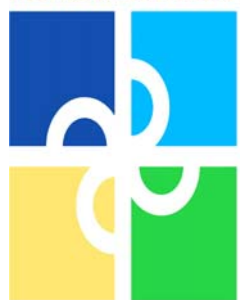


MESTO PRE VŠETKÝCH



LIPTOVSKÝ
MIKULÁŠ



VÝSLEDKY HOSPODÁRENIA

mesta a jeho rozpočtových organizácií

za rok 2008

O B S A H

I. Časť – VÝROČNÁ SPRÁVA

1. Úvod	4
A. Nová hodnotiacia metodika	4
B. Nová uzávierková metodika	5
C. Porovnanie výsledkov mesta Liptovský Mikuláš za rok 2008 voči Analýze rozpočtového hospodárenia obcí za rok 2007 podľa veľkostných skupín	6
2. Finančné hodnotenie na základe rozpočtu	7
A. Hodnotenie kvality rozpočtového hospodárenia v roku 2008	7
B. Hodnotenie finančných ukazovateľov mesta	8
C. Prehľad vybraných finančných ukazovateľov	11
D. Hodnotenie finančných ukazovateľov mesta	12
3. Hodnotenie rozpočtových organizácií	27
1. Domov dôchodcov a domov sociálnych služieb pre dospelých mesta Liptovský Mikuláš	27
2. Dom kultúry	37
3. Múzeum Janka Kráľa –	40
4. Finančné hodnotenie na základe účtovníctva	44
5. Hodnotenie pohľadávok	44
II. Časť – ZÁVEREČNÝ ÚČET	
1. Údaje o plnení rozpočtu	45
2. Bilancia aktív a pasív	47
3. Prehľad o stave a vývoji dlhu	49
4. Údaje o hospodárení príspevkových orgnizácií	51
5. Prehľad o poskytnutých zárukách	60
6. Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti	60
7. Návrh úpravy a rozdelenia výsledku hospodárenia	66
6. Tabuľková časť (ZOZNAM TABULIEK)	69

ZOZNAM TABULIEK

A. Základné tabuľky

	Č. tab.	Str.
1) Súhrnné vyhodnotenie rozpočtov – ukazovatele rozpočtu	Tab 1	70
2) Bežné príjmy	Tab 2	72
* Prijaté transfery – ročný prehľad	Tab 2.1	76
* Prijatá podielová daň – ročný a mesačný prehľad	Tab 2.2	77
3) Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie	Tab 3	78
* Bežné výdavky v podrobnom členení	Tab 3.1	80
* Bežné výdavky za SOCÚ - mesto	Tab 3.2	127
* Bežné výdavky za SOCÚ – všetky obce	Tab 3.3	130
4) Kapitálové príjmy	Tab 4	133
5) Kapitálové výdavky	Tab 5	135
6) Finančné operácie príjmové, výdavkové	Tab 6	148
7) Prehľad o úveroch a úverovej zadĺženosti mesta	Tab 7	150
8) Prehľad o transferoch príspevkovým organizáciám	Tab 8	151
9) Hospodárenie a záverečný účet RO – školstvo	Tab 9	154
10) Domov dôchodcov a sociálnych služieb mesta LM	Tab 10	157
11) Dom kultúry	Tab 11	160
12) Múzeum Janka Kráľa	Tab 12	162
13) Tvorba a použitie fondov	Tab 13	163
14) Pohľadávky	Tab 14	164
15) Výkaz ziskov a strát	Tab 15	166
16) Súvaha	Tab 16	170
17) Zmeny rozpočtu k 31.12.2008	Tab 17	175

B. Hodnotiace tabuľky

18) Rekapitulácia výsledku hospodárenia a jeho zúčtovania	Tab 18	222
19) Prehľad o výdavkoch na 1 obyvateľa	Tab 19	223
20) Vývoj vybraných ukazovateľov za posledných 10 rokov	Tab 20	224
21) Hospodárenie Mestskej polície	Tab 21	225
22) Výrok auditora		228

VÝROČNÁ SPRÁVA

o výsledku hospodárenia Mesta Liptovský Mikuláš za rok 2008

1. Úvod

A. Nová hodnotiacia metodika

Od 1.1.2008 v súvislosti s projektom reformy riadenia verejných financií vstúpila do platnosti **nová metodika účtovníctva a výkazníctva verejnej správy**. Nová metodika je založená na aplikácii princípov medzinárodných účtovných štandardov pre verejný sektor (IPSAS) do národnej legislatívy, upravuje postupy účtovania a vykazovania hospodárenia a zavádza tzv. „akruálny princíp“.

Akruálny princíp vo väzbe na účtovníctvo verejnej správy a samosprávy zabezpečuje poskytovanie informácií o majetku a záväzkoch, nákladoch a výnosoch, príjmoch a výdavkoch v období, kedy transakcie vznikli, teda nie vtedy, kedy boli zaplatené, ako tomu bolo v metodike predchádzajúcich rokov. Novým pohľadom je i informácia o výsledku hospodárenia (zisk, strata).

Hotovostný princíp zostáva zachovaný v rozpočtovom hospodárení, kde nenastala žiadna zásadná zmena a podľa ust. Zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení základom finančného hospodárenia mesta je jeho rozpočet.

Hospodárenie mesta má dve stránky – **vecnú** (čo samospráva robí pre obyvateľov) a **finančnú** (za čo samospráva vykonáva túto činnosť (vyjadrené v SK) a ako zveľaďuje majetok obce).

Finančné riadenie mesta predstavuje súhrn postupov mesta pri zodpovednom a prehľadnom plánovaní, rozpočtovaní, použití, účtovaní, výkazníctve a finančnej kontrole. Cieľom finančného riadenia je dosiahnuť čo najvyššiu hospodárnosť, efektívnosť a účinnosť používania verejných prostriedkov. Finančné riadenie na základe rozpočtu definuje základné hodnotiace kritériá ako **prebytok**, resp. **schodok rozpočtu mesta**, pričom dáva do pomeru rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu obce.

Počas roka je **nástrojom finančného riadenia sledovanie čerpania rozpočtu** za jednotlivé polroky. Po ukončení roka je nástrojom spracovanie účtovnej závierky, resp. záverečného účtu a príslušných výkazov ako podklad pre hodnotenie po rozpočtovom – účtovnom období. Účtovným aj rozpočtovým obdobím je jednoznačne kalendárny rok. Každá časová etapa má svoje vlastné postupy dané príslušnou legislatívou. Avšak v každej etape treba hodnotiť kvalitu finančného hospodárenia a zároveň treba poznať a používať metódy kvalitatívneho hodnotenia finančného hospodárenia.

Tradične sa finančné riadenie mesta posudzovalo na základe rozpočtu, postaveného na príjmoch a výdavkoch.

Pri novom pohľade budeme vychádzať zo skutočnosti, že mesto vedie účtovníctvo akruálnou formou. Vznikajúce náklady a výnosy sa účtujú do účtovného obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia. Okrem nákladov a výnosov sa účtuje a vykazuje i stav a pohyb majetku a záväzkov. Predmetom vykazovania sú aj iné aktíva a iné pasíva. Pohľad na hospodárenie mesta sa tak rozširuje, zahŕňa v sebe rozpočtové kategórie spolu s finančným riadením na základe rozpočtu, rozšírené už aj o pohľad účtovný.

B. Nová uzávierková metodika

Mesto Liptovský Mikuláš (ďalej len MLM) vedie **podvojnú účtovníctvo** v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve (ďalej len ZOÚ), opatreniami Ministerstva financií SR č. MF 16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, **obce** a vyššie územné celky, účinné od 1.1.2008 a opatreniami Ministerstva financií SR z 5.12.2007 č. MF/25755/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, **obce** a vyššie územné celky účinné od 1. januára 2008. Mesto LM vedie účtovnú evidenciu prostredníctvom komplexu vzájomne prepojených ekonomických modulov **softvéru CORA**. Schválený rozpočet na rok 2008, obsahujúci 2001 rozpočtových položiek bol spracovaný v účtovnom denníku, obsahujúcim 151.937 účtovných položiek.

Účtovná závierka je dokumentom o finančnej situácii mesta. **Povinnosť zostaviť účtovnú závierku** mesta vyplýva z ustanovenia § 6 ods. 4 ZOÚ v znení neskorších predpisov a definovaná je v § 17 tohto zákona. Zostavuje sa po uzatvorení účtovných kníh (denníka a hlavnej knihy) a to na podklade údajov bežného účtovníctva. Uzatvoreniu účtovných kníh predchádzajú práce na závierkových a upravujúcich závierkových účtovných prípadoch. Účtovná závierka v sústave podvojného účtovníctva obsahuje tieto **súčasti: súvahu, výkaz ziskov a strát a poznámky**, ktoré sú podkladom k vypracovaniu výročnej správy. Riadna účtovná závierka obcí sa predkladá daňovému úradu do 25.januára za predchádzajúci účtovný rok. Účtovná závierka sa považuje za zostavenú po pripojení podpisových záznamov k požadovaným všeobecným náležitostiam účtovnej závierky a k jej jednotlivým súčastiam.

Ročná účtovná závierka mesta Liptovský Mikuláš za rok 2008 bola zostavená na základe týchto uvedených postupov a z podkladov ročných účtovných a finančných výkazov.

Povinnosť vypracovať výročnú správu ukladá ZOÚ v § 20 s odvolaním sa na povinnosť uloženú zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v § 9 a **povinnosť súhrnne spracovať údaje o rozpočtovom hospodárení mesta**, ako i povinnosť dať si overiť účtovnú závierku audítorom, čo ukladá Zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 583/2004 Z.z. v § 16., pričom ukladá mestskému zastupiteľstvu pri prípadnom prebytku, resp. schodku rozpočtu rozhodnúť o jeho použití, alebo o spôsobe úhrady schodku. **Súlad výročnej správy s účtovnou závierkou musí byť overený audítorom.**

Spracovaniu účtovnej a rozpočtovej dokumentácie za rok 2008 predchádzali dve zásadné zmeny:

1. Na úrovni mesta sa jednalo o zavedenie komplexu ekonomických modulov a o zaškolenie personálu úradu na prácu v novom softvéri od firmy CORA.
2. Na úrovni celoslovenskej, v rámci projektu Reformy riadenia verejných financií sa jednalo o preklopenie údajov z uzávierky r. 2007, ktorá bola zostavená podľa predpisov, platných pre toto obdobie, do formy pre rok 2008, vyplývajúcej z nových postupov. Počnúc rokom 2008 dochádza k zásadnej zmene v spôsobe účtovania a vykazovania, kedy **údaje výsledovky a súvahy nie sú porovnateľné s predchádzajúcim rokom a preto sa v nich ani neuvádza údaj predchádzajúceho roka**. Cieľom projektu zavedenia jednotného štátneho účtovníctva a výkazníctva je poskytovanie informácií manažmentu pre potreby plánovania, organizácie a kontroly a tiež prípravy a poskytovania účtovných výkazov a fiškálnych výkazov podľa špecifických štandardov pre účtovníctvo a výkazníctvo pre externých užívateľov. Platformou pre zjednotenie tohto účtovníctva sú Medzinárodné účtovné štandardy pre verejný sektor. Vo vzťahu k účtovnej závierke mala legislatíva za cieľ dosiahnuť jej lepšiu vypovedaciu schopnosť (okrem iného aj pre potreby konsolidácie za obec, štátnu správu, verejnú správu...), pričom rámcová účtovná osnova, postupy účtovania a každodenné rutinné účtovanie slúžia tomuto cieľu.

Najzávažnejšie zmeny nastali v nasledovných oblastiach:

- **povinnosť zostavovať účtovnú závierku (vrátane poznámok)**
- účtovanie bežných a kapitálových transferov
- účtovanie rozpočtových príjmov v rozpočtových organizáciách (RO)
- tvorba a zúčtovanie opravných položiek (úplne nový postup)
- tvorba a zúčtovanie rezerv (povinnosť vytvárať rezervy)
- účtovanie nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia v RO, obciach a VÚC (predtým len náklady v triede 4)
- časové rozlišovanie nákladov a výnosov v RO, obciach a VÚC
- štruktúra vlastných zdrojov
- **zmena v obsahu a štruktúre súvahy** – napr. neobsahuje časti prostriedky rozpočtového hospodárenia a zdroje prostriedkov rozpočtového hospodárenia, zmenila sa štruktúra vlastných zdrojov krytia, neobsahuje predchádzajúce fondy - majetkové, fond reprodukcie, peňažné fondy – všetky boli prevedené na účet výsledku hospodárenia minulých rokov. V RO i mestách vykazovanie výsledku hospodárenia neobsahuje saldá. Osobitne sa vykazujú zúčtovacie vzťahy medzi zriaďovateľmi a ich RO a PO, medzi ďalšími subjektmi verejnej správy i mimo verejnej správy (školy, kultúra, právne jednotky). **Dopady účtovania sa zobrazujú v opravných položkách a rezervách, v časovom rozlišovaní nákladov a výnosov.**
- **zmena v obsahu a štruktúre výkazu ziskov a strát** – napr. neobsahuje tri časti (A,B,C), zmenil sa obsah štruktúry nákladov (obsahuje špecifickú skupinu účtov 58X, 59X – **náklady na transfery a náklady z odvodu príjmu**) i výnosov (zavádzajú sa účty daňových a colných výnosov a výnosov z poplatkov, špecifická skupina účtov – **68x, 69x výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v RO a PO zriadených obcou.** Zmenil sa obsah výsledku hospodárenia (VH) – obsahuje VH pred zdanením, Daň z príjmov a VH po zdanení, ktorý je čistým výsledkom, ktorý **podlieha schváleniu a rozdeleniu.**
- **zmena v obsahu a štruktúre poznámok** – obsahuje 9 článkov, podrobnejšie sa členia informácie o údajoch v súvahe (na strane aktív, na strane pasív), osamostatnili sa časti o iných aktívach a iných pasívach a o údajoch na podsúvahových účtoch, o významných položkách nákladov a výnosov, doplnili sa o časť informácií o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky. Tiež boli doplnené vzorové tabuľky.

Vplyvom týchto zmien a postupov mesto vypracovalo prevodový mostík k 1.1.2008, čím zabezpečilo dodržanie zásady bilančnej kontinuity. Ďalšie účtovanie v r. 2008 už pokračovalo podľa nových postupov.

C. Porovnanie výsledkov mesta Liptovský Mikuláš za rok 2008 voči Analýze rozpočtového hospodárenia obcí za rok 2007 podľa veľkostných skupín

Ministerstvo financií SR – oddelenie rozpočtovej regulácie a analýz financovania územných samospráv zverejnilo 12.12.2008 dokument - Analýzu rozpočtového hospodárenia obcí za rok 2007 podľa veľkostných skupín, ktorá poskytuje prehľad o skutočných zdrojoch a použití jednotlivých výdavkových titulov za obce. Zanalyzovaním jednotlivých ukazovateľov získali obce a mestá porovnateľné ukazovatele pre hodnotenie svojho vývoja (benchmarking), získali metódu porovnávania efektívnosti riadenia a kvality spravovania miest.

Mesto Liptovský Mikuláš je súčasťou asi 8.000 účtovných jednotiek verejnej správy. Podľa vypracovanej analýzy MF SR je porovnávané s 2 887 obcami Slovenskej republiky. Obce sú členené do 12 veľkostných kategórií. Svojim počtom 32 786 obyvateľov patrí Liptovský Mikuláš do 10. veľkostnej skupiny, ktorá je definovaná počtom obyvateľov od 20 001 do 50 000. Do tejto skupiny patrí 29% obcí a 15,6% obyvateľov z celkového počtu obyvateľov SR.

Priemerné príjmy na 1 obyvateľa podľa analýzy za celú SR 2007 boli 17,88 tis. Sk, v 10. veľkostnej kategórii bol 17,41 tis. Sk - pre porovnanie MLM dosiahlo za rok 2008 príjmy na 1 obyvateľa vo výške 26,94 tis. Sk.

Priemerné výdavky na 1 obyvateľa SR v r. 2007 dosiahli hodnotu 18,07 tis. Sk, v 10. veľkostnej kategórii 16,29 tis. Sk – MLM dosiahlo za rok 2008 výdavky na 1 obyvateľa vo výške 24,02 tis. Sk. V r.

2007 dosiahli obce **prebytok hospodárenia** na 1 obyvateľa SR vo výške 1 tis. Sk, v 10. veľkostnej kategórii 1,11 tis. Sk – MLM dosiahlo za rok 2008 prebytok na 1 obyvateľa vo výške 0,7 tis. Sk.

2. Finančné hodnotenie na základe rozpočtu

A. Hodnotenie kvality rozpočtového hospodárenia v roku 2008

Logickým **princípom zdravého rozpočtového hospodárenia** je zásada, že zo svojich opakovaných príjmov musíme najprv uhradiť bežné, pravidelne sa opakujúce výdavky a splácať prípadné dlhy. Premietnuté do pojmov rozpočtového hospodárenia bežné výdavky mesta a dlhová služba musia byť kryté opakovanými príjmami obce. Príjmy a výdavky schváleného rozpočtu sa do vykazovania jeho čerpania zahŕňajú v čase ich inkasa alebo platby.

Opakujúcimi sa príjmami sú príjmy od rozpočtových organizácií a odvody od príspevkových organizácií, daňové príjmy (položka 100 ekonomickej klasifikácie (EK), príjmy z administratívnych a iných poplatkov a platieb – miestnych a správnych (okrem položky 223 EK) bežné príjmy (prevádzkové príjmy) a kapitálové príjmy z finančného majetku.

Sú to vlastne bežné príjmy znížené o poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb (položka 223 v sume 5.538 tis. Sk), príjmy z vkladov a termínovaných vkladov (položka 240 v sume 1 766 tis. Sk), iné nedaňové príjmy (položka 290 v sume 5 752 tis. Sk) a nepravidelné granty a transfery (časť položky 312 v sume 9 915 tis. Sk). Celkove sa jedná o upravenie bežných príjmov znížením zo sumy 534 429 tis. Sk o 22 971 tis. Sk na sumu opakovaných príjmov vo výške 511 458 tis. Sk.

Mimoriadne (náhodné) príjmy majú charakter jednorázovosti a neopakovateľnosti. Ide o príjmy v oblasti bežného rozpočtu, kapitálového rozpočtu i finančných operácií – napr. príjmy z predaja majetku, nepravidelné kapitálové príjmy, mimoriadne a účelové dotácie, prevody z vlastných zdrojov obce, združené prostriedky a prijaté úvery.

MLM v roku 2008 dosiahlo nasledovné výsledky:

Opakované príjmy (OP)	511 458 tis. Sk
Mimoriadne príjmy	371 662 tis. Sk
Príjmy spolu	883 120 tis. Sk
Bežné výdavky (BV)	466 490 tis. Sk
Kapitálové výdavky	321 018 tis. Sk
Výdavky spolu	787 508 tis. Sk
Rozpočtový výsledok	95 612 tis. Sk
Dlhová služba (splátky úverov)	17 110 tis. Sk
Prevádzkový výsledok (PV=OP-BV)	44 968 tis. Sk

ZHODNOTENIE DOSIAHNUTÝCH VÝSLEDKOV:

Prevádzkový výsledok za rok 2008 bol vyšší o 27 858 tis. Sk ako dlhová služba, čo znamená **kladný výsledok rozpočtového hospodárenia**.

Sčítaním prevádzkového výsledku a mimoriadnych príjmov (bez načerpaných úverov 52.203 tis. Sk) dosiahlo mesto „hrubú úsporu“ – t.j. objem finančných prostriedkov teoreticky použiteľných na splácanie dlhu bol vo výške 364 428 tis. Sk a po splatení dlhu – splátok vo výške 17 110 tis. Sk ešte zostali disponibilné zdroje 347 318 tis. Sk. Tento výpočet vychádza z ekonomického posúdenia, pričom však musí byť dodržané i rozpočtové posúdenie a pravidlo možnej výšky čerpania úverov (max. do výšky 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka) a splácania úverov (max. do výšky 25% skutočných

bežných príjmov predchádzajúceho roka). K 31.12.2008 **úverová zadlženosť mesta dosahuje 28,50%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka (2007) a v percentuálnom vyjadrení rezerva predstavuje 31,50%.

B. Hodnotenie finančných ukazovateľov mesta

Úhrn rozpočtov na rok 2008 bol schválený MsZ dňa 13.12.2007, uznesením č. 137/2007, ako vyrovnaný v príjmovej aj výdavkovej časti, vo výške 1.343.833 tis. Sk. Rozpočtovými opatreniami bol upravený na **1.007.151 tis. Sk**, t.j. o 336.682 tis. Sk, čo predstavuje 25%. V tvorbe príjmových zdrojov v grantovej oblasti bol rozpočet znížený zo 752 629 tis. Sk na 308 972 tis. Sk, teda o 443 657 tis. Sk (plnenie bolo na 92,26%) na druhej strane bol zvýšený v oblasti daňových a kapitálových príjmov.

Mesto Liptovský Mikuláš v roku 2008 finančne vykrylo a realizovalo celkové výdavky vo výške 860 793 tis. Sk, pričom rozpočet výdavkov vzrástol oproti roku 2007 o 293 824 tis. Sk, t.j. o 52%. Celkové plnenie jednotlivých druhov rozpočtu – bežného a kapitálového, ako aj finančných operácií za mesto a rozpočtové organizácie a porovnanie na rok r. 2007 je spracované v samostatnej tabuľke ukazovateľov (TAB 1).

Za oblasť bežného rozpočtu bol dosiahnutý prebytok 67 939 tis. Sk oproti plánovanému prebytku 4.042 tis. Sk, čo mnohonásobne prevyšuje plánovaný ukazovateľ a predstavuje úsporu výsledku hospodárenia za túto oblasť. Za oblasť kapitálového rozpočtu bol dosiahnutý schodok 47 826 tis. Sk, čo predstavuje oproti upravenému rozpočtu – kapitálovému schodku vo výške 89 921 plnenie na 51,61%, finančné operácie boli prebytkové o 2 215 tis.

Jednotlivé oblasti rozpočtu sú rozobraté v nasledujúcej časti:

1. PRÍJMOVÁ OBLASŤ

Bežné príjmy (TAB 2)

Bežné príjmy na rok 2008, rozpočtované vo výške 482.902 tis. Sk, boli rozpočtovými opatreniami k 31.12.2008 upravené smerom nahor na 515 710 tis. Sk. Skutočný príjem bol 534 429 tis. Sk, t.j. o 18 718 tis. viac, čo predstavuje **plnenie na 103,63%**. Plnenie u nedaňových príjmov bolo v úhrne o niečo nižšie a dosiahlo 81,1%, avšak v štruktúre bolo rôznorodé: nižšie ako očakávané plnenie bolo u prenájmov – 96,48%, drobné príjmy ako poplatky za jasle, materské školy a družiny, stravné a prebytočný majetok 98,82%. Plánované príjmy za granty a transfery boli plnené na 93% – v tejto kategórii príjmov sa jedná o pravidelné opakované transfery (z ktorých sa hradia opakované výdavky) vo výške 98 686 tis. Sk a o jednorázové granty vo výške 9 915 tis. Sk (TAB 2.1), kde okrem grantu 5,7 mil. Sk na marketing cestovného ruchu mesto získalo prostriedky na všetky druhy plánovaných výdavkov hrađených z grantov a navyše i ďalšie grantové zdroje. Oproti rozpočtu bolo vyššie plnenie u administratívnych poplatkov na 186,23%, čo prinieslo do mestskej pokladnice viac o 4,28 mil. Sk, (25,89%), vysoké bolo plnenie za pokuty, penále – 120,93% a prinieslo + 159 tis. Sk, na vkladoch v bankách mesto získalo + 746 tis. Sk pri plnení na 173%. Oproti roku 2007 boli dosiahnuté vyššie bežné príjmy o 13,56%.

Daňové príjmy boli splnené nasledovne:

Daňové príjmy boli naplnené na 107,09% takmer rovnomerne vo všetkých oblastiach (podielová daň + 6,97%, daň z nehnuteľností + 7,88% a ostatné dane 6,14%).

Daň z nehnuteľností – predpis dane z nehnuteľností bol vo výške 64 839 tis. Sk, k prvému polroku 2008 bol vo výške 65 002 tis. Sk (v roku 2007 bol 59 562 tis. Sk). Rozpočtovaný príjem bol 59 600 tis. Sk, skutočný príjem bol 64 438 tis. Sk. Priaznivý vplyv na plnenie mala skutočnosť, že v tomto roku vstúpili do konkurzu len dve spoločnosti s výškou nedoplatku 367 tis. Sk. Na tejto dani boli zaplatené aj nedoplatky z predchádzajúcich rokov vo výške 1 966 tis. Sk. Tak ako je uvedené pri nedoplatkoch k termínu spracovania tejto správy bolo už zaplatené 1 061 tis. Sk.

Daň za psa – predpis dane za psa bol vo výške 746 tis. Sk, k prvému pol roku 2008 bol vo výške 736 tis. Sk (v roku 2007 bol 726 tis. Sk). Rozpočtovaný príjem bol 700 tis. Sk, skutočný príjem dane bol 745 tis. Sk. Daň mala byť zaplatená v plnej výške do konca januára 2008. Ako aj pri iných daniach aj pri tejto dani neustále v priebehu roka pohyby v predpise a vo výbere dane.

Daň za nevýherné hracie prístroje - predpis dane za NHP k prvému pol roku 2008 je vo výške 103 tis. Sk (v roku 2007 bol za celý rok 80 tis. Sk). Rozpočtovaný príjem je 103 tis. Sk. Daň bola zaplatená v plnej výške.

Daň za predajné automaty - predpis dane za PA k prvému pol roku 2008 je vo výške 16 tis. Sk (v roku 2007 bol za celý rok 50 tis. Sk). Rozpočtovaný príjem je 30 tis. Sk. Daň bola zaplatená v plnej výške.

Daň za vjazd a zotrvanie motorového vozidla v historickej časti mesta – tento druh dane sa v tomto roku nevyberá. V roku 2007 bol výber dane 144 tis. Sk.

Daň za ubytovanie - predpis dane za ubytovanie bol vo výške 4 521 tis. Sk, k prvému pol roku 2008 bol vo výške 1 415 tis. Sk (v roku 2007 bol za celý rok 2 680 tis. Sk). Rozpočtovaný príjem za celý rok bol 3 689 tis. Sk, skutočný príjem bol 4 521 tis. Sk. Daň sa platí bez vyrubenia podľa podaných hlásení od ubytovateľov. V porovnaní s predchádzajúcim rokom došlo k nárastu vo výbere tejto dane z dôvodu zvýšenia sadzby dane.

Daň za užívanie verejného priestranstva - predpis dane za užívania VP bol vo výške 9 389.- Sk, (v roku 2007 bol za celý rok 2 745 tis. Sk). Rozpočtovaný príjem za celý rok bol 25 000.- Sk tis. Sk, skutočný príjem bol 13 857.- Sk. V tomto roku bol zaplatený aj nedoplatok z predchádzajúceho roka vo výške 4 468.- Sk. Daň sa platí podľa vydaných rozhodnutí na povolenie na umiestnenie prenosnej platenej garáže. V porovnaní s predchádzajúcim rokom je nižší rozpočet z dôvodu nevyberania dane za dočasné parkovanie. Túto činnosť v roku 2008 vykonávala VPS.

Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady - predpis dane za KO bol vo výške 20 736 tis. Sk, k prvému pol roku 2008 bol vo výške 20 717 tis. Sk (v roku 2007 bol 20 371 tis. Sk). Rozpočtovaný príjem bol 20 000 tis. Sk, skutočný príjem bol 20 685 tis. Sk. Priaznivý výber tohto poplatku v prvom pol roku bol z dôvodu zaplatenia (hlavne u občanov) celého poplatku, bez možnosti využitia platenia v splátkach. Druhým dôvodom bol zaplatený poplatok za minulé roky, tak ako je uvedené pri nedoplatkoch, vo výške 321 tis. Sk. K termínu spracovania tejto správy bolo už zaplatené 251 tis. Sk.

Kapitálové príjmy (TAB 4)

Kapitálové príjmy na rok 2008, rozpočtované vo výške 716.199 tis. Sk boli rozpočtovými zmenami k 31.12..2008 zoptimalizované na 327 245 tis. Sk, skutočný príjem bol 273 192 tis. Sk, čo predstavuje plnenie na 83,48%. Aj v tejto oblasti je dôvodom nižšieho naplňania plánovaného rozpočtu meškanie výziev na predkladanie žiadostí o čerpanie grantov z prostriedkov ES. V štruktúre kapitálových príjmov boli vyrovnané plnenia s vlastnými finančnými aktívami vo výške 23 296 tis. Sk (111,3% - v tom napr. prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov, z rezervného fondu). Príjem z predaja kapitálových aktív dosiahol výšku 86 093 tis. Sk pri plnení na 62,12% - v tom za predaj BP 80 015 tis. Sk (z tohto zdroja bol hotovostný príjem vo výške 6 mil. Sk, zostávajúca časť bola riešená zápočtom), z predaja pozemkov 16 334 tis. Sk, kde bolo plnenie na 400,44% oproti plánu 4 079 tis. Sk.

Príjmy finančných operácií (TAB 6)

Príjmové finančné operácie slúžia predovšetkým na doplnenie príjmov rozpočtu. V roku 2008 boli príjmové finančné operácie rozpočtované vo výške 144.732 tis. Sk a rozpočtovými zmenami boli upravené na 164 196 tis. Sk, pričom skutočné čerpanie bolo vo výške 75 500 tis. Sk, t.j. **na 46%**. Na tomto čerpaní sa podieľalo nižšie použitie rezervného fondu (30,19%) a nižšie čerpanie úverov – na výkup pozemkov len 1 114 tis. Sk (2,32%) a na financovanie PD k projektom 5 905 tis. Sk (11,81%)

2. VÝDAVKOVÁ OBLASŤ

Bežné výdavky (TAB 3)

Bežné výdavky na rok 2008, rozpočtované vo výške 478.860 tis. Sk, boli rozpočtovými zmenami k 31.12.2008 upravené na 514 195 tis. Sk. Skutočné čerpanie bolo vo výške 466 490, t.j. na **90,72%** Za bežnú oblasť bol dosiahnutý **prebytok 67 939 Sk**. Z pohľadu odvetvového plnenia plánu rozpočtu najvyššie plnenie čerpania rozpočtu bolo na bývanie a občiansku vybavenosť vo výške 114 262 tis. Sk. tis. Sk, čo predstavuje plnenie na 93,5%, plnenie na 91,6% vo výške 18 605 tis. bolo na verejný poriadok a bezpečnosť a v ostatných oblastiach bolo čerpanie medzi 80-87%-mi. Najnižšie čerpanie výdavkov bolo v oblastiach ochrany životného prostredia a v ekonomickej oblasti (75,37% a 77,52%). V priebehu roka sa priaznivo vyvíjala oblasť úrokov za úvery, kde mesto dosiahlo oproti rozpočtu úsporu 4 718 tis Sk pri celkovom plnení 8.341 tis. Sk.

Podrobnejší prehľad čerpania výdavkov je rozpísaný v tabuľke 3.1.

Kapitálové výdavky (TAB 5)

Kapitálové výdavky, rozpočtované na rok 2008 vo výške 841.671 tis. Sk boli rozpočtovými zmenami upravené na 418 587 tis. Sk. Plnenie bolo vo výške 321 018 tis. Sk, t.j. na **76,69%**. Nižšie čerpanie bolo najmä v súvislosti s výdavkami na projekty súvisiace s čerpaním grantov z EÚ, na rozmnožovacíu techniku MsÚ a MsP a rekonštrukciu MsÚ, na rekonštrukciu chodníka Podbreziny, projektovú dokumentáciu BP LM, na PD Parku umenia, realizáciu IC Ráztoky, dobudovanie zberného strediska VPS, PD 27 b.j. Palúdzka, na rekonštrukciu 30 b.j. a „Nového sveta“ v Hlbokom, na rekonštrukciu DK – bezbariérový vstup, na PD Centra Kolomana Sokola, na PD stavebné úpravy MJK, Domova sociálnych služieb a pod. V tejto oblasti bol dosiahnutý **schodok 47 827 tis. Sk**, oproti rozpočtovanému schodku 91 342 tis. Sk (52,36%).

Výdavky finančných operácií (TAB 6)

Výdavkové finančné operácie, rozpočtované na rok 2008 vo výške 23.302 tis. Sk boli rozpočtovými opatreniami upravené na 74 369 tis. Sk. Skutočné výdavky k 31.12.2008 boli vo výške 73 285 tis. SK, t.j. na **98,54%**, čo znamená takmer presný odhad. Výdavky sa týkali splátok úverov, účasti mesta na majetku v obchodných spoločnostiach (MHK, 1. slovenská úsporová – splácanie rekonštrukcie verejného osvetlenia) a lízingsových splátok. V tejto oblasti bol dosiahnutý **prebytok 2 215 tis. Sk**.

4. CELKOVÝ ROZPOČTOVÝ VÝSLEDOK k 31.12.2008 (TAB 1)

Bežná + kapitálová oblasť

Celkové príjmy za bežnú a kapitálovú časť 807 621 tis. Sk
Celkové výdavky za bežnú a kapitálovú časť .. 787 508 tis. Sk
R o z d i e l: **PREBYTOK** **20 113 tis. Sk**

Použitie prebytku:

V upravenom rozpočte na rok 2008 bol plánovaný schodok – 89 827 tis. Sk, ktorý vyplýva z bilancie príjmov a výdavkov kapitáloveho rozpočtu. Meškaním plnenia v kapitálovej oblasti bol schodok nižší, ako sa očakávalo. Vykázaný prebytok spolu s výsledkom vo finančnej oblasti predstavuje sumu **22 327 tis. Sk**, ktorá bude záverečným účtom vysporiadaná a zbytok bude prevedený do roku 2009.

Porovnanie bežných a kapitálových výdavkov podľa jednotlivých oddielov funkčnej klasifikácie rozpočtu za mesto Liptovský Mikuláš a za obce Slovenskej republiky je uvedené v **TAB 19**.

5. DLHOVÁ SLUŽBA A OSTÁVAJÚCI DLH (TAB 7)

Počiatočný stav úverov k 1.1.2008 bol 249.345 tis. Sk. V priebehu roka sa dlhová služba zvýšila načerpaním úveru na infraštruktúru cestovného ruchu, výkup pozemkov k projektom, na projektovú dokumentáciu a na čerpanie úveru zo ŠFRB v celkovej výške 52 203 tis. Sk a znížila splácaním ostatných

úverov o sumu 17 110 tis. Sk. Konečná bilancia úverovej zadĺženosti mesta k 31.12.2008 je **274 725 tis. Sk.**

Pomer dlhu k bežným príjmom r. 2007, ktoré boli vo výške 470.596 tis. Sk je **28,50%**, čo oproti maximálne možnému úverovému zadĺženiu 60% predstavuje zhruba 50%-nú rezervu. Pomer splátok k bežným príjmom je možný do 25%. Tento pomer za r. 2008 dosiahol 3,64%.

Rozpočet výdavkov na úroky bol počas roka znížený o 363 tis. Sk. Skutočné výdavky boli 8 341 tis. Sk oproti upravenému rozpočtu 13 059 tis. Sk, t.j. na 64%. Úver na odkúpenie bytových jednotiek a časť úverov na PD projektom a na výkup pozemkov boli čerpané až v mesiaci december, čím došlo k úspore úrokov vo výške 4. 570 tis. Sk.

Úverová zadĺženosť na 1 obyvateľa dosiahla k 31.12.2008 sumu **8 379 Sk.**

6. LIKVIDITA

Mesto Liptovský Mikuláš začínalo rok 2008 s krátkodobým finančným majetkom (bežné účty a pokladňa) vo výške 45.978 tis. Sk, čo **oproti krátkodobým záväzkom** predstavovalo krytie na 97,3%. K 31.12.2008 vykazuje finančný majetok vo výške **45 105 tis. Sk** čo je porovnateľná výška ako v roku 2007, pričom táto suma predstavuje krytie krátkodobých záväzkov **na 102%**.

Finančný majetok **oproti celkovým výdavkom** mesta v roku 2008 predstavuje krytie na 25 dní. Priemerné mesačné výdavky mesta bez RO v roku 2008 dosiahli 55 155 tis. Sk. Priemerná dlhová služba ako najvýznamnejší ukazovateľ znižovania dlhodobých záväzkov z finančnej rezervy (splátky + úroky) predstavuje mesačne výšku 2 121 tis. Sk.

7. UKAZOVATELE MESTA

a) počet obyvateľov

– pri prepočtoch mestských ukazovateľov vychádzame z rovnakých ukazovateľov ako Ministerstvo financií pri výpočte podielovej dane na rok 2008, t.j. zo stavu k 1.1.2008, ku ktorému bolo evidovaných **32.786 obyvateľov** mesta Liptovský Mikuláš.

b) počet zamestnancov

- k 31.12.2008 mesto Liptovský Mikuláš fyzicky zamestnávalo **256 zamestnancov** (v prepočte podľa úväzku 241 osôb).

C. Prehľad vybraných finančných ukazovateľov

Nový zavádzaný systém účtovníctva prinesie i nové pohľady na vnútornú logiku a vnútornú previazanosť účtovných výkazov a ich vzájomnú previazanosť s rozpočtom. V ďalších rokoch bude potrebné vybrať a odsledovať ukazovatele pre analýzy kvality finančného hospodárenia na základe aktuálneho účtovníctva. MLM začína sledovať vlastné vybrané finančné ukazovatele už v roku 2008 a bude porovnávať vývojové rady dosiahnuté na vlastnej úrovni i v rámci podobnej skupiny miest v SR za predchádzajúci rok (z 12 skupín sa MLM nachádza v skupine 10).

K 31.12.2008 prinášame prvé vybrané základné finančné ukazovatele za **mesto/ SR**:

- celkové príjmy na 1 obyvateľa.....	26 936 Sk/ 17 410 Sk
v tom:	
- granty a transfery na 1 obyvateľa	8 732 Sk/ 4 280 Sk
- celkové výdavky na 1 obyvateľa	24 020 Sk/ 18 070 Sk
- prebytok na 1 obyvateľa	681 Sk/ 1 100 Sk

D. Vecné hodnotenie hospodárenia

(výsledky dosiahnuté prostredníctvom použitia rozpočtu –
spracované z dielčích správ vedúcich odborov a riadených organizácií)

1. Odbor vnútornej správy, disponujúci položkami funkčnej klasifikácie 01 – „Všeobecné verejné služby“ v roku 2008 riešil prostredníctvom rozpočtu okrem každodennej servisnej činnosti poskytovanej občanom mesta a odborom MsÚ nasledovné úlohy:

V roku 2008 bol v podmienkach MsÚ ukončený dvojročný proces implementácie nového informačného systému samosprávy CORA GEO. Postupne boli dodané aplikačné softwéry pre **36 modulov**, odbornými školeniami prešli prakticky všetci zamestnanci úradu. Vďaka úspešnému zvládnutiu aplikačného procesu sme bez problémov prešli na novú menu a zvládli sme účtovnú závierku, ktorá sa po prvýkrát spracovávala tzv. konsolidovaným spôsobom. V rámci Slovenska sme sa v miestnej samospráve zaradili medzi prvých, ktorí začali prijímať platby od občanov bezhotovostným platobným stykom cez POS terminály. Nový informačný systém nám otvára nové možnosti v manažérskom riadení mesta a jeho organizácií.

V septembri 2008 prijalo Mestské zastupiteľstvo „Konceptiu rozvoja informačných systémov mesta Liptovský Mikuláš“, ktorá určuje smery v rozvoji informatizácie mesta na najbližších päť rokov. Pri jeho zavádzaní očakávame čerpanie finančných zdrojov zo štrukturálnych fondov Európskej únie. Technicky sme zabezpečili základné podmienky inštaláciou špičkových BLADE serverových technológií a vybudovaním nových centrálnych diskových polí.

Po odchode Strednej zdravotníckej školy sa otvoril priestor na sústredenie činností mestských organizácií pod jednu strechu, čo sa zrealizuje postupne v priebehu roka 2009.

V rámci projektu „Mesto bez bariér“ sa zrekonštruovali sociálne zariadenia a hlavný vstup v budove MsÚ, pre klientov sa vybudovaním nového parkoviska pre motorové vozidlá skvalitnili nevyhovujúce parkovacie možnosti, autoprevádzku sme skvalitnili kúpou nového motorového vozidla VW Caddy, ktorým zabezpečujeme nielen osobnú ale aj technickú prepravu. Montážou nového ozvučového systému v malej zasadačke sa vyriešili dlhoročné technické problémy so starým audio systémom.

Systém výmeny a modernizácie zastaralých technológií, ktorý uplatňujeme v našej činnosti považujeme za správny, keď napr. výmenou zastaralých kotlov v kotolni MsÚ za tzv. kondenzačné sme medziročne znížili spotrebu plynu o takmer 20%.

2. Mestská polícia, disponujúca položkami funkčnej klasifikácie 03 – „Verejný poriadok – Policajné služby“:

Rozpočet Mestskej polície Liptovský Mikuláš pre rok 2008 bol vo **výdavkovej časti bežných výdavkov** čerpaný priebežne. V priebehu 3. štvrťroka 2008 bol z našej strany podaný podnet na zmenu – presuny v rozpočte, ktoré vyplynuli z prevádzkovej potreby a zhodnotenia aktuálneho stavu čerpania.. V rámci týchto presunov boli potom nakupované drobné tovary a služby, ktoré bolo treba v tom roku ešte zabezpečiť.

V kapitálových výdavkoch bol rozpočet čerpaný len minimálne, nakoľko tieto boli plánované najmä v súvislosti s predpokladaných presťahovaním a modernizáciou priestorov MsP, ktoré však z objektívnych príčin neboli v minulom roku realizované.

Príjmy Mestskej polície tvorili pokuty, ktorých výška sa priblížila k predpokladanému plánu, čo sa však objektívne nedá naplánovať s vyššou presnosťou. Príjmy z pultu centrálnej ochrany boli oproti plánu vyššie o 34%, čo svedčí v náš prospech, keďže sa na nás obrátili ďalšie nové subjekty so žiadosťami o ochranu ich objektov.

3. Odbor marketingu, stratégie a regionálneho rozvoja, disponujúci hlavne položkami funkčnej klasifikácie 01 – „Reprezentačné, Zahraničné vzťahy, Propagácia, reklama, inzercia, Štúdie, posudky a expertízy“, 04 – „Cestovný ruch, Viacúčelové rozvojové projekty“, 08 – „Vysielacie a vydavateľské služby“, 09 – „Školenia manažmentu samosprávy“, čerpá proporcionálne prostriedky rozpočtu mesta. Na realizáciu Stoličných dní a Mikulášskeho leta využíval aj sponzorské príspevky vo výške 680 tisíc korún.

Odbor marketingu stratégie a regionálneho rozvoja realizoval viaceré významné aktivity v mediálnej oblasti, v oblasti cestovného ruchu a marketingu a stratégie mesta a v oblasti zahraničných vzťahov s partnerskými mestami.

Mediálna oblasť - pokračovali sme v zlepšovaní procesov komunikácie aktivít samosprávy a inštitúcií mesta a propagácii podujatí organizovaných mestom. Neustále sme skvalitňovali obsahovú úroveň dostupných komunikačných kanálov :

Mesačník Mikuláš – nový vizuál, propagácia podujatí na zadnej strane, skvalitnenie obsahovej náplne a atraktívne prevedenie pritiahli záujem inzerentov . Nárast nákladov na tlač mesačníka sme kompenzovali **príjmom z reklamy vo výške 404 tis Sk.**

Web. stránka mesta – neustále sme zlepšovali komunikáciu aktivít samosprávy a propagáciu podujatí organizovaných mestom prostredníctvom web stránky mesta. Mestská internetová stránka získala strieborné ocenenie v súťaži „Zlatý erb“ v kategórii najlepšia elektronická služba samospráv.

TV Liptov – mesto iniciovalo projekt revitalizácie TV Liptov, ktorá začala vysielat' od 1.septembra s novým vizuálom a programovou štruktúrou.

V oblasti cestovného ruchu sme realizovali nasledovné projekty :

Účasť na výstavách ITF Slovakia tour a HolidayWorld v Prahe - mesto sa zúčastnilo po prvý raz v spoločnej expozícii s hlavnými aktérmi cestovného ruchu (Tatralandia, Jasná Nízke Tatry,a.s. , Liptour)

Klaster Liptov – združenie cestovného ruchu – mesto iniciovalo založenie klastra, predsedom predstavenstva ktorého sa stal primátor mesta. Klaster zjednotil samosprávu a podnikateľov inicioval vytvorenie prvej oficiálnej značky destinácie cestovného ruchu Liptov.

Bedeker - v mesiaci júl sme uviedli na trh turistického sprievodcu mestom v slovenskej jazykovej mutácii, ktorý poskytuje turistom a návštevníkom základné informácie o meste a možnostiach trávenia voľného času

Mikulášske leto - počas letnej turistickej sezóny sme pre občanov a turistov pripravili Mikulášske leto, v rámci ktorého sa uskutočnilo 8 tematických víkendov, počas ktorých vystúpilo 28 hudobných a tanečných skupín, a 12 divadelných a filmových predstavení. Podujatie pritiahlo pozornosť médií, celkom sme zaznamenali 40 príspevkov v celoslovenských médiách.

Podanie neinvestičného projektu cestovného ruchu „Vybudovanie mestského cestovného ruchu s podporou cezhraničného marketingu v partnerských mestách Liptovský Mikuláš a Opava v rámci výzvy cezhraničnej spolupráce SR – ČR.

Dni Liptovského Mikuláša v Bratislave – mesto iniciovalo prezentáciu mesta pre rodákov a občanov Bratislavy, počas ktorej sme pripravili atraktívnu prezentáciu mesta a značky Liptov ako destinácie cestovného ruchu.

V oblasti stratégie, marketingu a regionálneho rozvoja sme predložili a schválili Program hospodárskeho, sociálneho rozvoja do roku 2013 s výhľadom do roku 2020 a pripravili prieskum verejnej mienky občanov mesta .

Odbor zastrelil aj prípravu najvýznamnejších kultúrno-spoločenských podujatí ako boli Stoličné dni s účasťou prezidenta SR a Mikulášskeho jarmoku. Výrazne sme inovovali koncept podujatí , pričom sme využili vlastné zdroje z rozpočtu mesta a prostriedky od sponzorov vo výške 670. Tis Sk .

V oblasti partnerských vzťahov sme rozšírili sme partnerské vzťahy o partnerské mesto Zywiec.

V rámci výziev cezhraničnej spolupráce SR – ČR a SR – PR sme podali 3 projekty zamerané na rozvoj infraštruktúry CR a ochranu kultúrneho dedičstva.

4. Odbor dopravy a komunálnych služieb, disponujúci hlavne položkami funkčnej klasifikácie 04 – „Ekonomická oblasť“, 05 – „Nakladanie s odpadovými vodami, Znižovanie znečisťovania“, 06 – „Verejné osvetlenie, Ostatná občianska vybavenosť“, 08 – „Správa pohrebísk“, sa podieľal tak na príjmovej, ako i výdavkovej časti použitia rozpočtu mesta.

Prijmy odboru dopravy a komunálnych služieb

Daň za užívanie verejného priestranstva vyrubovaná odborom dopravy a komunálnych služieb bola pre rok 2008 rozpočtovaná vo výške 310 tis. Sk (v roku 2007 bolo súčasťou miestnej dane aj osobitné užívanie verejného priestranstva na dočasné parkovanie, v roku 2008 bola zaradená do oblasti služieb, pričom poplatok (parkovné) bol vyberaný prostredníctvom VPS; v roku 2007 bola daň za dočasné parkovanie 1.510 tis. Sk).

Daň za užívanie verejného priestranstva tvoria povolenia na umiestnenie sklápavej prenosnej garáže (rozpočet na rok 2008 25 tis. Sk, plnenie k 31.12.2008 na 55,43 %), povolenia na ambulantný predaj (rozpočet na rok 2008 20 tis. Sk, plnenie k 31.12.2008 na 129,70 %), povolenia na parkovanie trvalé (rozpočet na rok 2008 65 tis. Sk, plnenie k 31.12.2008 na 77,30 %), ostatné zvláštne užívania - prezentačné podujatia, sezónne terasy, atď. (rozpočet na rok 2008 200 tis. Sk, plnenie k 31.12.2008 na 110,90 %). Celkové plnenie miestnej dane za užívanie verejných priestranstiev k 31.12.2008 bolo vo výške 312 tis. Sk (plnenie na 100,60 %).

Záujem o záber verejného priestranstva na umiestnenie sezónnych terás, na prezentačné akcie a ambulantný predaj bol sústredený najmä na obdobie II. a III. štvrťroku a podľa toho mal aj kolísavú diagramovú krivku. Výnimkou bola daň za umiestnenie sklápacích prenosných garáží kde, v súlade s prijatým uznesením mestského zastupiteľstva, pokračoval trend ich postupnej likvidácie – nové povolenia sa už nevydávajú, a preto pokles príjmov za umiestnenie sklápacích prenosných garáží bude v nasledujúcom období nezvratný.

Príjmom odboru dopravy a komunálnych služieb bol aj poplatok za predaj rybárskych lístkov. V rozpočte na rok 2008 boli plánované príjmy vo výške 180 tis. Sk; k 31.12.2008 ich plnenie bolo na 88,72 %, t. j. vo výške 160 tis. Sk.

Správne poplatky odboru dopravy a komunálnych služieb boli na rok 2008 rozpočtované vo výške 180 tis. Sk. Správne poplatky sa vyberali za vydávanie povolení podľa zákona NR SR č. 145/1995 Z. z. o správnych poplatkoch v znení neskorších predpisov: povolenie na zvláštne užívanie miestnych komunikácií (rozkopávky, umiestnenie stavebných zariadení na miestnych komunikáciách, hnanie stáda, umiestnenie prenosných reklamných zariadení), povolenie na uzávierku miestnych komunikácií, povolenie na zriadenie vjazdu /výjazdu na miestnu komunikáciu, pripojenie účelovej komunikácie k miestnej komunikácii. K 31.12.2008 boli príjmy za správne poplatky plnené na 115,80 %, t. j. vo výške 208 tis. Sk .

Výdavky odboru dopravy a komunálnych služieb

Odbor dopravy a komunálnych služieb zabezpečoval prostredníctvom rozpočtu mesta Liptovský Mikuláš okrem výdavkov na materiál a služby (všeobecné a špeciálne) aj výkon samosprávnych pôsobností v oblasti verejnoprospešných činností.

Rozsah a druh verejnoprospešných činností v tejto oblasti bol upravený zmluvne. 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, cestnej svetelnej signalizácie, parkovacích automatov, vianočnej a vlajkovej výzdoby, prevádzku trhovísk, WC, podchodov, údržbu cintorínov a prevádzku karanténnej stanice.

Údržba miestnych komunikácií

V rozpočte na rok 2008 bolo na správu a údržbu miestnych komunikácií určených 12.760 tis. Sk. K 31.12.2008 bolo čerpaných 11.642 tis. Sk, čo je 91,24 %.

Čistenie miestnych komunikácií

V rozpočte na rok 2008 bolo na čistenie miestnych komunikácií určených 5.200 tis. Sk. K 31.12.2008 bolo čerpaných 5.097 tis. Sk, čo je 98,02 %.

Zimná služba

V rozpočte na rok 2008 bolo na zimnú údržbu miestnych komunikácií určených 3.300 tis. Sk. K 31.12.2008 bolo čerpaných 1.002 tis. Sk, čo je 30,38 %. Znížené čerpanie bolo objektívne ovplyvnené skutočnými poveternosťmi podmienkami – nízkymi snehovými zrážkami a miernou zimou.

Prevádzka a údržba cestnej svetelnej signalizácie, parkovacích automatov a vianočnej a vlajkovej výzdoby

V rozpočte na rok 2008 bolo na prevádzku a údržbu cestnej svetelnej signalizácie, parkovacích automatov a vianočnej a vlajkovej výzdoby určených 1.506 tis. Sk. K 31.12.2008 bolo čerpaných 951 tis. Sk, čo je 63,18 %. V tejto položke zníženie čerpania výdavkov bolo spôsobené zníženými nákladmi na spotrebu elektrickej energie svetelných signalizačných zariadení z dôvodu realizovanej výmeny pôvodných žiarovkových návestidiel za LED diódové. Okrem zníženia spotreby elektrickej energie sa zvýšila ich svietivosť, predĺžila životnosť a výrazne sa znížila poruchovosť, ktorá bola spôsobovaná častými nevyhnutnými výmenami žiaroviek.

Údržba verejnej zelene

V rozpočte na rok 2008 bolo na údržbu verejnej zelene určených 11.550 tis. Sk. K 31.12.2008 bolo čerpaných 10.000 tis. Sk, čo je 86,58 %. Nenaplnené čerpanie tvoria nezrealizované výruby drevín, na ktoré neboli získané povolenia (súhlas) orgánu ochrany prírody.

Údržba cintorínov

V rozpočte na rok 2008 bolo na údržbu cintorínov určených 1.600 tis. Sk. K 31.12.2008 bolo čerpaných 1.309 tis. Sk, čo je 81,83 %.

Prevádzka karanténnej stanice

V rozpočte na rok 2008 bolo na prevádzku karanténnej stanice určených 870 tis. Sk. K 31.12.2008 bolo čerpaných 829 tis. Sk, čo je 95,33 %.

V rozpočte mesta na rok 2008 bolo na krytie verejnoprospešných činností, zabezpečovaných v zmysle špecifikácie činností a výkonov pre rok 2008 prostredníctvom odboru dopravy a komunálnych služieb, vyčlenených spolu 40.236 tis. Sk. K 31.12.2008 bolo čerpaných 34.283 tis. Sk, čo predstavuje plnenie na 85,20 %.

Výška plnenia výdavkovej časti rozpočtu pri zabezpečovaní verejnoprospešných činností bola ovplyvnená jednak dôslednou kontrolou cenovej disciplíny pri predkladaní výkazov prác – ich súlad, resp. nesúlad so schváleným cenníkom prác, zvýšeným dôrazom na kvalitu preberaných prác zo strany odboru v II. polroku 2008, ako aj všeobecným záväzkom mesta znížiť náklady súvisiace s realizáciou prác z dôvodu nenaplnenia sa príjmovej časti rozpočtu v II. polroku 2008 podľa pôvodných predpokladov.

5. Odbor územného rozhodovania, stavebného poriadku a ŽP, disponujúci hlavne položkami funkčnej klasifikácie 04 – „Výstavba“, 05 – „Nakladanie s odpadmi, Nakladanie s odpadovými vodami, Ochrana životného prostredia“, 06 – „Rozvoj bývania“, vrátane výdavkov spoločného obecného úradu priebežne plní úlohy spojené s čerpaním rozpočtu.

Časť odvetvia : Ochrana životného prostredia – má z hľadiska zodpovednosti v správe Odbor ÚR, SP a ŽP. Jednotlivé položky boli schválené a čerpané podľa predbežného plánu.

Najväčšia časť finančných prostriedkov bola určená na odvoz, skládkovanie komunálnych odpadov a odvoz zeleného odpadu.

Jednalo sa o položky: 05.1.0. 641 001 v ďalšom členení

- /2 5 41 odvoz komunálneho odpadu, kde rozpočet bol plánovaný vo výške 11 000 000,- Sk, čerpaný 7 565 476,- Sk,
- /2 6 41 za uloženie a likvidáciu (za skládkovanie), rozpočet 12 000 000,- Sk, čerpanie 10 714 923,- Sk,
- /2 7 41 odvoz zeleného odpadu, rozpočet 1 500 000,- Sk, čerpanie 2 287 706,- Sk (prečerpanie – 787 706,- Sk), bola urobená zmena rozpočtu v rámci príspevku a hrazené z položky odvoz KO.

Položka 04.4.3 uličné tabule 633 006 rozpočtovaná vo výške 120 000,- Sk bola čerpaná vo výške 64 014,- Sk z dôvodu, že MsZ neboli prejednané a schválené názvy ulíc, s čím sme pri tvorbe rozpočtu počítali a pripravili sme si položku na nové označenie. s touto položkou súvisí aj položka 635 200 prirévanie uličných tabúl rozpočtovaná vo výške 50 000,- Sk, ktorá nebola čerpaná.

Ostatné položky v správe odboru ÚR, SP a ŽP boli využité v plánovanej výške s minimálnymi nadočerpaniami.

6. Oddelenie územného plánovania a hlavného architekta, disponujúce hlavne položkami funkčnej klasifikácie 01 a 04, najmä v oblasti štúdií, expertíz, posudkov, všeobecných služieb, propagácie, reklamy a inzercie a digitálnej mapy mesta.

V II. polroku 2008 boli spracované nasledovné územnoplánovacie podklady :

- **Urbanistická štúdia Južné mesto v 2 variantach** - urbanizuje a navrhuje funkčné zónovanie lokality "Kamené pole, Hôrky" **178 500+178 500 Sk**
- **dva spracovateľské kolektívy**
- **Urbanistická štúdia stavby zadných traktov Námestia osloboditeľov- západ**
- **Urbanistická štúdia hromadnej bytovej výstavby Palúdzka v 2 variantach + výsledný návrh** **50 000+ 59 500+150 000 Sk**
- **Urbanistická štúdia – areálu vodného slalomu** **200 000 Sk**
- **Urbanistické štúdie Ploštín - 4 lokality** **767 490,50 Sk**
- **Ideový zámer Pešia zóna – mobiliár** **115 430 Sk**
- **Ideový zámer stavby objektu na Nám.osloboditeľov č. 73 /objekt bytového podniku /** **50 000 Sk**
- **Urbanistická štúdia lesopark Háj-Nicovô** **150 000 Sk**

Urbanistické štúdie sú územnoplánovacími podkladmi, ktoré riešia čiastkové problémy v území, sú návrhmi koncepcie priestorového a funkčného využívania územia slúžiacimi na spodrobnenie územného plánu mesta. Slúžia ako podklad pre územné rozhodovanie.

Spracovaná, prerokovaná a schválená bola územnoplánovacia dokumentácia:

- **Zmeny a doplnky č. 13 Územného plánu mesta Liptovský Mikuláš 485 140 Sk -z finančných príspevkov investorov v súlade s § 19 stavebného zákona**
- **Zmeny a doplnky č. 14 Územného plánu mesta Liptovský Mikuláš 95 200 Sk - z finančných príspevkov investorov v súlade s § 19 stavebného zákona**
- **V súčasnosti sa spracováva strategický dokument - posudzovanie vplyvov na životné prostredie a pripravuje sa prerokovanie Zmien a doplnkov č. 15 Územného plánu mesta Liptovský Mikuláš.**
- **Obstaráva sa nový Územný plán mesta Liptovský Mikuláš.**
- **Pripravené na verejné prerokovanie sú Zmeny a doplnky č. 2 Centrálnej mestskej zóny Západ Liptovský Mikuláš -verejné prerokovanie sa uskutoční dňa 26.2.2009.**
- **V štádiu spracovania je technická štúdia preložky št.cesty č.I /18.**

Územnoplánovacia dokumentácia komplexne rieši priestorové usporiadanie a funkčné využívanie územia, zosúladzuje záujmy a činnosti ovplyvňujúce územný rozvoj, životné prostredie a ekologickú stabilitu územia. Ustanovuje záväzné regulatívy priestorového usporiadania a funkčného využívania územia a je základným nástrojom územného rozvoja mesta.

7. Oddelenie kultúry a ZPOZ, disponujúce hlavne položkami funkčnej klasifikácie 08 – „Múzeá a galérie, Pamiatková starostlivosť, Ostatné kultúrne služby, Vysielacie služby rozhlasu, Prevádzka Domu smútku“ koordinovalo financovanie v nasledovných oblastiach:

Liptovská galéria P. M. Bohúňa (08.2.0.6)

- zhodnotenie systému PSN v Centre Kolomana Sokola (40 000 Sk),
- úhrada časti skutočných nákladov za el. energiu v Centre Kolomana Sokola Lipt. Mikuláš - 137 140,84 Sk (4 552,24 €) v zmysle Dohody o spolupráci medzi mestom LM a CKS LM z 1.12.2003
- finančné príspevky na zabezpečenie a realizáciu výstav - Magická záhrada, Liptovskí šľachtici v portrétnej tvorbe, japonská keramika, vydanie publikácií(Kaštiele a kúrie Liptovskej stolice) vo výške 127 000 Sk

08.2.0.7

- **rutinná a štandardná údržba kultúrnych pamiatok na území mesta -**
- LM v rámci RŠÚ vojnový cintorín Háj Nicovô,
- **úprava okolia pamätníka Žiadostí slovenského národa** pri príležitosti 160. výročia vyhlásenia Žiadostí slovenského národa v Ondrašovej - náklady vo výške 283 965 Sk (9425,91 €) uhradené z dotácie z Nadácie MS
- zhotovenie ukradnutých znakov mesta LM vyplatená záloha (25 000 Sk) + doučtovanie 63500 Sk (2107,81 €) – viď Zmluva o dielo 2007/083,

08.2.0.9

- **ZPOZ** - celkové náklady na odmeny a príspevky členom ZPOZ a APOZ a všeobecný materiál = 331 392 Sk (11 000 €) + úhrada členského príspevku do Združenia ZPOZ Človek človeku v SR vo výške 16 460 Sk (546,37 €)
- **stretnutia s jubilantmi** - cca 119 000 Sk (3950,08 €) = kvety, darčeky, občerstvenie a kultúrne programy v rámci Mesiaca úcty k starším
- **kultúrno-spoločenská činnosť v meste**
- tradičné jarmoky - Stoličné dni a Mikulášsky jarmok; tematické programové víkendy počas Kultúrneho leta; symbolické podujatie s vynikajúcim obsadením - koncert Mosty Gesharim 2008; nové podujatie Deň rodiny realizované v spolupráci s PZ SR a HaZZ SR; Na kolesách proti rakovine s verejnou zbierkou;
- **kultúrno-spoločenská činnosť v mestských častiach**
 - o **MČ Ploštín** - oslavy 745. výročia 1. písomnej zmienky a vianočný program = náklady vo výške 262 367 Sk (8 708,99 €)
 - o **MČ Okoličné** - oslavy 735. výročia prvej historicky overenej písomnej zmienky o obci Okoličné - náklady 79 299 Sk (2 632,24 €)
 - o **MČ Palúdzka** - Palúčanské dni - náklady 21 000 Sk (697,07 €)
- **podujatia realizované v spolupráci inými organizáciami**
 - o **Liptovské kultúrne stredisko LM** - 203 747 Sk (6 763,16 €) = Rázusovie Vrbica, Popoludnie so spevokolmi, Belopotockého Mikuláš, PAN 2008, adventné koncerty
 - o **Liptovská knižnica G. F. Belopotockého LM** - 200 000 Sk (6 638,78 €) na nákup nových kníh + 20 000 Sk (663,88 €) na nákup vecných cien víťazom autorskej literárnej súťaže Krídla Ivana Laučíka
 - o **Slovenské múzeum ochrany prírody a jaskyniarstva LM** - vydanie katalógu k výstavám Ekofotografia 2007 a Speleofotografia 2008 - príspevok vo výške 29 926,80 Sk (993,39 €)
 - o **Posádkový klub OS SR LM** - zabezpečenie hudobného festivalu Folk Rock Tatry 2008 - príspevok 10 000 Sk (331,94 €)
- **rok 2008 bol rokom významným výročí**
 - o oslavy 15. výročia vzniku Slovenskej republiky
 - o 90. výročia 1. mája 1918,
 - o 160. výročia vyhlásenia Žiadostí slovenského národa,

- o končil Letokruh Martina Rázusa;
- o oslavy týchto výročí boli financované z rozpočtu mesta a dotácií poskytnutých inými subjektmi

08.3.0.

- **rutinná a štandardná údržba miestnych rozhlasov na území mesta LM** – náklady vo výške 96 436 Sk (3 201,09 €) - opravy vedenia MR a rozhlasových ústrední
- **zabezpečenie vydania reprezentačnej publikácie** Liptovský Mikuláš Mesto v krajine - doplatok vo výške 599 995 Sk
- **podpora vydania publikácií**
 - o monografia Janko Alexy (50 000 Sk/1659,7 €) Q- EX, a. s. Trenčín
 - o monografia Ivan Rumanský (50 000 Sk/1659,7 €) - Vydavateľstvo Matice slovenskej, s. r. o.
 - o knižná publikácia Povesti z Liptova (50 000 Sk/1659,7 €) - Matica slovenská - vydavateľstvo MS
 - o knižná publikácia Kaštiele a kúrie Liptovskej stolice (75 000 Sk/2 489,54€)
 - o zbierka básní Jolany Trombauerovej „Nezábudky“ 35 000 Sk
- **transfery** pre občianske združenia, neziskové
 - o DFS Ďumbier pri príležitosti 40. výročia vzniku
 - o Dom fotografie LM - na úhradu priamych nákladov spojených s aktivitami Domu fotografie a nákladov na jeho inštitucionálny rozvoj v roku 2008
 - o Materské centrum Zornička - na zabezpečenie kultúrno-spoločenských podujatí pre deti
 - o FS Váh LM - na nákup novej tanečnej obuvi pre členov
 - o Kardioklub LM - na zabezpečenie kultúrneho programu a vydanie pamätnej brožúry pri príležitosti osláv 10. výročia založenia klubu
 - o Divadelný súbor G. F. Belopotockého - na úhradu nákladov za dopravu členov divadelného súboru na medzinárodný festival „Faces without masks“, ktorý sa bude konať v dňoch 16. - 20. 5. 2008 v Skopje - Macedónsko
 - o MO Matice slovenskej LM - na úhradu nákladov za požičovné kostýmov, propagáciu a technické zabezpečenie jednotlivých kultúrno-výchovných podujatí poriadaných MO MS
 - o ZO SZPB LM - na úhradu nákladov spojených s výpožičkou nebytových priestorov - kancelárie na základe Zmluvy o výpožičke evidovanej pod č. 128/2007-ON
 - o ECAV LM - na zabezpečenie opravy kostola, súp. číslo 108, na Tranovského ulici v LM
 - o Bábkové divadlo KUK - na zabezpečenie prehliadky dramatickej tvorivosti POTVORKA 2008 a vznik novej inscenácie bábkového divadla KUK a zabezpečenie projektu „Od Ondreja do Vianoc“ - pásma ľudových zvykov, piesní a tradícií pre deti materských škôl
 - o Liptovská tanečná škola LM - na zabezpečenie medailí, cien, diplomov na majstrovskú tanečnú súťaž MAJSTROVSTVÁ SR 2008 V DISCO CLUB - VIDEOCLIP DANCING

08.4.0.

- **členské príspevky za odd. KaZPOZ**
 - o Združenie MUDr. P. Straussa
 - o združenie ZPOZ
 - o Spolok M. Rázusa

8. Odbor školstva, mládeže a športu, disponujúci položkami funkčnej klasifikácie 08 – „Rekreačné a športové služby“, 09 – „Materské školy, Základné školy, Prídružené školské služby, Ostatné vzdelávanie“.

V roku 2008 mali školy a školské zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta k dispozícii finančné prostriedky vrátane mimorozpočtových zdrojov v celkovej výške

181 242 tis. Sk. Z celkových disponibilných zdrojov škôl a školských zariadení na prenesené kompetencie (základné školy) boli pridelené finančné prostriedky vo výške **90 350** tis. Sk.

Financovanie základných škôl je postavené na normatívnom princípe, školy sú financované podľa počtu žiakov, personálnej a ekonomickej náročnosti výchovno-vzdelávacieho procesu. V školskom roku 2007/2008 základné školy navštevovalo **2528 žiakov**, v porovnaní so školským rokom 2006/2007 je to menej o 302 žiakov. Z celkového priemerného prepočítaného počtu zamestnancov 202,9 tvoria pedagogickí 161,8. V porovnaní s rokom 2007 došlo k zníženiu pedagogických zamestnancov o 6,2. Zníženie počtu pedagogických zamestnancov súvisí s racionalizačnými opatreniami v personálnej oblasti v nadväznosti na pokles žiakov. Priemerný plat pedagogických zamestnancov na základných školách v roku 2008 predstavoval **21 989,-** Sk.

V rámci objemu pridelených finančných prostriedkov bežné výdavky v oblasti škôl a školských zariadení boli čerpané vo výške **176 936** tis. Sk, k uprav. rozpočtu na 98 %. Bežné výdavky oproti porovnateľnému obdobiu v roku 2007 vzrástli indexom 1,05.

(Čerpanie výdavkov, ako aj plnenie príjmov k upravenému rozpočtu za rok 2008 v oblasti prenesených aj originálnych kompetencií je znázornené v TAB 9, ktorá je samostatnou prílohou tejto správy).

Na úseku prenesených kompetencií bežné výdavky boli čerpané vo výške **89 760** tis. Sk, k uprav. rozpočtu na 99 %. V rámci objemu bežných výdavkov v roku 2008 mali zastúpenie:

Na financovanie základných škôl (prenesených kompetencií) bola v roku 2008 pridelená MŠ SR štátna dotácia na **financovanie normatívnych výdavkov** vo výške 82 074 tis. Sk, čo je **o 2 530 tis. Sk viac (+ 3,08 %) než v roku 2007**. Finančné prostriedky štátnej dotácie boli čerpané vo výške 82 010 tis. Sk, čo predstavuje 99,9 %. Štruktúra vyčerpaných finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu je nasledovná:

- o na osobné náklady (mzdy a poistné) boli prostriedky štátnej dotácie čerpané vo výške 64 676 tis. Sk, k mzdovému normatívu na 100 %,
 - o na prevádzkové výdavky finančné prostriedky boli čerpané vo výške 17 334 tis. Sk, k prevádzkovému normatívu na 99,6 %,
 - o nevyčerpané zdroje štátnej dotácie vo výške 64 tis. Sk boli zaznamenané u Základnej školy M. R. M., ktorá využila možnosť ustanovenia § 8 ods. 5 zákona č. 523/2004 Z. z., ktoré umožňuje za predpokladu splnenia zákonných podmienok presunúť finančné prostriedky do nasledujúceho rozpočtového roku s tým, že budú použité do 31. 3. 2009.
- Zdroje štátneho rozpočtu poskytnuté z rozpočtovej kapitoly MŠ SR na nenormatívne bežné výdavky dosiahli v roku 2008 čiastku **4 009** tis. Sk s účelovým určením na:
 - odchodné vo výške **84** tis. Sk, bolo vyplatené v plnej výške pedagogickým zamestnancom ZŠ pri I. odchode do starobného dôchodku.
 - asistentov učiteľa v celkovom objeme **468** tis. Sk. Finančné prostriedky boli poskytnuté podľa Smernice MŠ SR č. 19/2006-R, ktorou sa určuje spôsob rozpisu finančných prostriedkov na mzdy a odvody do poistných fondov asistentov učiteľa. Tieto finančné prostriedky boli čerpané v plnej výške, čo predstavuje 100 % k prideleným zdrojom.
 - dopravné žiakov v roku 2008 – zdroje poskytnuté zo ŠR z rozpočtovej kapitoly MŠ SR vo výške **574** tis. Sk. Finančné prostriedky boli poskytnuté v súlade so Smernicou MŠ SR č. 1/2007-R. Základné školy čerpali finančné prostriedky k poskytnutým zdrojom vo výške 97 %, čo predstavuje 555 tis. Sk. Nevyčerpané zdroje vo výške 19 tis. Sk boli presunuté v súlade s § 8 ods. 5 zákona č. 523/2004 Z. z., ktorý umožňuje za predpokladu splnenia zákonných podmienok presunúť finančné prostriedky do nasledujúceho rozpočtového roku s tým, že budú použité do 31. 3. 2009. Dôvodom nevyčerpania finančných prostriedkov je skutočnosť, že žiakom, ktorým boli finančné prostriedky určené, nemohli byť vyplatené z dôvodu zmeny bydliska.
 - vzdelávacie poukazy – objem poskytnutých zdrojov z prostriedkov štátneho rozpočtu dosiahli v roku 2008 celkovú výšku **1 630** tis. Sk. Finančné prostriedky boli poskytnuté poskytovateľom

záujmového vzdelávania, t. j. aj školským zariadeniam, ktoré sú v zriaďovateľskej pôsobnosti obce. Z uvedenej sumy základné školy mali k dispozícii finančnú čiastku na záujmovú činnosť vo výške 1 361 tis. Sk a CVČ 269 tis. Sk. Čerpanie v sledovanom období dosiahlo výšku 1 593 tis. Sk, k prideleným zdrojom zo ŠR na 98 %. Nevyčerpané prostriedky vo výške 37 tis. Sk boli zaznamenané u ZŠ vo výške 21 tis. Sk a u CVČ 16 tis. Sk. Uvedené prostriedky boli presunuté v súlade s ustanovením § 8 ods. 5 zákona č. 523/2004 Z. z. do rozpočtového roku 2009.

V rámci objemu nenormatívnych bežných výdavkov zo štátneho rozpočtu mali zastúpenie aj **finančné prostriedky, ktoré základné školy získali na projekty:**

- Projekt „Zdravie v školách“ s názvom Aktívna prevencia proti civilizačným chorobám – finančné prostriedky získala Základná škola Okoličianska vo výške **50** tis. Sk. Finančné prostriedky boli použité na stanovený účel v plnej výške.
- Projekt „Otvorená škola“ – finančné prostriedky vo výške **250** tis. Sk získala ZŠ Demänovská cesta. Finančné prostriedky boli vyčerpané v plnej výške.
- Projekt „Jazykové laboratória“ – finančné prostriedky vo výške **290** tis. Sk boli určené pre ZŠ Demänovská cesta. V rámci realizácie projektu finančné prostriedky boli vyčerpané v plnej výške na zriadenie jazykovej učebne.
- Projekt „Elektronizácia a revitalizácia školských knižníc 2008“ – finančné prostriedky z MŠ SR boli poukázané vo výške **195** tis. Sk. Projekt vo výške 100 tis. Sk realizovala ZŠ Čs. brigády a vo výške 95 tis. Sk ZŠ M. R. M.
- Projekt „Športové triedy“ – finančné prostriedky pridelené z rozpočtovej kapitoly MŠ SR vo výške **468** tis. Sk určené pre ZŠ M. R. M. vo výške 330 tis. Sk a ZŠ Okoličianska 138 tis. Sk. Nenormatívne účelovo určené finančné prostriedky boli určené na vznik a podporu existujúcich športových tried. Vzhľadom nato, že prostriedky štátneho rozpočtu boli poukázané z MŠ SR cestou Krajského školského úradu v Žiline v závere roku 2008 (29. 12.), nebolo možné finančné prostriedky použiť. Aj v tomto prípade základné školy využili možnosť ustanovením § 8 ods. 5 zákona č. 523/2004 Z. z. a finančné prostriedky v plnej výške presunuli do budúceho rozpočtového roku.

Finančné prostriedky na nenormatívne bežné výdavky boli čerpané v celkovej výške **3 485** tis. Sk, k uprav. rozpočtu na 87 %.

Na úseku prenesených kompetencií zostatok finančných prostriedkov k 31. 12. 2008 predstavuje sumu 751 303,77 Sk.

Zostatok tvoria :

- | | |
|--|---------------|
| • Nepoužívané prostr. zo štát. dotácie na normatívne výdavky | 63 747,13 Sk |
| • Nepoužívané prostr. zo štát. rozpočtu na nenormat. výdavky | 508 156,50 Sk |
| • Nepoužívané príjmy základných škôl | 179 400,14 Sk |

Vo vzťahu k štátnemu rozpočtu mesto odvieďlo úroky z prostriedkov štátnej dotácie poskytnutej MŠ SR vo výške 8 879,93 Sk.

Príčiny nedočerpania finančných prostriedkov boli viaceré. U všetkých dotknutých škôl boli najčastejšou príčinou komplikácie vyplývajúce z koncoročných úhrad. V nepoužitých príjmoch základných škôl sú zúčtované aj dobropisy od dodávateľských subjektov energií, ktoré boli pripísané na účet škôl v závere roka a tieto nebolo možné už z časových dôvodov do konca kalendárneho roka použiť. Všetky dotknuté základné školy predložili na odbor školstva, mládeže a športu žiadosti o vrátenie nepoužitých príjmov. Finančné prostriedky chcú v prevažnej miere použiť na zakúpenie

učebných pomôcok, na všeobecný materiál a na zabezpečenie drobnej údržby. Zdroje štátnej dotácie budú použité v súlade s účelom, na ktorý boli určené.

Príjmy u prenesených kompetencií v sledovanom období boli splnené vo výške **1 671** tis. Sk, k uprav. rozpočtu na 108 %. V porovnaní s rokom 2007 tieto boli nižšie o 70 tis. Sk. V roku 2008 predpísané príjmy vo výške 2 tis. Sk nespĺnila ZŠ s MŠ Demänová, nakoľko o prenájom nebytových priestorov v budove ZŠ nebol zo strany verejnosti záujem. Príjmovú základňu v oblasti základných škôl tvoria príjmy z prenájmu nebytových priestorov, konkrétne je to prenájom telocviční, učební a školských tried.

Na úseku originálnych kompetencií bežné výdavky boli čerpané vo výške **87 176** tis. Sk, k uprav. rozpočtu na 96 %. Rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou bežné výdavky čerpali vo výške **78 219** tis. Sk, k uprav. rozpočtu na 98 %. Rozpočtové organizácie bez právnej subjektivity výdavky čerpali vo výške **8 957** tis. Sk, k uprav. rozpočtu na 96 %.

Nižšie čerpanie výdavkov je zaznamenané na úseku materských škôl (97 % k uprav. rozpočtu a u CVČ 94 % k uprav. rozpočtu). K danému stavu v nemalej miere prispela aj skutočnosť, že v MŠ Ondrašová a v MŠ Čs. brigády bola uskutočnená zmena vykurovacieho systému – plynifikácia objektu. Služby spojené s dodávkou plynu boli zabezpečené od 1. 9. 2008, avšak do konca roka dodávateľ – Slovenský plynárenský priemysel nevyfakturoval odberné čiastky.

Na úseku školského výchovno-vzdelávacieho zariadenia (CVČ) nižšie čerpanie vzniklo z dôvodu, že v II. polroku sa počítalo so začatím prác na vybudovaní pobočky CVČ v ZŠ J. Kráľa. Práce budú realizované v roku 2009.

Tým, že od 1. 9. 2008 vstúpil do platnosti nový školský zákon č. 245/2008 Z. z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon), novelizoval sa aj zákon č. 597/2003 Z. z. v platnom znení o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení.

Novelizácia zákona určuje aj financovanie príspevku na čiastočnú úhradu nákladov na výchovu a vzdelávanie za zákonného zástupcu v MŠ zriadených obcou. Príspevok sa poskytuje zo štátneho rozpočtu z kapitoly MŠ SR, a to len na deti, ktoré majú jeden rok pred začatím povinnej školskej dochádzky. Výška príspevku predstavuje 15 % zo životného minima na jedno nezaopatrené dieťa. Od účinnosti zákona (1. 9. 2008) materské školy v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta získali na tento účel finančné prostriedky formou štátnej dotácie vo výške **440** tis. Sk. Finančné prostriedky boli vyčerpané v plnej výške.

Predpísané príjmy v rámci originálnych kompetencií boli splnené vo výške **8 988** tis. Sk, k uprav. rozpočtu na 106 %. Z uvedenej čiastky rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou príjmy splnili vo výške **8 472** tis. Sk, k uprav. rozpočtu na 100,3 % a organizácie bez právnej subjektivity vo výške **516** tis. Sk, k uprav. rozpočtu 95 %. Najnižšie plnenie príjmov je zaznamenané u školských jedální, k uprav. rozpočtu na 97 %.

S účinnosťou zákona č. 245/2008 Z. z. od 1. 9. 2008 zákonný zástupca dieťaťa alebo žiaka uhrádza výšku finančného príspevku na stravovanie vo výške nákladov na nákup potravín podľa vekových kategórií stravníkov bez úhrady režijných nákladov na výrobu, výdaj jedál a nápojov. Premietnutím tejto zákonnej normy do praxe vznikol deficit vo výbere príjmov na úseku školských jedální, nakoľko výber poplatkov bol uskutočnený len do 1. 9. 2008. Výber režijných poplatkov sa uskutočňuje len pri dospelých stravníkoch.

Zostatok prostriedkov, ktoré vykazujú originálne kompetencie k 31. 12. 2008 vo výške 2 086 267,29 Sk tvoria:

- nepoužité prostriedky zo štátnej dotácie na VZP v CVČ 16 533,50 Sk
- nepoužité príjmy školských rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou 1 762 840,69 Sk
- nepoužité príjmy školských rozpočtových organizácií bez právnej subjektivity 306 893,10 Sk

Za oblasť škôl a školských zariadení nepoužité prostriedky v roku 2008 predstavujú sumu 2 837 571,06 Sk.

(Záverečný účet za oblasť škôl a školských zariadení je znázornený v TAB 9)

Školy a školské zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta žiadajú, aby tieto prostriedky mohli použiť na financovanie:

- poplatkov za dodávky plynu v zariadeniach, u ktorých bola uskutočnená zmena vykurovacieho systému (bližší popis v texte pri originálnych kompetenciách).
- v súvislosti s účinnosťou zákona č. 245/2008 Z. z. sa počíta s rastom výdavkov u zariadení spadajúcich pod originálne kompetencie (financovanie jednotlivých špecifik v zmysle zákona č. 245/2008 Z. z. vyplácanie príplatku za triednictvo v MŠ a ZUŠ, zníženie počtu žiakov v triedach – zvýšená personálna náročnosť).
- na úseku školských jedální na nákup sanity a bieleho riadu, uskutočnenie hygienických náterov, na odstraňovanie závad zistených Štátnym zdravotným ústavom.
- v CVC – prostriedky budú použité na financovanie nákladov, ktoré vzniknú so zriadením detašovaného pracoviska CVC pre záujmové vzdelávanie v ZŠ J. Kráľa.
- základné školy na nákup učebných pomôcok, všeobecného materiálu, vykonanie revízií a drobnej údržby.

V zmysle zákona č. 689/2006 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov financovanie neštátnych školských zariadení a neštátnych základných umeleckých škôl od 1. januára 2007 je v kompetencii samospráv.

V roku 2008 poskytlo mesto zriaďovateľom neštátnych školských zariadení transfer určený na osobné a prevádzkové náklady vo výške **3 636 tis. Sk**, k upravenému rozpočtu na 98 %. Transfer nebol poukázaný v plnej výške, nakoľko v priebehu roka došlo k úprave koeficientov v súlade s metodikou, ktorá vychádza z prílohy č. 3a/ nariadenia vlády SR č. 412/2008 Z. z.

Výdavky kapitálového rozpočtu za oblasť školstva boli čerpané vo výške **10 219 tis. Sk**, k upravenému rozpočtu na 66 %. Nižšie čerpanie kapitálových výdavkov v sledovanom období vo veľkej miere ovplyvňuje skutočnosť, že finančné prostriedky boli plánované na spolufinancovanie štrukturálnych fondov EU, ktoré v roku 2008 neboli zrealizované.

V roku 2008 v rámci kapitálových výdavkov bolo realizované :

- MŠ Čs. brigády plynofikácia, modernizácia školy PD
- ZŠ J. Kráľa PD – modernizácia školy
- ZŠ Čs. brigády PD – modernizácia školy
- ZŠ M. R. M. PD – modernizácia školy, dokončenie syntetického klziska
- ZŠ Demänovská cesta PD – modernizácia školy
- ZŠ apoštola Pavla stavebné úpravy výdajnej školskej jedálne
- MŠ Ondrašová plynofikácia kotolne
- MŠ Palúčanská výmena plynového kotla
- Pre novovzniknuté materské školy s právnou subjektivitou (MŠ : Komenského, Palúčanská, Ondrašová, Kláštorňa) boli zakúpené PC s príslušenstvom.

9. Odbor sociálny, bytový a zdravotníctva, disponujúci položkami funkčnej klasifikácie 08 – „Pohrebné trovy“, 09 – „Jasle“, 10 – „Opatrovateľská služba, Starostlivosť o rodinu a deti, Sociálna pomoc v núdzi, Zariadenia sociálnych služieb“, vrátane výdavkov spoločného obecného úradu.

08.4.0 - Pochovanie občana - Čerpanie bolo v roku 2008 vo výške 7 tis. Sk.

09.1.1 - Detské jasle inštrukčné - v rámci údržby a opráv na budove jaslí boli vykonané nasledovné úpravy: výmena okien v kuchyni vo výške 65 tis. Sk, rekonštrukcia kuchyne – odpady, výmena dlažby 91 tis. Sk, interiérové vybavenie kuchyne 24 tis. Sk, revízia a rekonštrukcie elektrickej inštalácie vo výške 44 tis. Sk, výmena WC v hospodárskej časti, výmena batérií na oddeleniach 34 tis. Sk, maľovanie kuchyne a oddelenia po havárii 8 tis. Sk, odstránenie havárie vodovodného potrubia 11 tis. Sk. Z dotácie Ministerstva financií SR vo výške 390 tis. Sk a z vlastného vkladu vo výške 39 tis. Sk boli vymenené okná na I. a II. oddelení. Príjmy za ošetrovné a stravné boli vo výške 1 398 tis. Sk.

09.5.0 - Projekt „Vzdelávaním k rovnosti“ na základe podaného a následne schváleného projektu bola mestu schválená dotácia vo výške 400 tis. Sk. Dotácia bola vyčerpaná vo výške 384 tis. Sk. Projekt bol zameraný na rozvíjanie pozitívneho vzťahu k ľudským právam a ich aktívnej obrane šírením myšlienky tolerancie, rovnosti príležitostí, nediskriminácie v cieľovej skupine rómskej mládeže vo veku 13 až 30 rokov z rómskej osady Hlboké.

10.2.0.1 - Kluby dôchodcov - Mesto Liptovský Mikuláš zabezpečuje činnosť a prevádzku 9 klubov dôchodcov na území mesta. Skutočné čerpanie bolo vo výške 1 110 tis. Sk. Medzi najväčšie akcie ktoré boli zabezpečované prostredníctvom tohto rozpočtu bola výmena okien na budove klubu dôchodcov I. na Ul. Vajanského, interiérové vybavenie do klubu dôchodcov I. v Lipt. Mikuláš, Lipt. Ondrašová, Podbreziny Okoličné, Ilanovo, Ploštín, Demänová. Ostatné výdavky súviseli s prevádzkou klubov a ich činnosťou.

10.2.0.1 - Dom s opatrovateľskou službou - 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 dve opatrovateľky. Výdavky na fungovanie tohto zariadenia predstavovali 512 tis. Sk. Na úhradu výdavkov boli použité finančné prostriedky z dotácie MF SR. Dotácia predstavovala čiastku 568 tis. Sk. Čerpanie činilo plnenie vo výške 90%. Dotácia nebola vyčerpaná z dôvodu dlhodobej práceneschopnosti zamestnancov zariadenia.

Príjmy

V roku 2008 za služby v DOS boli prijaté úhrady v celkovej výške 37 tis. Sk.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

10.2.0.1 - dotácia MF SR na kapitálové výdavky na zariadenia sociálnych služieb z roku 2007. Dotácia bola použitá na kúpu zdravotníckych pomôcok (el. skladacie polohovateľné lôžko 2ks, antidekubitný matrac 1 ks) vo výške 115 tis. Sk.

PROJEKTY

10.2.0.1 v roku 2008 boli podané dve žiadosti o poskytnutie dotácie na MPSVR SR. Projekty predkladalo mesto Liptovský Mikuláš pre Domov dôchodcov a domov sociálnych služieb pre dospelých mesta Liptovský Mikuláš. Jeden projekt bol zameraný na explicitné odbúranie architektonických bariér a druhý na nákup sprchovacieho lehátku pre imobilné osoby. Projekty prispeli k skvalitneniu poskytovania sociálnych služieb pre imobilných a ťažko mobilných prijímateľov sociálnych služieb. Obidva projekty boli zrealizované v roku 2008. Celkové výdavky na projekty činili 456 tis. Sk (dotácia vo výške 410 tis. Sk a vlastné zdroje vo výške 46 tis. Sk).

Majetok bol prevedený bezodplatne Domovu dôchodcov mesta a domu sociálnych služieb pre dospelých mesta Liptovský Mikuláš.

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 2008 62

opatrovateľov na rôzne pracovné úväzky, prepočítaný stav na plné pracovné úväzky je 51,83. Opatrovateľská služba v roku 2008 sa poskytla 106 občanom. Výdavky na opatrovateľskú službu tvorili výdavky na invaliditu 10.1.2.3. a výdavky na starobu 10.2.0.2. Celkové výdavky na opatrovateľskú službu v roku 2008 činili 9.121 tis. Sk.

10.1.2.3 invalidita - výdavky na invaliditu predstavovali 3.753 tis. Sk.

10.2.0.2 staroba - výdavky na starobu predstavovali 5.368 tis. Sk.

Príjem - za služby za opatrovateľskú službu boli prijaté úhrady v celkovej výške 861 tis. Sk.

10.7.0.1 Jednorazové dávky v hmotnej núdzi - plánovaný rozpočet bol vo výške 150 tis. Sk skutočné čerpanie bolo vo výške 128 tis.,- Sk. Čerpanie je uskutočnené na základe podaných žiadostí a následné vydanie rozhodnutí.

10.7.0.1 Transfery organizáciám v sociálnej oblasti - rozpočet na rok 2008 bol schválený vo výške 70 tis. Sk. Tento bol plne vyčerpaný pre organizácie vykonávajúce prospešnú činnosť predovšetkým v sociálnej oblasti.

10.7.0.2 Komunitné centrum a nocľaháreň - 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. Väčšina finančných prostriedkov z rozpočtu v roku 2008 bola vyčerpaná na energie, všeobecný materiál, poštovné a telekomunikačné služby, výpočtovú techniku. Spolu so mzdovými prostriedkami bolo za rok 2008 vyčerpaných 881 tis. Sk.

Útulok, v zimných mesiacoch poskytuje azyl ľuďom bez prístrešia, v letných mesiacoch ako práčovňa a stredisko osobnej hygieny. Čerpanie na mzdy a prevádzku nocľahárne bolo vo výške 778 tis. Sk.

Príjem za nocľah, pranie a osobnú hygienu bol vo výške 12 tis. Sk.

V rámci programu podpory komunitnej sociálnej práce v obciach boli refundované z FSR výdavky vo výške 98 tis. Sk za mesiace január až marec 2008. Jednalo sa o výdavky na komunitného pracovníka a asistenta pracovníka.

10.7.0.4 Príspevky neštátnym subjektom - v roku 2008 mesto uzatvorilo s neštátnymi subjektmi (Spišskou katolíckou charitou a Cirkevným zborom Evanjelickej cirkvi augsburského vyznania) zmluvu o zabezpečení poskytovania opatrovateľskej služby na území mesta Liptovský Mikuláš ako originálnou pôsobnosťou mesta. Príspevky umožnili neštátnym subjektom pokryť výdavky spojené s poskytovaním opatrovateľskej služby pre občanov mesta. Neštátne subjekty opatrovateľskú službu poskytli 48 občanom. Výdavky tvorili čiastku 2.649 tis. Sk.

10.7.0.4 637 011 - za štúdiu na riešenie rómskej otázky bola vynaložená čiastka 334 tis. Sk

222 003 Príjem pokuty

Pokuty sú ukladané kupujúcim za nedodržanie podmienok splácania kúpnej ceny v zmysle zmlúv o prevode vlastníctva bytu. Jednalo sa o sumu 38 tis. Sk.

231 100 Splátky – za byt podľa zák. 182/93

Príjem bol vo výške 2 974 tis. Sk.

- V januári bola doplatená kúpna cena za byt, garáž a pozemky v zmysle kúpnej zmluvy za posledný byt v 13 b.j. na Palúčanskej ulici 632/89,
-v priebehu roka bolo uzavretých 9 zmlúv o prevode vlastníctva bytu, z toho šiesti zaplatili kúpne ceny v hotovosti a traja uhradili 15 %-tnú akontáciu z kúpnej ceny,

- v sume vyše 553 tisíc Sk kupujúci vrátili mestu zľavy poskytnuté pri prevode vlastníctva bytu

06.1.0 637 018 Vratky z predchádzajúcich rokov - ide o vrátenie preplatkov kúpnych cien. V roku 2008 bola táto suma vyššia z dôvodu, že sme vracali kupujúcemu celú kúpnu cenu z dôvodu vyslovenia neplatnosti zmluvy (išlo o spor medzi bývalými manželmi - bývalými nájomcami mestského bytu). – Rozp.. 3 100 000,- Sk plnenie 3 553 693,- Sk —115 %

10. Odbor právnych služieb, disponujúci hlavne položkami v kapitálovej oblasti, v ekonomickej klasifikácii 212 – „Príjmy z prenájmu“, 230 – „Príjmy z predaja majetku“, 711 – „Nákup pozemkov“, 712 – „Nákup budov“ zabezpečoval nakladanie s majetkom mesta a poskytoval servis pre potreby úradu a riadených organizácií. Významnou mierou prispel k majetkoprávnemu vysporiadaniu majetkov mesta v súvislosti s pripravovanými projektmi investovania za účasti financovanie z prostriedkov ES.

Oddelenie majetkovoprávne v r. 2008 vysporiadalo a následne zabezpečilo zápisy na list vlastníctva v prospech mesta nasledovné nehnuteľnosti:

- v katastrálnom území Liptovský Mikuláš:
 - 1/ pozemky vo vnútro bloku bytových domov na Ul. Rumanovej o výmere 2 073 m²
 - 2/ pozemky na rozšírenie parkoviska pri cintoríne vo Vrbici a pozemky pod urnovým hájom spolu o výmere 31 420 m²
 - 3/ pozemky pod pešou zónou v mestskej časti Nábřežie - Vrbica o výmere 5 504 m²
 - 4/ pozemky pod miestnou komunikáciou na Ul. Štúrovej o výmere 2 585 m²
 - 5/ pozemky pod miestnou komunikáciou na Ul. Tomášikovej o výmere 451 m²
 - 6/ pozemok – Rohonciho ulička o výmere 573 m²
 - 7/ pozemky pod verejným priestranstvom na Ul. Čsl. brigády o výmere 11 339 m²
 - 8/ pozemky pod Materskou školou na Nábřeží 4. apríla o výmere 15 753 m²
- v katastrálnom území Okoličné:
 - 1/ pozemok pod miestnou komunikáciou na Ul. Riečnej o výmere 741 m²
 - 2/ pozemok pod bývalým poľnohospodárskym družstvom Okoličné o výmere 1 207 m²
- v katastrálnom území Liptovská Ondrašová:
 - pozemky pod miestnou komunikáciou na Ul. Matuškovvej o výmere 601 m²

Spolu za r. 2008 ide o výmeru: 72 247 m²

Odbor v roku 2008 zabezpečoval ďalšie úkony:

- vyhotovil 102 zmlúv rôzneho druhu

(napr. o prevode nehnuteľností v zmysle uznesení mestského zastupiteľstva, ďalej zmluvy o zriadení vecného bremena, o výpožičke, o nájme, započítaní pohľadávok a pod.)

- zabezpečoval vykonávanie funkcie opatrovníka fyzickým osobám cca v 70 prípadoch

(na základe uznesenia v prípadoch, kedy bolo mesto Liptovský Mikuláš ustanovené za opatrovníka v prípadoch súdnych konaní pri osobách s neznámym pobytom alebo v prípadoch pozbavenia fyzických osôb spôsobilosti na právne úkony bol cca v 45 prípadoch zástupca odboru účastný pojednávaní na okresnom súde)

- riešil prebiehajúce súdne spory, vrátane prípravy dokumentov k súdnym sporom

(účast' na pojednávaní na prvostupňovom, resp. odvolacom súde buď ako žalovaný alebo žalobca - v 6 konaniach, napr. Ing. Adamík c/a mesto – o náhradu škody, Korček c/a mesto – o vydanie nehnuteľností, Krčulová c/a mesto – o náhradu škody, Klub slovenských turistov Liptova c/a mesto – o vydanie nehnuteľností, mesto c/a Imago s.r.o. – o zaplatenie faktúr, príprava dokumentov ku konaniu: mesto c/a Pozemkové spoločenstvo Záv.Poruba, mesto c/a Bareas,a.s., k sporu TDG c/a mesto o zaplatenie faktúr a pod.

- vytvoril, resp. novelizoval interné normy a predpisy

(prac. poriadok, smernica o vymáhaní pohľadávok, príprava novelizovaných Zásad hospodárenia s majetkom mesta, Pravidlá kontrolnej činnosti

- vyhotovoval návrhy na zasadnutie MsZ

(na každé rokovanie MsZ sa pripravuje návrh na nadobudnutie a predaj nehnuteľností, návrhy súvisiace so zmenami v obchod. spoločnostiach, zmeny Zásad hospodárenia s majetkom mesta, boli doplnené zriaďovacie listiny organizácií, ktorých je mesto zriaďovateľom, v mes. IX./2008 bola na rokovanie MsZ pripravená zmluva o nájme súboru nehnuteľných a hnutelných vecí za účelom poskytovania služieb spojených so záväzkom nájomcu prevádzkovať tepelné hospodárstvo a plniť záväzok výroby, distribúcie, dodávky a predaja tepla a teplej úžitkovej vody s víťazmi verejnej obchodnej súťaže vyhlásenej mestom Liptovský Mikuláš a Bytovým podnikom Liptovský Mikuláš, a.s., v mes. XII./2008 bol na schválenie MsZ predložený Štatút mesta Liptovský Mikuláš,.)

- poskytoval právny servis pre odbory a odd. MsÚ

(posudzovanie všetkých zmlúv pred podpisom primátora mesta a parafovanie krycích listov k jednotlivým zmluvám, či sú v súlade s právnymi predpismi v priebehu r. 2008 ich bolo spolu 548, príprava zmlúv súvisiacich s prevodmi majetku v rámci výstavby Infraštruktúry prerokovávanie právnych problémov so zamestnancami jednotlivých odborov a oddelení, či už v oblasti občianskeho, obchodného, pracovného práva (aj trestného práva), zabezpečenie vymáhania pohľadávok mesta, odstúpených odboru vrátane vyhotovenia návrhov na súd, zabezpečovanie výpisov z listov vlastníctva z katastra nehnuteľností podľa požiadaviek jednotlivých odborov a oddelení, čo je v súčasnosti zvýšený nápor v dôsledku príprav projektov EÚ, poskytovanie údajov z mapových operátov, listov vlastníctva, pozemkovej knihy, a pod.)

- pripravoval a zúčastňoval sa komisií na verejné obstarávanie a obchodnej verejnej súťaže

(hlavne odd. verejného obstarávania, ktorého hlavnou náplňou je príprava verejného obstarávania v zmysle zákona č. 25/2006 o verejnom obstarávaní v platnom znení, ako aj v zmysle Zásad hospodárenia s majetkom mesta, v II. polroku r. 2008 bola pripravená a vyhodnotená obchodná verejná súťaž vyhlásená na základe výzvy zverejnenej pod názvom Dlhodobý prenájom tepelného hospodárstva vo vlastníctve mesta Liptovský Mikuláš a Bytového podniku Liptovský Mikuláš, a.s. s cieľom trvalo udržateľného zásobovania obyvateľstva teplom a teplou úžitkovou vodou

- zabezpečoval konania v rámci pozemkových úprav v k.ú. Lipt. Ondrašová

(Mgr. Mlynarčíková je menovaná do funkcie predsedu komisie pre Register obnovennej evidencie pozemkov –ROEP v k.ú. Lipt. Ondrašová, čo predstavuje vedenie celej agendy a účasť na zasadnutí komisie)

- vybavoval rozsiahlu bežnú došlú korešpondenciu adresovanú na odbor

(jednania s fyzickými osobami alebo zástupcami práv. osôb, ktorí osobne žiadajú informácie ohľadom odkúpenia nehnuteľností, informácie o zápisoch vlastníctva mesta v katastri nehnuteľností, o výkupoch alebo vyvlastnení nehnuteľností v minulosti, vybavovanie všetkých žiadostí (ústnych a písomných) o odkúpenie pozemkov, žiadosti o uzatvorenie nájomných zmlúv na prenájom pozemkov, o prešetrovanie vlastníckych vzťahov, žiadosti o zriadenie vecného bremena spojené s užívaním nehnuteľností, a pod.

11. Odbor financií, daní a miezd, podobne ako odbor vnútornej správy, odbor výstavby a odbor právnych služieb plní servisnú funkciu všetkým pracovníkom úradu. V roku 2008 riešil organizačne prostredníctvom rozpočtu okrem bežných prác a služieb tiež nasledovné úlohy:

- zavedenie informatizácie do ekonomiky i do praxe, preklopenie ekonomických dát do nových modulov softvéru CORA, vrátane zaškolenia obslužných pracovníkov
(pracovníci odboru sa zúčastňovali školení v CORE Poprad a metodických školení na úrade)
- zavedenie nových postupov účtovania a transformáciu údajov k nastaveniu počiatočných účtovných stavov r. 2008
- prehodnotenie existujúcich postupov a smerníc – v roku 2008 boli vydané zásadné smernice:
 - * *Smernica na zabezpečenie vykonávania finančnej kontroly* (zároveň bolo zabezpečené školenie a výklad zákona pre všetkých pracovníkov úradu a riadených organizácií)
 - * *Zásady obehu účtovných dokladov*
 - * *Metodický pokyn k tvorbe programového a viacročného rozpočtovania a k čerpaniu a evidencii rozpočtu mesta LM v účtovnom systéme CORA* (pre správne pochopenie bolo zabezpečené školenie pre všetkých pracovníkov úradu, riadených organizácií a poslancov). Zároveň boli pripravené všetky technické a organizačné podklady pre začatie programového rozpočtovania.
 - * *Smernica upravujúca postup pri posudzovaní zodpovednosti za škodu*
 - * *Postup k tvorbe opravných položiek*
- kontrolu a parafovanie krycích listov k pripravovaným zmluvám mesta (za rok 2008 sa jednalo o 548 zmlúv)
- prípravu na zavedenie EURA a metodické usmerňovanie pracovníkov úradu a riadených organizácií
- prípravu na prijatie nových úverov a uzatvorenie zmluvných vzťahov, sledovanie a vyhodnocovanie

- úverov mesta (výhodné ocenenie úverov v EUR presiahlo kurzovú úsporu 9,74 mil. Sk)
- finančné zhodnocovanie voľných finančných prostriedkov (plnenie rozpočtu bolo na 160%, kedy sme oproti rozpočtu 1 mil. Sk dosiahli príjmy 1,69 mil. Sk
- koordinačné stretnutia účtovníkov riadených organizácií
- rozborovú a analytickú prípravu a vyhodnocovanie

a ďalšie úlohy vyplývajúce z finančnej a kontrolnej činnosti.

12. Odbor výstavby, disponujúci hlavne položkami v kapitálovej oblasti, v ekonomickej klasifikácii 300 – „Príjmy – granty a transfery“ a 716, 717, 721, 722 - investície, transfery – plnil významnú úlohu pri realizácii PHSR a investičných zámerov mesta. Podieľal sa na príprave a realizácii investícií vo všetkých vyššiehodnotených oblastiach. V súlade s plánom zasadnutí MsZ pripravil komplexnú samostatnú správu o plnení rozvojového programu mesta za rok 2008, ktorá je zaradená za prejednanie v Mestskom zastupiteľstve dňa 26.3.2009.

3. Hodnotenie rozpočtových organizácií

1. DOMOV DŮCHODCOV A DOMOV SOCIÁLNÝCH SLUŽIEB PRE DOSPELÝCH MESTA LIPTOVSKÝ MIKULÁŠ – TAB 10

Domov dôchodcov a domov sociálnych služieb pre dospelých mesta Liptovský Mikuláš (ďalej len DD a DSSMLM) bol zriadený za účelom poskytovania sociálnych služieb v zmysle zákona NR SR č. 195/1998 Z. z. o sociálnej pomoci v platnom znení. DD a DSSMLM hospodári na základe spracovaného ročného rozpočtu, ktorý priamo závisí od výšky finančných prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu SR, kapitoly MF SR cez rozpočet zriaďovateľa. Determinujúcou časťou rozpočtu okrem príspevku zo štátneho rozpočtu je aj výška vlastných príjmov na strane jednej a náklady na prevádzku a zabezpečenie potrebných služieb a činností v zmysle zákona na strane druhej. Výšku vlastných príjmov ovplyvňuje ľudský faktor – využitie kapacitných možností domova, prípadne sponzorská činnosť.

V 1. polovici roka 2008 bolo zariadenie transformované z domova dôchodcov na domov dôchodcov a domov sociálnych služieb pre dospelých. Transformácia priniesla so sebou nielen zmenu názvu, ale v prvom rade zmenu v štruktúre poskytovaných služieb – poskytujeme služby aj občanom so zdravotným postihnutím.

V roku 2008 bolo zariadenie plne kapacitne využitú, t. j. 44 ubytovaných klientov v jedno a dvojposteľových izbách. K oblasti nákladov na prevádzku zariadenie pristupovalo s maximálnou hospodárnosťou a efektívnosťou (denné sledovanie a vyhodnocovanie odberu energií, dôsledná evidencia spotreby jednotlivých prevádzkových komponentov).

Hlavné úlohy organizácie na rok 2008

- zvýšenie úrovne poskytovania sociálnej starostlivosti v zmysle príslušnej legislatívy a vnútorných predpisov DD a DSSMLM
- vytvorenie podmienok v oblasti zdravotno-sociálnej a prevádzkovo-ekonomickej k transformácii domova na domov dôchodcov a domov sociálnych služieb pre dospelých
- zabezpečenie úloh súvisiacich so zavedením eura v organizácii
- získanie sponzorských darov a príspevkov
- vytváranie podmienok pre zriadenie záujmových dielní v DD a DSSMLM vrátane ich materiálneho a finančného zabezpečenia
- vylepšenie interiérového vybavenia domova
- skultúrnenie a spríjemnenie okolia domova
- pomoc klientom pri prechode na euro

Činnosť DD a DSSMLM

Úsek ekonomiky

- komplexné zabezpečovanie ekonomických činností DD a DSSMLM
- komplexné spracovanie mzdovej a personálnej agendy:
- zabezpečovanie sociálnej politiky organizácie
- v oblasti BOZP a PO styk s firmou Gajos spol. s r. o. L. M.
- vedenie pokladne DD a DSSMLM
- zabezpečovanie stravy pre zamestnancov domova
- štatistické výkazy a zisťovania o klientoch a finančnom zabezpečení DD a DSSMLM
- zabezpečenie nákupu a dodávky čistiacich a dezinfekčných prostriedkov
- riadiaca a metodická činnosť prevádzkových zamestnancov domova
- získanie darcov (materiálnych i finančných darov pre potreby zariadenia)
- kontrolná činnosť – vnútorná (kontrola rozhodnutí, platieb klientov za pobyt v DD a DSSMLM, uložených finančných prostriedkov a cenností v DD a DSSMLM)
- inventarizácia pokladne, úschov, majetku
- poradenská činnosť spojená s nárokmi zamestnancov v oblasti pracovno-právnych vzťahov

Úsek prevádzky

- denná údržba na zariadeniach a zariadeniach predmetoch domova
- denné zabezpečovanie čistoty vonkajších priestorov domova (pravidelné kosenie trávy, úprava živého plotu, úprava parku, zametanie chodníkov, odhadzovanie snehu)
- denné zabezpečovanie čistoty a dezinfekcie vnútorných priestorov domova a sociálnych zariadení na jednotlivých izbách
- denné pranie, žehlenie a drobná údržba ošatenia klientov
- pranie a mangľovanie posteľnej bielizne klientov domova pravidelne
- každých 14 dní, prípadne podľa potreby
- umývanie okien pravidelne v trojmesačných intervaloch
- denné umývanie podláh vo výdajniach stravy vždy po vydaní stravy
- dezinfekcia madiel a kľučiek v pravidelných týždenných intervaloch, prípadne podľa potreby
- zhotovovanie prvkov potrebných k zabezpečeniu bežného života klientov
- zveľadenie interiéru (výzdoba chodieb, úprava interiéru tak, aby sa zjednodušil pohyb klientov)
- denné vedenie a vyhodnocovanie údajov EPS a nemocničného dorozumievacieho systému
- pravidelné odpisovanie a evidovanie spotreby vody, teplej úžitkovej
- vody, elektrickej energie a tepla

Činnosť zdravotno-sociálneho úseku

Úsek sociálny

- spracovanie príslušnej agendy v súlade so zákonom NR SR číslo 195/1998 Z. z. o sociálnej pomoci v platnom znení
- sociálne šetrenia v rodinách žiadateľov o prijatie do DD a DSSMLM, vyhotovovanie zápisov
- spolupráca so školami, kultúrno-spoločenskými organizáciami a cirkvami na území mesta
- pravidelné bohoslužby katolíckej a evanjelické
- administratívne zabezpečenie stravy, kontrola kvality a objemu stravných jednotiek
- vyhotovenie rozhodnutí o prijatí, príp. neprijatí žiadateľa do DD a DSSMLM, o zaradení do poradovníka žiadateľov, úhradách za
- poskytované služby v DD a DSSMLM, o ukončení pobytu v DD a DSSMLM a i.
- výpočet mesačných platieb za pobyt v domove
- vedenie príručnej pokladne – finančné prostriedky klientov na drobný nákup
- vyhotovenie zmlúv o úschove finančných prostriedkov, prípadne cenín a zmlúv o vydaní uschovaných finančných prostriedkov, príp. cenín
- zabezpečovanie úradných náležitostí pre klientov (vybavovanie trvalého pobytu, občianskych preukazov, pomôcok a finančných kompenzácií pre klientov domova a i.)
- organizovanie kultúrno-spoločenských podujatí, organizovanie odborných seminárov

- styk s príbuznými klientov domova
- organizovanie voľno-časových aktivít klientov
- vedenie kroniky DD a DSSMLM
- sociálne poradenstvo pre klientov zariadenia

Prehľad kultúrno-spoločenských podujatí

- 8.1.2008 posedenie s klientmi, premietanie rozprávky s účasťou 27 klientov
- 15.1.2008 novoročné pozdravy detí zo ZŠ Demänovská cesta s účasťou 30 klientov
- 5.2.2008 výroba darčiek pre deti
- 7.2.2008 kultúrne vystúpenie detí z Palúdzky s účasťou 31 klientov
- 27.2.2008 šachový turnaj – zúčastnili 4 klienti, 1 hosť bol z DD a DSS Podbreziny

V mesiaci február spoločné čítanie knihy z Liptovskej truhlice - každý deň dopoludnia v trvaní 1,5hod

- 5.3.2008 posedenie s klientmi a pečenie šišiek, pesničky na želanie
- 11.3.2008 MDŽ hudobný pozdrav detí zo Základnej umeleckej školy L.M.
- 18.3.2008 veľkonočný program detí z MŠ na Vranovskej ulici s účasťou 33 klientov
- 4.4.2008 pozdrav jari vystúpenie detí zo ZŠ Demänovská cesta s účasťou 26 klientov
- 14. – 15.4.2007 výroba náhrdelníkov - darček pre deti
- 29.4.2008 koncert v kaplnke. Účinkujúci akordeonisti zo Základnej umeleckej školy L.M. s účasťou 34 klientov
- 6.5.2008 zábavné vystúpenie detí MŠ z Palúčanskej ulice s účasťou 26 klientov
- 15. 5.2008 Deň matiek – pozdrav detí zo ZŠ Demänovská cesta s účasťou 30 klientov
- 6.2008 výlet do Westernového mestečka s účasťou 12 klientov
- 10. 6.2008 úprava okolia -vytvorenie skalky pri DD a DSS zamestnanci a klienti
- 17. 6.2008 škola volá – deti z MŠ na ulici Vranovská s programom Rozlúčky so škôlkou - vstup do základnej školy
- 24. 6.2008 hurá na prázdniny. Program žiakov zo ZŠ Demänovská cesta s účasťou 29klientov
- 26. 6.2008 Pesničky na želanie klientov. Zahrali žiaci zo Základnej umeleckej školy L.M.
- V mesiaci jún výroba drobných predmetov, vždy 1,5 hod. dopoludní.
- 13. 7.2008 prednáša SOREA na tému dovolenky seniorov
- 25. 8.2008 Dychový orchester mesta Liptovský Mikuláš 39klientov
- 26. 8.2008 výlet Celodrevený artikulárny kostol Svätý Kríž 10 klientov
- 9.2008 divadelné predstavenie Atak9 z Dovalova: Tam kde žijú bosorky. Zúčastnilo sa 40klientov
- 13. 9.2008 divadelné predstavenie Ľubeľského ochotníckeho divadla: Linka dôvery s účasťou 36klientov
- 9.10.2008 vystúpenie detí z MŠ Demänovská cesta za účasti 25klientov
- 3.11.2008 program detí z MŠ ul. Vranovská
- 24.11.2008 program žiakov zo Zdravotnej školy v Liptovskom Mikuláši
- 6.12.2008 Mikuláš s Ľubeľským divadlom s účasťou 42 klientov
- 9.12.2008 posedenie pri vianočných pesničkách zo žiakmi zo ZUŠ, účasť 32 klientov
- 11.12.2008 pozdrav detí z MŠ Vranovská a Palúčanská, 35 klientov
- 16.12.2008 pozdrav detí zo školského klubu detí ZŠ Demänovská cesta s účasťou 29klientov
- 19.12.2008 dychovka a vianočné koledy s účasťou 32 klientov
- 24.12.2008 vianočné blahoželanía vedenia DD a DSS klientom
- 31.12.2008 spoločné posedenie klientov a pozeranie programov televíznych staníc

Každú stredu od 13.00hod „KINO“ – spoločné pozeranie filmov podľa výbehu klientov.

Jedenkrát do mesiaca je hudobný program, ktorý zabezpečuje ľudová hudba.

Pravidelne každý týždeň sú v DD a DSS katolícke bohoslužby a evanjelické služby Božie.

V roku 2008 bolo prijatých spolu 94 žiadostí o umiestnenie do DD a DSSMLM. Do zariadenia bolo prijatých 11 klientov, zaradených do poradovníka k 31. 12. 2008 bolo 67 žiadateľov o umiestnenie do DD a DSSMLM, zamietnutých bolo 5 žiadostí, konanie bolo zastavené v 4 prípadoch, zrušené boli 3 žiadosti, z toho 1 na vlastné požiadanie a 2 z dôvodu úmrtia žiadateľa, 7 klientov zomrelo a 3 klienti sa zo zariadenia odsťahovali.

O všetkých žiadostiach o umiestnenie do DD a DSSMLM bolo rozhodnuté na základe sociálneho šetrenia a po ich prerokovaní v Komisii pre prijímanie žiadateľov do DD a DSSMLM, ktorá je poradným orgánom riaditeľa.

Úsek zdravotný

- spracovanie príslušnej agendy v súlade so zákonom NR SR č. 195/1998 Z. z. o sociálnej pomoci v platnom znení
- starostlivosť o čistotu a hygienu klientov domova – kúpanie a sprchovanie denne a podľa potreby, holenie a úprava zovňajšku, výmena posteľného prádla minimálne raz za 14 dní, prípadne podľa potreby
- zabezpečenie pravidelnej lekárskej starostlivosti pre klientov domova - 21 návštev v čase od 1. 1. 2008 do 31. 12. 2008, celkom bolo vyšetrených u lekára 120 klientov
- uskladnenie, dávkovanie a podávanie liekov klientom domova podľa lekárskeho predpisu
- zabezpečenie odborných vyšetrení klientov DD a DSSMLM v zdravotníckych zariadeniach vrátane doprovodu v celkovom počte 506 odborných vyšetrení, hospitalizovaných v NsP bolo 21 klientov
- usporadúvanie prednášok a besied so zdravotníckou tematikou
- zabezpečenie hygienicko-epidemiologických opatrení v objekte DD a DSSMLM (dezinfekcia, sterilizácia v NsP Liptovský Mikuláš), očista podľa spracovaných harmonogramov
- administratívne zabezpečenie a rozdeľovanie jednotlivých druhov stravy pre klientov domova a jej objednávanie
- pomoc klientom na lôžku
- vykonávanie sociálnych šetrení v rodinách žiadateľov o prijatie do DD a DSSMLM
- zabezpečenie rehabilitácie a masáží obyvateľov DD a DSSMLM podľa potreby
- zabezpečené očkovanie proti chrípke pre všetkých klientov domova podľa vlastného rozhodnutia klientov
- zabezpečené očkovanie proti zápalu pľúc pre nových klientov domova

Hospodárenie DD a DSSMLM

Mestské zastupiteľstvo v Liptovskom Mikuláši (ďalej MsZ) na svojom zasadnutí dňa 13. 12. 2007 uznesením číslo 137/2007 schválilo rozpočet domova na rok 2008 nasledovne:

- bežné výdavky v sume 9.576 tis. Sk
- príjmy v sume 3.526 tis. Sk

V roku 2008 boli realizované úpravy rozpočtu nasledovne:

1. rozpočtové opatrenie
 - bežné výdavky + 476 tis. Sk
 - kapitálové výdavky + 553 tis. Sk
2. rozpočtové opatrenie
 - bežné výdavky + 49 tis. Sk
 - príjmy + 49 tis. Sk
3. rozpočtové opatrenie
 - bežné výdavky + 59 tis. Sk
 - príjmy + 59 tis. Sk
4. rozpočtové opatrenie
 - bežné výdavky + 150 tis. Sk
5. rozpočtové opatrenie
 - bežné výdavky + 115 tis. Sk
 - príjmy + 115 tis. Sk
6. rozpočtové opatrenie
 - bežné výdavky - 191 tis. Sk
 - príjmy - 15 tis. Sk
 - kapitálové výdavky + 150 tis. Sk

Po rozpočtových opatreniach rozpočet DD a DSSMLM bol nasledovný:

- bežné výdavky v sume 10.234 tis. Sk
- kapitálové výdavky v sume 703 tis. Sk
- príjmy v sume 3.734 tis. Sk

Prehľad o naplnenosti príjmov a čerpaní výdavkoch Domova dôchodcov a domova sociálnych služieb pre dospelých mesta Liptovský Mikuláš za 2008 uvádzame v prílohe – TAB 10.

1. Príjmy

V upravenom rozpočte boli príjmy určené v objeme 3.734 tis. Sk. Ich plnenie k 31. 12. 2008 je nasledovné:

(v tis. Sk)

Ekonomická klasifikácia	U R	Skutočnosť	% plnenia
- vlastné príjmy za služby	3.464	3.463	100,00
- príjmy z prenájmu nebyt. priestorov	28	29	100,00
- ostatné príjmy	49	49	100,00
- úroky z vkladov	1	1	100,00
- transfer zo ŠR (ÚPSVaR)	73	73	100,00
- dary	119	119	100,00
Príjmy spolu	3.734	3.734	100,00
Transfer od zriaďovateľa			
bežné výdavky	6.050	6.050	100,00
ZDROJE KRYTIA CELKOM	10.784	10.784	100,00

(UR = upravený rozpočet)

V položke príjmy sú zúčtované:

príjmy – platby za poskytované služby domovom (ubytovanie, 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 2007 a upravená prepočtom na nové sumy platieb určené transformáciou domova dôchodcov na domov dôchodcov a domov sociálnych služieb pre dospelých v zmysle VZN č. 1/2008. Prepočet sadzieb za poskytované služby bol spracovaný na základe skutočných nákladov spojených so zabezpečovaním činnosti zariadenia a následne predložený na prerokovanie MsZ. V položke – vlastné príjmy za služby v skutočnom plnení sú zarátané aj platby za vyrovnanie pohľadávok k 31. 12. 2007 v celkovej sume 9 tis. Sk, preplatky za služby k 31. 12. 2008 v celkovej sume 1.126,- Sk a nedoplatok v sume 484,- Sk.

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

transfer zo ŠR – služby poskytované klientom domova si vyžadujú vzhľadom na ich zhoršujúci sa fyzický aj zdravotný stav vyššiu mieru starostlivosti. Z tohto dôvodu bol prijatý jeden zamestnanec – opatrovateľka. S cieľom znížiť náročnosť nákladov súvisiacich s prijatím nového zamestnanca, DD a DSSMLM 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.

Dňa 10. 6. 2008 naša organizácia uzatvorila s úradom práce Dohodu o poskytnutí príspevku na aktivačnú činnosť formou dobrovoľníckej služby podľa § 52a zákona NR SR č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Podľa ustanovení dohody sme mali prijatých 8 uchádzačov o zamestnanie na zabezpečenie pomocných prác v zariadení a úrad práce nám poskytol náhradu vecných výdavkov, ktoré súviseli s činnosťou uchádzačov o zamestnanie.

ostatné príjmy – dodávku tepla do zariadenia zabezpečuje LNsP Liptovský Mikuláš. Po ukončení vykurovacej sezóny bolo zrealizované vyúčtovanie úhrad a skutočnej spotreby energií a dodávateľom energií nám bol zúčtovaný a vrátený preplatok v sume 49 tis. Sk.

2. Výdavky

Vo výdavkovej časti rozpočtu boli po úprave rozpočtu v roku 2008 výdavky rozpočtované v sume 10.937 tis. Sk, v tom:

bežné výdavky v sume 10.234 tis. Sk

kapitálové výdavky v sume 703 tis. Sk

2.1. Bežné výdavky

2.1.1. Mzdové prostriedky

V roku 2008 bolo v Domove dôchodcov a domove sociálnych služieb pre dospelých mesta Liptovský Mikuláš zamestnaných 22 zamestnancov, v tom 1 zamestnankyňa zamestnaná prostredníctvom úradu práce. Priemerný plat zamestnancov v roku 2008 bol 14.992,- Sk. Osobné príplatky činili 12,61 % k vyplateným tarifným platom.

2.1.2 Poistné a príspevky do poisťovní

Poistné do zdravotných poisťovní a do Sociálnej poisťovne bolo za obdobie od 1. 1. 2008 do 31. 12. 2008 odvedené v sume 1.388 tis. Sk v zmysle platnej legislatívy.

2.1.3. Vecné výdavky

Vecné výdavky po úpravách boli rozpočtované sumou 4.888 tis. Sk, ich čerpanie k 31. 12. 2008 DD a DSSMLM vykazoval v sume 4.887 tis. Sk, t. j. čerpanie na 100,00 %.

Uznesením MsZ č. 11/2008 zo dňa 7. 2. 2008 bol schválený dodatok č. 1 ku Zriaďovacej listine zo dňa 16. 3. 2006, ktorým bola deklarovaná transformácia domova dôchodcov na domov dôchodcov a domov sociálnych služieb pre dospelých. Transformácia zariadenia nepriniesla len zmenu názvu, ale i nové úlohy a povinnosti pre zamestnancov zariadenia.

V 1. polroku 2008 domov dodatočne zabezpečil ešte nevyhnutné interiérové vybavenie priestorov pre telesne postihnutých klientov. Boli zakúpené a aj vo vlastnej réžii zhotovené rôzne obslužné prvky, ktoré napomáhajú samotným klientom i zamestnancom domova pri starostlivosti a skvalitnení života klientov, napr.: vozíky, stoličky na stravovanie v izbách.

Príľahlý pozemok pri budove domova sme v mesiacoch máj a jún 2008 zatraktívnil a vybudovali park – oddychovú zónu pre klientov, ktorá slúži aj pacientom a návštevníkom LNsP Liptovský Mikuláš a svojpomocne sme sfunkčnili a uviedli do prevádzky fontánu nachádzajúcu sa v priestoroch parku, čím sme vytvorili oázu ticha, relaxu a oddychu pre klientov zariadenia a návštevníkov nemocnice.

Do roku 2008 vstúpilo naše zariadenie so záväzkom voči dodávateľom tovarov, prác a služieb v celkovej sume 195.044,- Sk. Záväzok v plnej výške bol v mesiaci január 2008 vyrovnaný.

Všetky výdavky realizované v roku 2008 boli opodstatnené a priamo súviseli s prevádzkou zariadenia. Úprava rozpočtu DD a DSSMLM v oblasti vecných výdavkov bola realizovaná v súčinnosti so zriaďovateľom v súlade s platnou legislatívou.

2.2 Kapitálové výdavky

V upravenom rozpočte na rok 2008 sú rozpočtované kapitálové výdavky v sume 703 tis. Sk, v tom:

- zo štátneho rozpočtu 553 tis. Sk
- od zriaďovateľa 150 tis. Sk

Z finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu boli zabezpečené prvky, slúžiace k zabezpečeniu vyššieho štandardu kvality hygieny a očisty klientov a ich rehabilitácie:

1. zdvíhacia vaňa so sledovaním hladiny perličkou, panelom a dezinfekciou
2. hygienická stolička na kúpanie s elektrickým zdvihom
3. tepelná terapia s podstavcom a nosičmi
4. magnetoterapia so sadou aplikátorov

Zriaďovateľ poskytol DD a DSSMLM dotáciu na kapitálové výdavky v sume 150 tis. Sk, z ktorej boli financované stavebné úpravy sociálnych zariadení a vstupných dverí do bytových jednotiek klientov. Bola vykonaná stavebná úprava interiéru:

- rozšírenie vstupných dverí do obytnej časti klientov
- bezbariérové soc. zariadenia v jednotlivých bunkách, rozšírenie vstupov do nich

V mesiaci december 2008 zriaďovateľ bezodplatne odovzdal nášmu zariadeniu zdvíhacie sprchovacie lehátko v obstarávacej cene 133.339,50 Sk a šikmú plošinu pre imobilné osoby s duralovou rampou v hodnote 322.230,- Sk ako výsledok úspešného projektu mesta Liptovský Mikuláš predloženého MPSVaR SR.

Zhodnotenie plnenia rozpočtu

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

Vo výdavkovej časti rozpočtu boli najväčšou položkou výdavky na potraviny – celodenná strava pre klientov domova. Čerpanie finančných prostriedkov bolo v značnej miere ovplyvnené i doplnením vybavenia interiéru, úpravami a opravami zariadení a interiérových prvkov.

Krytie výdavkov bolo zabezpečené z nasledovných zdrojov:

- vlastné príjmy
- dary
- transfer zo ŠR
- dotácia od zriaďovateľa

Plnenie rozpočtových ukazovateľov počas roka 2008 je vyvážené s prísnyim uplatňovaním rozpočtovej disciplíny. Aktuálne problémy sú operatívne riešené s mestom Liptovský Mikuláš prostredníctvom rozpočtových opatrení, presunom na podpoložkách.

Organizačné a legislatívne zmeny, ktoré ovplyvnili ekonomický 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 odvíjal predovšetkým nárast cien v oblasti stravovania a poskytovania služieb v zariadení vôbec
 - príprava na transformáciu a samotná transformácia zariadenia na domov dôchodcov a domov sociálnych služieb pre dospelých nielen po personálnej stránke, ale najmä v oblasti materiálneho vybavenia a zabezpečenia. Tento proces neustále pokračuje.
 - 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.
 - príprava, organizovanie a samotný prechod na novú menu - EURO

3. D a r y

Prostredníctvom darov získal Domov dôchodcov a domov sociálnych služieb pre dospelých mesta Liptovský Mikuláš:

1. finančné prostriedky v sume 119 tis. Sk na dobudovanie areálu domova

2. vecné dary v hodnote 10.151,80 Sk:

- akvárium s vybavením,
- kancelársky papier,
- zdravotnícke a hygienické potreby,
- ošatenie.
- hranoly na prikrytie fontány
- vianočný stromček

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

4. Záväzky a pohľadávky

4.1. Záväzky

K 31. 12. 2008 DD a DSSMLM evidoval záväzky voči dodávateľom služieb, tovarov a materiálu v sume 402.129,90 Sk.

4.2 Pohľadávky

DD a DSSMLM evidoval k 31. 12. 2008:

- nedoplatok na platbách za pobyt v domove v sume 484,- Sk, ktorý vznikol z dôvodu nízkeho príjmu klienta.
- preplatky v sume 1.126,- Sk, ktoré vznikli z toho dôvodu, že klienti si predplatili mesačne služby a v priebehu mesiaci boli niekoľko dní neprítomní. Preplatky budú v termíne do 31. 3. 2009 vyrovnané.

5. BOZP a PO

Činnosť technika požiarnej ochrany a technika bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci má DD a DSSMLM zabezpečenú dodávateľským spôsobom firmou GAJOS, spol. s r. o. Liptovský Mikuláš.

V roku 2008 bol v DD a DSSMLM okrem pravidelných kontrol PO, zabezpečený cvičný poplach požiaru – nácvik evakuácie klientov, návštevníkov a zamestnancov domova a mapovanie zdatnosti zamestnancov i ostatných zložiek nájomných pri prípadných podobných nešťastiach.

K 31. 12. 2008 nebol v zariadení zaznamenaný žiaden pracovný úraz, úraz klientov ani návštev. V mesiaci november 2008 mala úraz uchádzačka o zamestnanie, ktorá bola v zariadení na základe dohody s úradom práce – pri prevoze klienta zariadenia na vozíčku pre imobilné osoby si podvrtila koleno.

Organizácia dbá na dodržiavanie zákona NR SR č. 330/1996 Z. z. o bezpečnosti a ochrane zdravia pri práci v platnom znení a zákona NR SR č. 314/2001 Z. z. o ochrane pred požiaru v platnom znení. V zmysle uvedeného zákona bolo uskutočnené pravidelné školenie zamestnancov o predchádzaní požiaru a dodržiavaní opatrení BOZP a PO. Protipožiarna ochrana v objekte DD a DSSMLM je zabezpečená prostredníctvom elektronickej požiarnej signalizácie, systémom protipožiarnych uzáverov, hydrantov, hasiacich prístrojov a únikových ciest.

6. Sociálny fond

Počiatočný stav k 1. 1. 2008	290,- Sk
Tvorba v roku 2008	42.950,- Sk
Použitie prostriedkov zo SF	27.066,- Sk
v tom: príspevok na stravu	4.554,- Sk
soc. výpomoc – úmrtie príbuzného	3.000,- Sk
regenerácia pracovnej sily	14.400,- Sk
príspevok na cestovné	4.112,- Sk
príspevok na očkovanie	1.000,- Sk
Zostatok k 31. 12. 2008	16.174,- 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 DD a DSSMLM v roku 2008.

7. Výpočtová technika

Domov dôchodcov a domov sociálnych služieb pre dospelých mesta Liptovský Mikuláš zabezpečuje výkon ekonomických činností (PAM a účtovníctvo) prostredníctvom programu WinPAM a IBEU z firmy IVES.

Zamestnanci domova majú na výkon odborných činností k dispozícii celkom 5 PC zostáv AMD, 1 multifunkčné zariadenie a 3 laserové tlačiarne. V roku 2007 prevodom z mesta Liptovský Mikuláš bol odovzdaný do užívania jeden osobný počítač Compaq 700, ktorý slúži pre potreby zdravotného personálu.

V spolupráci so zriaďovateľom chce DD a DSSMLM získať výpočtovú techniku pre potreby klientov v záujmových dielňach.

8. Prenájom nebytových priestorov

Pre uspokojenie potrieb a požiadaviek klientov domova boli nebytové priestory nachádzajúce sa v suteréne budovy DD a DSSMLM prenajaté pre účely pedikérskych služieb, kaderníctva a holičstva.

9. Konštruktívne návrhy riaditeľa pre rok 2009

- vstúpiť do jednania s vedením LNSP L. Mikuláš ohľadom možného prenájmu priestorov bufetu, ktorý bol súčasťou budovy bývalého oddelenia psychiatrie a v súčasnosti je nefunkčný,
- pokúsiť sa získať grant na rekonštrukciu podkrovia budovy DD a DSS za účelom rozšírenia kapacity zariadenia,
- pokračovať v prácach na dobudovaní tzv. letnej záhrady na pozemku DD a DSS,
- zabezpečiť maximálnu hospodárnosť a efektívnosť pri spotrebe energií a obstarávaní tovarov a služieb,
- dbať na zvyšovanie vzdelanosti a odbornej úrovne zamestnancov,
- získať sponzorské dary, resp. granty a nenávratné finančné pôžičky.

10. Investičné zámery na rok 2009

- výmena prehnutých hranolov v strešnej konštrukcii budovy DD a DSS,
- zabezpečovacie zariadenie do určených priestorov DD a DSS,

11. Záver

Rok 2008 priniesol zásadné zmeny i do života klientov domova a to v súvislosti s prípravou na zavedenie eura – zo strany zamestnancov domova bola vysvetlená zrozumiteľnou a prijateľnou formou zmena prechodu na novú peňažnú menu. Sociálna pracovníčka v úzkej spolupráci s ekonomickým úsekom zabezpečila štartovacie balíčky pre klientov, výmenu finančných prostriedkov z Sk na euro. Na spoločných stretnutiach usmerňovala klientov ako nakladať s finančnými prostriedkami najmä v prechodnom období. V súčinnosti s ekonomickým úsekom boli klienti i zamestnanci zariadenia poučení o možných nástrahách – falošné bankovky, prípadne mince, nebezpečné výmeny finančných prostriedkov.

Domov dôchodcov a domov sociálnych služieb pre dospelých mesta Liptovský Mikuláš je zariadením sociálnych služieb, mesta Liptovský Mikuláš, poskytujúcim celoročnú starostlivosť seniorom a zdravotne postihnutým občanom, ktorí nie sú schopní sa o seba postarať sami, prípadne nemajú blízku osobu, ktorá by im starostlivosť mohla poskytnúť.

Po skúsenostiach za čas existencie domova môžeme s určitosťou povedať, že toto zariadenie nie je len prístreškom pre vyššie uvedenú skupinu občanov, ale postupne sa stalo ich domovom a zamestnanci DD a DSSMLM pre mnohých z nich predstavujú najbližšiu rodinu.

Očakávaný vývoj a legislatívne zmeny v oblasti poskytovania sociálnych služieb – nový zákon NR SR č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov, ktorý je účinný od 1. januára 2009 upravil vzťahy i spôsoby a formy poskytovania sociálnych služieb ako celku.

V súlade s novou legislatívou mení sa od 1. januára 2009 v značnej miere obsah činností vykonávaných sociálnou pracovníčkou – je nutné vypracovať a viesť pre každého prijímateľa sociálnej služby individuálny rozvojový plán, súčasťou ktorého je aj program sociálnej rehabilitácie a program supervízie.

Podľa ustanovení nového právneho predpisu bude zariadenie, ktoré poskytuje sociálne služby hodnotené a bude mu pridelená úroveň poskytovaných sociálnych služieb. Štandard kvality posudzuje MPSVaR SR, prípadne ním poverený orgán štátnej správy.

Nová právna norma ukladá zariadeniam, ktoré poskytovali sociálne služby k 31. 12. 2008 povinnosť požiadať o registráciu v lehote do 31. 12. 2009.

Veríme, že za aktívnej pomoci zriaďovateľa sa nám podarí splniť všetky naplánované úlohy a vytvoriť pre klientov zariadenia prostredie, ktoré bude približovať podmienky ich domova.

Vypracovala: Ing. Mária Gašpieriková ekonómka

PhDr. Milan Strnisko
riaditeľ DD a DDS

2. DOM KULTÚRY – TAB 11

Mestské zastupiteľstvo v Liptovskom Mikuláši, dňa 13.12.2007, uznesením číslo 137/2007 schválilo vyrovnaný rozpočet Domu kultúry Liptovský Mikuláš, na rok 2008 v celkovej sume 11.554.- tis. Sk.

V roku 2008 boli uskutočnené rozpočtové zmeny . Po úpravách rozpočet Domu kultúry činil 12.081.- tis. Sk

1.Príjmy:

- vlastné príjmy organizácie v sume :	7.309.-tis. Sk
- účelový transfer od mesta / na opravu kúrenia / :	400.-tis Sk
- transfery z rozpočtu obce na prevádzku	4.256.- tis. Sk
Spolu príjmy	11.965.- tis, Sk 397.165,23.- €

2.Výdavky :

- výdavky spolu:	11.938.- tis. Sk 396.269,00.- €
------------------	--

Rozdiel príjmov a výdavkov **27.090,47.- Sk = 899,24.- €** zostatok na BU, bol odvedený na účet mesta.

3. Záväzky a pohľadávky :

- Dom kultúry k 31.12.2008 neeviduje žiadne záväzky.

- Pohľadávky k 31.12.2008 činia sumu 157.766,75 Sk, z čoho suma 76.118,-Sk, je pohľadávka za nezaplatené nájomné a telefóny- STAR bar, ktorá je riešená v súdnom – exekučnom konaní. Firma Aruba po splatnosti 13836.- Sk . Ostatné pohľadávky boli v mesiaci január vyrovnané.

4. Majetok :

Podľa inventarizácie majetku k 31.12.2008 mal DK nasledovný stav majetku:

Dlhodobý hmotný majetok činí :	927.186,20.- Sk 30.776,94.- €
z toho - stroje , prístroje a zariadenia	927.186,20.- Sk 30.776,94.- €
Drobný hmotný majetok	3.067.270,77.-Sk 101.814,74.- €

Finančné účty :

- stav BU	27.090,47.- Sk = 899,24.- € - odvedené na účet mesta
- stav účtu SF :	7.282,87.- Sk = 241,75.- €
- ceniny	3.655,00.- Sk = 121,32.- €

5. Činnosť DK v roku 2008

- zabezpečovanie plynulej prevádzky Domu kultúry aj vo vzťahu k nájomníkom
- rekonštrukcia interiérového vybavenia klubovej – bábkovej sály
- realizácia projektov pre bezbariérový prístup do Domu kultúry
- zabezpečenie úloh súvisiacich so zavedením eura v organizácii
- aktualizácia webovej stránky
- vytváranie podmienok pre činnosť krúžkov a kurzov

- zabezpečovanie mestských akcií po kultúrnej stránke, Stoličné dni, Mikulášsky jarmok, , Kultúrne leto, zabezpečovanie dôstojných osláv rôznych výročí a iné.
- Príprava a realizácia podujatí amatérskych a profesionálnych umelcov
- Realizácia projektu mládež v akcii vytvorením podmienok pre vznik klubu mladých
- Tvorba programovej prílohy mestského informačného mesačníka

6. Zhodnotenie plnenia rozpočtu.

Vlastné príjmy sú plnené na 98 % , upraveného rozpočtu vo výške 7.309 tis. Sk

Prenájom priestorov sme splnili na 98% upraveného rozpočtu, pričom v súčasnosti máme všetky možné kancelárske priestory prenajaté.

Príjmy za kino boli vďaka filmu Bathory prekročené a upravovali sme rozpočet tento dobrý výsledok umožnil realizovať vo väčšom rozsahu iné aktivity bez priamej finančnej intervencie mesta.

Príjmy za programy boli oproti minulému roku nižšie, čo zapríčinilo množstvo programov aj v rámci kultúrneho leta, ktoré sú poskytované obyvateľom mesta bezplatne prípadne v rámci promo aktivít, na ktorých dnes vidieť popredných umelcov slovenskej scény.

Celkové výdavky

Vo výške 11.965 tis. Sk , čo predstavuje plnenie na 99%.

Vďaka rekonštrukcii vykurovacieho systému a jeho regulácii sme šetřili aj v nákladoch na vykurovanie budovy.

Rozpočtové zmeny DK :

Rozpočtové zmeny väčšieho rozmeru neboli v roku 2008 realizované. S výnimkou navýšenia príjmov v položke príjmy z kina a výdavkov na strane oprava a údržba, kde došlo k rekonštrukcii bábkovej sály.

Hlavná činnosť Domu kultúry

Pracovníci Domu kultúry zabezpečovali aj v uplynulom roku 2008 kvalitné realizovanie všetkých činností, ktoré boli programované v Dome kultúry aj v meste. V roku 2008 pracovalo v Dome kultúry 22 záujmových krúžkov na ktorej činnosti sa pravidelne zúčastňovalo do 300 záujemcov. Dom kultúry zrealizoval 29 profesionálnych vystúpení, 33 vystúpení amatérskych umelcov 37 koncertov a výchovných koncertov najmä v spolupráci so ZUŠ J.L. Bellu, ktorej zriaďovateľom je mesto Liptovský Mikuláš, podujatia Matice slovenskej 8 krát podujatia LKS 7 krát . Dom kultúry zabezpečoval aj kultúrny program na tradičných mestských podujatiach spomenieme tie najvýznamnejšie : Novoročný koncert, Ples primátora, Vyhodnotenie športovcov, Gastro fest 2008, Stoličné dni, Kultúrne leto, Mikulášsky jarmok, Mesiac úcty k starším, Silvester. Pravidelne zabezpečujeme realizáciu významných výročí, pamätných dní a sviatkov v roku. Teší nás najmä počet záujemcov na jednotlivých vystúpeniach akcií organizovaných mestom napr. Mikulášsky jarmok, kde účasť občanov prekonalala všetky očakávania. Do správy Domu kultúry patrí aj Kino Nicolaus, ktorého už spomínaná vysoko pozitívna bilancia, vďaka správne plánovaniu a načasovaniu filmu Bathory, nielen vyrovnala negatívnu bilanciu, ale zisk pomohol k realizácii iných projektov.

Klub mladých

V roku 2008 v rámci projektového tímu boli vytvorené predpoklady pre činnosť klubu mladých. Od septembra bol prijatý profesionálny pracovník, ktorého pracovnou náplňou je koordinovať prácu mládeže v rámci Domu kultúry. Klub mladých je priestorom pre mládež 15-30 rokov, ktorí chcú robiť niečo pre seba a s mládežou v meste. Chceme byť tu, počúvať ich , dozvedieť sa čo ich baví čo im chýba, tak aby Klub mladých bolo miesto pripravené pre realizáciu ich návrhov predstáv, očakávaní... Od októbra realizujeme pravidelné akcie pre mládež, ktorá môže v Dome kultúry nájsť iný rozmer sebauplatnenia vo voľnočasových aktivitách ako aj pomoc pri hľadaní svojho uplatnenia v živote.

Technické zhodnotenie

Dom kultúry je pripravený na celkovú rekonštrukciu ktorá je riešená v rámci projektového tímu. Sú však niektoré konkrétne problémy, ktoré len ťažko znesú odklad. Jedným z nich, ktoré DK riešil v roku 2008 bol bezbariérový prístup. Podarilo sa nám vyriešiť klubovú scénu, kde bol vytvorená nový vchod s možnosťou dostať sa na pódium aj na vozíčku, okrem toho bola doriešená technická úroveň klubovej scény. Vyvýšenie pódia, výmena opony, zadných a bočných horizontov, svetelný park spolu so svetelnou réžiou. V súčinnosti s programovým oddelením plánujeme častejšie využitie týchto priestorov hlavne pre malé deti, ale aj na prevádzku DVD kina. Ako ďalší projekt bola doriešená technická realizácia výťahu pre imobilných, ktorý by mal byť dokončený v marci 2009. Prípravy v spojitosti s prestavbou bezbariérových toaliet na treťom poschodí a základy pre výťah boli vykonané koncom roka 2008.

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 2008 naplniť. V uplynulom roku prebehla príprava na realizáciu projektov ktoré by mali po ich úspešnej realizácii skvalitniť a spríjemniť prostredie Domu kultúry a jeho okolia.

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

Mgr. René Devečka
riaditeľ DKLM

3. MÚZEUM JANKA KRÁĽA – TAB 12

1. Popis hlavnej činnosti

Múzeum Janka Kráľa dokumentuje históriu mesta Liptovský Mikuláš, jeho prímestských častí a literárnu históriu regiónu. Prostredníctvom prieskumu a výskumu zhromažďuje a spracováva zbierkové predmety historického, etnografického a umeleckého charakteru súvisiace s vývojom mesta a literárnou históriou Liptova. Uchováva ich ako súčasť kultúrneho dedičstva národa a štátu a prezentuje verejnosti, sprístupňuje bádateľom. K 31. 12. 2008 evidovalo 34 727 ks zbierkových predmetov.

2. Organizačná štruktúra

V Múzeu Janka Kráľa na troch organizačných úsekoch pracuje 12 zamestnancov na trvalý pracovný pomer, 1 zamestnanec na dohodu o pracovnej činnosti, 7 zamestnanci na dohodu o vykonaní práce (prevádzka synagógy v letných mesiacoch).

Priemerná mzda predstavuje sumu 19 429,- Sk (644,92€)

3. Hlavné úlohy

Okrem hlavných úloh uvedených v nasledujúcom texte, sme riešili aj aktuálne úlohy – spolupráca s Ing. Jaroslavom Šoltýsom a Ing. arch. Eduardom Jančuškom pri príprave projektu prestavby múzea.

3.1 AKVIZIČNÁ ČINNOSŤ

V roku 2008 múzeum vlastným zberom, darom alebo kúpou nadobudlo 683 prírastkových čísel, t. j. 828 ks zbierkových predmetov. Kúpou bolo získaných 120 prírastkových čísel, čo zodpovedá 197 ks zbierkových predmetov. Vynaložené finančné prostriedky predstavujú 20 230 Sk. Medzi najvzácnejšie akvizície patril súbor vysvedčení a úradnej korešpondencie synov Janka Kráľa, korešpondencia literárneho vedca PhDr. Ruda Brtáňa s vnučkami Janka Kráľa, rozsiahla knižnica Andreja Plávku, mobiliár z pozostalosti MUDr. Pavla Straussa, rukopisy Miloša Janošku či súbor portrétnych fotografií z rodiny liptovskomikuláškého továrnik Petra Hubku.

3.2 VÝSKUMNÁ ČINNOSŤ

1. Anna Devečková - spisovateľka a novinárka (Mgr. Daniela Fiačanová, výstup: brožúra + spomienkový večer)
2. August 1968 v Liptovskom Mikuláši (Mgr. Zuzana Nemcová, výstup: scenár výstavy)
3. Peter Hubka – garbiar, fabrikant, mecén (Mgr. Ľubica Rybárska, výstup: scenár výstavy)
4. História, pamiatky a tradície mesta Liptovský Mikuláš (Mgr. Iveta Blažeková a Mgr. Zuzana Nemcová, výstup: autorská a redakčná spolupráca na bedekri Liptovský Mikuláš a okolie)
5. Dianie v meste Liptovský Mikuláš v roku 2007 (Mgr. Iveta Blažeková, výstup: konečný zápis a odovzdanie Kroniky mesta Liptovský Mikuláš 2007)
6. Dianie v meste Liptovský Mikuláš v roku 2008 (Mgr. art. Ján Kompiš, výstup: priebežný zápis Kroniky mesta Liptovský Mikuláš 2008)
7. Ženy z rodu Janoškovcov (Mgr. Daniela Fiačanová, plánovaný výstup v roku 2009)
8. Osobnosti pochované na Vrbickom cintoríne (Mgr. Anna Šmelková, plánovaný výstup v roku 2009)
9. Liptovský Mikuláš v 30. – 50. rokoch 20. stor. na amatérskych filmoch z pozostalosti JUDr. Ladislava Droppu (Mgr. Ľubica Rybárska, plánovaný výstup v roku 2009)

3.3 VÝSTAVNÁ ČINNOSŤ

1. Jánošík v ľudovom umení, 18. 1. – 15. 3. 2008, výstavná sieň
2. Symbolika liturgických textílií, 19. 3. – 3. 5. 2008, výstavná sieň
3. Z histórie šesťdesiatich ročníkov Medzinárodného tatranského slalomu, 15. 5. – 14. 6. 2008, výstavná sieň
4. August 1968 v Liptovskom Mikuláši, 20. 6. 2008 – 20. 9. 2008, výstavná sieň
5. Painting - Júlia Zelená, Igor Faško, 22. 6. 2008 – 19. 8. 2008, synagóga
6. Peter Hubka – garbiar, továrnik, mecén, 8. 10. – 31. 12. 2008, výstavná sieň

Vyvezené výstavy Múzea Janka Kráľa:

7. Jánošík - karpatský zbojník, 5. 2. - 29. 2. 2008, Liptovské múzeum v Ružomberku
8. Jánošík - karpatský zbojník, 27. 6. - 29. 6. 2008, Mestské kultúrne stredisko v Klenovci (30. ročník Gemersko-malohontských slávností)
9. Jánošík – karpatský zbojník, 20. – 25. 8. 2008, Agrokomplex Nitra – prezentácia slovenských múzeí
10. Liptovský Mikuláš – Príbeh mesta, 4. 9. – 30. 9. 2008, Kiskörös (Maďarsko)
11. Jánošík – karpatský zbojník, 23. 10. – 12. 12. 2008, Múzeu Ľ. Podjavorinskej v Novom Meste nad Váhom

3.4 EDIČNÁ A PUBLIKAČNÁ ČINNOSŤ

1. Dotyky rozumu a srdca. Anna Devečková (1923-1987) – učiteľka, novinárka, spisovateľka a prekladateľka (v spolupráci s Liptovským kultúrnym strediskom v Liptovskom Mikuláši), brožúra, náklad 250 ks
2. Liptovský Mikuláš a okolie (v spolupráci s Informačným centrom a Mestom Liptovský Mikuláš, bedeker, náklad 10 000 ks
3. Žiadosti slovenského národa (vydané pri príležitosti 160. výročia ŽSN, v spolupráci s Mestom L. Mikuláš), prospekt, náklad 3000 ks
4. Jánošík karpatský zbojník, skladačka k výstave, dotlač, náklad 1000 ks
5. Múzejné starinky, občasník múzea, náklad 1000 ks
6. Zo života Rázusovcov, výber poézie M. Rázusa a M. Rázusovej Martákovej doplnený fotografiami zo zbierok MJK, náklad 1000 ks
7. Čítame si z Maroška, drobná tlač – sprievodný materiál k podujatiu V Rázusovie uličke, náklad 50 ks
8. Kalendárik z múzea na rok 2009, drobná tlač – sprievodný materiál k podujatiu Vtáčí stromček, náklad 50 ks
9. Kronika mesta Liptovský Mikuláš 2007, náklad 3 ks

+ 37 x popularizačné články v regionálnych periodikách (Mikuláš, Evanjelický posol spod Tatier, Vrbicko-svätomikuláše zvesti, Múzejné starinky)

3.5 KULTÚRNO-VZDELÁVACIA ČINNOSŤ A ODBORNO-METODICKÁ ČINNOSŤ

1. Spomienkový večer na spisovateľku a novinárku PhDr. Annu Devečkovú, 28. 3. 2008
2. Valné zhromaždenie Spolku Martina Rázusa, 5.4.2008
3. Tranoscus svojim, domácim viery... (slávnostný program pri 110. výročí Tranoscia), 26.4.2008
4. 160. výročie vyhlásenia Žiadostí slovenského národa, 10.5.2008
5. V Rázusovie uličke (podujatie k Medzinárodnému dňu múzeí a galérii), 16.5.2008
6. Noc v múzeu (podujatie k Medzinárodnému dňu múzeí a galérii), 17.5.2008
7. Rázusovie Vrbica (recitačná a literárna súťaž žiakov a študentov), 9.6.2008
8. Dni Juraja Tranovského (súťaž v literárnej tvorbe žiakov cirkevných škôl) 21. – 22. 6.2008
9. Medzinárodná vedecká konferencia "Martin Rázus - politik, spisovateľ a cirkevný činiteľ", Martin, 26. - 27. 6. 2008. Prednáška "Martin Rázus a Rázusovci v zbierkach Múzea Janka Kráľa" - Mgr. Ľubica Rybárska
10. Jánošíkov víkend, 15. – 16. 8. 2008
11. Cyklomaratón Po stopách M. Rázusa, 16. 8. 2008
12. Seminár "Regionálna výchova na území mesta", Liptovský Mikuláš, 3. - 4. 9. 2008. Prednáška "Živá učebnica slovenského jazyka a dejepisu" - Mgr. Daniela Fiačanová. Prednáška "Jánošík - zbojník popravený v Liptovskom Mikuláši" - Bc. Ružena Antolová
13. Detský cyklomaratón Po stopách M. Rázusa, 27. 9. 2008
14. Valné zhromaždenie Spolku priateľov MUDr. Pavla Straussa, 11. 10. 2008
15. Medzinárodná vedecká konferencia "Fedor Fridrich Ruppeldt - život a dielo", Žilina, 14. - 15. 10. 2008. Prednáška "Neklesala na duchu... (Klementína Emília Ruppeldtová, rod. Augustínyová)" - Mgr. Daniela Fiačanová
16. Rázusove dni, 18. – 19. 10. 2008
17. Spomienková slávnosť "Kňaz, politik, spisovateľ Martin Rázus", Banská Bystrica, 27. 10. 2008. Prednáška a PC prezentácia "Martin Rázus a Rázusovci v zbierkach Múzea Janka Kráľa" - Mgr. Ľubica Rybárska

18. Seminár "Uramovci v slovenskej kultúre", Liptovský Mikuláš, 5. 11. 2008. Prednáška "Rehor Uram Podtatranský a Liptovský Mikuláš" - Mgr. Daniela Fiačanová
19. Seminár "Regionálna výchova vo vyučovacom procese", Liptovský Mikuláš, 10. 12. 2008. Prednáška "Muzeálne zbierky ako súčasť výučby regionálnej histórie" - Bc. Ružena Antolová
20. Vtáčí stromček v Maroškovej záhrade (predvianočné podujatie pre MŠ a ZŠ), 12. 12. 2008

+ 22 x vyučovacie hodiny, prednášky, besedy a videoprojekcie na témy slovenské národné obrozenie, štúrovci, spolok Tatrin, Žiadosti slovenského národa (v expozícii Tatrin a Žiadosti slovenského národa), resp. na tému literárna tvorba M. Rázusa a M. Rázusovej – Martákovskej (v expozícii Rodný dom súrodencov Rázusovcov)

3.6 NÁVŠTEVNOSŤ

Do múzea prišlo v roku 2008 celkovo 18 331 návštevníkov. Ďalších 6010 ľudí si prezrelo výstavy Múzea Janka Kráľa v iných múzeách, resp. v rámci väčších podujatí (5 x repríza výstavy Jánošík – karpatský zbojník, 1 x repríza výstavy Liptovský Mikuláš – Príbeh mesta v partnerskom meste Kiskörös).

Návštevnosť v jednotlivých expozíciách:

Kapitoly z histórie mesta.....	5 300
Mikulášska mučiareň.....	5 543
Tatrin a Žiadosti slov. národa.....	1 902
Rodný dom súrodencov Rázusovcov	1 171
Synagóga.....	2 345
Výstavy (výstavná sieň)	2 070

4. Sociálny fond

Tvorba sociálneho fondu je 1,25 % z povinného prídeltu v príslušnom roku a zo zostatku z predchádzajúcich rokov. Sociálny fond je použitý na zabezpečenie stravovania zamestnancov vo výške 12,- Sk na jeden stravný lístok.

Stav sociálneho fondu k 31.12.2008 je 6.082,87 Sk.

BOZP nám zabezpečuje firma Profi- Juraj Jablonský

5. Schválený rozpočet.

Schválený rozpočet na rok 2008 bol vo výške	6.324 tis. Sk (209.918€)
V priebehu roka bol upravený(6 rozpočt. zmien) na sumu.....	7.536 tis. Sk (250.149,37€)
Príjem od zriaďovateľa na prevádzku múzea	5.858 tis. Sk (194.450 €)
Vlastné príjmy.....	592 tis. Sk (19.650.8€)

6. Doplnkové zdroje – prijaté dary, iné dotácie, granty a prijaté prostriedky a ich určenie použitia

Príjem financií 1 053 tis. Sk (34 953,20€) o ktorý bol navýšený rozpočet zo štrukturálnych fondov ERDF Česko Poľsko pre Programy iniciatívy Spoločenstva Interreg III. A SR-CZ a PL-SR na projekty „Liptovský Mikuláš - Príbeh mesta“, a „ Jánošík – karpatský zbojník „ ktoré boli realizované v roku 2006, boli krytím čerpania v rozpočte na vyplatenie nevyplatených položiek z projektov vo výške 222 tis.(7.369 €) a vrátenia financií do rozpočtu mesta vo výške 831 tis. Sk (27.854,15 €).

Dar od pani Nadi Micherovej vo výške 20 tis. (663,88 €), ktorý bol použitý na vydanie občasníka múzea „Múzejné starinky“ v náklade 1000 kusov.

7. Plnenie rozpočtu v príjmovej a výdavkovej časti, dosiahnuté výsledky

Čerpanie prostriedkov je v súlade s rozpočtom, jeho podrobné čerpanie a plnenie v % je priložené v tabuľke.

Vlastné príjmy plnenie	100%
Príjmy celkom.....	100%
Výdavky plnenie.....	98%

8. Finančné zákonné fondy organizácie

Ako rozpočtová organizácie zákonné fondy nevedieme.

9. Závazky a pohľadávky, majetok

Pohľadávky k 31.12. 2008 neevidujeme.

Závazky k 31.12.2008 nemáme.

Obstaraný majetok k 31.12.2008 Drobný hmotný majetok (DHM) vo výške 374 tis.Sk (12 414,53€) (modernizácia múzea a elektronické zabezpečenie expozícií Tatrín a Rázusovie dom)

10. Aktíva, pasíva organizácie

Aktíva – Majetok organizácie obstarávacej cene činí 3 468. tis. Sk (115.116,51€) (budovy a stavby 1377 tis. Sk (45 708,03€), Stroje, príst. a zariadenia 764 tis. Sk (25.360€), DHM 1 155 tis. Sk(38.338€), finančný majetok 172 tis. Sk (5.709,35€) /16.tis.Sk (531,1€)účet darovací a SF,156 tis. Sk (5178,25€) bežný účet – vrátené zriaďovateľovi/)

Pasíva – záväzky organizácie k 31.12.2008 nemáme

Spracovali: Z. Nemcová, M. Hrdinová

Mgr. Zdenko Blažek
riaditeľ Múzea Janka Kráľa

4. Finančné hodnotenie na základe účtovníctva

Účtovné **náklady** mesta v roku 2008 dosiahli **523 597 tis. Sk**, splatná daň (z odvodu miezd) bola 334 tis. Sk. Oproti rozpočtovému princípu sú v týchto nákladoch aj položky, ktoré nepredstavujú finančnú transakciu, napr. odpisy majetku vo výške 59 466 tis. Sk, zostatková cena predaného majetku 60 696 tis. Sk, tvorba opravných položiek vo výške 7 057 tis. Sk. Naopak v rozpočtových položkách výdavkov sú položky, ktoré nie sú účtovným výdavkom (napr. obstaranie a nákup investícií – kapitálové výdavky). Rozdielnosť akruálneho princípu je i v časovom rozlíšení nákladov/výdavkov a výnosov/príjmov.

Účtovné **výnosy** mesta v roku 2008 dosiahli **503 082 tis. Sk** a výsledkom hospodárenia bola strata 20 849 tis. Sk. Nakoľko mesto vykazuje na účte nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov kladnú sumu 1 544 447 tis. Sk, navrhuje sa vysporiadanie straty z roku 2008 z tejto položky.

Aktíva mesta v roku 2008 dosiahli **2 344 135 tis. Sk**, v tom neobežný majetok 2 103 750 tis. Sk a obežný majetok 239 842 tis. Sk. Aktívne účty časového rozlíšenia vykazujú zostatok 543 tis. Sk.

Pasíva mesta v roku 2008 kryjú aktíva formou vlastného imania vo výške 1 523 598 tis. Sk (65%), záväzky vo výške 326 290 tis. Sk predstavujú cudzie zdroje (14%), na účtoch časového rozlíšenia je zostatok 494 247 tis. Sk (21%). Tento zostatok predstavuje najmä zostatok kapitálových transferov, ktoré sa do hospodárskeho výsledku (náklady/výnosy) premietajú pri účtovaní odpisov: odpisy = náklady, použitie transferu = výnosy. Majetok sa odpisuje v odpisových skupinách v rozpätí 4 až 20 rokov, preto táto čiastka sa bude pohybovať – znižovať úmerne výške odpisov a zároveň zvyšovať úmerne novým nákladom na obstaranie investícií z transferových zdrojov, ktoré sa budú v nasledujúcich rokoch odpisovať.

5. Hodnotenie pohľadávok

Podľa súvahy k 31.12.2008 mesto vykazovalo daňové pohľadávky vo výške 36 841 tis. Sk, nedaňové pohľadávky (sledované na oddelení daní a poplatkov) vo výške 7 858 tis. Sk, spolu 44 699 tis. Sk. K prvému polroku 2008 boli vo výške 83 661 tis. Sk. Za rok 2007 boli pohľadávky vo výške 43 180 tis. Sk. Pribudli pohľadávky za rok 2008 vo výške 3 812 tis. Sk. Z pohľadávok za predchádzajúce roky bolo uhradené 2 293 tis. Sk, z toho 321 tis. Sk za kom odpad, 1 966 tis. Sk za daň z nehnuteľností a 6 tis. za ostatné dane.

Z celkového objemu pohľadávok sú za spoločnosti v konkurze pohľadávky vo výške 34 074 tis. Sk. Z dôvodu ukončenia konkurzu spoločnosti Kožiarské závody a.s. sa odpisom znížili o 60 tis. Sk. Vstupom spoločnosti Titan do konkurzu pribudla tohto roku jedna pohľadávka vo výške 1 700.- Sk, ktorú sme v priebehu roka aj odpísali z dôvodu ukončenia konkurzu pre nedostatok majetku. Do konkurzu v priebehu roka vstúpila aj druhá spoločnosť – Tatra Leder, výška našej pohľadávky je 225 tis. Sk. Celkove evidujeme v konkurze 19 spoločností, prvý konkurz bol vyhlásený v roku 1996. V roku 2008 je daňová povinnosť v konkurze len u jednej vyššie uvedenej spoločnosti vo výške 225 tis. Sk. V roku 2008 bol ukončený konkurz na spoločnosť Liptovské strojárne a.s., Ing. Karol Géci, TLM s.r.o. a spoločnosť Kožiarské závody s.r.o. Rozvrhové uznesenia ešte nenadobudli právoplatnosť.

Z vykázaných pohľadávok bolo ku dňu spracovania správy uhradené na DzN 1 061 tis. Sk a na kom. odpade 251 tis. Sk. V odvolávacom konaní sú pohľadávky dve spoločností vo výške 367 tis. Sk za DzN roku 2007. Ostatné pohľadávky sú postupne vymáhané, ťažkovymožitelné pohľadávky sú na Katastrálnom úrade zabezpečené záložným právom. V tomto roku boli v likvidácii 3 spoločnosti, jedna spoločnosť svoju pohľadávku 770 tis. uhradila, druhá spoločnosť vstúpila do konkurzu s výškou pohľadávky 225 tis. Sk a tretia spoločnosť ostala v likvidácii s výškou pohľadávky 10 tis. Sk. Jedna pohľadávka vo výške 530 tis. Sk je v daňovom exekučnom konaní na účet v banke. Na exekútorských úradoch je prihlásených 6 pohľadávok spolu vo výške 23 tis. Sk.