



A. Materiál:

Bod rokovania	Rozpočet Mesta Ružomberok na roky 2024-2026
Dátum rokovania MsZ	12.12.2023
Predložené poslancom MsZ	05.12.2023
Predkladateľ	Ing. Miroslava Čiešková , vedúca oddelenia ekonomiky a účtovníctva
Spravodajca	Ing. Miroslava Čiešková , vedúca oddelenia ekonomiky a účtovníctva
Na základe	Zákona č. 583/2004 Z.z. v znení neskorších zmien a doplnkov v rozpočtových pravidlách územnej samosprávy
Prizvaný	-
Stanovisko komisií	Komisia pre financie, majetok a podnikateľské prostredie prijala na svojom rokovaní dňa 21.11.2023 nasledovné uznesenie : Komisia odporúča schváliť materiál v predkladanom znení. (7-1-0)
Stanovisko MsR zo dňa 28.11.2023	MsR odporúča MsZ schváliť materiál v predkladanom znení Hlasovanie: 5-0-1
Zoznam príloh	Príloha 01 – Príjmy sumár 2021 - 2026 Príloha 02 – Výdavky sumár 2021 - 2026

B. Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo Ružomberok:

- I. berie na vedomie
 - a) programový rozpočet mesta na roky 2024 -2026
 - b) rozpočet mesta na rok 2025 /v €/

Bežný rozpočet	
Príjmy	32 963 800
Výdavky	29 963 926
Rozdiel	2 999 874



Kapitálový rozpočet	
Príjmy	1 800 200
Výdavky	5 405 000
Rozdiel	-3 604 800
Rozpočet	
Príjmy	34 764 000
Výdavky	35 368 926
Rozdiel	-604 926
Rozpočet finančných operácií	
Príjmy	1 700 000
Výdavky	1 095 074
Rozdiel	604 926
Celkový rozpočet vrátane FO	
Príjmy	36 464 000
Výdavky	36 464 000
Rozdiel	0

c) rozpočet mesta na rok 2026 /v €/

Bežný rozpočet	
Príjmy	33 683 300
Výdavky	30 227 926
Rozdiel	3 455 374
Kapitálový rozpočet	
Príjmy	1 380 700
Výdavky	5 441 000
Rozdiel	-4 060 300
Rozpočet	
Príjmy	35 064 000
Výdavky	35 668 926
Rozdiel	-604 926
Rozpočet finančných operácií	
Príjmy	1 700 000
Výdavky	1 095 074
Rozdiel	604 926
Celkový rozpočet vrátane FO	
Príjmy	36 764 000
Výdavky	36 764 000
Rozdiel	0



II. schvaľuje

a) rozpočet mesta na rok 2024 /v €/

Bežný rozpočet	
Príjmy	32 214 856
Výdavky	32 208 856
Rozdiel	6 000
Kapitálový rozpočet	
Príjmy	270 350
Výdavky	787 825
Rozdiel	-517 475
Rozpočet	
Príjmy	32 485 206
Výdavky	32 996 681
Rozdiel	-511 475
Rozpočet finančných operácií	
Príjmy	1 563 794
Výdavky	1 052 319
Rozdiel	511 475
Celkový rozpočet vrátane FO	
Príjmy	34 049 000
Výdavky	34 049 000
Rozdiel	0

b) nasledovné dotácie z rozpočtu Mesta Ružomberok /v €/

Organizácia	Suma dotácie v €
Futbalový klub Biely Potok (prevádzka a činnosť)	2 860
TJ Máj Černová (prevádzka a činnosť)	17 850
TJ Iskra Hrboltová (prevádzka a činnosť)	6 180
Mestský hokejový klub Ružomberok	38 000
ŠKST Ružomberok	7 000
KDAH, a.s.	477 500
OZ Centrum nájdených zvierat	19 500
CZT Ružomberok, s.r.o. (prevádzka plavárne)	241 000
MBK Ružomberok, s.r.o.	180 200
Folklórny súbor Liptov	35 000

c) cenník prác a služieb vykonávaných TS Ružomberok, a.s. pre Mesto Ružomberok na rok 2024 na úrovni roka 2023



C. Dôvodová správa

Príjmy

Príjmy sú rozpočtované na rok 2024 vo výške 34.049.000 € v nasledovnom členení:

- bežné príjmy 32.214.856 €
z toho príjmy škôl a školských zariadení s právnou subjektivitou 1.378.987 €
- kapitálové príjmy 270.350 €
- finančné operácie 1.563.794 €

Bežné príjmy mesta sú rozpočtované v celkovej výške 30.835.869 € a spolu s vlastnými príjmami rozpočtových organizácií / školy s právnou subjektivitou 1.378.987 € / predstavujú sumu 32.214.856 €. Kapitálové príjmy mesta sú rozpočtované vo výške 270.350 €.

S príjmami z finančných operácií sa pre rok 2024 uvažuje vo výške 1.563.794 €, z čoho je prevod z fondu rozvoja mesta plánovaný vo výške 1.401.994 €, prevod z fondu opráv a údržby vo výške 161.800 €. Pre rok 2024 sa v tomto návrhu počíta s prijatím úveru, tento bude zapracovaný do rozpočtu zmenou v roku 2024, podľa skutočného načrpania úveru a presne definovaných kapitálových výdavkov.

Rozpis príjmov Mesta Ružomberok za roky 2021 -2026 je súčasťou tejto správy v Prílohe 01 .

Daň z príjmov fyzických osôb – očakávaná skutočnosť r. 2023 je stanovená podľa prognózy MF SR zverejnenej v septembri 2023. Prognóza Ministerstva financií na rok 2024 zatiaľ nebola zverejnená, pri návrhu rozpočtu na rok 2024 sme vychádzali z komunálnej kalkulačky a z odhadu Rady pre rozpočtovú zodpovednosť, kde výška pre rok 2024 je uvádzaná v sume 16.039.460 €.

Miestne dane - v súvislosti so schválením VZN o miestnych daniach sa navyšujú sadzby jednotlivých daní. Daň z nehnuteľnosti sa v priemere zvyšuje o 30 %. Predpokladaný výber dane z nehnuteľností je 3.000.000 €. Ďalej sa mení aj VZN o miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady, zvýšené sadzby u právnických osôb cca o 30 % a fyzických osôb o 20 % by mali priniesť do rozpočtu na tejto položke sumu 2.100.000 €. Napriek tomu náklady spojené s vývozom komunálneho odpadu sú vyššie ako predpokladaný príjem z vybratému poplatku o cca 451.450 €. Rozdiel je teda nutné kryť z iných príjmov mesta.

Príjmy z prenájmu – návrh predpokladá zvýšenie príjmu z prenájmu pozemkov o 27.000 € a z prenájmu bytov v správe Bypo vo vlastníctve mesta o 160.000 € v súvislosti s navyšovaním nájomného od 3,5% do 5% z OC ceny bytov v závislosti od jednotlivých bytových domov.

Správne – administratívne poplatky – úroveň očakávanej skutočnosti roka 2023 znížená o správne poplatky stavebného úradu -20.000 €, vzhľadom na predpoklad presunu kompetencií z mesta na obce resp. štát.

Poplatky za predaj služieb – navrhovaná výška rozpočtu je vyššia oproti roku 2023 o 105.233 €, v príjmoch sa počíta s navýšením poplatku za materské školy z 20 € na 30 €, réžie za stravu v MŠ z 3 € na 9 € za mesiac, poplatku za detské jasle z 230 € na 300 € a poplatok za ŠKD sa nemení, ostáva na výške 15 €. Ďalej v návrhu počítame s vyšším príjmom za rozvoz obedov o 24.400 € z navýšeného počtu odberateľov obedov.

Príjem z predaja budov a pozemkov – uvažuje sa s výškou na úrovni roka 2023 v rámci predaja pozemkov pod odpredanými bytovkami + predaje pozemkov na základe žiadostí od občanov. Zároveň vo výdavkoch sú v rovnakej výške predpokladané výdavky na výkup pozemkov.



Príjmy z úrokov – predpokladaný úrok z pôžičky CZT pre rok 2024 a úrok z vkladov z účtov, kde je nastavená služba Overnight.

Tuzemské bežné granty – sú tu zahrnuté príjmy na bežné granty a to : grant od Mondi SCP na monitor ovzdušia 5.196 €, grant na projekt „Dajme spolu gól“, v sume 1.500 €.

Tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy - počítame s príjmom nasledujúcich bežných transferov : grant na malé obecné služby 10.396 €, potravinová banka 4.283 €, terénna sociálna práca 40.066 €, rodinné prídavky 7.000 €, útulok 63.000 €, vojnové hroby 523 €, školstvo dávky v hmotnej núdzi 3.358 €. Opatrovateľské služby v sume 410.000 €. Grant na pomoc Ukrajine vo výške 60.000 €. Táto istá suma je aj vo výdavkoch ide o príspevok na ubytovanie, ktorý cez náš rozpočet len prechádza v príjmoch aj vo výdavkoch. Súčasťou tejto položky je aj bežný transfer od obcí pre CVČ vo výške 11.830 €. Transfery na výkon prenesených kompetencií verejnej správy v celkovej výške o výške 7.234.024 €. Z toho najvyššia dotácia je na prenesený výkon štátnej správy v oblasti základného školstva 7.094.989 € - táto je rozpočtovaná na základe predbežného prepočtu počtu detí. Ostatné sú na prenesený výkon štátnej správ v oblasti registra obyvateľstva, životného prostredia, dopravy, ŠFRB, školského a stavebného úradu.

Z **kapitálových transferov** je v návrhu rozpočtu kapitálový grant ako finančný príspevok z MONDI SPC, a.s. v sume 70.000 € na Revitalizáciu územia Kalvárie.

Príjmy škôl s právnou subjektivitou sú plánované vo výške 1.378.987 €, predpokladaný vyšší príjem oproti roku 2023 súvisí so zvýšením platby za réžiu v ŠJ ZŠ z 6 € na 9 €, čo predstavuje navýšenie o 111.741 € a zvýšením príjmov za školné v ZUŠ o 4 €, čo predstavuje navýšenie o 32.345 €. Poplatok v CVČ ostáva na úrovni septembra 2023, a to 2 €.

Vo **finančných operáciách** sa počíta s použitím fondu opráv a údržby osobitného účtu vo výške 161.800 € a fondu rozvoja mesta vo výške 1.401.994 €.

Výdavky

Výdavky Mesta Ružomberok sú na rok 2024 rozpočtované vo výške 34.049.000 € a to v nasledovnom členení:

- bežné výdavky 32.208.856 €
z toho sú výdavky škôl a školských zariadení s právnou subjektivitou 10.268.511 €
- kapitálové výdavky 787.825 €
- finančné operácie 1.052.319 €.

Navrhované výdavky sú uvedené v Prílohe 02 k tejto správe. Výdavky mesta Ružomberok sú zostavené v členení podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie .

Pre rok 2024 sa rozpočet zostavoval na úrovni roku 2023, s tým, že mzdy boli nastavené podľa zvýšeného stavu v septembri 2023 (teda o 10% pre pracovníkov verejnej správy a o 12 % pre pedagogických zamestnancov školstva).

Ostatné výdavky boli plánované na úrovni roka 2023, energie boli nastavené v zmysle zazmluvnenej novej ceny.

Pre rok 2023 sa počíta s kapitálovými výdavkami vo výške 787.825 €. Sú tu zahrnuté len tie investičné výdavky na ktoré je uzatvorená zmluva o dielo, prípadne zmluva o poskytnutí dotácie. V rámci jednotlivých oddelení sa v rozpočte navrhujú tieto kapitálové výdavky:

Oddelenie legislatívne a právne 200.350 €

- kúpa pozemkov /zdroj 43/ 200.350 €



Oddelenie informačných technológií 20.400 €

- upgrade softvéru – CORAGEO servisná zmluva ASW Upgrade 5.400 €
- ročná suma na rozvoj /podľa návrhu koncepcie rok 2024/ 15.000 €

Územný plán 115.774 €

- Územný plán zóny Hrabovo 32.700 €
- Územný plán zóny Malinô Brdo 30.900 €
- Územný plán Gejdák 30.000 €
- Zmeny a doplnky územných plánov zón a mesta 22.174 €

Útvár hlavného architekta - projektové dokumentácie 3.000 €

- PD bytovky Ž. Silbigera 3.000 €

Oddelenie údržby a správy majetku / budov 2.271 €

- Hmlová brána (2. platba) 2.271 €

Oddelenie školstva, športu a mládeže 6.000 €

- MŠ Riadok – nákup komunikačnej infraštruktúry (nové internetové pripojenie) 4.000 €
- ŠJ MŠ Hrabovská cesta – nákup prevádzkových strojov (digestor) 2.000 €

Oddelenie investičnej výstavby 440.030 €

– vid' investičný plán na rok 2024. V tejto sume sú projekty vo výške 190.230 € a realizácia nových stavieb vo výške 249.800 €.

Finančné operácie výdavkové sú plánované v celkovej výške 1.052.319 €. Vo finančných operáciách sa počíta s použitím do fondu opráv a údržby osobitného účtu pre bytové domy a nebytové priestory vo výške 161.800 €, s účasťou na majetku vo výške 342.955 € (MFK Ružomberok, a.s. 81.818 € a CZT Ružomberok, s.r.o. 261.137 €), so splátkami istiny dlhodobých úverov zo ŠFRB vo výške 320.000 €, so splátkou istiny dlhodobého úveru od SLSP, a.s. vo výške 154.564 € a splátkou istín dlhodobých úverov od Environmentálneho fondu 64.400 € a 8.600 €.

Programový rozpočet Mesta Ružomberok na roky 2024 -2026 bude zverejnený na stránke mesta Ružomberok pred schvaľovaním rozpočtu, v časti samospráva, strategické dokumenty.

D. Dopad na rozpočet