



Materiál č.

# 10

### A. Materiál:

<b>Bod rokovania</b>	<b>Rozpočet Mesta Ružomberok na rok 2025-2027</b>
Dátum rokovania MsR	27.11.2024
Predložené členom MsR	20.11.2024
Predkladateľ	Ing. Miroslava Čiešková, vedúca oddelenia ekonomiky a účtovníctva
Spravodajca	Ing. Miroslava Čiešková, vedúca oddelenia ekonomiky a účtovníctva
Na základe	Zákona č. 583/2004 Z.z. v znení neskorších zmien a doplnkov v rozpočtových pravidlách územnej samosprávy
Prizvaný	-
Stanovisko komisií	-
Zoznam príloh	Príloha 01 – Príjmy sumár 2022 - 2027 Príloha 02 – Výdavky sumár 2022 - 2027

### B. Návrh na uznesenie:

#### Mestská rada v Ružomberku:

- I. berie na vedomie
  - a) programový rozpočet mesta na roky 2025 -2027
  - b) rozpočet mesta na rok 2026 /v EUR/

<b>Bežný rozpočet</b>	
Príjmy	35 164 820
Výdavky	35 144 820
Rozdiel	20 000
<b>Kapitálový rozpočet</b>	
Príjmy	2 176 855
Výdavky	3 996 164
Rozdiel	-1 819 309
<b>Rozpočet</b>	
Príjmy	37 341 675
Výdavky	39 140 984
Rozdiel	-1 799 309



<b>Rozpočet finančných operácií</b>	
Príjmy	3 158 325
Výdavky	1 359 016
Rozdiel	1 799 309
<b>Celkový rozpočet vrátane FO</b>	
<b>Príjmy</b>	<b>40 500 000</b>
<b>Výdavky</b>	<b>40 500 000</b>
<b>Rozdiel</b>	<b>0</b>

c) rozpočet mesta na rok 2027 /v EUR/

<b>Bežný rozpočet</b>	
Príjmy	35 910 396
Výdavky	35 870 396
Rozdiel	40 000
<b>Kapitálový rozpočet</b>	
Príjmy	1 031 279
Výdavky	1 470 588
Rozdiel	-439 309
<b>Rozpočet</b>	
Príjmy	36 941 675
Výdavky	37 340 984
Rozdiel	-399 309
<b>Rozpočet finančných operácií</b>	
Príjmy	1 758 325
Výdavky	1 359 016
Rozdiel	399 309
<b>Celkový rozpočet vrátane FO</b>	
<b>Príjmy</b>	<b>38 700 000</b>
<b>Výdavky</b>	<b>38 700 000</b>
<b>Rozdiel</b>	<b>0</b>

II. odporúča Mestskému zastupiteľstvu schváliť

a) rozpočet mesta na rok 2025 /v EUR/

<b>Bežný rozpočet</b>	
Príjmy	34 109 663
Výdavky	34 109 663
Rozdiel	0
<b>Kapitálový rozpočet</b>	
Príjmy	7 262 833
Výdavky	19 181 321
Rozdiel	-11 918 488



<b>Rozpočet</b>	
Príjmy	41 372 496
Výdavky	53 290 984
Rozdiel	-11 918 488
<b>Rozpočet finančných operácií</b>	
Príjmy	13 277 504
Výdavky	1 359 016
Rozdiel	11 918 488
<b>Celkový rozpočet vrátane FO</b>	
<b>Príjmy</b>	<b>54 650 000</b>
<b>Výdavky</b>	<b>54 650 000</b>
<b>Rozdiel</b>	<b>0</b>

### b) nasledovné dotácie z rozpočtu Mesta Ružomberok /v EUR/

<b>Organizácia</b>	<b>Suma dotácie v €</b>
Futbalový klub Biely Potok (prevádzka a činnosť)	2 860
TJ Máj Černová (prevádzka a činnosť)	17 850
TJ Iskra Hrboltová (prevádzka a činnosť)	6 180
Mestský hokejový klub Ružomberok	38 000
ŠKST Ružomberok	7 000
OZ Centrum nájdených zvierat	24 500
CZT Ružomberok, s.r.o. (prevádzka plavárne)	100 000
MBK Ružomberok, s.r.o.	100 200
OZ Ružabasket	120 000
Folklórny súbor Liptov	35 000

### C. Dôvodová správa

#### Príjmy

Príjmy sú rozpočtované na rok 2025 vo výške 54.650.000 EUR v nasledovnom členení:

- bežné príjmy 34.109.663 EUR  
z toho príjmy škôl a školských zariadení s právnou subjektivitou 1.338.267 EUR
- kapitálové príjmy 7.262.833 EUR
- finančné operácie 13.277.504 EUR

Bežné príjmy mesta sú rozpočtované v celkovej výške 32.771.396 EUR a spolu s vlastnými príjmami rozpočtových organizácií / školy s právnou subjektivitou 1.338.267 EUR / predstavujú sumu 34.109.663 EUR. Kapitálové príjmy mesta sú rozpočtované vo výške 7.262.833 EUR.

S príjmami z finančných operácií sa pre rok 2025 uvažuje vo výške 13.277.504 EUR, z čoho je prevod z fondu rozvoja mesta plánovaný vo výške 1.813.900 EUR. Pre rok 2025 sa v tomto návrhu počíta so zapojením



prijatého úveru od SLSP cez zostatok prostriedkov z predchádzajúceho roka vo výške 5.931.189 EUR pre potreby financovania presne definovaných kapitálových výdavkov.

Rozpis príjmov Mesta Ružomberok za roky 2022 -2027 je súčasťou tejto správy v Prílohe 01 .

**Daň z príjmov fyzických osôb** – očakávaná skutočnosť r. 2024 je stanovená podľa prognózy MF SR zverejnenej v septembri 2024. Prognóza Ministerstva financií na rok 2025 zatiaľ nebola zverejnená, pri návrhu rozpočtu na rok 2025 sme vychádzali z komunálnej kalkulačky a z odhadu Rady pre rozpočtovú zodpovednosť, kde výška pre rok 2025 je uvádzaná v sume 12.849.390 €.

**Miestne dane** - vzhľadom na to, že mesto pristúpilo k zvýšeniu sadzieb u miestnych daní už v roku 2024, pre rok 2025 neplánuje ďalej tieto sadzby zvyšovať a preto predpokladáme, že výber dane z nehnuteľností bude na úrovni roku 2024 vo výške 3.000.000 EUR.

Taktiež neplánujeme meniť sadzby miestneho poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady, ale zavedením opatrení na lepší výber poplatku predpokladáme na tejto položke príjem 2.200.000 €. Napriek tomu náklady spojené s vývozom komunálneho odpadu sú výrazne vyššie ako predpokladaný príjem z vybratému poplatku o cca 1.238.000 EUR. Rozdiel je teda nutný kryť z iných príjmov mesta.

**Príjmy z prenájmu** – príjmy sú oproti roku 2024 navýšené o sumu cca 213.600 EUR v súvislosti so schválením Zásad hospodárenia a nakladania s majetkom Mesta Ružomberok, verzia 16, kde dochádza k zvýšeniu sadzieb nájomného za pozemky a zvýšeniu kúpnej ceny pozemkov.

**Správne – administratívne poplatky** – sú odhadované na úrovni očakávanej skutočnosti roka 2024

**Poplatky za predaj služieb** – navrhovaná výška rozpočtu je vyššia oproti roku 2024 o 330.277 €, v príjmoch sa počíta v pokračovaní parkovacej politiky a výberom za parkovné v roku 2025 vo výške 296.000 EUR. Ďalej v návrhu počítame s vyšším príjmom za rozvoz obedov o 11.520 EUR z navýšeného počtu odberateľov obedov, ako aj s vyššou fakturáciou obciam za výkon stavebného práva medziročne nárast o 43.156 EUR.

**Príjem z predaja budov a pozemkov** – uvažuje sa s výškou 630.100 EUR v rámci predaja pozemkov pod odpredanými bytovkami, predaje pozemkov na základe žiadostí od občanov ako aj predaj stavebných pozemkov v lokalite Gejdák investorovi. Zároveň vo výdavkoch sú v rovnakej výške predpokladané výdavky na výkup pozemkov.

**Príjmy z úrokov** – predpokladaný prijatý úrok z pôžičky CZT Ružomberok, s.r.o. pre rok 2025 v sume 18.098 EUR, z pôžičky pre KDAH, a.s. vo výške 1.517 EUR a úrok z vkladov z účtov, kde je nastavená služba Overnight v sume 74.500 EUR.

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

**Tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy** - počítame s príjmom nasledujúcich bežných transferov : grant na malé obecné služby 13 EUR, potravinová banka 4.709 EUR, terénna sociálna práca 50.390 EUR, rodinné prídavky 18.000 EUR, útulok 67.500 EUR, vojnové hroby 523 EUR, školstvo dávky v hmotnej núdzi 6.332 EUR, opatrovateľská služba v sume 702.828 EUR. Grant na pomoc Ukrajině vo výške 348.000 EUR. Táto istá suma je aj vo výdavkoch ide o príspevok na ubytovanie, ktorý cez náš rozpočet len prechádza v príjmoch aj vo výdavkoch. V rámci schválených projektov predpokladáme bežný transfer na projekt „Cestou dreva Interreg“ vo výške 138.249 EUR, na projekt „Administratívne kapacity Kooperačnej rady UMR RK – LM“ v sume 76.958 EUR a na projekt „MOPS v meste Ružomberok III.“ sumu 48.470 EUR.

Súčasťou tejto položky je aj bežný transfer od obcí pre CVČ vo výške 19.000 EUR. Transfery na výkon prenesených kompetencií verejnej správy v celkovej výške o výške 9.929.167 EUR. Z toho najvyššia dotácia je na prenesený výkon štátnej správy v oblasti základného a materského školstva 9.780.389 EUR - táto je rozpočtovaná na základe predbežného prepočtu počtu detí. Ostatné sú na prenesený výkon štátnej správy v oblasti registra obyvateľstva, životného prostredia, dopravy, ŠFRB, školského a stavebného úradu.



Z **kapitálových transferov** je v návrhu rozpočtu príjem z Plánu obnovy a odolnosti na projekty:

- „Cyklochodník Ružomberok priemyselný obvod pri Zápalkárni  
- železničná a autobusová stanica“ vo výške 616.440 EUR
- Rekonštrukcia ZŠ na denný stacionár - ul. Š. Nahálku 1.598.010 EUR
- Výstavba nabíjacích staníc na EV v Ružomberku 114.000 EUR

Na projekt „Cestou dreva Interreg“ je plánovaný kapitálový transfer z Európskeho fondu regionálneho rozvoja v sume 140.910 EUR.

Ďalej počítame s dotáciou z Ministerstva dopravy a výstavby SR na Nájomný bytový dom č. 2 ul. Plavisko v sume 1.282.920 EUR a na Nájomný bytový dom č. 3 ul. Plavisko vo výške 1.253.740 EUR.

Súčasťou kapitálových transferov je aj transfer z UMR na „Stavebné úpravy a prístavbu mestskej plavárne“ vo výške 526.713 EUR a kapitálová dotácia v Fonde na podporu športu na rovnakú investíciu vo výške 1.100.000 EUR.

**Príjmy škôl s právnou subjektivitou** sú plánované vo výške 1.338.267 EUR, predpokladaný nižší príjem oproti roku 2024 sa odvíja od počtu detí, žiakov a stravníkov v jednotlivých školách a školských zariadeniach. Do príjmov škôl sú zaradené aj bežné transfery z projektov, ktoré schválil Národný inštitút vzdelávania a mládeže pre pedagogických asistentov, školských špeciálnych pedagógov, školských digitálnych koordinátorov, školských psychológov a sociálnych pedagógov v celkovej výške 316.170 EUR.

Vo **finančných operáciách príjmových** sa počíta s použitím fondu rozvoja mesta vo výške 1.813.900 EUR, zapojením zostatku dlhodobého bankového úveru od SLSP do príjmov vo výške 5.931.189 EUR, zapojením zostatku prijatého úveru z Environmentálneho fondu do príjmov v sume 26.725 EUR a s príjmami zo splátok pôžičky poskytnutej KDAH, a.s. v sume 6.100 EUR.

Ďalej v rámci **prijatých úverov** plánujeme príjem úveru zo ŠFRB na výstavbu Nájomného bytového domu č. 2 na ul. Plavisko vo výške 2.070.260 EUR, na výstavbu Nájomného bytového domu č. 3 na ul. Plavisko vo výške 2.029.330 EUR a príjem dlhodobého úveru z Environmentálneho fondu vo výške 1.400.000 EUR na Rekonštrukciu verejného osvetlenia.

## Výdavky

Výdavky Mesta Ružomberok sú na rok 2025 rozpočtované vo výške 54.650.000 EUR, a to v nasledovnom členení:

- bežné výdavky 34.109.663 EUR  
z toho sú výdavky škôl a školských zariadení s právnou subjektivitou 10.568.599 EUR
- kapitálové výdavky 19.181.321 EUR
- finančné operácie 1.359.016 EUR.

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

Pre rok 2025 sa rozpočet zostavoval na úrovni roku 2024, s tým, že mzdy boli napočítané na aktuálny počet zamestnancov podľa stavu k 30.09.2024. V osobných nákladoch nie sú započítané odmeny vo výške 800 EUR + odvody na jedného zamestnanca verejnej služby.

Ostatné výdavky boli plánované na úrovni roka 2024, energie boli nastavené v zmysle zazmluvnenej novej ceny, konkrétne elektrická energia 330 EUR / MWh.

Pre rok 2025 sa počíta s kapitálovými výdavkami vo výške 19.181.321 EUR. Sú tu zahrnuté len tie investičné výdavky, na ktoré je uzatvorená zmluva o dielo, prípadne zmluva o poskytnutí dotácie. V rámci jednotlivých oddelení sa v rozpočte navrhujú tieto kapitálové výdavky:

<b>Oddelenie legislatívne a právne</b>	<b>630.100 EUR</b>
• kúpa pozemkov /zdroj 43/	150.100 EUR
• vyrovnávacie podiely JPÚ Hríby /zdroj 43/	480.000 EUR



<b>Oddelenie informačných technológií</b>	<b>51.640 EUR</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• upgrade softvéru – CORAGEO servisná zmluva ASW Upgrade</li><li>• ročná suma na rozvoj - schvaľovací modul</li><li>• nákup výpočtovej techniky – spoluúčasť v rámci projektu Podpora v oblasti kybernetickej a informačnej bezpečnosti v meste Ružomberok</li></ul>	5.340 EUR 6.300 EUR 40.000 EUR
<b>Územný plán</b>	<b>115.000 EUR</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• Územný plán zóny Hrabovo</li><li>• Územný plán zóny Malinô Brdo</li><li>• Územný plán zóny Gejdák</li><li>• Zmeny a doplnky územných plánov zón a mesta</li><li>• Generel dopravy – poklad k vypracovaniu ÚPN</li></ul>	17.089 EUR 30.869 EUR 25.000 EUR 10.000 EUR 32.042 EUR
<b>Útvár hlavného architekta - projektové dokumentácie</b>	<b>3.000 EUR</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• PD bytovky Ž. Silbigera</li></ul>	3.000 EUR
<b>Oddelenie grantov a projektov</b>	<b>2.481.613 EUR</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• Projekt „Cyklochodník Ružomberok priemyselný obvod pri Zápalkárni - železničná a autobusová stanica“ /zdroj 3P01/</li><li>• Projekt „Rekonštrukcia ZŠ na denný stacionár - ul. Š. Nahálku“ /zdroj 3P01/</li><li>• Projekt „Výstavba nabíjajúcich staníc na EV v Ružomberku“ /zdroj 3P01/</li><li>• Projekt „Cestou dreva Interreg“ – nákup softvéru</li><li>• Projekt „Cestou dreva Interreg“ – projektová dokumentácia</li><li>• Projekt „Cestou dreva Interreg“ – realizácia nových stavieb</li></ul>	616.440 EUR 1.598.010 EUR 114.000 EUR 59.500 EUR 3.700 EUR 89.963 EUR
<b>Oddelenie školstva, športu a mládeže</b>	<b>4.120 EUR</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• ŠJ MŠ Hrabovská cesta – nákup prevádzkových strojov (odsávač pary)</li></ul>	4.120 EUR
<b>Mestská polícia</b>	<b>10.000 EUR</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• nákup osobného automobilu</li></ul>	10.000 EUR
<b>Oddelenie MR, ÚR a SP – referát prípravy investícií</b>	<b>15.885.848 EUR</b>
– vid' investičný plán na rok 2025. V tejto sume sú projekty vo výške 292.374 EUR, realizácia nových stavieb vo výške 9.788.743 EUR a rekonštrukcie v sume 5.804.731 EUR.	

**Finančné operácie výdavkové** sú plánované v celkovej výške 1.359.016 EUR. Vo finančných operáciách sa počíta s účasťou na majetku vo výške 300.000 EUR (MFK Ružomberok, a.s. 148.760 EUR a CZT Ružomberok, s.r.o. 151.240 EUR), so splátkami istiny dlhodobých úverov zo ŠFRB vo výške 320.000 EUR, so splátkou istiny dlhodobého úveru od SLSP, a.s. vo výške 619.000 EUR a splátkou istín dlhodobých úverov od Environmentálneho fondu 111.400 EUR a 8.616 EUR.

Programový rozpočet Mesta Ružomberok na roky 2025 -2027 bude zverejnený na stránke mesta Ružomberok pred schvaľovaním rozpočtu v MsR , v časti samospráva, strategické dokumenty.

### D. Dopad na rozpočet