



C. Dôvodová správa

Na základe schválenia primátorom mesta boli **k 31.10.2024** vykonané nasledovné zmeny rozpočtu /v €/ :

1. Výdavky

0111 637 004 02 41 3.4	Všeobecné služby – OIT	- 2.000
0950 637 001 02 41 3.4	Školenia – OIT	+ 800
0111 636 007 02 41 3.4	Prenájom softvéru – OIT	+ 1.200

Presun medzi položkami : potreba vytvorenia výdavkovej položky Školenia vzhľadom na zvyšujúci sa počet kybernetických incidentov vznikla potreba školenia kybernetickej a informačnej bezpečnosti a ďalej potreba navýšenie položky Prenájom softvéru v súvislosti so vzdialenou správou a správou aktualizácií a bezpečnostných opráv na potrebu zvýšenia kybernetickej bezpečnosti, uvedené výdavky budú kryté z položky Všeobecné služby presunom.

2. Výdavky

0620 717 001 075448 46 12.2.3	Revitalizácia územia Kalvárie /II. etapa/	- 500
0620 716 075455 46 7.3	PD Park železničná stanica	+ 500

Presun medzi položkami: pre realizáciu akcie „PD Park železničná stanica“ je potrebné zabezpečiť vypracovanie dendrologického posudku s výpočtom spoločenskej hodnoty na drevín, ktoré bude potrebné odstrániť, aby bolo možné zrealizovať tento park v zmysle spracovanej PD. Finančné prostriedky sa presunú z akcie „Revitalizácia územia Kalvárie (2. etapa), kde evidujeme šetrenie.

3. Príjmy

292 027 0302 71	Finančná náhrada za výrub drevín	+ 5.000
-----------------	----------------------------------	---------

Výdavky

0530 635 006 03 02 71 2.1.1	Údržba verejnej zelene – stromoradia, ž. ploty, ploskáčik, nová zeleň	+ 5.000
-----------------------------	---	---------

Zmena rozpočtu rieši potrebu vytvorenia príjmovej položky Finančná náhrada za výrub drevín, z dôvodu neuskutočnenej náhradnej výsadby stanovenej dňa 12.05.2021 v stanovisku č. OTS 175/2021 MM pre spoločnosť MAB 04 s.r.o., Vyšné Matejkovo 28, Ružomberok. Prostriedky budú použité na výdavkovú položku Údržba verejnej zelene výlučne na účely podľa § 48 ods. 1 zákona č. 543/2002 Z.z. o ochrane prírody a krajiny.

4. Príjmy

223 001 16 01 41	Príjem za vstupné do expozícií Vlkolíneec	+ 39.000
------------------	---	----------

Výdavky

0820 637 002 16 01 41 11.5.2	Konkurzy a súťaže - Vlkolíneec	+ 39.000
------------------------------	--------------------------------	----------

Navýšenie príjmovej položky Príjem zo vstupného – Vlkolíneec, použitie do výdavkov na položku Konkurzy a súťaže – Vlkolíneec. Výberom jednotného vstupného do expozícií vo Vlkolínci sa zabezpečili vyššie príjmy než bolo predpokladané, zároveň s tým súvisí nutnosť vyplácania podielov resp. záväzkov voči partnerom v zmysle CEZ 20240226 Dohoda o spolupráci pri zabezpečovaní návštevnosti vo Vlkolínci (10% podiel Liptovskému múzeu a 20% podiely občianskym združeniam) a tiež prípadné akcie počas roka.

5. Výdavky

1070 611 05 02 1ACx 14.7.3	TSP – tarifný plat /1ACx/	- 500
1070 637 001 05 02 1ACx 14.7.3	TSP – školenia /1ACx/	+ 500
1070 637 001 05 02 41 14.7.3	TSP – školenia /41/	+ 500



MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

1070 642 014 05 02 41	14.7.3	TSP – príspevok na stravovanie /41/	- 500
1020 632 005 05 05 41	14.3.1	DC – telekomunikačné služby (mesto)	- 120
0820 637 036 05 01 41	4.3	ZPOZ – repre výdavky (strava, kult. Podujatia)	+ 120

Presun medzi položkami : zmena rozpočtu na projekte Terénnej sociálnej práce z dôvodu povinnosti supervízie v zmysle zákona č. 448/2008 Z.z. Prílohy č. 2, Kritéria 2.5 presun na položku školenia a na ZPOZ – repre výdavky pre DC mesto – jubilanti, presun z položky DC – telekomunikačné služby, kde evidujeme šetrenie.

6. Výdavky

0111 637 004 01 41 15.2	Všeobecné služby - administratíva	- 1.000
0111 633 006 01 41 15.2	Všeobecný materiál - administratíva	+ 1.000

Presun medzi položkami: potreba navýšenia položky Všeobecný materiál - administratíva z dôvodu vyššej spotreby kancelárskeho materiálu , krytie z položky Všeobecné služby – administratíva.

7. Výdavky

0840 635 005 03 41 12.4.2	Údržba cintorínov - Černová	+ 1.965
0530 635 006 03 41 12.2.1	Údržba verejnej zelene - lavičky	- 2.865
0840 635 006 03 41 12.4.1	Údržba cintorínov – Ružomberok, dotácia	+ 900

Presun medzi položkami : potreba navýšenia položky Údržba cintorínov – Černová z dôvodu opravy samostatnej vetvy rozhlasu na cintoríne v Černej po poisťnej udalosti a opravy drevenej bráničky a položky Údržba cintorínov – Ružomberok z dôvodu opravy zosilňovača na hlavnom cintoríne v Ružomberku, výdavky budú kryté presunom z položky Údržba verejnej zelene – lavičky.

8. Príjmy

223 001 19 41	Príjem od obcí za výkon stavebného práva	+ 1.550
Výdavky		
0950 637 001 23 41 3.5	Školenia	+ 1.550

Potreba navýšenia výdavkovej položky Školenia za účelom zabezpečenia školenia 5 osôb referátu stavebného práva vo veci novelizácia stavebnej legislatívy v dňoch 11.11.2024 – 13.11.2024, výdavok bude krytý z príjmovej položky Príjem od obcí za výkon stavebného práva, kde evidujeme vyššie plnenie ako bol predpoklad.

9. Výdavky

0950 637 001 23 41 3.5	Školenia	+ 134
0111 632 003 08 41 3.1	Poštové služby - OLaP	- 134

Presun medzi položkami : potreba navýšenia výdavkovej položky Školenia za účelom zabezpečenia školenia 4 osôb oddelenia legislatívneho a právneho na tému „Praktického skúsenosti po novele zákona o majetku obcí“ dňa 21.11.2024 a 2 osôb na tému „Time manažment“ dňa 31.10.2024, výdavok bude krytý presunom z položky Poštové služby – OLaP.

10. Výdavky

0510 637 004 03 41 6.1.4	Likvidácia odpadu - zemetanie	- 6.868
0111 637 011 03 41 15.2	Štúdie, expertízy, posudky	+ 6.868

Presun medzi položkami : potreba navýšenia položky Štúdie, expertízy, posudky z dôvodu úhrady faktúry č. 20243690 od spoločnosti EKOS PLUS, s.r.o. vo výške 6.564,96 EUR (II. splátka) za odborné a legislatívne



poradenstvo v procese prípravy a realizácie VO odpadového hospodárstva v Meste Ružomberok a z dôvodu zabezpečenia spracovania dendrologických posudkov na hlavnom mestskom cintoríne, cintoríne v Černovej, na Aleji Kalvárska / Cintorínska, na Námestie Slobody, kde sa neplánovane navýšil počet drevín a s tým súvisiacich prác. Uvedené výdavky budú kryté z položky Likvidácia odpadu – zametanie.

11. Výdavky

0620 717 001 075448 46 12.2.3	Revitalizácia územia Kalvárie /II. etapa/	- 3.180
0620 716 075455 46 7.3	PD Park železničná stanica	+ 450
0620 716 070212 46 7.3	PD Mariánske námestie	+ 2.730

Presun medzi položkami – pre realizáciu akcie „PD Park železničná stanica“ je potrebné zabezpečiť vypracovanie nového rozpočtu a výkazu výmer v zmysle prepracovanej PD. Tento rozpočet a výkaz výmer bude slúžiť pre verejné obstarávanie dodávateľa stavby a aj pre samotnú realizáciu stavby. PD na Mariánske námestie sa bude prepracovávať v zmysle pripomienok Krajského pamiatkového úradu. Uvedené výdavky budú kryté z akcie „Revitalizácia územia Kalvárie (II. etapa)“, kde sú finančné prostriedky ušetrené.

12. Výdavky

0111 637 027 20 41 15.2	Odmeny na základe dohôd	+ 900
0111 625 002 20 41 15.2	Starobné poistenie	+ 124
0111 625 003 20 41 15.2	Úrazové poistenie	+ 49
0950 637 001 23 41 3.5	Školenia	- 1.073

Presun medzi položkami : v rámci zabezpečenia školenia komunikácie pre zamestnancov úradu je potrebné riešiť odmeny na základe dohôd a príslušné odvodové položky pre školiteľa, presun bude realizovaný z položky školenia, kde boli na uvedené školenie vyčlenené finančné prostriedky.

13. Výdavky

0443 711 005 04 46 1.4.1	Územné plány	- 700
0620 716 04 13 46 13.2.1	PD bytovky Ž. Silbigera	- 840
0620 716 04 07 46 13.2.1	PD Bytový dom Cesta do tehelne	+ 1.540

Presun medzi položkami : vytvorenie položky „PD Bytový dom Cesta do tehelne“ vzhľadom na rozšírenie pôvodného zámeru o podanie žiadosti o dotáciu a potrebu aktualizácie projektovej dokumentácie, výdavok bude realizovaný presunom z položiek Územné plány a PD bytovky Ž. Silbigera.

14. Príjmy

292 012 03 41	Príjmy z dobropisov	+ 1.500
---------------	---------------------	---------

Výdavky

0111 633 006 01 41 15.2	Všeobecný materiál - administratíva	+ 1.500
-------------------------	-------------------------------------	---------

Zmena rozpočtu rieši potrebu navýšenia položky Všeobecný materiál - administratíva z dôvodu nepostačujúcej výšky rozpočtu do konca roka vzhľadom k spotrebe kancelárskeho materiálu, výdavok bude krytý z príjmovej položky Príjmy z dobropisov, kde evidujeme vyššie plnenie.

15. Príjmy

312 001 05 20 111	Bežný transfer zo ŠR – ÚPSVaR – SS – rodinné prídavky (osobitný príjemca)	+ 8.582
292 017 09 07 41	OS – Stabilizačný príspevok – príjem vratky	+ 8.893



Výdavky

1040 637 006 05 20 111 14.5	SS – náhrady (RP + rodičovský príspevok / osobitný príjemca)	+ 8.582
1012 637 037 09 07 41 14.1	OS – stabilizačný príspevok – vratky	+ 8.893
1070 610 05 60 41 14.7.3	NDC – mzdy	+ 2.814
1070 620 05 60 41 14.7.3	NDC – odvody	+ 2.500
1070 630 05 60 41 14.7.3	NDC – tovary a služby	- 500
1070 642 014 05 60 41 14.7.3	NDC – príspevok na stravovanie	- 400
1070 642 002 05 40 41 14.2.4	SS- finančný príspevok na prevádzku (NO)	- 4.414
1012 637 014 09 41 14.1	OS – stravovanie	+ 4.000
1012 642 014 09 41 14.1	OS – príspevok na stravovanie	- 4.000

- úprava bežného transferu zo ŠR z dôvodu vyššieho počtu osôb, pri ktorých je mesto určené ako osobitný príjemca
- navýšenie položky Príjmy z vratiek – stabilizačný príspevok v súvislosti s navýšením počtu osôb, ktoré sú povinné vrátiť alikvotnú časť stabilizačného príspevku z dôvodu ukončenia pracovného pomeru
- presun medzi položkami: na NDC dorovnanie vyššie čerpaných mzdových a odvodových položiek z dôvodu vyplatenia odmien pracovníkovi NDC v zmysle kolektívnej zmluvy (životné jubileum) presunom z položiek tovarov a služieb a bežných transferov
- presun medzi položkami: na opatrovateľskej službe z dôvodu iného skutočného čerpania na položkách Príspevok na stravovanie a Stravovanie (stravovacie karty) než bolo predpokladané pri zostavovaní rozpočtu

16. Príjmy

292 012 03 41	Príjmy z dobropisov	+ 7.000
---------------	---------------------	---------

Výdavky

0451 636 007 25 41 8.3	Parkovacia politika – prenájom softvéru	+ 7.000
------------------------	---	---------

Zmena rozpočtu rieši úhrady faktúr v zmysle Zmluvy s firmou ParkDots s.r.o. CEZ č. 20240507 o poskytnutí a prevádzke systému vydávania parkovacích oprávnení, mobilnej platobnej aplikácie a systému na kontrolu oprávnenosti parkovania za obdobie 09-11/2024.

Krytie výdavkov bude zabezpečené z príjmovej položky Príjmy z dobropisov – OÚaS, kde evidujeme vyššie plnenie.

17. Výdavky

0530 635 006 03 41 12.1.1	Údržba verejnej zelene	- 400
0950 637 001 23 41 3.5	Školenia	+ 400

Presun medzi položkami : potreba navýšenia položky Školenia – manažment LZ z dôvodu zabezpečenia odborného školenia zamestnanca na referáte pre životné prostredie v oblasti agendy výrubov drevín – hodnotenie stavu stromov. Školenie sa uskutoční v dňoch 05.-06.11.2024, výdavok bude krytý presunom z položky Údržba verejnej zelene.

18. Výdavky

09111 633 004 06 73 41 1.4.2	Cyklostojany – projekt „BicyBus – bicyklom a na Kolobežkách do škôl“ - spolufinancovanie	+ 30
09111 637 004 06 73 41 1.4.2	Všeobecné služby – projekt „BicyBus – bicyklom a na Kolobežkách do škôl“ - spolufinancovanie	+ 42
0111 637 004 06 41 1.4.2	Všeobecné služby - granty	- 72



Presun medzi položkami: na základe požadovaného spolufinancovania mesta Ružomberok v rámci realizovaného projektu BicyBus – bicyklom a na kolobežkách do škôl je potrebné realizovať presun finančných prostriedkov v sume 72 EUR z položky Všeobecné služby - granty na položky Všeobecné služby – BicyBus a Cyklostojany – BicyBus z dôvodu úhrady faktúry od spoločnosti Rear Window BV - Telraam a príslúchajúceho odvodu DPH.

19. Príjmy

312 001 17 00 01 111	Bežný transfer zo ŠR (DHN – školské potreby)	+ 880
312 012 17 111	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (PK normatívne)	+ 39.690
312 012 17 111 03	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (mim. výsledky žiakov)	+ 600
312 012 17 111 04	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (odchodné)	+ 78
312 012 17 111 31	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (pedagogický asistent)	+ 5.708

Príjmy školy s PS (BT od KU na pedagogickú prax, od RUŠS na súťaže, školné, príjem za služby, tuzemský grant) + 25.644

Výdavky

09111 633 006 17 01 111 9.1.1	MŠ Bystrická – všeobecný materiál /111/	- 1.933
09111 633 009 17 01 111 9.1.1	MŠ Bystrická – učebné pomôcky /111/	+ 1.333
09111 637 004 17 01 111 9.1.1	MŠ Bystrická – všeobecné služby /111/	+ 600
09111 633 006 17 05 111 9.1.11	MŠ Klačno – všeobecný materiál /111/	- 1.600
09111 633 001 17 05 111 9.1.11	MŠ Klačno – interiérové vybavenie /111/	+ 630
09111 633 009 17 05 111 9.1.11	MŠ Klačno – učebné pomôcky /111/	+ 970
09111 631 001 17 08 41 9.1.8	MŠ Černová – cestovné náhrady	- 50
09111 632 002 17 08 41 9.1.8	MŠ Černová – vodné, stočné	- 200
09111 632 005 17 08 41 9.1.8	MŠ Černová – telekomunikačné služby	- 120
09111 635 004 17 08 41 9.1.8	MŠ Černová – údržba prevádzkových strojov	- 200
09111 633 006 17 08 41 9.1.8	MŠ Černová – všeobecný materiál	+ 460
09111 637 004 17 08 41 9.1.8	MŠ Černová – všeobecné služby	+ 110
09111 633 009 17 08 111 9.1.8	MŠ Černová – učebné pomôcky /111/	- 1.684
09111 633 006 17 08 111 9.1.8	MŠ Černová – všeobecný materiál /111/	- 1.980
09111 633 001 17 08 111 9.1.8	MŠ Černová – interiérové vybavenie /111/	+ 1.980
09111 633 002 17 08 111 9.1.8	MŠ Černová – výpočtová technika /111/	+ 1.684
09111 637 004 17 09 41 9.1.9	MŠ Hrboltová – všeobecné služby	- 323
09111 633 006 17 09 41 9.1.9	MŠ Hrboltová – všeobecný materiál	+ 200
09111 632 002 17 09 41 9.1.9	MŠ Hrboltová – vodné, stočné	+ 123
09601 635 002 17 16 41 9.5.5	ŠJ MŠ Š. Moyzesa – údržba výpočtovej techniky	- 100
09601 633 006 17 16 41 9.5.5	ŠJ MŠ Š. Moyzesa – všeobecný materiál	+ 100
09601 633 002 17 20 41 9.57	ŠJ MŠ Biely Potok – výpočtová technika	- 100
09601 633 006 17 20 41 9.57	ŠJ MŠ Biely Potok – všeobecný materiál	+ 100
1040 633 009 17xx 111	MŠ – DHN školské potreby /111/	+ 166
09122 642 026 17 73 111	Spojená škola – DHN školské potreby	+ 83
Výdavky školy s PS tovary a služby		+ 72.351



- MŠ Bystrická cesta - zmena na zabezpečenie športového výcviku pre predškólakov, zvýšenie položky učebné pomôcky na zabezpečenie preliezok, bicyklov, kolobežiek
- MŠ Klačno - zakúpenie interiérového vybavenia a učebných pomôcok
- MŠ Černová – navýšenie položky Interiérové vybavenie a to z dôvodu nákupu interaktívnych kobercov. Navýšenie položky Výpočtová technika na zakúpenie IKT panelu. Výdavok bude krytý - knihy, časopisy, učebné pomôcky - predškóláci vo výške 1.684,- €. Navýšenie všeobecných služieb na neplánovanú revíziu tlakovej nádoby. Navýšenie všeobecného materiálu na opravu havarijného stavu pieskoviska.
- MŠ Hrboltová - navýšenie položky Všeobecný materiál na zakúpenie prenosných termo nádob na stravu, vyrovnanie z položky Vodné, stočné.
- ŠJ MŠ Š. Moyzesa, ŠJ MŠ Biely Potok – navýšenie položiek Všeobecný materiál z dôvodu vyššej spotreby, vykrytie z položiek údržba výpočtovej techniky
- ZŠ Zarevúca - navýšenie rozpočtu na DHN pomôcky za I. polrok 2024/2025, úprava PK z dôvodu navýšenia finančných prostriedkov DK V 13 na rekreačné poukazy. Ďalšia zmena rozpočtu súvisí s prijatím platieb od rodičov žiakov za poškodené čipy na stravu a prijatím daru na podporu a rozvoj vzdelávanie, č. zmluvy 52/2024.
- ZŠ Sládkovičova - úprava rozpočtu na DHN pomôcky za I. polrok 2024/2025, úprava PK z dôvodu navýšenia finančných prostriedkov DK V 13 na odstupné pri dovŕšení 65 rokov, úprava rozpočtu na odchodnom a ďalej zmena rozpočtu súvisí z dôvodu prijatia bežného transferu od KU za pedagogické praxe a následné čerpanie na učebné pomôcky na II stupni ZŠ, číslo zmluvy 012252023.
- ZŠ Bystrická - navýšenie rozpočtu na DHN školské pomôcky za I. polrok 2024/2025, úprava PK z dôvodu navýšenia finančných prostriedkov DK V 12 na odstupné pri dovŕšení veku 65 rokov a finančné prostriedky na rekreačné poukazy.
- ZŠ Černová - úprava rozpočtu na DHN školské pomôcky za I. polrok 2024/2025, úprava rozpočtu - podporné opatrenia Pedagogický asistent na obdobie 09-12/2024.
- ZŠ Klačno - navýšenie rozpočtu na DHN školské pomôcky za I. polrok 2024/2025, úprava PK z dôvodu navýšenia finančných prostriedkov DK V 12 na rekreačné poukazy. Zmena rozpočtu súvisí so získanými finančnými prostriedkami - pedagogické praxe študentov KU, číslo zmluvy 596/2024, navýšenie príjmov v ŠJ réžia, navýšenie príjmov z predaja výrobkov a služieb MFK stravovanie.
- CVČ Elán - zvýšenie bežného transferu z RUŠS na nákup materiálu na organizovanie postupových súťaží, dodatok č.2 k zmluve č. RUŠZA-OM-2024/0086/8-AT.
- ZUŠ - zvýšenie rozpočtu z dôvodu navýšenia príjmov za školné, zápisné.



D. Dopad na rozpočet

K 31.10.2024

Rozpočet	Upravený k 30.09.2024	zmeny október	Upravený k 31.10.2024
bežné príjmy	34 592 670	144 125	34 736 795
bežné výdavky	35 094 170	144 125	35 238 295
rozdiel	-501 500	0	-501 500
kapitálové príjmy	1 185 219		1 185 219
kapitálové výdavky	4 643 533	0	4 643 533
rozdiel	-3 458 314	0	-3 458 314
príjmy FO	5 015 567		5 015 567
výdavky FO	1 055 753		1 055 753
rozdiel	3 959 814	0	3 959 814
príjmy	40 793 456	144 125	40 937 581
výdavky	40 793 456	144 125	40 937 581
rozdiel	0	0	0