



### A. Materiál:

<b>Bod rokovania</b>	<b>Plnenie rozpočtu Mesta Ružomberok a záverečný účet Mesta Ružomberok k 31.12.2023</b>
<b>Dátum rokovania MsZ</b>	<b>03.04.2024</b>
<b>Predložené poslancom MsZ</b>	<b>27.03.2024</b>
Predkladateľ	Ing. Miroslava Čiešková , vedúca oddelenia ekonomiky a účtovníctva
Spravodajca	Ing. Miroslava Čiešková , vedúca oddelenia ekonomiky a účtovníctva
Na základe	Zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy Zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy
Prizvaný	-
Stanovisko komisií	Komisia pre financie, majetok a podnikateľské prostredie prijala na svojom rokovaní dňa 18.03.2024 nasledovné uznesenia : 1. Komisia žiada pripraviť návrh opatrení ako znížiť nedoplatky na miestnych daniach a miestnych poplatkoch a predložiť tento návrh na najbližšie rokovanie komisie. (8-0-0) 2. Komisia odporúča MsZ schváliť materiál v predkladanom znení. (9-0-0)
Stanovisko MsR zo dňa 20.03.2024	<b>MsR odporúča MsZ schváliť záverečný účet a prevod zostatku na účtoch tak, ako je predložené v materiáli</b> Hlasovanie: 6-0-0
Zoznam príloh	-

### B. Návrh na uznesenie:

#### Mestské zastupiteľstvo v Ružomberku:

**Schvaľuje**  
**a/ záverečný účet nasledovne**

<b>v €</b>	<b>prijmy</b>	<b>výdavky</b>	<b>rozdiel</b>
bežný rozpočet	33 130 016	31 674 004	1 456 012
kapitálový rozpočet	1 354 279	3 944 279	- 2 590 000
	<b>34 484 295</b>	<b>35 618 283</b>	<b>- 1 133 988</b>
finančné operácie	4 228 746	644 922	3 583 824
<b>spolu s FO</b>	<b>38 713 041</b>	<b>36 263 205</b>	<b>2 449 836</b>



Mesto k 31.12.2023 vykázalo schodok hospodárenia -1.679.316 € /rozdiel medzi bežným a kapitálovým rozpočtom -1.133.988 € ponížený o nevyčerpané dotácie 545.328 €/

b/ uzatvorenie záverečného účtu Mesta Ružomberok s výrokom :  
Celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad

c/ prevod zostatku na účtoch vo výške 1.904.507,58 € /2.449.835,68 € ponížený o nevyčerpané dotácie 545.328,10 €/

nasledovne:

1.904.507,58 € prevod na fond rozvoja mesta



### C. Dôvodová správa

Mesto Ružomberok vykázalo k 31.12.2023 bežné a kapitálové príjmy v celkovej výške 34.484.295 €. Spolu s príjmami z finančných operácií vo výške 4.228.746 € sú príjmy mesta 38.713.041 €. Bežné a kapitálové výdavky mesto čerpalo vo výške 35.618.283 €, čo spolu s výdavkami z finančných operácií vo výške 644.922 € predstavuje sumu 36.263.205 €. Rozdiel medzi bežnými príjmami, kapitálovými príjmami, príjmami z finančných operácií a bežnými výdavkami, kapitálovými výdavkami a výdavkami z finančných operácií bol 31.12.2023 2.449.836 €.

#### 1. Rozpočet mesta na rok 2023

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta na rok 2023. Mesto na rok 2023 zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mesta na rok 2023 bol zostavený ako schodkový so schodkom 2.029.158 €. Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023. Rozpočet obce bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 21.12.2022 uznesením č. 192/2022. Rozpočet bol zmenený jedenásťkrát vždy k poslednému dňu v mesiaci. Rozpočtových opatrení bolo vykonaných celkom 285 a všetky boli vykonané v súlade so zásadami rozpočtového hospodárenia Mesta Ružomberok.

#### Rozpočet obce k 31.12.2023 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Rozpočet po zmenách /ponížený o stravné /
<b>Príjmy celkom</b>	<b>32 300 000</b>	<b>40 752 556</b>	<b>39 695 882</b>
z toho :			
Bežné príjmy	27 701 772	32 779 690	32 550 759
Kapitálové príjmy	930 992	1 513 941	1 513 941
Finančné operácie príjmy	2 715 776	4 712 071	4 680 171
Príjmy RO s právnou subjektivitou	951 460	1 746 854	951 011
<b>Výdavky celkom</b>	<b>32 300 000</b>	<b>40 752 556</b>	<b>39 695 882</b>
z toho :			
Bežné výdavky	20 618 413	24 501 611	24 240 780
Kapitálové výdavky	1 851 819	4 720 389	4 720 389
Finančné operácie výdavky	686 618	656 818	656 818
Výdavky RO s právnou subjektivitou	9 143 150	10 873 738	10 077 895
<b>Rozpočet obce</b>	<b>32 300 000</b>	<b>40 752 556</b>	<b>39 695 882</b>



### 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023 v EUR

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
39.695.882	38.713.041	97,52

#### 1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
20.094.974	20.132.225	100,19

#### Textová časť – bežné daňové príjmy:

##### a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z rozpočtovanej finančnej čiastky v sume 16.066.443 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 15.978.896,10 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,46 %.

##### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 2.170.000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 2.335.110,94 EUR, čo je 107,61 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 2.294.677,03 EUR, z minulých rokov 40.433,91 EUR. K 31.12.2023 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 284.009,97 EUR. Väčšinou ide o staré nedoplatky, ktoré sú buď v exekúcii, alebo v konkurze. / Bavlnárske závody Texicom s.r.o. v konkurze 59.025 EUR, Florance s.r.o. 12.328 EUR, Kršiak Stanislav 3.889 EUR, Lajčiak Radovan 5.800 EUR, Lesostav spol. s.r.o. 11.597 EUR, MTM partners s.r.o 7.434 EUR, ROSH spol. s r.o. 23.724 EUR, Texicom a.s. v konkurze 121.947 EUR/ . Väčšina z týchto pohľadávok je nevymožiteľná, vymazať z pohľadávok je ich možné až po ukončení konkurzu alebo po výmaze z obchodného registra.

Na základe výmazu z obchodného registra boli odpísané pohľadávky v roku 2023 v celkovej výške 2.350,32 EUR- ( LOSS 254,10 €, Matoli, s.r.o. 1930,99 €, MIOS, s.r.o. vo výške 165,23 € ).

##### c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 19.930 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 22.047,53 EUR, čo je 110,62 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 20.412,15 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 1.635,38 EUR. K 31.12.2023 mesto eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 8 662,65 EUR.

##### d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 25.000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 24.705,61 EUR, čo je 98,82 % plnenie. Príjmy zo ZVP za organizovanie jarmoku boli 9.238 EUR. K 31.12.2023 mesto eviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva v sume 17 756,82 EUR.

##### e) Daň za nevýherné hracie prístroje a predajné automaty

Z rozpočtovaných 1.000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 735 EUR, čo je 73,50 % plnenie.

##### f) Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 110.000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 130.866,70 EUR, čo je 118,97 % plnenie. K 31.12.2023 mesto eviduje pohľadávky na dani za ubytovanie v sume 17 419,44 EUR.

##### g) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 1.700.000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1.637.792,16 EUR čo je 96,34 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 1.592.093,53 EUR poplatku za KO, za nedoplatky z minulých rokov 45 698,63 EUR. K 31.12.2023 mesto eviduje pohľadávky na poplatku za KO v sume 567 111,68 EUR. Všetky pohľadávky do roku 2018 sú podané na exekúciu. /roky



2017, 2018 sú podané na oddelení legislatívnom a právnom, niektoré staršie exekúcie sa zastavujú v zmysle zákona 233/2019 Z.z./ Tu ide väčšinou o menšie pohľadávky od obyvateľov. Z väčších pohľadávok evidujeme a vymáhame exekučne resp. konkurzom napr. Texicom a.s. v konkurze 25.615 EUR, Emili Trans s.r.o. 4.145 EUR, Zhang Xuejiao 6.699 EUR, ROSH, spol. s r.o. 8.580 EUR, California PUB s.r.o. 5.245 EUR, Consult trading a.s. 6.063 EUR.

### 2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1.741.082	1.780.869	102,28

#### Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

##### a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 1.027.379 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 997.394,64 EUR, čo je 97,08 % plnenie. Príjem z prenajatých pozemkov bol v sume 368.865 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov, objektov bol v sume 582.101 EUR. Ďalej mesto prijalo dividendy zo zisku z r. 2022 v sume 39.428,50 EUR od spoločnosti TS Ružomberok, a.s. a odvod zo zisku za r. 2022 od spoločnosti Mestské lesy, spol. s r.o. vo výške 7.000 EUR.

##### b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

###### *Administratívne poplatky - správne poplatky:*

Z rozpočtovaných 78.121 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 74.149,50 EUR, čo je 94,92 % plnenie.

*Pokuty a penále* – táto položka sa nerozpočtuje príjem k 31.12.2023 bol 46.938,54 EUR, z čoho najväčšia položka sú pokuty MsP vo výške 46.638,22 EUR.

*Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb* boli rozpočtované vo výške 630.582 EUR a plnené vo výške 656.840,04 EUR čo je plnenie na 104,16 %. Z rozpočtovaných príjmov za predaj výrobkov a služieb vo výške 492.892 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 521.245 EUR, čo je 105,75 % plnenie. Najvyšší príjem je za stravovanie dôchodcov 104.681 EUR, za opatrovateľskú služby 157.884 EUR, príjem za dočasné parkovanie motorových vozidiel vo výške 42.182 EUR, predaj parkovného cez SMS 15.101 EUR, príjmy MsP 14.042 EUR, príjmy z činnosti na osobitnom účte mesta 1.410 EUR, príjem za školy a školské zariadenia 135.595 EUR.

### 3) Bežné príjmy – úroky z pôžičiek a vkladov:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
60.394	66.970	110,95

#### Textová časť – úroky z pôžičiek a vkladov:

Tu je evidovaný príjem z úrokov z pôžičky CZT Ružomberok, s.r.o. v sume 18.536 EUR. V roku 2023 sme na vybraných účtoch mesta zriadili službu Overnight, z čoho nám plynul príjem vo výške 48.434 EUR.

### 4) Bežné príjmy – iné nedaňové príjmy:



Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
122.662	125.153	102,03

### Textová časť – bežné ostatné príjmy:

Príjem bol z náhrad poisťného plnenia v sume 366 EUR, z odvodov hazardných hier v sume 74 EUR, z dobropisov v sume 14.656 EUR, z vratiek vo výške 26.779 EUR a z položky iné 83.278 EUR, kde významnú sumu tvoril príjem do Slovenskej správy ciest ako finančná náhrada za výrub drevín vo výške 82.956,87 EUR.

### **5) Bežné príjmy – granty a transfery:**

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
10.531.647	10.091.947	95,82

### Mesto prijalo nasledovné granty a transfery:

P.č.	Grant /311/	Suma v EUR
1.	Nadácia MONDI SCP - Cyklopreteky Okolo Slovenska 2023	10.000
2.	Nadácia SUPRA – Podpora vzdelávania a rozvoja detí v MŠ Riadok, Bernoláka, Hrabovská	6.000
3.	SFZ - Dajme spolu gól	1.400
4.	TAPEI REPRESENTATIVE OFFICE – „Technická škôlka“ MŠ Hrabovská	1.999
5.	Mondi monitor ovzdušia	5.196
6.	Nadácia centra pre filantropiu – Kamenný nízkoprah PREROD RK-ONE	2.300
7.	Nadácia SPP – Šport PRE-Radosť-Odvahu-Dobro!	1.500
	<b>spolu</b>	<b>28.395</b>

P.č.	Transfery v rámci verejnej správy /312/	Suma v EUR
1.	Referendum 2023	9.243
2.	Voľby do NR SR 2023	36.665
3.	Snehová kalamita 2023 – MV SR	101.820
4.	Malé obecné služby	4.490
5.	Malé zlepšenia eGov služieb mesta RK	8.980
6.	Potravinová banka	4.198
7.	RP osobitný príjemca	6.210
8.	Workshop Vlkošinec	7.000
9.	RK - mesto pre ľudí – dotácia ŽSK	2.200
10.	ZTV ZŠ s p.s.	16.099
11.	Terénna sociálna práca	40.419





12.	Podpora opatrovateľskej služby	161.427
13.	OS – Stabilizačný príspevok	142.013
14.	Komunitné centrum - ÚTULOK	50.648
15.	Miestna občianska poriadková služba	30.620
16.	Podpora admin.kapacít UMR RK LM	11.217
17.	Oprava strechy BD ul. Textilná – ÚV SR	18.000
18.	Zmiernenie negat. dôsledkov inflácie	347.383
19.	Ružomberok pre Ukrajinu	962.000
20.	Vojnové hroby – MV SR	523
21.	Energošky – MH SR	101.655
21.	Školstvo – dávky v hmotnej núdzi	8.038
22.	Pomoc Ukrajine – príspevok na ubytovanie	628.429
23.	Environmentálny fond – príspevok za uloženie odpadov	106.018
24.	Prenes.kompetencie–register obyvateľov	8.924
25.	-,-,- register adries	160
26.	-,-,- ŠFRB	12.881
27.	-,-,- školský úrad	20.405
28.	-,-,- živ.prostredie	2.992
29.	-,-,- stavebný úrad	41.016
30.	-,-,- doprava	1.843
31.	-,-,- matrika	57.183
32.	-,-,- školstvo	7.089.122
33.	Transfer od obcí pre CVC	17.931
	<b>spolu</b>	<b>10.057.752</b>

P.č.	Grant /315/	Suma v EUR
1.	DPO SR – transfer na požiarne zbrojnice	5.800
	<b>spolu</b>	<b>5.800</b>

Granty a transfery boli účelovo určené a tie ktoré boli použité, boli čerpané v súlade s ich účelom.

### 6) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1.513.941	1.354.279	89,45

#### Textová časť – kapitálové príjmy:

##### a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 350 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 17.441 EUR, čo je 4983,14 % plnenie. Ide o kúpno-predajnú zmluvu s p. Kohútom CEZ 20230268 ohľadne predaja osobného motorového vozidla Škoda Fábria RK 204 AS v sume 350 EUR, ďalej kúpnu zmluvu s p. Preněkom CEZ 20230531 vo veci odpredaja osobného motorového vozidla KIA RIO RK 149BM vo sume 1.300 EUR a Zmluvu o prevode vlastníctva NP s p. Rákošim CEZ 20230352 v sume 15.791 EUR.



### Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 200.000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 170.843 EUR, čo predstavuje 85,42 % plnenie. Vo väčšine prípadov ide o drobné predaje pozemkov pod bytovkami. Najvyšší príjem 77.580 EUR je za odpredaj pozemkov na ul. Mostová pre VEREX REALITY, s.r.o. CEZ 20230170 a 21.690 EUR predaj pozemku KZ 20230752 pre A+J Slovensko, s.r.o.

### Granty a transfery

Z rozpočtovaných 1.313.591 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1.165.995 EUR, čo predstavuje 88,76 % plnenie.

V roku 2023 mesto získalo nasledovné kapitálové granty a transfery:

P.č.	Grant /321/	Suma v EUR
	MONDI SPC a.s. – napojenie BD na verejnú splaškovú kanalizáciu, ul. Textilná – II. etapa	30.000
	<b>spolu</b>	<b>30.000</b>

P.č.	Transfery v rámci verejnej správy /ŠR/ /322/	Suma v EUR
1.	BD 39 b.j. ul. Plavisko – I. etapa	80.731
2.	TV k 39 b.j. ul. Plavisko – I. etapa	24.925
3.	ZTV ZŠ Zarevúca	93.504
4.	ZTV ZŠ Sládkovičova	99.998
5.	ZTV ZŠ Bystrická	100.477
6.	ZTV ZŠ Klačno	120.983
7.	Smarttechnológie mesta Ružomberok	438.224
8.	Osadenie cyklostojanov v ZŠ	11.562
9.	Malé zlepšenia eGov služieb	85.591
10.	Rekonštrukcia WC a šatní v MŠ	30.000
11.	Detské ihrisko Biely Potok	50.000
	<b>spolu</b>	<b>1.135.995</b>

### 7) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
4.680.171	4.228.746	90,35

### Textová časť – príjmové finančné operácie:

V roku 2023 bol cez príjmové finančné operácie zapracovaný do rozpočtu zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 311.099 EUR. Rezervný fond nebol použitý, nakoľko bol v predchádzajúcom roku vykázaný schodok rozpočtu. Fond rozvoja mesta bol použitý vo výške 2.269.298 EUR. Príspevok do fondu opráv, prevádzky a údržby bol 161.800 EUR. Prijatý úver zo ŠFRB na BD Plavisko I bol vo výške 1.235.201 EUR. Prijatý dlhodobý úver od SLSP, a.s. na spolufinancovanie projektu Smarttechnológie mesta Ružomberok v sume 251.348 EUR.





### 8) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

#### Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
951.011	932.852	98,09

#### Textová časť – bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

##### Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola Zarevúca	230.170 EUR
Základná škola Sládkovičova	171.136 EUR
Základná škola Bystrická cesta	132.222 EUR
Základná škola Černová	84.541 EUR
Základná škola Klačno	219.362 EUR
Základná umelecká škola	68.127 EUR
Centrum voľného času	27.294 EUR



### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023 v EUR

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
39.695.882	36.263.205	91,35

#### 1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
24.240.780	22 048 848	90,96

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Všeobecné verejné služby	4.567.785	3.867.321	84,67
Verejný poriadok a bezpečnosť	1.281.195	1.141.682	89,11
Ekonomická oblasť	2.152.362	2.098.934	97,52
Ochrana ŽP	3.865.508	3.437.455	88,93
Bývanie a občianska vybavenosť	1.121.146	717.239	63,97
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	2.163.988	2.122.303	98,07
Vzdelávanie	6.629.590	6.467.723	97,56
Sociálne zabezpečenie	2.459.206	2.196.191	89,30
<b>Spolu</b>	<b>24.240.780</b>	<b>22.048.848</b>	<b>90,96</b>

#### Textová časť – bežné výdavky:

a/ Všeobecné verejné služby v tejto funkčnej klasifikácii sú zúčtované výkonné a zákonodarné orgány mesta , finančné a rozpočtové záležitosti, náklady na matriku, voľby a transakcie verejného dlhu / splácanie úrokov z úverov ŠFRB/

- **mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 1.894.276 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 1.746.468 EUR, čo je 92,20 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky vedenia, pracovníkov MsÚ, matriky, ŠFRB, stavebného úradu a školského úradu. Súčasťou sú aj mzdové výdavky projektu „Malé zlepšenia eGov služieb mesta Ružomberok“ v sume 92.950 EUR.

- **poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 741.587 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 666.332 EUR, čo je 89,85 % čerpanie. Projekt „Malé zlepšenia eGov služieb ...“ predstavuje vo výdavkoch na odvodoch sumu 34.917 EUR.

- **tovary a služby**

Z rozpočtovaných 1.698.544 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 1.251.423 EUR, čo je 73,68 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých oddelení MsÚ ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom, poplatky banke, všeobecné a špeciálne služby, odvod do sociálneho fondu, stravovanie, odmeny za výkon poslanskej funkcie, odmeny mimo pracovného pomeru , reprezentačné a ostatné tovary a služby, ktoré sú rozpočtované priamo v kapitole všeobecné verejné služby. Tu boli zúčtované aj náklady spojené s voľbami do NR SR 2023 vo výške 33.988 EUR a REFERENDUM 2023 v sume 16.361 EUR.

- **bežné transfery**



Z rozpočtovaných 143.378 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 123.493 EUR, čo predstavuje 86,13 % čerpanie. Ide o náklady spojené s nemocenskými dávkami, odchodným, odstúpnym, príspevkom na stravovanie a dotáciami poskytovanými z tejto kapitoly.

- **splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami**

Z rozpočtovaných 90.000 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 79.605 EUR, čo predstavuje 88,45 % čerpanie. Ide o splátky úrokov z úverov zo ŠFRB a úrokov z bankového úveru od SLSP, a.s.

**b/ Verejný poriadok a bezpečnosť – v tejto rozpočtovej klasifikácii sú zúčtované náklady na Mestskú políciu a ochranu pred požiarmi**

- **mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 754.666 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 691.732 EUR, čo je 91,66 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky členov mestskej polície + upratovačka a administratívna pracovníčka. Súčasťou tejto položky sú aj mzdy miestnej občianskej poriadkovej služby v sume 23.327 EUR.

- **poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 285.708 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 261.171 EUR, čo je 91,41 % čerpanie.

- **tovary a služby**

Z rozpočtovaných 226.699 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 163.731 EUR, čo je 72,22 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky mestskej polície, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, všeobecné a špeciálne služby, odvod do sociálneho fondu, stravovanie, odmeny mimo pracovného pomeru a ostatné tovary a služby, ktoré sú rozpočtované priamo v kapitole verejný poriadok a bezpečnosť.

- **bežné transfery**

Z rozpočtovaných 14.122 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 25.048 EUR, čo predstavuje 177,37 % čerpanie. Ide o náklady spojené s vyplatením nemocenských dávok na mestskej polícii, príspevku na stravovanie a odchodného. Prečerpanie nastalo na položke príspevok na stravovanie (- 11.551 EUR), kde došlo k prechodu zamestnancov zo stravovacích kariet na príspevok, pričom šetrenie evidujeme na položke 637 014 stravovanie (+ 14.821 EUR).

**c/ Ekonomická oblasť – v tejto rozpočtovej kapitole sú nasledovné oblasti – všeobecná pracovná oblasť / menšie obecné služby/, výstavba / náklady útvaru hlavného architekta- okrem miezd a spotrebného materiálu/, doprava a cestovný ruch**

- **mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 11.456 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2023 v sume 10.222 EUR, čo je 89,23 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky vynaložené na menšie obecné služby, čiastočne s finančnou podporou ÚPSVaR vo výške 1.809 EUR.

- **poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 10.876 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 12.248 EUR, čo je 112,61 % čerpanie. Ide o odvody menších obecných služieb, cestovného ruchu a projektu „Podpora administratívnych kapacít UMR RK LM.“

- **tovary a služby**

Z rozpočtovaných 587.219 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 536.571 EUR, čo je 91,37 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky malých obecných služieb, výdavky na cestovný ruch vrátane Workshop Vlkolínec pre lokalitu UNESCO Vlkolínec, odmeny na základe dohôd k projektu „Podpora administratívnych kapacít UMR RK LM.“



Taktiež sem patria výdavky na komunikácie, a to dopravné značenia 70.008 EUR, oprava komunikácií – 277.727 EUR //oprava komunikácií Riline 214.303 EUR, oprava MC ul. Nám. A. Hlinku, Obvodová, Veľký Závoz 14.584 EUR, ul. Bottova, Riadok, Zarevúca 33.416 EUR, oprava MC Klačno, Hrabovská cesta, Veľký Polík 36.985 EUR, ďalšie opravy MC (výtlky v m<sup>2</sup>) cez RILINE v rámci celého mesta 129.318 EUR (Podsuhá, Nižné Matejkovo, Biely Potok, Hrboltová, Černová, Lesná, Hrabovo parkovisko, Športová, Š. Moyzesa, Šrobára, Nám. Slobody, Štiavnická, Za dráhou, Plavisko, K. Sidora, Krčméryho, Cesta na Vlkolíneec), bežné opravy – asfaltovanie bagelou, opravy a výmena dlažby v rámci mesta za celý rok 2023 cez TS a. s. vo výške 63.424 EUR / zvislé dopravné značenie 40.641 EUR, vodorovné dopravné značenie 29.367 EUR, údržba dažďových vpustí a priepustí 22.795 EUR, zábradlia a zvodidlá 1.483 EUR, svetelné križovatky 21.147 EUR, mosty a lavičky cez rieky 4.033 EUR, zastávky MHD 809 EUR, mestské schody 4.337 EUR.

Ďalej boli z útvaru hlavného architekta platené : prenájom softvéru 785 EUR (ide o prenájom/nákup licencie softvérov konkrétne SketchUp – 3D modelovací program), špeciálne služby 126 EUR (vypracovanie územnoplánovacích podkladov) a komunikačná infraštruktúra 144 EUR (prenájom hostingov monitorov).

### - bežné transfery

Z rozpočtovaných 1.542.811 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1.539.893 EUR, čo predstavuje 99,81 % čerpanie. Ide o náklady spojené s vyplatením dotácie na krytie straty v mestskej autobusovej doprave vo výške 610.000 EUR pre rok 2023, vyúčtovanie r. 2021 v sume 384.930 EUR, vyúčtovanie r. 2022 vo výške 484.675 EUR, splátkový kalendár s ARRIVA Liorbus za roky 2019 a 2020 v sume 50.617 EUR a dotácií pre organizácie v cestovnom ruchu vo výške 6.480 EUR.

### **d/ Ochrana životného prostredia - v tejto rozpočtovej kapitole sú nasledovné oblasti – nakladanie s odpadmi a znižovanie znečisťovania – výdavky na zeleň a ochranu ovzdušia**

#### - tovary a služby

Z rozpočtovaných 3.566.677 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 3.149.475 EUR, čo je 88,30 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky na bežné výdavky oddelenia údržby a správy majetku / budov na čistenie mesta a to letné 194.956 EUR a zimné 477.739 EUR. Na nakladanie s odpadmi bolo minuté 2.042.691 EUR. Na údržbu zelene bolo z rozpočtu vynaložených 421.822 EUR. V rámci projektu „Ružomberok pre Ukrajinu“ boli refundované výdavky na čistenie verejných priestranstiev – zima v sume 284.000 EUR a na likvidáciu odpadu – TS vo výške 475.000 EUR. Taktiež sme prijali dotáciu od MFSR na „Zmiernenie negatívnych dôsledkov inflácie“, kde sme refundovali výdavky na čistenie verejných priestranstiev – leto vo výške 67.628 EUR a na likvidáciu odpadu (MSN) – nákup a vývoz v sume 4.034 EUR. Taktiež v rámci mimoriadnej dotácie na „Snehovú kalamitu 2023“ sme vykryli výdavky na čistenie verejných priestranstiev – zima v sume 101.820 EUR.

- **transfery** - bežný transfer príspevkovej organizácii Komunálne služby mesta Ružomberok predstavoval výšku 284.430 EUR a poskytnuté dotácie v rámci životného prostredia v sume 3.550 EUR.

### **e/ Bývanie a občianska vybavenosť- v tejto rozpočtovej kapitole sú zúčtované bažné výdavky v súvislosti s investičným plánom, náklady na verejné osvetlenie a náklady na verejné WC**

#### - tovary a služby

Z rozpočtovaných 1.121.146 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 717.239 EUR, čo je 63,97 % čerpanie. Výdavky na verejné osvetlenie boli čerpané vo výške 697.806 EUR, z toho na opravy a údržbu vo výške 163.751 EUR, výdavky na prevádzku verejných WC vo výške 16.148 EUR. V rámci projektu „Ružomberok pre Ukrajinu“ boli refundované výdavky na energie – verejného osvetlenie vo výške 203.000 EUR. Z dotácie MR SR na „Zmiernenie negatívnych dôsledkov inflácie“, boli pokryté výdavky na údržbu verejného osvetlenia 94.882 EUR a energie VO 118.986 EUR.



**f/ Rekreačia , kultúra, náboženstvo- tu sa účtujú náklady na rekreačné a športové služby, náklady na kultúrne služby, na vydavateľské a vysielačie služby, na náboženské a iné spoločenské služby**

**- mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 960 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 658 EUR, čo je 68,54 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky vynaložené na ZPOZ, a to príplatky za soboty a nedele, odmeny sú platené z položky tovary a služby nakoľko ide o odmeny mimo pracovného pomeru.

**- poisťné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 5.282 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 3.851 EUR, čo je 72,91 % čerpanie.

**- tovary a služby**

Z rozpočtovaných 528.927 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 501.770 EUR, čo je 94,87 % čerpanie. Sú tu zúčtované prevádzkové náklady a nájomné hala Koniareň 120.548 EUR (z toho refundácia energií cez energošeky je 9.856 EUR), poplatky z koncesionárskej zmluvy na Zimný štadión 176.896 EUR (vrátane pokuty pre ÚVO v sume 11.135 EUR). Ďalej sú tu prevádzkové výdavky oddelenia kancelárie primátora na Vlkolíncec, Dom A. Hlinku, náklady na Zbor pre občianske záležitosti a výdavky na údržbu cintorínov.

**- bežné transfery**

Z rozpočtovaných 1.628.819 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1.616.024 EUR, čo predstavuje 99,21 % čerpanie. Ide o náklady spojené s vyplatením dotácií v oblasti športu, kultúry a spoločenských služieb . Podrobné členenie poskytnutých dotácií je na webovej stránke mesta. Taktiež sem patrí transfer príspevkovej organizácii Mestská knižnica Ružomberok v sume 260.500 EUR.

**g/ Vzdelávanie – náklady na všetky školské oblasti bez právnej subjektivity – teda materské škôlky, školské jedálne, ZŠ Biely Potok, súkromné školské zariadenia , vedľajšie služby v školstve**

**- mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 1.915.684 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 1.869.213 EUR, čo je 97,57 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky v materských školách 1.498.903 EUR, ZŠ Biely Potok 84.620 EUR , školské jedálne pri MŠ a ZŠ BP 261.118 EUR a školský klub detí Biely Potok 12.642. Ďalej sú tu zahrnuté aj odmeny na projektoch ZŠ p.s. „Zlepšenie technického vybavenia ..“ v sume 11.930 EUR.

**- poisťné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 715.023 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 683.112 EUR, čo je 95,54 % čerpanie.

**- tovary a služby**

Z rozpočtovaných 809.614 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 731.481 EUR, čo je 90,35 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky školských zariadení, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, všeobecné a špeciálne služby, odvod do sociálneho fondu, stravovanie, odmeny mimo pracovného pomeru a ostatné tovary a služby, ktoré sú rozpočtované priamo v kapitole vzdelávanie. V rámci dotácie MH SR na energošeky boli zrefundované energie pre materské školy vo výške 49.094 EUR.

**- bežné transfery**

Z rozpočtovaných 3.189.297 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 3.183.918 EUR, čo predstavuje 99,83 % čerpanie. Ide o náklady spojené s transfermi pre súkromné a cirkevné školské zariadenia v sume 3.145.165 EUR a náklady u našich zariadení na nemocenské dávky a odchodné.





**h/ Sociálne zabezpečenie – náklady oddelenia sociálnych služieb, na opatrovateľskú službu, terénnych sociálnych pracovníkov, potravinovú banku, dávky v hmotnej núdzi, stravovanie dôchodcov, kluby dôchodcov a dotácie pre túto oblasť.**

**- mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 951.585 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 786.377 EUR, čo je 82,64 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky opatrovateliek 665.401 EUR, terénnych pracovníkov 29.791 EUR, pracovníkov v potravinovej banke 11.440 EUR, nízkoprahového denného centra 40.032 EUR a v komunitnom centre 39.713 EUR.

**- poisťné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 326.772 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 282.878 EUR, čo je 86,57 % čerpanie.

**- tovary a služby**

Z rozpočtovaných 440.462 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 402.703 EUR, čo je 91,43 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky klubov dôchodcov v meste a mestských častiach, príspevok za zamestnancov sociálnej oblasti do sociálneho fondu, stravovanie zamestnancov, stravovanie dôchodcov /108.325 EUR/, prevádzka útulku/ zariadenie krízovej intervencie /, prevádzka nízkoprahového denného centra pre deti a rodinu, platba pohrebného, sociálnym zariadeniam za služby a ostatné tovary a služby, ktoré sú rozpočtované priamo v kapitole sociálnych služieb. Súčasťou výdavkov je aj vyplatený stabilizačný príspevok opatrovatelkám vo výške 139.251 EUR z dotácie Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR.

**- bežné transfery**

Z rozpočtovaných 740.387 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 724.232 EUR, čo predstavuje 97,82 % čerpanie. Ide o náklady spojené s transfermi pre sociálnu oblasť, sociálno-adaptačná podpora pre deti, dávky v hmotnej núdzi, nemocenské dávky a odchodné. Významnú položku čerpania rozpočtu tvoril príspevok na ubytovanie – Pomoc Ukrajine v sume 628.429 EUR.

## 2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
4.720.389	3.920.670	83,06

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Všeobecné verejné služby	1.561.224	1.471.381	94,25
Verejný poriadok a bezpečnosť	0	0	-
Ekonomická oblasť	81.216	12.890	15,87
Ochrana životného prostredia	2.271	2.271	100,00
Bývanie a občianska vybavenosť	2.430.441	1.838.891	75,66
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	52.447	2.447	4,67
Vzdelávanie	592.790	592.790	100,00
Sociálne zabezpečenie	0	0	-
<b>Spolu</b>	<b>4.720.389</b>	<b>3.920.670</b>	<b>83,06</b>

### Textová časť – kapitálové výdavky :

#### **a/Výdavky verejnej správy**

Ide o nasledovné investičné výdavky :

- nákup prevádzkových strojov – KIOSK

18.492 EUR





- rekonštrukcia dochádzkového systému	5.784 EUR
- rekonštrukcia telekom. techniky – rozšírenie kamer. systému	3.986 EUR
- upgrade softvéru	50.126 EUR
- Rekonštrukcia a modernizácia - metropolitná sieť	16.578 EUR

**Projekt „Smarttechnológie mesta Ružomberok“: 1.275.903 EUR**

Nákup softvéru (zdroj MIRRI)	26.924 EUR
Nákup softvéru (zdroj úver SLSP)	4.906 EUR
Nákup softvéru (vlastné zdroje)	29.688 EUR
Nákup komunikačnej infraštruktúry (zdroj MIRRI)	228.347 EUR
Nákup komunikačnej infraštruktúry (zdroj úver SLSP)	204.311 EUR
Nákup komunikačnej infraštruktúry (vlastné zdroje)	370.574 EUR
Projektová dokumentácia (zdroj MIRRI)	4.275 EUR
Projektová dokumentácia (zdroj vlastné zdroje)	7.725 EUR
Rekonštrukcie a modernizácie (zdroj vlastné zdroje)	19.500 EUR
Modernizácia komunik. infraštruktúry (zdroj MIRRI)	178.678 EUR
Modernizácia komunik. infraštruktúry (zdroj úver SLSP)	42.130 EUR
Modernizácia komunik. infraštruktúry (vlastné zdroje)	158.845 EUR

**Projekt „Malé zlepšenia eGov služieb mesta Ružomberok“: 100.512 EUR**

Nákup softvéru (zdroj MIRRI)	85.591 EUR
Nákup softvéru (vlastné zdroje)	14.921 EUR

**b/ Ekonomická oblasť**

- Územný plán zóny - Hrabovo	2.700 EUR
- Územný plán zóny - Malinô Brdo	2.262 EUR
- Zmeny a Doplnky územných plánov zón a mesta	948 EUR
- PD mobiliár a imobiliár Vlkolíneč	6.980 EUR

**c /Ochrana životného prostredia**

- Hmlová brána na križovatke ulíc Mostová a Podhora I. splátka v sume 2.271 EUR

**d/ Bývanie a občianska vybavenosť**

Realizácia stavby BD Plavisko I (z dotácie)	80.730 EUR
Realizácia stavby BD Plavisko I- TV (z dotácie)	24.925 EUR
Realizácia stavby BD Plavisko I (úver ŠFRB)	1.235.201 EUR
Realizácia stavby BD Plavisko I (vlastné zdroje)	93.683 EUR

Cez oddelenie MR, ÚR a SP, referát investícií boli zrealizované projektové dokumentácie v objeme 270.620 EUR, výstavba a rekonštrukcia objektov v objeme 87.389 EUR. Podrobné plnenie zrealizované v rámci investičného plánu je uvedené v samostatnej správe oddelenia MR, ÚR a SP. Výkup pozemkov bol zrealizovaný v objeme 42.923 EUR. Cez útvar hlavného architekta boli čerpané prostriedky na PD Bytovky Ž. Silbigera vo výške 3.420 EUR.

**e/ Rekreačia , kultúra, náboženstvo**

Kúpa zobrazovacej techniky do Domu smútku v Ružomberku vo výške 2.447 EUR.



### f/ Vzdelávanie

PD Fotovoltaické zariadenia ZŠ Bystrická cesta	1.890 EUR
Osadenie cyklostojanov pri ZŠ	12.173 EUR
ZTV ZŠ Zarevúca	130.146 EUR
ZTV ZŠ Sládkovičova	122.972 EUR
ZTV ZŠ Bystrická cesta	125.967 EUR
ZTV ZŠ Kľačno	159.642 EUR
Rekonštrukcia WC a šatní MŠ Hrabovská	40.000 EUR
(od Úradu vlády SR 30.000 EUR a od MONDI SCP 10.000 EUR)	

### 3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
656.818	644.922	98,19

#### Textová časť – výdavkové finančné operácie:

Z tejto položky boli zrealizované splátky úverov zo ŠFRB v celkovej výške 308.104 EUR, príspevok do fondu oprav nebytových priestorov a bytových domov vo výške 161.800 EUR, pôžička CZT, s.r.o. na „výstavbovú skupinu mestskej plavárne“ vo výške 93.200 EUR a navýšenie základného imania Mestského futbalového klubu vo výške 81.818 EUR.

### 4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

#### Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
10.054.288	9.625.157	95,73

#### Textová časť – bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

##### Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola Zarevúca	2.183.155 EUR
Základná škola Sládkovičova	1.109.314 EUR
Základná škola Bystrická cesta	2.490.799 EUR
Základná škola Černová	847.643 EUR
Základná škola Kľačno	1.684.571 EUR
Základná umelecká škola	1.008.840 EUR
Centrum voľného času	300.835 EUR

#### Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
23.607	23.608	100,00

#### Textová časť – kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

##### Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola Zarevúca	2.784 EUR	umývací stroj do ŠJ
Základná škola Sládkovičova	13.628 EUR	konvektomat a elektrický kotol do ŠJ
Základná škola Černová	7.196 EUR	plynový kotol a realizácia sadrokartónovej priečky v ŠJ



### 4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023
Bežné príjmy spolu	33.130.015,97
z toho : bežné príjmy obce	32.197.164,43
bežné príjmy RO	932.851,54
Bežné výdavky spolu	31.674.004,21
z toho : bežné výdavky obce	22.048.847,46
bežné výdavky RO	9.625.156,75
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>1.456.011,76</b>
Kapitálové príjmy spolu	1.354.278,69
z toho : kapitálové príjmy obce	1.354.278,69
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	3.944.278,52
z toho : kapitálové výdavky obce	3.920.670,32
kapitálové výdavky RO	23.608,20
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>-2.589.999,83</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>-1.133.988,07</b>
<b>Pripočítanie a odpočítanie k prebytku</b>	<b>-545.328,10</b>
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>-1.679.316,17</b>
Príjmy z finančných operácií	4.228.746,01
Výdavky z finančných operácií	644.922,26
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>3.583.823,75</b>
PRÍJMY SPOLU	38.713.040,67
VÝDAVKY SPOLU	36.263.204,99
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>2.449.835,68</b>
<b>Pripočítanie a odpočítanie k prebytku</b>	<b>-545.328,10</b>
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>1.904.507,58</b>

Mesto k 31.12.2023 vykázalo schodok -1.679.316,17 EUR / rozdiel medzi bežným a kapitálovým rozpočtom ponížené o nevyčerpané dotácie vo výške 545.328,10 EUR/

V uznesení sa navrhuje prevod zostatku na účtoch 1.904.507,58 /2.449.835,68 ponížený o nevyčerpané dotácie vo výške 545.328,10 EUR/

nasledovne:

1.904.507,58 EUR na fond rozvoja mesta



### 5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného, sociálneho fondu, fondu rozvoja bývania, fondu opráv a fondu rozvoja mesta

#### Rezervný fond

Mesto vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. V roku 2023 nebol realizovaný prírastok v zmysle prevodu z VH 2022, nakoľko bol vykázaný schodok rozpočtu 2.446.914,03 EUR.

Fond rezervný	Suma v EUR
PS k 1.1.2023	581.979,03
Prírastky prevod z VH 2022	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0,00
KZ k 31.12.2023	581.979,03

#### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje [kolektívna zmluva](#).

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	50.615
Prírastky - prídel	78.234
- splátky návratných pôžičiek	3.270
- ostatné prírastky	14.866
Úbytky - závodné stravovanie	49.337
- dopravné	1.596
- dary	12.680
- sociálna výpomoc	5.371
- kultúrne a spoločenské podujatia	21.182
- ostatné úbytky	13.217
KZ k 31.12.2023	43.602

#### Fond rozvoja mesta

Mesto vytvára fond rozvoja mesta v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Fond sa vedie na samostatnom bankovom účte.

Fond rozvoja mesta	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	2.043.206
Prírastky - z výsledku hospodárenia r. 2022	1.314.286
Úbytky - použitie FRM	2.275.787
KZ k 31.12.2023	1.081.705



### Fond rozvoja bývania

Tento fond sa vedie v osobitnej analytike na fonde rozvoja mesta.

Fond rozvoja bývania	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	1.479
Prírastky - z výsledku hospodárenia r. 2022	0
Úbytky - použitie FRB	0
KZ k 31.12.2023	1.479

Zostatok na Fonde opráv a údržby, ktorý sa vedie na osobitnom účte je k 31.12.2023 nulový, pretože všetky finančné prostriedky sú vedené na jednotlivých objektoch. Zostatok finančných prostriedkov u týchto objektoch k 31.12.2023 je 487.459,99 EUR.

### 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023 v EUR

#### AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2023	KZ k 31.12.2023
<b>Majetok spolu</b>	<b>88 539 123</b>	<b>87 762 950</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>76 402 145</b>	<b>75 562 326</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	108 953	205 433
Dlhodobý hmotný majetok	68 205 788	67 249 054
Dlhodobý finančný majetok	8 087 404	8 107 839
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>12 082 576</b>	<b>11 972 281</b>
z toho :		
Zásoby	7 398	4 390
Zúčtovanie medzi subjektami VS	6 640 251	6 649 161
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	218 942	294 835
Finančné účty	5 215 985	5 023 895
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>54 402</b>	<b>228 343</b>



### PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2023	KZ k 31.12.2023
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>88 539 123</b>	<b>87 762 950</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>69 587 910</b>	<b>68 253 804</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	69 587 910	68 253 804
<b>Záväzky</b>	<b>9 305 542</b>	<b>9 824 071</b>
z toho :		
Rezervy	322 918	1 366 151
Zúčtovanie medzi subjektami VS	315 104	478 945
Dlhodobé záväzky	4 964 122	5 958 660
Krátkodobé záväzky	2 974 160	1 768 967
Bankové úvery a výpomoci	729 238	251 348
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>9 645 671</b>	<b>9 685 075</b>

### 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023

#### Zostatky úverov Mesta Ružomberok k 31.12.2023

<b>Úvery zo ŠFRB na bytovú výstavbu:</b>	<b>6.049.707,15 EUR</b>
14 b.j. Za dráhou č.508/232/2004	142.115,89 EUR
35 b.j. Zarevúca č.508/1395/2001	98.552,37 EUR
28 b.j. Klačno č.508/1396/2001	162.066,75 EUR
37 b.j. Za dráhou č.508/2432/2002	230.103,76 EUR
68 b.j. Klačno č.508/537/2006	809.412,36 EUR
85 b.j. Baničné č.508/356/2008	1.566.634,68 EUR
36 b.j. Rybárpoľská č.508/755/2009	67.123,09 EUR
20 b.j. Bystrická cesta č.508/921/2011	121.822,26 EUR
48 b.j. Bystrická cesta č. č.500/255/2017	1.044.543,37 EUR
39 b.j. Plavisko 1.etapa č.500/98/2021	1.537.613,08 EUR
39 b.j. Plavisko 1.etapa – TV č.500/99/2021	269.719,54 EUR





### **Dlhodobý bankový úver od SLSP, a.s.:**

Smarttechnologe mesta Ružomberok

251.347,72 EUR

### **Zostatok prechodnej finančnej výpomoci k 31.12.2023**

Uznesením vlády SR č. 459 z 13.09.2023 došlo k zníženiu štátnych finančných aktív v správe MFSR a teda k odpusteniu splácania návratnej finančnej výpomoci z MF SR na zmiernenie dopadu pandémie v celkovej výške 729.238 EUR. Stav návratných finančných výpomocí od subjektov verejnej správy k 31.12.2023 je 0 EUR.

### **8. Hospodárenie príspevkových organizácií**

Mesto je zriaďovateľom dvoch príspevkových organizácií :

Mestská knižnica Ružomberok:

Celkové náklady	279.988	EUR
<u>Celkové výnosy</u>	<u>284.045</u>	<u>EUR</u>
Hospodársky výsledok	+ zisk 4.057	EUR

Komunálne služby Mesta Ružomberok

Celkové náklady	629.313	EUR
<u>Celkové výnosy</u>	<u>625.185</u>	<u>EUR</u>
Hospodársky výsledok	- strata 4.128	EUR

### **9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.**

Mesto v roku 2023 poskytlo dotácie v súlade so VZN o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Poskytnuté dotácie v r. 2023 sú zverejnené na webovej stránke Mesta Ružomberok.

### **10. Podnikateľská činnosť**

Mesto Ružomberok v roku 2023 nepodnikalo.

### **11. Finančné usporiadanie vzťahov voči**

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné



prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ Zarevúca	362.725,98	362.725,98	0
ZŠ Sládkovičova	206.602,74	206.602,74	0
ZŠ Bystrická cesta	427.035,00	427.035,00	0
ZŠ Černová	181.139,60	181.139,60	0
ZŠ Kľačno	261.896,26	261.896,26	0
ZUŠ Ľ. Fullu	1.008.357,38	1.008.339,76	17,62
CVČ Elán	273.031,89	239.519,16	33.512,73

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ Zarevúca	1.927.055,12	1.823.213,22	103.841,90
ZŠ Sládkovičova	994.855,14	915.506,69	79.348,45
ZŠ Bystrická cesta	2.148.139,29	2.059.104,86	89.034,43
ZŠ Černová	702.099,50	672.705,52	29.393,98
ZŠ Kľačno	1.472.084,71	1.407.702,29	64.382,42
ZUŠ Ľ. Fullu	0	0	0
CVČ Elán	61.315,94	61.315,94	0

- **prostriedky od ostatných subjektov mimo verejnej správy**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ Zarevúca	0	0	0
ZŠ Sládkovičova	12.272,00	832,60	11.439,40
ZŠ Bystrická cesta	4.659,00	4.659,00	0
ZŠ Černová	993,36	993,36	0



ZŠ Kľačno	14.972,97	14.972,97	0
ZUŠ Ľ. Fullu	500,00	500,00	0
CVČ Elán	0	0	0

### Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

#### - prostriedky zriaďovateľa

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Mestská knižnica	260.500	260.500	0
Komunálne služby	284.430	269.292	15.138

### Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická Osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
KDAH, a.s.	639.350	639.350	0
MBK s.r.o	260.200	260.200	0
CZT s.r.o.	130.036	130.036	0

#### b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.2)
	- 2 -	- 3 -	- 4 -
PK - matrika	57.183,10	57.183,10	0
PK – register obyvateľov	8.924,19	8.924,19	0
PK – stavebný úrad	41.016,12	41.016,12	0
PK – register adries	160,40	160,40	0
PK - ŠFRB	12.880,45	12.880,45	0
PK – životné prostredie	2.992,49	2.992,49	0
PK- školský úrad	20.405,00	20.405,00	0
PK- doprava	1.843,01	1.843,01	0
PK- školstvo	7.089.122,00	6.701.299,25	387.822,75
RP- osobitný príjemca	6.210,00	6.210,00	0
Referendum 2023	9.242,99	9.242,99	0



Voľby do NR SR 2023	36.664,41	36.664,41	0
Snehová kalamita 2023	101.820,41	101.820,41	0
Malé obecné služby	4.490,18	4.490,18	0
Malé zlepšenia eGov služieb mesta Ružomberok	94.571,55	94.571,55	0
Potravinová banka	4.197,89	4.197,89	0
Workshop Vlkolíneč	7.000,00	7.000,00	0
RK – mesto pre ľudí – dotácia ŽSK	2.200,00	2.200,00	0
Oprava strechy BD ul.Textilná	18.000,00	0	18.000,00
Zmiernenie negat. dôsledkov inflácie – MF SR	347.382,82	347.382,82	0
Ružomberok pre Ukrajinu	962.000,00	962.000,00	0
Smarttechnológie mesta RK	438.223,95	438.223,95	0
Detské ihrisko Biely Potok	50.000,00	0	50.000,00
Osadenie cyklostojanov v ZŠ	11.562,00	11.562,00	0
Energošky – MH SR	101.654,11	101.651,11	0
Terénna sociálna práca	40.418,96	40.418,96	0
Podpora opatrovat. služby	161.427,39	161.427,39	0
OS – Stabilizačný príspevok	142.013,20	142.013,20	0
Vojnové hroby	522,99	522,99	0
Komunitné centrum-útulok	50.648,05	50.648,05	0
Miestna občianska PS	30.619,51	30.619,51	0
Podpora admin. kapacít UMR RK LM	11.217,00	11.217,00	0
Školstvo – DHN	8.038,40	8.038,40	0
Pomoc Ukrajine – príspevok na ubytovanie MV SR	628.429,00	628.429,00	0
Environmentálny fond – príspevok za uloženie odpadov	106.017,50	106.017,50	0
ZTV ZŠ Zarevúca	97.422,13	97.422,13	0



ZTV ZŠ Sládkovičova	104.144,05	104.144,05	0
ZTV ZŠ Bystrická	104.479,03	104.479,03	0
ZTV ZŠ Kľačno	125.014,89	125.014,89	0

### **12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu**

Ročná hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu je zverejnená na webovej stránke mesta.

### **13. Schválenie záverečného účtu Mesta Ružomberok**

Na základe predloženej správy navrhujem Mestskému zastupiteľstvu v Ružomberku v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších zmien a doplnkov uzatvoriť záverečný účet Mesta Ružomberok k 31.12.2023 výrokom :

**Celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad.**