



MESTSKÁ ČASŤ
BRATISLAVA-DÚBRAVKA

Materiál na 17. zasadnutie
miestnej rady
dňa 02. júna 2026

Návrh **na úpravu rozpočtu mestskej časti Bratislava-Dúbravka na rok 2026**

Predkladateľ:

RNDr. Martin Zaťovič
starosta

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Stanovisko komisie ekonomickej
zo dňa 26.05.2026
3. 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

schváliť

a) Zvýšenie bežných príjmov	845 000 EUR
RP 312 dotácie a transfery	755 000 EUR
RP 223 001*60 – administratívne a iné poplatky a platby za služby	60 000 EUR
RP 292 027*4 – poplatky za výrub stromov	30 000 EUR
b) Zvýšenie bežných výdavkov	845 000 EUR
RP 0111 610 + 620 5.1. mzdy a odvody správa	130 000 EUR
RP 0510 610 + 620 10.1. mzdy a odvody THP pracovníkov	131 000 EUR
RP 0820 610 + 620 8.3. mzdy a odvody DKD	20 000 EUR
RP 09111 610 + 620 7.1. mzdy a odvody MŠ zamestnancov	230 000 EUR
RP 09111 637 027*1 7.1. kompenzačný príspevok pre učiteľov MŠ	150 000 EUR
RP 09111 637 001 7.1. školenia pre učiteľov MŠ	10 000 EUR
RP 09111 635 006 7.1. opravy a údržba budov a priestorov MŠ	85 000 EUR
RP 0111 634 003 5.1. PZP a HP vozidiel a strojov	18 000 EUR
RP 0111 634 004 5.1. prepravné a nájomné	9 000 EUR
RP 0111 636 001 5.1. nájomné sklady VPS a iné	40 000 EUR
RP 0111 637 004*7 5.1. monitoring objektov a vozidiel	9 000 EUR
RP 0510 633 006 10.1. materiál-drobné nákupy ŽP	10 000 EUR
c) Zvýšenie kapitálových príjmov	210 000 EUR
RP 322 008*1 NFP na rozšírenie kapacít ZŠ Beňovského	210 000 EUR
d) Zvýšenie kapitálových výdavkov krytých kapitálovými príjmami	210 000 EUR
RP 09121 717 003 7.2. rozšírenie kapacity ZŠ Beňovského	210 000 EUR
e) Presun medzi položkami v KV financovaných z úverov	0 EUR
RP 0451 717 002 52 6.1. rekonštrukcia komunikácií	+ 210 000 EUR
RP 09121 717003 52 7.2. rozšírenie kapacít ZŠ a rekonštrukcie ZŠ a MŠ	- 210 000 EUR

Stanovisko komisie ekonomickej zo dňa 26.05.2026

Komisia ekonomická prerokovala návrh na úpravu rozpočtu na rok 2025 a **odporúča** miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Dúbravka návrh **schváliť** podľa predloženého materiálu.

Hlasovanie: prítomní: 6 za: 6 proti: 0 zdržali sa: 0

Dôvodová správa

Z dôvodu nižšie uvedených skutočností predkladáme návrh zmien bežného a kapitálového rozpočtu.

1. Úprava rozpočtu bežných príjmov

Návrh na úpravu príjmovej strany bežného rozpočtu predkladáme z dôvodu očakávaného vyššieho plnenia mzdového a prevádzkového normatívu MŠ ako aj dodatočného rozhodnutia Ministerstva školstva, výskumu, vývoja a mládeže SR o zachovaní kompenzačného príspevku na podporu pedagógov v regiónoch s vysokými životnými nákladmi. Pri normatívnom financovaní materských škôl očakávame vyššie plnenie oproti rozpočtu o 250 000 € a kompenzačný príspevok predstavuje sumu za rok 2026 vo výške 205 000 € na dodatočné mzdové výdavky v kapitole školstva. Ďalšie úpravy na príjmovej strane rozpočtu sa týkajú schváleného národného projektu na podporu opatrovateľskej služby, do ktorého sa mestská časť Bratislava-Dúbravka úspešne zapojila tak ako aj po minulé roky. Cieľom projektu je podpora rozvoja terénnej opatrovateľskej služby v obciach a riadiacim orgánom projektu je Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR. Projekt je primárne financovaný zo zdrojov Európskej únie a spolufinancovaný zo štátneho rozpočtu SR. Finančné prostriedky sa konečným poskytovateľom vyplácajú formou príspevku za reálne odpracované hodiny opatrovateľskej služby poskytnutej konkrétnemu klientovi. V roku 2026 očakávame príjem z tohto projektu vo výške 300 000 €, ktorý zároveň navrhujeme dodatočne alokovať a použiť na výdavkovej strane bežného rozpočtu pri položkách, ktoré považujeme za poddimenzované.

Tabuľka návrhov zmien bežných príjmov – dotácie a transfery

v EUR

EK	Typ	Kapitola	text	spôsob úpravy	pôvodná suma R	nová suma R	Rozdiel
312 012*3	bežný príjem	dotácie a transfery	Normatív MŠ-mzdový a prevádzkový normatív	zvýšenie RP	3 820 000	4 070 000	250 000
312 012*10	bežný príjem	dotácie a transfery	Nenormatív MŠ-kompenzačný príspevok pre učiteľov	zvýšenie RP	0	205 000	205 000
312 001*92	bežný príjem	dotácie a transfery	Dotácia národný projekt na podpora opatrovateľskej služby	zvýšenie RP	0	300 000	300 000
Spolu					3 820 000	4 575 000	755 000

Na základe zmluvy č. 145/2026 s Hlavným mesto SR Bratislava mestská časť Bratislava-Dúbravka vykonáva služby súvisiace s kosením, hrabaním a čistením pozemkov v k.ú. Bratislava-Dúbravka na pozemkoch vo vlastníctve Hlavného mesta SR Bratislava. Za tieto služby fakturuje mestská časť Bratislava-Dúbravka Magistrátu zmluvne dohodnutú sadzbu na základe skutočne vykonaných úkonov, potvrdených preberacím protokolom. Očakávaný príjem do rozpočtu mestskej časti za rok 2026 odhadujeme vo výške 60 000 €.

Za prvé 4 mesiaca roku 2026 mestská časť vybrala na poplatkoch za výrub stromov zhruba 50 000 €, preto odhadujeme celkové vyššie plnenie poplatku za výrub stromov a navrhujeme upraviť rozpočet na príjmovej položke na sumu 60 000 €.

Tabuľka návrhov zmien bežných príjmov – administratívne a iné poplatky

v EUR

EK	Typ	Kapitola	text	spôsob úpravy	pôvodná suma R	nová suma R	Rozdiel
223 001*60	bežný príjem	Administratívne a iné poplatky a platby za služby	Hrabanie lístia a čistenie (fakturácia HMBA)	zvýšenie RP	0	60 000	60 000
292 027*4	bežný príjem	Administratívne a iné poplatky a platby za služby	Poplatky za výrub stromov	zvýšenie RP	30 000	60 000	30 000
Spolu					30 000	120 000	90 000

2. Úprava rozpočtu bežných výdavkov

Na strane výdavkov navrhujeme upraviť vybrané rozpočtové položky uvedené v tabuľke nižšie vo viacerých kapitolách. Mzdové výdavky v kapitolách správa, životné prostredie THP, Dom kultúry a školstva navrhujeme upraviť okrem iného aj z dôvodu zavedenia príspevku do tretieho piliera cez dôchodkové správcovské spoločnosti pre všetkých zamestnancov úradu a materských škôl. Príspevok slúži na sporenie pre zamestnancov do tzv. tretieho dôchodkového piliera a je vo výške 2 % z hrubej mzdy zamestnanca, ktorý navyše vypláca zamestnávateľ priamo správcovskej spoločnosti na dôchodkový účet zamestnanca vedený v dôchodkovej správcovskej spoločnosti podľa výberu zamestnanca. Zavedený príspevok má slúžiť ako motivačný faktor pre potenciálne nových zamestnancov ako aj na stabilizáciu aktuálnych zamestnancov mestskej časti. Pri súčasnom trende zamestnanosti na Slovensku sa zamestnávatelia čoraz viac stretávajú s problémom odlivu skúsených zamestnancov a ich nedostatočnou náhradou v podobe nových zamestnancov, čoho si je vedomé aj vedenie mestskej časti a preto sa snaží vyvíjať kroky a prijímať opatrenia na ich stabilizáciu. A hoci náklady práce za posledné obdobia výrazne vzrástli, čisté mzdy zamestnancov rastú pomalšie kvôli vysokej daňovo-odvodovej zaťažnosti a preto je namieste sa zamýšľať aj na dodatočnými benefitmi pre zamestnancov, ktoré priamo nesúvisia len s navyšovaním platiev. Ďalšie zvyšovanie mzdových výdavkov najmä v oblasti materských škôl sa týka predpokladaného vyššieho plnenia mzdového a prevádzkového normatívu zo strany Ministerstva školstva, výskumu, vývoja a mládeže z dôvodu vyššieho počtu detí v materských školách oproti pôvodným odhadom, ktoré v plnej miere presúvame do čerpania výdavkov v kapitole školstve, kde okrem navýšenia mzdových položiek, navyšujeme aj položky na opravy a údržby budov a priestorov v MŠ, školenia a semináre pre učiteľov v MŠ, alebo kompenzačný príspevok na podporu pedagógov v regiónoch s vysokými životnými nákladmi.

Medzi ďalšie položky, ktoré navrhujeme upraviť patrí PZP a HP vozidiel a strojov. Nájomné za sklady VPS vzrastie z dôvodu získania dlhodobého prenájmu nových skladových priestorov na Poliankach a ukončenia pôvodného nájmu na Agátovej. V rozpočtovej položke monitoring objektov a vozidiel je potrebné navýšenie z dôvodu zavedenia online GPS monitoringu 21 vozidiel v roku 2026 a prevádzky 7 dopravných kamier v Dúbravke.

Tabuľka návrhov zmien bežných výdavkov

v EUR

FK	EK	program	Typ	Kapit.	text	spôsob úpravy	pôvodná suma R	nová suma R	Rozdiel
0111	610	5.1.	bežný výdavok	správa	Mzdy	zvýšenie RP	1 765 000	1 860 000	95 000
0111	620	5.1.	bežný výdavok	správa	Odvody	zvýšenie RP	755 000	790 000	35 000
0111	634 003	5.1.	bežný výdavok	správa	PZP a HP vozidiel a strojov	zvýšenie RP	20 000	38 000	18 000
0111	634 004	5.1.	bežný výdavok	správa	Prepravné a nájomné	zvýšenie RP	8 000	17 000	9 000
0111	636 001	5.1.	bežný výdavok	správa	Nájomné-sklady VPS a iné	zvýšenie RP	25 000	65 000	40 000
0111	637 004*7	5.1.	bežný výdavok	správa	Monitoring objektov a vozidiel	zvýšenie RP	3 000	12 000	9 000
0510	610	10.1.	bežný výdavok	ŽP	Mzdy THP pracovníkov	zvýšenie RP	550 000	650 000	100 000
0510	620	10.1.	bežný výdavok	ŽP	Odvody THP pracovníkov	zvýšenie RP	209 000	240 000	31 000
0510	633 006	10.1.	bežný výdavok	ŽP	Materiál-drobné nákupy ŽP	zvýšenie RP	50 000	60 000	10 000
0820	610	8.3.	bežný výdavok	DKD	Mzdy DKD	zvýšenie RP	170 000	185 000	15 000
0820	620	8.3.	bežný výdavok	DKD	Odvody DKD	zvýšenie RP	78 000	83 000	5 000
09111	610	7.1.	bežný výdavok	školsťvo	Mzdy MŠ zamestnancov	zvýšenie RP	2 500 000	2 630 000	130 000
09111	620	7.1.	bežný výdavok	školsťvo	Odvody MŠ zamestnancov	zvýšenie RP	920 000	1 020 000	100 000
09111	637 027*1	7.1.	bežný výdavok	školsťvo	Kompenzačný príspevok pre učiteľov MŠ	zvýšenie RP	0	150 000	150 000
09111	637 001	7.1.	bežný výdavok	školsťvo	Školenia pre učiteľov MŠ	zvýšenie RP	2 000	12 000	10 000
09111	635 006	7.1.	bežný výdavok	školsťvo	Opravy a údržba budov, priestorov MŠ	zvýšenie RP	115 000	203 000	88 000
Spolu							7 170 000	8 015 000	845 000

Rekapitulácia návrhu úpravy bežného rozpočtu príjmov a výdavkov:

a) Zvýšenie bežných príjmov

RP 312 dotácie a transfery

RP 223 001*60 – administratívne a iné poplatky a platby za služby

RP 292 027*4 – poplatky za výrub stromov

845 000 EUR

755 000 EUR

60 000 EUR

30 000 EUR

b) Zvýšenie bežných výdavkov	845 000 EUR
RP 0111 610 + 620 5.1. mzdy a odvody správa	130 000 EUR
RP 0510 610 + 620 10.1. mzdy a odvody THP pracovníkov	131 000 EUR
RP 0820 610 + 620 8.3. mzdy a odvody DKD	20 000 EUR
RP 09111 610 + 620 7.1. mzdy a odvody MŠ zamestnancov	230 000 EUR
RP 09111 637 027*1 7.1. kompenzačný príspevok pre učiteľov MŠ	150 000 EUR
RP 09111 637 001 7.1. školenia pre učiteľov MŠ	10 000 EUR
RP 09111 635 006 7.1. opravy a údržba budov a priestorov MŠ	88 000 EUR
RP 0111 634 003 5.1. PZP a HP vozidiel a strojov	18 000 EUR
RP 0111 634 004 5.1. prepravné a nájomné	9 000 EUR
RP 0111 636 001 5.1. nájomné sklady VPS a iné	40 000 EUR
RP 0111 637 004*7 5.1. monitoring objektov a vozidiel	9 000 EUR
RP 0510 633 006 10.1. materiál-drobné nákupy ŽP	10 000 EUR

3. Úprava kapitálového rozpočtu

Návrh na úpravu príjmovej a výdavkovej strany kapitálového rozpočtu predkladáme z dôvodu uzavretej zmluvy s firmou Čerešne plaza, s.r.o. ako poskytovateľom nenávratného finančného príspevku na čiastočné pokrytie výdavkov súvisiacich s projektom prístavby Základnej školy Beňovského, kde sa poskytovateľ zaviazal poskytnúť mestskej časti Bratislava-Dúbravka sumu 210 000 € formou finančného príspevku do 31.8.2026. Z pohľadu poskytovateľa táto suma predstavuje vyvolanú investíciu, ktorá je nevyhnutná a priamo súvisiaca s realizáciou developerského projektu Polyfunkčného komplexu Čerešne 5.

V súlade s vyššie uvedenou skutočnosťou o poskytnutí NFP, navrhujeme vytvoriť rozpočtovú položku v kapitálových výdavkoch krytých kapitálovými príjmami a alokovať sem nenávratný finančný príspevok v sume 210 000 €, ktorý bude slúžiť na čiastočné pokrytie výdavkov súvisiacich s výstavbou prístavby ZŠ Beňovského, čím sa zároveň uvoľní priestor na presun finančných prostriedkov v rovnakom objeme z kapitálovej položky krytej úverom súvisiacej s projektom rozšírenia kapacít ZŠ Beňovského a o túto sumu 210 000 € navrhujeme navýšiť alokáciu položky súvisiacej s budovaním a rekonštrukciami komunikácií v mestskej časti Bratislava-Dúbravka.

Rekapitulácia návrhu úpravy kapitálového rozpočtu príjmov a výdavkov:

a) Zvýšenie kapitálových príjmov od tretích strán	210 000 EUR
RP 322 008*1 NFP na rozšírenie kapacít ZŠ Beňovského	210 000 EUR
b) Zvýšenie kapitálových výdavkov krytých kapitálovými príjmami	210 000 EUR
RP 09121 717 003 7.2. rozšírenie kapacity ZŠ Beňovského	210 000 EUR
c) Presun medzi položkami v KV financovaných z úverov	0 EUR
RP 0451 717 002 52 6.1. rekonštrukcia komunikácií	+ 210 000 EUR
RP 09121 717003 52 7.2. rozšírenie kapacít ZŠ a rekonštrukcie ZŠ a MŠ	- 210 000 EUR

Rekapitulácia návrhu úpravy rozpočtu:

PRÍJMY	zvýšenie o 1 055 000 EUR	z 35 131 818 EUR	na 36 186 818 EUR
VÝDAVKY	zvýšenie o 1 055 000 EUR	z 35 125 918 EUR	na 36 180 918 EUR

Celkový prebytok rozpočtu po zapracovaní uvedených zmien zostáva na nezmenenej úrovni vo výške 5 900 EUR