



Materiál č.

07

A. Materiál:

Bod rokovania	Informácia o vykonaných zmenách rozpočtu k 31.10.2025
Dátum rokovania MsZ	10.12.2025
Predložené poslancom MsZ	03.12.2025
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 18.11.2025 nasledovné uznesenie : Komisia odporúča MsZ vziať na vedomie materiál v predkladanom znení. Hlasovanie: 7-0-0
Stanovisko MsR zo dňa 26.11.2025	MsR : odporúča MsZ zobrať na vedomie informáciu o vykonaných zmenách rozpočtu k 31.10.2025 Hlasovanie: 5-0-0
Zoznam príloh	-

B. Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo Ružomberok:

I. berie na vedomie

informáciu o vykonaných zmenách rozpočtu k 31.10.2025

C. Dôvodová správa

Na základe schválenia primátorom mesta boli **k 31.10.2025** vykonané nasledovné zmeny rozpočtu /v EUR/:

1. Výdavky

0111 637 011 06 41 1.4.2

Štúdie, expertízy, posudky - granty

- 130

0111 633 006 06 41 1.4.2

Štúdie, expertízy, posudky - granty

+ 130



MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

V rámci projektov „Rekonštrukcia ZŠ na denný stacionár - ul. Š. Nahálku“ a „Energetické opatrenia za účelom zvýšenia energetickej efektívnosti ZŠ Bystrická cesta“ je povinná publicita projektu, z tohto dôvodu je potrebné zabezpečiť nákup banerov. Výdavková položka Všeobecný materiál – granty bude krytá presunom z položky Štúdie, expertízy, posudky – granty.

2. Príjmy

311	16 17 72c	Bežný transfer od OZ JUVAMEN a RBR Betón, a.s.	
		- Pamätník nenarodených detí	+ 5.000
Výdavky			
0820 642 001 16 17 72c 11.5.1		Transfer OZ – Pamätník nenarodených detí	+ 5.000
0820 637 005 16 01 41 11.5.2		Špeciálne služby - Vlkolíneč	+ 245
0820 633 001 16 01 41 11.5.2		Interiérové vybavenie - Vlkolíneč	- 245

- zmena rozpočtu rieši príjem finančného príspevku od OZ JUVAMEN v zmysle CEZ 20250618 vo výške 3.000 EUR a od spoločnosti RBR Betón, a.s. CEZ 20250648 suma 2.000 EUR na Pamätník nenarodených detí, ktorý bude realizovať OZ Dobré ráno

- presun medzi položkami : potreba vytvorenia výdavkovej položky Špeciálne služby – Vlkolíneč z dôvodu napojenia monitorovacieho terminálu v Dome UMESCO od III. Q. 2025, ktorý je umiestnený u prevádzkovateľa strediska poplachov v priestoroch Mestskej polície, výdavok bude krytý presunom z položky Interiérové vybavenie - Vlkolíneč

3. Výdavky

0111 632 003 01 02 41 15.2	Poštové služby - administratíva	+ 11.000
0111 636 007 02 41 3.4	Prenájom softvéru - OIT	- 11.000

Zmena rozpočtu rieši potrebu navýšenie výdavkovej položky Poštové služby z dôvodu zabezpečenia plynulého chodu úradu (zasielanie výziev na úhradu nedoplatkov na daniach a poplatkoch, dodatočných rozhodnutí a inej korešpondencie) najmä súvislosti s dosiahnutím plánovaných príjmov. Výdavky budú kryté z výdavkovej položky Prenájom softvéru, kde evidujeme šetrenie, nakoľko ročný poplatok za pripojenie do DCOM bol hrađený z položky Členské príspevky.

4. Výdavky

0530 637 004 03 41 7.1.3	Čistenie verejných priestranstiev - zima	- 39.000
0451 635 006 03 41 7.2	Údržba ciest – opravy vozoviek, vpuste, zábradlia a schodišťa	+ 39.000

Presun medzi položkami : potreba navýšenia položky Údržba ciest – opravy vozoviek, vpuste, zábradlia a schodišťa z dôvodu nevyhnutnosti výmeny asfaltového povrchu na ul. Pod cintorínom, nakoľko cesta je dlhodobo v zlom technickom stave a z dôvodu opráv výtlikov v rámci mesta, výdavok bude krytý presunom z položky Čistenie verejných priestranstiev – zima.

5. Výdavky

0310 614 06 06 1BBx 5.1.3	MOPS III. - odmeny	+ 817
0310 633 002 06 06 1BBx 5.1.3	MOPS III. – výpočtová technika	- 2.275
0310 633 010 06 06 1BBx 5.1.3	MOPS III. - rovnošata	- 1.100
0310 637 016 06 06 1BBx 5.1.3	MOPS III. – prídely do sociálneho fondu	+ 241
0310 642 014 06 06 1BBx 5.1.3	MOPS III. – príspevok na stravovanie	+ 2.317



Presun medzi položkami v rámci projektu MOPS III. z dôvodu vyplatenia odmeny pri príležitosti 50-ky jedného z členov hliadky MOPS vo výške mesačného platu a vyššieho čerpania na položkách Príspevok na stravovanie a Prídel do sociálneho fondu, krytie realizované z výdavkových položiek výpočtová technika a rovnošata.

6. Výdavky

0111 637 011 06 41 1.4.2	Štúdie, expertízy, posudky - granty	- 351
0111 637 012 06 41 1.4.2	Poplatky, odvody - granty	+ 351

Presun medzi položkami vo výške 351 EUR na úhradu administratívneho poplatku k Žiadosti pre Fond na podporu cestovného ruchu. Výzva na predkladanie žiadosti o poskytnutie príspevku na podporu udržateľného a konkurencieschopného ruchu a kúpeľníctva v regiónoch SR, projekt: Ružomerské lesné cyklotraily.

7. Príjmy

312 001 06 29 111	Dotácia z MK SR – Workshop Vlkolíneč 2025	+ 5.500
Výdavky		
0473 633 006 06 29 111 11.4.2	Workshop Vlkolíneč 2025 – všeobecný materiál /111/	+ 986
0473 637 002 06 29 111 11.4.2	Workshop Vlkolíneč 2025 - konkurzy a súťaže /111/	+ 3.900
0473 637 004 06 29 111 11.4.2	Workshop Vlkolíneč 2025 – všeobecné služby /111/	+ 614
0473 637 004 06 29 41 11.4.2	Workshop Vlkolíneč 2025 – všeobecné služby /41/	+ 275
0111 637 011 06 41 1.4.2	Štúdie, expertízy, posudky - granty	- 275

Zmena rozpočtu na základe schválenej dotácie z Ministerstva kultúry SR, dotačného programu 1 Obnovme si svoj dom – projekt Workshop Vlkolíneč 2025, číslo MK-6484/2024-434. Poskytnutá dotácia vo výške 5.500 EUR, spolufinancovanie v sume 275 EUR.

8. Výdavky

1070 611 05 70 111 14.2.2	ÚTULOK – tarifný plat	- 4.500
1070 621 05 70 111 14.2.2	ÚTULOK – poistné do VŠZP	- 1.000
1070 625 002 05 70 111 14.2.2	ÚTULOK – starobné poistenie	- 1.000
1070 632 001 05 70 111 14.2.2	ÚTULOK – energie	- 710
1070 637 014 05 70 111 14.2.2	ÚTULOK – stravovanie	+ 3.500
1070 642 013 05 70 111 14.2.2	ÚTULOK – na odchodné	+ 3.510
1070 642 015 05 70 111 14.2.2	ÚTULOK – na nemocenské dávky	+ 200

Presun medzi položkami: potreba vytvorenia položiek na ÚTULKU, a to stravovanie, transfer na odchodné a nemocenské dávky, kde v zmysle Zmluvy o poskytnutí finančného príspevku (CEZ 2025 0024) sú tieto oprávnenými výdavkami a je možné ich použiť pri zúčtovaní transferu.

9. Príjmy

211 004 10 41	Odvod zo zisku	+ 3.200
212 002 08 41	Príjem z prenájmu pozemkov	- 26.000
244 10 41	Úroky z termínovaných vkladov	+ 8.020
292 017 20 41	Príjmy z vratiek	- 4.895



Výdavky

0112 637 035 10 41 15.5	Transakčná daň	- 2.675
0950 611 17 40 41 12 9.3.1	ZUŠ Ľ. Fullu – tarifný plat	- 12.000
0950 620 17 40 41 12 9.3.1	ZUŠ Ľ. Fullu – odvody	- 3.000
0950 637 015 17 50 41 12 9.6.10	CVČ Elán - poisťné	- 2.000

Zmena rozpočtu súvisí s prehodnotením očakávaného plnenia príjmov na položkách Príjem z prenájmu pozemkov a Príjem z vratiek, kde pri schvaľovaní rozpočtu boli tieto príjmy nadhodnotené. V čase tvorby rozpočtu na rok 2025 sa stanovil predpoklad navýšenia o 20%, ktorý sa vo výsledku neukázal ako reálny, nakoľko mesto má uzatvorených množstvo zmlúv na symbolické nájomné a tiež nájomné zmluvy s regulovaným nájomným stanoveným zákonom, prípadne dohodou podľa výnosov (napr. bane), na ktoré sa sadzovník zásad nevzťahuje. Krytie nenaplnenosti príjmov je riešené z príjmovej položky Odvod zo zisku a Úroky z termínovaných vkladov a ponížením výdavkov Transakčná daň a bežných výdavkov na školstve, konkrétne na ZUŠ Ľ. Fullu -15.000 EUR tarifný plat a odvody a CVČ Elán -2.000 EUR poisťné.

10. Výdavky

0820 632 001 03 41 11.1.3	Energie – KD Biely Potok	- 10.700
0820 632 001 03 41 11.1.4	Energie – KD Černová	- 4.250
0820 632 001 03 41 11.1.5	Energie – KD Hrboltová	- 810
0820 632 001 03 41 11.1.6	Energie – Bjornsonov dom	- 6.100
0820 635 006 03 41 11.1.3	Údržba budov – KD Biely Potok	- 1.000
0820 632 001 15 41 11.1.3	Energie – KD Biely Potok (Bypo)	+ 9.200
0820 632 001 15 41 11.1.4	Energie – KD Černová (Bypo)	+ 4.000
0820 632 001 15 41 11.1.5	Energie – KD Hrboltová (Bypo)	+ 2.500
0820 632 001 15 41 11.1.6	Energie – Bjornsonov dom (Bypo)	+ 3.500
0820 632 001 15 41 11.2	Energie – Mestská knižnica (Bypo)	+ 1.100
0820 632 002 15 41 11.1.3	Vodné, stočné – KD Biely Potok (Bypo)	+ 500
0820 632 002 15 41 11.1.4	Vodné, stočné – KD Černová (Bypo)	+ 300
0820 632 002 15 41 11.1.5	Vodné, stočné – KD Hrboltová (Bypo)	+ 400
0820 632 002 15 41 11.1.6	Vodné, stočné – Bjornsonov dom (Bypo)	+ 200
0820 632 002 15 41 11.2	Vodné, stočné – Mestská knižnica (Bypo)	+ 60
0820 635 006 15 41 11.1.3	Údržba budov – KD Biely Potok (Bypo)	+ 1.000

- presun medzi položkami : zmena rozpočtu sa vykonáva z dôvodu presunu správy kultúrnych domov Biely Potok, Hrboltová, Černová, Bjornsonovho domu a Mestskej knižnice do správy Bypo, spol. s r.o. od 01.10.2025

11. Príjmy

312 012 17 111 32	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (PnŠ- 7% navýšenie miezd) OK	+ 60.985
312 012 17 111 03	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (mimoriadne výsledky žiakov)	+ 1.650
312 012 17 111 20	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (Rozvojový projekt – AI dni)	+ 2.000

Príjmy školy s PS (dar, príjmy z prenájmu, poplatky za ŠKD, príjem z réžie ŠJ, vratky poisťného, bežný transfer z RÚŠŠ na postupové súťaže) + 46.539

Výdavky

09111 633 001 17 xx 111 9.1.x	MŠ – interiérové vybavenie	+ 1.280
09111 633 004 17 xx 111 9.1.x	MŠ – prevádzkové stroje	+ 175
09111 633 006 17 xx 111 9.1.x	MŠ – všeobecný materiál	+ 950
09111 635 001 17 xx 111 9.1.x	MŠ – údržba interiérového vybavenia	+ 720



MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

09111 635 002 17 xx 111 9.1.x	MŠ – údržba výpočtovej techniky	- 300
09111 635 004 17 xx 111 9.1.x	MŠ – údržba prevádzkových strojov	- 195
09111 635 006 17 xx 111 9.1.x	MŠ – údržba budov	+ 3.100
09111 636 002 17 xx 111 9.1.x	MŠ – REZERVA PK MŠ	- 17.225
09111 637 004 17 xx 111 9.1.x	MŠ – všeobecné služby	- 280
09111 637 015 17 xx 111 9.1.x	MŠ – poisťné	+ 100
09111 637 016 17 xx 111 9.1.x	MŠ – prídely do sociálneho fondu	+ 5.825
09111 637 027 17 xx 111 9.1.x	MŠ – odmeny na základe dohôd	+ 350
09111 642 015 17 xx 111 9.1.x	MŠ – na nemocenské dávky	+ 5.500
09111 621 17 02 09 111 9.1.2	MŠ Za dráhou – poisťné do VŠZP (AU)	+ 181
09111 623 17 02 09 111 9.1.2	MŠ Za dráhou – poisťné do ost. ZP (AU)	- 181
09111 633 006 17 06 11UA 9.1.5	MŠ Š. Moyzesa – všeobecný materiál (UA)	+ 437
09111 633 013 17 06 11UA 9.1.5	MŠ Š. Moyzesa – softvér (UA)	- 437
09601 633 004 17 13 41 9.5.3	ŠJ MŠ Riadok – prevádzkové stroje	+ 197
09601 635 004 17 13 41 9.5.3	ŠJ MŠ Riadok – údržba prevádzkových strojov	- 197
09601 633 004 17 16 41 9.5.5	ŠJ MŠ Š. Moyzesa – prevádzkové stroje	+ 100
09601 633 006 17 16 41 9.5.5	ŠJ MŠ Š. Moyzesa – všeobecný materiál	+ 1.000
09601 633 010 17 16 41 9.5.5	ŠJ MŠ Š. Moyzesa – pracovné odevy	- 100
09601 635 006 17 16 41 9.5.5	ŠJ MŠ Š. Moyzesa – údržba budov	- 500
09601 637 004 17 16 41 9.5.5	ŠJ MŠ Š. Moyzesa – všeobecné služby	- 500
09601 633 002 17 20 41 9.5.7	ŠJ MŠ Biely Potok – výpočtová technika	+ 200
09601 633 004 17 20 41 9.5.7	ŠJ MŠ Biely Potok – prevádzkové stroje	+ 100
09601 635 006 17 20 41 9.5.7	ŠJ MŠ Biely Potok – všeobecný materiál	- 300
09601 611 171132-1720 32 111 9.5.x	ŠJ MŠ – tarifný plat (7 % zvýšenie miezd)	+ 6.709
09601 620 171132-1720 32 111 9.5.x	ŠJ MŠ – odvody (7 % zvýšenie miezd)	+ 2.413
0950 611 17 30 32 111 9.6.1	ŠKD B. Potok – tarifný plat (7 % zvýšenie miezd)	+ 298
0950 620 17 30 32 111 9.6.1	ŠKD B. Potok – odvody (7 % zvýšenie miezd)	+ 106
09121 611 17 30 02 11 9.2.1	ZŠ Biely Potok – tarifný plat (AU)	- 1
09121 612 002 17 30 02 11 9.2.1	ZŠ Biely Potok – ostatné príplatky (AU)	+ 1
Výdavky školy s PS - bežné		+ 97.948
Výdavky školy s PS - kapitálové		+ 3.700

ŠJ, MŠ, ZŠ Biely Potok :

1701 - zakúpenie tepovača, využívanie aj inými MŠ, údržba detských postieľok, ostré platov čelá na postieľkach,

1704 - vyplácanie dohody pre učiteľa anglického jazyka,

1706 - dovybavovanie troch miestností stavanými skrinkami na učebné pomôcky a stavebné prerábky dvoch miestností na pomôcky a hygienické potreby - zväčšenie.

1713 - dokúpenie elektrickej váhy



1716,1720 - dovybavovanie bieleho a čierneho riadu a dokúpenie malých elektrických prístrojov. Oprava nulových položiek, navýšenie na nemocenské dávky a prídel do SF podľa skutočnosti.

1711 - 1720 príspevok na špecifiká - navýšenie OK o 7% od 01.09.2025.

ZŠ - príspevok na špecifiká - navýšenie OK o 7% od 01.09.2025.

ZŠ Zarevúca - úprava rozpočtu - zvýšenie vlastných príjmov - prenájom priestorov, dar od darcu Ľubora Pokrievku na podporu vzdelávania, číslo zmluvy 64/2025. Rozvojový projekt AI dni vo výške 2.000 EUR. Ďalšia zmena súvisí s dotáciou na mimoriadne výsledky žiakov na rok 2024/2025 vo výške 300 EUR.

ZŠ Sládkovičova - žiadosť o zmenu položiek z bežných výdavkov tovarov a služieb na kapitálové výdavky z dôvodu nákupu profesionálnej platne na varenie vo výške 3.700 EUR.

ZŠ Bystrická - zmena súvisí s dotáciou na mimoriadne výsledky žiakov na rok 2024/2025 vo výške 600 EUR.

ZŠ Černová - úprava rozpočtu - zvýšenie vlastných príjmov - prenájom priestorov.

ZŠ Klačno - úprava príjmov v ŠJ z dôvodu zvýšenia vlastných príjmov za služby MFK, príjem z réžie a zvýšenie príjmov za poplatky v ŠKD, ďalšia zmena súvisí s dotáciou na mimoriadne výsledky žiakov na rok 2024/2025 vo výške 750 EUR, vratka z RZZP od VŠZP za rok 2024.

ZUŠ Ľ. Fullu - príspevok na špecifiká - navýšenie OK o 7% od 01.09.2025.

CVČ Elán - príspevok na špecifiká - navýšenie OK o 7% od 01.09.2025, zdroj 111 zvýšenie dotácie na postupové súťaže, ostatné zmeny na položkách - podľa aktuálneho čerpania.



D. Dopad na rozpočet

K 31.10.2025

Rozpočet mesta	upravený k 30.9.2025	zmeny október	upravený k 31.10.2025
bežné príjmy	36 799 394	101 999	36 901 393
bežné výdavky	37 170 510	98 299	37 268 809
rozdiel	-371 116	3 700	-367 416
kapitálové príjmy	8 250 547		8 250 547
kapitálové výdavky	20 690 818	3 700	20 694 518
rozdiel	-12 440 271	-3 700	-12 443 971
príjmy FO	14 170 403		14 170 403
výdavky FO	1 359 016		1 359 016
rozdiel	12 811 387	0	12 811 387
príjmy	59 220 344	101 999	59 322 343
výdavky	59 220 344	101 999	59 322 343
rozdiel	0	0	0