



Materiál č.

13

A. Materiál:

Bod rokovania	Rozpočet Mesta Ružomberok na rok 2025-2027
Dátum rokovania MsZ	11.12.2024
Predložené poslancom MsZ	04.12.2024
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	Komisia pre financie, majetok a podnikateľské prostredie prijala na svojom rokovaní dňa 19.11.2024 nasledovné uznesenie : Komisia odporúča schváliť materiál v predkladanom znení. Hlasovanie: 6-1-0
Stanovisko MsR zo dňa 27.11.2024	MsR odporúča MsZ schváliť materiál v predkladanom znení Hlasovanie: 4-0-1
Zoznam príloh	Príloha 01 – Príjmy sumár 2022 - 2027 Príloha 02 – Výdavky sumár 2022 - 2027

B. Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo Ružomberok:

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

Bežný rozpočet	
Príjmy	35 164 820
Výdavky	35 144 820
Rozdiel	20 000



Kapitálový rozpočet	
Príjmy	2 176 855
Výdavky	3 996 164
Rozdiel	-1 819 309
Rozpočet	
Príjmy	37 341 675
Výdavky	39 140 984
Rozdiel	-1 799 309
Rozpočet finančných operácií	
Príjmy	3 158 325
Výdavky	1 359 016
Rozdiel	1 799 309
Celkový rozpočet vrátane FO	
Príjmy	40 500 000
Výdavky	40 500 000
Rozdiel	0

c) rozpočet mesta na rok 2027 /v EUR/

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



II. schvaľuje

a) rozpočet mesta na rok 2025 /v EUR/

Bežný rozpočet	
Príjmy	34 109 663
Výdavky	34 109 663
Rozdiel	0
Kapitálový rozpočet	
Príjmy	7 262 833
Výdavky	19 181 321
Rozdiel	-11 918 488
Rozpočet	
Príjmy	41 372 496
Výdavky	53 290 984
Rozdiel	-11 918 488
Rozpočet finančných operácií	
Príjmy	13 277 504
Výdavky	1 359 016
Rozdiel	11 918 488
Celkový rozpočet vrátane FO	
Príjmy	54 650 000
Výdavky	54 650 000
Rozdiel	0

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

Organizácia	Suma dotácie v €
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 nutné 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 652.438 EUR. Grant na pomoc Ukrajine 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 nabíjaciačích 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:

Oddelenie legislatívne a právne	630.100 EUR
• kúpa pozemkov /zdroj 43/	150.100 EUR
• vyrovnávacie podiely JPÚ Hríby /zdroj 43/	480.000 EUR
Oddelenie informačných technológií	51.640 EUR
• upgrade softvéru – CORAGEO servisná zmluva ASW Upgrade	5.340 EUR
• ročná suma na rozvoj - schvaľovací modul	6.300 EUR
• nákup výpočtovej techniky – spoluúčasť v rámci projektu Podpora v oblasti kybernetickej a informačnej bezpečnosti v meste Ružomberok	40.000 EUR
Územný plán	115.000 EUR
• Územný plán zóny Hrabovo	17.089 EUR
• Územný plán zóny Malinô Brdo	30.869 EUR
• Územný plán zóny Gejdák	25.000 EUR
• Zmeny a doplnky územných plánov zón a mesta	10.000 EUR
• Generel dopravy – poklad k vypracovaniu ÚPN	32.042 EUR



Útvar hlavného architekta - projektové dokumentácie	3.000 EUR
• PD bytovky Ž. Silbigera	3.000 EUR
Oddelenie grantov a projektov	2.481.613 EUR
• Projekt „Cyklochodník Ružomberok priemyselný obvod pri Zápalkárni - železničná a autobusová stanica“ /zdroj 3P01/	616.440 EUR
• Projekt „Rekonštrukcia ZŠ na denný stacionár - ul. Š. Nahálku“ /zdroj 3P01/	1.598.010 EUR
• Projekt „Výstavba nabíjajúcich staníc na EV v Ružomberku“ /zdroj 3P01/	114.000 EUR
• Projekt „Cestou dreva Interreg“ – nákup softvéru	59.500 EUR
• Projekt „Cestou dreva Interreg“ – projektová dokumentácia	3.700 EUR
• Projekt „Cestou dreva Interreg“ – realizácia nových stavieb	89.963 EUR
Oddelenie školstva, športu a mládeže	4.120 EUR
• ŠJ MŠ Hrabovská cesta – nákup prevádzkových strojov (odsávač pary)	4.120 EUR
Mestská polícia	10.000 EUR
• nákup osobného automobilu	10.000 EUR
Oddelenie MR, ÚR a SP – referát prípravy investícií	15.885.848 EUR
– 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 bol zverejnený na stránke mesta Ružomberok pred schvaľovaním rozpočtu v MsR , v časti samospráva, strategické dokumenty.

D. Dopad na rozpočet