



Materiál č.

07

A. Materiál:

Bod rokovania	Informácia o vykonaných zmenách rozpočtu k 30.11.2024 a k 31.12.2024
Dátum rokovania MsZ	05.02.2025
Predložené poslancom MsZ	29.01.2025
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 21.01.2025 nasledovné uznesenie : Komisia odporúča vziať na vedomie materiál v predkladanom znení. Hlasovanie: 6-0-0
Stanovisko MsR zo dňa 22.01.2025	MsR odporúča MsZ zobrať na vedomie informáciu o vykonaných zmenách rozpočtu k 30.11.2024 a k 31.12.2024 Hlasovanie: 7-0-0
Zoznam príloh	-

B. Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo Ružomberok:

I. berie na vedomie

informáciu o vykonaných zmenách rozpočtu k 30.11.2024 a k 31.12.2024

C. Dôvodová správa

Na základe schválenia Mestským zastupiteľstvom a primátorom mesta boli **k 30.11.2024** vykonané nasledovné zmeny rozpočtu /v EUR/ :

1. Príjmy

292 012 03 41

Príjmy z dobropisov - OÚaS

+ 4.281

Výdavky

0111 713 004 15 41 13.1.1

Nákup prevádzkových strojov

+ 4.281



Zmena rozpočtu sa týka nákupu plynového kolta do ubytovne v Štiavničke. Krytie výdavkov bolo zabezpečené z príjmovej položky Príjmy z dobropisov – OúaS, kde evidujeme vyššie plnenie.

2. Výdavky

09111 713 004 17 03 41 9.1.3	MŠ Riadok - nákup prevádzkových strojov	- 5.000
09601 713 004 17 xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ – nákup prevádzkových strojov	+ 5.000
09601 633 004 17 xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ – prevádzkové stroje	+ 1.510
09601 633 006 17 xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ – všeobecný materiál	+ 1.050
09601 635 002 171 3 41 9.5.3	ŠJ MŠ Riadok – údržba výpočtovej techniky	- 150
09601 635 004 17 xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ – údržba prevádzkových strojov	- 1.860
09601 637 001 17 16 41 9.5.5	ŠJ MŠ Š. Moyzesa – školenia, kurzy, semináre	-150
09601 637 004 17 11 41 9.5.1	ŠJ MŠ Bystrická – všeobecné služby	- 400
09111 614 17 07 111 9.1.6	MŠ Hrabovská – odmeny (predškoláci)	+ 1.200
09111 633 004 17 07 111 9 1.6	MŠ Hrabovská – prevádzkové stroje (predškoláci)	- 1.257
09111 633 006 17 07 111 9.1.6	MŠ Hrabovská – všeobecný materiál (predškoláci)	+ 57

Zmena rozpočtu bola realizovaná z dôvodu nezabezpečenia kosačky firmou Husqvarna. Typ kosačky, ktorá bola vhodná na MŠ Riadok nebol na sklade. Mali sme možnosť kúpiť už len kosačku s náhradným dielom, ktorý by nám na jar vymenili. Kosačku by sme už nemali ako otestovať a záruka trvá len rok. Z daných dôvodov sme nákup kosačky nezrealizovali. Kapitálové FP sme použili na odsávaciu jednotku v ŠJ Hrabovská cesta a na výmenu 15 ročných opotrebovaných umývačiek riadu, na ktoré už nie sú náhradné diely. Ďalšie zmeny sú hlavne na nákup mixérov a chladničiek na chladenie mlieka. V ŠJ sa postupne prechádza z trvanlivého mlieka na 5 dňové mlieko, ktoré sa musí uskladňovať v chladničke. Zmena účelových FP z dôvodu otvorenia viac tried predškolákov - odmeny účelové pre učiteľky v predškolských triedach.

3. Príjmy

292 012 03 41	Príjmy z dobropisov	+ 8.000
322 001 075760 1BA1	Kapitálový transfer z UMR – Stavebné úpravy a prístavba mestskej plavárne	+ 486.637
322 001 075760 1BA2	Kapitálový transfer z UMR – Stavebné úpravy a prístavba mestskej plavárne	+ 40.076
322 001 075760 111	Kapitálový transfer z FnPŠ – Stavebné úpravy a prístavba mestskej plavárne	+ 1.100.000
513 002 075760 52	Dlhodobý bankový úver zo SLSP – Stavebné úpravy a prístavba mestskej plavárne	+ 2.716.343
454 002 10 46	Prevody z fondu rozvoja mesta	+ 61.675
513 002 075759 52	Dlhodobý bankový úver zo SLSP – PD Inžinierske siete IBV Hríby - PSP	+ 70.000
513 002 075747 52	Dlhodobý bankový úver zo SLSP – Inžinierske siete IBV Dielec	+ 1.419.000
513 002 075747 52	Dlhodobý bankový úver zo SLSP – Inžinierske siete IBV Gejdák	- 750.000

Výdavky

0620 716 075758 7.3	PD Uzamykateľné stojiská nádob na odpad	+ 8.000
0620 717 002 075760 10.1.7 1BA1	Stavebné úpravy a prístavba mestskej plavárne	+ 486.637
0620 717 002 075760 10.1.7 1BA2	Stavebné úpravy a prístavba mestskej plavárne	+ 40.076
0620 717 002 075760 10.1.7 111	Stavebné úpravy a prístavba mestskej plavárne	+ 1.100.000
0620 717 002 075760 10.1.7 52	Stavebné úpravy a prístavba mestskej plavárne	+ 2.716.343



MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

0620 717 002 075760 10.1.7 46	Stavebné úpravy a prístavba mestskej plavárne	+ 61.675
0620 716 075759 13.2.1 52	PD Inžinierske siete IBV Hríby – PSP	+ 70.000
0620 717 001 075747 13.2.1 52	Inžinierske siete IBV Dielec	+ 1.419.000
0620 717 001 075748 13.2.1 52	Inžinierske siete IBV Gejdák	- 750.000

Uznesenie MsZ č. 189/2024 zo dňa 06.11.2024.

4. Výdavky

0111 637 036 13 30 41 1.1.1	Repre – ostatné výdavky (hostia)	+ 700
0111 634 004 13 41 1.2.1	Prepravné – kancelária primátora	- 200
0111 633 016 13 20 41 1.2.1	Repre – vecné dary	- 500

Presun medzi položkami: potreba navýšenia položky Repre - ostatné výdavky (hostia) z dôvodu konania neplánovaných podujatí, konkrétne z dôvodu úhrady stravovacích služieb dňa 27.09.2024 - Spomienkové podujatie pri príležitosti 160. výročia narodenia Andreja Hlinku, výdavok bol zabezpečený presunom z položiek Prepravné – kancelária primátora a Repre – vecné dary.

5. Príjmy

311 16 02 72c	Bežný grant od Nadácie Mondi SCP	+ 8.000
Výdavky		
0820 637 002 16 02 72c 11.4.2	Konkurzy a súťaže	+ 8.000

Príjem bežného grantu (finančného príspevku) od Nadácie Mondi SCP v zmysle zmluvy č. 3/9/2024 zo dňa 08.11.2024, ktorý bol použitý na zabezpečenie a zorganizovanie vianočných trhov a iných aktivít v meste spojených s vianočným obdobím.

6. Výdavky

0443 711 005 04 46 1.4.1	Územné plány	- 2.000
0620 716 04 13 46 13.2.1	PD bytovky Ž. Silbigera	+ 2.000

Presun medzi položkami : navýšenie položky PD bytovky Ž. Silbigera pre potreby aktualizácie rozpočtu a úhrad služieb rozpočtárovi za vykonanie tejto zmeny v zmysle predložených benchmarkerov a podmienok výzvy, navýšenie bolo realizované presunom z položky Územné plány.

7. Príjmy

292 012 03 41	Príjmy z dobropisov - OÚaS	+ 24.000
Výdavky		
0451 635 006 03 41 7.2	Údržba ciest – opravy vozoviek, vpuste, zábradlia...	+ 24.000

Zmena rozpočtu rieši navýšenie výdavkovej položky Údržba ciest – opravy vozoviek, vpuste, zábradlia a schodišťa z dôvodu potreby výmeny asfaltového podkladu na Podsuchej za Bodegou v zmysle verejného obstarávania a cenovej ponuky zo dňa 30.10.2024. Uvedená akcia sa realizovala na základe sťažnosti občanov zo dňa 05.06.2023. Cesta bola dlhodobo v zlom technickom stave a niektorí obyvatelia sa už autami nedokázali dostať k svojim nehnuteľnostiam. Výdavok bol krytý v príjmovej položke Príjmy z dobropisov, kde evidujeme vyššie plnenie.

8. Príjmy

223 001 25 41	PP- príjem z parkovného	+ 3.000
Výdavky		
0451 633 006 25 41 8.3	Parkovacia politika – všeobecný materiál	+ 3.000



Zmena rozpočtu rieši potrebu zabezpečenia informačných tabúl pre parkovací systém, ktoré boli hradené z položky PP – všeobecný materiál.

Krytie výdavkov bolo zabezpečené z príjmovej položky Parkovacia politika – príjmy z parkovného, kde evidujeme vyššie plnenie.

9. Príjmy

223 001 19 41	Príjem od obcí za výkon stavebného práva	+ 15.000
Výdavky		
0620 637 004 07 41 13.1.2	Všeobecné služby	+ 6.000
0620 637 005 07 41 13.1.2	Špeciálne služby	+ 9.000

Potreba vytvorenia výdavkovej položky Všeobecné služby z dôvodu zabezpečenia externého obstarávateľa, ktorý zabezpečí verejné obstarávanie na zhotoviteľa stavieb „Nájomný bytový dom č. 2 ul. Plavisko a Nájomný bytový dom č. 3 ul. Plavisko“ a položky Špeciálne služby z dôvodu zabezpečenia poradenskej a konzultačnej činnosti v súvislosti s prípravou žiadosti o poskytnutie prostriedkov pre Mesto Ružomberok u menovaných stavieb. Výdavky sú kryté z príjmovej položky Príjem od obcí za výkon stavebného práva, kde evidujeme vyššie plnenie.

10. Príjmy

312 001 06 71 1BA1	Bežný transfer z EFRR – projekt AK UMR	- 71.880
Výdavky		
0111 611 06 71 1BA1 15.1	Osobný plat – AK UMR	- 50.260
0111 620 06 71 1BA1 15.1	Odvody – AK UMR	- 26.620
0111 611 06 71 41 15.1	Osobný plat – AK UMR /41/	+ 20.308
0111 620 06 71 41 15.1	Odvody – AK UMR /41/	+ 7.723
0111 637 011 06 41 1.4.1	Štúdie, expertízy, posudky – granty	- 28.031

Zmena rozpočtu rieši avizované nezaslanie finančných prostriedkov na projekt NFP 401701A116 po názvom „Financovanie projektov technickej pomoci oprávneného prijímateľa MIRRI SR a oprávnených partnerov udržateľného mestského rozvoja“ do konca roka 2024. Finančné prostriedky máme riadne zazmluvnené (Zmluva o poskytnutí NFP z 29.07.2024 CEZ MIRRI SR: 1964/2024), ale podľa informácie z MIRRI nebudú do konca rok 2024 výdavky zrefundované, z dôvodu neočakávaného predĺženia doby potrebnej na administratívne spracovanie podkladov k refundácii na strane MIRRI. Ide o poníženie bežného transferu na príjmovej strane a prislúchajúce osobné výdavky, ktoré mali byť realizované z týchto prostriedkov.

11. Výdavky

0111 632 004 02 41 3.4	Poplatky za komunikačné siete	+ 2.700
0111 635 011 02 41 3.4	Údržba špecializovaného a krabicového softvéru	+ 1.500
0840 642 006 10 41 1.3	Členské príspevky – profesné združenia	+ 11.000
0111 637 040 02 41 3.4	Služby v oblasti informačno-komunikač. infraštruktúry	- 15.200
0111 718 007 02 46 3.4	Metropolitná sieť – rekonštrukcia a modernizácia komunikačnej infraštruktúry	+ 5.000
0111 718 006 02 46 3.4	Upgrade softvéru	- 5.000

Presun medzi položkami : zabezpečenie prevádzky meračov dopravy Telraam na rok 2025, prechod na vyššiu verziu s predplatným na 2 roky vrátane 30% zľavy u produkte ESET Protect, ročné predplatné na integráciu na registre DEUS – DCOM, dokončenie rozpracovaných častí siete, príprava na pripojenie kamier Černová, ul. Obvodová, Mostová, Bystrická cesta, Námestie Š. N. Hýroša, MŠ Za Dráhou.



12. Príjmy

312 001 05 02 1ACx	NP TSP – bežný transfer z EÚ / ŠR	+ 9.000
223 001 05 80 41	SS – príjmy za rozvoz obedov (dôchodcovia)	+ 13.000

Výdavky

1070 610	05 02 1ACx 14.7.3	TSP - mzdy	+ 6.921
1070 620	05 02 1ACx 14.7.3	TSP - odvody	+ 1.279
1070 630	05 02 1ACx 14.7.3	TSP – tovary a služby	+ 800
1020 637 014 05 80 41	14.4	SS- stravovanie dôchodcovia	+ 13.000
1070 637 005 05 40 41	14.2.4	SS – sociálne zariadenia – platby za služby	+ 6.500
1070 642 002 05 40 41	14.2.4	SS- finančný príspevok na prevádzku (NO)	- 8.396
1070 637 016 05 70 41	14.2.2	Útulok – prídel do SF	+ 250
1070 632 001 05 70 41	14.2.2	Útulok – energie	- 250
1070 642 007 05 40 41	14.2.4	Spišská kat. charita – finančný príspevok	+ 481
0412 614	05 04 41	14.2.3 MOS – odmeny	+ 1.415
1012 614	09 41	14.1 OS – odmeny	+ 25.000
1012 637 027 09 41	14.1	OS – odmeny na základe dohôd	+ 1.310
1012 611	09 41	14.1 OS – tarifný plat	- 26.310
1020 634 004 05 05 41	14.3.2	DC – prepravné Biely Potok	- 500
1020 637 036 05 05 41	14.3.1	DC – reprezentačné výdavky	+ 500

- navýšenie bežného transferu z EÚ / ŠR od MPSVaR a jednotlivých výdavkov na výkon terénnej sociálnej práce k Národnému projektu Terénna sociálna práca a komunitné centrá

- presun medzi položkami : potreba navýšenia položky Sociálne zariadenia – platby za služby pre Spišskú katolícku charitu z dôvodu navýšenia počtu umiestnených klientov v zariadeniach sociálnych služieb, v prípade útulku potreba navýšenia položky Prídel do SF zo dôvodu vyššie čerpania, u MOS navýšenie položky - MOS – Odmeny z dôvodu vyplatenia odmeny koordinátorovi pri životnom jubileu v zmysle kolektívnej zmluvy

- Opatrovateľská služba – presun finančných prostriedkov na odmeny opatrovateliek z položky tarifného platu, kde evidujeme šetrenie vzhľadom na mesačné transfery z Národného projektu POS, zároveň vykrytie vyššieho čerpania na položke Odmeny na základe dohôd

- DC – presun z položky prepravného Biely Potok, ktorá nebola čerpaná na položku reprezentačné výdavky z dôvodu oslavy 25. výročia založenia Klubu dôchodcov Biely Potok

13. Výdavky

0810 635 006 18 41 10.1.1	ŠH – údržba a prevádzka športových objektov	- 1.570
0810 632 002 18 41 10.1.1	Vodné, stočné	+ 500
0810 636 001 18 41 10.1.1	Prenájom budov – ŠH Koniareň	+ 170
0810 633 006 18 41 15.2	Všeobecný materiál – športové akcie	+ 500
0810 633 016 18 41 15.2	Reprezentačné – športové akcie	+ 400

Presun medzi položkami : potreba navýšenia prevádzkových nákladov na športovú halu Koniareň a výdavkových položiek, z ktorých sa financujú športové akcie mesta.

14. Príjmy

223 001 25 41	PP- príjem z parkovného	+ 9.600
---------------	-------------------------	---------

Výdavky

0451 637 005 25 41 8.3	Parkovacia politika – špeciálne služby	+ 9.600
------------------------	--	---------

Zmena rozpočtu rieši potrebu vytvorenia výdavkovej položky Parkovacia politika – špeciálne služby v súvislosti so zabezpečovaním poradensko-konzultačných služieb pri zavádzaní parkovacej politiky firmou Ing. Miroslav Lepeta – EXING v zmysle zmluvy CEZ č. 20240542 uzatvorenej dňa 07.10.2024.



Krytie výdavkov je zabezpečené z príjmovej položky Parkovacia politika – príjmy z parkovného, kde evidujeme vyššie plnenie.

15. Výdavky

0530 633 006 03 41 12.3	Všeobecný materiál – detské ihriská	+ 62
0111 637 011 03 41 15.2	Štúdie, expertízy, posudky	+ 5.994
0510 637 004 03 41 6.1.3	Likvidácia odpadu – vývoz VKK	- 6.056

Presun medzi položkami : potreba navýšenia výdavkovej položky Štúdie, expertízy, posudky z dôvodu úhrady dodávateľskej faktúry č. 20244264 od firmy Process Managment, s.r.o. vo výške 5.994 EUR za poradenské služby k VO – oznámenie výsledku VO – 2. splátka a položky Všeobecný materiál – detské ihriská z dôvodu nákupu nevyhnutného materiálu na údržbu ihrísk.

16. Príjmy

292 012 17 41	Príjmy z dobropisov	+ 13.324
292 017 17 41	Príjmy z vratiek	+ 5.698
312 012 17 111	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (PK normatívne)	+ 106.060
312 012 17 111 01	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (predškolači)	+ 5.847
312 012 17 111 02	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (vzdelávacie poukazy)	- 550
312 012 17 111 04	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (odchodné)	+ 9.336
312 012 17 111 07	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (havárie)	+ 10.447
312 012 17 111 08	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (dopravné žiakov)	+ 9.377
312 012 17 111 14	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (žiaci zo SZP)	+ 2.450
312 012 17 11UA 26	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (PnŠ – školské potreby pre Deti utečencov z Ukrajiny)	+ 16.523

Príjmy školy s PS (BT od KU na pedagogickú prax, príjmy za stravné, školné, príjem z prenájmu, príjmy zo služieb, príjmy z réžie ŠJ, dobropisy) - 9.632

Výdavky

0950 637 001 17 41 3.5	Školstvo - školenia	+ 60
09211 637 004 17 41 9.7	Školstvo – všeobecné služby	- 410
09111 633 004 17 41 15.2	Školstvo – prevádzkové stroje	350
09111 612 002 17xx 41 9.1.x	MŠ – ostatné príplatky	+ 1.122
09111 623 17xx 41 9.1.x	MŠ – poisťovné do ostatných ZP	+ 10.745
09111 625 007 17xx 41 9.1.x	MŠ – poisťovné do RF	+ 5.235
09111 631 001 17xx 41 9.1.x	MŠ – cestovné náhrady tuzemské	+ 156
09111 632 17xx 41 9.1.x	MŠ – energie, voda, komunikácie	- 16.248
09111 633 17xx 41 9.1.x	MŠ – materiál	+ 1.908
09111 635 004 17xx 41 9.1.x	MŠ – údržba prevádzkových strojov	- 100
09111 637 17xx 41 9.1.x	MŠ – služby	+ 2.207
09111 642 015 17xx 41 9.1.x	MŠ – nemocenské dávky	+ 5.559
09601 611 17xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ – tarifný plat	+ 3.000
09601 614 17xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ - odmeny	+ 800
09601 621 17xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ – poisťovné do VŠZP	+ 1.995
09601 623 17xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ – poisťovné do ostatných ZP	+ 2.303
09601 625 17xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ – poisťovné do Sociálnej poisťovne	+ 2.002
09601 633 006 17xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ – všeobecný materiál	+ 500
09601 635 006 17xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ – údržba budov	- 500



09601 637 006 17xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ – náhrady	+ 173
09601 637 016 17xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ – prídela do sociálneho fondu	+ 993
09601 642 015 17xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ – nemocenské dávky	+ 734
09601 637 014 17 80 41 9.7	Stravovanie – cirkevné a súkromné školy	- 3.562
09111 614 17xx 111 9.1.x	MŠ – odmeny (predškolači)	+ 3.200
09111 633 17xx 111 9.1.x	MŠ – materiál (predškolači)	+ 830
09111 635 17xx 111 9.1.x	MŠ – údržba (predškolači)	- 353
09111 637 17xx 111 9.1.x	MŠ – služby (predškolači)	+ 2.170
09121 614 17 30 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok – odmeny	+ 420
09121 623 17 30 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok – poisťné do ostatných ZP	+ 152
09121 637 006 17 30 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok – náhrady	+ 64
09111 611 17xx 11UA 26 9.1.x	MŠ – tarifný plat /PnŠ - Ukrajinci/	+ 287
09111 614 17xx 11UA 26 9.1.x	MŠ – odmeny /PnŠ - Ukrajinci/	+ 1.174
09111 630 17xx 11UA 26 9.1.x	MŠ – tovary a služby /PnŠ - Ukrajinci/	+ 1.696
Výdavky školy s PS tovary a služby		+ 140.218

MŠ A. Bernoláka – navýšenie položiek všeobecný materiál, cestovné náhrady a školenia z dôvodu potreby zabezpečenia školenia v oblasti pripravovaných zmien pre rok 2025

MŠ Biely Potok – dokúpenie interaktívnej tabule pre výchovno-vzdelávací proces, školenie v oblasti pripravovaných zmien pre rok 2025

MŠ Bystrická, Za dráhou, Kľačno a Š. Moyzesa – školenie v súvislosti so zmenou financovanie materských škôl od roku 2025

ŠJ – MŠ Za dráhou – navýšenie položky Odmeny za prácu nad rámec pracovnej zmluvy (v čase voľna upratovanie po výmene okien v školskej jedálni)

ŠJ – MŠ Riadok – dokúpenie riadov, hrncov, kuchynského náradia

Školstvo – zakúpenie kávovaru pre oddelenie školstva a mládeže pre potreby zabezpečenia porád MŠ, ZŠ, ZUŠ a CVČ, aktuálne školenie k financovaniu OK v roku 2025

- zmena na MŠ súvisí s úpravou rozpočtu **na predškolačkov** na rok 2024, príspevok na podporu na začlenenie detí a žiakov z UA za mesiac 09/2024,

- zmena rozpočtu - prečerpané položky z dôvodu výmeny zamestnancov, zmena poisťovní, čerpanie PN, náhrad

ZŠ Biely Potok - úprava rozpočtu DK v 17 - regionálny príspevok (111)

ZŠ Zarevúca - zvýšenie rozpočtu DK V 15 - normatívny príspevok, DK V 16 - príspevok na rekreácie, DK V 17 - regionálny príspevok, DK V 18 - supervízor, príspevok na rekreácie, ďalšia zmena rozpočtu sa týka podporného opatrenia - výchova a vzdelávanie detí a žiakov zo SZP na rok 2024, príspevok na špecifická podpora začlenenia detí a žiakov z Ukrajiny za september 2024, navýšenie rozpočtu na odchodnom, ďalšia zmena súvisí s navýšením príjmov v ZŠ a ŠJ a zmena rozpočtu medzi programami ŠJ a ŠKD na tarife, úprava rozpočtu dopravné a na vzdelávacích poukazoch na rok 2024.

ZŠ Sládkovičova - zvýšenie rozpočtu DK V 15 - normatívny príspevok, DK V 17 - regionálny príspevok, DK V 18 - supervízor, ďalšia zmena rozpočtu sa týka podporného opatrenia - výchova a vzdelávanie detí a žiakov zo SZP na rok 2024, príspevok na špecifická podpora začlenenia detí a žiakov z Ukrajiny za september 2024 ďalšia zmena súvisí s navýšením príjmov v ZŠ, ŠKD a ŠJ, úprava rozpočtu aj na dotácii na Havárie - bežné výdavky na opravu splaškovej kanalizácie.



ZŠ Bystrická - zvýšenie rozpočtu DK V 15 - normatívny príspevok, DK V 16 - príspevok na rekreácie, DK V 17 - regionálny príspevok, DK V 18 - príspevok na rekreáciu, ďalšia zmena rozpočtu sa týka podporného opatrenia - výchova a vzdelávanie detí a žiakov zo SZP na rok 2024, príspevok na špecifická podpora začlenenia detí a žiakov z Ukrajiny za september 2024, úprava rozpočtu dopravné a na vzdelávacích poukazoch na rok 2024, navýšenie rozpočtu na odchodnom, navýšenie príjmov v ŠJ réžia a zmena rozpočtu medzi programami ŠJ a ŠKD na tarife a osobnom príplatku.

ZŠ Černová - zvýšenie rozpočtu DK V 15 - normatívny príspevok, DK V 17 - regionálny príspevok, úprava rozpočtu na vzdelávacie poukazy na rok 2024, navýšenie príjmov v ZŠ, ŠKD a v ŠJ potraviny, príjem dar 72a - jazykové kurzy pre deti - finančné dary od rodičov na obdobie od 10-12/2024, príspevok na špecifická podpora začlenenia detí a žiakov z Ukrajiny za september 2024. Ďalšia zmena súvisí s dotáciou na HAVÁRIE - bežné výdavky na rok 2024, havarijná situácia prasknutej splaškovej kanalizácie ZŠ.

ZŠ Klačno - zvýšenie rozpočtu DK V 15 - normatívny príspevok, DK V 16 - príspevok na rekreácie, DK V 17 - regionálny príspevok, DK V 18 - príspevok na rekreáciu, ďalšia zmena rozpočtu sa týka podporného opatrenia - výchova a vzdelávanie detí a žiakov zo SZP na rok 2024, príspevok na špecifická podpora začlenenia detí a žiakov z Ukrajiny za september 2024, ďalšia zmena súvisí s navýšením príjmov v ZŠ a ŠJ, navýšenie rozpočtu na odchodnom, úprava rozpočtu dopravné a na vzdelávacích poukazoch na rok 2024.

ZUŠ Ľ. Fullu - navýšenie príjmov za školné a zápisné, úprava rozpočtu medzi položkami

CVČ - zvýšenie príjmu - poplatkov za predaj tovarov a služieb, úprava vo výdavkovej časti, zníženie príjmu na položke dobropisy z dôvodu nenaplnenia príjmov, ďalšia zmena súvisí s úpravou rozpočtu na vzdelávacích poukazoch na rok 2024.

Na základe schválenia Mestským zastupiteľstvom a primátorom mesta boli **k 31.12.2024** vykonané nasledovné zmeny rozpočtu /v EUR/ :

1. Príjmy

292 012 03	41	Príjmy z dobropisov	+ 15.000
Výdavky			
0451 637 031 03	41 8.1	Pokuta od ÚVO vo veci MAD	+ 6.000
0111 632 003 01 02	41 15.2	Poštové služby	+ 7.000
0320 637 005 01	41 5.2	Špeciálne služby	+ 2.000

Zmena rozpočtu súvisí s potrebou úhrady pokuty od ÚVO v zmysle rozhodnutia č. 6217-6000/2023/12 zo dňa 12.11.2024 vo veci Dodatku č. 3 k Zmluve na zabezpečenie verejných služieb v preprave cestujúcich v MAD v rozsahu dopravnej obslužnosti mesta Ružomberok zo dňa 08.04.2021 z 24.10.2022.

Ďalej bolo potrebné navýšiť výdavkovú položku Poštové služby z dôvodu dodávateľských vyšších cien a položku Špeciálne služby z dôvodu zvýšenia cien služieb BTS a OPP firmou Safirs, s.r.o.

Výdavky boli kryté z príjmovej položky Príjmy z dobropisov, kde evidujeme vyššie plnenie.

2. Príjmy

292 012 03	41	Príjmy z dobropisov	+ 4.470
Výdavky			
0451 637 004 03	41 8.1	Všeobecné služby - doprava	+ 2.400
0111 637 005 25	41 3.1	Právne služby	+ 2.070

Zmena rozpočtu sa týka potreby navýšenia položky Právne služby na referáte parkovania z dôvodu zastupovania mesta Ružomberok v konaniach na Úrade pre verejné obstarávanie.

A vytvorenia výdavkovej položky Všeobecné služby – doprava v súvislosti s verejným obstarávaním mestskej autobusovej dopravy v meste Ružomberok, kontrolné nacenenie verejnej zákazky na prevádzku mestskej autobusovej dopravy na území mesta Ružomberok.



Výdavky boli kryté z príjmovej položky Príjmy z dobropisov, kde evidujeme vyššie plnenie.

3. Príjmy

223 001 16 01 41 Príjem za vstupné do expozícií Vlkolínec + 3.900

Výdavky

0820 635 006 16 01 41 11.5.2 Údržba budov, objektov - Vlkolínec + 3.900

Zmena rozpočtu rieši potrebu vytvorenia výdavkovej položky Údržba budov, objektov alebo ich častí – Vlkolínec z dôvodu opravy miestnej komunikácie vo Vlkolínci spoločnosťou RILINE, výdavok bol krytý z príjmovej položky Príjem zo vstupného do expozícií vo Vlkolínci, kde vďaka zavedeniu jednotného vstupného evidujeme vyššie plnenie.

4. Výdavky

0820 632 001 03 41 11.1.3	Energie – KD Biely Potok	+ 7.910
0820 632 001 03 41 11.1.4	Energie – KD Černová	+ 5.665
0820 632 001 03 41 11.1.5	Energie – KD Hrboltová	+ 743
0820 632 001 03 41 11.1.6	Energie – Bjornsonov dom	+ 4.164
0320 634 001 03 41 5.2	Palivá, mazivá	+ 180
0111 635 004 03 41 3.2.1	Údržba prevádzkových strojov	+ 382
0810 637 004 03 41 14.9	Všeobecné služby – rekreačné zariadenia	+ 300
0111 633 006 03 41 15.2	Všeobecný materiál – administratíva	+ 2.000
0111 633 004 03 41 3.2.2	Prevádzkové stroje, prístroje	+ 400
0320 321 001 03 41 5.2	Energie	- 3.000
0820 633 006 03 41 11.1.5	Všeobecný materiál – KD Hrboltová	- 3.450
0111 634 003 03 41 3.6	Poistenie (zmluvné a havarijné)	- 2.723
0810 635 006 03 41 14.9	Údržba chat	- 750
0111 635 001 03 41 3.2.1	Údržba interiérového vybavenia	- 1.200
0820 635 006 03 41 11.5.2	Údržba budov, objektov – Vlkolínec	- 4.000
0530 637 004 03 41 7.1.1	Čistenie verejných priestranstiev – leto	+ 18.000
0451 635 006 03 41 8.2	Údržba ciest – zastávky MAD	- 4.500
0111 635 006 03 41 3.3.1	Údržba budov	- 6.000
0451 635 006 03 41 7.1.2	Údržba ciest – dopravné značenie	- 10.000
0111 632 001 03 41 15.2	Energie – administratíva	- 6.691
0111 634 001 03 41 3.6	Palivá, mazivá, oleje – interné služby	+ 2.500
0451 635 006 03 41 7.2	Údržba ciest – opravy vozoviek, vpuste, zábradlia...	+ 4.000
0111 632 002 03 41 15.2	Vodné, stočné – administratíva	- 4.000
0111 636 001 03 41 15.2	Nájomné budov, pozemkov	+ 70

Presun medzi položkami - potreba navýšenia položiek energií Kultúrnych domov nakoľko bol naplánovaný nízky rozpočet na uvedených položkách- krytie z viacerých položiek, navýšenie položky čistenie VP -mesačná fakturácia-(krytie z položiek údržba ciest -zastávky MAD, údržba ciest -dopravné značenie, poistné, údržba chat), navýšenie položky údržba prevádzkových strojov - nepredpokladaná oprava podlahového stroja, navýšenie položky všeobecné služby chaty - navýšenie z dôvodu tepovania- chata Malinô Brdo, navýšenie položky prevádzkové stroje, prístroje - nepredpokladaný nákup viazacieho stroja, rezačky, navýšenie položky palivo, mazivá, oleje z dôvodu pridelenia áut z odd. soc. služieb a zdravotníctva do správy OÚaS, navýšenie položky údržby ciest – opravy vozoviek, vpuste, zábradlia a schodišťa z dôvodu opravy dlažby na ul. K. F. Palmu.



5. Príjmy

111 003 10	41	Výnos dane z príjmov FO	- 95.425
312 001 03 24 111		Bežný transfer z MFSR – výpadok dane s príjmov FO	+ 287.713
454 002 10	46	Prevody z Fondu rozvoja mesta	+ 69.000

Výdavky

09111 642 004 1780 41 9.1.10		Transfer cirkevnej MŠ	- 6.993
0950 642 004 1780 41 9.6.9		Transfer cirkevnému ŠKD	- 2.220
0950 642 004 1780 41 9.6.11		Transfer cirkevnému SZČ	- 705
0950 642 005 1780 41 9.3.2		Transfer súkromnej ZUŠ – Jánoš	- 36.288
0950 642 005 1780 41 9.3.3		Transfer súkromnej ZUŠ – RKK	- 5.290
0950 642 005 1780 41 9.6.8		Transfer súkromnej ŠKD – Šlávková	- 1.964
0950 642 005 1780 41 9.6.12		Transfer súkromnému CVČ	- 673
09111 642 005 1780 41 9.1.12		Transfer súkromným MŠ	- 18.534
0950 642 005 1780 41 9.3.5		Transfer súkromnej ZUŠ – Ambrózová	- 4.383
09112 642 005 1780 41 9.1.12		Transfer súkromnej špeciálnej MŠ	- 2.669
0950 642 005 1780 41 9.3.7		Transfer súkromnej ZUŠ – Alkana	- 5.631
0950 642 005 1780 41 9.3.6		Transfer súkromnej ZUŠ – Littva	- 5.728
0950 642 004 1780 41 9.6.13		Transfer cirkevnému CVČ	- 254
09603 642 004 1780 41 9.7		Transfer cirkevnej ŠJ	- 769
09601 637 014 1780 41 9.7		Stravovanie – cirkevná a súkromná škola	- 3.324

0451 644 002 03 24 111 8.1.		Dotácia na MAD	
		– výpadok dane z príjmov FO /111/	+ 287.713
0820 716	06 78 46 11.1.1	PD – Modernizácia Veľkej dvorany Kultúrneho domu A. Hlinku v Ružomberku	+ 69.000

Uznesenie MsZ č. 219/2024 zo dňa 11.12.2024.

6. Výdavky

0112 813 002 10 46 15.2		Pôžička obchodnej spoločnosti	+ 137.000
0112 814 001 10 46 15.2		Účasť na majetku	- 137.000

Uznesenie MsZ č. 220/2024 zo dňa 11.12.2024.

7. Príjmy

292 012 03	41	Príjmy z dobropisov	+ 14.520
Výdavky			
0451 637 004 03	41 8.1	Všeobecné služby - doprava	+ 14.520

Zmena rozpočtu sa týka navýšenia výdavkovej položky Všeobecné služby – doprava v súvislosti s prevedením optimalizácie cestovných poriadkov mestskej autobusovej dopravy na území mesta Ružomberok spoločnosťou PRO CEDOP, s.r.o., IČO: 271 74 069.

Výdavky boli kryté z príjmovej položky Príjmy z dobropisov, kde evidujeme vyššie plnenie.



8. Výdavky

1012 642 014 09 1BBx 14.1	OS – príspevok na stravovanie	+ 4.677
1012 611 09 1BBx 14.1	OS – tarifný plat	- 11.473
1012 621 09 1BBx 14.1	OS – poisťné do VŠZP	+ 6.796
1070 614 05 70 111 14.2.2	ÚTULOK – odmeny	+ 1.350
1070 632 002 05 70 111 14.2.2	ÚTULOK – vodné, stočné	- 1.900
1070 633 001 05 70 111 14.2.2	ÚTULOK – interiérové vybavenie	- 50
1070 633 006 05 70 111 14.2.2	ÚTULOK – všeobecný materiál	+ 450
1070 633 010 05 70 111 14.2.2	ÚTULOK – pracovné odevy, obuv	+ 240
1070 635 004 05 70 111 14.2.2	ÚTULOK – údržba prevádzkových strojov	- 120
1070 637 001 05 70 111 14.2.2	ÚTULOK – školenia, kurzy, semináre	+ 330
1070 637 004 05 70 111 14.2.2	ÚTULOK – všeobecné služby	- 300
1070 623 05 70 41 14.2.2	ÚTULOK – poisťné do ostatných ZP	+ 258
1070 632 001 05 70 41 14.2.2	ÚTULOK – energie	- 258
0412 611 05 04 111 14.2.3	MOS – tarifný plat /111/	- 740
0412 633 004 05 04 111 14.2.3	MOS – prevádzkové stroje /111/	+ 740
1070 633 001 05 02 1ACx 14.7.3	TSP – interiérové vybavenie	- 210
1070 633 010 05 02 1ACx 14.7.3	TSP – pracovné odevy, obuv	+ 210
1070 611 05 60 41 14.7.3	NDC – tarifný plat	+ 5.638
1070 620 05 60 41 14.7.3	NDC – odvody	+ 2.530
1070 631 001 05 60 41 14.7.3	NDC – tuzemské cestovné	- 53
1070 633 05 60 41 14.7.3	NDC – materiál	- 789
1070 634 05 60 41 14.7.3	NDC – dopravné	- 358
1070 637 05 60 41 14.7.3	NDC – služby	- 841
1070 642 002 05 40 41 14.2.4	SS – finančný príspevok na prevádzku (NO)	- 6.127

Zmena rozpočtu sa realizovala z dôvodu potreby zúčtovania vyššieho transferu NP POS za október 2024, kedy vyplatený fin. príspevok bol vyšší ako samotné mzdové výdavky OS (tarifný plat + odvody) za 10/2024 a bolo potrebné vytvorenie nových položiek zo zdrojov 1BB1 a 1BB2. Ostatné zmeny sú len presuny medzi položkami podľa reálneho čerpania, v prípade útulku aj vytvorenie nových položiek za účelom zúčtovania zostatku transferu zo ŠR. V prípade NDC navýšenia platových a odvodových položiek na základe skutočného čerpania, vyriešené presunom medzi jednotlivými položkami NDC a zvyšok z fin. príspevku na prevádzku, kde evidujeme šetrenie.

9. Príjmy

322 001 06 79 45	Kapitálový transfer v Environmentálneho fondu	
	- Malotraktor pre Ružomberok	+ 14.754
Výdavky		
0510 714 004 06 79 45 6.3.1	Nákup traktora – Malotraktor pre RK /45/	+ 14.754
0510 714 004 06 79 41 6.3.1	Nákup traktora – Malotraktor pre RK /41/	+ 148
0111 637 011 06 41 1.4.2	Štúdie, expertízy, posudky – granty	- 148



Príjem kapitálového transferu z Environmentálneho fondu na projekt „Malotraktor pre Ružomberok“, spolufinancovanie zo strany mesta vo výške 1% z celkovej alokácie dotácie v sume 148 EUR.

10. Výdavky

0810 717 001 06 67 131N 10.1.7	Realizácia stavieb – Detské ihrisko Biely Potok	- 1.512
0810 717 001 06 67 41 10.1.7	Realizácia stavieb – Detské ihrisko Biely Potok	+ 1.512
0810 719 014 06 67 131N 10.1.7	Vratka kapitálovej dotácie – DI Biely Potok	+ 1.512
0111 637 011 06 41 1.4.2	Štúdie, expertízy, posudky – granty	- 1.512

Vratka kapitálovej dotácie na projekte „Detské ihrisko Biely Potok“ v sume 1.512 EUR. Na základe vyhodnotenia vyúčtovanej dotácie zo strany poskytovateľa – neuznané výdavky na parkové lavičky.

11. Výdavky

0111 637 005 08 41 3.1	Právne služby, geometrické plány	+ 3.000
0111 637 012 08 03 41 3.1	Poplatky a odvody – kolkové známky	- 3.000

Presun medzi položkami – potreba navýšenia položky Právne služby, geometrické plány v súlade s uzatvorenými zmluvami o poskytovaní právnych služieb a v zmysle rozhodnutia vedenia mesta zo dňa 16.12.2024 o úhrade faktúr č. 20240532 AK JUDr. Tekeli a č. 20240102 – AK JUDr. Lidayová Bašaryová. Ide o presun z výdavkovej položky Poplatky a odvody – kolkové známky.

12. Výdavky

0111 637 004 06 41 1.4.2	Všeobecné služby - granty	- 9.000
0111 637 005 06 41 1.4.2	Energetické poradenstvo	+ 9.000

Presun medzi položkami – potreba navýšenia položky Špeciálne služby z dôvodu úhrady Energetického auditu k Bjornsonovmu domu, ktorý bol podkladom pre podanie žiadosti o NFP z Environmentálneho fondu na Zvyšovanie energetickej hospodárnosti existujúcich budov.

13. Výdavky

0810 635 006 18 41 10.1.1	ŠH – údržba a prevádzka športových objektov	- 1.160
0810 635 006 18 41 10.1.4	ŠH – údržba a prevádzka – Zimný štadión	+ 860
0810 633 016 18 41 15.2	Reprezentačné – športové akcie	+ 300

Presun medzi položkami – zmena rozpočtu súvisí s úpravou koncesných poplatkov za správu zimného štadióna a úpravou položiek, z ktorých sa financujú športové akcie mesta.

14. Príjmy

292 012 03 41	Príjmy z dobropisov	+ 4.500
Výdavky		
0451 637 011 03 41 15.2	Štúdie, expertízy, posudky	+ 4.500

Zmena rozpočtu rieši potrebu navýšenia položky Štúdie, expertízy, posudky z dôvodu prípravy podmienok verejného obstarávania verejnoprospešných služieb pre Mesto Ružomberok – časť: analýza skutkového stavu, rozdelenie činností, návrh zmluvy a podmienok verejného obstarávania v zmysle pokynu vedenia mesta pre potreby úhrady faktúry č. 20245050 od firmy Lilly sport s.r.o.. Výdavok bol krytý z príjmovej položky Príjmy z dobropisov, kde evidujeme vyššie plnenie.



15. Príjmy

312 001 01 25 111	Povodňové záchranné práce – bežný transfer zo ŠR	+ 4.436
Výdavky		
0111 635 006 01 25 111 15.2	PZP – údržba ciest	+ 4.101
0111 634 001 01 25 111 15.2	PZP – palivá, mazivá, oleje	+ 335

Zmena rozpočtu sa týka príjmu bežného transferu z MV SR na povodňové záchranné práce na úseku Revúca – Biely Potok, ide o refundáciu nákladov na údržbu ciest a pohonné hmoty, ktoré boli realizované v období 02-04/2024.

16. Príjmy

292 017 10 41	Príjmy z vratiek	+ 150
Výdavky		
0112 637 005 10 41 1.5.2	Audítorské služby	+ 150
0111 611 20 41 1.2.2	Tarifný plat – výkonný manažment	- 1.200
0111 614 20 41 1.2.2	Odmeny – výkonný manažment	+ 1.200
0111 611 20 41 1.2.1	Tarifný plat – plánovanie, manažment a kontrola	- 40.000
0111 614 20 41 15.1	Odmeny - administratíva	+ 40.000
0111 621 20 41 15.1	Poistné do VŠZP - administratíva	+ 10.000
0111 623 20 41 15.1	Poistné do ostatných ZP - administratíva	- 6.000
0111 625 002 20 41 15.1	Starobné poistenie – administratíva	- 4.000
0111 612 001 20 41 1.2.1	Osobný príplatok – plánovanie, manažment a KO	- 2.000
0111 614 20 41 1.2.1	Odmeny – plánovanie, manažment a kontrola	+ 2.000
0111 621 20 41 1.2.1	Poistné do VŠZP – plánovanie, manažment a kontrola	- 3.000
0111 623 20 41 1.2.1	Poistné do ost. ZP – plánovanie, manažment a kontrola	+ 3.000
0111 642 013 20 41 15.2	Na odchodné – administratíva	- 2.000
0111 642 015 20 41 15.2	Nemocenské dávky – administratíva	+ 2.000

Zmena rozpočtu súvisí s potrebou navýšenia položky audítorské služby z dôvodu vyúčtovania I. etapy auditu za rok 2024 v zmysle zmluvy CEZ 20240358 čl. 4 ods. 1 písm. a). Výdavok bol krytý z príjmovej položky Príjmy z vratiek, kde evidujeme vyššie plnenie. Ďalej 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.

17. Príjmy

221 002 03 02 41	Správne poplatky – životné prostredie	+ 7.495
Výdavky		
0111 637 004 03 02 41 15.2	Všeobecné služby – životné prostredie	+ 7.495

Zmena rozpočtu rieši navýšenie príjmovej položky Správne poplatky – životné prostredie z dôvodu vyššieho plnenia správnych poplatkov za rybárske lístky ako aj za vydanie súhlasu na výrub drevín. Tieto príjmy boli použité na Všeobecné služby, a to konkrétne na odplatu mandatárovi Slovenskému rybárskemu zväzu vo výške 50 % z príjmov z dohodnutej činnosti v zmysle mandátnej zmluvy č. CEZ 0574/2015 zo dňa 08.12.2015.



18. Výdavky

0310 632 001 11 41 5.1.3	energie - MsP	- 7.550
0310 633 007 11 41 5.1.3	špeciálny materiál - MsP	+ 6.900
0310 637 015 11 41 5.1.3	poistné - MsP	+ 600
0310 635 004 11 41 5.1.3	údržba prevádzkových strojov - MsP	+ 50
0310 637 004 11 41 5.1.3	všeobecné služby - MsP	- 3.900
0310 633 006 11 41 5.1.	všeobecný materiál - MsP	+ 3.100
0310 642 015 11 41 5.1.3	nemocenské dávky - MsP	+ 800
0310 625 002 11 41 5.1.3	na starobné poistenie - MsP	- 7.000
0310 623 11 41 5.1.3	poistné do ostatných ZP – MsP	+ 7.000
0310 625 003 11 41 5.1.3	na úrazové poistenie - MsP	- 200
0310 625 001 11 41 5.1.3	na nemocenské poistenie - MsP	+ 200
0310 642 013 11 41 5.1.3	na odchodné - MsP	- 4.500
0310 633 005 11 41 5.1.3	špeciálne stroje, prístroje - MsP	+ 2.600
0310 631 001 11 41 5.1.3	cestovné tuzemské - MsP	+ 1.900
0310 635 005 11 41 5.1.3	údržba špeciálnych strojov - MsP	- 1.050
0310 634 002 11 41 5.1.3	servis, údržba - MsP	+ 350
0310 714 001 11 41 5.1.3	nákup osobného automobilu - MsP	+ 500
0310 633 011 11 41 5.1.3	potraviny - MsP	+ 200

Presun medzi položkami: potreba navýšenia položky Poistné do ostatných ZP z dôvodu zmeny zdravotnej poisťovne u viacerých zamestnancov MsP, potreba navýšenie položky Nemocenské dávky z dôvodu vyššieho čerpania nemocenských dávok než bolo predpokladané pri tvorba rozpočtu. Potreba navýšenia položky Špeciálny materiál z dôvodu nevyhovujúceho stavu materiálno-technického vybavenie príslušníkov, ktorý nespĺňal zákonom stanovené parametre, ďalej Cestovné tuzemské z dôvodu prijatia väčšieho množstva príslušníkov, ktorý museli absolvovať odbornú spôsobilosť. Vo všetkých prípadoch ide o presun medzi položkami v rámci programu 5.1.3 Mestská polícia.

19. Príjmy

223 001 16 01 41	Príjem za vstupné do expozícií Vlkolíneč	+ 5.523
Výdavky		
0820 625 003 16 05 41 11.1.7	Úrazové poistenie - DAH	+ 4
0820 632 002 16 05 41 11.1.7	Vodné, stočné – DAH	- 4
0820 637 027 16 05 41 11.1.7	Odmeny na základe dohôd – DAH	+ 200
0820 633 006 16 03 41 2.1.2	Všeobecný materiál - CR	+ 90
0820 635 006 16 03 41 2.1.2	Údržba objektov - CR	- 2.000
0820 637 004 16 03 41 2.1.2	Všeobecné služby	- 471
0820 637 002 16 03 41 2.1.2	Konkurzy a súťaže – CR	+ 200
0820 612 002 16 02 41 11.4.2	Ostatné príplatky (dohody)	+ 280
0820 621 16 02 41 11.4.2	Poistné do VŠZP	+ 346
0820 625 002 16 02 41 11.4.2	Starobné poistenie	+ 620
0820 625 003 16 02 41 11.4.2	Úrazové poistenie	+48
0820 625 004 16 02 41 11.4.2	Invalidné poistenie	+ 115
0820 625 007 16 02 41 11.4.2	Poistenie do RF	+ 25
0820 635 006 16 02 41 11.4.2	Údržba budov, pamiatkových objektov	- 2.874
0820 636 001 16 02 41 11.4.2	Nájomné za nájom budov - kultúra	+ 81
0820 637 002 16 02 41 11.4.2	Konkurzy a súťaže – kultúra	+ 3.746
0820 637 027 16 02 41 11.4.2	Odmeny na základe dohôd – kultúra	+ 4.260



0820 612 002 16 01 41 11.5.2	Ostatné príplatky (dohody) – Vlkolíneec	+ 157
0820 625 002 16 01 41 11.5.2	Starobné poistenie – Vlkolíneec	+ 260
0820 625 007 16 01 41 11.5.2	Poistenie do RF – Vlkolíneec	+ 73
0820 637 027 16 01 41 11.5.2	Odmeny na základe dohôd – Vlkolíneec	+ 367

Zmena rozpočtu sa týka potreby navýšenia položky Odmeny na základe dohôd a s tým súvisiacich odvodových položiek, taktiež položky Konkurzy a súťaže na referáte kultúry a cestovného ruchu z dôvodu vyplatenia rôznych kultúrnych podujatí, nájmu pre Galériu Rozeta a iné. Potreba navýšenia položky Všeobecný materiál – CR na reklamné účely a propagáciu mesta, ide o presun medzi položkami predovšetkým z úspory na položkách údržby budov a pamiatkových objektov a zapojenie príjmovej položky Príjem za vstupné do expozícií Vlkolínca, kde evidujeme vyššie plnenie.

20. Výdavky

0111 632 004 02 41 15.2	Komunikačná infraštruktúra	- 80
0111 632 004 02 41 3.4.	Poplatky za komunikačné siete	- 90
0111 632 005 02 41 15.2	Telekomunikačné služby	+ 750
0111 633 002 02 41 3.4	Výpočtová technika	- 460
0111 633 003 02 41 3.4	Telekomunikačná technika	- 690
0111 633 006 02 41 3.4	Všeobecný materiál	-730
0111 633 019 02 41 3.4	Materiál na zabezpečenie komunikačných sietí	+ 730
0111 634 004 02 41 3.4	Prepravné	- 170
0111 635 002 02 41 3.4	Údržba výpočtovej techniky	- 750
0111 635 010 02 41 3.4	Údržba komunikačných sietí, počítačových sietí	+ 2.120
0111 636 007 02 41 3.4	Prenájom softvéru	+ 170
0111 637 004 02 41 3.4	Všeobecné služby (renovácia tonerov)	- 970
0111 637 040 02 41 3.4	Služby v oblasti informačno-komunikačných technológií	- 5.340
0111 718 004 02 41 3.4	Rekonštrukcia prevádzkových strojov	+ 2.510
0451 635 006 03 41 7.2	Údržba ciest – opravy vozoviek, vpuste, zábradlia...	+ 3.000

Presun medzi položkami: potreba navýšenia položky Telekomunikačné služby z dôvodu zabezpečenia nových telefónov pre MsP v súvislosti so zavedením parkovacej politiky, položky Údržba komunikačných a počítačových sietí z dôvodu údržby bodov optickej siete na pripojenie nových kamier – Černová, Liptovské múzeum, Bystrická cesta a pripojenia MŠ Za dráhou na optickú sieť, položky Rekonštrukcia prevádzkových strojov z dôvodu rozšírenia kamerového systému v okolí budovy MsÚ v súvislosti so zavedením parkovacej politiky a poškodením majetku a potreba navýšenia položky Údržba ciest z dôvodu opravy komunikácií poškodených po nevhodne urobených pretlakoch komunikácií v roku 2011 (2x Dončova, K. Salvu, Námestie Š. N. Hýroša).

21. Výdavky

0451 635 006 03 41 7.1.2	Údržba ciest – dopravné značenie	- 12.470
0451 635 006 03 41 7.2	Údržba ciest – opravy vozoviek, vpuste, zábradlia...	+ 33.000
0111 632 001 03 41 15.2	Energie – administratíva	- 31.000
0530 635 006 03 41 12.3	Údržba verejnej zelene – detské ihriská	- 16.695
0510 637 004 03 41 6.1.5	Likvidácia odpadu – MSN (nákup a vývoz)	+ 2.289
0510 637 004 03 41 6.1.1	Likvidácia odpadu – TS	+ 9.406
0510 637 004 03 08 41 6.1.1	Likvidácia odpadu – kuchynský odpad (služby)	- 30.200
0510 637 004 03 10 41 6.3.3	Likvidácia odpadu – prevádzka zberného dvora	+ 14.419
0111 636 002 03 41 15.2	Nájom prevádzkových strojov, náradia	+ 55



0640 635 006 03 41 5.5.2	Údržba verejného osvetlenia	+ 39.830
0111 635 006 03 41 3.3.1	Údržba budov	- 5.000
0810 635 006 03 41 12.3	Údržba a prevádzka športovísk	- 4.000
0530 635 006 03 41 12.1.2	Údržba verejnej zelene – kosenie a hrabanie	- 31.500
0530 637 004 03 41 7.1.3	Čistenie verejných priestranstiev – zima	+ 26.731
0530 637 004 03 41 7.1.1	Čistenie verejných priestranstiev – leto	+ 14.025
0510 637 004 03 41 6.1.3	Likvidácia odpadu – vývoz VKK	- 3.100
0530 635 006 03 41 12.2.3	Údržba verejnej zelene – kvetinové záhony	- 5.240
0111 633 006 03 41 15.2	Všeobecný materiál – administratíva	+ 1.000
0111 632 002 03 41 15.2	Vodné, stočné – administratíva	- 2.000
0111 634 003 03 41 3.6	Poistenie (zmluvné, havarijné)	+ 150
0111 633 004 03 41 3.2.2	Prevádzkové stroje, prístroje	+ 300
0510 637 004 03 41 6.1.2	Likvidácia odpadu – OZO a.s.	+ 1.752
0530 635 006 03 41 12.2.2	údržba verejnej zelene – fontány, pamätníky ...	- 1.752

Presun medzi položkami: potreba navýšenia položky Údržba ciest – opravy vozoviek, vpuste, zábradlia a schodišťa z dôvodu opravy chodníka na ul. K.F. Palmu, fakturácie VSR, a.s., mesačnej fakturácie TS a.s. – faktúra č. 20244854 – oprava a údržba verejného osvetlenia a nákupu vianočnej výzdoby faktúra č. 20244753, čistenie verejných priestranstiev – zima / leto faktúra č. 20244853, z dôvodu prevádzky a opravy senzorov na svetelných križovatkách suma 7.094,90 EUR, z dôvodu úhrady dodávateľských faktúr za odpady č. 20244855 a 20244825 a zberný dvor odpadov faktúra č. 20244828 ako aj úhrada faktúry za variče na vodu.

22. Príjmy

312 001 17 111	Finančný príspevok od KU – Cvičná škola	+ 100
312 012 17 111	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (PK normatívne)	+ 52.005
312 012 17 111 04	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (odchodné)	+ 2.715
312 012 17 111 09	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (asistent učiteľa)	+ 5.708
312 012 17 111 17	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (škola v prírode)	-1.100
312 012 17 11UA 26	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (PnŠ – školské potreby pre Deti utečencov z Ukrajiny)	+ 49.569
312 012 17 111 30	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (školský podporný tím)	-7.023
312 012 17 111 31	Školstvo – bežný transfer zo ŠR (pedagogický asistent)	- 5.708
3125 007 17 11H	Bežný transfer od obcí pre CVČ	+ 1.279

Príjmy školy s PS (BT od KU na pedagogickú prax, príjmy za stravné, školné, príjem z prenájmu, príjmy zo služieb, príjmy z réžie ŠJ, dobropisy) + 59.830

Výdavky

09121 610 17 30 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok - mzdy	+ 5.256
09121 620 17 30 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok - odvody	+ 106
09121 632 001 17 30 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok – energie	+ 421
09121 632 002 17 30 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok – vodné, stočné	- 200
09121 637 006 17 30 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok – náhrady	+ 149
09121 636 002 17 30 111 9.2.1	ZŠ Biely Potok – rezerva PK	- 63.899
09111 611 17xx 111 30 9.1.x	MŠ – tarifný plat (školský podporný tím)	- 7.023
09111 611 17xx 11UA 26 9.1.x	MŠ – tarifný plat (príspevok na špecifiká)	+ 9.471
09111 633 009 17 10 111 9.1.7	MŠ Biely Potok – učebné pomôcky (predškolači)	- 1.675
09111 633 002 17 10 111 9.1.7	MŠ Biely Potok – výpočtová technika (predškolači)	+ 1.675



09111 632 001 17xx 41 9.1.x	MŠ – energie	+ 683
09111 632 002 17xx 41 9.1.x	MŠ – vodné, stočné	- 1.845
09111 637 006 17xx 41 9.1.x	MŠ – náhrady	+ 546
09111 633 006 17 03 41 9.1.3	MŠ Riadok – všeobecný materiál	+ 210
09111 632 004 17 08 41 8.1.8	MŠ Černová – komunikačná infraštruktúra	+ 31
0950 621 173001 41 9.6.1	ŠKD Biely Potok – poisťné do VŠZP	+ 170
0950 612 002 173001 41 9.6.1	ŠKD Biely Potok – ostatné príplatky	+ 205
09111 621 17 04 30 111 9.1.4	MŠ A. Bernoláka – poisťné do VŠZP (ŠPT)	- 350
09111 623 17 04 30 111 9.1.4	MŠ A. Bernoláka – poisťné do ost. ZP (ŠPT)	+ 350
09111 614 17xx 41 9.1.x	MŠ – odmeny	+ 24.885
09111 614 1702 1119.1.2	MŠ A. Bernoláka – odmeny (predškolačci)	- 4.000
09601 614 17xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ – odmeny	+ 9.075
09111 614 1790 41 9.1.2	DJ – odmeny	+ 600
0950 614 173001 41 9.6.1	ŠKD Biely Potok – odmeny	+ 100
09111 611 17xx 41 9.1.x	MŠ – tarifný plat	- 26.830
09111 642 012 1704 41 9.1.4	MŠ A. Bernoláka – odstupné	+ 5.001
09601 611 17xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ – tarifný plat	+ 1.000
0950 611 173001 41 9.6.1	ŠKD Biely Potok – tarifný plat	- 1.000
09111 611 1790 41 9.1.2	DJ – tarifný plat	+ 5.000
09111 642 013 1707 41 9.1.6	MŠ Hrabovská – odchodné	- 1.567
09111 637 004 1704 41 9.1.4	MŠ A. Bernoláka – všeobecné služby	- 264
09111 635 0096 17 41 15.2	Školstvo – údržba budov	- 12.000
09111 633 006 17 111 15.2	Školstvo – všeobecný materiál (Cvičná škola)	+ 100
09111 620 17xx 41 9.1.x	MŠ – odvody	+ 6.846
09601 620 17xx 41 9.5.x	ŠJ MŠ – odvody	+ 128
09111 633 002 1710 41 9.1.7	MŠ Biely Potok – výpočtová technika	- 1.700
09111 632 002 17xx 41 9.1.x	MŠ – vodné, stočné	- 5.274
09601 637 014 1780 41 9.7	Stravovanie (súkromné a cirkevné školy)	- 4.760
Výdavky školy s PS tovary a služby		+ 217.754

MŠ - zmena rozpočtu z dôvodu príspevku na začlenenie detí z Ukrajiny za 10-12/2024, využitie na mzdové prostriedky. Školský podporný tím - poníženie z dôvodu chýbajúcich odborných profesií na trhu práce. Ide o špeciálneho pedagóga, psychológa, logopéda. Zamestnaní boli od októbra. Za mesiac september bolo potrebné vrátiť účelové FP. Ďalšia zmena súvisí s prerozdelením rezervy ZŠ Biely Potok na prenesené kompetencie a potrebou dofinancovať hlavne mzdy a odvody.

Zmena rozpočtu z dôvodu záverečných odmien pre zamestnancov na jednotlivých školách a školských zariadeniach. Z dôvodu zmeny financovania MŠ, ponechaná 12 tis. rezerva na nedoplatky na energiách, ktoré budú vyúčtované za rok 2024 až v novom roku 2025. Podľa usmernenia z ministerstva školstva je potrebné uhradiť nedoplatky za prevádzkové náklady, ktoré vznikli v roku 2024, z vlastných zdrojov.

Zmena rozpočtu z dôvodu šetrenia aj prečerpania na položkách energií. Na energie sme dostali aj dotáciu v rámci energoškév. Celkovo na položke energie sme boli len v strate 683 €. Na školskom podpornom tíme zmena zdravotnej poisťovne.

Zmena rozpočtu z dôvodu prijatia finančných prostriedkov pre cvičnú školu na základe zmluvy č. CEZ 688/2023.



Na odvodoch z dôvodu záverečných odmien pre zamestnancov na jednotlivých školách a školských zariadeniach. Zmena rozpočtu z dôvodu odmien pre ŠJ ZŠ Bystrická za stravovanie žiakov Súkromnej základnej školy Dotyk.

ZŠ Zarevúca - zvýšenie rozpočtu DK V 19 - učebné a didaktické pomôcky, rozpustenie rezervy- použitie na odmeny, ďalšia zmena súvisí s navýšením rozpočtu - príspevok na špecifická podpora začlenenia detí a žiakov z Ukrajiny za 10-12/ 2024. Zvýšenie príjmov a výdavkov z dôvodu zvýšenia príjmov z prenájmu priestorov, zvýšenie v ŠJ za réžiu, pedagogická prax na KÚ, finančný príspevok od Nadácie MONDI SCP zmluva č. 6/12/2024. DK V20, zapracované boli aj preddavky na prevádzkové náklady na rok 2025 + príspevok na rekreáciu.

ZŠ Sládkovičova - zvýšenie rozpočtu DK V 19 - energie, ostatné transfery, rozpustenie rezervy na odmeny a odvody, ďalšia zmena súvisí s navýšením rozpočtu – príspevok na špecifická podpora začlenenia detí a žiakov z Ukrajiny za 10-12/ 2024, dotácie na odchodné, navýšenie vlastných príjmov v ŠKD a za réžiu v ŠJ , použitie na prevádzku ŠJ a odmeny, finančný príspevok od Nadácie MONDI SCP zmluva č. 9/12/2024. Ďalšia zmena súvisí za pedagogickú prax na KÚ, preddavky na PN na rok 2025 a zníženie rozpočtu na projekte Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov podľa aktuálneho rozpočtu k 31.12.2024.

ZŠ Bystrická - zvýšenie rozpočtu DK V 19 - energie a ostatné prevádzkové náklady, rozpustenie rezervy a využitie na tarifný plat, ďalšia zmena rozpočtu sa týka príspevku na špecifická podpora začlenenia detí a žiakov z Ukrajiny za 10-12/2024. Navýšenie príjmov na ZŠ - príjem z prenajatých budov, v ŠJ - réžia a v ŠKD príjem za poplatky od rodičov. Navýšenie transferu - pedagogická prac KÚ v Ružomberku zmluva o spolupráci č. 638/2022 - cvičná škola, finančný príspevok od Nadácie MONDI SCP zmluva č. 5/12/2024 DK V20. Preddavky na PN na rok 2025 + príspevok na rekreáciu. Erasmus projekt v strategickom rozvoji školy zmluva č. 2023-TCA-33SK01-13.

ZŠ Černová- zvýšenie rozpočtu DK V 19 - ostatne prevádzkové náklady, rozpustenie rezervy využitie na všeobecný materiál, zníženie rozpočtu o vratku za školu v prírode, príspevok na špecifická podpora začlenenia detí a žiakov z Ukrajiny za 10-12/ 2024, zmena položky na účelovej dotácie mimoriadne výsledky žiakov, ďalšia úprava rozpočtu súvisí so zmenou analytiky zo 111 31 na 111 09, ide o podporné opatrenie - pedagogický asistent, navýšenie vlastných príjmov za réžiu v ŠJ , použitie na tarifný plat. DK V20. preddavky na PN na rok 2025 + doučovanie, úprava rozpočtu na projekte Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov podľa aktuálneho rozpočtu k 31.12.2024. Ďalšia zmena súvisí s poskytnutím dotácie v rámci Zeleného vzdelávacieho fondu - enviro fond zmluva č. SAŽP/SE/ZVF/2024/129.

ZŠ Klačno - zvýšenie rozpočtu DK V 19 - energie, prevádzkové náklady a ostatné transfery, zmena rozpočtu súvisí FP pedagogická prax KÚ na základe zmluvy o spolupráci č. 596/2024, príspevok na špecifická podpora začlenenia detí a žiakov z Ukrajiny za 10-12/ 2024, ďalšia zmena súvisí s navýšením príjmov v ZŠ - príjem z prenájmu, v ŠKD navýšenie príjmov poplatku od rodičov a v ŠJ na základe prepočtu očakávaných príjmov z réžie, finančný príspevok od Nadácie MONDI SCP zmluva č. 4/12/2024. DK V20. preddavky na PN na rok 2025, úprava rozpočtu na projekte Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov podľa aktuálneho rozpočtu k 31.12.2024.

ZUŠ Ľ. Fullu - navýšenie príjmov za školné a zápisné, úprava rozpočtu medzi položkami

CVČ Elán - zníženie príjmu - poplatkov za predaj tovarov a služieb, úprava tiež vo výdavkovej časti, zvýšenie príjmu RÚ ŠS, úpravy medzi položkami podľa prevádzkových potrieb, zvýšenie dotácií od obcí.



D. Dopad na rozpočet

K 30.11.2024

Rozpočet	Upravený	zmeny	Upravený
	k 31.10.2024	november	k 30.11.2024
bežné príjmy	34 736 795	190 881	34 927 676
bežné výdavky	35 238 295	178 600	35 416 895
rozdiel	-501 500	12 281	-489 219
kapitálové príjmy	1 185 219	1 626 713	2 811 932
kapitálové výdavky	4 643 533	5 156 012	9 799 545
rozdiel	-3 458 314	-3 529 299	-6 987 613
príjmy FO	5 015 567	3 517 018	8 532 585
výdavky FO	1 055 753		1 055 753
rozdiel	3 959 814	3 517 018	7 476 832
príjmy	40 937 581	5 334 612	46 272 193
výdavky	40 937 581	5 334 612	46 272 193
rozdiel	0	0	0



K 31.12.2024

Rozpočet	Upravený k 30.11.2024	zmeny december	Upravený k 30.11.2024
bežné príjmy	34 927 676	409 657	35 337 333
bežné výdavky	35 416 895	404 987	35 821 882
rozdiel	-489 219	4 670	-484 549
kapitálové príjmy	2 811 932	14 754	2 826 686
kapitálové výdavky	9 799 545	88 424	9 887 969
rozdiel	-6 987 613	-73 670	-7 061 283
príjmy FO	8 532 585	69 000	8 601 585
výdavky FO	1 055 753	0	1 055 753
rozdiel	7 476 832	69 000	7 545 832
príjmy	46 272 193	493 411	46 765 604
výdavky	46 272 193	493 411	46 765 604
rozdiel	0	0	0