť očakávaná konsolidácia verejných financií, ku ktorej vláda plánuje pristúpiť už od budúceho roka. Návrat čerpania fondov EÚ na bežné hodnoty a pomalší prítok mladých ľudí na trh práce z dôvodu demografických zmien budú taktiež tlmieť ekonomiku.

Hlavným rizikom je ďalší nárast cien energetických surovín a obmedzenie fyzických dodávok zemného plynu z Ruska. Hrozbou je taktiež zhoršenie vývoja vojny na Ukrajine a s tým spojené negatívne vplyvy na dodávateľské reťazce a zahraničný obchod. Pretrvávajúcimi rizikami sú naďalej nové mutácie koronavírusu, ktoré by sa prejavili významnou jesennou alebo zimnou vlnou s potrebou zavedenia reštrikčných opatrení.



Rast cien v budúcom roku dosiahne 13,5 %. Vojna na Ukrajine spolu so zvýšením dopytu po tovaroch z dôvodu pandémie výrazne zdvihla ceny budúcich kontraktov energetických komodít. Pri štandardnom regulačnom rámci by to viedlo k nárastu ceny elektriny na rok 2023 na takmer päťnásobok a ceny plynu na trojnásobok. Celková inflácia by v tomto prípade mohla prekročiť 30%. Opatrenia na zabezpečenie nižších cien energií sa chystajú na európskej aj národnej úrovni. Na strednodobom horizonte bude infláciu tmiť aj predpokladaná konsolidácia verejných financií.

Prvý polrok na trhu práce bol v znamení postcovidového zotavenia čo sa premietlo aj do vysokého rastu zamestnanosti. K pozitívnemu vývoju najviac prispel sektor služieb, ktorý bol počas pandémie zasiahnutý najsilnejšie a pod časť nárastu sa podpísali aj odídenci z Ukrajiny, ktorých sa v prvom polroku zamestnalo zhruba 10 tisíc. Tí zatiaľ obsadzujú prevažne nízko kvalifikované pracovné miesta v priemysle a službách, o ktoré domáci pracovníci dlhodobo nejavili záujem. V druhej polovici roka predpokladáme spomalenie priemyslu kvôli vysokým cenám energií, čo bude tmiť aj zamestnanosť. V roku 2023 budú ceny energií brzdiť aj spotrebu domácností, čo sa spolu s utlmeným priemyslom pretaví v poklese zamestnanosti. V závere budúceho roka očakávame postupné oživenie ekonomiky a zamestnanosť sa vráti naspäť na rastovú trajektóriu. Miera nezamestnanosti v prvom polroku zaznamenala pokles, až o pol percentuálneho bodu. V druhej polovici sa pokles spomalí, no rok 2022 by miera nezamestnanosti mala ukončiť na úrovni 6 %. V budúcom roku očakávame najprv nárast nezamestnanosti, ktorý pocítia najmä pracovníci v energeticky náročnej výrobe. Po odznení energetického šoku by však nezamestnanosť mala začať opäť klesať, kedy bude podporená investíciami z Plánu obnovy a odolnosti, zotavením priemyslu a prijatým rodinným balíčkom. Na konci horizontu prognózy sa miera nezamestnanosti dostane pod úroveň 5 %. Nominálne mzdy budú nasledujúce roky rásť vysokým tempom, no na infláciu sa v tomto ani v budúcom roku nedotiahnu. Reálne mzdy v rokoch 2022 a na 2023 kumulatívne poklesnú o viac než 6 %. Výrazné zaostávanie miezd vo verejnom sektore v tomto roku trochu zmierni septembrová 3 % valorizácia taríf a jednorazový príspevok 500 eur. V budúcom roku potiahnu mzdy vo verejnej správe silné valorizácie platov v januári (VS:7 %, školstvo: 10 %) a v septembri (VS: 10 %, školstvo: 12 %). Vysoké rasty nominálnych miezd v súkromnom sektore môžu byť potenciálne ohrozené kvôli vyšším nákladom firiem na energie.

Rozpočet PSK na roky 2023 - 2025

Návrh rozpočtu PSK na roky 2023-2025 je vypracovaný tak, aby bol zabezpečený výkon samosprávnych kompetencií samosprávneho kraja, plnenie základných povinností spojených so samostatným hospodárením a nakladaním s majetkom samosprávneho kraja a vlastnými príjmami v súlade s platným legislatívnym rámcom. Rozpočet obsahuje dotácie zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon kompetencií v oblasti vzdelávania ako aj predpokladané finančné prostriedky na implementáciu projektov financovaných z rozpočtov EÚ a z rozpočtov iných krajín EÚ vrátane kofinancovania zo zdrojov PSK. Súčasťou návrhu rozpočtu sú vlastné finančné prostriedky samosprávneho kraja, ktorými sa zabezpečuje financovanie originálnych kompetencií v zmysle platnej legislatívy.

Prešovský samosprávny kraj v rámci návrhu rozpočtu na rok 2023 očakáva celkové príjmy v objeme 261 070 000 €, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2022 viac o 11 498 678 €, t.j. nárast o 4,61 %. V príjmovej časti rozpočtu je premietnutý predpokladaný vývoj plnenia daňových príjmov v súlade s aktuálnou prognózou daňových príjmov v objeme 162 000 00 €. Nedaňové príjmy sú rozpočtované v objeme 11 670 000 €, z toho kapitálové príjmy predstavujú objem 350 000 €. Granty a transfery sú rozpočtované v objeme 87 400 000 € a predstavujú plánovanú dotáciu z rozpočtu kapitoly Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR (ďalej len „MŠVVŠ SR“) na zabezpečenie financovania kompetencií preneseného výkonu štátnej správy v oblasti vzdelávania.

Výdavková časť rozpočtu je naplánovaná v objeme **255 748 616 €**, pričom bežné výdavky rozpočtujeme vo výške 245 748 616 € a kapitálové výdavky vo výške 10 000 000 €. Oproti schválenému rozpočtu pre rok 2022 dochádza k nárastu rozpočtu bežných výdavkov o 24 408 616 €, t.j. 11,03 %. Kapitálové výdavky sú oproti schválenému rozpočtu z roku 2022 nižšie o – 13 909 938 €, čo predstavuje pokles o 58,18 %. Celkovo návrh rozpočtu pre rok 2023 predpokladá nárast výdavkov spolu o 10 498 678 €, t.j. o 4,28 %.



Rozpočet kapitálových výdavkoch neobsahuje nevyčerpané finančné prostriedky investičných akcií z roku 2022, ktorých čerpanie bude v právomoci predsedu PSK po schválení uznesenia zastupiteľstva a zároveň bude súčasťou zmeny rozpočtu v roku 2023 po schválení záverečného účtu za rok 2022. V kapitálových výdavkoch už pri návrhu rozpočtu uvádzame iba výdavky na ďalšiu splátku kúpy nehnuteľného majetku (Stredná športová škola v Poprade) 3 milióny eur a výdavky na spolufinancovanie projektov zo zdrojov EÚ a iných grantov 7 miliónov €.

Finančné operácie príjmové v rámci návrhu rozpočtu PSK pre roky 2023-2025 nerozpočítujeme. Rozpočet výdavkových finančných operácií je 5 321 384 € - ide o splátky istín z návratných zdrojov financovania (3 121 384 € je splátka istiny EIB a 2 200 000 € predstavuje plánovaná splátka návratnej finančnej výpomoci z MF SR). Finančné operácie výdavkové sú kryté prebytkom bežného rozpočtu.

Návrh rozpočtu príjmov a výdavkov PSK (bez finančných operácií) pre rok 2023 je prebytok 5 321 384 €. Po započítaní finančných operácií je rozpočet PSK pre rok 2023 vyrovnaný.

2. Legislatívny rámec tvorby rozpočtu PSK

Návrh rozpočtu PSK na roky 2023 - 2025 je vypracovaný v súlade so zákonom NR SR č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákonom NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákonom č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu niektorých daní územnej samospráve, nariadením vlády č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve, zákonom NR SR č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov, v súlade s ostatnými súvisiacimi právnymi normami a Zásadami rozpočtového procesu PSK v platnom znení. Návrh rozpočtu PSK je zostavený podľa rozpočtovej klasifikácie v súlade s opatrením Ministerstva financií SR č. MF/010175/2004-42 v znení neskorších predpisov a v súlade s Príručkou na zostavenie návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2023 až 2025 č. MF/005055/2022-411 a s Vyhláškou Štatistického úradu SR č. 257/2014 Z. z., ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy (SK COFOG).

3. Rozpočet príjmov a príjmových finančných operácií PSK

Príjmy samosprávneho kraja sú tvorené tromi hlavnými kategóriami, a to daňovými príjmami, nedaňovými príjmami, grantmi a transfermi. Do rozpočtu PSK sa zapájajú aj finančné prostriedky v súlade s §17 ods. 4 zákona 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy (prijaté z poisťného plnenia, od rodičov v školských internátoch a pod.) a finančné prostriedky v súlade s § 22 zákona 523/2004 Z. z. z podnikateľskej činnosti a školského stravovania, ktoré rozpočtové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti PSK vedú na samostatných účtoch. Tieto finančné prostriedky sú v rámci príjmovej časti schváleného rozpočtu vedené v hlavnej kategórii nedaňových príjmov.

Celkové príjmy rozpočtu Prešovského samosprávneho kraja pre rok 2023 sú plánované v objeme **261 070 000 €**. **Bežné príjmy** sú rozpočtované v objeme **260 720 000 €**, **kapitálové príjmy** v objeme **350 000 €** a **príjmové finančné operácie** v nulovom objeme. Plánovaný nárast celkových príjmov oproti roku 2022 je 11 498 678 €. Bežné príjmy sa navyšujú o 24 138 000 €, pri kapitálových príjmoch je plánovaný pokles o - 150 000 € a pri finančných operáciách príjmových je to pokles o - 12 489 678 €.

UKAZOVATEĽ	2020 S	2021 S	2022 SR	2022 OS	2023 N	2024 N	2025 N
Bežné príjmy	238 344 308	246 684 693	236 582 000	263 395 150	260 720 000	268 770 000	286 870 000
Kapitálové príjmy	17 302 564	16 789 009	500 000	12 750 000	350 000	350 000	350 000



PFO	47 857 367	54 649 588	12 489 322	67 047 000	0	0	0
Príjmy a PFO SPOLU	303 504 239	318 123 290	249 571 322	343 192 150	261 070 000	269 120 000	287 220 000

Z pohľadu krytia je rozpočet PSK je tvorený vlastnými príjmami v objeme 170 200 000 €. Na financovanie preneseného výkonu štátnej správy plánujeme Granty a transfery v objeme 87 400 000 €. Príjmy, ktoré môžu rozpočtové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti PSK prijať v súlade s § 17 a § 22 zákona 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov plánujeme v objeme 3 470 000 €.

3.1 Rozpočet bežných príjmov PSK

Rozpočet bežných príjmov pre rok 2023 je plánovaný v celkovom objeme **26072 000 €**.

EK	UKAZOVATEĽ	2020 S	2021 S	2022 SR	2022 OS	2023 N	2024 N	2025 N
100	Daňové príjmy	140 698 106	146 364 791	150 000 000	161 500 000	162 000 000	170 000 000	188 000 000
200	Nedaňové príjmy	10 466 480	10 741 494	10 582 000	11 280 150	11 320 000	11 370 000	11 470 000
300	Granty a transfery	87 179 722	89 578 408	76 000 000	90 615 000	87 400 000	87 400 000	87 400 000
	Bežné príjmy SPOLU	238 344 308	246 684 693	236 582 000	263 395 150	260 720 000	268 770 000	286 870 000

3.1.1. Rozpočet daňových príjmov

Pre samosprávny kraj sú **daňové príjmy (hlavná kategória 100)** základným vlastným príjmom. Ich zdrojom je podiel na dani z príjmov fyzických osôb. V rámci rozpočtu celkových príjmov PSK tvoria podiel je 62,05 %. Pri ich plánovaní vychádzame z daňovej prognózy príjmov verejnej správy (september 2022), pričom percentuálny podiel na výnose dane z príjmov fyzických osôb (ďalej len „DPFO“) vo vzťahu k VÚC je 30 %. Prognóza uvažuje s ich nárastom oproti roku 2022 o 4 %. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2022 sa pre VUC počíta s nárastom daňových príjmov o 43,7 mil. eur. Na základe týchto predpokladov daňové príjmy na rok 2023 rozpočtujeme vyššie o 12 mil. eur v celkovom objeme **162 000 000 €**.

EK	UKAZOVATEĽ	2020 S	2021 S	2022 SR	2022 OS	2023 N	2024 N	2025 N
100	Daňové príjmy	140 698 106	146 364 791	150 000 000	161 500 000	162 000 000	170 000 000	188 000 000
111	Daň z príjmov fyzických osôb	140 698 106	146 364 791	150 000 000	161 500 000	162 000 000	170 000 000	188 000 000

3.1.2 Rozpočet bežných nedaňových príjmov

Nedaňové príjmy (hlavná kategória 200) sú na rok 2023 rozpočtované v objeme **11 320 000 €**. Oproti roku 2022 to predstavuje nárast o 738 000 €, a to predovšetkým z dôvodu predpokladu vyššieho výberu v zariadeniach sociálnych služieb, kultúrnych zariadeniach a iných nedaňových príjmov pre SUC PSK.

V rámci bežného rozpočtu sa oddeľujú dva druhy finančných prostriedkov. Prvými sú samostatné rozpočtové prostriedky v zmysle § 22 ods. 4 zákona 523/2004 Z. z., ktoré vedú rozpočtové organizácie na samostatných rozpočtových účtoch (napr. podnikateľská činnosť, školské stravovanie, dary, granty, Fond na podporu umenia, ERASMUS, UPSVaR SR a i.). Tieto samostatné rozpočtové prostriedky sú plánované v objeme 2 220 000 €, čo je oproti roku 2022 nárast o 100 000 €. V rozpočte sú tiež samostatne vyčlenené finančné prostriedky v zmysle § 17 ods. 4 zákona 523/2004 Z. z. (od zisk z podnikateľskej činnosti po zdanení, zápisné v jazykových školách a i.), ktoré sú rozpočtované v objeme 1 250 000 €.



PREŠOVSKÝ SAMOSPRÁVNÝ KRAJ
Schválený rozpočet PSK na roky 2023 - 2025

EK	UKAZOVATEĽ	2020 S	2021 S	2022 SR	2022 OS	2023 N	2024 N	2025 N
200	Nedaňové príjmy	10 466 480	10 741 494	10 582 000	11 280 150	11 320 000	11 370 000	11 470 000
210	Príjmy z podnikania a z vlast. majetku	452 503	477 398	170 000	480 000	170 000	170 000	170 000
	Úrad PSK	84 154	123 182	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000
	Príjmy RO - SÚC PSK	40 274	46 870	0	60 000	0	0	0
	Príjmy RO - Kultúrne služby	51 158	44 067	0	50 000	0	0	0
	Príjmy RO – Vzdelávanie	245 934	232 202	100 000	250 000	100 000	100 000	100 000
	Príjmy RO - Sociálne zabezpečenie	30 983	31 077	0	50 000	0	0	0
220	Administratívne a iné poplatky a platby	6 626 474	6 600 249	6 372 000	6 800 000	6 850 000	6 900 000	7 000 000
	Úrad PSK	98 231	83 547	50 000	85 000	50 000	50 000	50 000
	Príjmy RO - SÚC PSK	7 829	12 393	0	65 000	0	0	0
	Príjmy RO - Kultúrne služby	432 561	468 158	572 000	750 000	600 000	600 000	650 000
	Príjmy RO – Vzdelávanie	6 751	31 091	200 000	35 000	200 000	200 000	200 000
	Príjmy RO - Sociálne zabezpečenie	6 081 102	6 005 060	5 550 000	5 865 000	6 000 000	6 050 000	6 100 000
240	Úroky z tuzem. úverov, pôžičiek, návratn. fin.výpomocí, vkladov a ážio	50	242	0	150	0	0	0
290	Iné nedaňové príjmy	1 180 647	1 523 580	700 000	1 400 000	830 000	700 000	700 000
	Úrad PSK	221 810	997 281	300 000	550 000	330 000	300 000	300 000
	Príjmy RO - SÚC PSK	891 114	407 332	400 000	780 000	500 000	400 000	400 000
	Príjmy RO - Kultúrne služby	4 091	12 140	0	15 000	0	0	0
	Príjmy RO – Vzdelávanie	49 945	79 342	0	30 000	0	0	0
	Príjmy RO - Sociálne zabezpečenie	13 687	27 485	0	25 000	0	0	0
	Nedaňové príjmy - §17 zákona 523/2004 Z. z.	994 678	920 322	1 220 000	1 000 000	1 250 000	1 300 000	1 300 000
	Nedaňové príjmy - §22 zákona 523/2004 Z. z.	1 212 128	1 219 703	2 120 000	1 600 000	2 220 000	2 300 000	2 300 000

Nedaňové príjmy sú tvorené *Príjmami z podnikania a z vlastníctva majetku (kategória 210)* t. j. príjmy z nájomného za prenájom pozemkov, budov, objektov a ďalšieho majetku vo vlastníctve PSK, ako aj príjmy za majetok zverený do správy jednotlivým rozpočtovým organizáciám v zriaďovateľskej pôsobnosti PSK. Ich rozpočet pre rok 2023 je plánovaný v objeme 170 000 €.

Najvyšší podiel na nedaňových príjmoch majú *Administratívne a iné poplatky a platby (kategória 220)* a pre rok 2023 ich rozpočtujeme v celkovom objeme 6 850 000 €. Plnenie príjmov z administratívnych poplatkov na Úrade PSK zabezpečujú činnosti na úseku zdravotníctva, prevažne formou poplatkov za stanoviská etickej komisie, v oblasti sociálneho zabezpečenia sa predpokladajú príjmy z platieb za poskytované služby od občanov umiestnených v zariadeniach sociálnej starostlivosti, ako sú úhrady za stravovanie, bývanie, zaopatrenie a pod., v oblasti vzdelávania sa predpokladajú príjmy za ubytovanie žiakov v škole v prírode a v kultúrnych zariadeniach sú to predovšetkým príjmy zo vstupného za rozpočtové organizácie.

V rámci *Úrokov z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov a ážio (kategória 240)* v návrhu rozpočtu na rok 2023 žiadne príjmy nerozpočtujeme.

Iné nedaňové príjmy (kategória 290) predstavujú hlavne refundácie finančných prostriedkov vynaložených v predchádzajúcom rozpočtovom období, napr. za služby poskytované pri údržbe ciest I. kategórie zo Slovenskej správy ciest a tiež vrátenie nepoužitých bežných transferov zo strany nešťátnych subjektov. Pre rok 2023 ich plánujeme v objeme 830 000 €.



V rámci nedaňových príjmov sú rozpočtované aj príjmy tvorené v súlade s § 17 zákona 523/2004 Z. z. v objeme 1 250 000 € a príjmy na samostatných účtoch rozpočtových organizácií v zmysle § 22 zákona 523/2004 Z. z. v objeme 2 220 000 €.

3.1.3 Rozpočet bežných grantov a transferov

Granty a transfery (hlavná kategória 300) sú druhým najvyšším príjmom samosprávneho kraja a na celkových príjmoch predstavujú podiel 33,48 %. Sú tvorené predovšetkým príjmami zo štátneho rozpočtu a z fondov EÚ. Pre rok 2023 ich plánujeme v súlade s návrhom výdavkov z Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR (ďalej len „MŠVVaŠ SR“) v objeme **87 400 000 €**. Tieto finančné prostriedky sú určené na krytie výdavkov v rámci preneseného výkonu kompetencií zo štátu na regionálnu samosprávu na úseku financovania stredných škôl.

EK	UKAZOVATEĽ	2020 S	2021 S	2022 SR	2022 OS	2023 N	2024 N	2025 N
300	Granty a transfery	87 179 722	89 578 408	76 000 000	90 615 000	87 400 000	87 400 000	87 400 000
312	Transfery v rámci verejnej správy	85 201 002	88 103 585	76 000 000	89 000 000	87 400 000	87 400 000	87 400 000
330	Zahraničné granty – bežné	91 774	585 422	0	515 000	0	0	0
	Granty a transfery - §17 zákona 523/2004 Z. z.	243 621	145 570	0	200 000	0	0	0
	Granty a transfery - §22 zákona 523/2004 Z. z.	1 643 325	743 831	0	900 000	0	0	0

3.2 Rozpočet kapitálových príjmov PSK

Príjmy kapitálového rozpočtu pre rok 2023 sú plánované v objeme **350 000 €** a predstavujú predpoklad plnenia príjmov z predaja prebytočného nehnuteľného majetku.

EK	UKAZOVATEĽ	2020 S	2021 S	2022 SR	2022 OS	2023 N	2024 N	2025 N
200	Nedaňové príjmy	630 739	1 506 526	500 000	750 000	350 000	350 000	350 000
230	Kapitálové príjmy	630 739	1 506 526	500 000	750 000	350 000	350 000	350 000
300	Granty a transfery	16 671 825	15 282 483	0	12 000 000	0	0	0
322	Transfery v rámci VS	16 591 675	15 279 253	0	12 000 000	0	0	0
	Granty a transfery - §22 zákona 523/2004 Z. z.	80 150	3 230	0	0	0	0	0
	Kapitálové príjmy celkom	17 302 564	16 789 009	500 000	12 750 000	350 000	350 000	350 000

3.2.1 Rozpočet kapitálových nedaňových príjmov

Príjmy kapitálového rozpočtu sú aj pre rok 2023 v rámci schváleného rozpočtu plánované iba v oblasti **nedaňových príjmov**, kategória 230 - kapitálové príjmy, čo predstavuje predpokladaný príjem za predaj majetku vo vlastníctve PSK v objeme **350 000 €**.

3.2.2 Rozpočet kapitálových grantov a transferov

Pre rok 2023 sa v rámci schváleného rozpočtu neplánujú kapitálové granty a transfery. Tieto budú do rozpočtu zapájané v priebehu roka po prijatí finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu, rozpočtu EÚ, prípadne z iných finančných mechanizmov.



3.3 Rozpočet príjmových finančných operácií PSK

Prostredníctvom finančných operácií príjmových sa do rozpočtu zapájajú zdroje z minulých rokov a realizujú sa návratné zdroje financovania. V rámci žiadne príjmové finančné operácie.

EK	UKAZOVATEĽ	2020 S	2021 S	2022 SR	2022 OS	2023 N	2024 N	2025 N
400	Príjmy z transakcií s fin. aktívami a fin. pasívami	28 326 676	42 256 907	6 615 168	55 047 000	0	0	0
411	Zo splátok NFV		195 334	0		0	0	
453	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	923 667	3 674 256	0	8 172 000	0	0	0
	§17 zákona 523/2004 Z. z.*	36 076	38 234	0	36 000	0	0	0
	SRP - §22 zákona 523/2004 Z. z.**	577 416	1 677 377	0	1 339 000	0	0	0
453	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov z úverov a NFV	476 533	2 466 274	0	7 600 000	0	0	0
454	Prevod prostriedkov z peňažných fondov - RF	22 823 499	31 152 513	6 615 168	32 000 000		0	0
454	Prevod prostriedkov z peňažných fondov - FND	1 951 644	1 986 976	0	5 000 000	0	0	0
456	Iné príjmové finančné operácie (zábezpeky)	1 537 841	1 065 943	0	900 000	0	0	0
500	Príjaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	19 530 691	12 392 681	5 874 154	12 000 000	0	0	0
513, 523	Bankové úvery	3 768 049	12 392 681	5 874 154	12 000 000			0
514	Ostatné úvery, pôžičky a NFV	15 762 642	0	0	0	0	0	0
400 500	Príjmové finančné operácie spolu	47 857 367	54 649 588	12 489 322	67 047 000	0	0	0

4. Rozpočet výdavkov a výdavkových finančných operácií PSK

Celkový rozpočet výdavkov PSK je na rok 2023 plánovaný v objeme **261 070 000 €**, v tom **bežné výdavky** v objeme **245 748 616 €**, **kapitálové výdavky** v objeme **10 000 000 €** a **výdavkové finančné operácie** v objeme **5 321 384 €**.

UKAZOVATEĽ	2020 S	2021 S	2022 SR	2022 OS	2023 N	2024 N	2025 N
Bežné výdavky	205 842 413	217 525 328	221 340 000	236 765 000	245 748 616	255 100 000	261 600 000
Kapitálové výdavky	53 634 897	50 671 856	23 909 938	56213000	10 000 000	7 757 956	19 146 191
VFO	5 377 568	9 645 964	4 321 384	8 121 384	5 321 384	6 262 044	6 473 809
Výdavky a VFO SPOLU	264 854 878	277 843 148	249 571 322	301 099 384	261 070 000	269 120 000	287 220 000

Bez výdavkových finančných operácií rozpočtujeme výdavky na rok 2023 v objeme sú výdavky rozpočtované v objeme 255 748 616 €, čo oproti roku 2022 predstavuje celkový nárast o 10 498 678 €, v tom bežné výdavky sú z dôvodu vysokého rastu cien energií inflácie a nárastu miezd plánované vyššie až o 24 408 616 € a u kapitálových výdavkov je to pokles o – 13 909 938 €. Podľa jednotlivých oblastí financovania sú výdavky plánované nasledovne:

Oblasť financovania	Ekon. Klas.	2020 S	2021 S	2022 SR	2022 OS	2023 N	2024 N	2025 N
Úrad PSK	660+700	15 273 091	19 277 868	20 889 000	31 500 000	18 278 616	19 000 000	19 700 000
Bežné výdavky	600	11 963 397	13 053 581	15 000 000	15 500 000	15 278 616	16 000 000	16 700 000



PREŠOVSKÝ SAMOSPRÁVNÝ KRAJ
Schválený rozpočet PSK na roky 2023 - 2025

Kapitálové výdavky	700	3 309 694	6 224 287	5 889 000	16 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
Projekty	600+700	24 396 132	20 297 025	14 030 000	11 200 000	12 600 000	10 557 956	22 146 191
Bežné výdavky	600	3 564 421	4 393 313	7 030 000	4 700 000	5 600 000	5 800 000	6 000 000
Kapitálové výdavky	700	20 831 711	15 903 712	7 000 000	6 500 000	7 000 000	4 757 956	16 146 191
Doprava	600+700	70 694 856	74 925 521	64 320 000	85 935 000	61 400 000	65 500 000	67 100 000
Bežné výdavky	600	49 556 317	52 979 471	55 320 000	61 935 000	61 400 000	65 500 000	67 100 000
Kapitálové výdavky	700	21 138 539	21 946 050	9 000 000	24 000 000	0	0	0
Kultúrne služby	600+700	14 029 836	14 491 033	14 597 100	18 250 000	16 770 000	17 670 000	18 470 000
Bežné výdavky	600	12 284 016	12 703 993	14 170 000	14 350 000	16 770 000	17 670 000	18 470 000
Kapitálové výdavky	700	1 745 820	1 787 040	427 100	3 900 000	0	0	0
Vzdelávanie	600+700	97 450 754	98 289 849	91 545 500	103 460 000	102 100 000	102 980 000	103 680 000
Bežné výdavky	600	92 176 391	95 101 723	90 520 000	99 760 000	102 100 000	102 980 000	103 680 000
Kapitálové výdavky	700	5 274 363	3 188 126	1 025 500	3 700 000	0	0	0
Sociálne zabezpečenie	600+700	37 632 641	40 915 888	39 868 338	42 633 000	44 600 000	47 150 000	49 650 000
Bežné výdavky	600	36 297 871	39 293 247	39 300 000	40 520 000	44 600 000	47 150 000	49 650 000
Kapitálové výdavky	700	1 334 770	1 622 641	568 338	2 113 000	0	0	0
Výdavky spolu	600+700	259 477 310	268 197 184	245 249 938	292 978 000	255 748 616	262 857 956	280 746 191
Bežné výdavky	600	205 842 413	217 525 328	221 340 000	236 765 000	245 748 616	255 100 000	261 600 000
Kapitálové výdavky	700	53 634 897	50 671 856	23 909 938	56 213 000	10 000 000	7 757 956	19 146 191

4.1 Rozpočet bežných výdavkov PSK

Prostriedky bežného rozpočtu sú určené na finančné zabezpečenie samosprávnych kompetencií PSK, financovanie a kofinancovanie projektov financovaných zo zdrojov EÚ, na výkon činností v oblasti dopravy, stredného školstva, kultúry a sociálneho zabezpečenia.

Výdavky sú kryté vlastnými príjmami PSK a zdrojmi zo štátneho rozpočtu. Zo štátneho rozpočtu očakávame príjmy z grantov a transferov určených na zabezpečenie financovania prenesených kompetencií v oblasti regionálneho školstva.

Výdavky bežného rozpočtu PSK sú pre rok 2023 plánované v objeme **245 748 616 €** čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2022 predstavuje nárast o 24 408 616 €. Nárast rozpočtu sa plánuje pre všetky oblasti financovania okrem projektov, kde sa uvažuje s poklesom bežných výdavkov. Navýšenie rozpočtu bežných výdavkov súvisí s plánovanou valorizáciou miezd zamestnancov PSK, s nárastom cien energií a s predpokladanou vysokou mierou inflácie.

V rámci bežného rozpočtu sú rozpočtované výdavky podľa oblastí financovania nasledovne:

Oblasť financovania (FK)	EK	2020 S	2021 S	2022 SR	2021 OS	2023 N	2024 N	2025 N
Úrad PSK	600	11 963 397	13 053 581	15 000 000	15 500 000	15 278 616	16 000 000	16 700 000
Projekty	600	3 564 421	4 393 313	7 030 000	4 700 000	5 600 000	5 800 000	6 000 000
EA Smart Regiónu PSK	640	252 087	300 000	300 000	380 000	300 000	300 000	300 000
Doprava	600	49 556 317	52 979 471	55 320 000	61 935 000	61 400 000	65 500 000	67 100 000
Cestná doprava (SaÚC PSK)	600	23 515 579	24 792 699	27 000 000	29 300 000	31 000 000	32 500 000	34 100 000
§ 17 zákona 523/2004 Z. z. (SUC PSK)	600	40 738	24 312	0	15 000	0	0	0



PREŠOVSKÝ SAMOSPRÁVNÝ KRAJ
Schválený rozpočet PSK na roky 2023 - 2025

Cestná doprava (Prepravcovia SAD a IDS)	640	26 000 000	28 162 460	28 320 000	32 620 000	30 400 000	33 000 000	33 000 000
Kultúrne služby	600	12 284 016	12 703 993	14 170 000	14 350 000	16 770 000	17 670 000	18 470 000
Organizácie v pôsobnosti PSK	600	12 088 605	12 569 148	14 000 000	14 200 000	16 600 000	17 500 000	18 300 000
§ 17 zákona 523/2004 Z. z.	600	52 009	21 461	50 000	30 000	50 000	50 000	50 000
SRP - §22 zákona 523/2004 Z. z.**	600	143 402	113 384	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000
Vzdelávanie	600	92 176 391	95 101 723	90 520 000	99 760 000	102 100 000	102 980 000	103 680 000
Prenesené kompetencie	600	81 085 252	83 985 435	76 000 000	85 000 000	87 400 000	87 400 000	87 400 000
Originálne kompetencie	600	5 532 110	5 482 656	7 950 000	8 000 000	7 500 000	8 000 000	8 500 000
§ 17 zákona 523/2004 Z. z.	600	641 794	530 156	770 000	560 000	700 000	700 000	700 000
SRP - §22 zákona 523/2004 Z. z.**	600	1 430 963	1 759 226	1 900 000	2 300 000	2 000 000	2 080 000	2 080 000
Neštátne subjekty	600	3 486 272	3 344 250	3 900 000	3 900 000	4 500 000	4 800 000	5 000 000
Sociálne zabezpečenie	600	36 297 871	39 293 247	39 300 000	40 520 000	44 600 000	47 150 000	49 650 000
Organizácie v pôsobnosti PSK	600	28 750 132	30 837 152	30 600 000	31 900 000	35 000 000	37 000 000	39 000 000
§ 17 zákona 523/2004 Z. z.	600	507 648	494 656	400 000	520 000	500 000	550 000	550 000
SRP - §22 zákona 523/2004 Z. z.**	600	78 854	513 048	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
PO a FO poskytujúce sociálne zabezpečenie	640	6 961 237	7 448 391	8 200 000	8 000 000	9 000 000	9 500 000	10 000 000
Bežné výdavky spolu	600	205 842 413	217 525 328	221 340 000	236 765 000	245 748 616	255 100 000	261 600 000

4.1.1 Oblasť financovania: ÚRAD PSK

Na financovanie bežných výdavkov Úradu Prešovského samosprávneho kraja sú pre rok 2023 vyčlenené prostriedky v objeme 15 278 616 €, čo oproti roku 2022 predstavuje nárast o 278 616 €. Predložený návrh rozpočtu počíta s valorizáciou plátov zamestnancov verejnej správy v zmysle nariadenia vlády č. 296/2022 Z. z., s nárastom cien energií a predpokladanou mierou inflácie v roku 2023. V návrhu rozpočtu sú zohľadnené výdavky aj na činnosť Zastupiteľstva PSK v objeme 1 254 800 €, výdavky na úhradu členských príspevkov 870 000 € a na úhradu úrokov z prijatých úverov 1 200 000 €.

Bežné výdavky pre potreby schváleného rozpočtu sú v rámci Úradu PSK plánované vo funkčnej klasifikácii **01 – Všeobecné verejné služby**

Členenie rozpočtu podľa kategórií je nasledovné:

UKAZOVATEĽ	2020 S	2021 S	2022 SR	2022 OS	2023 N	2024 N	2025 N
610 - mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	3 830 241	4 572 327	4 600 000	5 200 000	5 550 000	5 900 000	6 150 000
620 - poisťné a príspevok do poisťovní	1 637 760	1 953 497	1 900 000	2 200 000	2 300 000	2 450 000	2 570 000
630 - tovary a služby	4 030 960	3 852 028	5 222 376	5 316 000	5 191 616	5 450 000	5 780 000
631 - cestovné náhrady	17 267	17 841	55 000	50 000	60 000	60 000	60 000
632 - energie, voda a komunikácie	359 898	346 822	428 000	420 000	746 780	750 000	750 000
633 - materiál	869 911	463 006	640 000	550 000	576 750	650 000	670 000
634 - dopravné	109 487	125 907	128 500	155 000	139 000	150 000	150 000
635 - rutinná a štandardná údržba	946 380	845 450	1 074 500	1 046 000	771 376	785 000	895 000
636 - nájomné za prenájom	83 706	96 702	88 040	95 000	55 740	55 000	55 000



637 - služby	1 644 311	1 956 300	2 808 336	3 000 000	2 841 970	3 000 000	3 200 000
640 - bežné transfery	2 022 834	2 245 410	2 077 624	2 334 000	1 037 000	1 000 000	1 000 000
v tom:							
dotácie podľa VZN v platnom znení	1 053 346	1 237 644	1 000 000	1 200 000	0	0	0
odchodné, odstupné, PN	23 873	30 336	50 000	34 000	95 000	50 000	50 000
iné transfery	945 615	977 430	1 027 624	1 100 000	942 000	950 000	950 000
650 - splácanie úrokov a ostatné platby	441 602	430 319	1 200 000	450 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000
600 - Bežné výdavky	11 963 397	13 053 581	15 000 000	15 500 000	15 278 616	16 000 000	16 700 000

610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV – sú plánované v objeme **5 550 000 €**. V rámci Úradu PSK sú mzdy zamestnancov platené v oblasti financovania Úrad PSK a tiež v oblasti Projektov. Rozpočet sa navyšuje z dôvodu očakávanej valorizácie miezd všetkých zamestnancov Úradu PSK, ktorý sa v roku 2023 predpokladá v počte 300.

620 – Poistné a príspevok do poisťovní

Na odvody poistného za zamestnancov úradu PSK sa rozpočtujú výdavky v objeme **2 300 000 €**, čo predstavuje podiel 34,95 % k mzdám, prostriedky na doplnkové dôchodkové sporenie zamestnancov, odvody z odmien poslancov a neposlancov – členov komisií pri Z PSK a odvody z dohôd.

630 - Tovary a služby

Na tovary a služby sú pre rok 2023 plánované výdavky v objeme **5 191 616 €**, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2022 predstavuje pokles o - 30 760 €.

Výdavky na cestovné náhrady – **položka 631** určené na domáce a zahraničné služobné cesty sa rozpočtujú v objeme 60 000 €.

Na **položke 632** – energie, voda a komunikácie rozpočtujeme finančné prostriedky v objeme 746 780 €. V tejto položke sa rozpočtujú výdavky určené na úhradu energií, poštovného, telekomunikačných poplatkov a poplatkov za internetové a sieťové služby. V rámci tovarov a služieb sa oproti roku 2022 jedná o najvyšší nárast výdavkov (o + 318 780 €) z dôvodu nárastu cien energií.

Položka 633 – materiál je rozpočtovaná v objeme 576 750 €. Výdavky sú určené na nákup interiérového vybavenia 50 000 €, výpočtovej, telekomunikačnej techniky a prevádzkových strojov 105 000 €, na úhradu za časopisy a knihy 32 000 €, na úhradu potravín, reprezentačných a propagačných výdavkov 141 000 €, potraviny 10 000 €, na úhradu výdavkov na obstaranie nehmotného materiálu (softvér a licencie) a komunikačnej infraštruktúry 155 750 € a na výdavky za všeobecný materiál 83 000 € (papier, kancelárske potreby, tonery a čistiace a hygienické potreby a pod.).

Rozpočet výdavkov na **položku 634** – dopravné je plánovaný v objeme 139 000 €. Prostriedky sú určené na pohonné látky, oleje, nákup pneumatík, zákonné a havarijné poistenie, ako aj na opravy a údržby, resp. pravidelné prehliadky vozového parku PSK.

Rutinnú a štandardnú údržbu – **položka 635** rozpočtujeme v objeme **771 376 €**. Sú tu plánované výdavky na správu a aktualizácie softvérových aplikácií, výdavky na zabezpečenie jednotného ekonomického informačného systému SPIN a ďalšie platby za správu a aktualizácie informačných systémov, využívaných úradom samosprávneho kraja 459 170 €. Na údržbu a opravy priestorov úradu PSK sú navrhované výdavky v objeme 281 316 €, v tom výdavky na údržbu budov ktoré Úrad PSK prevzal z OvZP do svojej správy 50 000 €, na údržbu výpočtovej a telekomunikačnej techniky, prevádzkových strojov, prístrojov a interiérového vybavenia 30 890 €.

Položku 636 – nájomné za prenájom rozpočtujeme v objeme **55 740 €**. Prostriedky sú predovšetkým určené na úhradu výdavkov za prenájom výpočtovej techniky a technických zariadení, softvérov a tiež výdavkov spojených s platbou za prenajaté priestory a služby spojené s prenájomom.

Najvyššie výdavky v rámci kategórie 630 sú plánované na **položke 637** – služby v objeme **2 841 970 €**. Rozpočtujeme tu výdavky na školenia, kurzy, semináre, konkurzy a súťaže 75 500 €, propagáciu, reklamu a inzerciu 308 000 €, na všeobecné služby sú plánované výdavky v objeme 229 970 €, na špeciálne služby 35 000 € (auditorské služby), výdavky spojené s vyhotovením štúdií a expertíz 86 400 €, výdavky na stravovanie 250 000 €, poistné 25 000 €, na odvod do sociálneho fondu 70 000 €, náhrady zamestnancom



20 000 €, poplatky a odvody 2 500 €, na úhradu daní 40 000 €, odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru 50 000 €, reprezentačné výdavky 80 900 € (napr. cateringy pri oficiálnych podujatiach, zasadnutia komisií, výdavky spojené so zahraničnými delegáciami a pod.), výdavky na usporadúvanie rôznych podujatí a konferencií 247 000 € (Cena PSK, Športovec roka, Európsky týždeň mobility, Pedagóg a žiak, Krídla túžby, Rady partnerstva, konferencia CURI II., Rada mládeže PSK, Spišský Jeruzalem, výstavy, veľtrhy, stredoškolské súťaže a iné), služby spojené s oddelením IKT 55 400 €, právne služby a služby VO 87 200 €, služby v oblasti regionálneho rozvoja 125 000 €. V uvedenej položke rozpočtujeme aj výdavky pre zastupiteľstvo samosprávneho kraja, t. j. odmeny poslancov a neposlancov, výdavky spojené so zabezpečovaním rokovaní zastupiteľstva, stravovaním, občerstvením a cestovné náhrady v celkovom objeme 1 054 100 €

640 – Bežné transfery

V rozpočte bežných transferov plánujeme výdavky v objeme **1 037 000 €**, z toho na úhradu členských príspevkov a účelových dotácií v zmysle § 8 ods. 2 zák. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy 942 000 €, na odchodné, odstupné, nemocenské dávky zamestnancov úradu samosprávneho kraja 95 000 €.

650 – Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Uvedená kategória je určená na rozpočtovanie úrokov a poplatkov súvisiacich s úvermi, ktorú rozpočtujeme v celkovom objeme **1 200 000 €** na Splácanie úrokov, ktorá je určená na splátku úrokov z investičných úverov z Európskej investičnej banky a z úveru na predfinancovanie projektov poskytnutého z Unicredit Bank.

4.1.2 Oblasť financovania: PROJEKTY

V oblasti financovania **Projekty** sú vedené výdavky určené na financovanie projektov v rámci programov EŠIF, cezhraničnej spolupráce a iných finančných mechanizmov, ktorých realizáciu svojimi uzneseniami schválilo Zastupiteľstvo PSK. Pre rok 2022 sú tieto finančné prostriedky plánované v objeme **5 600 000 €**, čo oproti roku 2022 predstavuje pokles o – 1 430 000 €.

V rozpočte sú zahrnuté výdavky na projekty implementované Úradom PSK, odborom strategického rozvoja, odborom projektového riadenia, výdavky pre Sprostredkovateľský orgán pre Integrovaný regionálny operačný program (ďalej len SO pre IROP), a na predfinancovanie ďalších projektov v rámci jednotlivých operačných programov implementovaných Úradom PSK a organizáciami v jeho zriaďovateľskej pôsobnosti.

Pod touto oblasťou sú vykazované aj výdavky vo funkčnej klasifikácii 05.6.0 na financovanie príspevkovej organizácie **s názvom Energetická Agentúra Smart Regiónu PSK. Finančné prostriedky na zabezpečenie jej prevádzky plánujeme v objeme 300 000 €.**

4.1.3 Oblasť financovania: DOPRAVA

Pre oblasť cestnej dopravy sa uvažuje s nárastom rozpočtu bežných výdavkov o + 6 080 000 €, a to pre SUC PSK o + 4 000 000 € a pre autobusových prepravcov a platby pre IDS o + 2 080 000 €. Bežné výdavky rozpočtujeme vo funkčnej klasifikácii **04.5 Cestná doprava** v celkovom objeme **61 400 000 €** čo oproti schválenému rozpočtu roku 2022 predstavuje navýšenie o 10,99 %. Finančné prostriedky plánujeme na zabezpečenie činnosti Správy a údržby ciest PSK (ďalej len SÚC PSK) v celkovom objeme 31 000 000 €, za platby za služby vo vnútroštátnej doprave 30 000 000 € a platby pre IDS Východ, s.r.o. sú rozpočtované v objeme 400 000 €.

Výdavky bežného rozpočtu SÚC PSK sú plánované v objeme 31 000 000 €. Finančné prostriedky sú určené na údržbu a opravu ciest II. a III. kategórie a na zabezpečenie činností SÚC PSK (mzdy a platy, odvody a príspevky do poisťovní, tovary a služby a bežné transfery). Rozpočtová organizácia SÚC PSK



pozostáva zo 7 vnútorných organizačných jednotiek - oblasť Bardejov, Humenné, Poprad, Prešov, Stará Ľubovňa, Svidník, Vranov nad Topľou a spravuje viac ako 2 436 kilometrov ciest.

Pre prepravcov na platby za služby v prímestskej doprave plánujeme bežné transfery v celkovom objeme **30 000 000 €**. Nárast rozpočtu pre dopravcov vychádza predovšetkým z každoročnej potreby dofinancovania výdavkov na základe predložených vyúčtovaní skutočne vynaložených nákladov. V rámci tejto sumy sú alokované aj výdavky na dotáciu pre Dopravný podnik mesta Prešov a. s. za služby v prímestskej doprave vykonávané v meste Veľký Šariš a v obciach Bzenov, Haniska pri Prešove, Záborské, Malý Šariš, Fintice, Ruská Nová Ves, Lubotice, Teriakovce a Vyšná Šebastová. V rámci dopravy sú plánované aj výdavky v objeme 400 000 € za služby IDS Východ s.r.o.

4.1.3 Oblasť financovania: KULTÚRNE SLUŽBY

Finančné prostriedky pre túto oblasť financovania sú rozpočtované vo funkčnej klasifikácii **08 Rekreačia, kultúra a náboženstvo** pre 2 divadlá, 5 osvetových stredísk, 7 múzeí, 2 galérie, 2 hviezdárne a planetária, 1 umelecký súbor a 8 knižníc.

Bežné výdavky pre kultúrne zariadenia sú rozpočtované pre rok 2023 v objeme **16 770 000 €**. Táto suma bude rozpísaná pre 27 kultúrnych zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti PSK, z toho 21 príspevkových a 6 rozpočtových. V rámci výdavkov objem 600 000 € predstavujú výdavky kryté príjmami, ktoré organizácie vytvorili vlastnou činnosťou. V schválenom rozpočte sú plánované aj finančné prostriedky v objeme 50 000 € v zmysle § 17 ods. 4 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov (prijaté z poistného plnenia a pod.) a 120 000 € v súlade s § 22 ods. 4 zákona 523/2004 Z. z. (tzv. samostatné rozpočtové prostriedky – z darov, grantov, Fondu na podporu umenia, z MK SR a iné).

4.1.4 Oblasť financovania: VZDELÁVANIE

Pre školy a školské zariadenia je pre rok 2023 plánovaný rozpočet bežných výdavkov v objeme **102 100 000 €**, a to pre 68 stredných škôl (13 gymnázií, 45 stredných odborných škôl, 10 spojených škôl), ktoré sú financované v rámci prenesených kompetencií z rozpočtovej kapitoly MŠVVaŠ SR a 45 školských zariadení (16 školských internátov, 24 školských stravovacích zariadení, 2 jazykové školy, 2 školské kluby detí a 1 škola v prírode) v rámci originálnych kompetencií z vlastných príjmov PSK. Financovanie originálnych kompetencií sa riadi zákonom 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve v platnom znení a VZN PSK č. 18/2010 v platnom znení a realizuje sa na základe sledovaných výkonov – počet ubytovaných žiakov, počet vydaných hlavných a doplnkových jedál, podľa ubytovacej kapacity (počet lôžkoviek) a miery ich využitia a preukázaného počtu poslucháčov jazykovej školy. V rámci originálnych kompetencií je rozpočtované aj financovanie súkromných a cirkevných základných umeleckých škôl, jazykových škôl a školských zariadení v počte 64 pod 29 rôznymi zriaďovateľmi.

Financovanie regionálneho školstva vychádza z normatívneho pridelovania finančných prostriedkov na počet žiakov, čo je v súlade so zákonom NR SR č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných, stredných škôl, školských zariadení v platnom znení. V zmysle zákona budú školám (prenesené kompetencie) rozpísané normatívne príspevky na osobné náklady a na prevádzku v zmysle zákona.

Bežné výdavky pre školy a školské zariadenia pre rok 2023 rozpočtujeme vo funkčnej klasifikácii **09 Vzdelávanie** v objeme **102 100 000 €**, čo oproti roku 2022 predstavuje nárast o 11 580 000 €. Na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy v oblasti školstva rozpočtujeme bežné výdavky na úrovni návrhu východísk MŠVVaŠ SR – normatívne prostriedky v objeme 87 400 000 €. Na financovanie originálnych kompetencií sú vyčlenené finančné prostriedky v objeme 12 000 000 € celkom, z toho pre organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti PSK 7 500 000 € a pre súkromné a cirkevné školské zariadenia 4 500 000 €. Do rozpočtu sú zaradené aj finančné prostriedky v zmysle § 17 ods. 4 zákona 523/2004 Z. z. v objeme 700 000 € (poistné plnenie, príjmy od rodičov, zápisné v jazykových



školách a pod.) a výdavky podľa § 22 ods. 4 zákona 523/2004 Z. z. 2 000 000 € (podnikateľská činnosť, školské stravovanie, dary, granty a i.)

4.1.5 Oblasť financovania: SOCIÁLNE ZABEZPEČENIE

V oblasti sociálneho zabezpečenia Prešovský samosprávny kraj zabezpečuje financovanie 25 zariadení sociálnych služieb s právnou subjektivitou. Súčasťou rozpočtu tejto oblasti sú aj finančné prostriedky pre neverejných poskytovateľov sociálnych služieb v zmysle zákona NR SR č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a taktiež finančné prostriedky na vykonávanie opatrení sociálnoprávnej opatery detí a sociálnej kurately na území PSK v zmysle zákona NR SR č. 305/2005 Z. z. o sociálnoprávnej ochrane detí a o sociálnej kuratele a v zmysle VZN č. 20/2010 v platnom znení.

Rozpočet bežných výdavkov oblasti sociálneho zabezpečenia plánujeme pre rok 2023 vo funkčnej klasifikácii **10 Sociálne zabezpečenie** v objeme **44 600 000 €**, čo oproti roku 2022 predstavuje nárast o 5 300 000 €. Pre organizácie zriaďovateľskej pôsobnosti PSK sú pridelené výdavky v objeme 35 000 000 €. Pre neverejných poskytovateľov podľa zákona NR SR č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách, zákona č. 305/2005 Z. z. o sociálnoprávnej ochrane detí a o sociálnej kuratele a v zmysle VZN č. 20/2010 plánujeme finančné prostriedky v objeme 9 000 000 €. Do rozpočtu sú tiež zapojené finančné prostriedky v zmysle § 17ods. 4 zákona č. 523/2004 Z. z. v objeme 500 000 € a v súlade s § 22 ods. 4 zákona 523/2004 Z. z. 100 000 €.

4.2. Kapitálové výdavky

Kapitálové výdavky sú v rámci schváleného rozpočtu na rok 2023 plánované v objeme **10 000 000 €** iba v dvoch oblastiach financovania a to pre Úrad PSK a na financovanie Projektov. Výdavky sú kryté kapitálovými príjmami 350 000 € a prebytkom bežného rozpočtu 9 650 000 €.

Kapitálové výdavky pre jednotlivé oblasti financovania v rámci návrhu rozpočtu plánujeme nasledovne:

Oblasť financovania	EK	2020 S	2021 S	2022 SR	2022 OS	2023 N	2024 N	2025 N
Úrad PSK	700	3 309 694	6 224 287	5 889 000	16 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
Projekty	700	20 831 711	15 903 712	7 000 000	6 500 000	7 000 000	4 757 956	16 146 191
Doprava	700	21 138 539	21 946 050	9 000 000	24 000 000	0	0	0
Kultúrne služby	700	1 745 820	1 787 040	427 100	3 900 000	0	0	0
Vzdelávanie	700	5 274 363	3 188 126	1 025 500	3 700 000	0	0	0
Sociálne zabezpečenie	700	1 334 770	1 622 641	568 338	2 113 000	0	0	0
Kapitálové výdavky spolu	700	53 634 897	50 671 856	23 909 938	56 213 000	10 000 000	7 757 956	19 146 191

4.2.1 Oblasť financovania: ÚRAD SAMOSPRÁVNEHO KRAJA

Pre Úrad PSK sú na rok 2023 rozpočtované kapitálové výdavky v objeme 3 000 000 € (ZF 41) na ďalšiu splátku nákupu nehnuteľného majetku - Strednej športovej školy, Kukučínova 4239/1, Poprad v Active zone – športové centrum v Poprade.



4.2.2 Oblasť financovania: PROJEKTY

Rozpočet kapitálových výdavkov je navrhovaný v rámci funkčnej klasifikácie **04.1.2 Všeobecná pracovná oblasť** v objeme **7 000 000 €** (ZF 41). Sú tu plánované finančné prostriedky na úhradu výdavkov spojených s prípravou žiadostí o nenávratný finančný príspevok z eurofondov a samotnú implementáciu projektov v rámci fondov európskej únie.

4.3. Finančné operácie výdavkové

Výdavkové finančné operácie pozostávajú z platieb za úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci a kapitálovú účasť, ako aj zo splácania istiny úverov použitých v minulosti, nákupu majetkových účastí a ostatných výdavkových operácií finančných aktív a finančných pasív. Pre rok 2023 rozpočtujeme finančné prostriedky na splácanie istiny úveru poskytnutého z Európskej investičnej banky v objeme **3 121 384 €**, na splácanie návratných finančných výpomocí poskytnutých z MF SR v rokoch 2019 – 2020 v objeme **2 200 000 €**.

UKAZOVATEĽ	EK	2020 S	2021 S	2022 SR	2022 OS	2023 N	2024 N	2025 N
Úvery, pôžičky, návratné fin. výpomoci, účasť na majetku	810	1 542 152	955 498	0	0	0	0	0
Úvery, pôžičky a návratné fin. výpomoci v rámci VS	811	100 000	0	0	0	0	0	0
Účasť na majetku	814	98 000	0	0	0	0	0	0
Ostatné výdavkové finančné operácie (zábezpeky)	819	1 344 152	955 498	0		0	0	0
Splácanie istín	820	3 835 416	8 690 466	4 321 384	8 121 384	5 321 384	6 262 044	6 473 809
Splácanie tuzemskej istiny	821	1 529 340	5 569 082	1 200 000	5 000 000	2 200 000	3 140 660	3 140 660
Splácanie istiny dlhodobého úveru zahraničnej finančnej inštitúcií	823	2 306 076	3 121 384	3 121 384	3 121 384	3 121 384	3 121 384	3 333 149
Výdavky z transakcií s fin. aktívami a fin. pasívami	800	5 377 568	9 645 964	4 321 384	8 121 384	5 321 384	6 262 044	6 473 809

5. Rekapitulácia

Návrh rozpočtu Prešovského samosprávneho kraja pre rok 2023 je zostavený ako prebytkový v objeme 5 321 384 €, pričom tento prebytok bude použitý v rámci finančných operácií výdavkových. Členenie rozpočtu je nasledovne:

Ukazovateľ		2023 N
A.1	Bežné príjmy	260 720 000
A.2	Bežné výdavky	245 748 616
A	Bežný rozpočet (BR)	14 971 384
B.1	Kapitálové príjmy	350 000
B.2	Kapitálové výdavky	10 000 000
B	Kapitálový rozpočet (KR)	-9 650 000
A+B	Bilancia (BR+KR)	5 321 384
C.1	Finančné operácie príjmové (FOP)	0
	v tom Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	0
C.2	Finančné operácie výdavkové (FOV)	5 321 384
C	Finančné operácie FO	-5 321 384
A+B+C	Bilancia (BR+KR+FO)	0
D.1	Zmena stavu vybraných záväzkov	3 000 000



D.2	Zmena stavu vybraných pohľadávok	50 000
D	Zmena stavu vybraných záväzkov a pohľadávok	3 050 000

Bežný rozpočet je zostavený ako prebytkový v objeme 14 971 384 €, pričom tento prebytok je v objeme 5 321 384 € použitý na krytie finančných operácií výdavkových a v objeme 9 650 000 € na krytie schodku kapitálového rozpočtu.

Rozpočet kapitálových výdavkov je zostavený ako schodkový v objeme – 9 650 000 €. Tento schodok je prebytkom bežného rozpočtu.

Do rozpočtu nie sú zapojené nevyčerpané kapitálové výdavky z roka 2022, ktoré budú do rozpočtu opätovne zavedené v rámci úpravy rozpočtu v rok 2023.

6. Zmena stavu záväzkov a pohľadávok

V návrhu rozpočtu na rok 2023 v súlade s metodikou ESA 2010 je rozpočtovaný aj ukazovateľ zmena stavu vybraných záväzkov a pohľadávok v objeme 2 950 000 €. Jedná sa o rozdiel záväzkov a pohľadávok medzi ich hodnotou k 1.1. a 31.12. sledovaného roka. V zmysle metodiky je to ukazovateľ, ktorý vstupuje do výpočtu prebytku, resp. schodku rozpočtu. Pre rok 2023 uvažujeme s **poklesom záväzkov v objeme 3 000 000 €**. Záväzky sú započítavané so stavom vybraných **pohľadávok**, pri ktorých predpokladáme, že dôjde k ich **nárastu o 50 000 €**.

7. Návrh Programového rozpočtu PSK na roky 2023 - 2025

Návrh rozpočtu Prešovského samosprávneho kraja na roky 2023 – 2025 je v zmysle Zásad rozpočtového procesu PSK zostavený aj vo forme programov. Podobne ako v predchádzajúcich obdobiach aj v **programovom rozpočte na roky 2023 – 2025** sú výdavky samosprávneho kraja alokované do **9 programov**, ktoré predstavujú súbor aktivít slúžiacich k plneniu zámeru jednotlivých programov.

001			Plánovanie, manažment, kontrola
001	01		Samosprávne riadenie regiónu
001	01	01	Výkon funkcie predsedu
001	02		Medzinárodné vzťahy
001	02	02	Medzinárodná spolupráca
001	03		Kontrola
001	03	01	Kontrola verejných výdavkov
001	03	02	Petície, sťažnosti, podania
001	04		Manažment ekonomiky
001	04	01	Audit
001	04	02	Rozpočtová politika
001	06		Členstvo v samosprávnych organizáciách a združeniach
001	07		Propagácia/Prezentácia kraja
001	07	01	Mediálna propagácia kraja
001	07	02	Externá propagácia kraja
001	07	04	Monitoring médií
001	07	05	Informácie na webovom sídle PSK
002			Rozvoj kraja



002	01		Strategické dokumenty a územné plánovanie
002	01	01	Programové dokumenty kraja
002	01	02	Územné plánovanie a územnoplánovacie podklady
002	02		Regionálne verejné politiky
002	02	01	Ekonomický rozvoj a udržateľná mobilita
002	02	02	Sociálna inklúzia a zamestnanosť
002	02	04	Životné prostredie, klimatické zmeny, rozvoj vidieka
002	02	05	Cestovný ruch
002	02	06	Energetická Agentúra Smart Regiónu PSK
002	03		Iniciatíva Catching-up Regions
002	03	01	Konferencie, zasadnutia riadiaceho výboru, workshopy
002	03	02	Zlepšenie kvality a efektívnosti stredoškolského vzdelávania v PSK
002	03	03	Zvýšenie dynamiky rozvoja regiónu
002	03	04	Geo-infraštruktúra priestorových údajov
002	03	05	Lepšie riadenie projektov
002	03	06	Základná environmentálna infraštruktúra v okrese Snina
002	04		Integrovaný regionálny operačný program SO PSK
002	05		Rozvoj cezhraničnej spolupráce
002	05	02	Regionálny kontaktný bod
002	05	04	Rozvoj cezhraničnej spolupráce Poľsko - Slovenská republika
002	05	05	Cezhraničná spolupráca na vnútornej a vonkajšej hranici EÚ
002	06		Projekty a granty
002	06	01	Implementácia programov ŠF EÚ a iných finančných mechanizmov
002	06	02	Výzvy na poskytnutie dotácií z vlastných príjmov PSK
002	06	03	Projekt Lepší manažment dát PSK II
002	06	04	Projekt Inteligentný a lepší samosprávny kraj "Smart PSK"
002	07		Rezerva
003			Interné služby
003	01		Právne služby a zastupovanie navonok
003	01	01	Právne služby Úradu PSK
003	01	02	Evidencia súdnych sporov
003	02		Kľúčové indikátory prevádzky IT
003	04		Autodoprava
003	05		Ochrana a bezpečnosť
003	05	03	Pracovná zdravotná služba
003	06		Správa a evidencia majetku
003	06	01	Majetok Úradu PSK
003	06	02	Majetok PSK v správe organizácií
003	07		Vnútorný kontrolný systém
003	07	01	Vnútorný kontrolný systém – spracovanie tzv. mapy rizík
003	07	02	Vnútorný kontrolný systém – odporúčania na odstránenie nedostatkov
004			Doprava a komunikácie
004	01		Cestná infraštruktúra
004	01	01	Správa cestnej infraštruktúry
004	01	02	Výstavba, rekonštrukcia a modernizácia cestnej infraštruktúry
004	01	03	Oprava a údržba cestnej infraštruktúry
004	02		Výkony vo verejnom záujme v pravidelnej prímestskej autobusovej doprave



004	03		Projekty a granty
004	03	01	Cezhraničná spolupráca 2014 - 2020
004	03	03	IROP - Integrovaný regionálny operačný program
004	04		Manažment dopravnej infraštruktúry
004	05		Budovanie integrovaného dopravného systému na území východného Slovenska
004	05	01	Etapy integrovaného dopravného systému na území východného Slovenska
004	06		Rezerva
005			Vzdelávanie
005	01		Stredné školy
005	01	01	Gymnáziá
005	01	02	Stredné odborné školy
005	01	03	Jazykové školy
005	02		Školské zariadenia
005	02	01	Regionálne školské zariadenia
005	02	02	Školské zariadenia a školy (súkromné a cirkevné)
005	04		Školský úrad
005	05		Šport
005	05	02	Vyhlásenie najlepších športovcov PSK
005	06		Projekty a granty
005	06	01	Projekty - IROP, OPKŽP, Cezhr. spolupráca a i.
005	06	02	Ostatné projekty
005	06	03	NP SOŠ PSK
005	07		Rezerva
006			Kultúra
006	01		Divadlá
006	02		Knižnice
006	03		Múzeá
006	04		Galérie
006	05		Osvetové strediská
006	06		Hvezdárne a planetária
006	07		Umelecké súbory
006	08		Kultúrne podujatia pod záštitou predsedu PSK
006	09		Projekty a granty
006	09	01	Projekty - IROP, OPKŽP, Cezhr. spolupráca a i.
006	09	02	Ostatné projekty
006	10		Rezerva
007			Sociálne zabezpečenie
007	01		Starostlivosť o občanov so zdravotným postihnutím a seniorov a marginalizované skupiny občanov
007	01	01	Zariadenia sociálnych služieb v zriaďovateľskej pôsobnosti PSK
007	01	02	Finančné príspevky PO a FO poskytujúcim sociálnu pomoc
007	02		Sociálnoprávna ochrana detí a sociálna kuratela
007	02	01	Podpora akreditovaných subjektov, práv. osôb, fyz. osôb a obcí v oblasti soc.-právnej ochrany detí
007	03		Projekty a granty
007	03	01	Projekty - IROP, OPKŽP, Cezhr. spolupráca a i.
007	03	02	Ostatné projekty



007	04	Rezerva
008		Zdravotníctvo
008	02	Manažment poskytovania zdravotnej starostlivosti
008	02	01 Dozor nad prevádzkovaním zdravotníckych zariadení vrátane lekárenskej služby
008	02	02 Dostupnosť zdravotnej starostlivosti
008	02	03 Zvýšenie informovanosti v oblasti poskytovania zdravotnej starostlivosti
009		Administratíva
009	01	Personalistika a mzdy
009	01	01 Personálna agenda a mzdy
009	02	Vzdelávanie a starostlivosť o zamestnancov
009	02	01 Školenia a odborný rast zamestnancov
009	03	Materiálne - technické zabezpečenie chodu úradu
009	05	Verejné obstarávanie

Príloha Návrhu rozpočtu PSK na roky 2023 - 2025 obsahuje popis jednotlivých programov PSK a návrh rozpočtu do úrovne programov v súlade s ustanovením bodu 3 Zásad rozpočtového procesu PSK.

8. Záver

Návrh rozpočtu PSK na roky 2023 – 2025 je zostavený v súlade s prognózou daňových príjmov verejnej správy so zohľadnením špecifik samosprávneho kraja. Je založený prioritne na finančnom zabezpečení výkonu samosprávnych funkcií v súlade s platnou legislatívou, plnení základných povinností spojených so samostatným hospodárením a nakladaním s majetkom samosprávneho kraja, vlastnými príjmami, dotáciami z fondov EÚ tak, aby bol zabezpečený výkon a financovanie prenesených a originálnych kompetencií v zmysle platnej legislatívy.

Návrh rozpočtu je zostavený nasledovne:

Ukazovateľ	2020 S	2021 S	2022 SR	2022 OS	2023 N	2024 N	2025 N
Bežné príjmy	238 344 308	246 684 693	236 582 000	263 395 150	260 720 000	268 770 000	286 870 000
Kapitálové príjmy	17 302 564	16 789 009	500 000	12 750 000	350 000	350 000	350 000
Príjmy spolu (P)	255 646 872	263 473 702	237 082 000	276 145 150	261 070 000	269 120 000	287 220 000
Bežné výdavky	205 842 413	217 525 328	221 340 000	236 765 000	245 748 616	255 100 000	261 600 000
Kapitálové výdavky	53 634 897	50 671 856	23 909 938	56 213 000	10 000 000	7 757 956	19 146 191
Výdavky spolu (V)	259 477 310	268 197 184	245 249 938	292 978 000	255 748 616	262 857 956	280 746 191
Bilancia (príjmy- výdavky)	-3 830 438	-4 723 482	-8 167 938	-16 832 850	5 321 384	6 262 044	6 473 809
Finančné operácie príjmové (FOP)	47 857 367	54 649 588	12 489 322	67 047 000	0	0	0
v tom Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	3 768 049	12 392 681	5 874 154	12 000 000	0	0	0
Finančné operácie výdavkové (FOV)	5 377 568	9 645 964	4 321 384	8 121 384	5 321 384	6 262 044	6 473 809
Príjmy + FO príjmové	303 504 239	318 123 290	249 571 322	343 192 150	261 070 000	269 120 000	287 220 000
Výdavky + FO výdavkové	264 854 878	277 843 148	249 571 322	301 099 384	261 070 000	269 120 000	287 220 000
Bilancia (P+FOP) - (V + FOV)	38 649 361	40 280 142	0	42 092 766	0	0	0



Návrh rozpočtu na rok 2023 je zostavený ako prebytkový 5 321 384 €, pričom tento prebytok bude v súlade s platnou legislatívou použitý na krytie finančných operácií výdavkových.

Bežný rozpočet na rok 2023 je zostavený ako prebytkový v objeme 14 971 384 €, pričom tento prebytok je v sume 4 321 384 € použitý na krytie finančných operácií výdavkových a v sume 9 650 000 € na krytie schodku kapitálového rozpočtu.

Schodok kapitálového rozpočtu – 9 650 000 € je v celom objeme krytý prebytkom bežného rozpočtu.

Návrh príjmov rozpočtu PSK na rok 2023 je zostavený s nárastom oproti roku 2022 o 10,12 % a vychádza predovšetkým z daňovej prognózy MF SR a z rozpočtu transferov na prenesený výkon štátnej správy v oblasti vzdelávania stanovený MŠVVaŠ SR.

Rozpočet výdavkov predpokladá celkový nárast o 4,28 %. Bežné výdavky sa navyšujú o 11,03 %, pričom zvýšenie sa premietlo do všetkých oblastí financovania s výnimkou oblasti projektov, kde sa bude rozpočet priebežne upravovať po prijatí finančných prostriedkov z fondov EÚ a ŠR SR. V rozpočte je zahrnutá historicky najvyššia valorizácia plátov zamestnancov verejnej správy v zmysle Nariadenia vlády SR 296/2022 Z.z., navýšenie cien energií a predpokladaná dvojciferná miera inflácie v roku 2023.

Rozpočet PSK na roky 2023 - 2025

Príjmy celkom

v eur

EK	TEXT	2019 S	2020 S	2021 S	2022 SR	2022 OS	2023 N	2024 N	2025 N	Rozdiel (5-3)
		1	1	2	3	4	5	6	7	8
100	Daňové príjmy	141 545 935	140 698 106	146 364 791	150 000 000	161 500 000	162 000 000	170 000 000	188 000 000	12 000 000
111	Daň z príjmov fyzických osôb	141 545 935	140 698 106	146 364 791	150 000 000	161 500 000	162 000 000	170 000 000	188 000 000	12 000 000
200	Nedaňové príjmy	12 490 681	11 097 219	12 248 020	11 082 000	12 030 150	11 670 000	11 720 000	11 820 000	588 000
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	439 723	452 503	477 398	170 000	480 000	170 000	170 000	170 000	0
220	Administratívne a iné poplatky a platby	6 523 497	6 626 474	6 600 249	6 372 000	6 800 000	6 850 000	6 900 000	7 000 000	478 000
230	Kapitálové príjmy	649 827	630 739	1 506 526	500 000	750 000	350 000	0	0	-150 000
240	Úroky z tuzem. úverov, pôžičiek, návratn. fin.výp	657	50	242	0	150	0	0	0	0
290	Iné nedaňové príjmy	1 671 813	1 180 647	1 523 727	700 000	1 400 000	830 000	1 050 000	1 050 000	130 000
	§17 zákona 523/2004 Z. z.*	1 186 927	994 678	920 176	1 220 000	1 000 000	1 250 000	1 300 000	1 300 000	30 000
	SRP - §22 zákona 523/2004 Z. z.**	2 018 237	1 212 128	1 219 702	2 120 000	1 600 000	2 220 000	2 300 000	2 300 000	100 000
300	Granty a transfery	92 025 245	103 851 547	104 860 891	76 000 000	102 615 000	87 400 000	87 400 000	87 400 000	11 400 000
312	Transfery v rámci verejnej správy	90 269 515	101 792 677	103 382 838	76 000 000	101 000 000	87 400 000	87 400 000	87 400 000	11 400 000
330	Zahraničné granty	262 787	91 774	585 422	0	515 000	0	0	0	0
	§17 zákona 523/2004 Z. z.*	241 508	243 621	145 570	0	200 000	0	0	0	0
	SRP - §22 zákona 523/2004 Z. z.**	1 251 435	1 723 475	747 061	0	900 000	0	0	0	0
100+200+300	Príjmy celkom	246 061 861	255 646 872	263 473 702	237 082 000	276 145 150	261 070 000	269 120 000	287 220 000	23 988 000

* § 17 ods. 4 zákona 524/2004 Z. z. (od ÚPSVaR SR, z poistného plnenia, zisk z podnikateľskej činnosti po zdanení, zápisné v jazykových školách a i.)

** Samostatné rozpočtové prostriedky - finančné prostriedky v zmysle § 22 zákona 523/2004 Z. z. (podnikateľská činnosť, školské stravovanie, dary, granty, Fond na podporu umenia, ERASMUS a i.).

A. Bežný rozpočet PSK na roky 2023 - 2025

A.1 Bežné príjmy

v eur

EK	TEXT	2020 S	2021 S	2022 SR	2022 OS	2023 N	2024 N	2025 N	Rozdiel (5-3)
		1	2	3	4	5	6	7	8
100	Daňové príjmy	140 698 106	146 364 791	150 000 000	161 500 000	162 000 000	170 000 000	188 000 000	12 000 000
111	Daň z príjmov fyzických osôb	140 698 106	146 364 791	150 000 000	161 500 000	162 000 000	170 000 000	188 000 000	12 000 000
200	Nedaňové príjmy	10 466 480	10 741 494	10 582 000	11 280 150	11 320 000	11 370 000	11 470 000	738 000
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	452 503	477 398	170 000	480 000	170 000	170 000	170 000	0
220	Administratívne a iné poplatky a platby	6 626 474	6 600 249	6 372 000	6 800 000	6 850 000	6 900 000	7 000 000	478 000
240	Úroky z tuzem. úverov, pôžičiek, návratn. fin.výpom	50	242	0	150	0	0	0	0
290	Iné nedaňové príjmy	1 180 647	1 523 727	700 000	1 400 000	830 000	700 000	700 000	130 000
	§17 zákona 523/2004 Z. z.*	994 678	920 176	1 220 000	1 000 000	1 250 000	1 300 000	1 300 000	30 000
	SRP - §22 zákona 523/2004 Z. z.**	1 212 128	1 219 702	2 120 000	1 600 000	2 220 000	2 300 000	2 300 000	100 000
300	Granty a transfery	87 179 722	89 578 408	76 000 000	90 615 000	87 400 000	87 400 000	87 400 000	11 400 000
312	Transfery v rámci verejnej správy	85 201 002	88 103 585	76 000 000	89 000 000	87 400 000	87 400 000	87 400 000	11 400 000
330	Zahraničné granty - bežné	91 774	585 422	0	515 000	0	0	0	0
	§17 zákona 523/2004 Z. z.*	243 621	145 570	0	200 000	0	0	0	0
	SRP - §22 zákona 523/2004 Z. z.**	1 643 325	743 831	0	900 000	0	0	0	0
100+200+300	Bežné príjmy celkom	238 344 308	246 684 693	236 582 000	263 395 150	260 720 000	268 770 000	286 870 000	24 138 000

* § 17 ods. 4 zákona 524/2004 Z. z. (od ÚPSVaR SR, z poistného plnenia, zisk z podnikateľskej činnosti po zdanení, zápisné v jazykových školách a i.)

** Samostatné rozpočtové prostriedky - finančné prostriedky v zmysle § 22 zákona 523/2004 Z. z. (podnikateľská činnosť, školské stravovanie, dary, granty, Fond na podporu umenia, ERASMUS a i.).

B. Kapitálový rozpočet PSK na roky 2023 - 2025

B.1 Kapitálové príjmy

v eur

EK	UKAZOVATEĽ	2020 S	2021 S	2022 SR	2022 OS	2023 N	2024 N	2025 N	Rozdiel (5-3)
		1	2	3	4	5	6	7	8
100	Daňové príjmy	0	0	0	0	0	0	0	0
200	Nedaňové príjmy	630 739	1 506 526	500 000	750 000	350 000	350 000	350 000	-150 000
230	Kapitálové príjmy	630 739	1 506 526	500 000	750 000	350 000	350 000	350 000	-150 000
300	Granty a transfery	16 671 825	15 282 483	0	12 000 000	0	0	0	0
322	Transfery v rámci verejnej správy	16 591 675	15 279 253	0	12 000 000	0	0	0	0
	SRP - §22 zákona 523/2004 Z. z.**	80 150	3 230	0	0	0	0	0	0
	Kapitálové príjmy celkom	17 302 564	16 789 009	500 000	12 750 000	350 000	350 000	350 000	-150 000

Rozpočet PSK na roky 2023 - 2025

Výdavky celkom

v eur

Oblasť financovania (FK)		EK	2020 S	2021 S	2022 SR	2022 OS	2023 N	2024 N	2025 N	Rozdiel (5-3)
			1	2	3	4	5	6	7	8
Úrad PSK (FK 01)		660+700	15 273 091	19 277 868	20 889 000	31 500 000	18 278 616	19 000 000	19 700 000	-2 610 384
Projekty (FK 04.1.2)		600+700	24 396 132	20 297 025	14 030 000	11 200 000	12 600 000	10 557 956	22 146 191	-1 430 000
EA Smart Regiónu PSK (FK 05.6.0)		600+700	252 087	300 000	300 000	380 000	300 000	300 000	300 000	0
Doprava (FK 04.5)		600+700	70 694 856	74 925 521	64 320 000	85 935 000	61 400 000	65 500 000	67 100 000	-2 920 000
v tom:	Cestná doprava (SaÚC PSK)	600+700	44 654 118	46 688 926	36 000 000	53 300 000	31 000 000	32 500 000	34 100 000	-5 000 000
	§ 17 zákona 523/2004 Z. z. (SUC PSK)	600+700	40 738	24 312	0	15 000	0	0	0	0
	Cestná doprava (Prepravcovia SAD a IDS)	600+700	26 000 000	28 162 460	28 320 000	32 620 000	30 400 000	33 000 000	33 000 000	2 080 000
Kultúrne služby (FK 08)		600+700	14 029 836	14 491 033	14 597 100	18 250 000	16 770 000	17 670 000	18 470 000	2 172 900
	Organizácie v pôsobnosti PSK	600+700	13 834 425	14 356 188	14 427 100	18 100 000	16 600 000	17 500 000	18 300 000	2 172 900
	§ 17 zákona 523/2004 Z. z.	600+700	52 009	21 461	50 000	30 000	50 000	50 000	50 000	0
	SRP - §22 zákona 523/2004 Z. z.**	600+700	143 402	113 384	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	0
Vzdelávanie (FK 09)		600+700	97 450 754	98 289 849	91 545 500	103 460 000	102 100 000	102 980 000	103 680 000	10 554 500
v tom:	Prenesené kompetencie	600+700	86 357 151	87 155 242	77 025 500	88 700 000	87 400 000	87 400 000	87 400 000	10 374 500
	Originálne kompetencie	600+700	5 532 110	5 482 656	7 950 000	8 000 000	7 500 000	8 000 000	8 500 000	-450 000
	§ 17 zákona 523/2004 Z. z.	600+700	641 794	530 156	770 000	560 000	700 000	700 000	700 000	-70 000
	SRP - §22 zákona 523/2004 Z. z.**	600+707	1 433 427	1 777 545	1 900 000	2 300 000	2 000 000	2 080 000	2 080 000	100 000
	Neštátne subjekty	600+700	3 486 272	3 344 250	3 900 000	3 900 000	4 500 000	4 800 000	5 000 000	600 000
Sociálne zabezpečenie (FK 10)		600+700	37 632 641	40 915 888	39 868 338	42 633 000	44 600 000	47 150 000	49 650 000	4 731 662
v tom:	Organizácie v pôsobnosti PSK	600+700	30 084 902	32 455 943	31 168 338	34 013 000	35 000 000	37 000 000	39 000 000	3 831 662
	§ 17 zákona 523/2004 Z. z. (SUC PSK)	600+700	507 648	494 656	400 000	520 000	500 000	550 000	550 000	100 000
	SRP - §22 zákona 523/2004 Z. z.**	600+700	78 854	516 898	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	0
	PO a FO poskytujúce sociálne zabezpečenie	600+700	6 961 237	7 448 391	8 200 000	8 000 000	9 000 000	9 500 000	10 000 000	800 000
Výdavky spolu		600+700	259 477 310	268 197 184	245 249 938	292 978 000	255 748 616	262 857 956	280 746 191	10 498 678

* do 31.12.2017 - Mimorozpočtové prostriedky v zmysle § 23 zákona 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy

od 1.1.2018 - Samostatné rozpočtové prostriedky - finančné prostriedky v zmysle § 17 ods. 4 a § 28 zákona 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy

A. Bežný rozpočet PSK na roky 2023 - 2025

A.2 Bežné výdavky

v eur

Oblasť financovania (FK)	EK	2020 S	2021 S	2022 SR	2022 OS	2023 N	2024 N	2025 N	Rozdiel (5-3)
		1	2	3	4	5	6	7	8
Úrad PSK	600	11 963 397	13 053 581	15 000 000	15 500 000	15 278 616	16 000 000	16 700 000	278 616
Projekty (FK 04.1.2)	600	3 564 421	4 393 313	7 030 000	4 700 000	5 600 000	5 800 000	6 000 000	-1 430 000
EA Smart Regiónu PSK (FK 05.6.0)	640	252 087	300 000	300 000	380 000	300 000	300 000	300 000	0
Doprava (FK 04.5)	600	49 556 317	52 979 471	55 320 000	61 935 000	61 400 000	65 500 000	67 100 000	6 080 000
Cestná doprava (SaÚC PSK)	600	23 515 579	24 792 699	27 000 000	29 300 000	31 000 000	32 500 000	34 100 000	4 000 000
§ 17 zákona 523/2004 Z. z. (SUC PSK)	600	40 738	24 312	0	15 000	0	0	0	0
Cestná doprava (Prepravcovia SAD a IDS)	640	26 000 000	28 162 460	28 320 000	32 620 000	30 400 000	33 000 000	33 000 000	2 080 000
Kultúrne služby (FK 08)	600	12 284 016	12 703 993	14 170 000	14 350 000	16 770 000	17 670 000	18 470 000	2 600 000
Organizácie v pôsobnosti PSK	600	12 088 605	12 569 148	14 000 000	14 200 000	16 600 000	17 500 000	18 300 000	2 600 000
§ 17 zákona 523/2004 Z. z.	600	52 009	21 461	50 000	30 000	50 000	50 000	50 000	0
SRP - §22 zákona 523/2004 Z. z.**	600	143 402	113 384	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	0
Vzdelávanie (FK 09)	600	92 176 391	95 101 723	90 520 000	99 760 000	102 100 000	102 980 000	103 680 000	11 580 000
Prenesené kompetencie	600	81 085 252	83 985 435	76 000 000	85 000 000	87 400 000	87 400 000	87 400 000	11 400 000
Originálne kompetencie	600	5 532 110	5 482 656	7 950 000	8 000 000	7 500 000	8 000 000	8 500 000	-450 000
§ 17 zákona 523/2004 Z. z.	600	641 794	530 156	770 000	560 000	700 000	700 000	700 000	-70 000
SRP - §22 zákona 523/2004 Z. z.**	600	1 430 963	1 759 226	1 900 000	2 300 000	2 000 000	2 080 000	2 080 000	100 000
Neštátne subjekty	600	3 486 272	3 344 250	3 900 000	3 900 000	4 500 000	4 800 000	5 000 000	600 000
Sociálne zabezpečenie (FK 10)	600	36 297 871	39 293 247	39 300 000	40 520 000	44 600 000	47 150 000	49 650 000	5 300 000
Organizácie v pôsobnosti PSK	600	28 750 132	30 837 152	30 600 000	31 900 000	35 000 000	37 000 000	39 000 000	4 400 000
§ 17 zákona 523/2004 Z. z.	600	507 648	494 656	400 000	520 000	500 000	550 000	550 000	100 000
SRP - §22 zákona 523/2004 Z. z.**	600	78 854	513 048	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	0
PO a FO poskytujúce sociálne zabezpečenie	640	6 961 237	7 448 391	8 200 000	8 000 000	9 000 000	9 500 000	10 000 000	800 000
Bežné výdavky spolu	600	205 842 413	217 525 328	221 340 000	236 765 000	245 748 616	255 100 000	261 600 000	24 408 616

* § 17 ods. 4 zákona 524/2004 Z. z. (od ÚPSVaR SR, z poistného plnenia, zisk z podnikateľskej činnosti po zdanení, zápisné v jazykových školách a i.)

** Samostatné rozpočtové prostriedky - finančné prostriedky v zmysle § 22 zákona 523/2004 Z. z. (podnikateľská činnosť, školské stravovanie, dary, granty, Fond na podporu umenia, ERASMUS a i.).

B. Kapitálový rozpočet PSK na roky 2023 - 2025

B.2 Kapitálové výdavky

v eur

Oblasť financovania (FK)		EK	2020 S	2021 S	2022 SR	2022 OS	2023 N	2024 N	2025 N	Rozdiel (5-3)
			1	2	3	4	5	6	7	8
Úrad PSK		700	3 309 694	6 224 287	5 889 000	16 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	-2 889 000
Projekty (FK 04.1.2)		700	20 831 711	15 903 712	7 000 000	6 500 000	7 000 000	4 757 956	16 146 191	0
Doprava (FK 04.5)		700	21 138 539	21 946 050	9 000 000	24 000 000	0	0	0	-9 000 000
v tom:	Cestná doprava (SaÚC PSK)	700	21 138 539	21 896 227	9 000 000	24 000 000	0	0	0	-9 000 000
	Cestná doprava (IDS a prepravcovia)	700	0	49 823	0	0	0	0	0	0
Kultúrne služby (FK 08)		700	1 745 820	1 787 040	427 100	3 900 000	0	0	0	-427 100
v tom:	Organizácie v pôsobnosti PSK	700	1 745 820	1 787 040	427 100	3 900 000	0	0	0	-427 100
Vzdelávanie (FK 09)		700	5 274 363	3 188 126	1 025 500	3 700 000	0	0	0	-1 025 500
v tom:	Organizácie v pôsobnosti PSK	700	5 271 899	3 169 807	1 025 500	3 700 000	0	0	0	-1 025 500
	SRP - §22 zákona 523/2004 Z. z.**	700	2 464	18 319	0	0	0	0	0	0
Sociálne zabezpečenie (FK 10)		700	1 334 770	1 622 641	568 338	2 113 000	0	0	0	-568 338
v tom:	Organizácie v pôsobnosti PSK	700	1 334 770	1 618 791	568 338	2 113 000	0	0	0	-568 338
	SRP - §22 zákona 523/2004 Z. z.**	700	0	3 850	0	0	0	0	0	0
Kapitálové výdavky spolu		700	53 634 897	50 671 856	23 909 938	56 213 000	10 000 000	7 757 956	19 146 191	-13 909 938

C. Rozpočet PSK na roky 2022 - 2024 - Finančné operácie

C.1 Príjmové finančné operácie

v eur

EK	UKAZOVATEĽ	2020 S	2021 S	2022 SR	2022 OS	2023 N	2024 N	2025 N	Rozdiel (5-3)
		1	2	3	4	5	6	7	8
400	Príjmy z transakcií s fin. aktívami a fin. pasívami	28 326 676	42 256 907	6 615 168	55 047 000	0	0	0	-6 615 168
411	Zo splátok NFV		195 334	0		0	0		0
453	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	923 667	3 674 256	0	8 172 000	0	0	0	0
	§17 zákona 523/2004 Z. z.*	36 076	38 234	0	36 000	0	0	0	0
	SRP - §22 zákona 523/2004 Z. z.**	577 416	1 677 377	0	1 339 000	0	0	0	0
453	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov z úverov a NFV	476 533	2 466 274	0	7 600 000	0	0	0	0
454	Prevod prostriedkov z peňažných fondov - RF	22 823 499	31 152 513	6 615 168	32 000 000		0	0	-6 615 168
454	Prevod prostriedkov z peňažných fondov - FND	1 951 644	1 986 976	0	5 000 000	0	0	0	0
456	Iné príjmové finančné operácie (zábezpeky)	1 537 841	1 065 943	0	900 000	0	0	0	0
500	Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	19 530 691	12 392 681	5 874 154	12 000 000	0	0	0	-5 874 154
513, 523	Bankové úvery	3 768 049	12 392 681	5 874 154	12 000 000			0	-5 874 154
514	Ostatné úvery, pôžičky a NFV	15 762 642	0	0	0	0	0	0	0
400 + 500	Príjmové finančné operácie spolu	47 857 367	54 649 588	12 489 322	67 047 000	0	0	0	-12 489 322

C.2 Výdavkové finančné operácie

v eur

EK	UKAZOVATEĽ	2020 S	2021 S	2022 SR	2022 OS	2023 N	2024 N	2025 N	Rozdiel (5-3)
		1	2	3	4	5	6	7	8
810	Úvery, pôžičky, návratné fin. výpomoci, účasť na majetku	1 542 152	955 498	0	0	0	0	0	0
811	Úvery, pôžičky a návratné fin. výpomoci v rámci VS	100 000	0	0	0	0	0	0	0
814	Účasť na majetku	98 000	0	0	0	0	0	0	0
819	Ostatné výdavkové finančné operácie (zábezpeky)	1 344 152	955 498	0		0	0	0	0
820	Splácanie istín	3 835 416	8 690 466	4 321 384	8 121 384	5 321 384	6 262 044	6 473 809	1 000 000
821	Splácanie tuzemskej istiny	1 529 340	5 569 082	1 200 000	5 000 000	2 200 000	3 140 660	3 140 660	1 000 000
823	Soplácanie istiny dlhodobého úveru zahraničnej finančnej inštitúcií	2 306 076	3 121 384	3 121 384	3 121 384	3 121 384	3 121 384	3 333 149	0
800	Výdavky z transakcií s fin. aktívami a fin. pasívami	5 377 568	9 645 964	4 321 384	8 121 384	5 321 384	6 262 044	6 473 809	1 000 000

Rekapitulácia príjmov a výdavkov na roky 2023- 2025

v eur

Ukazovateľ		2020 S	2021 S	2022 SR	2022 OS	2023 N	2024 N	2025 N	Rozdiel (5-3)
		1	2	3	4	5	6	7	8
A.1	Bežné príjmy	238 344 308	246 684 693	236 582 000	263 395 150	260 720 000	268 770 000	286 870 000	24 138 000
B.1	Kapitálové príjmy	17 302 564	16 789 009	500 000	12 750 000	350 000	350 000	350 000	-150 000
A1+B1	Príjmy spolu (P)	255 646 872	263 473 702	237 082 000	276 145 150	261 070 000	269 120 000	287 220 000	23 988 000
A.2	Bežné výdavky	205 842 413	217 525 328	221 340 000	236 765 000	245 748 616	255 100 000	261 600 000	24 408 616
B.2	Kapitálové výdavky	53 634 897	50 671 856	23 909 938	56 213 000	10 000 000	7 757 956	19 146 191	-13 909 938
A2+B2	Výdavky spolu (V)	259 477 310	268 197 184	245 249 938	292 978 000	255 748 616	262 857 956	280 746 191	10 498 678
(A1+B1)-(A2+B2)	Bilancia (príjmy- výdavky)	-3 830 438	-4 723 482	-8 167 938	-16 832 850	5 321 384	6 262 044	6 473 809	13 489 322
C.1	Finančné operácie príjmové (FOP)	47 857 367	54 649 588	12 489 322	67 047 000	0	0	0	-12 489 322
	v tom Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	3 768 049	12 392 681	5 874 154	12 000 000	0	0	0	-5 874 154
C.2	Finančné operácie výdavkové (FOV)	5 377 568	9 645 964	4 321 384	8 121 384	5 321 384	6 262 044	6 473 809	1 000 000
(A1+B1)+C1	Príjmy + FO príjmové	303 504 239	318 123 290	249 571 322	343 192 150	261 070 000	269 120 000	287 220 000	11 498 678
(A2+B2)+C2	Výdavky + FO výdavkové	264 854 878	277 843 148	249 571 322	301 099 384	261 070 000	269 120 000	287 220 000	11 498 678
((A1+B1)+C1) - ((A2+B2)+C2)	Bilancia (P+FOP) - (V + FOV)	38 649 361	40 280 142	0	42 092 766	0	0	0	0
D.1	Zmena stavu vybraných záväzkov	-679 900	-1 097 091	-650 000	-10 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 650 000
D.2	Zmena stavu vybraných pohľadávok	19 120	57 699	20 000	180 000	50 000	34 510		30 000
D	Zmena stavu vybraných záväzkov a pohľadávok	-660 780	-1 039 392	-630 000	-9 820 000	3 050 000	3 034 510	3 000 000	3 680 000
(A1+B1)-(A2+B2)+D	Prebytok (+)/schodok (-) v ESA 2010	-4 491 218	-5 762 874	-8 797 938	-26 652 850	8 371 384	9 296 554	9 473 809	17 169 322