



# Mesto PEZINOK

Radničné námestie 7, 902 14 Pezinok

---

## Mestské zastupiteľstvo v Pezinku

Dňa: 25.06.2026

bod: 08

### 8. Návrh na novelu rozpočtu na rok 2026 (s návrhom na prijatie rozpočtových opatrení)

Predkladateľ: JUDr. Roman Mács, primátor mesta  
Spracovateľky: Ing. Jana Václavová, vedúca referátu financií a účtovníctva  
Henrieta Hauptvoglová, referentka pre rozpočet

#### Návrh uznesenia

Mestské zastupiteľstvo v Pezinku

v zmysle ustanovenia § 11 ods. 4 písm. zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a v zmysle ustanovenia § 14 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov

#### a) berie na vedomie

informáciu o aktuálnych rozpočtových rizikách, najmä vo vzťahu k vývoju nosnej príjmovej položky mesta, ktorou je výnos dane z príjmov fyzických osôb poukazovaný územnej samospráve.

#### b) schvaľuje

na základe vyhodnotenia plnenia rozpočtu mesta Pezinok k 31.03.2026 a s prihliadnutím na aktuálne rozpočtové riziká v tomto štádiu rozpočtového roka,

novelizáciu rozpočtu k 30.04.2026

v predložennom znení:

- zvýšenie celkových príjmov mesta Pezinok o sumu 192 939,16 €
- zvýšenie celkových výdavkov mesta Pezinok o sumu 152 890,16 €
- zvýšenie celkových výdavkov na školstvo o sumu 40 049,00 €

## **Dôvodová správa k bodu 8 a) návrhu uznesenia**

### **Informácia o aktuálnych rozpočtových rizikách**

Mestské zastupiteľstvo v Pezinku uznesením č. 133/2025 zo dňa 20.11.2025 schválilo rozpočet mesta Pezinok na rok 2026 so zapracovanými pripomienkami v znení poslaneckého návrhu prof. Ing. Eleny Žárskej, CSc.: „prijať návrh rozpočtu mesta Pezinok a návrh viacročného rozpočtu na roky 2027, 2028 s tým, aby sa k 31.3.2026 urobila jeho novelizácia“.

Na základe uvedeného bolo vykonané vyhodnotenie plnenia rozpočtu mesta za obdobie od 01.01.2026 do 31.03.2026, vrátane posúdenia vývoja príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu a potreby ďalšej úpravy rozpočtu mesta na rok 2026.

Cieľom vyhodnotenia bolo transparentne posúdiť, či plnenie rozpočtu za prvý štvrtrok roka 2026 poskytuje dostatočný vecný a finančný základ na úpravu príjmov, výdavkov, finančných operácií alebo na presuny výdavkov v rámci rozpočtu mesta. Súčasťou posúdenia bolo aj vyhodnotenie hlavných rozpočtových rizík, najmä vo vzťahu k vývoju výnosu dane z príjmov fyzických osôb poukazovaného územnej samospráve.

Upravený rozpočet mesta Pezinok na rok 2026 zahŕňa schválený rozpočet mesta a následne prijaté rozpočtové opatrenia schválené mestským zastupiteľstvom, ako aj rozpočtové opatrenia vykonané primátorom mesta v rozsahu jeho oprávnení.

Na základe vyhodnotenia plnenia rozpočtu k 31.03.2026 sa odporúča ponechať celkový objem príjmov, výdavkov a finančných operácií rozpočtu mesta Pezinok na rok 2026 bez zmeny. Tento záver vychádza zo skutočnosti, že prvý štvrtrok rozpočtového roka neposkytuje dostatočný časový priestor na spoľahlivé vyhodnotenie celoročného vývoja príjmov a výdavkov, osobitne pri položkách so sezónnym alebo nerovnomerným plnením.

Zároveň k 31.03.2026 pretrvávalo riziko zníženia výnosu dane z príjmov fyzických osôb poukazovaného územnej samospráve a nebol definitívne schválený výsledok hospodárenia mesta za rok 2025, ktorý by bolo možné zapojiť do rozpočtu mesta na rok 2026. Z uvedených dôvodov neboli k tomuto dátumu k dispozícii dostatočne úplné a finančne overiteľné podklady na vecne odôvodnenú zmenu celkového objemu rozpočtu.

## **Dôvodová správa k bodu 8 b) návrhu uznesenia**

### **Vyhodnotenie potreby zmeny rozpočtu**

Mesto Pezinok vyhodnotilo plnenie rozpočtu za obdobie od 01.01.2026 do 31.03.2026 s cieľom posúdiť, či aktuálny vývoj odôvodňuje ďalšiu úpravu rozpočtu mesta na rok 2026.

Predmetom vyhodnotenia bolo najmä:

- posúdenie plnenia príjmovej časti rozpočtu,
- posúdenie čerpania výdavkovej časti rozpočtu,
- posúdenie vývoja nosných príjmových položiek mesta,
- posúdenie potreby úpravy bežného rozpočtu,
- posúdenie potreby úpravy kapitálového rozpočtu,
- posúdenie potreby úpravy finančných operácií,
- posúdenie potreby presunov výdavkov v rámci rozpočtu mesta.

### **Príjmová časť rozpočtu**

Na príjmovej strane rozpočtu je potrebné osobitne poukázať na vývoj nosnej príjmovej položky mesta, ktorou je výnos dane z príjmov fyzických osôb poukazovaný územnej samospráve. Táto príjmová položka predstavuje jeden z rozhodujúcich zdrojov financovania bežných výdavkov mesta a jej vývoj má priamy vplyv na schopnosť mesta zabezpečiť zákonné kompetencie, bežnú prevádzku, služby obyvateľom a ďalšie úlohy samosprávy.

Podľa aktuálne dostupných informácií k 31.03.2026 pretrvávalo riziko zníženia tejto príjmovej položky oproti pôvodným rozpočtovým očakávaniam. Zároveň je potrebné zohľadniť skutočnosť, že výnos dane z príjmov fyzických osôb môže byť v priebehu roka korigovaný. Pri vyhodnotení ostatných príjmových položiek rozpočtu neboli identifikované také príjmy, pri ktorých by bolo možné z objektívnych dôvodov predpokladať ich navýšenie oproti schválenému rozpočtu. Z uvedených dôvodov nie je dôvodné zvyšovať príjmovú časť rozpočtu mesta k 31.03.2026.

### **Výdavková časť rozpočtu**

Na výdavkovej strane rozpočtu neboli k 31.03.2026 identifikované také skutočnosti, ktoré by odôvodňovali zníženie rozpočtovaných výdavkov mesta. Priebežné čerpanie výdavkov za prvý štvrtrok nemožno bez ďalšieho vyhodnotenia považovať za trvalú úsporu.

Časť výdavkov má sezónny alebo nerovnomerný charakter, prípadne je viazaná na zmluvné plnenia, verejné obstarávania, projektovú a investičnú prípravu, fakturáciu v ďalších mesiacoch roka alebo na postupné zabezpečovanie úloh samosprávy počas celého rozpočtového roka. Z tohto dôvodu by zníženie výdavkov len na základe nízkeho čerpania k 31.03.2026 nebolo dostatočne vecne ani finančne odôvodnené.

Zároveň sa k uvedenému dátumu neodporúča navyšovať výdavkovú časť rozpočtu ani prijímať nové výdavkové záväzky bez identifikovaného, stabilného a finančne overiteľného zdroja krytia. Prípadné úpravy výdavkov majú byť do rozpočtu premietnuté až po ich vecnom spresnení, finančnom vyčíslení a potvrdení zdrojov financovania.

### **Zhrnutie vyhodnotenia**

Na základe vykonaného vyhodnotenia sa odporúča ponechať celkový objem príjmov, výdavkov a finančných operácií rozpočtu mesta Pezinok na rok 2026 bez ďalšej úpravy.

Tento záver vychádza najmä z toho, že:

- neboli identifikované nové disponibilné príjmy, ktoré by umožňovali bezpečné a udržateľné navýšenie výdavkov,
- pri výnose dane z príjmov fyzických osôb existuje riziko zníženia oproti pôvodným rozpočtovým očakávaniam,
- neboli identifikované trvalé úspory, ktoré by bolo možné premietnuť do zníženia výdavkov,
- prvý štvrtrok neposkytuje dostatočný časový rámec na spoľahlivé vyhodnotenie celoročného vývoja rozpočtu,
- prípadné úpravy alebo presuny výdavkov majú byť predložené až po ich vecnom a finančnom *spresnení*.

### Stav rozpočtu k 31.03.2026

Na základe vyhodnotenia plnenia rozpočtu mesta Pezinok k 31.03.2026 sa navrhuje zachovať celkový objem príjmov, výdavkov a finančných operácií rozpočtu mesta Pezinok na rok 2026 bez ďalšej úpravy.

Druh rozpočtu	Rozpočet pred zmenou	Navrhovaná zmena	Rozpočet po zmene
Bežné príjmy	32 970 598,54 €	0,00 €	32 970 598,54 €
Kapitálové príjmy	6 184 887,52 €	0,00 €	6 184 887,52 €
Príjmové finančné operácie	10 003 077,33 €	0,00 €	10 003 077,33 €
Bežné výdavky	17 154 005,65 €	0,00 €	17 154 005,65 €
Kapitálové výdavky	14 817 195,80 €	0,00 €	14 817 195,80 €
Výdavkové finančné operácie	438 966,00 €	0,00 €	438 966,00 €
<b>Príjmy spolu</b>	<b>49 158 563,39 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>49 158 563,39 €</b>
<b>Výdavky spolu</b>	<b>32 410 167,45 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>32 410 167,45 €</b>
<b>Saldo rozpočtu</b>	<b>16 748 395,94 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>16 748 395,94 €</b>

### Záver

Predkladaným materiálom mesto Pezinok reaguje na uznesenie mestského zastupiteľstva, ktorým bolo uložené predložiť novelu rozpočtu k 31.03.2026.

Na základe vyhodnotenia plnenia rozpočtu za prvý štvrtrok roka 2026 sa odporúča zachovať celkový objem rozpočtu mesta k 31.03.2026 bez ďalšej úpravy.

### Návrh novely rozpočtu na rok 2026

Keďže k 31.03.2026 neboli k dispozícii dostatočne úplné, relevantné a finančne overiteľné podklady na vecnú úpravu rozpočtu mesta Pezinok na rok 2026, rozpočet sa k tomuto dátumu navrhuje ponechať bez zmeny. Po uplynutí ďalšieho mesiaca boli viaceré rozhodujúce skutočnosti spresnené v rozsahu, ktorý umožňuje ich premietnutie do rozpočtu mesta.

Z tohto dôvodu sa v súlade s § 14 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov predkladá návrh zmeny rozpočtu mesta Pezinok na rok 2026 k 30.04.2026.

Predkladaný návrh zohľadňuje najmä aktualizovaný vývoj príjmovej časti rozpočtu, spresnenie vybraných výdavkových potrieb, dodatočne identifikované príjmy, vymožené pohľadávky,

preverenie čerpania výdavkov za prvé štyri mesiace roka 2026 a skutočnosti, ktoré neboli pri schvaľovaní pôvodného rozpočtu známe alebo dostatočne presne vyčísliteľné.

Účelom návrhu zmeny rozpočtu je premietnuť do rozpočtu reálny vývoj hospodárenia mesta, zabezpečiť finančné krytie identifikovaných potrieb a zachovať rozpočtovú rovnováhu. Návrh zároveň nadväzuje na vyhodnotenie rozpočtu k 31.03.2026 a zohľadňuje spresnený stav príjmov, výdavkov a finančných operácií k 30.04.2026.

Navrhovaná zmena rozpočtu sa týka najmä úpravy očakávaných príjmov, premietnutia dodatočne identifikovaných príjmov, presunov rozpočtovaných výdavkov, úpravy vybraných bežných a kapitálových výdavkov a zapojenia zdrojov na finančné krytie výdavkových potrieb, ktoré boli k 30.04.2026 vecne zdôvodnené a finančne vyčíslené.

### **1. Revízia príjmov**

Na základe aktuálnych prognóz vývoja výnosu dane z príjmov fyzických osôb poukazovaného územnej samospráve mesto pristúpilo k premietnutiu očakávaného zníženia tejto príjmovej položky oproti schválenému rozpočtu mesta Pezinok na rok 2026. Pri úprave rozpočtu mesto vychádzalo najmä z prognózy Rady pre rozpočtovú zodpovednosť, ktorá v apríli 2026 znížila odhad podielu mesta Pezinok na výnose dane z príjmov fyzických osôb na úroveň 10 379 140,00 €. Pre porovnanie, schválený rozpočet verejnej správy predpokladal pre mesto Pezinok výnos vo výške 10 621 616,00 € a schválený rozpočet mesta Pezinok počítal s výnosom vo výške 10 627 748,00 €. Májová prognóza Rady pre rozpočtovú zodpovednosť následne odhad mierne zvýšila na úroveň 10 417 997,00 €, pričom prognóza Ministerstva financií SR z februára 2026 uvádzala očakávaný výnos na úrovni 10 434 368,00 €.

Vzhľadom na rozdiel medzi schváleným rozpočtom mesta a aktuálne dostupnými prognózami, ako aj s prihliadnutím na zákonné pravidlá rozpočtovania a zásadu obozretnosti pri zostavovaní a úpravách rozpočtu, mesto pristúpilo k zníženiu rozpočtovaných príjmov z výnosu dane z príjmov fyzických osôb v objeme 248 608,00 €. Ide o najvýznamnejší negatívny vplyv na bežné príjmy mesta, keďže výnos dane z príjmov fyzických osôb predstavuje jeden z rozhodujúcich zdrojov financovania bežnej prevádzky mesta, výkonu samosprávnych kompetencií a zabezpečovania služieb pre obyvateľov.

Ďalšie zníženie bežných príjmov vyplýva z prehodnotenia očakávaného plnenia vybraných príjmov z nájmov. V prípade príjmov z cintorínov (nájomné za hrobové miesta) a príjmov z nájomného v objekte Grünwald ide o úpravu súvisiacu so skutočnosťou, že predmetné objekty, resp. činnosti boli zverené do správy MPS, príspevkovej organizácie mesta. Z uvedeného dôvodu sa navrhuje, aby boli tieto príjmy v celkovom objeme 13 028,05 € rozpočtované v rámci tejto organizácie.

Zároveň sa z dôvodu ukončenia, resp. výpovede nájomných vzťahov s Ministerstvom vnútra SR znižujú očakávané príjmy z nájomného za nebytové priestory na Radničnom námestí č. 7 a 9 a na Štefánikovej ulici č. 10, a to kumulatívne o 36 084,98 €.

Celkové zníženie bežných príjmov z uvedených nájomných položiek spolu so znížením výnosu dane z príjmov fyzických osôb predstavuje sumu 297 721,03 €.

Negatívny vplyv uvedených príjmových položiek je čiastočne kompenzovaný zvýšením iných bežných príjmov, ktoré neboli v čase schvaľovania pôvodného rozpočtu známe alebo nebolo možné ich presne vyčíslit'. Ide napríklad o príjmy z úhrad za vydobyté nerasty, príjmy z predaja výrobkov, tovarov a služieb Informačného centra, príjmy za ostatné služby, náhrady z poistného

plnenia, krátkodobé nájomné v Dome kultúry, príjmy z vratiek a ďalšie čiastkové príjmy. Tieto položky predstavujú zvýšenie bežných príjmov v celkovej sume 47 010,93 €.

Osobitne sa do príjmovej časti premietajú aj vymožené dlhodobé pohľadávky mesta, najmä vymožené daňové pohľadávky voči spoločnosti Regena, spol. s r. o., a pohľadávka z dane za užívanie verejného priestranstva. Celkové zvýšenie bežných príjmov z titulu vymožených pohľadávok predstavuje sumu 128 844,26 €.

Po započítaní zníženia bežných príjmov, dodatočne identifikovaných bežných príjmov a vymožených pohľadávok predstavuje celkové saldo revízie bežných príjmov sumu -121 865,84 €.

## **2. Revízia bežných výdavkov**

V rámci revízie bežných výdavkov bolo nevyhnutné identifikovať také rozpočtové položky, pri ktorých je možné pristúpiť k úprave alebo časovému prehodnoteniu čerpania s cieľom vytvoriť zdroje na sanáciu výpadku v príjmovej časti rozpočtu a súčasne zachovať vyrovnanosť rozpočtu mesta. Cieľom tejto revízie nebolo obmedziť zabezpečenie základných úloh mesta, ale zodpovedne preveriť možnosti vnútorných presunov a úspor v rámci existujúceho rozpočtu.

Navrhované úpravy sa sústreďujú na tie oblasti, pri ktorých je možné v aktuálnom období roku znížiť alebo odložiť časť plánovaných výdavkov bez zásadného dopadu na plnenie zákonných povinností mesta a zabezpečovanie základných služieb pre obyvateľov.

Pri výdavkoch na elektrickú energiu pre verejné osvetlenie a semaforey ide o úpravu rozpočtu - zníženie výdavkov o sumu 48 463,74 €, vychádzajúcu z aktuálneho vývoja čerpania a spresnenia predpokladaných nákladov do konca rozpočtového roka.

Na základe priebežného vyhodnotenia čerpania rozpočtu a aktualizovanej prognózy potreby zabezpečenia verejného obstarávania do konca roka, navrhujeme zníženie výdavkov na externé služby súvisiace s verejným obstarávaním o sumu 10 000,00 €, ako aj zníženie výdavkov na materiál určený na komunikáciu a propagáciu mesta v objeme 5 000,00 €, čo si vyžiada obmedzenie vybraných plánovaných aktivít.

V oblasti údržby jazierka a verejnej zelene v Zámockom parku sa navrhuje zníženie výdavkov o sumu 60 000,00 € z dôvodu aktívnej a intenzívnej prípravy projektu „Živý Zámocký park Pezinok“, ku ktorému bola dňa 05. 05. 2026 vyhlásená výzva s termínom predkladania žiadostí do 05. 10. 2026. Z uvedeného dôvodu budú v Zámockom parku do času rozhodnutia o projekte realizované už len nevyhnutné bezpečnostné opatrenia súvisiace so starostlivosťou o dreviny.

K úprave výdavkov dochádza aj v oblasti nakladania s komunálnym odpadom, pričom dosiahnutá úspora v objeme 100 000,00 € je výsledkom aktívneho manažovania tejto agendy, priebežného monitorovania nákladov, optimalizácie procesov a dôsledného vyhodnocovania skutočného vývoja výdavkov počas roka. Navrhované zníženie preto nepredstavuje obmedzenie rozsahu poskytovaných služieb, ale premietnutie priaznivejšieho vývoja nákladov do rozpočtu mesta.

Výdavky určené na verejné ihriská, nové herné prvky a mestský mobiliár, na kontrolu stavu bezpečnosti detských ihrísk, údržbu detských ihrísk, údržbu a opravu športovísk a z finančného príspevku jubilentov, časť úspory výdavkov na energie na verejné osvetlenie v celkovom objeme 40 000,00 € navrhujeme na presun do príspevku pre MPS, príspevkovú

organizáciu mesta, z dôvodu, že správa a údržba detských ihrísk je zabezpečovaná touto organizáciou. Presunuté finančné prostriedky budú v rámci príspevku pre MPS účelovo viazané predovšetkým na odstránenie nedostatkov zistených pri odbornej kontrole bezpečnosti detských ihrísk a na zabezpečenie nevyhnutnej údržby a opráv detských ihrísk, športovísk a súvisiaceho mobiliáru.

Celkové zníženie bežných výdavkov predstavuje sumu -255 963,74 €.

Zároveň bolo potrebné premietnuť do rozpočtu zvýšenie niektorých bežných výdavkov. Ide najmä o navýšenie transferu pre súkromnú základnú školu vo výške 24 472,00 € a zvýšenie bežných výdavkov v oblasti školstva vo výške 15 577,00 € - tieto sú potrebné na odstupné a odchodné.

Celkové zvýšenie bežných výdavkov tak predstavuje sumu 80 049,00 €.

Po započítaní zníženia a zvýšenia bežných výdavkov predstavuje saldo revízie bežných výdavkov sumu -175 914,74 €, čo znamená celkové zníženie bežných výdavkov rozpočtu mesta. Táto úprava vytvára čiastočný priestor na kompenzáciu poklesu bežných príjmov a zároveň podporuje zachovanie rozpočtovej stability.

### **3. Revízia kapitálových výdavkov**

V kapitálovej časti rozpočtu sa navrhuje zníženie kapitálových výdavkov pri projektoch ZŠ s MŠ Orešie vo výške 2 394,00 € a MŠ Vajanského vo výške 21 600,00 €. Celkové zníženie kapitálových výdavkov predstavuje sumu 23 994,00 €.

Zároveň sa navrhuje zvýšenie kapitálových výdavkov na rekonštrukciu kuchyne a oválu ZŠ Jána Kupeckého v sume 78 042,90 €. Ide o výdavok investičného charakteru, ktorý reaguje na aktuálne identifikovanú potrebu zabezpečenia obnovy a zhodnotenia majetku mesta v oblasti školskej infraštruktúry.

Po započítaní zníženia a zvýšenia kapitálových výdavkov predstavuje výsledné saldo kapitálovej časti zvýšenie výdavkov v objeme 368 853,90 €.

### **4. Revízia príjmových finančných operácií**

Predmetný kapitálový výdavok v sume 314 805,00 € je krytý prostredníctvom finančných operácií, uvedená úprava sa v novele rozpočtu premieta do zvýšenia príjmových finančných operácií o sumu 314 805,00 €.

### **5. Zapojenie prebytku hospodárenia z roku 2025**

Z predloženého návrhu záverečného účtu mesta Pezinok za rok 2025 vyplýva, že prebytok rozpočtu mesta za rok 2025 predstavuje spolu sumu 1 434 367,06 €, z toho prebytok rozpočtu predstavuje 1 228 339,62 € a prebytok rozpočtu súvisiaci s parkovaním predstavuje 206 027,44 €. Po pripočítaní k zostatku rezervného fondu k 31.12.2025 v sume 3 267 463,50 € je celkovo k dispozícii v rezervnom fonde 4 701 830,56 €. V upravenom rozpočte je zapojená suma k 30.04.2026 vo výške 3 253 610,00 €. Zostatok k dispozícii je vo výške 1 448 220,56 €.

Z uvedeného rozdielu sa navrhuje vyčleniť sumu 314 805,00 € na spätné doplnenie finančných prostriedkov pôvodne určených na spoluúčasť mesta pri rekonštrukcii parkoviska Sever v rámci projektových zámerov 2P4 – Odolné vodné hospodárstvo. Tieto prostriedky boli uznesením

mestského zastupiteľstva zo dňa 30.04.2026 dočasne presunuté na rekonštrukciu chodníkov v meste.

Keďže v IV. kvartáli roka 2026 je avizované vyhlásenie výzvy v rámci projektových zámerov 2P4 – Odolné vodné hospodárstvo, navrhuje sa ich spätné doplnenie do rezervného fondu, aby mohli byť v prípade úspešného zapojenia mesta opätovne použité na spolufinancovanie uvedeného zámeru. Týmto postupom sa zabezpečí kontinuita prípravy projektu a zachovanie finančnej pripravenosti mesta na predloženie žiadosti o podporu.

Po započítaní tejto sumy je zostatok rezervného fondu vo výške 1 133 415,56 €.

## 6. Celkové zhodnotenie navrhovanej zmeny rozpočtu

Predkladaná novela rozpočtu zohľadňuje pokles očakávaných bežných príjmov, najmä z dôvodu zníženia prognózovaného výnosu dane z príjmov fyzických osôb, a zároveň premieta do rozpočtu dodatočne identifikované príjmy, vymožené pohľadávky, úspory vo vybraných bežných výdavkoch a nevyhnutné zvýšenia výdavkov v oblasti školstva a kapitálových investícií.

Celkové saldo navrhovaných zmien je vyrovnané. Predkladaná novela rozpočtu je preto zostavená tak, aby pri zohľadnení negatívneho vývoja niektorých príjmových položiek nedošlo k zhoršeniu rozpočtovej stability mesta. Návrh zároveň umožňuje premietnuť do rozpočtu reálne a vecne odôvodnené potreby, ktoré boli k 30.04.2026 známe a finančne vyčísliteľné.

Navrhovaná úprava rozpočtu predstavuje vyvážený kompromis medzi potrebou reagovať na výpadok príjmov, zabezpečiť financovanie nevyhnutných výdavkov a zachovať primeraný rozsah investičných aktivít mesta. Z uvedeného dôvodu je návrh zmeny rozpočtu predkladaný ako vecne odôvodnený, finančne krytý a v súlade so zásadami zodpovedného rozpočtového hospodárenia.

Navrhnuté rozpočtové opatrenia majú vplyv na celkovú výšku rozpočtu:

- zvyšujú celkové príjmy mesta o sumu 192 939,16 €
- zvyšujú celkové výdavky mesta o sumu 152 890,16 €
- zvyšujú celkové výdavky na originálne kompetencie o sumu 40 049,00 €

## 7. Rekapitulácia presunov a úprav

	Zdroj	Položka	Čiastka (EUR)
1	41	Bežné príjmy po revízii - zníženie	- 297 721,03
	41	Bežné príjmy po revízii - zvýšenie	+ 175 855,19
2	41	Bežné výdavky po revízii - zníženie	- 215 963,74
	41	Bežné výdavky po revízii - školstvo	+ 40 049,00
3	46	Kapitálové výdavky po revízii - zníženie (presun)	- 23 994,00
	46	Kapitálové výdavky po revízii - zvýšenie (presun)	+ 23 994,00
	46	Kapitálové výdavky po revízii - zvýšenie (navýšenie z RF)	+ 314 805,00
	41	Kapitálové výdavky po revízii - zvýšenie	+ 54 048,90
4	46	Príjmové finančné operácie - zvýšenie	+ 314 805,00

<b>Školstvo</b>		
41	Bežné výdavky presun	+ 40 049,00
<b>Mesto Pezinok</b>		
41	Bežné príjmy znížené	- 121 865,84
41	Bežné výdavky znížené	- 121 865,84
41	Bežné výdavky presun na bežné výdavky školstvo	- 40 049,00
41	Bežné výdavky presun na kapitálové výdavky	- 54 048,90
41	Kapitálové výdavky presun z bežných výdavkov	+ 54 048,90
46	Kapitálové výdavky presun	- 23 994,00
46	Kapitálové výdavky presun	+ 23 994,00
46	Kapitálové výdavky navýšenie	+ 314 805,00
46	Príjmové finančné operácie navýšenie	+ 314 805,00

Návrh novely rozpočtu na rok 2026 (s návrhom rozpočtových opatrení)

Revízia bežných príjmov

v €

Program, podprogram, prvok	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Číslo akcie	Kód zdroja	Název položky	Upravený rozpočet	Očakávaná skutočnosť	Prevod financií
<b>Zníženie bežných príjmov</b>								
		111003		41	Výnos dane z príjmov - prognóza KRRZ za 04/2026	10 627 748,00	10 379 140,00	-248 608,00
		212002	01 99 09	41	Nájomné za cintorínske miesta (do MPS)	20 000,00	10 775,00	-9 225,00
		212003	06 04 05	41	Nájomné nebyt. priestory za Grünwald (do MPS)	5 071,00	1 267,95	-3 803,05
		212003	06 01 01	41	Nájomné nebyt. priestory Radničné nám. 7	30 695,00	23 979,97	-6 715,03
		212003	06 01 02	41	Nájomné nebyt. priestory Radničné nám. 9	92 921,00	82 876,16	-10 044,84
		212003	06 01 03	41	Nájomné nebyt. priestory M. R. Štefánika 10	63 833,00	44 507,89	-19 325,11
<b>SPOLU</b>								<b>-297 721,03</b>
<b>Zvýšenie bežných príjmov</b>								
		212001		41	Úhrady za vydobyté nerasty			12 344,80
		223001	01 07	41	Predaj výrobkov, tovarov a služieb Informačné centrum			4 640,04
		223001		41	Príjem za ostatné služby			8 914,15
		292006		41	Náhrady z poistného plnenia			548,33
		212003	06 09 06	41	Nájom nebyt. priestorov Štúrova 34 (Orešie) - Denné centrum			55,00
		212003	01 04	41	Nájomne krátkodobé v Dome kultúry			12 691,03
		292017		41	Z vratiek			6 867,98
		212003	06 09 08	41	Nájom nebyt. priestorov Cajlanská 95 - Denné centrum			172,10
		292017	02 99 25	41	Z vratiek - INTERREG SK-AT 2024-2026			777,50
<b>SPOLU</b>								<b>47 010,93</b>
<b>Zvýšenie bežných príjmov - vymožené pohľadávky</b>								
		133001		41	Regena, spol. s r. o. - vymožené pohľadávky - daň za psa			72,00
		121002		41	Regena, spol. s r. o. - vymožené pohľadávky - daň z nehnuteľností			124 608,91
		133012		41	Bau3Mex, - vymožené pohľadávky - daň za užívanie verejného priestranstva			4 163,35
<b>SPOLU</b>								<b>128 844,26</b>
<b>SALDO BEŽNÝCH PRÍJMOV</b>								<b>-121 865,84</b>

Revízia bežných výdavkov

v €

Program, podprogram, prvok	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Číslo akcie	Kód zdroja	Název položky	Upravený rozpočet	Očakávaná skutočnosť	Prevod financií
<b>Zníženie bežných výdavkov</b>								
5.5.3	0640	632006	06 17 01	41	Elektrina Verejné osvetlenie + semaforey	275 309,73	226 845,99	-48 463,74
1.3	0620	637004		41	Externé služby - verejné obstarávanie	25 000,00	15 000,00	-10 000,00
2.6	0830	637004	01 20 02	41	Všeobecný služby Komunikačné	10 000,00	5 000,00	-5 000,00
12.1	0620	635006	06 13 03	41	Údržba jazierka a verejnej zelene Zámocký park	70 000,00	10 000,00	-60 000,00
6.1.1	0510	637004	01 02	41	Nakladanie s komunálnym odpadom	2 090 000,00	1 990 000,00	-100 000,00
12.2.2	0620	633006		41	Verejné ihriská, nové herné prvky, mestský mobiliár	10 000,00	0,00	-10 000,00
12.2.2	0620	637004	06 04 10	41	Kontrola stavu bezpečnosti detských ihrísk	3 000,00	0,00	-3 000,00
12.2.2	0620	635006	06 04 10	41	Údržba detských ihrísk	5 000,00	0,00	-5 000,00
10.2.2	0810	635006	06 04	41	Údržba a oprava športovísk	4 500,00	0,00	-4 500,00
11.2	0820	642014	01 04 01	41	Finančný príspevok Jubilanti	30 000,00	20 000,00	-10 000,00
<b>SPOLU</b>								<b>-255 963,74</b>
<b>Zvýšenie bežných výdavkov</b>								
9.2.1	09211	642005	09 12	41	Transfer súkromnej ZŠ	135 992,00	160 464,00	24 472,00
4.8	0620	641021	01 05	41	Príspevok Mestský podnik služieb (13028,05-52500,00)			40 000,00
		610-630		41	Bežné výdavky školstvo			15 577,00
<b>SPOLU</b>								<b>80 049,00</b>
<b>SALDO BEŽNÝCH VÝDAVKOV</b>								<b>-175 914,74</b>

Revízia kapitálových výdavkov

v €

Program, podprogram, prvok	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Číslo akcie	Kód zdroja	Název položky	Upravený rozpočet	Očakávaná skutočnosť	Prevod financií
<b>Zníženie kapitálových výdavkov</b>								
9.2.1	09211	717002	09 12 4801	46	ZŠ MŠ Orešie	160 000,00	157 606,00	-2 394,00
9.1.1	09111	717002	09 11 2001	46	MŠ Vajanského - zníženie energetickej náročnosti	90 000,00	68 400,00	-21 600,00
<b>SPOLU</b>								<b>-23 994,00</b>
<b>Zvýšenie kapitálových výdavkov</b>								
9.2.1	09211	713004	09 12 4501	41	ZŠ Kupeckého - zariadenie jedálne a kuchyne - zdroj 41 (viď saldo výdavkovej časti bežných výdavkov)	0,00	32 368,45	32 368,45
9.2.1	09211	717002	09 12 4501	41	ZŠ Kupeckého - modernizácia športoviska, jedálne a kuchyne - zdroj 41 (viď saldo výdavkovej časti bežných výdavkov)	0,00	21 680,45	21 680,45
7.4	0451	717002	04 03 04	46	Rekonštrukcia parkoviska L. Novomeského 1-21	0,00	314 805,00	314 805,00
9.2.1	09211	717002	09 12 4501	46	ZŠ Kupeckého - modernizácia športoviska, jedálne a kuchyne - zdroj 46	410 865,00	434 859,00	23 994,00
<b>SPOLU</b>								<b>392 847,90</b>
<b>SALDO KAPITÁLOVÝCH VÝDAVKOV</b>								<b>368 853,90</b>

Revízia príjmových finančných operácií

v €

Program, podprogram, prvok	Funkčná klasifikácia	Ekonomická klasifikácia	Číslo akcie	Kód zdroja	Název položky	Upravený rozpočet	Očakávaná skutočnosť	Prevod financií
<b>Zníženie kapitálových výdavkov</b>								
		454001		46	Z rezervného fondu	3 253 610,00	3 568 415,00	314 805,00
<b>SPOLU</b>								<b>314 805,00</b>
<b>SALDO PRÍJMOVÝCH FINANČNÝCH OPERÁCIÍ</b>								<b>314 805,00</b>

<b>SALDO SPOLU</b>								<b>0,00</b>
--------------------	--	--	--	--	--	--	--	-------------