



Materiál č.

07

A. Materiál:

Bod rokovania	Informácia o vykonaných zmenách rozpočtu k 30.11.2025 a 31.12.2025
Dátum rokovania MsZ	04.02.2026
Predložené poslancom MsZ	28.01.2026
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 13.01.2026 nasledovné uznesenie : Komisia odporúča MsZ vziať na vedomie materiál v predkladanom znení. Hlasovanie: 6-0-0
Stanovisko MsR zo dňa 21.01.2026	MsR : odporúča MsZ zobrať na vedomie informáciu o vykonaných zmenách rozpočtu k 30.11.2025 a 31.12.2025 Hlasovanie: 6-0-0
Zoznam príloh	-

B. Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo Ružomberok:

I. berie na vedomie

informáciu o vykonaných zmenách rozpočtu k 30.11.2025 a 31.12.2025

C. Dôvodová správa

Na základe schválenia Mestským zastupiteľstvom a primátorom mesta boli k 30.11.2025 vykonané nasledovné zmeny rozpočtu /v EUR/ :

1. Výdavky

0111	637	011	06	41	1.4.2	Štúdie, expertízy, posudky - granty	- 11.959
09211	716	06	86	41	9.2.3	PD Stavebné úpravy telocvične ZŠ Sládkovičova	+ 11.959



MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

09211 717 002 06 86 3P01 9.2.5	Energetické opatrenia ZŠ Bystrická /3P01/	- 7.107
09211 716 06 86 3P01 9.2.3	PD Stavebné úpravy telocvične ZŠ Sládkovičova	+ 7.107

Presun medzi položkami : potreba vytvorenia výdavkovej položky „PD Stavebné úpravy telocvične ZŠ Sládkovičova“ so zdrojom financovania 41 a 3P01 z dôvodu spracovania predmetnej projektovej dokumentácie, výdavok bude riešený presunom z položky Štúdie, expertízy, posudky – granty (zdroj 41) a z nevyčerpaných prostriedkov na projekte „Energetické opatrenia za účelom zvýšenia energetickej efektívnosti ZŠ Bystrická cesta“ (zdroj 3P01).

2. Výdavky

0111 633 016 13 20 41 1.2.1	Repre – vecné dary	+ 300
0111 633 016 13 10 41 1.1.1	Repre – MsZ, MsR	+ 350
0111 637 004 13 30 41 1.2.1	Všeobecné služby – kancelária primátora	- 650

Presun medzi položkami : potreba dofinancovania položky Repre – vecné dary z dôvodu prijatia veľkého množstva žiadostí o poskytnutie vecných darov a položky Repre – MsZ, MsR z dôvodu nárastu cien potravín a služieb, krytie bude zabezpečené presunom z položky Všeobecné služby – KPRI, kde evidujeme šetrenie.

3. Príjmy

241 10 41	Úroky z pôžičky (CZT, MSP a KDAH)	+ 12.245
292 017 10 41	Príjmy z vratiek	+ 2.755
Výdavky		
0443 637 005 04 41 1.4.1	Špeciálne služby - ÚHA	+ 15.000

Zmena rozpočtu rieši potrebu navýšenia položky Špeciálne služby na útvare hlavného architekta z dôvodu obstarania štúdií na základe uznesení MsZ. Výdavok bude krytý z príjmových položiek Úroky z pôžičky (CZT s.r.o., MSP, s.r.o. a KDAH a.s.) a Príjmy z vratiek, kde evidujeme vyššie plnenie.

4. Výdavky

0111 637 027 20 41 15.2	Odmeny na základe dohôd	+ 1.200
0111 625 002 20 41 15.2	Na starobné poistenie - dohody	+ 168
0111 625 003 20 41 15.2	Na úrazové poistenie - dohody	+ 67
0111 631 001 20 41 15.2	Tuzemské cestovné náhrady	+ 165
0950 637 001 23 41 3.5	Školenia	- 1.600

Presun medzi položkami z dôvodu úhrady nákladov za školiťa pre zamestnancov – Alternatívne riešenie konfliktov 1. modul, školiteľ je platený na dohodu, presun z položky školenia.

5. Príjmy

244 10 41	Úroky z termínovaných vkladov	+ 28.200
453 075658 52	PFO zost. úveru zo SLSP - Nájomný bytový dom č. 2 ul. Plavisko /52/	- 175.000
453 08 52	PFO - zost. úveru zo SLSP – JPÚ Hríby /52/	+ 175.000
Výdavky		
0610 717 001 075658 52 13.1.2	Nájomný bytový dom č. 2 ul. Plavisko – realizácia nových stavieb /52/	- 175.000
0620 711 001 08 52 13.2.1	Kúpa pozemkov /52/	+ 175.000



MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

0451 644 002 03	41 8.1	Dotácia MAD	+ 150.000
0510 637 004 03	41 6.1.1	Likvidácia komunálneho odpadu	- 107.800
0510 637 004 03	41 6.1.4	Likvidácia komunálneho odpadu	
		- zametanie	-42.200
0820 641 001 16 06	41 11.1.1	Transfer PO Kultúrny dom Ružomberok	
		- správa	+ 28.200

Uznesenie MsZ č. 191/2025 zo dňa 05.11.2025.

6. Výdavky

0170 821 007 10 46 15.3		Splátky dlhodobých úverov od Environmentálneho fondu /46/	- 70.000
0112 814 001 10 46 15.2		Účasť na majetku	+ 70.000

Uznesenie MsZ č. 203/2025 zo dňa 05.11.2025.

7. Príjmy

292 012 03 02 71		Finančná náhrada za výrub drevín /71/	+ 5.009
Výdavky			
0530 635 006 03 02 71 12.1.1		Údržba verejnej zelene – stromoradia, ž.ploty, Ploskáčik, nová zeleň ... /71/	+ 5.009
0640 633 004 03	41 5.5.2	Vianočná výzdoba	+ 19.092
0640 713 004 03	41 5.5.2	Vianočná výzdoba - KV	+ 907
0640 635 006 03	41 5.5.2	Údržba verejného osvetlenia	+ 10.000
0530 637 004 03	41 7.1.3	Čistenie verejných priestranstiev – zima	- 39.999
0530 637 004 03	41 7.1.1	Čistenie verejných priestranstiev – leto	+ 13.655
0530 635 006 03	41 12.2.3	Údržba verejnej zelene – kvetinové záhony, mobilné kvety a zalievanie	+ 61
0530 633 006 03	41 12.2.3	Všeobecný materiál – kvetinové záhony, mobilné kvety a zalievanie	+ 533
0111 632 001 03	41 15.2	Energie – administratíva	- 4.249

- presun medzi položkami : potreba vytvorenia položky Vianočná výzdoba – bežné a kapitálové výdavky z dôvodu úhrady faktúry za vianočnú výzdobu v zmysle kúpnej zmluvy s BLUE BUTTERFLY DESIGN Int., s.r.o. CEZ 20250692, potreby navýšenia položky údržba verejného osvetlenia v súvislosti s nákupom komponentov poškodenej vianočnej výzdoby fa č. 20254070, navýšenia položky Čistenie verejných priestranstiev – leto v súvislosti s čistením rigolov mestskej časti Hrboltová, ul. Ostrá, Na pruty a Priehrada, presun medzi položkami na zabezpečenie prevádzkových potrieb v súvislosti s verejnou zeleňou. Krytie bude zabezpečené z položky Energie – Administratíva a Čistenie verejných priestranstiev – zima, kde evidujeme šetrenie.

- príjem finančnej náhrady za výrub drevín od VIA VITAE, n.o., KAUF LAND SR, YELL cuisine, s.r.o. a p. Tkáčikovej v celkovej výške 5.010 EUR, použitie do výdavkov na údržbu verejnej zelene v zmysle rozhodnutí

8. Výdavky

1070 642 007 05 40 41 14.2.4		SS – Spišská kat. charita – finančný príspevok	+ 1.370
1070 642 002 05 40 41 14.2.4		SS – Finančný príspevok na prevádzku (NO)	- 6.533
1070 642 001 05 40 41 14.2.4		SS – Finančný príspevok na prevádzku (OZ, nadácie ...)	+ 113
1070 637 005 05 40 41 14.2.4		SS – Sociálne zariadenia – platby za služby	+ 5.050



MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

1012 637 014 09	41 14.1	OS – stravovanie	+ 2.000
1012 642 013 09	41 14.1	OS – na odchodné	- 2.000
1012 614 09	41 14.1	OS – odmeny	+ 35.000
1012 611 09	41 14.1	OS – tarifný plat	- 35.000
1070 612 001 05 70 111 14.2.2		ÚTULOK – osobný príplatok	- 1.100
1070 623 05 70 111 14.2.2		ÚTULOK – poistné do ostatných ZP	+ 262
1070 625 004 05 70 111 14.2.2		ÚTULOK – invalidné poistenie	- 230
1070 625 007 05 70 111 14.2.2		ÚTULOK – poistenie do RF	- 195
1070 633 001 05 70 111 14.2.2		ÚTULOK – interiérové vybavenie	+ 404
1070 633 004 05 70 111 14.2.2		ÚTULOK – prevádzkové stroje	+ 225
0950 637 001 05 70 111 14.2.2		ÚTULOK – školenia, kurzy, semináre	+ 230
1070 637 014 05 70 111 14.2.2		ÚTULOK – stravovanie	- 436
1070 642 014 05 70 111 14.2.2		ÚTULOK – príspevok na stravovanie	+ 800
1070 642 015 05 70 111 14.2.2		ÚTULOK – na nemocenské dávky	+ 40
1070 633 006 05 60 05 41 14.7.3		Grant – NCpF – všeobecný materiál	+ 2
1070 637 027 05 60 05 41 14.7.3		Grant – NCpF – odmeny na základe dohôd	+ 158
1070 637 027 05 60 41 14.7.3		NDC – odmeny na základe dohôd	-160

- presun medzi položkami na základe očakávanej skutočnosti do konca roka 2025 :

Akcia 05 40 - zvýšené čerpanie na základe uzatvorených zmlúv a dodatkov k zmluvám na položkách SS - Spišská katolícka charita – finančný príspevok, SS - Sociálne zariadenia - platby za služby a SS- Finančný príspevok na prevádzku o.z. je vykryté z položky SS - Finančný príspevok na prevádzku n.o., kde evidujeme šetrenie.

Akcia 09 - OS zvýšené čerpanie na položke stravovanie je vykryté z položky odchodné a predpokladané čerpanie na položke odmeny je vykryté z tarifného platu, kde vďaka transferom z NP POS evidujeme šetrenie.

Akcia 05 70 útulok - zvýšené čerpanie na položkách školenia, prevádzkové stroje, nemocenské dávky, príspevok na stravovanie, interiérové vybavenie a poistné do ostatných ZP je vykryté z položiek osobný príplatok, poistenie do RF solidarity a stravovanie, kde evidujeme šetrenie.

Pri **akcii 05 60 05** sa jedná o presun vlastných prostriedkov v súvislosti s vyúčtovaním grantu.

9. Výdavky

0510 637 004 03	41 6.1.1	Likvidácia komunálneho odpadu	- 30.911
0510 637 004 03	41 6.3.1	Likvidácia odpadu – vývoz VKK	+ 16.926
0510 637 004 03 10 41 6.3.3		Likvidácia odpadu – prevádzka zberného dvora	+ 13.985

Presun medzi položkami: potreba navýšenia položiek Likvidácia odpadu – vývoz VKK a Likvidácia odpadu – prevádzka zberného dvora z dôvodu úhrady faktúry č. 20253737 za likvidáciu požiaru na Textilnej ulici a faktúry č. 20253721 za vývoz VKK a prevádzku zberného dvora, výdavky budú kryté presunom za položky Likvidácia komunálneho odpadu.

10. Príjmy

292 006 03 41	Príjmy z náhrad poistného plnenia	+ 7.288
---------------	-----------------------------------	---------

Výdavky

0451 637 012 03 41 8.1	Poplatky a odvody - doprava	+ 5.063
0111 633 001 03 41 3.2.2	Interiérové vybavenie	+ 500
0111 637 011 03 41 15.2	Štúdie, expertízy, posudky	+ 10.000
0111 632 001 03 41 15.2	Energie - administratíva	- 4.275
0810 635 006 03 41 12.3	Údržba a prevádzka športovísk	- 3.000
0820 635 006 03 41 11.5.2	Údržba budov, objektov – Vlkošinec	- 1.000



MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

Presun medzi položkami: z dôvodu úhrady faktúr za diagnostiku mosta, nákupu interiérového vybavenia, vytvorenia nového odberného miesta – platba pripojovacieho poplatku, nákupu maliarskych potrieb – KD Černová v zmysle požiadavky poslanca.

11. Príjmy

223 001 25 41	Parkovacia politika – príjem z parkovného	+ 2.500
---------------	---	---------

Výdavky

0451 635 006 03 41 7.1.2	Údržba ciest – dopravné značenie	+ 2.500
--------------------------	----------------------------------	---------

Zmena rozpočtu rieši potrebu navýšenia výdavkovej položky Údržba ciest – dopravné značenie z dôvodu zavedenia zmien v parkovacej politike od 01.11.2025 a s tým súvisiacich nákladov do osadenia nového dopravného značenia.

12. Príjmy

223 001 16 01 41	Príjem za vstupné - Vlkolínec	+ 21.058
------------------	-------------------------------	----------

Výdavky

0820 633 006 16 01 41 11.5.2	Všeobecný materiál - Vlkolínec	- 3.478
0820 637 004 16 01 41 11.5.2	Všeobecné služby - Vlkolínec	+ 3.585
0820 637 002 16 01 41 11.5.2	Konkurzy a súťaže - Vlkolínec	+ 17.051
0820 637 027 16 01 41 11.5.2	Odmeny na základe dohôd - Vlkolínec	+ 3.000
0820 612 002 16 01 41 11.5.2	Ostatné príplatky - Vlkolínec	+ 600
0820 625 002 16 01 41 11.5.2	Starobné poistenie - Vlkolínec	+ 300

0473 637 040 16 03 41 2.1.2	Služby v oblasti informačných a komunikačných technológií (weby)	- 309
0473 637 004 16 03 41 2.1.2	Všeobecné služby – CR	+ 1.000
0820 635 006 16 02 41 11.4.2	Údržba budov a pamiatkových objektov (kultúrne pamiatky, iné)	+ 300
0820 637 002 16 02 41 11.4.2	Konkurzy a súťaže	+ 992
0820 635 006 16 02 41 4.4.	Údržba mestského rozhlasu	+ 1.446
0820 637 004 16 02 41 11.4.2.	Všeobecné služby – kultúra	- 2.660
0473 636 007 16 03 41 2.1.2	Nájom softvéru	- 435
0820 632 001 16 05 41 11.1.7	Energie – DAH	- 334

- **akcia 1601 – Vlkolínec** : potreba navýšenia položiek Konkurzy a súťaže, Všeobecné služby, Odmeny na základe dohôd, Ostatné príplatky a Starobné poistenie z dôvodu fungovania pokladne na Vlkolínci aj cez víkendy a do konca roka, výdavky budú kryté presunom z položky Všeobecný materiál -Vlkolínec a z príjmovej položky Príjem za vstupné – Vlkolínec

- **akcia 1602 – kultúra**: potreba navýšenia položky Údržba mestského rozhlasu, nakoľko po oreze Korytnickej ulice sa na niekoľkých miestach roztrhol kábel vplyvom popadania konárov a položky Konkurzy a súťaže – kultúra z dôvodu dofinancovania akcie Lampiónový sprievod, výdavky kryté presunom z položky Všeobecné služby – kultúra

- **akcia 1603 – cestovný ruch** : potreba dofinancovania položky Všeobecné služby – CR z dôvodu objednávky publikácie „Osudy židov v Liptove“ 30 ks, presun z položiek Nájom softvéru, Služby v oblasti informačných a komunikačných technológií a Energie - DAH



13. Príjmy

221 002 19 41	Správne poplatky – stavebný úrad	+ 28.000
---------------	----------------------------------	----------

Výdavky

0620 716 07 57 49 41 10.1.7	PD Stavebné úpravy a prístavba mestskej plavárne	+ 28.000
-----------------------------	--	----------

Potreba dofinancovania akcie „PD Stavebné úpravy a prístavba plavárne“ z dôvodu prepracovania projektovej dokumentácie súvisiacej s posunutím prístavby o cca 2,8 m južným smerom, úhrady autorského dozoru projektantov počas výstavby plavárne ako aj technického dozoru a manažéra projektu. Krytie bude realizované z príjmovej položky Správne poplatky – stavebným úrad, kde evidujeme vyššie plnenie.

14. Výdavky

0640 641 001 03 20 41 5.5.1	KS Mesta Ružomberok – príspevok PO	
	- energie	- 11.993
0530 641 001 03 20 41 12.1.1	KS Mesta Ružomberok – príspevok PO	
	- údržba verejnej zelene, stromoradia	- 3.356
0510 721 001 03 20 41 6.1.1	KS Mesta Ružomberok – kapitálový transfer	
	- likvidácia kuchynský odpad	+ 11.993
0530 641 001 03 20 41 7.1.1	KS Mesta Ružomberok – príspevok PO	
	- čistenie VP leto	+ 3.356

- presun medzi programami Energie – verejné osvetlenie a Likvidácia kuchynského odpadu v rámci príspevkov pre príspevkovú organizáciu Komunálne služby Mesta Ružomberok z dôvodu nákupu dopravného prostriedku na prepravu kuchynského odpadu

- presun medzi programami Údržba verejnej zelene – stromoradia a Čistenie VP leto z dôvodu opráv zametacích a ďalších vozidiel pripravovaných na STK

- paralelná zmena rozpočtu sa rieši na príspevkovej organizácii v rámci príjmových položiek bežných a kapitálových transferov z rozpočtu obce s rozpisom do výdavkov na nákup dodávkového automobilu na účely zberu a prepravy kuchynského BRO na programe 6.1.1 + 11.993 EUR a ponížením položky Energie verejné osvetlenie na programe 5.5.1 – 11.993 EUR, ďalej potom do výdavkov na Servis, údržbu a opravy dopravných prostriedkov na programe 7.1.1 + 3.356 EUR a ponížením položky Všeobecné služby na programe 12.1.1 -3.356 EUR

15. Príjmy

312 012 17 111	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (PK normatívne V15)	+ 105.607
312 012 17 111	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (PK normatívne V16)	+ 9.519
312 012 17 111 02	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (vzdelávacie poukazy)	- 2.446
312 012 17 111 08	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (dopravné žiakov)	+ 10.505
312 012 17 111 14	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (žiaci zo SZP)	+ 575
312 012 17 111 30	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (školský podporný tím)	+ 1.748
312 012 17 111 31	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (príspevok na súčasti VVP MŠ)	- 1.500

Príjmy školy s PS (príjmy za služby, z prenájmu, poplatky za ŠKD, príjem z réžie ŠJ, dar, bežný transfer od MPC)	- 3.370
---	---------

Výdavky

09121 611 17 30 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok – tarifný plat	+ 4.000
09121 614 17 30 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok – odmeny	+ 2.000
09121 620 17 30 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok – odvody	+ 1.000



MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

09121 633 004 17 30 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok – prevádzkové stroje	+ 100
09121 633 006 17 30 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok – všeobecný materiál	+ 100
09121 635 006 17 30 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok – údržba budov	- 200
09121 636 002 17 30 111 9.2.1	Rezerva PK	- 22.209
09121 637 006 17 30 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok – náhrady	+ 327
0950 611 17 30 01 41 9.6.1	ŠKD Biely Potok – tarifný plat	- 400
0950 614 17 30 01 41 9.6.1	ŠKD Biely Potok – odmeny	+ 400
09111 611 17 xx 111 9.1.x	MŠ – tarifný plat	- 10.008
09111 612 002 17 xx 111 9.1.x	MŠ – ostatné príplatky	+ 2.250
09111 614 17 xx 111 9.1.x	MŠ – odmeny	+ 74.050
09111 620 17 xx 111 9.1.x	MŠ – odvody	+ 26.866
09111 632 001 17 xx 111 9.1.x	MŠ – energie	- 1.338
09111 632 002 17 xx 111 9.1.x	MŠ – vodné, stočné	- 1.422
09111 632 004 17 xx 111 9.1.x	MŠ – komunikačná infraštruktúra	- 130
09111 633 006 17 xx 111 9.1.x	MŠ – všeobecný materiál	+ 500
09111 633 013 17 xx 111 9.1.x	MŠ – softvér	+ 81
09111 635 002 17 xx 111 9.1.x	MŠ – údržba výpočtovej techniky	- 193
09111 635 006 17 xx 111 9.1.x	MŠ – údržba budov	- 168
09111 636 002 17 xx 111 9.1.x	Rezerva PK MŠ	- 69.966
09111 637 001 17 xx 111 9.1.x	MŠ – školenia	+ 15
09111 637 004 17 xx 111 9.1.x	MŠ – všeobecné služby	+ 1.200
09111 637 006 17 xx 111 9.1.x	MŠ – náhrady	+ 2.104
09111 637 016 17 xx 111 9.1.x	MŠ – prídely do SF	+ 670
09111 642 014 17 xx 111 9.1.x	MŠ – príspevok na stravovanie	- 365
09111 642 015 17 xx 111 9.1.x	MŠ – nemocenské dávky	+ 1.150
09111 633 006 17 xx 14 111 9.1.x	MŠ – všeobecný materiál – žiaci zo SZP	+ 475
09111 637 004 17 xx 14 111 9.1.x	MŠ – všeobecné služby – žiaci zo SZP	+ 50
09111 637 004 17 xx 31 111 9.1.x	MŠ – všeobecné služby – príspevok na súčasti VVP v MŠ	- 1.500
09111 632 001 17 41 15.2	Školstvo – energie	+ 3.000
09111 611 17 90 41 9.1.2	DJ – tarifný plat	+ 3.000
09111 614 17 90 41 9.1.2	DJ – odmeny	+ 800
09601 637 014 17 80 41 9.7	Stravovanie cirkevné a súkromné školy	- 2.154
09601 611 17 xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ – tarifný plat	- 4.101
09601 612 001 17 xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ – osobný príplatok	- 380
09601 612 002 17 xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ – ostatné príplatky	- 620
09601 614 17 xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ – odmeny	+ 12.948
09601 620 17 xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ – odvody	- 493
09601 633 006 17 xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ – všeobecný materiál	+ 180
09601 637 004 17 xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ – všeobecné služby	- 180
Výdavky školy s PS - bežné		+ 99.199



MŠ - úprava rozpočtu - príspevok na súčasti výchovno-vzdelávacieho procesu MŠ - dofinancovanie za obdobie 09-12/2025 na základe zberu údajov k 15.09.2025. Úprava rozpočtu objemu normatívnych FP verzia 15 a verzia 16 - rekreácie. Ďalšia zmena sa týka FP Podporné opatrenie skvalitnenie podmienok na výchovu a vzdelávanie žiakov zo SZP na rok 2025. Zmena rozpočtu na prečerpaných položkách.

DJ, školstvo, ŠJ Bystrická - zmena rozpočtu z dôvodu nenaplnenia príjmov na DJ, pokles prijatých detí v tomto školskom roku 2025/2026 z 10 detí na 7 detí. Navýšenie na energiách z dôvodu nedoplatkov za MŠ za rok 2024. Nedoplatky sa tento rok museli uhradiť z rozpočtu mesta, lebo od 01.01.2025 sú MŠ financované z kapitoly MŠ ako PK. Navýšenie na mzdách pre ŠJ z dôvodu chýbajúcich FP. Prostriedky boli presunuté od ZŠ Černová vo výške 12.000 EUR.

MŠ,ŠJ - prerozdelenie FP na odmeny zamestnancom na PK MŠ. Zmeny rozpočtu z dôvodu prerozdelenia odmien pre zamestnancom v ŠJ, ŠKD Biely Potok a detských jasiach.

ZŠ - Úprava rozpočtu objemu normatívnych FP verzia 15 a verzia 16 - rekreácie a športová činnosť dieťaťa. Ďalšia zmena sa týka FP Podporné opatrenie skvalitnenie podmienok na výchovu a vzdelávanie žiakov zo SZP na rok 2025, úpravy výšky rozpočtu na vzdelávacie poukazy na rok 2025 a dotácia na dopravné na rok 2025.

ZŠ Zarevúca - úprava rozpočtu - zvýšenie vlastných príjmov - za stratené čipy, poplatok za ŠKD a réžia v ŠJ.

ZŠ Sládkovičova - úprava rozpočtu Podporné opatrenie - školský podporný tím za obdobie 10-12/2025, navýšenie príjmov za služby za prevádzkovanie automatu.

ZŠ Bystrická - navýšenie príjmov za prenájom budov ZŠ, réžia v ŠJ a poplatkov za ŠKD. Presun FP na tarife medzi ŠJ a ŠKD.

ZŠ Černová - úprava rozpočtu - zvýšenie vlastných príjmov - prenájom priestorov, poplatky v ŠKD, réžia v ŠJ a príjem za dar od rodičov na AJ lektora a ďalšia zmena sa týka projektu č.2020 MPC NP PoP2 ZŠ 115 - projekt Pomáhajúce profesie v edukácii detí žiakov.

ZŠ Klačno - úprava príjmov z dôvodu zvýšenia vlastných príjmov za služby MFK, príjem z réžia ŠJ a zvýšenie príjmov za služby spojené s využívaním priestorov MŠ. Ďalšia zmena sa týka projektu č.2020 MPC NP PoP2 ZŠ 046 - projekt Pomáhajúce profesie v edukácii detí žiakov.

ZUŠ Ľ. Fullu - navýšenie príjmov za školné a zmena rozpočtu medzi položkami.

CVČ Elán - úpravy výšky rozpočtu na vzdelávacie poukazy na rok 2025, zníženie príjmu za platby za predaj tovarov a služieb a zmena medzi položkami podľa aktuálneho čerpania.



Na základe schválenia Mestským zastupiteľstvom a primátorom mesta boli k 31.12.2025 vykonané nasledovné zmeny rozpočtu /v EUR/ :

1. Príjmy

312 001 06 06 1BB1	Bežný transfer z EÚ – projekt MOPS v mesta Ružomberok III.	+ 26.600
312 001 06 06 1BB2	Bežný transfer zo ŠR – projekt MOPS v mesta Ružomberok III.	+ 4.694

Výdavky

0310 610 06 06 1BB1 5.1.3	MOPS III. – mzdy /1BB1/	+ 19.569
0310 620 06 06 1BB1 5.1.3	MOPS III. – odvody /1BB1/	+ 7.031
0310 610 06 06 1BB2 5.1.3	MOPS III. – mzdy /1BB2/	+ 3.452
0310 620 06 06 1BB2 5.1.3	MOPS III. – odvody /1BB2/	+ 1.242

Príjem zálohovej platby č. 3 na projekt „MOPS v meste Ružomberok III.“, použitie do výdavkov na vyplatenie koncoročných odmien trom členom MOPS za rok 2025. Zostatok nevyčerpanej zálohovej platby sa bude presúvať do rozpočtu roku 2026.

2. Príjmy

312 001 09 1BB1	Bežný transfer z EÚ – projekt Podpora OS	+ 78.761
312 001 09 1BB2	Bežný transfer zo ŠR – projekt Podpora OS	+ 118.141
312 001 09 07 111	OS – Stabilizačný príspevok – bežný transfer zo ŠR (MPSVaR)	+ 35.720
312 001 05 20 111	SS – rodinné prídavky (osobitný príjemca) - bežný transfer zo ŠR (ÚPSVaR)	+ 2.218

Výdavky

1012 611 09 1BB1 14.9	OS – tarifný plat /1BB1/	+ 62.789
1012 620 09 1BB1 14.9	OS – odvody /1BB1/	+ 15.972
1012 611 09 1BB2 14.9	OS – tarifný plat /1BB2/	+ 94.183
1012 620 09 1BB2 14.9	OS – odvody /1BB2/	+ 23.958
1012 637 026 09 07 111 14.1	OS – Stabilizačný príspevok – odmeny a príspevky	+ 35.720
1012 614 09 41 14.1	OS – odmeny	+ 2.864
1012 623 09 41 14.4	OS – poistné do ostatných ZP	- 3.264
1012 637 027 09 41 14.1	OS – odmeny na základe dohôd	+ 400
1040 637 006 05 20 111 14.5	SS – náhrady (RP + rodičovský príspevok / osobitný príjemca)	+ 2.218
1020 633 004 05 05 41 14.3.1	DC – prevádzkové stroje (mesto)	+ 63
1020 633 001 05 05 41 14.3.1	DC – interiérové vybavenie (mesto)	- 63
0412 611 05 04 41 14.2.3	MOS – tarifný plat	+ 1.500
0412 612 001 05 04 41 14.2.3	MOS – osobný príplatok	- 1.500
1070 614 05 70 111 14.2.2	ÚTULOK – odmeny	+ 1.650
1070 633 004 05 70 111 14.2.2	ÚTULOK – prevádzkové stroje	+ 350
1070 633 006 05 70 111 14.2.2	ÚTULOK – všeobecný materiál	+ 600
1070 635 006 05 70 111 14.2.2	ÚTULOK – údržba budov a objektov	+ 200
1070 642 013 05 70 111 14.2.2.	ÚTULOK – na odchodné	- 2.800



- na projekte NP POS navýšenie bežného transferu v celkovej výške 196.902 EUR, použité do výdavkov na mzdy a odvodové položky
- navýšenie bežného transferu zo ŠR u rodinných prídavkov o 2.218 EUR, pričom ide o vyšší príjem z ÚPSVaR ako bolo predpokladané, mesto je určené vo viacerých prípadoch ako osobitný príjemca, rovnako sú teda aj navýšené výdavky na výplatu rodinných dávok
- na základe schválenej žiadosti o stabilizačný príspevok 2025 z MPSVR vo výške 35.720 EUR ide o finančné zdroje zo ŠR, ktoré sú premietnuté aj do výdavku na výplatu stabilizačného príspevku pre opatrovatelky
- v prípade ostatných zmien (DC, MOS, OS zdroj 41, útulok zdroj 111) ide len o presun medzi výdavkovými položkami na základe očakávanej skutočnosti rok 2025

3. Príjmy

121 002 01 41	Daň z nehnuteľnosti – daň zo stavieb	+ 15.000
---------------	--------------------------------------	----------

Výdavky

0111 632 003 01 02 41 15.2	Poštové služby	+ 15.000
----------------------------	----------------	----------

Zmena rozpočtu sa týka potreby navýšenia 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 v súvislosti s dosiahnutím plánovaných príjmov. Výdavok bude krytý z príjmovej položky Daň z nehnuteľnosti – daň zo stavieb, kde evidujeme vyššie plnenie.

4. Príjmy

221 002 19 41	Správne poplatky – stavebný úrad	+ 1.500
---------------	----------------------------------	---------

Výdavky

0111 637 027 20 41 15.2	Odmeny na základe dohôd	+ 800
0111 625 002 20 41 15.2	Na starobné poistenie – dohody	+ 112
0111 625 003 20 41 15.2	Na úrazové poistenie – dohody	+ 45
0111 631 001 20 41 15.2	Cestovné náhrady – tuzemské	+ 825
0950 637 001 23 41 3.5	Školenia	- 1.782
0111 633 016 23 41 1.2.1	Repre – ostatné	+ 1.500

- zmena rozpočtu rieši potrebu navýšenia položky Odmeny na základe dohôd a prislúchajúcich odvodov z dôvodu úhrady nákladov na školiteľa pre zamestnancov – alternatívne riešenie konfliktov 2. modul, výdavky kryté z položky Školenia
- potreba navýšenia položky Repre – ostatné z dôvodu potrieb kancelárie primátora vzhľadom na očakávanú skutočnosť roka 2025, krytie z príjmovej položky Správne poplatky – stavebný úrad, kde evidujeme vyššie plnenie

5. Príjmy

312 012 14 111	Bežný transfer zo ŠR - matrika	- 9.796
312 012 20 01 111	Bežný transfer zo ŠR – register obyvateľov	+ 147
312 012 20 19 111	Bežný transfer zo ŠR – stavebný úrad	- 188
312 012 20 03 111	Bežný transfer zo ŠR – doprava	- 11

Výdavky

0133 611 14 111 4.1	Matrika – tarifný plat	- 7.296
0133 612 001 14 111 4.1	Matrika – osobný príplatok	- 2.000
0133 612 002 14 111 4.1	Matrika – ostatné príplatky	- 500



0111 611 20 111 15.1	Register obyvateľov – tarifný plat	+ 147
0111 611 20 19 111 4.5	Stavebný úrad – tarifný plat	- 188
0111 611 20 111 15.1	Doprava – tarifný plat	- 11

- úprava príjmov bežného transferu zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy pre matriku, register obyvateľov, stavebný úrad a dopravu v súlade s reálne prijatými finančnými prostriedkami za rok 2025, súčasne paralelná úprava výdavkov vo výške prijatej dotácie

6. Príjmy

111 003 10	41	Výnos dane z príjmov FO	+ 150.989
223 001 11	41	Pult MsP – príjmy z predaja služieb	+ 41.606
242	10	Úroky z vkladov	- 8.000
244	10	Úroky z termínovaných vkladov	+ 29.846
212 003 15	41	OÚ – nájomné za budovy	+ 58.000

Výdavky

09601 642 004 1780 41 9.7	Transfer cirkevnej ŠJ MŠ	+ 367
0950 642 004 1780 41 9.6.9	Transfer cirkevnému ŠKD	+ 1.664
0950 642 004 1780 41 9.6.11	Transfer cirkevnému SZČ	+ 415
0950 642 005 1780 41 9.3.2	Transfer súkromnej ZUŠ – Jánoš	+ 22.090
0950 642 005 1780 41 9.3.3	Transfer súkromnej ZUŠ – RKK	+ 2.474
0950 642 005 1780 41 9.6.8	Transfer súkromnej ŠKD – Šlávková	+ 1.113
0950 642 005 1780 41 9.6.12	Transfer súkromnému CVČ	+ 315
09601 642 005 1780 41 9.7	Transfer súkromným ŠJ MŠ	+ 851
0950 642 005 1780 41 9.3.5	Transfer súkromnej ZUŠ – Ambrózová	+ 2.703
0950 642 005 1780 41 9.3.7	Transfer súkromnej ZUŠ – Alkana	+ 3.437
0950 642 005 1780 41 9.3.6	Transfer súkromnej ZUŠ – Littva	+ 3.374
0950 642 004 1780 41 9.6.13	Transfer cirkevnému CVČ	+ 144
09603 642 004 1780 41 9.7	Transfer cirkevnej ŠJ	+ 478
09601 637 014 1780 41 9.7	Stravovanie – cirkevná a súkromná škola	+ 2.192

0111 611	06 71 41 15.1	Osobný plat – AK UMR /41/	+ 10.312
0111 614	06 71 41 15.1	Odmeny – AK UMR /41/	+ 2.992
0111 621	06 71 41 15.1	Poistné do VŠZP – AK UMR /41/	+ 1.384
0111 625 001	06 71 41 15.1	Nemocenské poistenie – AK UMR /41/	+ 176
0111 625 002	06 71 41 15.1	Starobné poistenie – AK UMR /41/	+ 1.752
0111 625 003	06 71 41 15.1	Úrazové poistenie – AK UMR /41/	+ 100
0111 625 004	06 71 41 15.1	Invalidné poistenie – AK UMR /41/	+ 376
0111 625 005	06 71 41 15.1	Poistenie v nezamestnanosti – AK UMR /41/	+ 149
0111 625 007	06 71 41 15.1	Poistenie do RF – AK UMR /41/	+ 594

0473 614	06 82 41 11.4.2	Odmeny – „Cestou tradície INT“ /41/	- 326
0473 623	06 82 41 11.4.2	Poistné do ost. ZP – „Cestou tradície INT“ /41/	- 56
0473 625 001	06 82 41 11.4.2	Nemocenské poistenie – „Cestou tradície INT“ /41/	- 7
0473 625 002	06 82 41 11.4.2	Starobné poistenie – „Cestou tradície	



MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

	INT“ /41/	- 71
0473 625 003 06 82 41 11.4.2	Úrazové poistenie – „Cestou tradície INT“ /41/	- 4
0473 625 004 06 82 41 11.4.2	Invalidné poistenie – „Cestou tradície INT“ /41/	- 15
0473 625 005 06 82 41 11.4.2	Poistenie v nezamestnanosti – „Cestou tradície INT“ /41/	- 5
0473 625 007 06 82 41 11.4.2	Poistenie do rezervného fondu – „Cestou tradície INT“ /41/	- 24
0473 632 001 06 82 41 11.4.2	Energie – „Cestou tradície INT“ /41/	- 76
0473 633 001 06 82 41 11.4.2	Interiérové vybavenie – „Cestou tradície INT“ /41/	+ 212
0473 633 002 06 82 41 11.4.2	Výpočtová technika – „Cestou tradície INT“ /41/	+ 1.730
0473 634 004 06 82 41 11.4.2	Prepravné – „Cestou tradície INT“ /41/	+ 1.350
0473 636 002 06 82 41 11.4.2	Prenájom techniky – „Cestou tradície INT“ /41/	+ 6.629
0473 637 002 06 82 41 11.4.2	Konkurzy a súťaže – „Cestou tradície INT“ /41/	+ 18.615
0473 637 004 06 82 41 11.4.2	Všeobecné služby – „Cestou tradície INT“ /41/	+ 1.187
0473 637 005 06 82 41 11.4.2	Špeciálne služby – „Cestou tradície INT“ /41/	- 61
0473 614 06 83 41 11.4.2	Odmeny – „Výletník INT“ /41/	- 281
0473 623 06 83 41 11.4.2	Poistné do ost. ZP – „Výletník INT“ /41/	- 70
0473 625 001 06 83 41 11.4.2	Nemocenské poistenie – „Výletník INT“ /41/	- 9
0473 625 002 06 83 41 11.4.2	Starobné poistenie – „Výletník INT“ /41/	- 89
0473 625 003 06 83 41 11.4.2	Úrazové poistenie – „Výletník INT“ /41/	- 6
0473 625 004 06 83 41 11.4.2	Invalidné poistenie – „Výletník INT“ /41/	- 12
0473 625 005 06 83 41 11.4.2	Poistenie v nezamestnanosti – „Výletník INT“ /41/	- 6
0473 625 007 06 83 41 11.4.2	Poistenie do rezervného fondu – „Výletník INT“ /41/	- 31
0473 632 001 06 83 41 11.4.2	Energie – „Výletník INT“ /41/	- 95
0473 634 004 06 83 41 11.4.2	Prepravné – „Výletník INT“ /41/	- 169
0473 636 001 06 83 41 11.4.2	Prenájom budov – „Výletník INT“ /41/	- 50
0473 637 002 06 83 41 11.4.2	Konkurzy a súťaže – „Výletník INT“ /41/	- 584
0473 637 004 06 83 41 11.4.2	Všeobecné služby – „Výletník INT“ /41/	- 416
0473 637 005 06 83 41 11.4.2	Špeciálne služby – „Výletník INT“ /41/	+ 20.649
0473 637 027 06 83 41 11.4.2	Odmeny na základe dohôd – „Výletník INT“ /41/	+ 751
0473 621 06 77 41 11.4.2	Poistné do VŠZP – „Cestou dreva INT“ /41/	+ 489
0473 623 06 77 41 11.4.2	Poistné do ost. ZP – „Cestou dreva INT“ /41/	+ 798
0473 625 001 06 77 41 11.4.2	Nemocenské poistenie – „Cestou dreva INT“ /41/	+ 164
0473 625 002 06 77 41 11.4.2	Starobné poistenie – „Cestou dreva INT“ /41/	+ 1.637
0473 625 003 06 77 41 11.4.2	Úrazové poistenie – „Cestou dreva INT“ /41/	+ 94
0473 625 004 06 77 41 11.4.2	Invalidné poistenie – „Cestou dreva INT“ /41/	+ 351



MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

0473 625 005 06 77 41 11.4.2	Poistenie v nezamestnanosti – „Cestou dreva INT“ /41/	+ 132
0473 625 007 06 77 41 11.4.2	Poistenie do rezervného fondu – „Cestou dreva INT“ /41/	+ 556
0473 631 002 06 77 41 11.4.2	Cestovné náhrady zahraničné – „Cestou dreva INT“ /41/	- 431
0473 633 006 06 77 41 11.4.2	Všeobecný materiál – „Cestou dreva INT“ /41/	- 452
0473 634 004 06 77 41 11.4.2	Prepravné – „Cestou dreva INT“ /41/	+ 1.586
0473 637 002 06 77 41 11.4.2	Konkurzy a súťaže – „Cestou dreva INT“ /41/	+ 27.148
0473 637 004 06 77 41 11.4.2	Všeobecné služby – „Cestou dreva INT“ /41/	+ 25.479
0473 637 005 06 77 41 11.4.2	Špeciálne služby – „Cestou dreva INT“ /41/	+ 8.293
0473 637 027 06 77 41 11.4.2	Odmeny na základe dohôd – „Cestou dreva INT“ /41/	+ 12.337
0473 642 015 06 77 41 11.4.2	Nemocenské dávky – „Cestou dreva INT“ /41/	-19
0473 711 003 06 77 46 11.4.2	Nákup softvéru – „Cestou dreva INT“ /46/	- 4.760
0473 716 06 77 46 11.4.2	Projektová dokumentácia – „Cestou dreva INT“ /46/	- 296
0473 717 001 06 77 46 11.4.2	Realizácia nových stavieb – „Cestou dreva INT“ /46/	+ 46.456
0473 717 001 06 77 41 11.4.2	Realizácia nových stavieb – „Cestou dreva INT“ /41/	+ 28.167
0170 821 007 10 46 15.3	Splátky dlhodobých úverov od Environmentálneho fondu /46/	- 41.400
0111 637 004 15 03 41 13.1.1	OÚ – všeobecné služby / správcovská odmena /	+ 58.000

Uznesenie MsZ č. 225/2025 zo dňa 10.12.2025.

7. Výdavky

0451 644 002 03 41 8.1	Dotácia MAD	+ 40.015
1012 611 09 41 14.1	OS – tarifný plat	- 40.015

Uznesenie MsZ č. 240/2025 zo dňa 10.12.2025.

8. Príjmy

292 017 10 41	Príjmy z vratiek	+ 1.280
---------------	------------------	---------

Výdavky

0111 614 20 18 41 9.8	Školský úrad – odmeny	+ 600
0111 642 014 20 18 41 9.8	Školský úrad – príspevok na stravovanie	+ 680
0111 614 20 19 41 4.5	Stavebný úrad – odmeny	+ 400
0111 642 015 20 19 41 4.5	Stavebný úrad – nemocenské dávky	- 400
0111 611 20 41 1.2.2	Tarifný plat – výkonný manažment mesta	- 1.990



MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

0111 614 20 41 1.2.2	Odmeny – výkonný manažment mesta	+ 1.990
0111 621 20 41 1.2.2	Poistné do VŠZP – výkonný manažment mesta	+ 200
0111 625 002 20 41 1.2.2	Starobné poistenie – výkonný manažment	- 200
0111 611 20 41 1.2.1	Tarifný plat – plánovanie, manažment, kontrola	- 40.000
0111 614 20 41 15.1	Odmeny – administratíva	+ 40.000
0111 612 001 20 41 1.2.1	Osobný príplatok – plánovanie, manažment, kontrola	- 3.480
0111 614 20 41 1.2.1	Odmeny – plánovanie, manažment, kontrola	+ 3.480
0111 621 20 41 1.2.1	Poistné do VŠZP – plánovanie, manažment, kontrola	- 1.179
0111 623 20 41 1.2.1	Poistné do ost. ZP – plánovanie, manažment, kontrola	+ 1.179
0111 642 013 20 41 15.2	Na odchodné – administratíva	- 800
0111 642 015 20 41 15.2	Nemocenské dávky – administratíva	+ 800

Zmena rozpočtu rieši vyplatenie koncoročných odmien, vyššie čerpanie na nemocenských dávkach, než bolo plánované a presun na zdravotnom poistení, z dôvodu prestupu zamestnancov medzi ZP. Tieto zmeny na osobných nákladoch sú evidované ako presun medzi položkami a sú riešené v rámci mzdových prostriedkov na akcii 20 - Ľudské zdroje. Čiastočne sú výdavky kryté z príjmovej položky Príjmy z vratiek, kde evidujeme vyššie plnenie.

9. Výdavky

0820 612 002 05 01 41 4.3	ZPOZ – ostatné príplatky (obrady)	+ 70
0820 637 027 05 01 41 4.3	ZPOZ – odmeny na základe dohôd	- 70
0412 614 05 04 41 14.2.3	MOS – odmeny	+ 900
0412 620 05 04 41 14.2.3	MOS – odvody	+ 537
1070 610 05 60 41 14.7.3	NDC – mzdy	+ 2.450
1070 620 05 60 41 14.7.3	NDC – odvody	+ 1.034
1070 630 05 60 41 14.7.3	NDC – tovary a služby	- 628
1070 642 002 05 40 41 14.2.4	SS – Finančný príspevok na prevádzku (NO)	- 4.293
1012 637 016 09 41 14.1	OS – prídely do SF	+ 1.800
1012 642 014 09 41 14.4	OS – príspevok na stravovanie	+ 1.500
1012 637 014 09 41 14.1	OS – stravovanie	- 1.500
1012 625 007 09 41 14.1	OS – poistenie do RF	- 1.800

- zmena rozpočtu na akcii 0560 sa týka vyplatenia koncoročných odmien a potreby navýšenia tejto položky, krytie bude realizované z výdavkových položiek, kde evidujeme šetrenie v rámci NDC a v rámci akcie 05 40 Finančné príspevky na prevádzku, rovnako to je aj v prípade akcie 05 04 MOS
- presun medzi položkami na OS, potreba navýšenia položiek OS – prídely do SF a OS – príspevok na stravovanie, krytie z položiek OS – stravovanie a OS – poistenie do RF



10. Výdavky

0111 633 016 13 20 41 1.2.1	Repre – vecné dary	+ 1.250
0111 633 016 13 10 41 1.1.1	Repre – MsZ, MsR	+ 550
0111 633 016 13 40 41 1.2.1	Repre – kvety	+ 200
0950 637 001 23 41 1.1.1	Školenia – poslanci	- 2.000

- presun medzi položkami: potreba navýšenie položiek Repre – MsZ, MsR, Repre – vecné dary a Repre – kvety z dôvodu pokrytia výdavkov kancelárie primátora, krytie bude realizované z položky Školenia – poslanci

11. Výdavky

0111 637 005 08 41 3.1	Právne služby, geometrické plány	- 1.300
0111 637 005 08 04 41 3.1	Exekúcie – trovy a súdne poplatky	+ 1.300

- presun medzi položkami: potreba navýšenia položky Exekúcie – trovy a súdne poplatky z dôvodu doručenia právoplatných uznesení vo veci preskúmania zákonnosti opatrenia voči pokutám MsP voči Rastislav Frkán a pokuta MsZ voči S5 company s.r.o., ku ktorým je potrebné vykonať náhrady trov konania, krytie z položky Právne služby, geometrické plány, kde evidujeme šetrenie

12. Výdavky

0620 716 06 75 46 1.4.2	PD Rekonštrukcia ZŠ na denný stacionár ul. Š. Nahálku /46/	+ 959
0620 717 002 06 75 46 1.4.2	Rekonštrukcia ZŠ na denný stacionár ul. Š. Nahálku – rekonštrukcia a modernizácia	- 959
0620 716 06 75 41 1.4.2	PD Rekonštrukcia ZŠ na denný stacionár ul. Š. Nahálku /41/	+ 161
0111 637 011 06 41 1.4.2	Štúdie, expertízy, posudky - granty	- 161

- zmena rozpočtu na akcii 0675 Rekonštrukcia ZŠ na denný stacionár, potreba navýšenie položky Projektová dokumentácia z dôvodu doprojektovania prác pri výstavbe denného stacionára, ide o statické posudky prístrešku, podchytenie stĺpa na poschodí, vstupného schodiska, rampy a terasy

13. Príjmy

223 001 25 41	Parkovacia politika – príjem z parkovného	+ 8.700
---------------	---	---------

Výdavky

0451 637 004 25 41 8.3	Parkovacia politika – všeobecné služby	+ 8.700
------------------------	--	---------

Zmena rozpočtu rieši potrebu navýšenia výdavkovej položky Parkovacia politika – všeobecné služby z dôvodu zavedenia zmien v parkovacej politike od 01.11.2025 a s tým súvisiacich zmien v systéme registrácie parkovacieho lístka, tarifikácie, doplnenia ulíc, integrácie Mobiltech podľa VZN č. 06/2025 o dočasnom parkovaní na území mesta Ružomberok. Výdavok bude krytý z príjmu z parkovného, kde na základe doterajšieho vývoja naplnenosti príjmov predpokladáme vyššie koncoročné plnenie.

14. Výdavky

0620 716 075764 46 7.3	PD Stavebné úpravy jestvujúcej parkovacej plochy - ul. Scots Viatora /46/	- 2.000
0620 716 075765 46 7.3	PD Stavebné úpravy jestvujúcej parkovacej plochy - vnútroblok ul. V. Šrobára /46/	- 2.000
0620 716 075766 46 7.3	PD Stavebné úpravy jestvujúcich parkovacích plôch - ul. Poľná a ul. gen. M. Vesela /46/	- 2.500



0620 716 075730 46 9.4.5

PD Stavebné úpravy jedálne a kuchyne

- ZŠ A. Hlinku Černová /46/

+ 6.500

- projektovú dokumentáciu „PD Stavebné úpravy jedálne a kuchyne – ZŠ A. Hlinku Černová“ je potrebné na základe požiadavky oddelenia grantov a projektov prepracovať tak, aby sa znížil investičný náklad, ktorý vyšiel cca 1 ml. EUR. Pre zníženie investičných nákladov je potrebné PD prepracovať a stavebné úpravy zredukovať. Krytie tohto navýšenia bude realizované presunom z akcií „PD Stavebné úpravy jestvujúcich parkovacích plôch – ul. Scotta Viatora, V. Šrobára, ul. Poľná a Gen. Miloša Vesela“, kde evidujeme šetrenie.

15. Výdavky

0111 632 004 02 41 3.4	Poplatky za komunikačné siete	+ 1.100
0111 633 006 02 41 3.4	Všeobecný materiál	- 1.430
0111 632 005 02 41 15.2	Telekomunikačné služby	+ 700
0310 633 002 02 41 5.1.3	Výpočtová technika	+ 1.000
0111 633 003 02 41 3.4	Telekomunikačná technika	- 1.050
0111 633 004 02 41 3.4	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	+ 1.000
0111 633 013 02 41 3.4	Softvér	+ 350
0111 633 018 02 41 3.4	Licencie	+ 330
0111 634 004 02 41 3.4	Prepravné	- 170
0111 635 002 02 41 3.4	Údržba výpočtovej techniky	- 2.800
0111 636 007 02 41 3.4	Prenájom softvéru	+ 6.770
0950 637 001 02 41 3.4	Školenia	- 1.600
0111 637 004 02 41 3.4	Všeobecné služby	- 3.000
0111 637 040 02 41 3.4	Služby v oblasti informačných a komunikačných technológií	- 6.000
0111 713 002 02 46 3.4	Nákup výpočtovej techniky /46/	- 1.950
0111 713 006 02 46 3.4	Metropolitná sieť (pasívna časť) /46/	+ 700
0111 718 004 02 46 3.4	Rekonštrukcia prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia /46/	+ 1.250
0111 718 006 02 41 3.4	Upgrade softvéru /41/	+ 4.800

- presun medzi položkami : z dôvodu zvýšenia nákladov na merače Telraam (pribudlo 5 ks), na telefónne služby, z dôvodu ukončenia podpory Windows 10 – potreba výmeny PC, hlasovacieho zariadenia, streamovacieho PC a softvéru, z dôvodu nerozpočtovaného 1 mesiaca licenčných poplatkov Smart technológií, ďalej doplnenie prác na metropolitnej sieti z dôvodu neplánovaných investičných akcií tretích strán – pripokládka, doplnenie kamerového systému na MsÚ ako aj nových kamerových bodov Vlkolíneč a ihrisko Makovického, potreba navýšenia položky Upgrade softvéru z dôvodu nadmerného využívania služieb Hotline Corageo

16. Výdavky

0810 636 001 18 41 10.1.1	Prenájom budov – ŠH Koniareň	- 1.000
0810 633 016 18 41 15.2	Reprezentačné – športové akcie	+ 300
0810 633 006 18 41 10.1.1	Všeobecný materiál – ŠH Koniareň	+ 700

- presun medzi položkami a potreba navýšenia položky Reprezentačné – športové akcie z dôvodu vynaložených nákladov na občerstvenie pri organizovaní športových akcií mesta a položky ŠH – všeobecný materiál – ŠH Koniareň - nákup halogénových svietidiel z dôvodu nevyhovujúceho osvetlenia v ŠH Koniareň, výdavky budú kryté presunom z položky Prenájom budov – ŠH Koniareň



17. Príjmy

311 16 18 72c

Nadácia MONDI SCP – finančný príspevok

„Ondrejský trh“

+ 5.000

223 001 16 01 41

Príjem za vstupné – Vlkolínec

+ 4.086

Výdavky

0820 642 001 16 18 72c 11.4.2

Transfer OZ – Partnerstvo MAS Dolný Liptov

+ 5.000

0820 620 16 01 41 11.5.2

Odvody – Vlkolínec

- 900

0820 633 001 16 01 41 11.5.2

Interiérové vybavenie – Vlkolínec

- 255

0820 633 006 16 01 41 11.5.2

Všeobecný materiál – Vlkolínec

+ 2.055

0820 634 004 16 01 41 11.5.2

Prepravné a nájom dopr. prostr. – Vlkolínec

- 765

0820 635 004 16 01 41 11.5.2

Údržba prevádzkových strojov – Vlkolínec

+ 255

0820 637 002 16 01 41 11.5.2

Konkurzy a súťaže – Vlkolínec

+ 4.086

0820 637 004 16 01 41 11.5.2

Všeobecné služby – Vlkolínec

+ 1.318

0820 637 003 16 01 41 11.5.2

Propagácia, reklama – Vlkolínec

+ 292

0820 637 011 16 01 41 11.5.2

Štúdie, expertízy, posudky – Vlkolínec

- 2.000

0473 620 16 03 41 2.1.2

Odvody – CR

- 105

0473 633 016 16 03 41 2.1.2

Reprezentačné – CR

- 9

0473 635 006 16 03 41 11.1.7

Údržba objektov – CR

- 257

0473 636 007 16 03 41 2.1.2

Nájom softvéru – CR

- 268

0473 637 002 16 03 41 2.1.2

Konkurzy a súťaže – CR

- 654

0473 637 040 16 03 41 2.1.2

Služby v oblasti informačných a komunikačných technológií (weby)

- 422

0820 625 003 16 05 41 11.1.7

Úrazové poistenie – DAH

+ 2

0820 632 001 16 05 41 11.1.7

Energie – DAH

- 160

0820 632 001 16 02 41 11.4.2

Energie – kultúra

+ 58

0820 633 016 16 02 41 11.4.2

Reprezentačné – kultúra

+ 9

0820 635 006 16 02 41 4.4

Údržba mestského rozhlasu

+ 520

0820 636 001 16 02 41 11.4.2

Nájomné za nájom budov, objektov

+ 240

0820 637 002 16 02 41 11.4.2

Konkurzy, súťaže – kultúra

+ 855

0820 637 004 16 02 41 11.4.2

Všeobecné služby – kultúra

+ 191

- zmena rozpočtu ďalej rieši potrebu navýšenia položiek na akcii 16 02 – Údržba mestského rozhlasu opätovne z dôvodu padnutého konára a následnej opravy vedenia mestského rozhlasu, položky Konkurzy a súťaže z dôvodu doplatenia podujatí, položky Energie, nakoľko pri stanovovaní rozpočtu sa nesprávne odhadla výška poplatkov pre Galériu Rozeta, taktiež položky Nájomné za nájom budov a Všeobecné služby

- na akcii 16 01 potreba navýšenia položiek Všeobecný materiál a Všeobecné služby na plánované aktivity do konca roka, ako sú platby občianskym združeniam podľa dohôd, ako aj brigádnikom, navýšenie položky Konkurzy a súťaže je kryté z príjmu za vstupné do Vlkolínce

- príjem bežného grantu od Nadácie Mondy SCP vo výške 5.000 EUR na financovanie Ondrejského trhu, ktoré organizovalo OZ Partnerstvo MAS Dolný Liptov, do výdavkov je vytvorená položka Transfer OZ – Partnerstvo Dolný Liptov

18. Príjmy

221 002 03 02 41

Správne poplatky – životné prostredie

+ 8.009

229 005 03 02 41

Poplatky za znečisťovanie ovzdušia

- 2.278



MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

292 027 03 02 71	Finančná náhrada za výrub drevín	+ 5.000
292 012 03 41	Príjmy z dobropisov	+ 3.178
292 017 03 41	Príjmy z vratiek	- 4.519

Výdavky

0530 635 006 03 02 71 12.1.1	Údržba verejnej zelene – stromoradia, ž.ploty, Ploskáčik, nová zeleň....	+ 5.000
0820 632 001 03 41 11.1.4	Energie – KD Černová	+ 403
0820 632 001 03 41 11.1.5	Energie – KD Hrboltová	+ 13
0820 633 006 03 41 11.1.4	Všeobecný materiál – KD Černová	+ 70
0111 633 001 03 41 3.2.2	Interiérové vybavenie	+ 200
0111 632 002 03 41 15.2	Vodné, stočné – administratíva	+ 1.526
0111 632 001 03 41 15.2	Energie – administratíva	- 6.754
0111 634 005 03 41 3.6	Karty, známky, poplatky	+ 8
0111 634 002 03 41 3.6	Servis, údržba, opravy dopravných prostriedkov	+ 900
0810 637 004 03 41 14.9	Všeobecné služby – chaty	+ 1.100
0111 637 004 03 41 15.2	Všeobecné služby – administratíva	+ 900
0810 633 006 03 41 14.9	Všeobecný materiál – chaty	+ 20
0111 637 004 03 02 41 15.2	Všeobecné služby – životné prostredie	+ 3.823
0111 633 006 03 41 15.2	Všeobecný materiál – administratíva	+ 2.000
0451 635 006 03 41 7.2	Údržba ciest – opravy vozoviek, vpuste, ...	+ 40.000
0510 637 004 03 41 6.2	Likvidácia odpadu – nelegálne skládky	- 40.000
0111 636 002 03 41 15.2	Nájom prevádzkových strojov	+ 181

- navýšenie príjmu za finančnú náhradu za výrub drevín z dôvodu predpokladaného vyššieho plnenia do konca roka, použitie na údržbu verejnej zelene

- navýšenie príjmov Správne poplatky – životné prostredie z dôvodu vyššieho predaja rybárskych lístkov, nakoľko v zmysle mandátnej zmluvy CEZ 0574/2015 zo dňa 08.12.2015 sa mandant – Mesto Ružomberok zaviazalo, že za vykonanie činnosti – zabezpečenie predaja rybárskych lístkov, zaplatí mandatárovi Slovenskému rybárskemu zväzu odplatu vo výške 50 % z príjmov z dohodnutej činnosti, je teda potrebné z vybratej sumy 7.645 EUR sumu 3.822,50 EUR postúpiť SRZ, a to z výdavkovej položky Všeobecné služby – životné prostredie

- ostatné zmeny rozpočtu sa týkajú presunu medzi položkami pri zohľadnení očakávanej skutočnosti roka 2025, ide predovšetkým o navýšenie položky Údržba ciest – opravy vozoviek z dôvodu opráv miestnych ciest krytej z položky Likvidácia odpadu – nelegálne skládky, navýšenie položiek Servis, údržba dopravných prostriedkov z dôvodu nevyhnutných opráv vozového parku, navýšenie položky Všeobecné služby z dôvodu neplánovanej služby zriadenie elektrickej prípojky DHZ Biely Potok, navýšenie položky Všeobecný materiál KD Černová v zmysle požiadavky poslanca (maľovanie), navýšenie položky Všeobecné služby – chaty z dôvodu vyšších výdavkov za pranie súvisiacich s vyššou návštevnosťou mestských chát, navýšenie položky Nájom prevádzkových strojov, prístrojov, náradia, kde sú hradené dávkovače vody a rohože z dôvodu odhadovaného vyššieho čerpania na konci roka

19. Výdavky

0111 611 20 18 111 9.8	Školský úrad – tarifný plat /111/	- 1.364
0111 612 001 20 18 111 9.8	Školský úrad – osobný príplatok /111/	+ 832
0111 620 20 18 111 9.8	Školský úrad – odvody /111/	+ 532
0111 611 20 18 41 9.8	Školský úrad – tarifný plat	+ 5.834
0111 612 001 20 18 41 9.8	Školský úrad – osobný príplatok	+ 5.210
0111 612 002 20 18 41 9.8	Školský úrad – ostatné príplatky	+ 706



MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

0111 620 20 18 41 9.8	Školský úrad – odvody	+ 5.669
0111 642 015 20 18 41 9.8	Školský úrad – nemocenské dávky	- 300
0170 651 003 10 41 13.1.2	Splátky úrokov z úverov ŠFRB	- 17.119

- zmena rozpočtu rieši výdavky týkajúce sa preneseného výkonu štátnej správy na úseku školského úradu v súvislosti so správnym vyúčtovaním bežného transferu zo ŠR, pričom ide o presun medzi položkami na zdroji 111. Súčasne sa týka potreby dofinancovania osobných nákladov na zdroji 41, v súvislosti s priradením materských škôl do prenesených kompetencií, z ktorých je materské školstvo financované od 01.01.2025, pričom pri evidovanom počte žiakov v ZŠ 2.221 a počte detí v MŠ 745 je nárok na 2 zamestnancov školského úradu. A teda aj podiel spolufinancovania je vyšší a kryjeme ho z položky Splátky úrokov z úverov ŠFRB, kde evidujeme šetrenie.

20. Výdavky

0111 611 20 19 111 4.5	Stavebný úrad – tarifný plat /111/	- 4.897
0111 612 001 20 19 111 4.5	Stavebný úrad – osobný príplatok /111/	+ 15
0111 620 20 19 111 4.5	Stavebný úrad – odvody /111/	+ 4.882
0111 612 001 20 19 41 4.5	Stavebný úrad – osobný príplatok	+ 1.176
0111 625 002 20 19 41 4.5	Stavebný úrad – starobné poistenie	- 1.176

- zmena rozpočtu rieši výdavky týkajúce sa preneseného výkonu štátnej správy na úseku stavebného poriadku v súvislosti so správnym vyúčtovaním bežného transferu zo ŠR, pričom ide o presun medzi položkami na zdroji 111. Ďalej ide o presun medzi položkami na zdroji 41 v rámci osobných nákladov.

21. Výdavky

0133 611 14 111 4.1	Matrika – tarifný plat /111/	+ 3.160
0133 612 001 14 111 4.1	Matrika – osobný príplatok /111/	- 330
0133 612 002 14 111 4.1	Matrika – ostatné príplatky /111/	- 240
0133 620 14 111 4.1	Matrika – odvody /111/	- 2.310
0133 633 001 14 111 4.1	Matrika – interiérové vybavenie /111/	- 336
0133 633 004 14 111 4.1	Matrika – prevádzkové stroje /111/	- 180
0133 633 006 14 111 4.1	Matrika – všeobecný materiál /111/	+ 336
0133 642 015 14 111 4.1	Matrika – nemocenské dávky /111/	- 100
0111 625 002 20 41 1.2.1	Plánovanie, manažment, kontrola – starobné poistenie	- 6.987
0133 611 14 41 4.1	Matrika – tarifný plat	+ 5.215
0133 614 14 41 4.1	Matrika – odmeny	+ 2.310
0133 625 002 14 41 4.1	Matrika – starobné poistenie	+ 1.772
0111 637 006 20 41 15.2	Náhrady – administratíva	- 2.640
0133 637 006 14 41 4.1	Matrika – náhrady	+ 330

- zmena rozpočtu rieši výdavky týkajúce sa preneseného výkonu štátnej správy na úseku matriky v súvislosti so správnym vyúčtovaním bežného transferu zo ŠR, pričom ide o presun medzi položkami na zdroji 111. Súčasne sa týka potreby dofinancovania osobných nákladov na zdroji 41, v súvislosti s nižším prijatým bežným transferom zo ŠR než bolo pri tvorbe rozpočtu pôvodne predpokladané.

22. Príjmy

312 001 06 71 3BA1	Bežný transfer z EFRR (EÚ) – projekt Administrat.	
	Kapacity Kooperačnej rady UMR RK – LM	+ 13.687



MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

312 001 06 71 3BA2

Bežný transfer z EFRR (ŠR) – projekt Administrat.

kapacity Kooperačnej rady UMR RK – LM + 3.000

312 001 06 71 3BA3

Bežný transfer z EFRR (pro rata) – projekt Admin.

Kapacity Kooperačnej rady UMR RK – LM + 1.319

Výdavky

0111 611 06 71 3BA1 15.1

Osobný plat – AK UMR /3BA1/ + 9.827

0111 620 06 71 3BA1 15.1

Odvody – AK UMR /3BA1/ + 3.860

0111 611 06 71 3BA2 15.1

Osobný plat – AK UMR /3BA2/ + 846

0111 620 06 71 3BA2 15.1

Odvody – AK UMR /3BA2/ + 3.860

0111 611 06 71 3BA3 15.1

Osobný plat – AK UMR /3BA3/ + 948

0111 620 06 71 3BA3 15.1

Odvody – AK UMR /3BA1/3 + 671

- zmena rozpočtu sa týka príjmu bežného transferu na projekt č. NFP401701A116 s názvom „Financovanie projektov technickej pomoci oprávneného prijímateľa MIRRI SR a oprávnených partnerov udržiavateľa mestského rozvoja“. Ide o refundáciu mzdových výdavkov projektu za mesiace júl, august a september 2025 v celkovej výške 18.006 EUR. Platba je rozdelená na zdroje financovania 3BA1, 3BA2 a 3BA3 v zmysle avíza od poskytovateľa.

23. Výdavky

0310 637 004 11 41 5.1.3

Všeobecné služby – MsP - 5.500

0310 633 006 11 41 5.1.3

Všeobecný materiál – MsP + 5.500

0310 635 005 11 41 5.1.3

Údržba špeciálnych strojov – MsP - 5.500

0310 637 005 11 41 5.1.3

Právne služby – MsP - 2.060

0310 635 003 11 41 5.1.3

Údržba telekomunikačnej techniky – MsP - 1.600

0310 633 003 11 41 5.1.3

Telekomunikačná technika – MsP + 3.436

0310 633 018 11 41 5.1.3

Licencie – MsP + 5.724

0310 612 001 11 41 5.1.3

Osobný príplatok – MsP - 7.000

0310 611 11 41 5.1.3

Tarifný plat – MsP + 7.000

0310 642 013 11 41 5.1.3

Na odchodné – MsP - 3.501

0310 621 11 41 5.1.3

Poistné do VŠZP – MsP - 8.000

0310 612 002 11 41 5.1.3

Ostatné príplatky – MsP - 14.860

0310 623 11 41 5.1.3

Poistné do ostatných ZP – MsP + 11.000

0310 637 027 11 41 5.1.3

Odmeny na základe dohôd – MsP + 5.500

0310 614 11 41 5.1.3

Odmeny – MsP + 9.861

0310 631 002 11 41 5.1.3

Cestovné náhrady zahraničné – MsP - 500

0310 633 016 11 41 5.1.3

Reprezentačné – MsP + 500

0310 631 001 11 41 5.1.3

Cestovné náhrady tuzemské – MsP - 700

0310 633 011 11 41 5.1.3

Potraviny – MsP + 700

0310 627 11 41 5.1.3

Príspevok do DDP – MsP - 3.600

0310 632 001 11 41 5.1.3

Energie – MsP - 11.000

0310 635 006 11 41 5.1.3

Údržba budov, objektov – MsP + 14.600

- presun medzi položkami v rámci programu 5.1.3: nakoľko budova MsP je v nevyhovujúcom stave (popraskaný obklad a dlažba v interiéri, zatekanie zo strechy a komína a plesnivé steny) a potrebuje rekonštrukciu. Taktiež je nevyhnutná obnova vysielaciek, rádiostaníc a telových kamier, nakoľko súčasné vybavenie je nevyhovujúce a tým dochádza k znemožneniu výkonu práce policajtov.



24. Príjmy

223 002 17 xx 72g	MŠ – príjmy za školné	+ 10.920
312 007 17 11H	Bežný transfer od obcí pre CVČ	- 2.820
312 012 17 111	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (PK normatívne)	+ 99.421
312 012 17 111 07	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (Havárie)	+ 7.315

Príjmy školy s PS (príjmy za služby, z prenájmu, poplatky za ŠKD, príjem z réžie ŠJ, dar, bežný transfer od MPC, od KU) + 15.012

Výdavky

09121 632 001 17 30 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok – energie	- 4.000
09121 633 013 17 30 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok - softvér	+ 30
09121 636 002 17 30 111 9.2.1	Rezerva PK ZŠ	- 6.191
09121 637 001 17 30 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok – školenia	- 30
09121 637 006 17 30 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok – náhrady	+ 359

09121 621 17 30 02 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok – poistné do VŠZP (AU)	+ 114
09121 623 17 30 02 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok – poistné do ostatných ZP (AU)	- 114

09111 611 17 xx 111 9.1.x	MŠ – tarifný plat	- 29.250
09111 612 001 17 xx 111 9.1.x	MŠ – osobný príplatok	- 1.800
09111 612 002 17 xx 111 9.1.x	MŠ – ostatné príplatky	- 8.150
09111 614 17 xx 111 9.1.x	MŠ – odmeny	+ 42.000
09111 620 17 xx 111 9.1.x	MŠ – odvody	+ 8.550
09111 632 001 17 xx 111 9.1.x	MŠ – energie	- 8.108
09111 633 013 17 xx 111 9.1.x	MŠ – softvér	+ 206
09111 635 006 17 xx 111 9.1.x	MŠ – údržba budov	+ 50.407
09111 636 002 17 xx 111 9.1.x	Rezerva PK MŠ	- 36.026
09111 637 001 17 xx 111 9.1.x	MŠ – školenia	- 98
09111 637 006 17 xx 111 9.1.x	MŠ - náhrady	+1.695

09111 612 002 17 xx 09 111 9.1.x	MŠ – ostatné príplatky (AU)	- 670
09111 614 17 xx 09 111 9.1.x	MŠ – odmeny (AU)	+ 670

09111 611 17 xx 72g 9.1.x	MŠ – tarifný plat /72g/	+ 13.716
09111 632 001 17 xx 72g 9.1.x	MŠ – energie /72g/	+ 1.740
09111 633 006 17 xx 72g 9.1.x	MŠ – všeobecný materiál /72g/	- 2.193
09111 633 009 17 xx 72g 9.1.x	MŠ – učebné pomôcky /72g/	- 1.153
09111 633 013 17 xx 72g 9.1.x	MŠ – softvér /72g/	- 1.190

09111 611 17 90 41 9.1.2	DJ – tarifný plat	- 4
09111 612 002 17 90 41 9.1.2	DJ – ostatné príplatky	+ 4
09111 625 002 17 90 41 9.1.2	DJ – starobné poistenie	+ 1.420
09111 642 013 17 90 41 9.1.2	DJ – na odchodné	- 1.420

09601 637 014 17 80 41 9.7	Stravovanie súkromných a cirkevných škôl	- 5.000
----------------------------	--	---------

Výdavky školy s PS - bežné + 114.334



MŠ, ZŠ Biely Potok - prerozdelenie PK na odmeny, vzhľadom k dostatočnému krytiu FP. Prerozdelenie rezervy MŠ a úprava rozpočtu na normatívne FP DK verzia V17- príspevok na rekreáciu, športová činnosť dieťaťa, zmeny vyplývajúce z opráv zberu dát k 15.9.2025. Úprava rozpočtu na normatívne FP DK verzia V19 - príspevok na rekreáciu, športová činnosť dieťaťa. Rozpustenie rezervy ZŠ Biely Potok pre ZŠ Sládkovičova, poníženie PK - poskytnutie pre ZŠ Klačno. Zmena rozpočtu z dôvodu preplnenia príjmov: vyššie príjmy ako bolo naplánované v rozpočte na rok 2025, prerozdelenie odmien asistentom vzhľadom k dostatočnému krytiu FP, nulové položky, prečerpané položky, poníženie dotácie na stravovanie pre súkromné a cirkevné ZŠ z dôvodu zníženia počtu stravníkov a prerozdelenie pre ŠJ A ŠKD do ZŠ Klačno z dôvodu financovanie havarijnej situácie na kanalizácii a rozvodov vody.

ZŠ - Úprava rozpočtu objemu normatívnych FP DK verzia 17- príspevok na rekreáciu, športová činnosť dieťaťa, DK verzia 18 - dofinancovanie osobných a prevádzkových nákladov v roku 2025, DK verzia 19 - príspevok na rekreáciu, športová činnosť dieťaťa.

ZŠ Zarevúca - úprava rozpočtu - presun vlastných príjmov - z dôvodu chybného označenia zdroja - za stratené čipy, zvýšenie rozpočtu na príjmoch z dôvodu pravdepodobného navýšenia príjmu do konca roka 2025 v ZŠ, ŠKD, ŠJ.

ZŠ Sládkovičova - úprava rozpočtu zvýšenie rozpočtu na príjmoch z dôvodu pravdepodobného navýšenia príjmu do konca roka 2025 v ZŠ, ŠKD, ŠJ. Zvýšenie príjmu - bežný transfer za pedagogickú prax KÚ č. zmluvy CEZ 00888/2024. Ďalšia zmena sa týka projektu č.2023 KGR PoP3 ZŠ PKPO 646 projekt Pomáhajúce profesie v edukácii detí žiakov - poníženie zdroja 3BB2.

ZŠ Bystrická - navýšenie príjmov za prenájom budov ZŠ, réžie v ŠJ a poplatkov za ŠKD. Zvýšenie príjmov - pedagogická prax KU, číslo zmluvy č638/2022, úprava rozpočtu za náklady na energie mliečny automat, zmluva o zabezpečenie mliečnych výrobkov MEGGIE SLOVAKIA s.r.o.

ZŠ Černová - zmena rozpočtu sa týka projektu č.2020 MPC NP PoP2 ZŠ 115 - projekt Pomáhajúce profesie v edukácii detí žiakov, zníženie zdroja 1BB1, 1BB2 podľa aktuálneho čerpania v roku 2025.

ZŠ Klačno - navýšenie príjmov za prenájom v ZŠ poplatky v ŠKD a príjem z réžie v ŠJ, ďalšia zmena súvisí s príjmom FP z pedagogickej praxe študentov z KU - zmluva o spolupráci č. ZML00596/20024RF. FP na havárie - 1353,- € na riešenie kanalizácie a 5962,- € na riešenie rozvodov vody. Zmena rozpočtu MFK akadémie - poníženie príjmov z dôvodu nenaplnenia, úprava rozpočtu medzi položkami Špecifiká - podpora začlenenia detí z UA

ZUŠ Ľ. Fullu - navýšenie príjmov za školné a zmena rozpočtu medzi položkami.

CVČ Elán - zníženie dotácii od obcí, z dôvodu nenaplnenia príjmov.

25. Príjmy

312 012 17 111	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (PK normatívne)	+ 119.759
----------------	---	-----------

Výdavky

09121 635 006 17 30 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok – údržba budov	+ 2.497
-------------------------------	-------------------------------	---------

Výdavky školy s PS - bežné	+ 117.262
----------------------------	-----------

ZŠ - Úprava rozpočtu objemu normatívnych FP DK verzia 20- poskytnutie preddavkov na PN na rok 2026



26. Príjmy

312 012 17 111 21	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (PnŠ „AI dni“)	+ 2.000
-------------------	--	---------

Výdavky

09121 633 004 111 21 9.2.7	ZŠ Zarevúca – prevádzkové stroje I.st. PnŠ „AI dni“	+ 840
09211 633 004 111 21 9.2.7	ZŠ Zarevúca – prevádzkové stroje II.st. PnŠ „AI dni“	+ 1.160

ZŠ Zarevúca - Poskytnutý príspevok na špecifiká pre účely podpory využívania AI vo výchovno-vzdelávacom procese, použitie vo výdavkoch na prevádzkové stroje.

27. Príjmy

311 16 19 72c	Nadácia MONDI SCP – finančný príspevok „Vianočné trhy“	+ 8.000
---------------	---	---------

Výdavky

0820 641 001 16 19 72c 11.4.1	Transfer PO Kultúrny dom Ružomberok – Programy (Vianočné trhy zdroj 72c)	+ 8.000
-------------------------------	---	---------

Zmena rozpočtu sa týka finančného príspevku od Nadácie MONDI SCP s účelom podpory kultúry, konkrétne na podporu zabezpečenia a zorganizovania vianočných trhov a iných aktivít v meste spojených s vianočným obdobím v zmysle zmluvy CEZ 20250824 vo výške 8.000 EUR. Použité do výdavkov ako transfer príspevkovej organizácii Kultúrny dom Ružomberok, ktorá organizáciu Vianočných trhov zabezpečovala.



D. Dopad na rozpočet

K 30.11.2025

Rozpočet mesta	upravený k 31.10.2025	zmeny november	upravený k 30.11.2025
bežné príjmy	36 901 393	227 693	37 129 086
bežné výdavky	37 268 809	174 834	37 443 643
rozdiel	-367 416	52 859	-314 557
kapitálové príjmy	8 250 547		8 250 547
kapitálové výdavky	20 694 518	52 859	20 747 377
rozdiel	-12 443 971	-52 859	-12 496 830
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	59 322 343	227 693	59 550 036
výdavky	59 322 343	227 693	59 550 036
rozdiel	0	0	0



K 31.12.2025

Rozpočet mesta	upravený k 30.11.2025	zmeny december	upravený k 31.12.2025
bežné príjmy	37 129 086	851 296	37 980 382
bežné výdavky	37 443 643	818 168	38 261 811
rozdiel	-314 557	33 128	-281 429
kapitálové príjmy	8 250 547		8 250 547
kapitálové výdavky	20 747 377	74 528	20 821 905
rozdiel	-12 496 830	-74 528	-12 571 358
príjmy FO	14 170 403		14 170 403
výdavky FO	1 359 016	-41 400	1 317 616
rozdiel	12 811 387	41 400	12 852 787
príjmy	59 550 036	851 296	60 401 332
výdavky	59 550 036	851 296	60 401 332
rozdiel	0	0	0