



Materiál č.

06

A. Materiál:

Bod rokovania	Informácia o vykonaných zmenách rozpočtu k 30.09.2025
Dátum rokovania MsZ	05.11.2025
Predložené poslancom MsZ	29.10.2025
Predkladateľ	Ing. Miroslava Čiešková, vedúca oddelenia ekonomiky a účtovníctva
Spravodajca	Ing. Miroslava Čiešková, vedúca oddelenia ekonomiky a účtovníctva
Na základe	Zásad rozpočtového hospodárenia Mesta Ružomberok
Prizvaný	
Stanovisko komisií	Komisia pre financie, majetok a podnikateľské prostredie prijala na svojom rokovaní dňa 14.10.2025 nasledovné uznesenie : Komisia odporúča MsZ vziať na vedomie materiál v predkladanom znení. Hlasovanie: 5-0-0
Stanovisko MsR zo dňa 22.10.2025	MsR : odporúča MsZ zobrať na vedomie informáciu o vykonaných zmenách rozpočtu k 30.09.2025 Hlasovanie: 7-0-0
Zoznam príloh	-

B. Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo Ružomberok:

I. berie na vedomie

informáciu o vykonaných zmenách rozpočtu k 30.09.2025

C. Dôvodová správa

Na základe schválenia Mestským zastupiteľstvom a primátorom mesta boli **k 30.09.2025** vykonané nasledovné zmeny rozpočtu /v EUR/ :

1. Výdavky

0640 641 001 03 20 41 5.5.1

KS Mesta Ružomberok – príspevok PO -
energie

- 10.000



MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

0530 641 001 03 20 41 7.1.1

KS Mesta Ružomberok – príspevok PO –
čistenie VP leto

+ 10.000

- presun medzi programami Energie – verejné osvetlenie a Čistenie VP leto v rámci príspevkov pre príspevkovú organizáciu Komunálne služby Mesta Ružomberok z dôvodu dofinancovania miezd a odvodov delimitovaných pracovníkov v mesiaci máj 2025 zo spoločnosti Technické služby Ružomberok, a.s. na Komunálne služby Mesta Ružomberok.
- paralelná zmena rozpočtu sa rieši na príspevkovej organizácii v rámci príjmových položiek bežných transferov z rozpočtu obce s rozpisom do výdavkov na mzdy a odvody na programe 7.1.1 + 10.000 EUR a ponížením položky Energie verejné osvetlenie na programe 5.5.1 – 10.000 EUR

2. Výdavky

0510 714 004 06 79 45 6.3.1

Nákup traktorov – projekt „Malotraktor pre
Ružomberok“

- 1.140

0510 719 014 06 79 45 6.3.1

Vratky – projekt „Malotraktor pre Ružomberok“ + 1.140

V rámci projektu „Malotraktor pre Ružomberok“ bol zakúpený malotraktor v sume 13.751,40 EUR, suma podpory z Environmentálneho fondu bola vo výške 14.754 EUR. Nevýčerpané prostriedky je Mesto Ružomberok povinné na základe Zmluvy o poskytnutí podpory z Environmentálneho fondu č. 24223908U03 vrátiť na účet poisťovateľa podpory vo výške 1.140,12 EUR. Zmena rozpočtu rieši presun medzi položkami z investičnej položky Nákup traktorov na Vratky kapitálového transferu.

3. Výdavky

1070 633 006 056005 72c 14.7.3

NDC – všeobecný materiál

- 159

1070 633 004 056005 72c 14.7.3

NDC – prevádzkové stroje

+ 159

1020 632 003 05 05 41 14.3.3

DC Černová – poštové služby

- 20

1020 633 009 05 05 41 14.3.3

DC Černová – knihy, časopisy

- 20

1020 633 006 05 05 41 14.3.3

DC Černová – všeobecný materiál

+ 40

- presun medzi položkami : na základe skutočného čerpanie grantových prostriedkov v zmysle Zmluvy o poskytnutí finančného príspevku č. 20251409 (CEZ 20250371), presun medzi položkami ekonomickej klasifikácie tovarov a služieb
- presun medzi položkami : v rámci DC Černová na základe skutočnej potreby, presun z poštových služieb a časopisov na všeobecný materiál

4. Príjmy

312 001 20 19 01 111

Bežný transfer zo ŠR – stavebný úrad
(800 EUR odmeny)

+ 1.088

Výdavky

0111 614

20 19 01 111 4.5

Odmeny – stavebný úrad

+ 800

0111 620

20 19 01 111 4.5

Odvody – stavebný úrad

+ 288

Príjem bežného transferu zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy o oblasti stavebného poriadku na vyplatenie 800 EUR odmien (1 úväzok). Ide o refundáciu už vyplatených odmien za mesiac 05/2025 podľa zákona č. 553/2003 Z.z. v celkovej výške 1.087,60 EUR.



5. Príjmy

312 001 14 01 111	Bežný transfer zo ŠR – matrika (800 EUR odmeny)	+ 2.501
312 001 20 01 01 111	Bežný transfer zo ŠR – REGOB (800 EUR odmeny)	+ 1.088
Výdavky		
0133 614 14 01 111 4.1	Odmeny – matrika	+ 1.840
0133 620 14 01 111 4.1	Odvody – matrika	+ 661
0111 614 20 01 01 111 15.1	Odmeny – REGOB	+ 800
0111 620 20 01 01 111 15.1	Odvody – REGOB	+ 288

Zmena rozpočtu súvisí s príjmom bežného transferu zo ŠR od Ministerstva vnútra SR na vyplatenie 800 EUR odmien v rámci preneseného výkonu štátnej správy na úseku matriky (2,3 úväzku) a registra obyvateľov (1 úväzok). Ide o refundáciu už vyplatených odmien za mesiac 05/2025 podľa zákona č. 553/2003 Z.z.

6. Príjmy

312 001 20 18 111	Bežný transfer zo ŠR – školský úrad (800 EUR odmeny)	+ 2.175
Výdavky		
0111 614 20 18 111 9.8	Odmeny – školský úrad	+ 1.600
0111 620 20 18 111 9.8	Odvody – školský úrad	+ 575

Zmena rozpočtu súvisí s navýšením bežného transferu na prenesené kompetencie – školský úrad z dôvodu refundácie odmien 800 EUR pre 2 pracovníčky školského úradu v celkovej výške 2.175 EUR.

7. Príjmy

292 027 11 41	Iné príjmy (trovy konania MsP)	+ 60
Výdavky		
0310 633 006 11 41 5.1.3	Všeobecný materiál – MsP	+ 60

Zmena rozpočtu sa týka vytvorenia príjmovej položky Trovy konania (pokuty MsP/SD), z dôvodu výrubu trov konania pri prejednávaní správnych konaní pri priestupku. Použitie na výdavkovú položku Všeobecný materiál - MsP.

8. Výdavky

0111 633 016 13 20 41 1.2.1	Repre – vecné dary	+ 400
0111 633 016 13 40 41 1.2.1	Repre – kvety	- 400
0111 633 016 13 10 41 1.1.1	Repre – MsZ, MsR	+ 500
0111 634 004 13 41 1.2.1	Prepravné – kancelária primátora	- 500

- presun medzi položkami : potreba navýšenia položky Repre – vecné dary z dôvodu prijatie veľkého množstva žiadostí o poskytnutie vecných darov, presun z položky Repre - kvety
- presun medzi položkami : potreba navýšenia položky Repre – MsZ, MsR z dôvodu nárastu cien potravín a služieb, krytie z výdavkovej položky Prepravné – kancelária primátora

9. Príjmy

322 001 06 84 3P01	Kapitálový transfer z POO – projekt „Zlepšenie cyklist. Infraštruktúry v meste RK – Cyklistické prepojenie ulíc Čutkovská – Klačno – Mostová“ - 810 859	
--------------------	---	--



MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

322 001 06 84 1P01

Kapitálový transfer z POO – projekt „Zlepšenie
cyklist. Infraštruktúry v meste RK – Cyklistické
prepojenie ulíc Čutkovská – Klačno – Mostová“ + 299.458

322 001 06 84 1P02

Kapitálový transfer z POO – projekt „Zlepšenie
cyklist. Infraštruktúry v meste RK – Cyklistické
prepojenie ulíc Čutkovská – Klačno – Mostová“ + 68.875

Výdavky

0620 717 001 06 84 3P01 7.2

Realizácia nových stavieb – „Cyklist. prepojenie
ulíc Čutkovská – Klačno – Mostová“ - 810.859

0620 717 001 06 84 1P01 7.2

Realizácia nových stavieb – „Cyklist. prepojenie
ulíc Čutkovská – Klačno – Mostová“ + 299.458

0620 717 001 06 84 1P02 7.2

Realizácia nových stavieb – „Cyklist. prepojenie
ulíc Čutkovská – Klačno – Mostová“ + 68.875

V rámci projektu „Zlepšenie cyklistickej infraštruktúry v meste Ružomberok – Cyklistické prepojenie ulíc Čutkovská – Klačno – Mostová“ bola prijatá 1. zálohová platba č. 03I01-29-V02-00022-1-0001 v celkovej výške 368.333 EUR, zmena rozpočtu jednak rieši presun medzi zdrojmi financovania v zmysle skutočne poskytnutého transferu z POO, súčasne upravuje celkový rozpočet projektu podľa výsledku verejného obstarávania na sumu 526.192,12 EUR, pričom pôvodná suma 968.718 EUR bola do rozpočtu plánovaná na základe predpokladanej hodnoty zákazky rozpočtu projektanta.

10. Výdavky

0111 713 002 02 46 3.4

Nákup výpočtovej techniky /46/ - 4.000

0111 713 006 02 46 3.4

Metropolitná sieť (pasívna časť) /46/ + 4.000

Presun medzi položkami: potreba vytvorenia kapitálovej položky Metropolitná sieť (pasívna časť) z dôvodu nevyhnutnej prekládky a pripokládky optických sietí, výdavok bude krytý z položky Nákup výpočtovej techniky.

11. Výdavky

0111 637 018 08 41 3.1

Vrátenie príjmov z minulých rokov - 2.500

0111 637 011 08 41 3.1

Znalecké posudky + 1.000

0111 637 005 08 04 41 3.1

Exekúcie – trovy a súdne poplatky + 1.500

Presun medzi položkami: potreba navýšenia položky Exekúcie – trovy konania a súdne poplatky z dôvodu potreby úhrady trov konania na základe Uznesenia ECLI: SK:SpSBB:2025:0824100508.4, Sp. Zn. 3S/38/2024 a potreby alokovania prostriedkov pre priebežnú úhradu trov v exekučných konaniach a navýšenia položky Znalecké posudky v zmysle prijatých rozhodnutí a uznesení, ktoré sa realizujú, krytie z položky Vrátenie príjmov z minulých rokov.

12. Výdavky

0810 632 001 18 41 10.1.1

ŠH Koniareň - energie - 2.000

0810 632 001 18 41 10.1.7

Mestská plaváreň - energie + 500

0810 632 002 18 41 10.1.7

Mestská plaváreň – vodné, stočné + 1.500

Presun medzi položkami: zmena rozpočtu súvisí s rekonštrukciou plavárne, kde po ukončení správy plavárne spoločnosťou CZT Ružomberok, s.r.o. prevzalo mesto na seba záväzky súvisiace s úhradou elektrickej energie a vodného, stočného. Tieto výdavky budú kryté z položky ŠH Koniareň – energie, kde sa predpokladá úspora.



Náklady na energie a vodné, stočné budú následne na základe zmluvy o dielo refakturované zhotoviteľovi plavárne.

13. Príjmy

311	16 17 72c	Bežný grant od PK Metrostav, a.s. –	
		Pamätník nenarodených detí	+ 3.000
223 001 16 03 41		Príjmy z predaja výrobkov, tovarov a služieb	+ 1.847

Výdavky

0820 642 001 16 17 72c 11.5.1	Transfer OZ – Pamätník nenarodených detí	+ 3.000
0820 637 002 16 02 41 11.4.2	Konkurzy a súťaže - kultúra	+ 1.847

- zmena rozpočtu rieši príjem finančného príspevku od spoločnosti PK Metrostav, a.s. na Pamätník nenarodených detí, ktorý bude realizovať OZ Dobré ráno v zmysle podmienok uvedených v zmluve CEZ 20250586

- potreba navýšenia výdavkovej položky Konkurzy a súťaže – kultúra z dôvodu plánovaných kultúrnych aktivít (lampiónový sprievod, DOD ...) do konca roka 2025, krytie bude z príjmovej položky Príjmy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, kde evidujeme vyššie plnenie

14. Príjmy

242	10	41	Úroky z bežných vkladov	- 35.000
244	10	41	Úroky z termínovaných vkladov	+ 35.000

Výdavky

0111 611	20	41	15.1	Tarifný plat - administratíva	- 8.635
0111 642 012	20	41	15.2	Na odstupné	+ 7.835
0111 614	20	41	1.2.2	Odmeny – Výkonný manažment mesta	+ 400
0111 637 016 01 18 41	9.8			Prídel do sociálneho fondu – školský úrad	+ 400
0112 637 035 10	41	15.5		Transakčná daň	- 20.000
0111 637 005 08	41	3.1		Právne služby, geometrické plány	+ 12.000
0111 632 003 01	41	15.2		Poštové služby	+ 8.000

Zmena rozpočtu sa týka presunu medzi položkami ekonomickej klasifikácia a súvisí s účtovaním úrokov z bežných vkladov na položke 242 a úrokov z termínovaných vkladov na položke 244. Pri tvorbe rozpočtu na rok 2025 bolo problematické odhadnúť ako sa budú čerpať úverové prostriedky zo SLSP, s čím súvisí aj postupné rušenie termínovaných vkladov, kde sú tieto prostriedky dočasne zaviazané.

Ďalšia zmenu rozpočtu sa týka potreby navýšenie položky Odstupné - administratíva z dôvodu organizačnej zmeny a zrušenia miesta na základe zmeny zákona č. 448/2008 Z. z. a presunu rozhodovacej a posudkovej agendy na úrad práce, položky Odmeny - výkonný manažment mesta v súvislosti s prácami vykonávanými v rámci parkovacej politiky a položky Prídel do SF - školský úrad, kde v súvislosti s navýšením počtu zamestnancov platených z preneseného výkonu štátnej správy pre školský úrad je zvýšená potreba na tento prídel, krytie bude realizované z položky Tarifný plat - administratíva.

Ostatná zmena rozpočtu rieši potrebu navýšenia položky Právne služby, geometrické plány z dôvodu požiadavky vedenia mesta vypracovať zameranie geometrickými plánmi na vybraných miestnych cestách a položky Poštové služby - administratíva z dôvodu zvýšených cien poštovného a nepostačujúcich prostriedkov na zasielanie korešpondencie (výzvy, rozhodnutia a iné), krytie z položky Transakčná daň.



15. Výdavky

0510 637 012 03 11 41 6.1.1	Likvidácia odpadu – zákonný poplatok	- 39.900
0510 637 004 03 41 6.1.3	Likvidácia odpadu – vývoz VKK	+ 13.393
0510 637 004 03 10 41 6.3.3	Likvidácia odpadu – prevádzka zberného dvora	+ 26.507

Presun medzi položkami: potreba navýšenia položiek Likvidácia odpadu – vývoz VKK a Likvidácia odpadu – prevádzka zberného dvora z dôvodu predpokladaného vyššieho čerpania na zabezpečenie vývozu VKK v rámci jesenného upratovania pre občanov, krytie z položky Likvidácia odpadu – zákonný poplatok, kde evidujeme šetrenie.

16. Výdavky

0640 641 001 03 20 41 5.5.1	KS Mesta Ružomberok – príspevok PO - energie	- 9.000
0640 641 001 03 20 41 5.5.2	KS Mesta Ružomberok – príspevok PO – údržba verejného osvetlenia	+ 9.000

- presun medzi programami Energie – verejné osvetlenie a Údržba – verejné osvetlenie v rámci príspevkov pre príspevkovú organizáciu Komunálne služby Mesta Ružomberok z dôvodu dofinancovania programu Údržba verejného osvetlenia

- paralelná zmena rozpočtu sa rieši na príspevkovej organizácii v rámci príjmových položiek bežných transferov z rozpočtu obce s rozpisom do výdavkov na údržbu cestnej signalizácie, servis a prevádzku svetelných bodov osvetlenia a rozvádzačov, údržbu dopravných prostriedkov (výmena pneumatík na vozidle s plošinou pred STK) na programe 5.5.2 + 9.000 EUR a ponížením položky Energie verejné osvetlenie na programe 5.5.1 – 9.000 EUR

17. Výdavky

0810 642 001 18 41 10.1.1	Príspevky na šport (OZ) - basketbal	+ 5.300
0810 637 002 18 01 41 10.3	Okolo Slovenska 2025 – konkurzy a súťaže	- 5.300

Uznesenie MsZ č. 175/2025 zo dňa 24.09.2025.

18. Výdavky

0620 717 001 075614 46 12.3	Revitalizácia oddychový park Černová – II. etapa	- 5.400
0620 716 075735 46 11.1.1	PD Rekonštrukcia Legerského vily – Nám. A. Hlinku2	+ 5.400

Uznesenie MsZ č. 171/2025 zo dňa 24.09.2025.

19. Výdavky

0620 717 001 075614 46 12.3	Revitalizácia oddychový park Černová – II. etapa	- 7.200
0620 716 075773 46 6.3.1	PD Polozapustené kontajnery na komunálny odpad	+ 5.200
0620 716 075772 46 7.3	PD Ružomberské a Kroměřížské lesné cyklotraily	+ 2.000

Uznesenie MsZ č. 156/2025 zo dňa 24.09.2025.

20. Výdavky

0112 813 002 10 46 15.2	Pôžička obchodnej spoločnosti	+ 91.000
0112 814 001 10 46 15.2	Účasť na majetku	- 91.000

Uznesenie MsZ č. 172/2025 zo dňa 24.09.2025.



21. Príjmy

111 003 10	41	Výnos dane z príjmov FO	- 295.022	
211 004 10	41	Odvod zo zisku	+ 15.000	
223 001 11	41	Príjmy z predaja služieb – pult MsP	+ 30.115	
312 001 06 71	3BA1	Bežný transfer z EFRR - projekt "Administratívne kapacity Kooperačnej rady UMR RK - LM" /3BA1/	+ 50.382	
312 001 06 71	3BA2	Bežný transfer z EFRR - projekt "Administratívne kapacity Kooperačnej rady UMR RK - LM" /3BA2/	+ 11.044	
312 001 06 71	1BA3	Bežný transfer z EFRR - projekt "Administratívne kapacity Kooperačnej rady UMR RK - LM" /1BA3/	+ 4.856	
453 075747	52	PFO zost. úveru zo SLSP - Inžinierske siete IBV Dielec /52/	+ 441.693	
453 06 69	52	PFO - zost. úveru zo SLSP - projekt "Cyklochodník Ružomberok priemyselný obvod pri Zápalkárni - železničná a autobusová stanica" /52/	- 441.693	
Výdavky				
0620 717 001 075747 52 13.2.1		Realizácia nových stavieb – Inžinierske siete IBV Dielec /52/	- 318.307	
0620 721 009 075747 52 13.2.1		Kapitálový transfer VSR, a.s. – Inžinierske siete IBV Dielec /52/	+ 760.000	
0620 717 001 06 69	52 7.2	Realizácia nových stavieb - projekt "Cyklochodník Ružomberok priemyselný obvod pri Zápalkárni - železničná a autobusová stanica" /52/	- 441.693	
0111 611	20	41 15.1	Tarifný plat - Administratíva /41/	- 66.282
0111 611	20	3BA1 15.1	Tarifný plat - Administratíva /3BA1/	+ 50.382
0111 611	20	3BA2 15.1	Tarifný plat - Administratíva /3BA2/	+ 11.044
0111 611	20	1BA3 15.1	Tarifný plat - Administratíva /1BA3/	+ 4.856
0310 632 001	11	41 5.1.3	Energie – MsP	- 15.000
0510 637 004	03	41 6.1.1	Likvidácia komunálneho odpadu	- 78.159
0820 644 001 16 06 41 11.1.3		Transfer na kultúrnu činnosť KDAH a.s. - KD Biely Potok	+ 75	
0820 644 001 16 06 41 11.1.4		Transfer na kultúrnu činnosť KDAH a.s. - KD Černová	+ 2.170	
0820 644 001 16 06 41 11.1.1		Transfer na kultúrnu činnosť KDAH a.s. - správa	+ 16.100	
09601 642 004 1780 41 9.7		Transfer cirkevnej ŠJ MŠ	- 18.565	
0950 642 004 1780 41 9.6.9		Transfer cirkevnému ŠKD	- 2.562	
0950 642 004 1780 41 9.6.11		Transfer cirkevnému SZČ	- 639	



MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

0950 642 005 1780 41 9.3.2	Transfer súkromnej ZUŠ – Jánoš	- 34.002
0950 642 005 1780 41 9.3.3	Transfer súkromnej ZUŠ – RKK	- 3.809
0950 642 005 1780 41 9.6.8	Transfer súkromnej ŠKD – Šlávková	- 1.714
0950 642 005 1780 41 9.6.12	Transfer súkromnému CVČ	- 484
09601 642 005 1780 41 9.7	Transfer súkromným ŠJ MŠ	- 43.060
0950 642 005 1780 41 9.3.5	Transfer súkromnej ZUŠ – Ambrózová	- 4.161
0950 642 005 1780 41 9.3.7	Transfer súkromnej ZUŠ – Alkana	- 5.291
0950 642 005 1780 41 9.3.6	Transfer súkromnej ZUŠ – Littva	- 5.194
0950 642 004 1780 41 9.6.13	Transfer cirkevnému CVČ	- 221
09603 642 004 1780 41 9.7	Transfer cirkevnej ŠJ	- 735
09601 637 014 1780 41 9.7	Stravovanie – cirkevná a súkromná škola	- 3.374
0111 637 005 25 41 3.1	Právne služby - referát parkovania	+ 15.000

Uznesenie MsZ č. 153/2025 zo dňa 24.09.2025.

22. Výdavky

0820 641 001 16 06 41 2.4.2	Kultúrny dom Ružomberok – príspevok PO - Mestská televízia	- 4.000
0820 641 001 16 06 41 11.1.1	Kultúrny dom Ružomberok – príspevok PO - Správa	+ 4.000

- presun medzi programami Mestská televízia a Správa v rámci príspevkov pre príspevkovú organizáciu Kultúrny dom Ružomberok z dôvodu dofinancovania programu Správa
- paralelná zmena rozpočtu sa rieši na príspevkovej organizácii v rámci príjmových položiek bežných transferov z rozpočtu obce s rozpisom do výdavkov cestovné náhrady, energie poštové služby, údržbu softvéru a všeobecné služby na programe 11.1.1 + 4.000 EUR a ponížením položiek Všeobecný materiál a Poplatky a odvody na programe 2.4.2 – 4.000 EUR

23. Príjmy

292 012 03 41	Príjmy z dobropisov	+ 10.000
---------------	---------------------	----------

Výdavky

0530 635 006 03 41 12.1.2	Údržba verejnej zelene – kosenie a hrabanie	+ 15.500
0111 632 001 03 41 15.2	Energie - administratíva	- 5.500

- potreba navýšenia položky Údržba verejnej zelene – kosenie a hrabanie z dôvodu zvýšenej počtosti kosenia jednotlivých ulíc a plôch podľa aktuálnej potreby, výdavok bude krytý v položky Energie - administratíva, kde evidujeme šetrenie a z príjmovej položky Príjmy z dobropisov

24. Výdavky

1070 631 001 05 60 41 14.7.3	NDC – tuzemské cestovné	- 50
1070 633 001 05 60 41 14.7.3	NDC - interiérové vybavenie	- 100
1070 633 002 05 60 41 14.7.3	NDC – výpočtová technika	- 50
1070 633 003 05 60 41 14.7.3	NDC – telekomunikačná technika	- 10
1070 633 006 05 60 41 14.7.3	NDC – všeobecný materiál	- 200
1070 637 040 05 60 41 14.7.3	NDC – správa web stránky	- 35
1070 637 002 05 60 41 14.7.3	NDC – konkurzy a súťaže	+ 250
1070 633 011 05 60 41 14.7.3	NDC – potraviny	+ 150
1070 634 004 05 60 41 14.7.3	NDC – prepravné	+ 10



MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

1070 636 001 05 60 41 14.7.3	NDC – nájomné za nájom budov	+ 35
1070 627 05 60 41 14.7.3	NDC – DDP	+ 580
1070 642 014 05 60 41 14.7.3	NDC – príspevok na stravovanie	- 580
1012 627 09 41 14.1	OS – DDP	+ 3.000
1012 621 09 41 14.1	OS – poisťné do VŠZP	- 3.000

Presun medzi položkami : na akcii NDC a akcii OS na základe skutočného doterajšieho čerpania a očakávanej skutočnosti do konca roka 2025

25. Príjmy

312 001 06 71 1BA1	Bežný transfer z EFRR - projekt "Administratívne kapacity Kooperačnej rady UMR RK - LM" /3BA1/	- 31.884
312 001 06 71 1BA2	Bežný transfer z EFRR - projekt "Administratívne kapacity Kooperačnej rady UMR RK - LM" /3BA2/	- 5.855
312 001 06 71 3BA1	Bežný transfer z EFRR - projekt "Administratívne kapacity Kooperačnej rady UMR RK - LM" /3BA1/	+ 28.686
312 001 06 71 3BA2	Bežný transfer z EFRR - projekt "Administratívne kapacity Kooperačnej rady UMR RK - LM" /3BA2/	+ 6.288
312 001 06 71 1BA3	Bežný transfer z EFRR - projekt "Administratívne kapacity Kooperačnej rady UMR RK - LM" /1BA3/	+ 2.765

Výdavky

0111 611 06 71 41 15.1	Osobný plat – AK UMR /41/	- 197
0111 614 06 71 41 15.1	Odmeny – AK UMR /41/	+ 276
0111 633 001 06 71 41 15.2	Interiérové vybavenie – AK UMR /41/	- 25
0111 633 002 06 71 41 15.2	Výpočtová technika – AK UMR /41/	- 255
0111 642 015 06 71 41 15.2	Nemocenské dávky – AK UMR /41/	+ 201
0111 611 06 71 1BA1 15.1	Osobný plat – AK UMR /1BA1/	- 21.436
0111 614 06 71 1BA1 15.1	Odmeny – AK UMR /1BA1/	+ 645
0111 620 06 71 1BA1 15.1	Odvody – AK UMR /1BA1/	- 7.961
0111 633 001 06 71 1BA1 15.2	Interiérové vybavenie – AK UMR /1BA1/	- 263
0111 633 002 06 71 1BA1 15.2	Výpočtová technika – AK UMR /1BA1/	- 2.708
0111 642 015 06 71 1BA1 15.2	Nemocenské dávky – AK UMR /1BA1/	- 161
0111 611 06 71 1BA2 15.1	Osobný plat – AK UMR /1BA2/	- 3.937
0111 614 06 71 1BA2 15.1	Odmeny – AK UMR /1BA2/	- 182
0111 620 06 71 1BA2 15.1	Odvody – AK UMR /1BA2/	- 1.461
0111 633 001 06 71 1BA2 15.2	Interiérové vybavenie – AK UMR /1BA2/	- 22
0111 633 002 06 71 1BA2 15.2	Výpočtová technika – AK UMR /1BA2/	- 223
0111 642 015 06 71 1BA2 15.2	Nemocenské dávky – AK UMR /1BA2/	- 30
0111 611 06 71 3BA1 15.1	Osobný plat – AK UMR /3BA1/	+ 18.671
0111 614 06 71 3BA1 15.1	Odmeny – AK UMR /3BA1/	+ 1.818



MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

0111 620	06 71 3BA1 15.1	Odvody – AK UMR /3BA1/	+ 8.033
0111 642 015 06 71 3BA1 15.2		Nemocenské dávky – AK UMR /3BA1/	+ 164
0111 611	06 71 3BA2 15.1	Osobný plat – AK UMR /3BA2/	+ 4.091
0111 614	06 71 3BA2 15.1	Odmeny – AK UMR /3BA2/	+ 399
0111 620	06 71 3BA2 15.1	Odvody – AK UMR /3BA2/	+ 1.762
0111 642 015 06 71 3BA2 15.2		Nemocenské dávky – AK UMR /3BA2/	+ 36
0111 611	06 71 1BA3 15.1	Osobný plat – AK UMR /1BA3/	+ 1.827
0111 614	06 71 1BA3 15.1	Odmeny – AK UMR /1BA3/	+ 175
0111 620	06 71 1BA3 15.1	Odvody – AK UMR /1BA3/	+ 747
0111 642 015 06 71 1BA3 15.2		Nemocenské dávky – AK UMR /1BA3/	+ 16

- predmetom tejto zmeny je príjem platby na projekt č. NFP401701A116 s názvom „Financovanie projektov technickej pomoci oprávneného prijímateľa MIRRI SR a oprávnených partnerov udržateľného mestského rozvoja“, pričom ide o refundáciu mzdových výdavkov za obdobie 01-06/2025. Platba je rozdelená na zdroje financovania 3BA1, 3BA2 a 1BA3 v zmysle avíza od poskytovateľa. Ďalej zmena rieši presun medzi položkami Výpočtová technika, Interiérové vybavenie a Odmeny, nakoľko došlo k zmenám rozpočtu projektu v čase zo strany MIRRI.

26. Príjmy

223 001 16 01 41	Príjem zo vstupného - Vlkolíneč	+ 34.605
------------------	---------------------------------	----------

Výdavky

0820 637 002 16 01 41 11.5.2	Konkurzy a súťaže - Vlkolíneč	+ 34.605
0820 637 036 16 01 41 11.5.2	Reprezentačné výdavky - Vlkolíneč	+ 2.021
0820 633 016 16 01 41 11.5.2	Reprezentačné - Vlkolíneč	- 2.021
0820 633 006 16 01 41 11.5.2	Všeobecný materiál - Vlkolíneč	- 6.660
0820 637 004 16 01 41 11.5.2	Všeobecné služby - Vlkolíneč	+ 700
0820 637 027 16 01 41 11.5.2	Odmeny na základe dohôd - Vlkolíneč	+ 5.000
0820 632 001 16 01 41 11.5.2	Energie - Vlkolíneč	+ 160
0820 634 004 16 01 41 11.5.2	Prepravné - Vlkolíneč	+ 800
0820 612 002 16 01 41 11.5.2	Ostatné príplatky (dohody) - Vlkolíneč	+ 1.119
0820 635 004 16 01 41 11.5.2	Údržba prevádzkových strojov - Vlkolíneč	- 500
0820 633 004 16 01 41 11.5.2	Prevádzkové stroje - Vlkolíneč	- 500
0820 636 001 16 01 41 11.5.2	Nájomné za nájom budov - Vlkolíneč	- 505
0820 620 16 01 41 11.5.2	Odvody - Vlkolíneč	+ 439
0820 633 001 16 01 41 11.5.2	Interiérové vybavenie - Vlkolíneč	- 53
0820 633 003 16 02 41 4.4	Telekomunikačná technika – MESTSKÝ ROZHLAS	- 9.180
0820 635 006 16 02 41 4.4	Údržba zariadení – MESTSKÝ ROZHLAS	+ 1.000
0820 637 027 16 02 41 11.4.2	Odmeny na základe dohôd – kultúra	+ 13.805
0820 635 006 16 02 41 11.4.2	Údržba budov a pamiat. objektov – kultúra	- 3.958
0820 637 004 16 02 41 11.4.2	Všeobecné služby – kultúra	- 667
0820 620 16 02 41 11.4.2	Odvody – kultúra	+ 4.039
0820 637 012 16 02 41 11.4.2	Poplatky a odvody – kultúra	+ 165



MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

0473 637 004 16 03 41 2.1.2	Všeobecné služby - CR	+ 812
0473 620 16 03 41 2.1.2	Odvody - CR	- 1.277
0473 632 004 16 03 41 2.1.2	Komunikačná infraštruktúra - CR	- 500
0473 636 001 16 03 41 2.1.2	Nájomné za nájom budov - CR	- 420
0473 637 027 16 03 41 2.1.2	Odmeny na základe dohôd - CR	- 629
0473 637 036 16 03 41 2.1.2	Reprezentačné výdavky - CR	- 200
0473 635 006 16 03 41 2.1.2	Údržba budov, objektov - CR	- 1.000
0820 633 006 16 05 41 11.1.7	Všeobecný materiál - DAH	- 100
0820 632 001 16 05 41 11.1.7	Energie - DAH	- 1.446
0820 620 16 05 41 11.1.7	Odvody - DAH	- 444

- zmena rozpočtu rieši navýšenie položky Príjem zo vstupného Vlkolínec, kde evidujeme vyššie plnenie a s tým súvisiaca vyššie podiely partnerov na odvod z príjmu a teda súčasné navýšenie výdavkovej položky Konkurzy a súťaže – Vlkolínec

- presun medzi položkami ekonomickej klasifikácie bežných výdavkov na akcii Vlkolínec, Kultúra, CR a DAH vzhľadom na zohľadnenie vývoja čerpania rozpočtu a očakávanej skutočnosti na konci roka 2025

27. Príjmy

312 012 17 111	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (PK normatívne)	+ 179.915
312 012 17 111 04	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (odchodné)	+ 1.723
312 012 17 111 09	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (asistent učiteľa)	+ 6.152
312 012 17 111 30	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (školský podporný tím)	- 8.708
292 012 17 41	Školstvo – príjem z dobropisov	+ 5.249
312 001 17 111	Školstvo – bežný transfer z UMB	+ 38
312 001 17 xx 111	ŠJ MŠ – bežný transfer zo ŠR (DHN – strava)	+ 17.625
312 001 17 00 01 111	Bežný transfer zo ŠR (DHN – strava a šk. potreby)	+ 4.018

Príjmy školy s PS (dar, fin. príspevok bežný transfer zo ŠR – strava, príjmy z prenájmu, poplatky za ŠKD, príjem z réžie ŠJ, vratky poisťovného, príjem za stravné) + 30.633

Výdavky

09111 633 006 17 111 9.1.4	Školstvo – všeobecný materiál (UMB ped.prax)	+ 38
09111 632 001 17 41 15.2	Školstvo - energie	+ 5.249
09111 635 010 17 02 111 9.1.2	MŠ Za dráhou – údržba kom. infraštruktúry	+ 8.100
09111 637 006 17 02 111 9.1.2	MŠ Za dráhou – náhrady	+ 221
09111 636 002 17 03 111 9.1.3	REZERVA PK - MŠ	- 17.583
09111 635 006 17 03 111 9.1.3	MŠ Riadok – údržba budov	+ 11.182
09111 633 009 17 03 111 9.1.3	MŠ Riadok – knihy, učebné pomôcky	- 3.000
09111 637 004 17 03 111 9.1.3	MŠ Riadok – všeobecné služby	- 2.000
09111 621 17 03 09 111 9.1.3	MŠ Riadok – poisťné do VŠZP (AU)	+ 150
09111 623 17 03 09 111 9.1.3	MŠ Riadok – poisťné do ostatných ZP (AU)	- 150
09111 637 006 17 07 111 9.1.6	MŠ Hrabovská – náhrady	+ 193
09111 635 010 17 06 111 9.1.5	MŠ Š. Moyzesa – údržba kom. infraštruktúry	+ 1.691
09111 637 015 17 06 111 9.1.5	MŠ Š. Moyzesa – poisťné	+ 100
09111 637 006 17 06 111 9.1.5	MŠ Š. Moyzesa – náhrady	+ 781
09111 637 006 17 05 111 9.1.11	MŠ Klačno – náhrady	+ 44
09111 633 002 17 08 111 9.1.8	MŠ Černová – výpočtová technika	+ 360
09111 633 002 17 09 111 9.1.9	MŠ Hrboltová – výpočtová technika	+ 1.150



MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

09111 611 17 04 30 111 9.1.4	MŠ A. Bernoláka – tarifný plat (ŠPT)	- 8.708
09121 637 006 17 30 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok – náhrady	+ 275
09111 611 17XX 111 9.1.X	MŠ – tarifný plat	+ 33.487
09111 620 17XX 111 9.1.X	MŠ – odvody	+ 17.100
09121 611 1730 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok – tarifný plat	+ 2.756
09121 614 1730 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok – odmeny	+ 600
09601 633 004 17 11 41 9.5.1	ŠJ MŠ Bystrická – prevádzkové stroje, prístroje	+ 220
09601 635 002 17 11 41 9.5.1	ŠJ MŠ Bystrická – údržba výpočtovej techniky	- 100
09601 637 004 17 11 41 9.5.1	ŠJ MŠ Bystrická – všeobecné služby	- 120
09601 633 006 17 12 41 9.5.2	ŠJ MŠ Za dráhou – všeobecný materiál	- 100
09601 633 010 17 12 41 9.5.2	ŠJ MŠ Za dráhou – pracovné odevy, obuv	- 108
09601 635 002 17 12 41 9.5.2	ŠJ MŠ Za dráhou – údržba výpočtovej techniky	- 100
09601 635 004 17 12 41 9.5.2	ŠJ MŠ Za dráhou – údržba prevádzkových strojov	- 415
09601 635 006 17 12 41 9.5.2	ŠJ MŠ Za dráhou – údržba budov	- 97
09601 637 004 17 12 41 9.5.2	ŠJ MŠ Za dráhou – všeobecné služby	- 200
09601 633 004 17 12 41 9.5.2	ŠJ MŠ Za dráhou – prevádzkové stroje	+ 1.020
09601 713 004 17 12 46 9.5.2	ŠJ MŠ Za dráhou – nákup prevádzkových strojov	+ 2.260
09601 713 004 17 17 46 9.5.6	ŠJ MŠ Hrabovská – nákup prevádzkových strojov	- 2.260
09601 633 010 17 17 41 9.5.6	ŠJ MŠ Hrabovská – pracovné odevy, obuv	- 130
09601 635 002 17 17 41 9.5.6	ŠJ MŠ Hrabovská – údržba výpočtovej techniky	- 150
09601 633 004 17 17 41 9.5.6	ŠJ MŠ Hrabovská – prevádzkové stroje	+ 130
09601 633 006 17 17 41 9.5.6	ŠJ MŠ Hrabovská – všeobecný materiál	+ 150
1040 633 011 17xx 111 14.8.1	ŠJ MŠ – DHN – strava	+ 17.625
09122 642 026 17 73 111 14.8.1	Spojená škola – DHN – strava	+ 3.237
1040 633 009 17 04 111 14.8.2	MŠ A. Bernoláka – DHN – šk. potreby	+ 33
1040 633 009 17 06 111 14.8.2	MŠ Š. Moyzesa – DHN – šk. potreby	+ 50
09122 642 026 17 73 111 14.8.2	Spojená škola – DHN – šk. potreby	+ 83

Výdavky školy s PS - bežné + 163.581

ŠJ, MŠ, ZŠ Biely Potok :

- **1706, 1702** realizácia bodu internetového pripojenia, zabezpečenie internetového kábla na pripojenie internetu do celej budovy MŠ,
- **1708, 1709** doplnenie IKT technikou - nákup počítača a tlačiarne,
- **1703** maľovanie počas letných prázdnin celej MŠ,
- **1706** spoluúčasť mesta na úrazovom poistení za úraz dieťaťa.
- Ďalšia zmena súvisí s opravou nulových položiek - zmena poisťovne pedagogický asistent, príjem za prax z UMB.
- **1717** dovybavovanie bieleho, čierneho riadu a dokúpenie malých elektrických prístrojov,
- **1711** dokúpenie malých elektrických prístrojov,
- **1712** dokúpenie elektrickej stoličky a elektrického krájača na zeleninu.
- Školský podporný tím (ŠPT) úprava rozpočtu z dôvodu neobsadenia 0,5 úväzok odbornej profesie - špeciálny pedagóg pre MŠ A. Bernoláka



- zmena rozpočtu súvisí s príjmom dotácie od ÚPSVaR na DHN strava za obdobie 09-12/2025 a DHN školské pomôcky na I. polrok 2025/2026

ZŠ:

- Zmena rozpočtu súvisí s príjmom dotácie od ÚPSVaR na DHN strava za obdobie 09-12/2025.
- **V 11** - úprava výšky objemu normatívnych finančných prostriedkov - rekreačné poukazy, športová činnosť dieťaťa
- **V 12** - úprava výšky objemu normatívnych finančných prostriedkov - valorizácia 7%

ZŠ Zarevúca - úprava rozpočtu - odchodné vyplatené za 06/2025 pre Janku Balovú, príjem - dar od Ing. Pavola Ivana pod. číslo 56/2025 vo výške 100,-€ a zmena rozpočtu medzi položkami na zdroji 72c.

ZŠ Sládkovičova - úprava príjmov v ZŠ za prenájom, v ŠKD za poplatok a v ŠJ príjem z odvedenej réžie z dôvodu predpokladu vyšších príjmov.

ZŠ Bystrická - Príjem finančný príspevok - Zmluva o poskytnutí grantu 45/2025 Komunitná nadácia Liptov, projekt "Zmyslová harmónia" - Snoezelen a podporné pomôcky pre deti s PAS, príjem vratky Generali Poistovňa za rok 2024 Školák- poistná zmluva č. 2408402588. Zmena rozpočtu ma účte 221 - úprava príjmu za platby a poplatky stravné podľa očakávaného čerpania ku koncu roka 2025.

ZŠ Černová - príjem finančný príspevok - Súťaž so Štúkesom od SSE - Stredoslovenská energetika, úprava rozpočtu z dôvodu poníženia FP z Príspevku na PO Pedagogický asistent" na 09-12/2025 – doplatok, zmena rozpočtu ma účte 221 - úprava príjmu za platby a poplatky stravné podľa očakávaného čerpania ku koncu roka 2025.

ZŠ Klačno - úprava príjmov v ŠJ z dôvodu vyššie čerpania, zmena rozpočtu - poskytnuté finančné prostriedky OK na prasknuté vodovodné potrubie na rozvodoch ústredného kúrenia od CVC Elán. Zmena rozpočtu ma účte 221 - úprava príjmu za platby a poplatky stravné podľa očakávaného čerpania ku koncu roka 2025.



D. Dopad na rozpočet

K 30.09.2025

Rozpočet mesta	upravený k 31.8.2025	zmeny september	upravený k 30.9.2025
bežné príjmy	36 690 010	109 384	36 799 394
bežné výdavky	37 061 126	109 384	37 170 510
rozdiel	-371 116	0	-371 116
kapitálové príjmy	8 693 073	-442 526	8 250 547
kapitálové výdavky	21 133 344	-442 526	20 690 818
rozdiel	-12 440 271	0	-12 440 271
príjmy FO	14 170 403	0	14 170 403
výdavky FO	1 359 016	0	1 359 016
rozdiel	12 811 387	0	12 811 387
príjmy	59 553 486	-333 142	59 220 344
výdavky	59 553 486	-333 142	59 220 344
rozdiel	0	0	0