

I. časť

Výsledky hospodárenia mesta a rozpočtových organizácií v roku 2007

Rozpočet pre rok 2007 po zapojení príjmov a výdavkov bežného a kapitálového rozpočtu a po zapojení finančných operácií **bol schválený** uznesením MsZ č. 116/2006 zo dňa 9. novembra 2006 ako **vyrovnaný**, v celkovej výške **780.262 tis. Sk**.

V priebehu roka boli rozpočtovými opatreniami upravené a optimalizované rozpočtové položky tak, aby riešili a pokrývali aktuálne potreby mesta vyplývajúce z jeho kompetencií a úloh. Celkove bol rozpočet rozpočtovými zmenami v počte 361 (z toho v právomoci primátora 279 zmien a MsZ 82 zmien – **(tab. 14 str.č 71) upravený na 610.078 tis. Sk**, v úhrne sa jednalo o zníženie rozpočtu o 170 184 tis. Sk, t.j. o 21,8%.

Rozpočet Mestského úradu sa znížil o 173.513 tis. Sk v príjmoch a o 189.746 tis. Sk vo výdavkoch. Rozpočty rozpočtových organizácií sa zvýšili spolu o 3.329 tis. Sk v príjmoch a o 19.562 tis. Sk vo výdavkoch.

Prehľad o schválenom, upravenom rozpočte a o výsledku hospodárenia (viď podrobná tabuľka v časti II – Záverečný účet)

BEŽNÝ A KAPITÁLOVÝ ROZPOČET:			
Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
- príjmy:	673.059 tis. Sk	485.809 tis. Sk	494.376 tis. Sk
- výdavky:	763.091 tis. Sk	578.814 tis. Sk	538.725 tis. Sk
Schodok:	- 90.032 tis. Sk	- 93.005 tis. Sk	- 44.349 tis. Sk

FINANČNÉ OPERÁCIE:			
- príjmy:	107.203 tis. Sk	124.269 tis. Sk	100.627 tis. Sk
- výdavky:	17.171 tis. Sk	31.264 tis. Sk	28.244 tis. Sk
Prebytok:	90.032 tis. Sk	93.005 tis. Sk	72.383 tis. Sk

CELKOVÝ VÝSLEDOK PO ZAPOJENÍ FINANČNÝCH OPERÁCIÍ:			
- príjmy:	780.262 tis. Sk	610.078 tis. Sk	595.003 tis. Sk
- výdavky:	780.262 tis. Sk	610.078 tis. Sk	566 969 tis. Sk
Výsledok:	0 tis. Sk	0 tis. Sk	+ 28 034 tis. Sk

Za sledované obdobie boli **celkové príjmy** (vrátane príjmov rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou) dosiahnuté **vo výške 595.003 tis. Sk**, čo predstavuje plnenie voči upravenému rozpočtu na **97,5%** a výdavky boli čerpané vo výške **566.969 tis. Sk**, čo predstavuje plnenie voči upravenému rozpočtu na **92,9%**. **Rozdiel** medzi celkovými príjmami a celkovými výdavkami predstavoval k 31.12.2007 **prebytok 28.034 tis. Sk**. Prebytok ako rozdiel medzi príjmami a výdavkami zahŕňa zostatky všetkých účtov, vrátane zostatkov prostriedkov z dotácií a grantov a zostatky prostriedkov rozpočtových organizácií. Usporiadanie prebytku je spracované na konci záverečného účtu, ktorý je predložený na prerokovanie a schválenie ako druhá časť správy.

1. BEŽNÝ ROZPOČET

1.1. Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu mesta celkom (tab. 1 str. 47) boli splnené vo výške 449.436 tis. Sk, oproti rozpočtu 434.017 tis. Sk, t.j. na 103,6 %. Medziročný index rastu medzi porovnateľnými obdobiami roku 2007 a 2006 je 1,04.

Rozpočtové organizácie dosiahli bežné príjmy 21 160 tis. Sk oproti rozpočtovaným 20.586 tis. Sk plnenie predstavuje 102,8 %. Medziročný index rastu príjmov rozpočtových organizácií predstavoval 1,19.

Daňové príjmy boli splnené nasledovne:

Daň z nehnuteľností - predpis dane z nehnuteľností pre rok 2007 bol uzavretý vo výške 59. 562 tis. Sk (v roku 2006 60. 922 tis. Sk), z toho za spoločnosti v konkurze 366 tis. Sk (v roku 2006 1. 092 tis. Sk), čistý predpis bez konkurzov predstavuje 59. 196 tis. Sk. Priaznivý vplyv na príjem mala skutočnosť, že v tomto roku vstúpila do konkurzu len jedna spoločnosť (Prvá liptovská a.s.) s výškou nedoplatku 746.- Sk. Z existujúcich konkurzov sa stali daňovníkmi noví vlastníci spoločnosti TDG a.s. Za sledované obdobie bola daň splnená vo výške 59. 562 tis. Sk, čo je 111 % k rozpočtu. Pohľadávky po splatnosti na dani celkom predstavujú 35. 769 tis. Sk, z toho konkurzy 32. 213 tis. Sk Ukončený konkurz a odpísané boli pohľadávky vo výške 60 661.- Sk spoločnosti Kožiarské závody a.s..

Daň za psa bola v roku 2007 prijatá vo výške 726 tis. Sk, čo predstavuje plnenie na 100 % k rozpočtu. (v roku 2006 bolo plnenie vo výške 714 tis. Sk). Predpis dane na rok 2007 bol 726 tis. Sk (v roku 2006 715 tis. Sk).

Daň za nevýherné hracie prístroje bola rozpočtovaná vo výške 100 tis. Sk (v roku 2006 100 tis. Sk) príjem bol vo výške 80 tis. Sk (v roku 2006 92 tis. Sk) čo predstavuje plnenie na 80 %. V porovnaní z predchádzajúcimi rokmi každoročne klesá počet NH prístrojov. Ročná sadzba dane za jeden prístroj (biliard, šípky,...) je 5 tis. Sk.

Daň za predajné automaty sa platí vo výške 1 tis. Sk za umiestnenie jedného predajného automatu (napr. kávomat, ...). Príjem dane bol rozpočtovaný vo výške 50 tis. Sk (v roku 2006 50 tis. Sk), skutočný príjem bol 30 tis. Sk (v roku 2006 43 tis. Sk) čo predstavuje plnenie na 60 %.

Daň za vjazd a zotrvanie mot. vozidla v historickej časti mesta bola rozpočtovaná vo výške 144 tis. Sk (v roku 2006 116 tis. Sk), plnenie bolo vo výške 144 tis. Sk (v roku 2006 125 tis. Sk) čo predstavuje 100 % plnenie.

Daň za ubytovanie bola prijatá vo výške 2. 680 tis. Sk (v roku 2006 3. 119 tis. Sk), plnenie bolo na 127 %. Predpis podľa hlásení predstavoval 2. 680 tis. Sk (v roku 2006 3.139 tis. Sk). V pohľadávkach po splatnosti je vykázané 708 tis. Sk (v roku 2006 247 tis. Sk), táto suma bola uplatnená v konkurznom konaní spoločnosti TDG a.s.

Daň za užívanie verejného priestranstva bola rozpočtovaná vo výške 2. 325 tis. Sk (v roku 2006 2.200 tis. Sk), splnená bola vo výške 2. 745 tis. Sk (v roku 2006 2.468 tis. Sk). Daň sa platí za povolenie na umiestnenie prenosnej plátenej garáže, ambulatný predaj, stánky Mikuláškove trhy, stánky Stoličné dni, parkovanie trvalé a dočasné, ostatné zvláštne užívanie (cirkusy, terasy,...). Úspešné bolo opätovné plnenie za dočasné parkovanie, rozpočet 1. 050 tis. Sk, plnenie 1. 510 tis. Sk. Daň za dočasné parkovanie v roku 2008 už bude vyberať z dôvodu zmeny v zákona VPS -ka.

Z legislatívneho hľadiska pozitívne vnímame vyňatie z „balíka“ miestnych daní za osobitné užívanie verejného priestranstva „dočasné parkovanie“ a jeho zaradenie do oblasti poplatkov za službu. Naopak zvýšila sa administratívna náročnosť vybavovania povolení na osobitné užívanie verejného priestranstva tým, že vyrubovanie dane sa musí realizovať platobným výmerom, t. j.

rozhodnutím v správnom konaní, čo predĺžilo proces vybavovania. Na tomto vyrubovaní sa podieľa odbor dopravy a komunálnych služieb. V príjmovej časti rozpočtu, ktorá sa nepriamo dotýkala činnosti odboru dopravy a komunálnych služieb (DKS) (ide v prevažnej miere o daň za osobitné užívanie verejného priestranstva), boli príjmy naplnené. Výnimkou boli len položky, ktoré sa týkali dane za umiestnenie sklápacích prenosných garáží – kde pokračuje trend ich postupnej likvidácie – nové povolenia sa už totiž nevydávajú. Pokles príjmu, aj keď v absolútnych číslach miernejší, bol zaznamenaný aj v dani za ambulatný predaj výrobkov, čo je dôsledkom poklesu záujmu o túto formu predaja, ktorý je skôr sezónneho charakteru. Výrazne boli naplnené príjmy z dane za dočasné parkovanie na verejných platených parkoviskách a to zásluhou prijatých opatrení a dôslednej kontrole odboru DKS.

Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady bol splnený vo výške 20. 371 tis. Sk (v roku 2006 19. 620 tis. Sk), čo predstavuje 100 % plnenia rozpočtu. Predpis poplatku bol vo výške 20. 786 tis. Sk (v roku 2006 20. 715 tis. Sk). Upravený rozpočet na rok 2006 predpokladal príjem vo výške 20. 311 tis. Sk. Príjem v tejto časti rozpočtu nie je možné kvalifikovane predpokladať (podobne ako pri dani za ubytovanie) a to z dôvodu, že jeho výška závisí od množstva ubytovaných hostí v priebehu roka.

Príjem z nedaňových príjmov v roku 2007 predstavoval 45.911 tis. Sk, plnenie k rozpočtu je 120 %. Podiel 25 % na nedaňových príjmoch majú správne a administratívne poplatky, ktorých príjem vo výške 11.487 tis. Sk predstavuje plnenie na 198,5%. Zo správnych poplatkov až 83 % tvoria správne poplatky za udeľovanie licencie na prevádzku výherných prístrojov, ktoré vzrástli oproti roku 2006 indexom 1,15. Zvýšenie oproti predpokladanému rozpočtu bolo z dôvodu zvýšenia počtu výherných prístrojov v priebehu roka. Správny poplatok je vo výške 45 tis. Sk za jeden prístroj, za zmenu rozhodnutia o umiestnení prístroja v priebehu roka sa vyberá správny poplatok vo výške 1 tis. Sk. V roku 2006 bol príjem vo výške 8. 327 tis. Sk v roku 2007 9. 546 tis. Sk.

Bežné granty a transfery rozpočtované vo výške 101.877 tis. Sk boli ku koncu účtovného obdobia prijaté vo výške 102.116 tis. Sk, čo predstavuje plnenie na 100,2 %.

V roku 2007 pokračovali účelové granty zo ŠR na prenesený výkon v školstve, stavebnom poriadku, na rozvoj bývania, matričnú činnosť, sociálnu činnosť v Dome opatrovateľskej starostlivosti. Na prenesené kompetencie v školstve bol poskytnutý transfer vo výške 82.534 tis. Sk, čo je až 80,8% z celkových prijatých grantov.

1.1.2. Príjmy rozpočtových organizácií

Príjmy bežných rozpočtov za rozpočtové organizácie (tab. 1 str. č. 49) boli vytvorené vo výške 21.160 tis. oproti rozpočtu 20.586 tis. Sk, čo predstavuje plnenie na Sk, t.j. 102,8 %.

Na tvorbe týchto príjmov sa podieľali rozpočtové organizácie nasledovne:

- Domom kultúry vo výške 7.135 tis. Sk, 33,4%
- Múzeum J. Kráľa vo výške 648 tis. S, 3,1%
- Domovom dôchodcov vo výške 2.804 tis. Sk, 13,2 %,
- Školskými organizáciami vo výške 10.643 tis. S, 50,5%

1.2. Bežné výdavky

Výdavky súhrnného bežného rozpočtu rozpočtované vo výške **416.201 tis. Sk boli splnené k 31.12.2007 vo výške 405.602 tis. Sk**, plnenie predstavuje 97,5 % (tab. 2 str. 50). Bežné výdavky oproti porovnateľnému obdobiu roku 2006 vzrástli indexom 1,08.

1.2.1. Bežné výdavky MsÚ

Z celkových bežných výdavkov bežné výdavky MsÚ predstavovali **217.974 tis. Sk** (54 %) a bežné výdavky rozpočtových organizácií 187.628 tis. Sk (46 %).

Výdavky bežného rozpočtu za MsÚ boli v sledovanom období čerpané vo výške 217.974 tis. Sk (96 % k upravenému rozpočtu).

Rozpočtové organizácie dosiahli bežné výdavky 187.628 tis. Sk oproti rozpočtovaným 189.111 tis. Sk plnenie predstavuje 99,2%. Medziročný index rastu výdavkov rozpočtových organizácií predstavoval 1,06.

1.2.1.1. Bežné výdavky MsÚ – podrobnejšie členenie

Rozpočtované finančné prostriedky sú pre organizačné jednotky mesta nástrojom, prostredníctvom ktorého plnia svoje úlohy, uložené zákonmi a vnútornými predpismi. Preto číselne i vecne podrobnejšie uvádzame čerpanie položiek bežných výdavkov:

01 Všeobecné verejné služby

Táto položka funkčnej klasifikácie slúži predovšetkým pre plnenie úloh odboru vnútorných vecí, pričom však niektoré položky slúžia i na financovanie úloh vnútorného charakteru spravovaných aj ďalšími odborními (bankové poplatky, úhrada daní a poplatkov, auditorské služby, platené úroky z úverov, iné nešpecifikované služby).

Odbor vnútornej správy v roku 2007 vyriešil prostredníctvom rozpočtu okrem bežných úloh nasledovné oblasti:

- vo výške 4,3 mil Sk sa realizovala rekonštrukcia technicky zastaralej plynovej kotolne MsÚ, pričom v ďalších rokoch očakávame prínosy spočívajúce v zníženej spotrebe plynu
- modernizoval sa autopark Mestského úradu nákupom nových motorových vozidiel Škoda Superb a Škoda Roomster, čo prinesie nielen zvýšenie bezpečnosti prepravovaných osôb, ale aj úsporu PHM
- mesto začalo so zavádzaním nového informačného systému samosprávy, ktorý nahradí zastaralý stávajúci systém, do ktorého sa do konca roka 2008 investuje takmer 2,5 mil Sk. Bez nových zavádzaných informačných technológií by sme neboli schopní reagovať na zmeny k 1.1.2008, ktoré sú v mestskej samospráve v oblasti rozpočtovníctva, účtovníctva a ekonomiky a ohrozený by bol aj prechod na euro a zabezpečenie ďalších úloh súvisiacich so zavedením eura. Tiež je nevyhnutné riešiť softvérové prepojenie s organizáciami, ktorých je mesto zriaďovateľom a s ktorými budeme konsolidovať účtovné výkazy počnúc rokom 2009.
- v závodnom stravovaní sme prešli zásadnou zmenou, keď stravovanie zamestnancov mesta zabezpečujeme formou stravovacích poukážok
- zaviedli sme evidenciu dochádzky zamestnancov moderným elektronickým dochádzkovým systémom

ČERPANIE:

Výdavky všeobecných verejných služieb rozpočtované vo výške 63.488 tis. Sk boli čerpané vo výške 60.973 tis. Sk, čo predstavuje čerpanie rozpočtu na 96%. Najväčšiu časť výdavkov predstavujú výdavky na verejnú správu skutočne čerpané vo výške 52.030 tis. Sk. Výdavky boli použité na komplexné zabezpečenie zamestnancov MsÚ, poslancov MsZ a prevádzky budovy mestského úradu. Bežné výdavky verejnej správy boli rozpočtované vo výške 53.859 tis. Sk, čerpanie bolo len na 97%.

Finančná a rozpočtová oblasť zahŕňa bankové poplatky, úhradu daní a poplatkov, auditorské služby. Rozpočtované výdavky vo výške 976 tis. Sk boli skutočne čerpané vo výške 727 tis. Sk, t.j. 74,5%.

Skutočné výdavky na matričnú činnosť v roku 2007 predstavovali 824 tis. Sk a oproti rozpočtu 1 115 tis. Sk bola dosiahnutá úspora 291 tis. Sk. Plnenie je na 74%. Výdavky boli v plnom rozsahu kryté dotáciou a prijatými správnymi poplatkami. Usporené zdroje sú súčasťou výsledku hospodárenia a jeho prerozdelenia do roku 2008.

Transakcie verejného dlhu zahŕňajú platené úroky z prijatých úverov. Tieto boli rozpočtované vo výške 7.538 tis. Sk, skutočne boli zaplatené úroky vo výške 7.392 tis. Sk, plnenie

98 %. Šetrenie úrokov na transakciách verejného dlhu spôsobilo neskoršie načerpávanie úverových zdrojov, resp. odloženie ich čerpania do roku 2008, vzhľadom na postup stavebných prác. Splácanie niektorých úverov v Euro sa tiež odrazilo v čerpaní rozpočtu priaznivo.

Mesto samostatne sleduje, organizuje a riadi oblasť personálnu a oblasť rozpočtovania mzdových prostriedkov. Schválený rozpočet na rok 2007 v oblasti miezd predstavoval sumu 49 675 tis. Sk. V priebehu roka 2007 došlo k úprave rozpočtu v oblasti miezd na 49 929 Sk. Vzhľadom k legislatívnym zmenám v zmysle Zákonníka práce s účinnosťou od 1.9.2007 a v súlade s podmienkami dohodnutými v zmluve vyššieho stupňa, na základe ktorej sú od 1.1.2008 zvýšené stupnice platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme o 4 %, ako aj v zmysle kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa, podľa ktorej majú zamestnanci nárok o týždeň dovolenky navyše oproti ustanovenej výmere dovolenky v zmysle § 103 Zákonníka práce, tiež pre zvýšené odstupné a odchodné nad rozsah ustanovený podľa § 76 ods. 1 a § 76 ods. 6 Zákonníka práce, a to najmenej vo výške jedného funkčného platu, sú všetky tieto zmeny premietnuté a odrážajú sa až v rozpočte na rok 2008, čo sa následne premietne v reálnom náraste miezd o 13,54%.

03 Verejný poriadok

Výdavky oddielu verejného poriadku zahŕňajú výdavky na činnosť dobrovoľných požiarnych zborov a mestskej polície. Výdavky mestskej polície rozpočtované vo výške 16.745 tis. Sk boli čerpané vo výške 15.988 tis. Sk, čo je plnenie na 95 % rozpočtu. Dobrovoľné požiarné zbory v rámci požiarnej ochrany čerpali na svoju činnosť 97 tis. Sk oproti rozpočtu 38%.

04 Ekonomická oblasť

Táto položka funkčnej klasifikácie slúži predovšetkým pre plnenie úloh vo všeobecnej pracovnej oblasti, v oblasti poľnohospodárstva, správy a údržby miestnych komunikácií a v oblasti cestovného ruchu.

- **ODBOR DOPRAVY A KOMUNÁLNYCH SLUŽIEB** (ďalej len „odbor DKS“) v roku 2007 zabezpečoval prostredníctvom rozpočtu Mesta Liptovský Mikuláš okrem výdavkov na materiál a služby (všeobecné a špeciálne) aj výkon samosprávnych pôsobností v oblasti verejnoprospešných činností. Výdavky na služby boli čerpané do výšky schváleného rozpočtu. Pri čerpaní výdavkov na materiál sa prijatými úspornými opatreniami náklady znížili, čo sa pozitívne odrazilo v nižšom čerpaní voči pôvodnému, resp. upravenému rozpočtu.
- Náročnejšie bolo sledovanie platieb za výkony vo verejnom záujme. Rozsah a druh činností tejto oblasti bol upravený zmluvne. Okrem finančného plnenia bolo nevyhnutné kontrolovať aj vecnú stránku a to nie len čo do štruktúry, ale aj čo do kvality vykonávaných prác. Pre splnenie úloh to však bolo rozhodujúce. Konkrétne išlo o príspevok (transfer) pre Verejnoprospešné služby Liptovský Mikuláš z rozpočtu zriaďovateľa. Príspevok pokrýval náklady na údržbu a čistenie miestnych komunikácií, údržbu verejnej zelene, verejného osvetlenia, prevádzku trhovísk, WC, podchodov. Dôslednou kontrolou sa podarilo udržať čerpanie príspevku v stanovenom limite, aj za tú cenu, že niektoré zistené nedostatky museli byť, v záujme udržania štandardu kvality vykonávaných prác a služieb odstránené na náklady príspevkovej organizácie nie na náklady Mesta.
- Znížené čerpanie bolo zaznamenané len pri výkone zimnej služby, čo objektívne bolo ovplyvnené poveternostnými podmienkami – nízkymi snehovými zrážkami a miernou zimou.
- V súvislosti s modernizáciou verejného osvetlenia a schváleným spôsobom financovania v treťom štvrtroku 2007 bola časť príspevku, určená na úhradu spotreby elektrickej energie na verejné osvetlenie, odčlenená a vytvorila sa samostatná položka, ktorú Mesto uhrádzalo priamo spoločnosti zabezpečujúcej modernizáciu verejného osvetlenia. Schválený spôsob riešenia modernizácie verejného osvetlenia Mestským zastupiteľstvom v roku 2007 bol krokom efektívnym, pretože úspora elektrickej energie je evidentná. Jej hodnota sa pohybuje v rozpätí

- od 20 do 30 %. Presné stanovenie výšky úspory, ktorá priamo súvisela s modernizáciou, je však zložité, pretože súbežne s modernizáciou jestvujúcej siete sa realizovali aj nové svetelné body a to buď v rámci samostatných projektov, resp. boli prevzaté do majetku nové úseky vedení VO ako súčasť občianskej vybavenosti, i keď už s parametrami určenými pre modernizovanú sieť. Tým sa však logicky zvýšil celkový počet svetelných bodov, čo v konečnom dôsledku zvýšilo aj spotrebu elektrickej energie. Napriek týmto skutočnostiam bol zaznamenaný pozitívny trend celkového poklesu spotreby elektrickej energie VO. Ten sa prejaví v plnom rozsahu až po definitívnom ukončení modernizácie v 08/2008.
- Pozitívne je možné hodnotiť odčlenenie kapitálových výdavkov v ekonomickej oblasti „Doprava“ od správy (výkonov vo verejnom záujme v oblasti verejnoprospešných služieb). Plne to korešpondovalo aj s náplňou práce samotného odboru, ktorý sa tejto oblasti odborne a samostatne venoval. Hospodárnosť, efektívnosť a účinnosť bola potvrdzovaná predbežnou finančnou kontrolou. Realizovali sa len finančné operácie a odborné činnosti, ktoré boli v súlade so schváleným rozpočtom Mesta, resp. s uzavretými zmluvami (rámcová zmluva o vymedzení rozsahu a spôsobu údržby a prevádzkovaní majetku mesta, zmluva o výkone vo verejnom záujme s dopravcom MAD).
- Z rozpočtových opatrení v kapitole „Doprava“ sa uplatňovali najmä presuny rozpočtových prostriedkov v rámci svojho rozpočtu. Pri týchto operáciách neboli zmenené záväzné ukazovatele rozpočtu kapitoly. Verejné prostriedky boli uvoľňované iba v takej výške, aká zodpovedala rozsahu plnenia úloh zahrnutých v schválenom, resp. upravenom rozpočte Mesta na rok 2007. V priebehu roka 2007 nedošlo na kapitole „Doprava“ k neoprávneným záväzkom takých úhrad, ktoré by neboli zabezpečené v rozpočte na bežný rozpočtový rok a ktoré by zaťažovali nasledujúce rozpočtové roky. Jedinou zásadnou zmenou, ktorú Mesto muselo upraviť v priebehu roka 2007 formou zmeny rozpočtu, bola povinnosť samosprávy uhrádzať povrchové odtoky dažďových vôd z verejných priestranstiev. Keďže tento problém nebol dlhodobo (od roku 2004) riešený, bolo nevyhnuté ho vyriešiť. Medzi vodárenskou spoločnosťou a Mestom bol dohodnutý splátkový kalendár, ktorý stanovil lehoty a výšku postupných úhrad až do splnenia prijatého záväzku.
- Z hľadiska ďalšieho vývoja v krátkodobom horizonte v príjmovej časti rozpočtu neočakávame v roku 2008 zásadné zmeny. Trend z roku 2007 bude pokračovať. Vo výdavkovej časti rozpočtu pri zabezpečovaní verejnoprospešných činností bude odbor DKS v roku 2008 postupovať podľa odsúhlaseného cenníka verejnoprospešných služieb. Tým sa vytvorí optimálny cenový limit nákladov za realizované výkony. Súbežne s kontrolou cenovej disciplíny bude kladený dôraz na kvalitu preberaných prác.

ČERPANIE:

Ekonomická oblasť čerpala výdavky v súlade s rozpočtom v celkovej výške 24.207 tis. Sk, oproti rozpočtu 25.480 tis. Sk, plnenie 95 %, index oproti r. 2006 0,9.

Rozhodujúcimi výdavkami v ekonomickej oblasti, obsadzujúcimi cca 78% tejto položky sú výdavky spojené so správou a údržbou miestnych komunikácií. Tieto boli čerpané vo výške 18.803 tis. Sk, väčšia časť cez VPS formou príspevku. Súčasťou výdavkov v tejto oblasti je i dotácia SAD Liptovský Mikuláš a.s. na výkon vo verejnom záujme v mestskej autobusovej doprave, bežné výdavky referátu územného plánovania a architekta mesta, financovanie do oblasti cestovného ruchu – v rámci tejto položky je poskytovaný i príspevok Informačnému centru.

05 Ochrana životného prostredia

Výdavky v oblasti ochrany životného prostredia z rozpočtovaných 38.095 tis. Sk boli skutočne čerpané vo výške 37.337 tis. Sk, čo predstavuje plnenie na 98%.

Najväčšie výdavky v oblasti životného prostredia boli vynaložené na nakladanie s odpadmi, vo výške 27.682 tis. Sk, a to predovšetkým formou príspevku pre VPS. V rámci tohto oddielu boli čerpané výdavky na realizáciu projektu aktivácie nezamestnaných, kryté grantom z Úradu práce, soc.vecí a rodiny.

Oddiel znižovanie znečisťovania zahŕňa výdavky na zeleň, ktoré za rok 2007 predstavovali 9.250 tis. Sk, boli realizované prevažne formou príspevku VPS a plnenie rozpočtu bolo 100%.

06 Bývanie a občianska vybavenosť

Výdavky oddielu boli čerpané vo výške 21.196 tis. Sk voči rozpočtu 20.774 tis. Sk, čo predatavuje plnenie na 102% - prekročenie vzniklo vyúčtovaním skutočných nákladov tepla a teplej úžitkovej vody s Bytovým podnikom. (na druhej strane v príjmovej oblasti dlhujú mestu neplatiči 432 tis. Sk – tento zdroj bol plánovaný na krytie tohto vyššieho zúčtovania).

Oddiel zahŕňa výdavky realizované formou transferu pre VPS na verejné osvetlenie 10.063 tis. Sk, prevádzku verejných WC, podchodu, ale aj výdavky na prenesený výkon v oblasti Štátneho fondu rozvoja bývania

Vyhodnotenie plnenia mandátnej zmluvy za rok 2007 (Bytový podnik, a.s.)

Vzájomné záväzky zmluvných strán vznikli na základe mandátnej zmluvy zo dňa 2.1.2006. Zmluva špecifikuje rozsah spravovaného majetku, ekonomicko-právne a technické činnosti a služby súvisiace s výkonom správy majetku.

V priebehu roka 2007 bolo podpísaných až 14 dodatkov k základnej zmluve, dodatky sa týkali výlučne zmien v rozsahu spravovaného majetku. Pre plánovanie nákladov a tržieb na správu majetku je potrebné dodatočne rozpočtovať formou rozpočtových opatrení náklady, ktoré v pôvodnom rozpočte na rok 2007 neboli zahrnuté, z dôvodu, že ide o nerozpočtovateľné položky (úhrada nákladov za neobsadené byty vo vlastníctve mesta, platby úhrad za neplatičov do fondov prevádzky jednotlivých obytných domov, úhrady faktúr za dodávky služieb pre neplatičov), ďalej ide o položky náhodné a nepredvídateľné (napr. financovanie odstraňovania následkov havárií a živelných pohrôm, zvýšenie príspevkov do fondu opráv a údržby za neodpredané mestské byty v bytovom dome s bytmi v osobnom vlastníctve v prípade, že sa vlastníci rozhodnú prijať úver na rekonštrukciu domu, úhrady starých nedoplatkov za nájomné a pod.).

Celkový stav účtu vedeného pre mandanta k 31.12.2007 bol 4.695.360,77 Sk.

Pretrvávajúcim problémom výkonu správy sú neplatiči za užívanie mestských bytov. Stav konta neplatičov zaznamenáva napriek krátkodobým nájomným zmluvám stály rast. O stave platenia a vymáhania úhrad za rok 2007 bola MZ predložená osobitná správa cestou odboru sociálneho, bytového a zdravotníctva.

K 31.12.2007 spravoval odbor výkonu správy Bytového podniku Liptovský Mikuláš a.s. na základe mandátnej zmluvy 458 bytov, 14 nebytových priestorov v bytových objektoch a nebytových objektoch o celkovej ploche 9.214 m².

K 31.12.2007 nedoplatky predstavujú sumu 3.179.471 Sk (nárast oproti roku 2006 +2.144.861 Sk). Spoločnosť priebežne vykonáva upomínanie všetkých neplatičov, osobne doručuje upomienky, uzatvára splátkové kalendáre, zasiela agendu právnomu zástupcovi spoločnosti na vypracovanie návrhov na vypratanie v prípadoch, kedy dlžníci nekomunikujú (v druhom polroku 2007 boli napr. 4 návrhy na vypratanie).

Od roku 2006 nebola až doposiaľ splnená požiadavka elektronického prepojenia SW mandátára so SW mandanta tak, aby ekonomickú činnosť mohol vykonávať v sídle mandátára (problémy časové aj technické - prístup k PC, spolupráca so systémom mandanta, zbytočná duplicita spracovania prvotných dokladov, značné časové straty, viditeľný nárast agendy v porovnaní s predchádzajúcim rokom.)

08 Rekreačia, kultúra, náboženstvo, šport

Táto položka funkčnej klasifikácie slúži predovšetkým pre plnenie úloh mesta v oblasti rekreačných a športových služieb a klubových a špeciálnych klubových zariadení, na plnenie úloh prostredníctvom rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou (Muzeum J. Kráľa a Dom kultúry), na kultúrne podujatia a transfery v oblasti kultúry, na

financovanie v oblasti galérií a pamiatkovej starostlivosti, na údržbu cintorínov, na vysielacie a vydavateľské služby, na náboženské a iné spoločenské služby. Položka je spoločná viacerým odborom a oddeleniam – odboru školstva, oddeleniu kultúry a odboru stratégie, marketingu a regionálneho rozvoja.

- ▶ **Odbor školstva, mládeže a telesnej kultúry** za Mesto Liptovský Mikuláš organizuje pravidelné športové podujatia, ktoré sú zaradené do bežných výdavkov mesta. Patrí sem Beh olympijského dňa, Dni športu, Olympiáda stredných škôl, Beh oslobodenia Bodíc, Beh Ondrašovskou horičkou, Rómsky futbalový turnaj, Streetbalové turnaje, volejbalové, Olympiádu základných škôl s účasťou partnerského mesta Opava, Liptovský maratón – už 26. ročník, Turnaj hokejových tried a pod.
- ▶ Nad rámec plánovaných podujatí sa v roku 2007 uskutočnili i podujatia nerozpočtované – Položenie základného kameňa v MFK Tatran NAO LM, následne Slávnostné otvorenie ihriska s umelým trávnatým povrchom, Slávnostné otvorenie Centra voľného času na Nábreží Dr. A. Stodolu, „Mikulášsky domček“ v rámci Mikulášskeho jarmoku, Výlov kapra, Volejbalový turnaj v rámci jarmoku, Charitatívny benefičný tenisový turnaj, basketbalový turnaj „O tortu primátora“, streetbalový turnaj pre dospelých. Finančné krytie nerozpočtovaných podujatí sa nám podarilo zabezpečiť zmenami rozpočtu v rámci 637002.
- ▶ V roku 2007 mesto Liptovský Mikuláš, bolo spoluorganizátorom a zároveň hositeľom Medzinárodných cyklistických pretekov okolo Slovenska. Toto reprezentatívne podujatie bolo finančne kryté zmenou rozpočtu vo výške 500 tis. Sk. Vzhľadom na to, že mestu Liptovský Mikuláš boli poskytnuté účelové finančné dary na realizáciu preteku vo výške 67 tis. Sk, neboli plánované rozpočtované finančné prostriedky čerpané v plnej výške.
- ▶ V júli 2007 bola vykonaná zmena rozpočtu vo výške 400 tis. Sk pre MHK 32, a.s. Liptovský Mikuláš. Zmenou rozpočtu bolo vykonané i zvýšenie finančnej dotácie pre mladých hokejistov do 15 rokov pre MHK 32, o.z. Liptovský Mikuláš z 90 tis. Sk na 790 tis. Sk. Finančná dotácia bola použitá pre sociálne slabších talentovaných hráčov na zabezpečenie výstroje a výzbroja.
- ▶ **Oddelenie kultúry a ZPOZ** v roku 2007 riešilo financovanie viacerých oblastí. V priebehu roka boli realizované i rozpočtové zmeny, ktoré súviseli s absenciou konkrétnych podujatí v rozpočte, alebo s nedostatočným finančným krytím jednotlivých plánovaných podujatí. navýšenie rozpočtu o členské v Združení ZPOZ - v rámci ďalšieho skvalitnenia práce aktívu ZPOZ bude riešená potreba (0,50 Sk x počet obyvateľov mLM) navýšenia fin. prostriedkov na úhradu odmien za účinkovanie v ZPOZ - poslanci vykonávajúci obrady + účinkujúci členovia ZPOZ; ďalšou oblasťou pre riešenie je RŠÚ - miestny rozhlas - návrh na bezdrôtové ozvučenie mestských častí a RŠÚ - kultúrne pamiatky- Areál piety – Háj Nicovô.
- ▶ **Oddelenie kultúry a ZPOZ** – koordinovalo financovanie v nasledovných oblastiach:
 - ▶ **rutinná a štandardná údržba kultúrnych pamiatok na území mesta LM (08.2.0.7.)**– čistenie sôch (Hodža+Tranovský), náhrada ukradnutej tabule z pamätníka Žiadostí slovenského národa v Ondrašovej (20 700 Sk), na vyhotovenie ukradnutých znakov mesta LM vyplatená záloha (25 000 Sk) – vid' Zmluva o dielo 2007/083, zhodnotenie systému PSN v Centre Kolomana Sokola (30 000 Sk), úhrada časti nákladov za el. energiu v CKS - 94 607,50 Sk v zmysle dohody o spolupráci medzi mestom LM a CKS LM
 - ▶ **Ostatné kultúrne služby (08.2.0.9.)** zahŕňajú široké spektrum činností, hradených z rozpočtu mesta. Predovšetkým sa jedná o **zabezpečenie činnosti ZPOZ** (úhrada odmien členom zboru a aktívov pre obč. záležitosti - na základe dohôd o vykonaní práce, kvetinové a vecné dary pre jubilantov a pre deti v rámci uvítaní do života, úhrada nákladov na občerstvenie v rámci stretnutí s jubilantami (Mesiac úcty k starším) - 96 529,50 Sk, za kultúrny program 20 000 Sk). V roku 2007 sa zabezpečili ďalšie kultúrne služby:
 - ▶ **zabezpečenie kultúrnych programov, podujatí a osláv výročí udalostí, osobností** –

- mesto Lipt. Mikuláš sa podieľalo na organizácii medzinárodného festivalu Celoliptovské dni matky v Lipt. Sliachoch (25 000 Sk), maďarský FS Lipa účinkoval aj v rámci programov kultúrneho leta;
- vystupovalo ako spoluorganizátor podujatí - Rázusovie Vrbica, Popoludnie so spevokolmi, Zlatý štít Liptova 2007, PAN 2007 (LOS LM), medzinárodnej fotosúťaže Ekofotografia 2007 (SMOPaJ LM), hudobného festivalu OS SR FOLK&ROCK TATRY 2007 (PK LM), Jazzový festival, literárna súťaž Krídla Ivana Laučíka (KGFB LM), pietne a spomienkové stretnutia pri príležitosti jubileí a výročí osobností pôsobiach v LM (MO MS LM)
- v réžii mesta sa konali nielen tradičné mestské podujatia - Stoličné dni, Kultúrne leto a Mikulášsky jarmok - s novými prvkami, ktoré boli kladne prijaté obyvateľmi mesta, ale napr. symbolická jazda Na kolesách proti rakovine s verejnou zbierkou
- boli zabezpečené kultúrne programy na areáli vodného slalomu počas ME vo vodnom slalome, počas MCP Okolo Slovenska
- finančné prostriedky z rozpočtu mesta Liptovský Mikuláš boli čerpané aj na pokrytie nákladov spojených s prezentáciou mesta, ubytovaním a stravovaním účastníkov Svetového festivalu neprofesionálneho filmu UNICA 2007 (účasť 338 - autori, účastníci, diváci, hostia, medzinárodná porota 7 členov, členovia výboru UNICA - 20 členov, mladí autori -14 účastníkov - autori filmov JUENNESSE, organizačný výbor - 20 členov, 29 krajín zaslalo národné kolekcie, odpremietaných bolo 132 filmov (1708 minút)
- neinvestičný fond Mosty - 175 000 Sk - úhrada nákladov spojených so zabezpečením koncertu Mosty Gesharim 2007
 - **zabezpečenie vydania reprezentačnej publikácie** Liptovský Mikuláš Mesto v krajine - z roku 2007 uhradená časť nákladov za zostavenie a grafické práce vo výške 900 000 Sk
 - **podpora vydania dvojzväzkovej knihy** Ruda Brtáňa Živé roky 2., 3.
 - **transfery pre občianske združenia**, neziskové organizácie - celkom rozdelila komisia kultúry sumu 100 000 Sk nasledovne

Miestne osvetové stredisko Dolné Srnie	vydanie knihy M. Rázusová Martáková V tichu kajúcnosti	10 000
OZ Folklórny plamienok Ploštín	detský folklórny festival	10 000
RKcirkev Okoličné-Sališová	klavír pre spevácky zbor	10 000
Rómske OZ Kamas Chceme	rómsky tanečný súbor	10 000
Spevácky zbor Laeto Animo	ošatné pre členky spev. zboru	15 000
Miestny odbor MS LM	uviedenie div. hry Piňo, hraj!	20 000
Divadlo G. F. Belopotockého	uviedenie hry Kebab	10 000
Grafon Rengevič LM	vydanie katalógu Plenér Liptov 2007	15 000

- **zabezpečenie vysielacích a vydavateľských služieb (08.3.0.)** – v rámci toho rutinná a štandardná údržba miestnych rozhlasov v mestských častiach – Bodice, Demänová, Okoličné, Ondrašová, Ploštín – opravy vedenia MR, opravy rozhlasových ústrední,
- **vydávanie mesačníka Spravodaj** + mimoriadne čísla venované napr. ME vo vodnom slalome, UNICA 2007, medzinárodné cyklistické preteky Okolo Slovenska, ...
- **členské príspevky v združeniach za mesto LM, transfery OZ (08.4.0.)** - Dom fotografie LM - transfer vo výške 200 000 Sk na zabezpečenie úhrady nákladov spojených s ubytovaním účastníkov, prenájmom priestorov a cateringom 3. Medzinárodnej fotografickej konferencie IPRN – MARGINÁLIE v rámci projektu Domu fotografie Changing Faces - Kultúra 2000. Predmetom projektu bola interpretácia súčasnej a historickej fotografie na uvedenú tému, cieľom je vytvoriť konfrontáciu a dialóg medzi Východom a Západom. Účasť - 63 delegátov a hostí z 15 krajín (fotografov, kurátorov, akademikov, pedagógov fotografie) Európy a Spojených štátov amerických a 27 lektorov zo 16 krajín, OZ Priatelia slaných detí - 40 000 Sk na úhradu cestovných nákladov účinkujúcich na benefičnom koncerte Slané mosty 2007

ČERPANIE:

Výdavky mestského úradu v tejto oblasti boli v roku 2007 splnené na 95 %, v hodnotovom vyjadrení predstavovali 29.767 tis.Sk, čo je na porovnateľnej úrovni s rokom 2006.

Okrem týchto výdavkov vynakladaných priamo mestským úradom, boli do tejto oblasti vynaložené aj výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou: MJK 5.393 tis. Sk a DK 12.341 tis. Sk.

Na rekreačné a športové služby bolo vynaložené 20.883 tis. Sk. Suma predstavuje výdavky realizované priamo mestským úradom na športové podujatia a cestou transferov cudzím právnickým osobám na športovú činnosť a cestou platených služieb BP LM a.s. za plaváreň a zimný štadión 9.850 tis. Sk.

Výdavky na klubové a špeciálne klubové zariadenia boli realizované vo výške 978 tis. Sk, pri plnení rozpočtu na 88%.

V oblasti galérií bol poskytnutý príspevok vo výške 125 tis. Sk (na prevádzku Centra Kolomana Sokola, na knižnice...).

Na pamiatkovú starostlivosť boli čerpané výdavky vo výške 473 tis. oproti rozpočtu 498 tis. Sk (95%). Výdavky boli použité predovšetkým na údržbu cintorínov a historických budov.

Ostatné kultúrne služby čerpali 2 252tis. Sk, čo je 78% rozpočtu pri indexe 2007/2006 1,17. Výdavky obsahujú výdavky obradných siení, výdavky na kultúrne podujatia zabezpečované mestom a transfery organizáciám.

Výdavky na vysielacie a vydavateľské služby, kde patria výdavky spojené s vydávaním mesačníka, s vysielaním miestneho rozhlasu a výdavky za služby Televízie Liptov boli čerpané vo výške 2.279 tis. Sk – na 95% voči rozpočtu.

Výdavky na náboženské a iné spoločenské služby boli čerpané spolu vo výške 2.777 tis. Sk (na 100%). Tieto výdavky sú spojené s výdavkami na členské príspevky mesta do združení a príspevky cudzím organizáciám, tiež na transfer VPS na prevádzku Domu smútku a cintorínov a na transfery občianskym združeniam a Bytovému podniku na ostatné spoločenské služby.

09 Vzdelávanie

Táto položka funkčnej klasifikácie slúži oblasti vzdelávania a obsahuje výdavky na predškolskú výchovu (detské jasle a materské školy), základné vzdelávanie, služby pridružené ku školstvu, vzdelávanie zamestnancov.

Časť výdavkov na školstvo sa realizuje prostredníctvom rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou. Rozbor a informácie o regionálnom školstve sú spracované v ďalšej časti správy pri hodnotení rozpočtových organizácií.

ČERPANIE:

Výdavky na vzdelávanie za mestský úrad predstavujú 17.147 tis.Sk a voči rozpočtu boli čerpané na 94%. Okrem týchto výdavkov 160.992 tis.Sk bežných výdavkov na školstvo bolo zrealizovaných rozpočtovými organizáciami s právnou subjektivitou. Celkové bežné výdavky na vzdelávanie tak predstavujú 178.139 tis. Sk, čo tvorí 44 percentný podiel na súhrnných bežných výdavkoch.

Výdavky detských jasí v roku 2006 dosiahli 4.247 tis. Sk, čo je 92% rozpočtu, ostatné výdavky (najmä školské rozpočtové organizácie bez právnej subjektivity) dosiahli 12.900 tis. Sk, t.j. 94,3% voči rozpočtu.

10 Sociálne zabezpečenie

Táto položka funkčnej klasifikácie slúži oblasti sociálneho zabezpečenia, jej prostredníctvom sú plnené náročné úlohy odboru sociálneho, bytového a zdravotníctva v nasledovných oblastiach:

ČERPANIE:

V tejto oblasti sa nárast úloh odrazil vo zvýšení plnenia oproti roku 2006 o 35%, i keď bežné výdavky sociálneho zabezpečenia boli v roku 2007 realizované len na 88% - vo výške 11.258 tis. Sk, t.j. oproti rozpočtu 12.754 tis. Sk. Činnosť zahŕňa napr. služby domu opatrovateľskej starostlivosti, opatrovateľskú službu starých občanov, opatrovateľskú službu invalidných občanov a jednorázové dávky sociálnej pomoci.

Kluby dôchodcov (08.2.0.3)

- Mesto Liptovský Mikuláš zabezpečuje činnosť a prevádzku 8 klubov dôchodcov na území mesta Liptovský Mikuláš. V klube dôchodcov sa utvárajú podmienky na záujmovú činnosť, kultúrnu činnosť a na udržiavanie fyzickej aktivity a psychickej aktivity občanom, ktorý je poberateľom starobného dôchodku alebo občana s nepriaznivým zdravotným stavom.

Na rok 2007 bol naplánovaný rozpočet vo výške 1 116 tis. Sk. Skutočné čerpanie bolo vo výške 978 166,30 t.j. čerpanie na 87%. Medzi najväčšie akcie ktoré boli zabezpečované prostredníctvom tohto rozpočtu bola výmena okien na budove klubu dôchodcov II. na Vajanského ul, interiérové vybavenie, počítačová technika takmer do všetkých klubov podľa ich potreby a záujmu. Ostatné výdavky súviseli s prevádzkou klubov a ich činnosťou.

Detské jasle inštrukčné – (09.1.1)

Hlavné oblasti a úlohy, ktoré sme zabezpečovali prostredníctvom rozpočtu v roku 2007.

Údržba objektov / 63 5006/ - výmena vchodových dverí v hosp. časti	129 130
Výpočtová technika / 63 3002 / - nákup počítačov	60 000
Všeobecné služby / 63 7004/ - revízia bleskozvodov, elektr. zariadenia	34 553
Elektr. energia, teplo /63 2001/ - úspora	+252 071,50

Oblasť jaslí je potrebné porovnať a posúdiť i z pohľadu príjmovej oblasti.

(Príjmová oblasť bola splnená na 84 %).Plánované príjmy neboli splnené z dôvodu úpravy stáleho mesačného poplatku v DJ. /UZNESENIE MESTSKÉHO ZASTUPITELSTVA zo dňa 8. decembra 2005 č. 80/2005/ Detské jasle sú zariadením pre deti od 6 mes. do 3 rokov veku dieťaťa, u týchto detí je vyššia chorobnosť , využitelnosť v roku 2007 bola 70%. Pre rok 2008 bol príjem za DJ upravený na 1 370 000, očakáva sa jeho splnenie na 100 % za predpokladu že nebude vyššia chorobnosť ako v roku 2007. Tento príjem by mohol byť aj vyšší pretože záujem o detské jasle narastá.

V roku 2009 je potrebné uvažovať o zvýšení položky na rekonštrukciu a údržbu budovy, ktorá je 50 rokov stará a začína chátrať.

Dom s opatrovateľskou službou – (10.2.0.1)

- V dome s opatrovateľskou službou sa poskytuje opatrovateľská služba 11 občanom, ktorí sú na túto službu odkázaní. Jedná sa o dom, kde majú občania zabezpečené individuálne bývanie v samotných bytových jednotkách. Občanom opatrovateľskú službu zabezpečujú 2 opatrovateľky.

Výdavky na fungovanie domu s opatrovateľskou službou predstavovali 512.068 Sk. Väčšia časť výdavkov bola vykrytá z dotácie MF SR, ktorá predstavovala čiastku 489.000 Sk. Zvyšné výdavky 23.068 Sk boli zrealizované z rozpočtu mesta.

Väzba na oblasť príjmov: za služby v DOS boli prijaté úhrady v celkovej výške 37.910 Sk, čo predstavuje plnenie 151,64 %.

Opatrovateľská služba

- Opatrovateľskú službu ako terénnu sociálnu službu mesto Liptovský Mikuláš poskytuje v rámci sociálnej pomoci občanom, ktorí pre svoj nepriaznivý zdravotný stav potrebujú pomoc inej osoby pri zabezpečovaní nevyhnutných životných úkonov, nevyhnutných prác v domácnosti alebo kontaktu so spoločenským prostredím. Poskytovanie opatrovateľskej služby je pre mesto

originálnou kompetenciou, čo znamená, že mesto ju financuje z vlastných zdrojov. Opatrovateľskú službu zabezpečovalo v roku 2007 55 opatrovateľov na rôzne pracovné úväzky, prepočítaný stav na plné pracovné úväzky je 43,95. Opatrovateľská služba sa v roku 2007 poskytla 92 občanom.

Výdavky na opatrovateľskú službu tvoria výdavky na invaliditu (10.1.2.3.) a výdavky na starobu (10.2.0.2.). Celkové výdavky na opatrovateľskú službu v roku 2007 činili 7.678.506 Sk, t. j. čerpanie 99,88 %.

Invalidita – (10.1.2.3)

Výdavky na invaliditu predstavovali 2.639.431 Sk t. j. čerpanie na 99,83%.

Staroba – (10.2.0.2)

Výdavky na starobu predstavovali 5.039.075 Sk t. j. čerpanie na 99,47%.

Väzba na príjem: za opatrovateľskú službu boli prijaté úhrady v celkovej výške 748.661 Sk, čo predstavuje plnenie 106,95 %.

Jednorazové dávky v hmotnej núdzi – (10.7.0.1)

Plánovaný rozpočet bol vo výške 142 000 Sk skutočné čerpanie bolo vo výške 134 185,- Sk. Čerpanie je uskutočnené na základe podaných žiadostí a následné vydanie rozhodnutí.

Transfery organizáciám v sociálnej oblasti – (10.7.0.1)

Položka: 642002 Pridelených 208 600 Sk na 17 projektov pre neziskové organizácie, občianske združenia a cirkvi

Rozpočet na rok 2007 bol schválený na 70.000,- Sk,

V priebehu roka bol navýšený 3x o sumu: 75.000,- Sk, 40.000,- Sk a 30.000,- Sk čo spolu činí 145 000.- Sk

Program podpory komunitnej sociálnej práce v obciach - (10.7.0.2 111)

➤ V roku 2007 sme pokračovali v projekte Program podpory komunitnej sociálnej práce v obciach, v rámci ktorého boli zamestnané dve pracovníčky - komunitný sociálny pracovník a jeho asistent.

Rozpočet bol schválený vo výške 401 000 Sk. Skutočné čerpanie bolo vo výške 380 476 Sk tj. 95 %. Projekt bol refundovaný Fondom sociálneho sociálneho rozvoja. Z uvedeného rozpočtu boli hrazené výdavky na mzdy, telefón, stravné a cestovné.

Komunitné centrum a nocľaháreň. – (10.7.0.2)

➤ Komunitné centrum Nový svet – Hlboké je kultúrno-vzdelávacím a športovým centrom pre deti, mládež a dospelých. Je určené pre rómsku komunitu. Činnosť v komunitnom centre je hlavne zameraná na prácu s deťmi predškolského a školského veku.

Útulok, v zimných mesiacoch poskytuje azyl ľuďom bez prístrešia, v letných mesiacoch ako pracovňa a stredisko osobnej hygiény.

Hlavné oblasti a úlohy realizované prostredníctvom rozpočtu v roku 2007

Prevádzkové náklady KC: Električka /632001/ - 60 000,-Sk

Poštovné a telekom. poplatky /632003/ - 13 475,-Sk

Vodné, stočné zatiaľ neuhradené, faktúra bude vystavená tento rok 2008.

Materiálne výdavky KC : Interiérové vybavenie / 633001/ - 90 525,-Sk

Všeobecný materiál /633006/ a knihy /633009/ (hračky, učebné a didaktické pomôcky) - 71 574,-Sk

Plánovaný rozpočet nebol splnený a to z toho dôvodu, že prevádzka komunitného centra bola spustená v roku 2007 tj. funguje prvý rok a rozpočet bol značne navýšený. Druhým dôvodom je, že sme získali formou projektu finančnú čiastku vo výške 100 000,-Sk od Vlády SR.

Finančné prostriedky boli použité na projekt Svet plný fantázie. Tento bol zameraný na edukáciu detí z málo podnetného a sociálne slabého prostredia.

Splnené ciele nocľahárne a strediska osobnej hygieny a pracovne:

V zimných mesiacoch využívalo možnosť prenocovania a osobnej hygieny priemerne 6 bezdomovcov. Celková vyzbieraná suma za mesiace od 23. marca, apríl, máj, november, december 2007 je 2 025 Sk.

Od mája 2007 je otvorené stredisko osobnej hygieny a práčovňa. O tieto služby je dostatočný záujem. Celková vyzbieraná suma za obdobie od mája do decembra 2007 je 3 365 Sk.

Hlavné oblasti a úlohy realizované prostredníctvom rozpočtu v roku 2007

Prevádzkové náklady v nocľahárni : Električka /632001/ – 48 000,-Sk
Vodné, stočné zatiaľ neuhradené, faktúra bude vystavená tento rok 2008.

Materiálne výdavky nocľahárne : Interiérové vybavenie / 633001/ -31 100,-Sk
Všeobecný materiál /633006/ - 11 957,-Sk
Špeciálne stroje /633005/ - 14 062,-Sk

Príspevky neštátnym subjektom (10.7.0.4)

V roku 2007 bola MZ (uznesenie č. 103/2007) odsúhlasená dotácia z rozpočtu mesta pre neštátne subjekty poskytujúce opatrovateľskú službu v celkovej výške 653 400 Sk (Spišská katolícka charita Spišská nová Ves - 537.000 Sk, Cirkevný zbor ECAV Liptovský Mikuláš – 116.400 Sk). Dotácia umožnila neštátnym subjektom pokryť výdavky spojené s poskytovaním opatrovateľskej služby pre občanov mesta.

* * *

Bežné príspevky príspevkovým organizáciám (tab. 3 str. č. 52)

boli poskytnuté vo výške 64.144 tis. Sk. čo je 97% rozpočtu. Bežné transfery príspevkovým organizáciám poklesli oproti roku 2006 o 4,4%. Na prevádzku boli poskytnuté bežné transfery: Informačnému centru 1.670 tis. Sk, Verejnoprospešným službám 60.632 tis. Sk. Okrem prevádzkových transferov boli poskytnuté bežné účelové transfery Informačnému centru 580 tis. Sk na edičnú činnosť, Verejnoprospešným službám na verejnoprospešné práce spolu 1.262 tis. Sk.

2. KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

2.1. Kapitálové príjmy

Príjmy kapitálového rozpočtu (**tab. 4 str. č. 53**), po úpravách rozpočtované vo výške **31.206 tis. Sk** v sledovanom období dosiahli výšku **23.780 tis. Sk**, čo predstavuje percentuálne plnenie na **76,2%**. Pôvodne schválený rozpočet kapitálových príjmov vo výške 253.591 tis. Sk sa v priebehu roka javil ako nereálny a bola nevyhnutná jeho optimalizácia znížením o 222.385 tis. Sk. Najvyššou upravovanou sumou bol presun financovania infraštruktúry cestovného ruchu vo výške 170 mil. Sk do rozpočtu r. 2008. Ďalšími upravenými príjmami boli granty, ktoré sa javili ako nerealizovateľné. Rozpočet bol na druhej strane upravený aj zvýšením o novozařadené granty vo výške 4.080 tis. Sk.

Odbor právnych služieb zrealizoval plánovaný predaj budov a stavieb vo výške 431 tis. Sk, oproti plánu 5.188 tis. Sk, t.j. len na 8%. Tak ako v roku 2006, ani v roku 2007 sa nepodarilo zrealizovať predaj budovy, v ktorej sídlil Akadémia vzdelávania. Na druhej strane sa príjmy z predaja bytov splnili na 167%. Oproti plánovaným 2,1 mil. Sk boli dosiahnuté príjmy 3,5 mil. Sk.

Závažnou problematikou v súvislosti so získavaním kapitálových príjmov z majetku mesta, ktorá je doposiaľ nedoriešená, sú plánované prevody pozemkov pod trafostanicami. Značná časť nezariadených sietí a rozostavaných investícií bola v roku 2007 zaradená do majetku mesta a odpisy z tohto majetku (siete, prípojky, preložky) budú zbytočne zaťažovať výsledok hospodárenia a bilanciu mesta. Ďalšími problematickými majetkovými oblasťami v súvislosti s ich odpredajom sú pozemky pod skleníkmi v Okoličnom, plánovaný prevod Dispečerského stanovišťa na SAD (pozemky a stavby), prevod MŠ Okoličné, SSE (prevod zariadenia trafostanice v areáli býv. Považ.kasárni – cca 600 000,- Sk), plánovaný prevod objektu CVČ – zatiaľ neodovzdaná správa budovy mestu.

2.2. Kapitálové výdavky

Výdavky kapitálového rozpočtu (**tab.5 str. č. 54**) boli realizované vo výške **133.123 tis. Sk**, čo je 82% rozpočtu oproti plánu 162.613 tis. Sk. Šetrenie kapitálových výdavkov 29.490 bolo spôsobené nesplnením vecného a tým aj finančného plánu investícií na rok 2007 (napr. odklad investovania v r. 2008, , nedokončené investície a pod.)

Oblasť investičnej výstavby realizuje predovšetkým odbor výstavby – v roku 2007 sa jednalo o investičné výdavky v objeme 111.847 tis. Sk oproti rozpočtu 135.695 tis. Sk a l plnenie voči schválenému rozpočtu bolo v objeme 82% - podrobný prehľad o realizovaných investíciách, vrátane projektových dokumentácií, občianskej a technickej vybavenosti v roku 2007 aj o ich finančnom vyhodnotení je spracovaný do samostatnej správy, ktorú pod názvom „**Plnenie rozvojového programu mesta za rok 2007**“ predkladá vedúci odboru výstavby.

Odbor školstva - objem rozpočtu na kapitálové výdavky v roku 2007 z vlastných prostriedkov bol schválený vo výške 9 450 tis. Sk. Navýšením a zmenou rozpočtu (dotácie z MŠ SR, navýšenie na PD) bol rozpočet upravený na 14 900 tis. Sk. K 31. 12. 2007 kapitálové výdavky boli čerpané vo výške 14 800 tis. Sk, čo je 99 % k upravenému rozpočtu. Prostriedky kapitálového rozpočtu boli použité na :

1. MŠ Nábr. 4.apríla – PD modernizácia
2. MŠ Čs. brigády – PD modernizácia
3. ZŠ Čs. brigády – PD modernizácia
4. ZŠ M. R. Martákovej – PD modernizácia
5. ZŠ J. Kráľa - PD modernizácia
6. MŠ Čs. brigády – rekonštrukcia WC (dotácia MŠ SR)
7. ZŠ Okoličné – úprava športovísk (dotácia MŠ SR)
8. ZŠ M. R. Martákovej – syntetické klzisko (dotácia MŠ SR)
9. Rekonštrukciu pavilónu ZŠ A. Stodolu pre potreby CVČ
10. ŠJ – ZŠ M. R. Martákovej – rekonštrukcia podlahy

3. FINANČNÉ OPERÁCIE (tab. 6 str.č. 58

3.1. Príjmy

Rozpočet finančných operácií bol rozpočtovaný ako prebytkový vo výške 93.005 tis. Sk, pričom mal slúžiť na zabezpečenie krytia schodkového kapitálového rozpočtu. V skutočnosti bol dosiahnutý prebytok rozpočtu finančných operácií vo výške 72.384 tis. Sk a plne pokrýval rozpočtové potreby.

Príjmy z finančných operácií v sledovanom období dosiahli **100.627 tis. Sk**, čo je plnenie na 81% oproti rozpočtu. Z celkových príjmových finančných operácií 29.419tis. Sk (29%) tvoria prevody z mimorozpočtových fondov a 71.208 tis. Sk prijaté úvery (71%). Úverová oblasť bola rozpočtovými opatreniami v priebehu roka upravená a došlo k zíženiu o 14,4 mil. Sk; plnenie bolo len na 79%, nakoľko sa nepodarilo zrealizovať projekt infraštruktúry cestovného ruchu a jeho realizácia prešla vo výške 19,4 mil. Sk do rozpočtu roku 2008.

3.2. Výdavky

Výdavky boli oproti rozpočtu 31.264 tis. Sk čerpané na 90,3%, t.j. vo výške 28.244 tis. Sk. Nižšie plnenie bolo v oblasti čerpania na krytie kapitálových výdavkov rozpočtovaných z prostriedkov rezervného fondu (78%), kde sa dosiahla úspora pre nasledujúce obdobia vo výške 3.872 tis. Sk. Výdavky súvisiace so splatením účasti na majetku v obchodných spoločnostiach predstavovali čistku 13.382 tis. Sk. V roku 2007 to boli napr. výdavky na zvýšenie vkladu v Bytovom podniku, na vklad v MHK Liptovský Mikuláš a na odkúpenie akcií, viažúce sa k verejnému osvetleniu. Na splatenie istín boli čerpané výdavky vo výške 14.861 tis. Sk., čo je plnenie na 83%. Nižšie plnenie o 3.021 tis. Sk bolo ovplyvnené priaznivým vývojom kurzových rozdielov u úverov načerpaných v EURE a tiež nerealizovanými úvermi, ku ktorým bol plánovaný úrok vo výške 1,4 mil. Sk.

4. SÚVAHA (str.č. 43)

Výška aktív v súvahe mesta k 31.12.2007 dosiahla 2.016.769 tis. Sk, z toho neobežný majetok 1.841.017 tis. Sk, obežný majetok 175.752 tis. Sk. Z obežného majetku tvorili pohľadávky 127.962 tis. Sk a finančný majetok 45.979 tis. Sk, návratné výpomoci 100 tis. Sk.

Z celkových pasív 2.016.769 tis. Sk vlastné zdroje dosiahli výšku 1.719.319 tis. Sk. Závazky dosiahli výšku 297.450 tis. Sk, z čoho bankové úvery dosiahli výšku 249.345 tis. Sk.

1. Pohľadávky (tab.8 str. č. 61)

Podľa súvahy k 31.12.2007 mesto vykazovalo daňové pohľadávky vo výške 43. 075 tis. Sk (v roku 2006 42. 294 tis. Sk) . Z celkového objemu pohľadávok sú za spoločnosti v konkurze pohľadávky vo výške 33. 780 tis. Sk (v roku 2006 34. 796 tis. Sk), znížili sa o už uvádzané v príjmovej časti. Členenie podľa jednotlivých druhov: DzN 32. 213 tis., kom. odpad 809 tis., ubytovanie 709 tis. a poplatok z predaja alkohol. nápojov 49 tis. Sk.

V porovnaní s rokom 2006 sú pohľadávky na dani za psa na rovnakej úrovni, podobne aj na dani za ubytovanie (znížili sa len o 20 tis. Sk). Za komunálny odpad sa zvýšili o 370 tis. Sk., pritom pribudol rok 2007 vo výške 1. 367 tis. Sk, rozdiel znamená zníženie pohľadávok za predchádzajúce roky. Pri dani z nehnuteľností sa tiež zvýšili pohľadávky o 501 tis. Sk, pritom za rok 2007 sú pohľadávky vo výške 2. 922 tis. Sk, rozdiel znamená zníženie pohľadávok za minulé roky.

Z vykázaných pohľadávok bolo ku dňu spracovania správy uhradené na DzN 878 tis. Sk a na Kom. odpade 432 tis. Sk .V odvolávacom konaní sú pohľadávky vo výške 849 tis. Sk za DzN roku 2007. Ostané pohľadávky sú postupne vymáhané, ťažkovymožitelné pohľadávky sú na Katastrálnom úrade zabezpečené záložným právom. Jedna spoločnosť je v likvidácii, pohľadávka vo výške 10 tis. Sk je prihlásená do likvidácie. Dve pohľadávky vo výške 1. 300 tis. Sk sú v daňovom exekučnom konaní na účet v banke.

2. Pôžičky a prechodné výpomoci

V rámci finančného majetku mesto vykazuje poskytnuté návratné finančné výpomoci ku koncu obdobia vo výške 100 tis. Sk.

Prehľad o poskytnutých a vrátených výpomociach v roku 2007:

Dlžník	Počiatkový stav 1.1.2006	Poskytnuté v roku 2007	Splatené v roku 2007	Zostatok k 31.12.2007	Splatnosť
TJ Dynamo Palúdzka	100.000,-			100.000,-	30.6.1994
Športový klub L.Mikuláš	70.000,-		70.000,-	0,-	
MHK 32 Lipt. Mikuláš	200.000,-		200.000,-	0,-	

Do termínu predloženia výročnej správy bol odboru financií, daní a miezd doručený dokument – uznesenie súdu, preukazujúci nevyožiteľnosť pohľadávky za finančnú výpomoc TJ Dynamo Palúdzka, preto ju mesto môže odpísať zo svojich pohľadávok.

3. Závazky z dlhodobých úverov

Dížník (veriteľ)	Poč.stav	Fin.příjmy	Koneč.stav	Fin. výdavky		
	k 31.12.2006	Načerpávanie v r. 2007	k 31.12.2007	Splatené v r. 2007	Zaplatený úrok r. 2007	Splatnosť
2	5					6
ŠFRB - úver 325692 /DEXIA/ 20.b.j.Palučanská	7 856 457		7 689 460	166 998	307 662	1/2033
ŠFRB - úver 325014 /DEXIA/ 32 b.j. Palučanská	26 686 650		25 876 353	810 297	320 187	9/2034
ŠFRB - úver 5051329 /DEXIA/ 50 b.j. ul.1. mája	35 466 059		34 445 780	1 020 279	354 969	10/2036
DEXIA_ úver 320417 50 b.j. ul.1. mája		10 290 000	10 061 200	228 800	18 741	06/2022
ŠFRB - úver 326820 /DEXIA/ byty Janošku	2 481 267		2 418 894	62 373	109 431	1/2031
ŠFRB - úver 5059462005 /OTP/ 22 b.j.Pltnická	13 232 467		12 833 177	399 290	130 498	5/2035
ŠFRB - úver 50511892006-Hlboké výst.soc.služieb Nový svet /OTP/	975 976		939 196	36 780	28 776	9/2026
ŠFRB - úver 50511902006 /OTP/ náj.bytový dom Hlboké	4 873 873		4 732 485	141 388	48 092	9/2036
ŠFRB - úver 325921 /DEXIA/ 22 b.j. Nábrevie	8 765 287		8 587 806	177 481	387 443	3/2031
DEXIA - úver. 321595 refinančný-ČOV	4 560 000		3 420 000	1 140 000	1 224 800	12/2010
DEXIA - úver 320356 rekonštr. a modern.komunikácií-EUR	29 260 418	-739 647	29 471 558	2 255 879	1 242 652	5/2021
znížené o kurzové rozdiely		3 206 666				
DEXIA - úver 3203706 . skládku Veterná Poruba-EUR	19 077 831	-497 456	16 555 425	2 024 950	789 258	5/2016
DEXIA - úver 323606 Pešia zóna Nábrevie a Podbreziny-EUR	21 127 768	-565 518	19 102 297	1 459 953	885 050	5/2021
DEXIA - úver 320614 refinančný-EUR	27 854 086	-753 648	24 963 042	2 137 396	231 638	10/2019
Ľudová banka-úver 530001 refinančný-EUR	7 997 814	-213 426	7 168 166	616 222	349 502	9/2019
OTP - úver 550205029 Pešia zóna 3.etapa	20 500 000		19 000 000	1 500 000	912 955	8/2020
ŠFRB - úver 50516872007 /DEXIA/ 30 b.j. Palúdzka		22 080 000	22 080 000	0		12/2037
Spolu	230 715 955	32 806 971	249 344 840	14 178 086	7 341 654	
Zníženie ocenenia o kurzové rozdiely		-2 769 695				

5. OVERENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY, záverečný účet, rozdelenie výsledku hospodárenia

V súlade s § 16, ods.3 zákona 583/2004 Z.z bola účtovná závierka overená audítorskou firmou Interaudit Zvolen spol. s.r.o.

Návrh úpravy a rozdelenia výsledku hospodárenia v súlade s § 16, ods.2 zákona 583/2004 Z.z. obsahuje usporiadanie finančných vzťahov ku štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, k zriadeným právnickým osobám, právnickým osobám, ktorým sa poskytli príspevky z rozpočtu mesta.

Vo vzťahu k štátnemu rozpočtu mesto odvieďlo po skončení roka nepoužité prostriedky a úroky zo štátnych prostriedkov vo výške 22.974,99 Sk.

V súlade s § 16, ods.6 zákona 583/2004 Z.z. v znení neskorších zmien a doplnkov mesto vyčleňuje z výsledku hospodárenia zisteného ako rozdielu medzi dosiahnutými príjmami a výdavkami v sume 28.034.151,75 Sk účelovo určené prostriedky, ktoré sa nepoužili v roku 2007 pre použitie v nasledujúcom roku. Tieto prostriedky sa z prebytku vylučujú. Výška nepoužitých účelových prostriedkov na použitie do roku 2008 predstavuje 512.619,93 Sk. Tiež sa vysporiada vrátenie preplatku na odvodoch s Domovom dôchodcov v sume 1.166,40 Sk a do rozdelenia sa zahrnie zúčtovanie za spoločnú obecnú úradovňu – pohľadávka – 312.562,70 Sk.

Upravený výsledok hospodárenia po zúčtovaní so ŠR, vyčlenení účelových zdrojov a vysporiadaní s Domovom dôchodcov a za spoločnú obecnú úradovňu predstavuje 27.809.959,13 Sk.

Z výsledku hospodárenia sa na krytie výdavkov v roku 2008 rozpočtovým organizáciám - školám cestou príjmových fin. operácií použije 2.212.359,41 Sk, ostatným rozpočtovým organizáciám 97.704,85 Sk.

Z výsledku hospodárenia sa na krytie bežných výdavkov MsÚ použije 550.000 Sk.

Prídel do fondu rozvoja bývania z výsledku hospodárenia je 8.528.000 Sk a do rezervného fondu 16.423.274,71 Sk.

6. ROZPOČTOVÉ ORGANIZÁCIE

6.1. ŠKOLSKÉ ROZPOČTOVÉ ORGANIZÁCIE (tab. 9 str.č. 63)

V oblasti škôl a školských zariadení **bežné výdavky** v roku 2007 boli čerpané vo výške 170 037 tis. Sk, k uprav. rozpočtu na 99 %. Z uvedenej čiastky základné školy (**prenesené kompetencie**) vykazujú čerpanie vo výške 87 473 tis. Sk, k uprav. rozpočtu na 99 % a **originálne kompetencie** bežné výdavky čerpali na 98 %, čo v hodnotovom vyjadrení predstavuje sumu 82 564 tis. Sk.

Štátna dotácia na **financovanie normatívnych výdavkov** pridelená na financovanie regionálneho školstva z rozpočtovej kapitoly MŠ SR v roku 2007 predstavovala 79 544 tis. Sk. Štruktúra vyčerpaných finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu je nasledovná :

- na osobné náklady (mzdy a poistné) 61 776 tis. Sk, k mzdovému normatívu na 100 %
- na prevádzkové výdavky 17 491 tis. Sk , k prevádzkovému normatívu na 98 %
- nevyčerpané zdroje štátnej dotácie (normatívnej) vo výške 277 tis. Sk.

Z prehľadu o vyčerpaných finančných prostriedkoch zo štátnej dotácie vyplýva, že najvyššie percento čerpania z bežných výdavkov predstavujú výdavky na osobné náklady (mzdy a poistné) – 100 %.

- Základné školy využili ustanovenie § 8 ods. 5 zákona č. 523/2004 Z. z., ktoré v roku 2007 dovoľovalo za predpokladu splnenia zákonných podmienok presunúť finančné prostriedky poskytnuté z rozpočtovej kapitoly MŠ SR do nasledujúceho kalendárneho roka. Vo väčšine

prípadoch išlo o presun finančných prostriedkov, ktoré chceli školy použiť začiatkom roka 2008 na riešenie drobnej údržby, opráv a revízií.

Súčasťou disponibilných zdrojov základných škôl boli finančné prostriedky poskytnuté z rozpočtovej kapitoly MŠ SR na nenormatívne bežné výdavky v celkovom objeme 2 595 tis. Sk. Nenormatívne bežné výdavky boli použité vo výške 2 569 tis. Sk, k poskytnutej dotácii na 99 %. Nepoužité finančné prostriedky boli zaznamenané na dopravu žiakov vo výške 6 tis. Sk, tieto boli odvedené do štátneho rozpočtu. Dôvodom nevyčerpania finančných prostriedkov bola skutočnosť, že počas roka sa zmenili skutočnosti pre nárok na vyplatenie prostriedkov na dopravu žiakov t. j. (zmena bydliska, záškoláctvo žiakov a pod.).

Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 20 tis. Sk boli zaznamenané pri vzdelávacích poukazoch a to v základných školách 15 tis. Sk a v CVC 5 tis. Sk. Finančné prostriedky poskytovatelia záujmovej činnosti získali z KŠÚ v Žiline koncom roka 2007 a nebolo ich možné z časových dôvodov použiť na určený účel. Z uvedeného dôvodu sú navrhnuté na presun a použitie do roku 2008.

Na úseku prenesených kompetencií zostatok finančných prostriedkov k 31. 12. 2007 predstavuje sumu **509 471,34 Sk**.

Zostatok tvoria :

- nepoužité prostriedky zo štátnej dotácie na prenesené kompetencie 292 295,43 Sk
- nepoužité príjmy základných škôl 217 175,91 Sk

Nepoužité prostriedky štátnej dotácie vo výške 292 tis. Sk chcú školy použiť na prevádzkové výdavky, predovšetkým na riešenie drobnej údržby, zabezpečenie revízií a na dofinancovanie záujmovej vzdelávania zo vzdelávacích poukazov.

Nepoužité príjmy vo výške 217 tis. Sk školy využijú na údržbu vykurovacích systémov a na drobné opravy.

Príjmy na úseku **prenesených kompetencií** boli splnené vo výške 1 741 tis. Sk, k uprav. rozpočtu na 101 %. Základným zdrojom dosiahnutých príjmov sú príjmy z prenájmu nebytových priestorov, konkrétne na školách je to prenájom telocviční, školských tried a učební.

- Možno konštatovať, že základné školy v našej zriaďovateľskej pôsobnosti venujú sústavnú pozornosť efektívnemu a hospodárnemu využívaniu finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu. V roku 2007 racionalizačné opatrenia boli zamerané na využiteľnosť priestorových kapacít. Prestávaním CVC do priestorov Základnej školy Aurela Stodolu sa dosiahla využiteľnosť daného priestoru a dosiahlo sa zníženie energetickej náročnosti základnej školy. Vzhľadom na to, že presťahovanie spomenutého objektu sa uskutočnilo koncom roka 2007 nie je možné vyčíslíť celkovú finančnú úsporu.

V školskom roku 2006/2007 základné školy navštevovalo 2830 žiakov v porovnaní so školským rokom 2005/2006 je to menej o 154 žiakov.

- V súčasnej dobe sa čaká na prijatie nového školského zákona. Vzhľadom na to, že nie sú doteraz jasné legislatívne zámery nového zákona, najmä počty žiakov v triedach, od čoho sa odvíja aj počet pedagogických zamestnancov, nie je možné uskutočniť racionalizačné opatrenia v personálnej oblasti v plnej miere.

Financovanie na úseku originálnych kompetencií je od 1. 1. 2005 zabezpečené z vlastných príjmov samosprávy, ktorej podstatnú časť tvoria podiely z výnosu dane z príjmov fyzických osôb.

Bežné výdavky na úseku **originálnych kompetencií** boli čerpané vo výške 82 564 tis. Sk, k uprav. rozpočtu na 98 %. Rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou výdavky čerpali vo výške 72 350 tis. Sk, k uprav. rozpočtu na 99 % .

Rozpočtové organizácie **bez právnej subjektivity** výdavky čerpali vo výške 10 214 tis. Sk, k uprav. rozpočtu na 94 %. Nižšie čerpanie k uprav. rozpočtu spôsobil fakt, že od 1. 9. 2007 Materská škola T. Vansovej bola vyradená zo siete škôl a školských zariadení. V uvedených priestoroch začala činnosť od 1. 9. 2007 Súkromná materská škola Stonožka s.r.o.

V oblasti príjmovej základne originálne kompetencie vykázali naplnenosť príjmov vo výške 9 638 tis. Sk, k uprav. rozpočtu na 108 %. Možno konštatovať, že všetky zariadenia na úseku originálnych kompetencií predpísané príjmy splnili. Vyššie plnenie príjmov vo vzťahu k rozpočtu zaznamenali školské jedálne (116 %) a CVČ (117 %). Priaznivý vývoj bol dosiahnutý zvýšením počtu stravníkov, a v CVČ vyšší počet žiakov záujmovej činnosti.

Na úseku originálnych kompetencií bola pozornosť zo strany zriaďovateľa zameraná na využiteľnosť prevádzkových priestorov, naplnenosť žiakov v triedach, ako aj prehodnotenie personálnej náročnosti v jednotlivých zariadeniach.

(Čerpanie výdavkov, ako aj plnenie príjmov k upravenému rozpočtu za rok 2007 je znázornené v tabuľke č. 9, ktorá je samostatnou prílohou tejto správy.)

Zostatok prostriedkov, ktoré vykazujú originálne kompetencie k 31. 12. 2007 vo výške **2.000.508** Sk, tvoria :

• nepoužitý prostriedky zo štátnej dotácie v CVČ	5 324,50 Sk
• nepoužitý príjmy školských rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou	1 191 232,76 Sk
• nepoužitý príjmy školských rozpočtových organizácií bez právnej subjektivity	803 950,74 Sk

Na základe uvedeného možno konštatovať, že školy a školské zariadenia na úseku originálnych kompetencií hospodárili úsporne. V nemalej miere k úspore finančných prostriedkov prispeli aj priaznivé poveternostné podmienky počas vykurovacej sezóny.

Za oblasť základných škôl a školských zariadení nepoužitý prostriedky v roku 2007 predstavujú sumu **2 509 979,34** Sk.

Školy a školské zariadenia žiadajú, aby tieto prostriedky mohli použiť na údržbu budov, na odstraňovanie závad zistených Štátnym zdravotným ústavom, ako aj nákup jedálenských a kuchynských zariadení, sanity a bieleho riadu. V súvislosti s avizovaným prijatím nového školského zákona od septembra 2008 sa počíta s rastom výdavkov aj v predškolských zariadeniach.

Kapitálové výdavky školstva - sú vyhodnotené pri rozbere kapitálového rozpočtu.

6.2. DOM KULTÚRY (tab. 10 str. č. 65)

A. Plnenie úloh prostredníctvom rozpočtu:

- zabezpečovanie plynulej prevádzky Domu kultúry
- príprava a realizácia nových nájomných zmlúv s nájomníkmi v Dome kultúry
- vypracovanie kompletnej dokumentácie pre činnosť Domu kultúry
- vylepšenie interiérového vybavenia šatní pri veľkej sále, zriadenie príručnej kuchynky na červenom koberci
- príprava na projekt pre bezbariérový prístup do Domu kultúry
- oprava rozvodov kúrenia a ich vyregulovanie v zmysle zmluvy s Bytovým podnikom
- zabezpečenie úloh súvisiacich so zavedením eura v organizácii
- zriadenie novej webovej stránky a jej činnosť
- vytváranie podmienok pre činnosť krúžkov a kurzov
- zabezpečovanie mestských akcií po kultúrnej stránke, Stoličné dni, Mikulášsky jarmok, Cyklistické preteky Okolo Slovenska, Kultúrne leto, zabezpečovanie dôstojných osláv rôznych výročí a iné.

- Príprava a realizácia podujatí amatérskych a profesionálnych umelcov
- Príprava na naštartovanie zmien koncepcie činnosti Domu kultúry prezentovanej na výberovom konaní
- Vytvorenie alternatívnej DVD kinosály v klubovej sále DK – filmový klub mladých
- Tvorba programovej prílohy mestského informačného mesačníka

Mestské zastupiteľstvo v Liptovskom Mikuláši, zo dňa 9.11.2006, uznesením číslo 116/2006 schválilo vyrovnaný rozpočet Domu kultúry Liptovský Mikuláš, na rok 2007 v celkovej sume 11.638.- tis. Sk.

V roku 2007 boli uskutočnené rozpočtové zmeny . Po úpravách rozpočet Domu kultúry činil 12.438.- tis. Sk

B. Plnenie plánu rozpočtovaných príjmov a výdavkov

1.Príjmy:

- | | |
|---|-----------------|
| - vlastné príjmy organizácie v sume : | 7.068.-tis. Sk |
| - účelový transfer od mesta / na opravu kúrenia / : | 900.-tis Sk |
| - transfery z rozpočtu obce na prevádzku | 4.470.- tis. Sk |

Spolu príjmy **12.438.- tis.Sk**

2.Výdavky :

- | | |
|--------------------------|-------------------------|
| - výdavky spolu: | 12.341.- tis. Sk |
| Z toho na opravu kúrenia | 1.154.- tis. Sk |

Rozdiel príjmov a výdavkov 97.000.- Sk – zostatok na BU, bol odvedený na účet mesta.

3. Záväzky a pohľadávky :

- Dom kultúry k 31.12.2007 neeviduje žiadne záväzky.
- Pohľadávky k 31.12.2007 činia sumu 158.490,50 Sk, z čoho suma 76.645,-Sk, je pohľadávka za nezaplatené nájomné a telefóny- STAR bar, ktorá sa rieši v súdnom – exekučnom konaní. Ostatné pohľadávky boli v lehote splatnosti.

4. Majetok :

Podľa inventarizácie majetku k 31.12.2007 mal DK nasledovný stav majetku:

Dlhodobý hmotný majetok činí :	982.579,20.- Sk
z toho - stroje , prístroje a zariadenia	804.572,20.- Sk
- dopravné prostriedky	178.007,00.- Sk

Drobný hmotný majetok	2.868.494,22.-Sk
------------------------------	-------------------------

Finančné účty :	
- stav BU	97.215,61.- Sk - odvedené na účet mesta
- stav účtu SF :	13.144,48.- Sk
- ceniny	2.265,00.- Sk

6. Zhodnotenie plnenia rozpočtu

Vlastné príjmy sú plnené na 99 % , upraveného rozpočtu vo výške 7.068 tis. V rozpočte nastala zmena v súvislosti z rozpočtovaním príspevku z grantu, Pro Slovakia, ktorého príjemcom nebol Dom kultúry, ale divadelný súbor G.F. Belopotockého.

Poklesli príjmy za krátkodobé prenájmy priestorov oproti minulému roku, kde sa prenájma veľká aj malá sála na rôzne kultúrne podujatia, hlavne na výchovné koncerty pre školy

a mládež, kde sa nájom školám v zmysle interných predpisov poskytuje bezplatne, alebo za polovicu ceny prenájmu. Bezplatný, alebo znížený nájom sa poskytuje aj v iných prípadoch, ktoré schvaľuje kultúrna komisia a primátor mesta v zmysle internej smernice Domu kultúry. Výpadok v príjmoch nastal aj v letných mesiacoch, kedy sa prenajíma vestibul na výpredajové akcie firiem a pre rekonštrukciu vstupných schodov nebolo možné viac ako dva mesiace prenajímať vestibul..

Dlhodobý prenájom poklesol oproti minulému roku o 10 % nakoľko nebol v roku 2007 prenajatý bar, ktorého prenájom je možný len obmedzene, nakoľko jeho prevádzka ruší kultúrne podujatia v sále. Po úprave nájomného za energie, ktoré nebolo 5 rokov upravované, veríme, že sa podarí zvýšiť výber tejto časti nájomného a v roku 2008 bude tento ukazovateľ vyrovnaný. Pri príprave nových nájomných zmlúv, bolo okrem iného zazmluvnené aj zvyšovanie nájomného na základe zverejnenej ročnej inflácie.

Príjmy za kino neboli splnené v požadovanej výške schváleného rozpočtu, kde najväčší problém vidíme v globálnom celoštátnom poklese tržieb z dôvodu zrušenia kultúrnych poukazov. V tomto smere sa zníženie tržieb v Liptovskom Mikuláši až tak drasticky neprejavilo ako v iných kinách na Slovensku, kde malo až likvidačný charakter.

Celoročne kritizované nízke napĺňanie rozpočtovanej kapitoly kurzovné sa nám podarilo nakoniec splniť na 82 % .Do budúca nemôžeme počítať s oživením v tejto oblasti, nakoľko kurzová činnosť už niekoľko rokov stagnuje a Dom kultúry ako nepodnikateľský subjekt má túto činnosť len okrajovo.

Príjmy za programy boli oproti schválenému rozpočtu vysoko prekročené, čo spôsobilo v konečnom dôsledku vyrovnanie schváleného rozpočtu a zabezpečilo doplnenie príjmov na plánovanú úroveň .

Celkové výdavky

Vo výške 12.341 tis. Sk , čo predstavuje plnenie na 97%. Mimo plánovaných výdavkov bolo rozpočtovou zmenou v rámci schváleného rozpočtu riešené odstupné troch pracovníkov vo výške 142.- tisíc.

Rozpočtovou zmenou boli navýšené odvody do fondov, nakoľko pri zostavovaní rozpočtu v roku 2006 sa pravdepodobne zabudlo valorizovať okrem miezd aj odvody do fondov.

Vďaka slabej zime sa šetrilo aj v nákladoch na vykurovanie budovy.

Rozpočtové výdavky boli navýšené aj mimo schváleného rozpočtu a za tieto financie bola zrealizovaná oprava vykurovacieho systému s reguláciou vykurovania k čomu nás zaväzuje zmluva s Bytovým podnikom.

Rozpočtové zmeny DK :

300 tis. zníženie rozpočtu príjmov 331002 Grant pre divadlo
300 tis. zníženie rozpočtu výdavkov 631002 Zahraničné cestovné - grant
Grant od Ministerstva kultúry dostalo priamo divadlo G.F. Belopotockého, ktoré pracuje ako krúžok v Dome kultúry a zároveň má právnu subjektivitu

517 tis. Zvýšený rozpočet transfery z rozpočtu obce na prevádzku
vrátený zostatok r.2006 pre DK
Použitý na vykrytie bežných výdavkov roka / úprava šatní pri veľkej sále, regulácia vykurovania /

900 tis. zvýšenie rozpočtu : príjmy - účelový transfer, oprava kúrenia

900 tis. zvýšenie rozpočtu : výdavky 635 –oprava kúrenia

7. Záver.

Dom kultúry je organizáciou neziskového charakteru na zabezpečenie verejnoprospešných činností zameraných na uchovávanie a rozvoj kultúrnych tradícií, potrieb a záujmov obyvateľov mesta a jeho návštevníkov v oblasti kultúry.

Tento zámer sme sa snažili v intenciách schváleného rozpočtu pre rok 2007 naplniť. V uplynulom roku prebehla príprava na plánované organizačné a projektové zmeny, ktoré sú súčasťou projektu rozvojovej zóny III. mesta ako aj úloha dôstojne zabezpečiť úspešný priebeh akcií mestského charakteru aj mimo Domu kultúry.

Veríme, že sa nám aj naďalej bude dariť pripravovať zaujímavé a hodnotné kultúrne podujatia.

Spracoval: Mgr. René Devečka, riaditeľ Domu kultúry

6.3. MÚZEUM JANKA KRÁĽA (tab. 11, str.č. 66)

A. Plnenie úloh prostredníctvom rozpočtu:

V roku 2007 **sa pozornosť upriamila na odborné spracovávanie zbierok, a to elektronickou podobou**, na čom sa podieľala väčšina odborných pracovníkov. V knihe prírastkov bolo spracovaných 3559 položiek, druhostupňovou evidenciou 2581 položiek. Do digitálnej podoby bolo uložených – spracovaných 1342 artefaktov.

Ďalšie úlohy plnené prostredníctvom rozpočtu:

- **budovanie databázy historických fotografií v elektronickej podobe**, ktorá je značne využívaná nielen internými pracovníkmi, ale najmä bádateľmi z iných inštitúcií.
- postupné spracovávanie pomerne rozsiahlej **knížnice** Múzea Janka Kráľa **elektronickou formou**,
- vykonávala sa priebežná **revízia zbierkového fondu**; kompletne boli spracované textilné zbierky historického fondu, začala sa revízia historického nábytku,
- **pracovníci MJK sa podieľali na príprave a kompletnej realizácii reprezentačnej publikácie: Liptovský Mikuláš – mesto v krajine**,
- MJK v sledovanom roku **pripravilo 133 podujatí , ktoré navštívilo – sledovalo 6817 návštevníkov** / Stretnutie na starej fare, festival židovskej kultúry „Tí čo boli...“, Rázusovie ulička, seminár Multikultúrne Tatry a i. Pri týchto i iných podujatiach spolupracovali so Spolkom M.Rázusa, cirkevným zborom ECAV, Domom MS, MO MS, Mestom LM, kultúrnymi a spoločenskými organizáciami v meste; participovali na podujatiach Roku J.M.Hurbana,
- v roku 2007 bolo **vydaných 6 edičných titulov**; už po ôsmy rok s priaznivým ohlasom verejnosti vyšli Múzejné starinky,
- **Expozície a výstavy videlo cca 27 300 návštevníkov**. Veľmi **úspešnou sa stala i putovná výstava Jánošík – karpatský zbojník**, ktorá bola šesťkrát reprízovaná na Slovensku, v Čechách i v Poľsku,

Neustálym, dlhodobým problémom sa javí nedostatok depozitárnych priestorov. Ani v roku 2007 nebol vyriešený stav uskladnenia, deponovania muzeálií. Pribudol maličký depozit v hlavnej budove, ktorý má rozlohu 14 m². Perspektívne **sa počíta s kompletnou rekonštrukciou múzea**, pričom pre tieto účely by bol využitý rozsiahly podkrovný priestor v hlavnej budove múzea.

Personálne obsadenie múzea je v súčasnej dobe optimálne; isté nedostatky boli riešené aktivačnými prácami, dohodami o vykonaní práce, príkaznými zmluvami. Počet stálych pracovníkov sa nemení.

B. Plnenie plánu rozpočtovaných príjmov a výdavkov

Schválený rozpočet MJK na rok 2007 predstavoval sumu 6 307 tis. Sk .

Počas roku bol upravený na sumu..... **5 394 tis. Sk**

Príjem sponzorských darov na edičnú činnosť: Quadriq a.s..... **5 tis. Sk**

Rotary Club **10 tis. Sk**
p. Micherová, p. Uhrík /sponzori/ **16 tis. Sk**

Príjem transferu zo štát. rozp. SR a EF- Úrad práce sociálnych vecí a rodiny – aktivačná činnosť za obdobie február –november 2007 **32 tis. Sk**

Príspevok - na základe žiadosti o vytvorenie prac. miest na dobu určitú /zvýšenie mzdového fondu/..... **244 tis. Sk**

Zníženie výdavkov o 1 200 tis. Sk:

Vzhľadom na plánovanú kompletnú rekonštrukciu MJK, plánované financie vo výške 1 200 000.- Sk neboli vyčerpané, pretože dlhšie rekonštrukčné práce sa s prihliadnutím na dlhodobé plány MJK nevykonávali a prostriedky boli presunuté do rozpočtu Mesta Liptovský Mikuláš.

Príjem z prenájmov: 354 tis. Sk (platené - pravidelne podľa zmluvy)
zo vstupného: 199 tis. Sk
z predaja suvenírov + úroky+ služby: 49 tis. Sk

Podrobné vyčíslenie čerpania finančných prostriedkov je uvedené v tabuľke č. 11 str.č. 66.

Pohl'adávky k 31.12. 2007 organizácia neeviduje.

Spracovala: PhDr. Elena D. Komárová, riaditeľka MJK

6.4. DOMOV DÔCHODCOV (tab. 12 str. č. 67)

A. Plnenie úloh prostredníctvom rozpočtu:

1.1. Hlavné úlohy organizácie zrealizované v roku 2007

- poskytovanie sociálnej starostlivosti v zmysle príslušnej legislatívy a vnútorných predpisov DDMLM
- vytvorenie podmienok v oblasti zdravotno-sociálnej a prevádzkovo-ekonomickej k transformácii domova na domov dôchodcov a domov sociálnych služieb pre dospelých
- zriadenie www stránky
- zabezpečenie úloh súvisiacich so zavedením eura v organizácii
- získanie sponzorských darov a príspevkov
- vytváranie podmienok pre zriadenie záujmových dielní v DDMLM vrátane ich materiálneho a finančného zabezpečenia
- vylepšenie interiérového vybavenia zariadenia

1. 2. Zhodnotenie plnenia rozpočtu

Plnenie rozpočtu v časti príjmov tvorili vlastné príjmy z činnosti – platby za poskytované služby v DDMLM.

Vo výdavkovej časti rozpočtu boli najväčšou položkou výdavky na potraviny – celodenná strava pre klientov domova. Čerpanie výdavkov v roku 2007 bolo v značnej miere ovplyvnené i doplnením prvotného vybavenia interiéru a prijatím nového zamestnanca od septembra 2007.

1.3. Organizačné a legislatívne zmeny, ktoré ovplyvnili chod zariadenia

- A) nové prvky v sústave vnútroorganizačných predpisov Mesta Liptovský Mikuláš (najmä Zásady hospodárenia s majetkom mesta Liptovský Mikuláš, Obeh účtovných dokladov, Smernica pre verejné obstarávanie, Smernica o rozpočtových pravidlách mesta Liptovský Mikuláš, Smernica primátora mesta pre vypracovanie VZN, uznesení, interných noriem organizácie a iné.

- B) vonkajšie faktory, ktoré ovplyvnili fungovanie domova a to najmä:
- všeobecný nárast cien energií, prác a služieb, od ktorého sa odvíja predovšetkým nárast cien v oblasti stravovania a poskytovania služieb v zariadení vôbec,
 - príprava na transformáciu zariadenia na domov dôchodcov a domov sociálnych služieb pre dospelých,
 - nové legislatívne úpravy, napr.: Zákonník práce, Zákon o sociálnom poistení, Zákon o verejnom zdravotnom poistení, Zákon o sociálnom fonde, Zákon o dani z príjmov, Zákon o účtovníctve, Zákon o pracovnej zdravotnej službe a iné.

1.4. Očakávaný vývoj a zmeny v oblasti poskytovania sociálnych služieb

V júli 2008 sa očakáva prijatie nového zákona o sociálnej pomoci. Rok 2008 prinesie zásadné zmeny i do života klientov domova a to v súvislosti s prípravou na zavedenie eura – zo strany zamestnancov domova je potrebné zrozumiteľnou a prijateľnou formou vysvetliť pripravované zmeny a usmerniť klientov pri nakladaní s finančnými prostriedkami najmä v prechodnom období. Taktiež bude na realizáciu tohto kroku potrebné zabezpečiť nevyhnutné materiálno-technické predpoklady.

B. Plnenie plánu rozpočtovaných príjmov a výdavkov

Mestské zastupiteľstvo v Liptovskom Mikuláši (ďalej MsZ) na svojom zasadnutí dňa 9. 11. 2006 uznesením číslo 116/2006 schválilo rozpočet Domova dôchodcov mesta Liptovský Mikuláš (ďalej len DDMLM) na rok 2007 v celkovej sume 7.741 tis. Sk. V roku 2007 boli realizované úpravy rozpočtu zo strany zriaďovateľa mesta Liptovský Mikuláš a po úpravách rozpočet DDMLM činil 8.902 tis. Sk v oblasti výdavkov a 2.801 tis. Sk v oblasti príjmov, v tom:

Pr í j m y :

- vlastné príjmy organizácie v sume	2.723 tis. Sk
- príjmy z prenájmu nebytových priestorov v sume	26 tis. Sk
- transfery v rámci verejnej správy – ÚPSVaR	14 tis. Sk
- dary	38 tis. Sk
Príjmy spolu:	2.801 tis. Sk
- transfer od zriaďovateľa na bežné výdavky v sume	6.101 tis. Sk
Zdroje krytia spolu:	8.902 tis. Sk

V ý d a v k y :

- bežné výdavky v sume	8.865 tis. Sk
v tom: mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	3.569 tis. Sk
poistné a príspevok do poisťovní	1.235 tis. Sk
tovary a služby	4.059 tis. Sk
bežné transféry	2 tis. Sk
- kapitálové výdavky v sume	37 tis. Sk
Výdavky spolu:	8.902 tis. Sk

Prehľad o príjmoch a výdavkoch Domova dôchodcov mesta Liptovský Mikuláš za rok 2007 uvádzame v prílohe č. 12 str. č. 67.

1. Pr í j m y - podrobne

V rozpočte boli príjmy určené v objeme 3.222 tis. Sk. Ich plnenie k 31. 12. 2007 je nasledovné: (UR = upravený rozpočet)

<i>Ekonomická klasifikácia plnenia:</i>	<i>U R:</i>	<i>Skutočnosť:</i>	(v tis. Sk) <i>%</i>
- vlastné príjmy za služby	2.723	2.723	100,00
- príjmy z prenájmu nebyt. priestorov	26	26	100,00
- transfer v rámci verejnej správy	14	14	100,00
- granty tuzemské – dary	38	38	100,00
Príjmy spolu	2.801	2.801	100,00

V položke príjmy sú zúčtované:

príjmy – platby za poskytované služby domovom dôchodcov (bývanie, stravovanie a zaopatrenie). Pri stanovení rozpočtu v príjmovej časti bolo uvažované s naplnenosťou kapacity domova v počte 44 klientov. Suma za poskytované služby bola rozpočítaná na základe platieb v roku 2006 a upravená v roku 2007 podľa skutočne sa vyvíjajúcich platieb s ohľadom na prerušovanie poskytovania starostlivosti v domove z dôvodu hospitalizácie klientov v zdravotníckych zariadeniach, čerpania voľna, tzv. dovolenky, kúpeľnej starostlivosti. V položke – vlastné príjmy za služby v skutočnom plnení sú zarátané aj platby za vyrovnanie pohľadávok k 31. 12. 2006 v celkovej sume 57 tis. Sk.

príjmy z prenajatých nebytových priestorov – v položke sú zúčtované platby za prenájom priestorov pre kadernícke a pedikérske služby poskytované klientom domova.

transfer v rámci verejnej správy – služby poskytované klientom domova si vyžadujú vzhľadom na ich fyzický aj zdravotný stav stále viac starostlivosti. Z tohto dôvodu bol prijatý jeden zamestnanec – opatrovatelka. Znížením náročnosti nákladov súvisiacich s prijatím nového zamestnanca, DDMLM uzatvoril s Úradom práce sociálnych vecí a rodiny v Liptovskom Mikuláši dohodu o poskytnutí príspevku na zamestnávanie znevýhodneného uchádzača o zamestnanie v zmysle zákona NR SR č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

granty tuzemské – dary – formou finančného daru sme získali 38 tis. Sk

2. Výdavky

Vo výdavkovej časti rozpočtu boli po poslednej úprave rozpočtu v roku 2007 výdavky rozpočtované v sume 8.902 tis. Sk, v tom:

bežné výdavky v sume 8.865 tis. Sk
kapitálové výdavky v sume 37 tis. Sk

2.1. Bežné výdavky

2.1.1. Mzdové prostriedky

V roku 2007 bolo v Domove dôchodcov mesta Liptovský Mikuláš zamestnaných 19,2 zamestnancov v prepočítanom stave. K 31. 12. 2007 mal domov dôchodcov vo fyzických osobách celkom 20 zamestnancov (19 kmeňových, 1 zamestnanec prostredníctvom ÚPSVaR). Priemerný plat zamestnancov v roku 2007 bol 15.493,- Sk. Osobné príplatky činili 12,51 % k vyplateným tarifným platom.

2.1.2 Poistné a príspevky do poisťovní

Poistné do zdravotných poisťovní a do Sociálnej poisťovne bolo za obdobie roka 2007 odvedené v sume 1.235 tis. Sk v zmysle platnej legislatívy.

Finančné prostriedky určené na vykrytie osobných výdavkov (mzdové prostriedky, poistné a príspevky do poisťovní) boli štatisticky i účtovne čerpané na 100,00 % k upravenému rozpočtu.

2.1.3. Vecné výdavky

V rozpočte na rok 2007 boli vecné výdavky po úprave rozpočtované sumou 4.059 tis. Sk, ich čerpanie DDMLM vykazuje v sume 4.059 tis. Sk, t. j. čerpanie na 100,00 %.

V roku 2007 DDMLM dodatočne zabezpečil ešte nevyhnutné interiérové vybavenie svojich priestorov. Boli zakúpené kovové skrinky na odkladanie obuvi klientov, válečky a vozík na prevoz ležiacich klientov, obslužné vozíky pre upratovačky, vozík na prevoz prádla do práčovne domova, tiež bola vykonaná úprava interiéru v suteréne budovy domova – zriadenie sprchy pre zamestnancov, ktorá pri prvotnom vybavení chýbala.

V priestoroch suterénu DDMLM bola zriadená spoločenská miestnosť a miestnosť pre záujmovú činnosť. Miestnosti boli svojpomocne vymalované, vybavené potrebnými zariadeniami predmetmi. V uvedených miestnostiach sú usporadúvané kultúrne programy pre klientov, besedy s odborníkmi z oblasti zdravotnej starostlivosti a podľa prania klientov sú zabezpečované pravidelné premietania filmov (najmä slovenskej a českej produkcie), ktoré boli zakúpené do filmotéky.

Všetky výdavky realizované v roku 2007 boli opodstatnené a priamo súviseli s prevádzkou zariadenia. Úprava rozpočtu DDMLM v oblasti vecných výdavkov bola realizovaná v súčinnosti so zriaďovateľom v súlade s platnou legislatívou.

2.2 Kapitálové výdavky

V upravenom rozpočte na rok 2007 sú rozpočtované kapitálové výdavky v sume 37 tis. Sk z mimorozpočtových zdrojov – z daru. Bolo zakúpené domáce kino a videorekordér, ktoré slúžia všetkým obyvateľom domova.

3. Dary

Prostredníctvom darov získal Domov dôchodcov mesta Liptovský Mikuláš:

- 1.) finančné prostriedky v sume 38 tis. Sk – nákup domáceho kina a zabezpečenie prevádzky domova
- 2.) vecné dary v hodnote 72.620,- Sk:
 - izbové kvety,
 - knihy do knižnice domova,
 - prútené dvojkreslá a stolíky,
 - telefónne aparáty,
 - servírovací stolík,
 - zdravotnícky materiál,
 - obraz do modlitebne.

Všetky sponzorské príspevky a dary boli získané na základe darovacích zmlúv.

4. Závazky a pohľadávky

4.1. Závazky

K 31. 12. 2007 DDMLM evidoval záväzky voči dodávateľom služieb, tovarov a materiálu v sume 195.044,- Sk, ktoré sú v súčasnosti uhradené.

4.2. Pohľadávky

DDMLM evidoval k 31. 12. 2007 nedoplatky na platbách za pobyt v domove v sume 9.193,- Sk, ktoré vznikli z dôvodu oneskorenej platby klientov za pobyt v domove.

5. Majetok

Podľa inventarizácie majetku k 31. 12. 2007 mal DDMLM nasledovný stav majetku:

Dlhodobý majetok v hodnote 42.251.403,80 Sk,	v tom:	
- stavby (budova DDMLM)	v hodnote	38.471.085,80 Sk
- stroje, prístroje a zariadenia (polohovateľné postele, zdvíhacie zariadenie, domáce kino)	v hodnote	2.089.298,- Sk
- dopravné prostriedky (osobný automobil)	v hodnote	477.520,- Sk
- pozemky	v hodnote	1.213.500,- Sk
Zásoby v hodnote 369,90 Sk,	v tom:	
- PHM	v hodnote	369,90 Sk
Finančný majetok v hodnote 423.356,60 Sk,	v tom:	
- stav účtu sociálneho fondu		290,-- Sk
- stav depozitného účtu (platy a odvody do poisťovní za 12/2007)		424.233,- Sk
- stav bežného účtu (debetný zostatok)		1.166,40 Sk

K 31. 12. 2007 DDMLM mal na bežnom účte finančné prostriedky v sume 1.245,47 Sk, ktoré boli určené na vykrytie poplatkov a daní za december 2007. K vyššie uvedenému dátumu sme požiadali peňažný ústav o vynulovanie účtu. Nedopatrením nám banka Dexia a. s. Žilina zrealizovala najskôr odvod finančných prostriedkov na účet zriaďovateľa a potom úhradu poplatkov a daní za užívanie služieb v mesiaci december 2007. Vzniknutý problém bol odstránený tým, že finančné prostriedky boli poukázané z účtu zriaďovateľa dňa 4. 1. 2008 späť na účet DDMLM.

Zúčtovacie vzťahy v sume 629.636,80 Sk, v tom:

- pohľadávky	9.193,- Sk
- záväzky	195.044,40 Sk
- zúčtovanie so zamestnancami	250.386,- Sk
- zúčtovanie so Soc. poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	152.506,- Sk
- zúčtovanie daní	21.041,- Sk
- nároky na dotáciu z rozpočtu mesta	1.166,40 Sk
- zúčtovanie s doplnkovou dôchodcovskou spoločnosťou	300,- Sk

6. BOZP a PO

Činnosť technika požiarnej ochrany a technika bezpečnosti práce má DDMLM zabezpečenú dodávateľským spôsobom firmou GAJOS, spol. s r. o. Liptovský Mikuláš.

V roku 2007 nebol v DDMLM zaznamenaný žiaden pracovný úraz, úraz klientov ani návštev.

7. Sociálny fond

Počiatkový stav k 1. 1. 2007	4.335,- Sk
Tvorba v roku 2007	34.400,- Sk
Použitie prostriedkov zo SF	38.445,- Sk
Zostatok k 31. 12. 2007	290,- Sk

Hospodárenie s prostriedkami zo sociálneho fondu bolo realizované v zmysle zákona NR SR č. 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde v platnom znení a Zásad tvorby a používania sociálneho fondu DDMLM v roku 2007.

Podľa Zásad tvorby a používania prostriedkov zo sociálneho fondu boli v roku 2007 použité finančné prostriedky v celkovej sume 38.445,- Sk na nasledovné činnosti:

- príspevok zamestnávateľa na stravovania zamestnancov v sume	4.553,- Sk
- sociálna výpomoc pri úmrtí rodinného príslušníka	6.000,- Sk
- príspevok na dopravu do zamestnania	4.522,- Sk
- regenerácia pracovnej sily – relaxačné pobyty pre zamestnancov	15.960,- Sk
- pracovná porada – občerstvenie	1.910,- Sk
- príspevok zdravotníckym zamestnancom na očkovanie proti hepatitíde B	5.500,- Sk

9. Záver

Domov dôchodcov mesta Liptovský Mikuláš je zariadením sociálnych služieb, poskytujúcim celodennú starostlivosť seniorom, ktorí nie sú schopní sa o seba postarať sami, prípadne nemajú blízku osobu, ktorá by im starostlivosť mohla zabezpečiť. Po roku existencie domova môžeme s určitou istotou povedať, že toto zariadenie nie je len prístreškom pre vyššie uvedenú skupinu občanov, ale stalo sa ich domovom a zamestnanci DDMLM pre mnohých predstavujú najbližšiu rodinu.

V uvedených súvislostiach a to najmä pri zabezpečovaní ekonomických predpokladov fungovania DDMLM v roku 2007 aj s výhľadom do budúcnosti vedenie DDMLM vyjadruje poďakovanie za spoluprácu samosprávy mesta Liptovský Mikuláš.

Spracoval: PhDr. Milan Strnisko, riaditeľ Domova dôchodcov