



MESTSKÁ ČASŤ  
BRATISLAVA-DÚBRAVKA

Materiál na 8. zasadnutie  
Miestnej rady  
dňa 11.06.2024

**Návrh**  
**na úpravu rozpočtu mestskej časti Bratislava-Dúbravka na rok 2024**

---

**Predkladateľ :**  
RNDr. Martin Zaťovič  
starosta

**Materiál obsahuje :**  
1. Návrh uznesenia  
2. Dôvodovú správu

**Zodpovedný :**  
Ing. Rastislav Bagar  
prednosta  
miestneho úradu

**Spracovateľ :**  
Ing. Michal Gajan  
vedúci ekonomického oddelenia

Ing. Miroslava Šulvová  
ekonomické oddelenie

## Návrh uznesenia

Miestna rada mestskej časti Bratislava-Dúbravka

### odporúča

Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Dúbravka

### A. schváliť

#### 1. Úpravu bežného rozpočtu nasledovne:

<b>a) zvýšenie bežných príjmov z transferov</b>	<b>+ 833 000 EUR</b>
RP 312001*84 transfér - výdavky na ubytovanie odídenčov UA	+ 650 000 EUR
RP 312001*3 na MŠ zo ŠR pre deti v predškolskej výchove	+ 70 000 EUR
RP 312001*92 dotácia MPSVaR na čiastočnú refundáciu mzdových nákladov opatrovateliek	+ 63 000 EUR
RP 312001*96 dotácia MF SR-kompenzácia zvýš.cien tovarov a služieb	+ 50 000 EUR
<b>b) zvýšenie bežných výdavkov z transferov</b>	<b>+ 650 000 EUR</b>
kapitola Správa	+ 650 000 EUR
<b>c) zvýšenie bežných výdavkov</b>	<b>+ 599 000 EUR</b>
kapitola Správa	+ 128 000 EUR
kapitola Školstvo / Materské školy	+ 144 000 EUR
kapitola Školstvo / Základné školy	+ 282 000 EUR
kapitola Sociálne služby / Opatrovateľky	+ 25 000 EUR
kapitola Životné prostredie	+ 20 000 EUR
<b>d) zníženie bežných výdavkov</b>	<b>- 63 000 EUR</b>
kapitola Správa / splátky úrokov z úverov	- 43 000 EUR
kapitola Životné prostredie / THP zamestnanci	- 20 000 EUR

#### 2. Úpravu kapitálového rozpočtu nasledovne:

<b>a) zníženie kapitálových príjmov od tretích strán</b>	<b>- 300 000 EUR</b>
Kapitálové dotácie od tretích strán	- 300 000 EUR
<b>b) zníženie kapitálových výdavkov od tretích strán</b>	<b>- 300 000 EUR</b>
RP 0451 717002*8 a 716*8 – PD a revitalizácia územia amfiteátra	- 100 000 EUR
RP 0510 714004*1 Komunálne vozidlá s príslušenstvom	- 190 000 EUR
RP 0820 717002*1 Rekonštrukcia MK-odd.odbornej literatúry	- 10 000 EUR
<b>c) úprava kapitálových výdavkov krytých z Rezervného fondu</b>	<b>0 EUR</b>
zvýšenie Kapitálových výdavkov z RF	+ 385 000 EUR
zníženie Kapitálových výdavkov z RF	- 385 000 EUR

### **3. Úpravu príjmových a výdavkových FO nasledovne**

<b>a) Zvýšenie príjmových finančných operácií</b>	<b>+ 432 500 EUR</b>
RP 452 prevod likvidačného zostatku DTV	+ 1 500 EUR
RP 453 zapojenie nevyčerpaných FP z minulých období	+ 431 000 EUR
<b>b) Zníženie výdavkových finančných operácií</b>	<b>- 115 000 EUR</b>
RP 0111 821005 5.1. splátka istín z komerčných úverov	- 115 000 EUR

## Dôvodová správa

### 1. Úprava rozpočtu bežných príjmov a bežných výdavkov

Návrh na úpravu rozpočtu predkladáme vzhľadom na aktuálny vývoj čerpania rozpočtu v jednotlivých jeho kapitolách ako aj potreby zapojenia nevyčerpaných finančných prostriedkov z minulého obdobia do aktuálneho rozpočtu.

Zmeny v rozpočte navrhujeme ako v bežnom rozpočte tak aj v kapitálovom z dôvodov zmien v prioritizácii investičných projektov a zohľadnenia stupňa rozpracovanosti.

Pri zostavovaní rozpočtu na rok 2024 nebolo ešte zrejmé aká bude celková suma nevyčerpaných účelovo viazaných finančných prostriedkov k 31.12.2023. Po vykonaní účtovnej závierky za rok 2023, odsúhlasení stavov a vykonaní zúčtovania finančných prostriedkov zo ŠR určených na stravovanie pre deti v ZŠ a MŠ bola suma týchto prostriedkov v celkovej výške 175 941 €, ktorá bola v roku 2024 vrátená späť do štátneho rozpočtu. Ďalšie nevyčerpané zdroje boli finančné prostriedky, ktoré základné školy nestihli vyčerpať do 31.12.2023 ale zároveň si ich mohli preniesť do ďalšieho obdobia. Vyššia nevyčerpaná suma oproti odhadom vznikla aj pri finančných prostriedkoch určených na financovanie predškolskej výchovy v MŠ, ktorej skutočná výška k 31.12.2023 bola 66 829 €. Následne túto sumu mohli jednotlivé materské školy čerpať až do 31.3.2024.

Pozitívnu správou pre rozpočet mestskej časti je vyššia dotácia na rok 2024 zo štátneho rozpočtu na deti v predškolskej výchovy. Oproti pôvodným predpokladom sa odhadovaná výška dotácie zvýšila o 70 000 € na základe prepočtu počtu detí k 15.9.2023 vynásobeného životným minimom, ktoré sa v roku 2024 upravovalo smerom nahor.

Ďalšou pozitívnu správou je aj získanie dodatočných zdrojov na refundáciu mzdových nákladov opatrovateliek za posledné dva mesiace roku 2023. Tento projekt bol koncom roka 2023 ukončený, ale keďže Ministerstvo práce sociálnych vecí a rodiny zasiela finančné prostriedky oneskorene 1 - 2 mesiace po zúčtovaní a zdokladovaní vykonanej činnosti, tak peniaze za posledné mesiace roku 2023 nám boli postupne pripísané na účet v roku 2024. Z týchto peňazí sme boli povinní vrátiť ministerstvu sumu 25 000 € z technických dôvodov, nakoľko nie je možné spracovať a poslať výplatu do konca roka 2023 za december roku 2023.

Vysoký rast cien tovarov a služieb spôsobil ťažkosti pri financovaní základných služieb samospráv naprieč celým Slovenskom. Kumulatívne inflácia za predchádzajúce roky 2022 a 2023 bola vo výške 23,3 %. Vláda SR schválila viaceré balíky finančnej pomoci samosprávam, ktorým čiastočne kompenzovala výpadky spojené s vysokými nárastom cien tovarov a služieb. Ako príklad môžeme uviesť odpustenie od splácania návratnej finančnej výpomoci v súvislosti s výpadkom príjmov DPFO počas obdobia COVID-19, ktorá sa mala začať splácať od roku 2024. Ďalšími opatreniami vláda SR počas roku 2023 priamo podporila finančnými platbami všetky samosprávy. V minulom roku Magistrát hlavného mesta SR Bratislava prijal dotáciu z Ministerstva financií SR pre svoje mestské časti vo výške 1 286 117,66 €. Z toho pre mestskú časť Bratislava-Dúbravka bola vyčlenená suma 95 324,87 €. Po započítaní vyplateného kapitálového príjmu v roku 2023 v sume 45 044 € z dôvodu realizácie zámeny nehnuteľností, z ktorej bol Magistrát povinný poslať 10% podiel kapitálového príjmu svojim mestským častiam na úkor rozpočtu Magistrátu. Magistrát tak musel vynaložiť na tento účel navyše finančné prostriedky vo výške 715 000 €. Po dohode primátora a starostov mestských častí boli tieto finančné prostriedky započítané s dotáciou MF SR a mestským častiam bola dotácia ponížená o vyplatený 10% kapitálový podiel. Po uvedenej úprave pre mestskú časť Bratislava-Dúbravka bola asigovaná suma vo výške 50 280,87 €, ktorú sme prijali dňa 23.5.2024.

Finančne neutrálnou operáciou je zvýšenie príspevkov na ubytovanie Ukrajinských odídencom pre prenajímateľov bytov. Kompenzácia nákladov na ubytovanie je aktuálne predĺžená do 30.06.2024 s možnosťou ďalšieho predĺženia. Od 1.3.2024 sa menila denná nárokovateľná suma na 1 odídencu na 5,-€ / osoba, bez ohľadu na to či sa jedná o dospelú osobu alebo dieťa. Transfer od štátu je v plnej miere vyplácaný jednotlivým prenajímateľom podľa schváleného zoznamu z Ministerstva vnútra SR. Príjem z dotácie a následný výdavok nemajú žiadny dopad pre rozpočet mestskej časti okrem administratívnej záťaže procesovania týchto transferov.

Na strane bežných výdavkov navrhujeme upraviť rozpočet z dôvodu vývoja čerpania rozpočtu a potrieb jednotlivých správcov kapitol.

Navrhovaná úprava príspevku za ubytovanie odídencov z Ukrajiny je ako na strane príjmov tak aj na strane výdavkov. Bežné výdavky v kapitole materských škôl navrhujeme upraviť podľa nižšie uvedeného rozpisu najmä z dôvodu dočerpania nevyčerpaných finančných prostriedkov z roku 2023 a zapojením ich do tohtoročného rozpočtu. Na základe vyúčtovania finančných prostriedkov na stravu pre deti ZŠ a v predškolskej výchove za rok 2023 sme boli povinný vrátiť do štátneho rozpočtu vyššiu sumu ako sme predpokladali a preto navrhujeme upraviť rozpočet pri položkách podpora stravovania. Učitelia materských škôl postupne v tomto roku absolvujú povinné školenia na zvyšovanie svojej kvalifikácie, ktoré im zároveň garantujú 3% nárast kreditových príplatkov. Tento nárast navrhujeme premietnuť aj do úpravy rozpočtových položiek týkajúcich sa miezd a odvodov v rámci kapitoly materských škôl. Z predpokladaného nárastu transferu zo ŠR na deti v predškolskej príprave ako aj z nevyčerpaných zdrojov z minulých období navrhujeme dodatočne alokovať finančné prostriedky na rozpočtových položkách podľa rozpisu v tabuľke v súlade so zákonom č. 245/2008 Školský zákon. Rovnako aj nevyčerpané zdroje z minulých období týkajúce sa základných škôl navrhujeme preniesť do výdavkových položiek týkajúcich sa základných škôl.

Z dôvodu nedostatku ďalších voľných plôch na náhradnú výsadbu na základe právoplatných výrubových povolení bude musieť mestská časť platiť finančnú náhradu za výrub drevín. Táto finančná náhrada sa delí medzi mestskú časť (65%) a hlavné mesto (35%) Navrhujeme do rozpočtu bežných výdavkov oddelenia životného prostredia doplniť 20 000 EUR ako podiel, ktorý budeme musieť uhradiť v prospech hlavného mesta. Dodatočné finančné prostriedky navrhujeme kryť ponížením mzdových prostriedkov pre zamestnancov údržby verejnej zelene.

Dňa 12.2.2024 podala mestská časť na Správny súd v Bratislave žalobu o preskúmanie zákonnosti Rozhodnutia MIRRI o vrátení finančných prostriedkov vo výške 127 350,35 EUR s tým, aby žalobe priznal odkladný účinok. O odkladnom účinku žaloby súd zatiaľ nerozhodol a preto dňa 18.4.2024 na základe výzvy MIRRI na plnenie s hrozbou exekúcie bola mestská časť donútená uhradiť dlžnú sumu a vrátila celú sumu 127 350,35 EUR. Predmetný spor medzi mestskou časťou a MIRRI nie je doteraz právoplatne ukončený. Sme presvedčení, že mestská časť pri rekonštrukcii MŠ Fedákova neporušila platné zákony a veríme, že správny súd s konečnou platnosťou rozhodne v prospech mestskej časti.

V roku 2024 plánujeme postupne načerpať úverové prostriedky zo Všeobecnej úverovej banky v celkovom objeme 1 500 000 €. K načerpaniu prostriedkov dôjde zväčša v druhej polovici roka 2024 na základe skutočne vynaložených a naplánovaných výdavkov. V rámci schváleného rozpočtu sme predpokladali skoršie načerpanie a preto sme v rozpočte kalkulovali z celoročnými splátkami úrokov ako aj s predpokladanou vyššou úrokovou sadzbou. Na základe súťaže vyhrala ponuka od Všeobecnej úverovej banky s vysúť'aženými úrokovými sadzbami pri úvere 1 000 000 € vo výške 2,89% p.a. a pri úvere 500 000 € vo výške 2,83% p.a. Preto na základe uvedených skutočností navrhujeme zníženie rozpočtu na položkách splátky úrokov z úverov v celkovom objeme 43 000 €.

**Návrh zmien rozpočtu zohľadňuje aj skutočnosť slabšieho plnenia rozpočtu príjmov pri dani z príjmov FO (DPFO), nakoľko v mesiaci máj nastala situácia kedy štát na daňových preplatkoch a bonusoch vyplatil občanom viac ako prijal a tým pádom samosprávam v mesiaci máj nevyplatil žiadne finančné prostriedky na DPFO a samosprávy dostali len jednorázový podiel na dani z príjmov PO. Pre rozpočet mestskej časti Bratislava-Dúbravka to znamená výpadok zhruba na úrovni 500 – 600 000 €. Z avizovaných vyjadrení samotného ministra financií vyplýva, že tento výpadok MF SR neplánuje v tomto roku kompenzovať. Z toho dôvodu je potrebné vytvárať rezervu v rozpočte vo forme prebytku, aby sme tak mohli flexibilnejšie reagovať na prípadné rozpočtové turbulencie na strane príjmov. Preto navrhujeme tohtoročné nulové splátky istín (z dôvodu začiatku splácania v roku 2025) a vyplatenú kompenzáciu za zvýšené ceny tovarov a služieb nevyužiť a presunúť ich do prebytku hospodárenia v celkovej sume 165 000 €.**

Tabuľka návrhov zmien bežného rozpočtu v EUR

FK	EK	program	typ	Kapitola	text	spôsob úpravy	pôvodná suma	nová suma	Rozdiel
N/A	312 001*84	N/A	bežný príjem-transfer	N/A	transfer - výdavky na ubytovanie UA	zvýšenie RP	0 €	650 000 €	650 000 €
N/A	312 001*84	N/A	bežný príjem-transfer	N/A	dotácia MF SR - memorandum HMBA o prerozdelení kompenzácie zvýš.cien tovarov a služieb	zvýšenie RP	0 €	50 000 €	50 000 €
N/A	312001*	N/A	bežný príjem-transfer	správa	dotácia MPSVR čiastočná refundácia mzdových nákladov opatrovateliek	zvýšenie RP	0 €	63 000 €	63 000 €
N/A	312001*3	N/A	bežný príjem-transfer	Školstvo	na MŠ zo ŠR pre deti v predškolskej príprave	zvýšenie RP	230 000 €	300 000 €	70 000 €
<b>Bežné príjmy a transfery</b>							<b>230 000 €</b>	<b>1 063 000 €</b>	<b>833 000 €</b>
0111	642001+014	5.1.	bežný výdavok-transfer	Správa	Príspevok za ubytovanie odídencov z UA	zvýšenie RP	150 000 €	800 000 €	650 000 €
09601	637037	7.3.	bežný výdavok	Školstvo	MŠ - vrátenie nevyčerpaných FP zo ŠR z roku 2020-23- podpora stravovania	zvýšenie RP	10 000 €	30 000 €	20 000 €
09601	637037	7.4.	bežný výdavok	Školstvo	ZŠ - vrátenie nevyčerpaných FP zo ŠR z roku 2020-2023 - podpora stravovania	zvýšenie RP	50 000 €	150 000 €	100 000 €
09111	610	7.2.	bežný výdavok	Školstvo	Mzdy	zvýšenie RP	2 150 000 €	2 200 000 €	50 000 €
09111	620	7.2.	bežný výdavok	Školstvo	Odvody	zvýšenie RP	779 000 €	799 000 €	20 000 €
09111	633006	7.1.	bežný výdavok	Školstvo	Všeobecný materiál	zvýšenie RP	96 000 €	130 000 €	34 000 €
09111	637004*4	7.1.	bežný výdavok	Školstvo	Upratovanie, čistenie	zvýšenie RP	4 000 €	5 000 €	1 000 €
09111	635006 *111	7.1.	bežný výdavok	Školstvo	údržba detských ihrísk v MŠ, hracie prvky - zo ŠR	zvýšenie RP	24 000 €	40 000 €	16 000 €
09111	633009	7.1.	bežný výdavok	Školstvo	knihy, časopisy	zvýšenie RP	2 000 €	5 000 €	3 000 €
0111	637038	5.1.	bežný výdavok	Správa	pokuty a penále	zvýšenie RP	0 €	128 000 €	128 000 €
0111	651002	5.1.	bežný výdavok	Správa	Splátka úrokov z komerčného úveru A - nákup áut a techniky	zníženie RP	24 000 €	10 000 €	-14 000 €
0111	651002	5.1.	bežný výdavok	Správa	Splátka úrokov z komerčného úveru B - rekonštrukcia komunikácií	zníženie RP	49 000 €	20 000 €	-29 000 €
10.2.0.	637026*111	12.3.	bežný výdavok	sociálne	vrátenie nevyč.FP za projekt opatr.služby	zvýšenie RP	0 €	25 000 €	25 000 €
05.1.0.	637012	10.1.	bežný výdavok	ŽP	Finančná náhrada za výrub stromov	zvýšenie RP	0 €	20 000 €	20 000 €
05.1.0.	610	10.1.	bežný výdavok	ŽP	Mzdy THP	zníženie RP	380 000 €	367 000 €	-13 000 €
05.1.0.	620	10.1.	bežný výdavok	ŽP	Odvody THP	zníženie RP	139 000 €	132 000 €	-7 000 €
09.1.2.	610+620+630	7.4.	bežný výdavok	Školstvo ZŠ	Príspevok zriaďovateľa a režijné poplatky na stravovanie v ŠJ	zvýšenie RP	937 000 €	1 102 000 €	165 000 €
09.1.2.	610+620+630	7.5.	bežný výdavok	Školstvo ZŠ	Transfer na originálne kompetencie pre ŠKD pri ZŠ	zvýšenie RP	1 073 000 €	1 090 000 €	17 000 €
<b>Bežné výdavky a transfery</b>							<b>5 867 000 €</b>	<b>7 053 000 €</b>	<b>1 186 000 €</b>

## Rekapitulácia návrhu úpravy rozpočtu bežných príjmov a výdavkov:

<b>a) zvýšenie bežných príjmov z transferov</b>	<b>+ 833 000 EUR</b>
RP 312001*84 transfér - výdavky na ubytovanie odídencov UA	+ 650 000 EUR
RP 312001*3 na MŠ zo ŠR pre deti v predškolskej výchove	+ 70 000 EUR
RP 312001*92 dotácia MPSVaR na čiastočnú refundáciu mzdových nákladov opatrovateliek	+ 63 000 EUR
RP 312001*96 dotácia MF SR-kompenzácia zvýšených cien tovarov a služieb	+ 50 000 EUR
<b>b) zvýšenie bežných výdavkov- transferov</b>	<b>+ 650 000 EUR</b>
kapitola Správa	+ 650 000 EUR
<b>c) zvýšenie bežných výdavkov</b>	<b>+ 599 000 EUR</b>
kapitola Správa	+ 128 000 EUR
kapitola Školstvo / Materské školy	+ 144 000 EUR
kapitola Školstvo / Základné školy	+ 282 000 EUR
kapitola Sociálne služby / Opatrovateľky	+ 25 000 EUR
kapitola Životné prostredie	+ 20 000 EUR
<b>d) zníženie bežných výdavkov</b>	<b>- 63 000 EUR</b>
kapitola Správa / splátky úrokov z úverov	- 43 000 EUR
kapitola Životné prostredie / THP zamestnanci	- 20 000 EUR

## **2. Úprava rozpočtu kapitálových príjmov a kapitálových výdavkov- dotácie od tretích strán**

Mestská časť Bratislava-Dúbravka mala záujem v roku 2024 realizovať viacero investičných projektov za finančnej spoluúčasti partnerov prevažne z verejnej, alebo štátnej správy. Na týchto projektoch naďalej pracujeme a pripravujeme potrebné podklady v súlade so zverejnenými podmienkami výziev. Na základe aktuálneho stavu podaných žiadostí o dotáciu navrhujeme upraviť rozpočet pri projektoch „Projektová dokumentácia a realizácia revitalizácie spádového územia amfiteátra (vrátane vodozádržných opatrení)“, „Komunálne vozidlá s príslušenstvom ( na umývanie a zametanie komunikácií)“, kde neočakávame žiadnu dotáciu a pri projekte „Rekonštrukcia Miestnej knižnice ( 2024 Oddelenie odbornej literatúry)“ sme boli úspešní pri podanej žiadosti, ale podľa zmluvy je dotácia určená na bežné výdavky a to znamená že sme povinní ju preklasifikovať.

Tabuľka návrhov zmien kapitálových príjmov – dotácie od tretích strán v EUR

EK	Typ	Kapitola	text	spôsob úpravy	pôvodná suma R	nová suma R	Rozdiel	
322	kapitálový príjem	dotácie z tretích strán	Kapitálové transféry a dotácie tretích strán	zníženie RP	2 394 000 €	2 094 000 €	- 300 000 €	
<b>Spolu</b>						<b>2 394 000 €</b>	<b>2 094 000 €</b>	<b>- 300 000 €</b>

Rovnako ako na strane kapitálových príjmov navrhujeme upraviť o rovnakú sumy aj kapitálové výdavky, kde zdrojom krytia týchto výdavkov sú dotácie od tretích strán.

Tabuľka návrhov zmien kapitálových výdavkov – dotácie od tretích strán v EUR

FK	EK	program	Typ	Kapitola	text	spôsob úpravy	pôvodná suma R	nová suma R	Rozdiel
0451	717002*8 +716 8	6.1.	kapitálový výdavok	KV z príjmu	PD a revitalizácia spádového územia amfiteátra	zníženie RP	100 000 €	0 €	- 100 000 €
0510	714004*1	10.2.	kapitálový výdavok	KV z príjmu	Komunálne vozidlá s príslušenstvom ( na umývanie a zametanie komunikácií )	zníženie RP	190 000 €	0 €	- 190 000 €
0820	717002*1	8.5.	kapitálový výdavok	KV z príjmu	Rekonštrukcia Miestnej knižnice ( 2024 Oddelenie odbornej literatúry)	zníženie RP	10 000 €	0 €	- 10 000 €
<b>Spolu</b>							<b>300 000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>- 300 000 €</b>

**Rekapitulácia návrhu úpravy rozpočtu kapitálových príjmov a výdavkov z dotácií od tretích strán:**

- |   |                          |
|---|--------------------------|
| <b>a) Zníženie kapitálových príjmov</b>                                 | <b>- 300 000 EUR</b>     |
| RP 322 dotácie od tretích strán   | - 300 000 EUR            |
| <br><b>b) Zníženie kapitálových výdavkov z dotácii od tretích strán</b> | <br><b>- 300 000 EUR</b> |
| RP 0451 717002*8 a 716*8 – PD a revitalizácia územia amfiteátra         | - 100 000 EUR            |
| RP 0510 714004*1 Komunálne vozidlá s príslušenstvom                     | - 190 000 EUR            |
| RP 0820 717002*1 Rekonštrukcia MK-odd.obdornej literatúry               | - 10 000 EUR             |

**3. Úprava rozpočtu kapitálových výdavkov z Rezervného fondu**

Z dôvodu prioritizácie a štádiá pripravenosti jednotlivých investičných projektov navrhujeme niektoré presuny finančných prostriedkov v rámci peňažných fondov. Konkrétne sa jedná o investície do vybavenie kuchýň v ŠJ pri MŠ a ZŠ, kde z dôvodu oprávnených požiadaviek vedúcich školských jedální navrhujem dodatočnú alokáciu zdrojov vo výške 70 000 €. Ďalej navrhujeme navýšiť rozpočet na rekonštrukciu telocvične ZŠ Beňovského, ktorá mala byť pôvodne čiastočne financovaná z externých zdrojov, ale keďže doposiaľ dotácia nebola schválená riadiacim orgánom a nemáme ani avízo o prípadnom schválení, alebo zamietnutí tak navrhujeme zapojiť dodatočné vlastné zdroje na dokončenie rozpracovanej investície. Naďalej pracujeme na získaní externých zdrojov na prefinancovanie rekonštrukcie malej telocvične ZŠ Beňovského. Ďalšia úprava sa týka nákupu zariadení a technického vybavenia do Domu kultúry Dúbravka kde navrhujeme na tento účel vytvoriť samostatnú položku a presunúť sumu 10 000 €. Do úpravy rozpočtu navrhujeme aj zahrnúť poslancú požiadavku na zavlažovací systém v MŠ Švantnerova.

Krytie takto zvýšených kapitálových výdavkov navrhujeme presunom z iných položiek v rámci rezervného fondu o ktorých vieme, že nebudú tento rok realizované alebo budú ale len v obmedzenej miere. Rozpis týchto položiek je v nižšie uvedenej tabuľke.

Tabuľka návrhov zmien kapitálových výdavkov krytých z Rezervného fondu v EUR

FK	EK	program	Typ	Kapitola	text	spôsob úpravy	pôvodná suma R	nová suma R	Rozdiel
09601	713004*8	7.3.	kapitálový výdavok	RF	Vybavenie kuchýň ŠJ pri MŠ	zvýšenie RP	25 000 €	55 000 €	30 000 €
0912	717002*8	7.2.	kapitálový výdavok	RF	Rekonštrukcie malej telocvične ZŠ Beňovského	zvýšenie RP	80 000 €	100 000 €	20 000 €
0912	717002*83	7.2.	kapitálový výdavok	RF	Kompletné rekonštrukcie kuchýň v ŠJ pri ZŠ	zvýšenie RP	90 000 €	130 000 €	40 000 €



0820	713001	8.3.	kapitálový výdavok	RF	Stroje, prístroje, zariadenia, techn.vybavenie DKD	zvýšenie RP	0 €	10 000 €	10 000 €	
09111	713004*8	7.1.	kapitálový výdavok	RF	Závlaha v areáli MŠ Švantnerova	zvýšenie RP	0 €	5 000 €	5 000 €	
0820	716*81	8.3.	kapitálový výdavok	RF	Projektová dokumentácia na kompletnú rekonštrukciu DKD	zníženie RP	80 000 €	50 000 €	- 30 000 €	
09111	717002*81	7.1.	kapitálový výdavok	RF	Rozšírenie kapacity MŠ Sekurisova - rekonštrukcia býv. DC Macko Sekurisova	zníženie RP	100 000 €	35 000 €	- 65 000 €	
0510	714004*8	10.2.	kapitálový výdavok	RF	Komunálne vozidlá s príslušenstvom	zníženie RP	10 000 €	0 €	- 10 000 €	
<b>Spolu</b>								<b>385 000 €</b>	<b>385 000 €</b>	<b>0 €</b>

## Rekapitulácia návrhu úpravy rozpočtu kapitálových výdavkov z RF

Presuny medzi položkami sú navrhované tak aby nedošlo k zvýšeniu alebo zníženiu rozpočtu v rámci rezervného fondu.

## 4. Úprava rozpočtu príjmových a výdavkových finančných operácií

Z dôvodu nevyčerpania finančných prostriedkov z minulých období navrhujeme zapojiť tieto prostriedky do rozpočtu mestskej časti Bratislava-Dúbravka cez príjmové finančné operácie. Jedná sa o nevyčerpané dotácie na bežné výdavky, ktoré boli poskytnuté v roku 2023 a čerpané v roku 2024.

Tabuľka návrhov zmien príjmových fin. operácií v EUR

FK	EK	program	typ	Kapitola	text	spôsob úpravy	pôvodná suma	nová suma	Rozdiel
N/A	452	N/A	Príjmová FO	N/A	Prevod likvidačného zostatku DTV	zvýšenie RP	0 €	1 500 €	1 500 €
N/A	453	N/A	Príjmová FO	N/A	Zapojenie nevyčerpaných FP z minulých období	zvýšenie RP	210 000 €	641 000 €	431 000 €
<b>Spolu</b>							<b>210 000 €</b>	<b>642 500 €</b>	<b>432 500 €</b>

V schválenom rozpočte na rok 2024 boli zahrnuté aj celoročné splátky istín z komerčných úverov, kde sa plánovala tento rok načerpať suma 1 500 000 €. Súťaženie dodania úverových rámcov na rekonštrukciu komunikácií a nákup komunálnej techniky sa realizovalo v 1. kvartáli 2024 a samotné zmluvy boli platné dátumom zverejnenia t.j. dňom 21.5.2024. Od tohto dátumu je možné zároveň čerpať úverové prostriedky. Pri obidvoch zmluvách o termínovaných úveroch sa musia úverové zdroje vyčerpať najneskôr do 31.12.2024 a prvá splátka istiny je naplánovaná na 20.1.2025. To znamená, že tento rok nie je naďalej potrebná alokácia finančných zdrojov v rozpočte a preto navrhujeme znížiť rozpočet vo výdavkových finančných operáciách podľa nižšie uvedenej tabuľky.

Tabuľka návrhov zmien výdavkových fin.operácií v EUR

FK	EK	program	typ	Kapitola	text	spôsob úpravy	pôvodná suma	nová suma	Rozdiel
01.1.1.	821005	5.1.	výdavková finančná operácia	správa	Výdavková FO - istina z komerčného úveru A - nákup áut a techniky	zníženie RP	50 000 €	0 €	-50 000 €
01.1.1.	821005	5.1.	výdavková finančná operácia	správa	Výdavková FO - istina z komerčného úveru B - rekonštrukcia komunikácií	zníženie RP	65 000 €	0 €	-65 000 €
<b>Spolu</b>							<b>115 000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>- 115 000 €</b>

### Rekapitulácia návrhu úpravy rozpočtu príjmových a výdavkových finančných operácií:

<b>a) zvýšenie príjmových finančných operácií</b>	<b>+ 432 500 EUR</b>
RP 452 prevod likvidačného zostatku DTV	+ 1 500 EUR
RP 453 zapojenie nevyčerpaných FP z minulých období	+ 431 000 EUR
<b>b) zníženie výdavkových finančných operácií</b>	<b>- 115 000 EUR</b>
RP 0111 821005 5.1. istina z komerčného úveru A <i>(nákup komunálnej techniky)</i>	- 50 000 EUR
RP 0111 821005 5.1. istina z komerčného úveru B <i>(rekonštrukcia komunikácií)</i>	- 65 000 EUR

### Rekapitulácia návrhu úpravy rozpočtu:

<b>PRÍJMY</b>	<b>zvýšenie o 965 500 EUR</b>	zo 28 705 046 EUR	na 29 670 546 EUR
<b>VÝDAVKY</b>	<b>zvýšenie o 771 000 EUR</b>	zo 28 580 546 EUR	na 29 351 546 EUR

**Celkový prebytok rozpočtu po zapracovaní uvedených zmien: 319 000 EUR**