

## Dôvodová správa

### K bodu: Záverečný účet Mesta Nová Dubnica za rok 2009

---

Rozpočtový proces, pravidlá rozpočtového hospodárenia, zostavenie a schvaľovanie záverečného účtu obce upravuje zákon č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p.

Obce sú povinné zosúladiť svoje hospodárenie s týmto zákonom a po skončení rozpočtového roka spracovať údaje:

- a) o rozpočtovom hospodárení mesta do záverečného účtu, ktorého náležitosti sú týmto zákonom vymedzené
- b) o programovom plnení rozpočtu do hodnotiacej správy, ktorá je súčasťou záverečného účtu.

***Záverečný účet je dokument, ktorý prezentuje výsledky rozpočtového hospodárenia obce za rozpočtový rok a majetkovú situáciu za účtovné obdobie.***

Návrh záverečného účtu musí byť zostavený v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, to znamená v členení podľa programovej štruktúry a rozpočtovej klasifikácie a v súlade so všeobecne záväzným predpisom.

Obsah záverečného účtu:

- a) údaje o plnení rozpočtu v členení na bežný rozpočet, kapitálový rozpočet a finančné operácie
- b) bilanciu aktív a pasív
- c) prehľad o stave a vývoji dlhu
- d) údaje o hospodárení príspevkových organizácií zriadených mestom
- e) prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov
- f) rozhodnutie o použití prebytku rozpočtu, prípadne spôsobe úhrady schodku
- g) údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti v prípade jej vykonávania
- h) hodnotenie plnenia programov obce, ktoré je súčasťou hodnotiacej správy.

#### **a) Údaje o plnení rozpočtu**

Záverečný účet mesta podľa § 16 ods.5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu podľa § 10 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v súlade s rozpočtovou klasifikáciou v členení na :

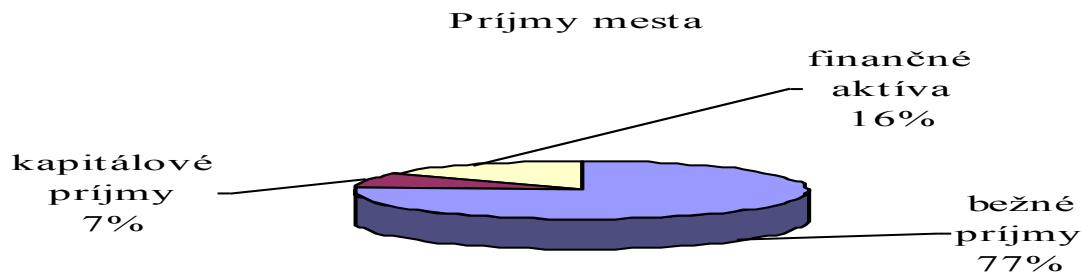
1. bežné **príjmy** a bežné **výdavky** – bežný rozpočet
2. kapitálové **príjmy** a kapitálové **výdavky** – kapitálový rozpočet
3. finančné **aktíva** a finančné **pasíva** – finančné operácie.

Tieto údaje sa preberajú z podkladov finančných výkazov obce a z finančných výkazov zriadených rozpočtových organizácií.

Obec schvaľuje, sleduje a vyhodnocuje rozpočet ako jeden celok vrátane rozpočtov zriadených rozpočtových organizácií.

Rozpočtové príjmy mesta možno rozdeliť na bežné a kapitálové príjmy. Rovnako sa delia aj výdavky mesta, pričom kapitálové príjmy na rozdiel od bežných príjmov, je možné použiť iba na úhradu kapitálových výdavkov. Chýbajúce zdroje na kapitálové výdavky môže mesto

vykrývať z bežných príjmov a mimorozpočtových príjmov / z finančných operácií/, čo Mesto Nová Dubnica využilo v takto postavenom rozpočte. Okrem rozpočtových príjmov má mesto aj finančné operácie, ktoré nie sú súčasťou príjmov, ale sú súčasťou rozpočtu.

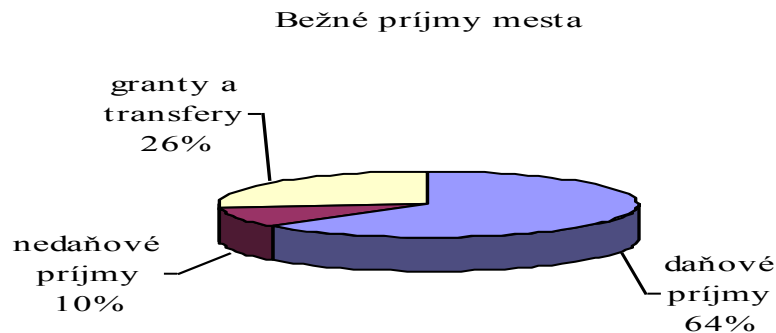


**Príjmy mesta za rok 2009 celkom: 6 682 725,55 €**

**Príjmy 5 631 603,23 €**

\*bežné príjmy 5 130 400,21 €

- súčasťou sú daňové príjmy, nedaňové príjmy, granty, dotácie a dary

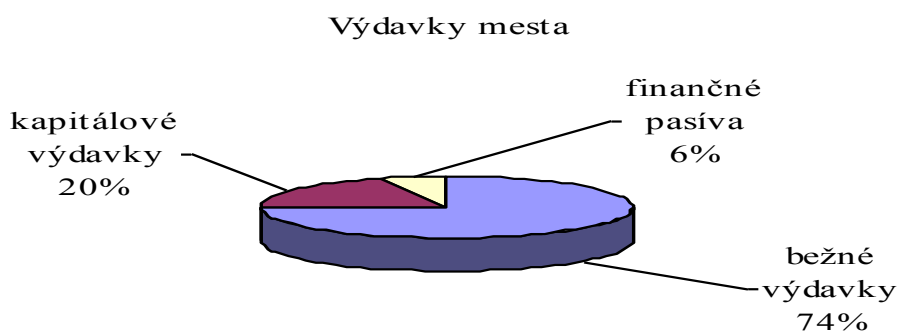


\*kapitálové príjmy – 501 203,02 €

- príjmy z predaja budov, bytov, pozemkov, grantov na kap. akcie a príjmy zo ŠR.

**Finančné operácie – finančné aktíva 1 051 122,32 €**

- sú to finančné prostriedky z prijatých úverov, z predaja akcií, prevodov z mimorozpočtových fondov a prevodov nevyčerpaných účelovo určených prostriedkov z predchádzajúcich rokov.



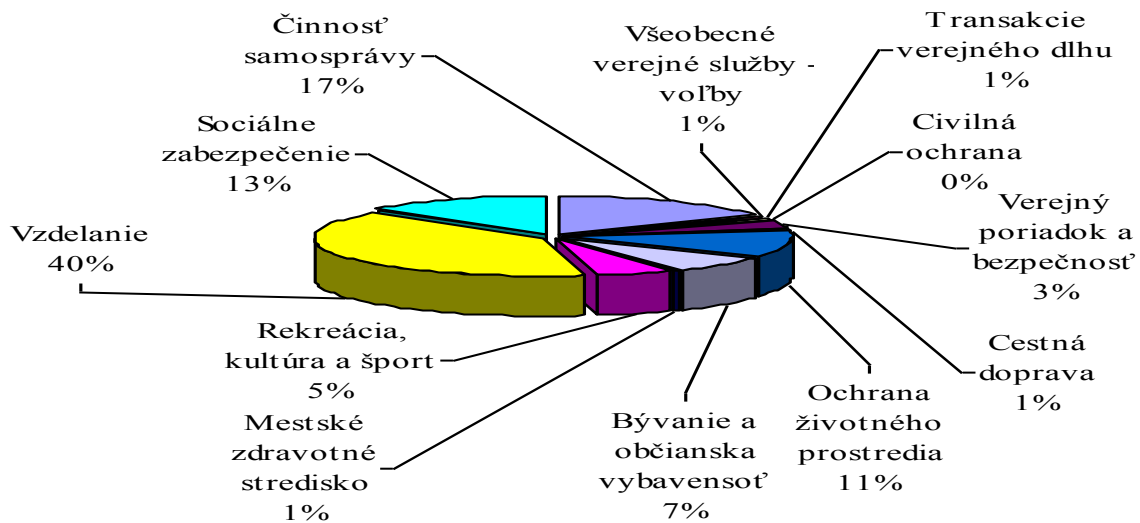
**Výdavky mesta za rok 2009 celkom: 6 098 426,35 €**

**Rozpočtové výdavky 5 833 329,45 €**  
\*bežné výdavky 4 613 687,58 €

- sú to finančné prostriedky vyčlenené na činnosť jednotlivých oddielov, ich vecné vymedzenie obsahuje rozpočtová klasifikácia

<i>Bežné výdavky mesta za rok 2009 celkom:</i>	<i>v EUR</i>	<i>v %</i>
	<b>4 613 687,58</b>	<b>100,00%</b>
Činnosť samosprávy	772 902,45	16,75%
Všeobecné verejné služby - voľby	26 092,16	0,57%
Transakcie verejného dlhu	28 279,23	0,61%
Civilná ochrana	20 717,58	0,45%
Verejný poriadok a bezpečnosť	147 380,31	3,19%
Cestná doprava	52 074,35	1,13%
Ochrana životného prostredia	506 679,25	10,98%
Bývanie a občianska vybavenosť	344 747,25	7,47%
Mestské zdravotné stredisko	25 603,30	0,55%
Rekreácia, kultúra a šport	235 835,25	5,11%
Vzdelanie	1 842 663,23	39,94%
Sociálne zabezpečenie	610 713,22	13,24%

### Bežné výdavky mesta



\*kapitálové výdavky

1 219 641,87 €

- výdavky určené na realizáciu investičných zámerov mesta.

**Finančné operácie - pasíva**

**265 096,90 €**

- finančné prostriedky určené na splátku istiny úverov a na obstaranie majetkovej účasti

Pre obce sú platné predpisy, ktorými sa riadi počas roka, a to predovšetkým:

- a) zákon č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy
  - kde sa v § 10 ods. 6 hovorí: ...súčasťou rozpočtu obce sú aj finančné operácie /napr. sa nimi vykonávajú prevody z peňažných fondov, realizujú návratné zdroje financovania a ich splácanie, predaj a obstaranie majetkových účastí/, avšak finančné operácie nie sú súčasťou príjmov a výdavkov obce
  - §10 ods. 7 hovorí: ...obec je povinná zostaviť svoj bežný rozpočet ako vyrovnaný alebo prebytkový, kapitálový rozpočet sa môže postaviť ako vyrovnaný alebo prebytkový. Môže byť schodkový, ak tento schodok možno kryť zostatkami finančných prostriedkov z minulých rokov /finančné operácie/, návratnými zdrojmi financovania, alebo je tento schodok krytý prebytkom bežného rozpočtu v príslušnom rozpočtovom roku.
  - z týchto definícií vyplýva, že prebytok a schodok rozpočtu sa vypočíta: (príjmy bežného rozpočtu + príjmy kapitálového rozpočtu) mínus (výdavky bežného rozpočtu + výdavky kapitálového rozpočtu)

**1.marca 2009 nadobudol účinnosť Zákon č. 54/2009 Z. z., ktorým sa dopĺňa zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Týmto zákonom sa upravujú ustanovenia § 10 ods. 7 a podmienky ustanovené v § 10 ods. 9 obec a vyšší územný celok nie sú povinné uplatňovať do 31. decembra 2010, v tomto období obec a vyšší územný celok nie sú povinné uplatňovať vo vzťahu k zabezpečeniu vyrovnanosti bežného rozpočtu ani ustanovenia § 12 ods. 3 a § 14 ods. 2 písm. c). To neplatí vo vzťahu k zostaveniu rozpočtu na roky 2011 až 2013.**

Prebytok a schodok rozpočtu obce ovplyvňujú len rozpočtové príjmy a rozpočtové výdavky za rozpočtovaný rok, t.j. len príjmy a výdavky bežného rozpočtu a kapitálového rozpočtu.

Výsledkom rozpočtového hospodárenia mesta za rok 2009 je schodok vo výške – **201 726,22€**, pri plnení príjmov 5 631 603,23 €, čo je 102,78%-né plnenie a pri čerpaní výdavkov vo výške 5 833 329,45 €, čo je 96,11 %-né plnenie. Schodkom sa rozumie záporný rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu. Schodok rozpočtu mesta vysporiada mesto predovšetkým z rezervného fondu, alebo z návratných zdrojov financovania.

Ak obec nevyčerpala účelovo určené prostriedky poskytnuté zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu EÚ alebo na základe osobitného predpisu a možno ich použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku, **nevyčerpané prostriedky** na účel tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods.3 písm. a) a b) cit. zákona **z toho prebytku sa vylučujú.**

**V roku 2009, suma nevyčerpaných prostriedkov účelovo určených na bežné výdavky bola vo výške 69 484,19 €:**

	v EUR
ZŠ J. Kráľa - prevádzkové náklady	39 123,51
ZŠ J. Kráľa - finančné prostriedky zo SPSR VU SR - PJ MS SR a od mesta na projekt	30 051,97
ZŠ J. Kráľa - prevádzkové náklady, finančné prostriedky prišli na mesto v mesiaci 12/2009 a z časových dôvodov nebolo možné ich poslať do 31.12.2009 ZŠ a preto ostali do konca roka na účte mesta	156,00
projekt EU - mesto	152,71

Výsledkom hospodárenia je schodok – 201 726,22 €, je nutné k nemu pripočítať výšku nevyčerpaných, účelovo určených prostriedkov, ktoré sú vo výške 69 484,19 €.

**Potom je výsledkom rozpočtového hospodárenia za rok 2009 schodok vo výške -271 210,41 €.**

Mesto Nová Dubnica vytvára rezervný fond na základe VZN č. 18/2004 „Zásady nakladania s finančnými prostriedkami Mesta Nová Dubnica“ vo výške 10 % z prebytku rozpočtu zisteného podľa § 16 ods. 6 cit. zákona. Nakoľko mesto v roku 2009 skončilo hospodárenie so schodkom, táto povinnosť sa na neho nevzťahuje.

**Mesto v roku 2009 skončilo vo finančných operáciách s prebytkom vo výške 786 025,42 €. Týmto prebytkom je vykryvaný schodok rozpočtového hospodárenia.**

**Nepre rozdelené finančné prostriedky**, ktoré sú aktívnym zostatkom finančných operácií po vysporiadaní schodku rozpočtového hospodárenia, **sú vo výške 514 815,01 €.** **Tieto finančné prostriedky budú prevedené pri usporiadaní výsledku hospodárenia do fondov a v prípade potreby finančnými operáciami do príjmov rozpočtu.**

Plnenie rozpočtu podľa ustanovenia § 10 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, podľa jeho vnútorného členenia:

- ❖ **bežný rozpočet** – výsledkom hospodárenia je **prebytok vo výške 516 712,63 €** /rozpočet bol postavený schodkový vo výške – 22 379 € – skutočnosť bola vyššia o 539 091,63 €, schodok bol vykrytý prebytkom bežného rozpočtu a finančných operácií /, na tomto prebytku sa podieľali:
  - ✓ mesto sumou 467 257,79 €
  - ✓ obecné školské zariadenia /ZUŠ, ZŠ, MŠ, CVČ/ sumou 49 454,84 €

- skutočné príjmy boli oproti rozpočtu vyššie o 341 677,21 €
- čerpanie výdavkov bolo nižšie oproti rozpočtu o 197 414,42 €

❖ **kapitálový rozpočet** – výsledkom hospodárenia je **schodok vo výške - 718 438,85 €** /rozpočet bol postavený schodkový vo výške - 567 650 € – skutočnosť bola vyššia o 150 788,85 €, schodok bol vykrytý prebytkom bežného rozpočtu a finančných operácií /, na schodku sa podieľali:

- ✓ mesto sumou 709 781,65 €
- ✓ obecné školské zariadenia / ZUŠ, ZŠ, MŠ, CVČ / sumou 8 657,20 €
  - skutočné príjmy boli oproti rozpočtu nižšie o 189 460,98 €
  - čerpanie výdavkov bolo nižšie oproti rozpočtu o 38 672,13 €

❖ **finančné operácie** - výsledkom hospodárenia je **aktívny zostatok vo výške 786 025,42 €** /rozpočet bol postavený prebytkový vo výške 590 029 €– skutočnosť bola vyššia o 195 996,42 €, prebytkom finančných operácií bol vykryvaný schodok kapitálového rozpočtu /

na prebytku sa podieľali:

- skutočné príjmy boli oproti rozpočtu nižšie o 7 197,68 €
- čerpanie výdavkov bolo nižšie oproti rozpočtu o 203 194,1 €.

#### b) Bilancia aktív a pasív

Obsahuje údaje o stave majetku a záväzkov, nezinkasovaných pohľadávkach a neuhradených záväzkoch a celkovej ekonomickej situácii.

	STRANA PASÍV / v € /	účet. obdobie 2009	bezprostredne predch. obdobie
<b>A. Vlastné imanie</b>		<b>13 483 411</b>	<b>11 612 860</b>
I. Oceňovacie rozdiely			0
II. Fondy			0
III. Výsledok hospodárenia		13 483 411	11 612 860
<b>B. Záväzky</b>		<b>1 692 586</b>	<b>1 194 383</b>
I. Rezervy		43 761	42 189
II. Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy		71 989	14 473
III. Dlhodobé záväzky		3 966	21 742
IV. Krátkodobé záväzky		238 345	104 992
V. Bankové úvery a výpomoci		1 334 525	706 831
<b>C. Časové rozlíšenie</b>		<b>1 209 285</b>	<b>304 156</b>
<b>D. Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Vlastné imanie a záväzky</b>		<b>16 385 282</b>	<b>12 807 243</b>

	STRANA AKTÍV / v € /	účt. obdobie 2009	bezprostredne predch. obdobie
<b>A.</b>	<b>Neobežný majetok</b>	<b>14 778 693</b>	<b>11 802 796</b>
1	Dlhodobý nehmotný majetok	27 118	55 301
2	Dlhodobý hmotný majetok	12 827 657	9 823 575
3	Dlhodobý finančný majetok	1 923 918	1 923 920
<b>B.</b>	<b>Obežný majetok</b>	<b>1 598 081</b>	<b>1 004 447</b>
I.	Zásoby	290	199
II.	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	802 548	780 123
III.	Dlhodobé pohľadávky	0	0
IV.	Krátkodobé pohľadávky	211 572	47 832
V.	Finančné účty	583 671	171 712
VI.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé	0	0
VII.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé	0	0
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>8 508</b>	<b>4 581</b>
<b>D.</b>	<b>Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Spolu majetok</b>	<b>16 385 282</b>	<b>12 807 243</b>

- k nahliadnutie je priložená súvaha Mesta Nová Dubnica k 31.12.2009

### **c) Prehľad o stave a vývoji dlhu**

obsahuje jednotlivé údaje o prijatých návratných zdrojoch financovania a ich splácaní, k 31.12.2009 je celková výška nesplateného dlhu **1 334 525,17 €**.

Mesto Nová Dubnica je zaťažené nasledovnými úvermi:

#### **I. Zmluva o úvere č. 27/012/2004, dodatok č.1, dodatok č.2**

Zmluvné strany: Dexia banka Slovensko, a.s.

Amortizácia úveru: 2.5.2014

Výška úveru: 917 192,79 €

Výška nesplateného dlhu k 31.12.2009: **447 515,07 €**

#### **II.Prvý municipálny úver – Zmluva o úvere 27/038/2005**

Zmluvné strany: Dexia banka Slovensko, a.s.

Amortizácia úveru: 8.7.2010

Výška možného čerpania úveru: 464 714,86 €

Výška nesplateného dlhu k 31.12.2009: **0,- €**

Úver č. 27/038/2005 čerpaný vo výške 163 649,75 € bol vrátane úrokov splatený dňa 9.10.2009, zmenka k nemu vystavená bola tiež k tomuto dňu znehodnotená. K splateniu došlo reštrukturalizáciou úveru.

### III. Dexia komunál komfort úver - Zmluva o úvere č. 27/010/2009

Zmluvné strany: Dexia banka Slovensko, a.s.

Amortizácia úveru: 7.10.2009

Výška možného čerpania úveru: 500 000,- €

Výška nesplateného dlhu k 31.12.2009: **497 957,98 €**

### IV. Dexia komunál eurofondy úver - Zmluva o úvere č. 27/009/2009

Zmluvné strany: Dexia banka Slovensko, a.s.

Amortizácia úveru: 7.10.2009

Výška možného čerpania úveru: 400 000,- €

Výška nesplateného dlhu k 31.12.2009: **389 052,12 €**

#### d) Údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobení

- výsledok hospodárenia BP m.p.o. Nová Dubnica za rok 2009 po zdanení je prebytkový vo výške 1 251,77 €
- z toho hlavná činnosť je 70,41 € a podnikateľská činnosť 1 181,36 €
- BP m.p.o. Nová Dubnica predkladá výsledky hospodárenia samostatne

#### e) Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

- mesto neposkytovalo žiadne záruky

#### f) Rozhodnutie o použití prebytku rozpočtu, prípadne spôsobe úhrady schodku

### Návrh na finančné usporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2009

#### MESTO

Príjmy:	3 279 210,00
Výdavky:	3 521 733,86
Výsledok rozpočtového hospodárenia k 31.12.2009 - schodok:	<b>-242 523,86</b>
Nevyčerpané účelovo určené prostriedky:	152,71
	156,00
<b>Výsledok rozpočtového hospodárenia k 31.12.2009 - schodok:</b>	<b>-242 832,57</b>

#### ZUŠ, CVČ, MŠ, ZŠ

Príjmy:	1 752 248,07
Výdavky:	1 711 450,43
Výsledok rozpočtového hospodárenia k 31.12.2009 - prebytok:	<b>40 797,64</b>
Nevyčerpané účelovo určené prostriedky:	69 175,48
<b>Výsledok rozpočtového hospodárenia k 31.12.2009 - schodok:</b>	<b>-28 377,84</b>

#### Občianske združenie EDEN, Spojená škola sv. J. Bosca, Súkromná ŠPP

Príjmy:	139 870,00
Výdavky:	139 870,00
<b>Výsledok rozpočtového hospodárenia k 31.12.2009:</b>	<b>0,00</b>

#### Zariadenie pre seniorov

Príjmy:	460 275,16
Výdavky:	460 275,16



**Výsledok rozpočtového hospodárenia k 31.12.2009: 0,00**

Príjmy celkom:	5 631 603,23
Výdavky celkom:	5 833 329,45
Výsledok rozpočtového hospodárenia k 31.12.2009 - schodok:	-201 726,22
Nevyčerpané účelovo určené prostriedky:	69 484,19
<b>Výsledok rozpočtového hospodárenia k 31.12.2009 - schodok:</b>	<b>-271 210,41</b>

Hospodárenie z finančných operácií	786 025,42
*mesto	754 987,58
*ŠŠZ	31 037,84

Výsledok rozpočtového hospodárenia k 31.12.2009 - schodok:	-271 210,41
Hospodárenie z finančných operácií k 31.12.2009 - prebytok :	786 025,42
Neprerozdelené finančné prostriedky po vysporiadaní schodku rozpočtu obce prebytkom vo finančných operáciách:	<b>514 815,01</b>

Z hľadiska účtovania príjem dotácie zo ŠR je rozpočtovým príjmom obce, ktoré ovplyvňuje prebytok rozpočtu. Nevýčerpané účelovo určené finančné prostriedky sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa par. 10 ods. 3 písm. a) a b) z prebytku vylučujú. Tieto prostriedky v nasledujúcom roku zaradí do rozpočtu obce ako príjmovú finančnú operáciu. Prebytok rozpočtu obce zistený podľa prvej vety je zdrojom rezervného fondu, prípadne ďalších finančných fondov - podľa § 16 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy

<b>Návrh na rozdelenie prebytku rozpočtu za rok 2009:</b>	<b>514 815,01</b>
– prevod do Fondu obnovy a rozvoja mesta	508 854,49
– prevod do Fondu rozvoja školstva /prevod na základe prepočítaného podielu z dôvodu vyššieho plnenia položky výnos na PDFO / - mesto sa v roku 2009 v poslednej zmene rozpočtu zaviazalo, že v prípade vyššieho plnenia na položke výnos PDFO bude 40 % z tejto sumy (61 773,03 €) pridelených do rozpočtu škôl, v roku 2009 dostali na vykrytie výdavkov neštátne školské zariadenia sumu 4 832 €, CVČ 9 tis. € na pokrytie miezd a ZŠ 10 tis. na odstránenie havárie kanalizácie a cesty, celkom <b>bolo rozdelených v roku 2009 23 832 €</b> zo sumy 24 693 €, preto <b>bude v roku 2010</b> prevedená do FRŠ zostávajúca suma <b>861 €</b>	861,00
– prevod do Fondu rozvoja školstva /prevádzkovanie plavárne /	2 660,00
– finančné prostriedky ZpS, ktoré sú ich vlastnými príjmami a nie sú predmetom prerozdelenia do fondov mesta	1 826,10
– finančné prostriedky PS, ktoré sú ich vlastnými príjmami a nie sú predmetom prerozdelenia do fondov mesta	613,42

\*V zmysle zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách je prebytok rozpočtu obce zdrojom rezervného fondu /najmenej 10 % z prebytku rozpočtu/, prípadne ďalších peňažných fondov obce. Nakoľko výsledkom hospodárenia Mesta Nová Dubnica za rok 2009 bol schodok rozpočtu obce - 242 523,86 €, mesto nebude odvádzať do rezervného fondu žiadne finančné prostriedky.

Analýza finančných prostriedkov, ktoré právne subjekty odvedli na účet zriaďovateľa k 31.12.2009:	
*výsledok hospodárenia ZS J. Kráľa - prebytok z originálnych kompetencií	2 660,00
výnos z účtu ZpS	53,79
výnos z účtu ZS J. Kráľa	101,67
*vlastné príjmy - MŠ	222,55
*vlastné príjmy - ZpS	1 826,10
*vlastné príjmy - ZS J. Kráľa	390,87
<b>Spolu</b>	<b>5 254,98</b>

<b>Nevyčerpané účelovo určené prostriedky, ktoré budú použité v roku 2010:</b>	<b>69 484,19</b>
ZŠ J. Kráľa - prevádzkové náklady	39 123,51
ZŠ J. Kráľa - finančné prostriedky zo SPSR VU SR - PJ MS SR a od mesta na projekt	30 051,97
ZŠ J. Kráľa - prevádzkové náklady, finančné prostriedky prišli na mesto v mesiaci 12/2009 a z časových dôvodov nebolo možné ich preposlať ZŠ a preto ostali do konca roka na účte mesta	156,00
projekt EU - mesto	152,71

### g) Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

- mesto Nová Dubnica nevykazuje podnikateľskú činnosť

### h) Hodnotenie plnenia programov obce

- v nadväznosti na prechodné ustanovenia k úpravám účinným od 1.9.2007 sa hodnotenie plnenia programov obce prvýkrát uskutoční za rozpočet obce na roky 2009 až 2011

Podrobná informácia o plnení programov, zámerov a cieľov prostredníctvom merateľných ukazovateľov je v „Hodnotiacej správe“, ktorá je samostatnou prílohou k záverečnému účtu za rok 2009.

Súčasťou programového rozpočtovania je **hodnotenie finančného a programového plnenia rozpočtu**, hodnotiacia správa je štandardnou súčasťou záverečného účtu, ktorý obec zostavuje podľa ustanovenia § 16 zákona č.583/2004 Z. z.

Hodnotiacia práca sa vykonáva s cieľom zabezpečiť informácie o plnení, resp. neplnení merateľných ukazovateľov, t.j. o plnení, resp. neplnení cieľov.

Na konci roka je výsledkom hodnotenia finančného programového plnenia rozpočtu posúdenie miery splnenia cieľov, v prípade nesplnenia niektorých zámerov a cieľov alebo ich nedostatočného splnenia je tu priestor na analýzu príčin neúspechu.

V tabuľke sú spracované údaje týkajúce sa:

- čerpania finančných prostriedkov za jednotlivé programy v členení na bežné /tab č.1/, kapitálové /tab č.2 / a sumárna za výdavky celkom /tab.č.3 /
- v stĺpci „bežný / kapitálový rozpočet“ – je upravený rozpočet na jednotlivé programy
- v stĺpci „bežné / kapitálové výdavky“ – je čerpanie výdavkov za jednotlivé programy
- v stĺpci „%-ne čerpanie výdavkov“ – je %-ny pomer skutočného čerpania výdavkov v jednotlivých programoch k rozpočtovanej výške na daný program
- v stĺpci „%-ny podiel na výdavkoch mesta – je %-ny podiel skutočného čerpania výdavkov v jednotlivých programoch k celkovej vyčerpanej sume za všetky programy

Tab. č. 1

<b>Programový rozpočet na rok 2009 - bežné výdavky</b>					
<i>č.p</i>	<i>názov programu</i>	<i>bežný rozpočet</i>	<i>čerpanie bežných výdavkov</i>	<i>%-ne čerpanie výdavkov</i>	<i>%-ny podiel na výdavkoch mesta</i>
1	Správa mesta	1 329 445,00	1 240 848,13	93,34%	53,18%
2	Bezpečnosť a ochrana obyvateľstva	179 197,00	167 257,72	93,34%	7,17%
3	Mestská infraštruktúra	125 206,00	125 200,05	100,00%	5,37%
4	Odpadové hospodárstvo	394 714,00	390 399,62	98,91%	16,73%
5	Prostredie pre život	152 622,00	150 292,26	98,47%	6,44%
6	Kultúra a šport	109 950,00	101 720,29	92,52%	4,36%
7	Vzdelanie				
8	Sociálna starostlivosť	165 952,00	157 631,12	94,99%	6,76%

9	Mestský extravilán a intravilán				
	<b>Spolu</b>	<b>2 457 086,00</b>	<b>2 333 349,19</b>	<b>94,96%</b>	100,00%

Tab.č.2

<b>Programový rozpočet na rok 2009 - kapitálové výdavky</b>					
č.p.	názov programu	kapitálový rozpočet	Čerpanie kapitálových výdavkov	%-ne čerpanie výdavkov	%-ny podiel na výdavkoch mesta
1	Správa mesta	1 125 470,00	1 102 315,65	97,94%	92,76%
2	Bezpečnosť a ochrana obyvateľstva				
3	Mestská infraštruktúra	11 000,00	10 918,37	99,26%	0,92%
4	Odpadové hospodárstvo	53 116,00	40 663,13	76,56%	3,42%
5	Prostredie pre život				
6	Kultúra a šport				
7	Vzdelanie				
8	Sociálna starostlivosť				
9	Mestský extravilán a intravilán	35 323,00	34 487,52	97,63%	2,90%
	<b>Spolu</b>	<b>1 224 909,00</b>	<b>1 188 384,67</b>	<b>97,02%</b>	<b>100,00%</b>

Tab.č.3

<b>Programový rozpočet na rok 2009 – spolu - výdavky</b>					
č.p.	názov programu	výdavky rozpočet	čerpanie výdavkov	%-ne čerpanie výdavkov	%-ny podiel na výdavkoch mesta
1	Správa mesta	2 454 915,00	2 343 163,78	95,45%	66,53%
2	Bezpečnosť a ochrana obyvateľstva	179 197,00	167 257,72		
3	Mestská infraštruktúra	136 206,00	136 118,42	99,94%	3,87%
4	Odpadové hospodárstvo	447 830,00	431 062,75	96,26%	12,24%
5	Prostredie pre život	152 622,00	150 292,26	98,47%	4,27%
6	Kultúra a šport	109 950,00	101 720,29	92,52%	2,89%
7	Vzdelanie				
8	Sociálna starostlivosť	165 952,00	157 631,12	94,99%	4,48%
9	Mestský extravilán a intravilán	35 323,00	34 487,52	97,63%	0,98%
	<b>Spolu</b>	<b>3 681 995,00</b>	<b>3 521 733,86</b>	<b>95,65%</b>	<b>95,25%</b>

## Rekapitulácia - rozpočet a plnenie rozpočtu za rok 2009

Rozpočet obce je základným nástrojom finančného hospodárenia v príslušnom rozpočtovom roku, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií obce, vyjadruje samostatnosť hospodárenia obce. Rozpočet mesta na rok 2009 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový ako schodkový. Schodok bol vykrývaný prebytkom bežného rozpočtu a finančných operácií.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2009. Rozpočet obce bol schválený Uznesením MsZ č. 107/2008, zo dňa 15.12.2008.

MsZ bol zmenený štyrikrát:

- prvá zmena schválená dňa. 23.2.2009 uznesením MsZ č.4
- druhá zmena schválená dňa. 27.4.2009 uznesením MsZ č.24
- tretia zmena schválená dňa. 28.9.2009 uznesením MsZ č. 68

- štvrtá zmena schválená dňa. 14.12.2009 uznesením MsZ č. 102
- počas roka bolo vykonaných 51 rozpočtových opatrení

Po poslednej zmene bol rozpočet a plnenie nasledovné:

REKAPITULÁCIA - mesto	schválený rozpočet	plnenie rozpočtu v €	plnenie rozpočtu v tis. €	plnenie rozpočtu v %
Príjmy:	3 125 150,00	3 279 210,00	3 278,00	104,93%
Výdavky:	3 681 995,00	3 521 733,86	3 521,00	95,65%
Rozpočet	-556 845,00	-242 523,86	-243,00	

Bežný rozpočet - mesto	schválený rozpočet	plnenie rozpočtu v €	plnenie rozpočtu v tis. €	plnenie rozpočtu v %
Bežné príjmy:	2 457 086,00	2 800 606,98	2 800,00	113,98%
Bežné výdavky:	2 457 086,00	2 333 349,19	2 333,00	94,96%
Rozpočet	0,00	467 257,79	467,00	

Kapitálový rozpočet - mesto	schválený rozpočet	plnenie rozpočtu v €	plnenie rozpočtu v tis. €	plnenie rozpočtu v %
Kapitálové príjmy:	668 064,00	478 603,02	478,00	71,64%
Kapitálové výdavky:	1 224 909,00	1 188 384,67	1 188,00	97,02%
Rozpočet	-556 845,00	-709 781,65	-710,00	

REKAPITULÁCIA - obecné školské zariadenia	schválený rozpočet	plnenie rozpočtu v €	plnenie rozpočtu v tis. €	plnenie rozpočtu v %
Príjmy:	1 754 091,00	1 752 248,07	1 752,00	99,89%
Výdavky:	1 787 275,00	1 711 450,43	1 711,00	175,97%
Rozpočet	-33 184,00	40 797,64	41,00	

Bežný rozpočet - obecné školské zariadenia	zmena rozpočtu	plnenie rozpočtu v €	plnenie rozpočtu v tis. €	plnenie rozpočtu v %
Bežné príjmy:	1 754 091,00	1 752 248,07	1 752,00	99,89%
Bežné výdavky:	1 776 470,00	1 702 793,23	1 703,00	95,85%
Rozpočet	-22 379,00	49 454,84	49,00	

Kapitálový rozpočet - obecné školské zariadenia	zmena rozpočtu	plnenie rozpočtu v €	plnenie rozpočtu v tis. €	plnenie rozpočtu v %
Kapitálové príjmy:	0,00	0,00	0,00	0,00%
Kapitálové výdavky:	10 805,00	8 657,20	9,00	80,12%
Rozpočet	-10 805,00	-8 657,20	-9,00	

REKAPITULÁCIA - neštátne ZUŠ a školské zariadenia	zmena rozpočtu	plnenie rozpočtu v €	plnenie rozpočtu v tis. €	plnenie rozpočtu v %
Príjmy:	139 870,00	139 870,00	140,00	100,00%
Výdavky:	139 870,00	139 870,00	140,00	100,00%
Rozpočet	0,00	0,00	0,00	

Dôvodová správa k záverečnému účtu  
Mesta Nová Dubnica za rok 2009

<b>Bežný rozpočet - neštátne ZUŠ a školské zariadenia</b>	zmena rozpočtu	plnenie rozpočtu v €	plnenie rozpočtu v tis. €	plnenie rozpočtu v %
Bežné príjmy:	139 870,00	139 870,00	140,00	100,00%
Bežné výdavky:	139 870,00	139 870,00	140,00	100,00%
Rozpočet	0,00	0,00	0,00	

<b>Kapitálový rozpočet - neštátne ZUŠ a školské zariadenia</b>	zmena rozpočtu	plnenie rozpočtu v €	plnenie rozpočtu v tis. €	plnenie rozpočtu v %
Kapitálové príjmy:	0,00	0,00	0,00	0,00%
Kapitálové výdavky:	0,00	0,00	0,00	0,00%
Rozpočet	0,00	0,00	0,00	

<b>REKAPITULÁCIA - Zariadenie pre seniorov</b>	zmena rozpočtu	plnenie rozpočtu v €	plnenie rozpočtu v tis. €	plnenie rozpočtu v %
Príjmy:	460 276,00	460 275,16	460,00	100,00%
Výdavky:	460 276,00	460 275,16	460,00	100,00%
Rozpočet	0,00	0,00	0,00	

<b>Bežný rozpočet - Zariadenie pre seniorov</b>	zmena rozpočtu	plnenie rozpočtu v €	plnenie rozpočtu v tis. €	plnenie rozpočtu v %
Bežné príjmy:	437 676,00	437 675,16	438,00	100,00%
Bežné výdavky:	437 676,00	437 675,16	438,00	100,00%
Rozpočet	0,00	0,00	0,00	

<b>Kapitálový rozpočet - Zariadenie pre seniorov</b>	zmena rozpočtu	plnenie rozpočtu v €	plnenie rozpočtu v tis. €	plnenie rozpočtu v %
Kapitálové príjmy:	22 600,00	22 600,00	23,00	100,00%
Kapitálové výdavky:	22 600,00	22 600,00	23,00	100,00%
Rozpočet	0,00	0,00	0,00	

<b>REKAPITULÁCIA - spolu P-V</b>	zmena rozpočtu	plnenie rozpočtu v €	plnenie rozpočtu v tis. €	plnenie rozpočtu v %
Bežné príjmy:	4 788 723,00	5 130 400,21	5 130,00	107,14%
Bežné výdavky:	4 811 102,00	4 613 687,58	4 614,00	95,90%
Rozpočet	-22 379,00	516 712,63	516,00	

<b>REKAPITULÁCIA - spolu P-V</b>	zmena rozpočtu	plnenie rozpočtu v €	plnenie rozpočtu v tis. €	plnenie rozpočtu v %
Kapitálové príjmy:	690 664,00	501 203,02	501,00	72,57%
Kapitálové výdavky:	1 258 314,00	1 219 641,87	1 220,00	96,93%
Rozpočet	-567 650,00	-718 438,85	-719,00	

<b>REKAPITULÁCIA - spolu P-V</b>	zmena rozpočtu	plnenie rozpočtu v €	plnenie rozpočtu v tis. €	plnenie rozpočtu v %
Príjmy:	5 479 387,00	5 631 603,23	5 631,00	102,78%
Výdavky:	6 069 416,00	5 833 329,45	5 834,00	96,11%
Rozpočet	-590 029,00	-201 726,22	-203,00	

Dôvodová správa k záverečnému účtu  
Mesta Nová Dubnica za rok 2009

<b>Finančné operácie - mesto</b>	zmena rozpočtu	plnenie rozpočtu v €	plnenie rozpočtu v tis. €	plnenie rozpočtu v %
Finančné aktíva:	1 058 320,00	1 051 122,32	1 051,00	99,32%
Finančné pasíva:	468 291,00	265 096,90	265,00	56,61%
Rozpočet	590 029,00	786 025,42	786,00	

<b>REKAPITULÁCIA - spolu mesto</b>	zmena rozpočtu	plnenie rozpočtu v €	plnenie rozpočtu v tis. €	plnenie rozpočtu v %
Príjmy:	4 183 470,00	4 330 332,32	4 329,00	103,51%
Výdavky:	4 150 286,00	3 786 830,76	3 786,00	91,24%
Rozpočet	33 184,00	543 501,56	543,00	

<b>REKAPITULÁCIA - spolu obecné školské zariadenia</b>	zmena rozpočtu	plnenie rozpočtu v €	plnenie rozpočtu v tis. €	plnenie rozpočtu
Príjmy:	1 754 091,00	1 752 248,07	1 752,00	99,89%
Výdavky:	1 787 275,00	1 711 450,43	1 711,00	95,76%
Rozpočet	-33 184,00	40 797,64	41,00	

<b>REKAPITULÁCIA - spolu neštátne ZUŠ a školské zariadenia</b>	zmena rozpočtu	plnenie rozpočtu v €	plnenie rozpočtu v tis. €	plnenie rozpočtu
Príjmy:	139 870,00	139 870,00	140,00	100,00%
Výdavky:	139 870,00	139 870,00	140,00	100,00%
Rozpočet	0,00	0,00	0,00	

<b>REKAPITULÁCIA - spolu Zariadenie pre seniorov</b>	zmena rozpočtu	plnenie rozpočtu v €	plnenie rozpočtu v tis. €	plnenie rozpočtu
Príjmy:	460 276,00	460 275,16	460,00	100,00%
Výdavky:	460 276,00	460 275,16	460,00	100,00%
Rozpočet	0,00	0,00	0,00	

<b>REKAPITULÁCIA - spolu</b>	zmena rozpočtu	plnenie rozpočtu v €	plnenie rozpočtu v tis. €	plnenie rozpočtu v %
Príjmy:	6 537 707,00	6 682 725,55	6 681,00	102,22%
Výdavky:	6 537 707,00	6 098 426,35	6 097,00	93,28%
Rozpočet	0,00	584 299,20	584,00	

### Tvorba a čerpanie fondov

V zmysle VZN č. 18/2004 Zásady nakladania s finančnými prostriedkami Mesta Nová Dubnica, **prebytok hospodárenia rozpočtu mesta koncom roka neprepadáva**, ale je **zdrojom tvorby peňažných fondov** mesta. Nakoľko mesto skončilo hospodárenie so schodkom, tento schodok rozpočtu obce sa usporiada predovšetkým z rezervného fondu, prípadne z ďalších peňažných fondov alebo z návratných zdrojov financovania. Zostatky peňažných fondov neprepadajú a prenášajú sa do nasledujúceho rozpočtového roka. O použití peňažných fondov rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

**Mesto Nová Dubnica má vytvorené fondy / VZN o doplnení a zmene VZN č.18/2004 – Zásady nakladania s finančnými prostriedkami Mesta Nová Dubnica/:**

- a) rezervný fond - RF
- b) fond obnovy a rozvoja mesta - FOaRM
- c) fond rozvoja školstva - FRŠ
- d) sociálny fond - SF

V zmysle zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy § 15 , obec môže vytvárať peňažné fondy. Zdrojmi týchto fondov môžu byť najmä:

- a) prebytok rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok
- b) zisk z podnikateľskej činnosti po zdanení
- c) zostatky peňažných fondov predchádzajúcich rozpočtových rokov a zostatky príjmových finančných operácií

**a) RF - tvorba a čerpanie v roku 2009 / v EUR/**

- počiatkový stav k 1.1.2009	48 667,32
- tvorba	
- čerpanie	
- zostatok k 31.12.2008	48 667,32
- prevod zostatku fin. prostriedkov podľa návrhu na finančné usporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2009	0,-

**Stav RF po schválení finančného usporiadania 0,-**

RF sa tvorí z prebytku hospodárenia vo výške určenej MsZ t.j. minimálny ročný prídel do fondu je 10 %.

**b) FOaRM – tvorba a čerpanie v roku 2009 /v EUR/**

- počiatkový stav k 1.1.2009	0,-
- tvorba	
- čerpanie	
- zostatok k 31.12.2009	0,-
- prevod zostatku fin. prostriedkov podľa návrhu na finančné usporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2009	508 854,49

**Stav FOaRM po schválení finančného usporiadania 508 854,49**

FO a RM tvorí sa z výnosov z predaja mestských bytov, pozemkov vo vlastníctve mesta, z predaja nebytových priestorov v bytových domoch vo vlastníctve mesta (okrem školských budov), z príspevkov a darov právnických a fyzických osôb tuzemských a zahraničných, z bežného rozpočtu mesta prostredníctvom rozdelenia hospodárskeho výsledku mesta. Používa sa na výstavbu mestu, obnovu a opravu budov, ktorých vlastníkom je mesto, obnovu bytov a nebytových priestorov, ktorých vlastníkom je mesto.

**c) FRŠ – tvorba a čerpanie v roku 2009 /v EUR/**

- počiatkový stav k 1.1.2009	1 426,40
- tvorba	85 849,06
- čerpanie	87 275,46

- zostatok k 31.12.2009	0,-
- prevod zostatku fin. prostriedkov podľa návrhu na finančné usporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2009	3 521,-
<b>Stav FRŠ po schválení finančného usporiadania</b>	<b>3 521,-</b>

FRŠ, tvorí sa najmä z výnosov predaja a prenájmu budov a zariadení, alebo ich častí, ktoré slúžili školstvu a aktivitám detí a mládeže vo voľnom čase, prípadne zastavaných a prislúchajúcich pozemkov vo vlastníctve mesta, príspevkov a darov právnických a fyzických osôb tuzemských a zahraničných, z prebytku rozpočtu mesta v časti originálne kompetencie v školstve prostredníctvom rozdelenia hospodárskeho výsledku mesta používa sa na výstavbu, obnovu a opravu budov a zariadení, ktoré sú určené pre školstvo a aktivity detí a mládeže vo voľnom čase a ktorých vlastníkom je mesto, osobitné programy v oblasti rozvoja školstva a činnosti detí a mládeže vo voľnom čase na realizácii, ktorých má mesto záujem .

**d) Sociálny fond – tvorba a čerpanie v roku 2009 /v EUR/**

- počiatočný stav k 1.1.2009	2 118,55
- tvorba	8 589,83
- čerpanie	8 043,11
- zostatok k 31.12.2009	2 665,27
- prevod po finančnom usporiadaní výsledku hospodárenia za rok 2009	0,-
<b>Stav SF po schválení finančného usporiadania</b>	<b>2 665,27</b>

SF podľa zákona č. 152/1994 Z. z. o soc. fonde a o zmene a doplnení zákona č. 286/1992 Zb. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov sa tvorí z dohodnutého prídeltu vo výške 1,25 % (platí pre rok 2009) z celkového objemu skutočne vyplatených miezd zamestnancom v bežnom roku . Použitie fondu je dohodnuté s odborovým orgánom v kolektívnej zmluve.

**Prehľad pohľadávok k 31.12.2009**

Predmet pohľadávky	obdobie							Spolu v €
	do roku 2004	rok 2004	rok 2005	rok 2006	rok 2007	rok 2008	rok 2009	
Daň z nehnuteľnosti		325,30	80,95	654,92	997,21	6 164,02	12 496,82	<b>20 719,22</b>
Daň za predajné automaty								<b>0,00</b>
Daň za nevýherné hracie automaty							100,00	<b>100,00</b>
Poplatok za odpad	374,74	450,77	774,27	1 710,68	2 831,18	6 831,53	32 611,92	<b>45 585,09</b>
Poplatky za psov				26,56			20,25	<b>46,81</b>
Verejné priestranstvo						219,08	2 445,74	<b>2 664,82</b>
Prenájom pozemkov								<b>0,00</b>
Prenájom bytov			19 956,47	11 756,25	11 459,63	13 116,97	11 487,53	<b>67 776,85</b>



Dôvodová správa k záverečnému účtu  
Mesta Nová Dubnica za rok 2009

Prenájom 42 b.j.			4 955,55	5 341,62	2 682,07	4 949,46	11 465,89	<b>29 394,59</b>
Prenájom nebytových priestorov	50,33		407,29	2 721,59	529,41	1 991,00	2 827,81	<b>8 527,43</b>
Prenájom MsZS			75,50				274,25	<b>349,75</b>
Pokuty a penále			10,84	5,70	18,02	397,93		<b>432,49</b>
Prenájom mestskej tržnice					323,64	549,69	881,10	<b>1 754,43</b>
Pohľadávky z faktúr v evidencii mesta			12 749,15				2 098,42	<b>14 847,57</b>
<b>Spolu</b>	<b>425,07</b>	<b>776,07</b>	<b>39 010,02</b>	<b>22 217,32</b>	<b>18 841,16</b>	<b>34 219,68</b>	<b>76 709,73</b>	<b>192 199,05</b>

\*Podrobné členenie pohľadávok je prílohou záverečného účtu za rok 2009.

Na podsúvahovom účte sú k 31.12.2009 evidované pohľadávky vo výške 82 925,90 €.

### Poskytnuté dotácie z rozpočtu mesta v roku 2009

Z rozpočtu mesta sa môžu poskytovať dotácie právnickým osobám, ktorých zakladateľom je obec, a to na konkrétne úlohy a akcie vo verejnom záujme alebo v prospech rozvoja územia obce. Tiež je možné poskytnúť dotáciu právnickej osobe alebo fyzickej osobe podnikateľovi, ktorí majú sídlo alebo trvalý pobyt na území obce alebo, ktoré pôsobia, vykonávajú činnosť na území obce alebo poskytujú služby obyvateľom obce len na podporu všeobecne prospešných služieb, všeobecne prospešných alebo verejnoprospešných účelov, na podporu podnikania a zamestnanosti. V rozpočte obce na príslušný rozpočtový rok sa prostriedky rozpočtujú na konkrétnu akciu, úlohu alebo účel použitia prostriedkov. **Podliehajú ročnému zúčtovaniu s rozpočtom obce a ich poskytnutím nemožno zvýšiť celkový dlh obce.**

\*Podrobné členenie dotácií je prílohou záverečného účtu za rok 2009.

Mesto Nová Dubnica poskytlo v roku 2009 dotácie v celkovej výške **32 432,30 €**, v členení:

<b>A.</b>	<b>Dotácie z bežného rozpočtu:</b>	
I.	Telovýchova a šport	23 052,30
II.	Občianske a záujmové združenia	4 870,00
III.	Náboženské a iné spoločenské služby	1 930,00
IV.	Vzdelávanie	0,00
V.	Zariadenie sociálnych služieb	1 000,00
VI.	Sociálne zabezpečenie	1 580,00
<b>B.</b>	<b>Dotácie z kapitálového rozpočtu:</b>	<b>0,00</b>
	<b>SPOLU</b>	<b>32 432,30</b>

**Prijaté prostriedky štátneho rozpočtu obcou na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy a účelové dotácie zo štátneho rozpočtu na projekty a akcie, finančné dary v roku 2009.**

Zdroj	Účel	v EUR
MV SR	Finančné prostriedky na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy na úseku	9 504,09

Dôvodová správa k záverečnému účtu  
Mesta Nová Dubnica za rok 2009

	vedenia matriky	
MV SR	Finančné prostriedky na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy na úseku <b>hlásenia pobytu a registra obyvateľov SR</b>	3 937,56
MVRR SR	Finančné prostriedky na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy v oblasti <b>stavebného poriadku a územného plánovania, vrátane vyvlastňovania</b>	10 380,84
MŽP SR	Finančné prostriedky na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy <b>starostlivosti o životné prostredie</b>	1 730,65
MF SR	Účelovo určená dotácia na financovanie <b>kapitálových výdavkov na úseku sociálnej pomoci pre zariadenia sociálnych služieb v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta - Domov dôchodcov</b>	22 600,00
MF SR	Účelovo určená dotácia na financie <b>bežných výdavkov na úseku sociálnej pomoci pre zariadenia sociálnych služieb v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta - Domov dôchodcov</b>	272 457,00
ESF - ÚPaSV	Nenávratný finančný príspevok na <b>zriadenie chránenej dielne alebo chráneného pracoviska</b> - zriadenie pracovných miest - operátor kamerového systému	24 557,72
ESF - ÚPaSV	Nenávratný finančný príspevok na <b>zriadenie chránenej dielne alebo chráneného pracoviska</b> - zriadenie pracovných miest - pomocný pracovník zberného dvora	13 055,58
ESF - ÚPaSV	Nenávratný finančný príspevok na <b>zriadenie chránenej dielne alebo chráneného pracoviska</b> - technické zabezpečenie chránenej dielne	5 365,81
Konto Orange	Finančný príspevok - dar na realizáciu projektu " <b>Sprístupnenie mestského arboréta verejnosti - náučný chodník</b> ".	2 000,00
Recyklačný fond	Finančný príspevok z recyklačného fondu na vykrytie nákladov spojených so separovaním odpadu v meste Nová Dubnica.	7 049,00
PO	Finančný dar - BAMAX PLUS, spol. s.r.o. - spolufinancovanie opravy vozovky a nákup ihriskových prvkov.	2 000,00
ES - ESF	Nenávratný finančný príspevok z ES na projekt: " <b>Vzdelávanie zamestnancov verejnej sféry v meste Nová Dubnica</b> ." - bežný príjem	27 862,00
ES - ROP	Nenávratný finančný príspevok z ES na projekt: " <b>Zníženie energetickej náročnosti Materská škola Petra Jilemnického 12/5 a elokované pracoviská</b> ." - kapitálový príjem	211 733,64
ESF - MŠ SR	Nenávratný finančný príspevok z ESF na projekt: " <b>System poradenstva o povolaniach a zamestnaniach pre žiakov základných škôl</b> ." - viacročný projekt v sume 3.263.767,75	7 556,13
	<b>Spolu</b>	<b>621 790,02</b>

**Skratky**

**Úplné znenie použitých skratiek:**

ESF	Európsky sociálny fond
MF	Ministerstvo financií
MŠ	Ministerstvo školstva
MVRR	Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja
MVRR	Ministerstvo vnútra
MŽP	Ministerstvo životného prostredia
PO	právnická osoba
ROP	Regionálny operačný program
SR	Slovenská republika
ÚPaSV	Úrad práce sociálnych vecí a rodiny

## **Zmeny rozpočtu schválené primátorom mesta po MsZ konanom 14.12.2009.**

**Zmeny rozpočtu** schvaľuje MsZ s výnimkou účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu a dotácií zo štátnych fondov, ktoré schvaľuje primátor mesta.

Počas roka sa uskutočnili rozpočtové opatrenia so súhlasom primátora mesta do výšky 9 960,- €, s ktorými boli členovia MsZ oboznámení počas roka v štvrtročných správach o hospodárení mesta s rozpočtom mesta.

Z dôvodu vykrytia položiek, v ktorých došlo k prekročeniu, boli vykonané rozpočtové opatrenia so súhlasom primátora aj po 14.12.2009, kedy sa uskutočnilo posledné MsZ. Okrem rozpočtových opatrení / ďalej len RO/ – presun finančných prostriedkov, pri ktorom nedošlo k zmene záväzných ukazovateľov rozpočtu, boli vykonané aj zmeny rozpočtu t.j. zvýšenie alebo zníženie príjmovej aj výdavkovej časti rozpočtu:

- navýšenie bežných príjmov a výdavkov na ZŠ a CVČ o 7 501,- € - RO zo dňa 15.12.2009
- navýšenie bežných príjmov a výdavkov na ZŠ o 47 500,- € - RO zo dňa 16.12.2009
- navýšenie bežných príjmov a výdavkov na meste o 9 574,- € - RO zo dňa 16.12.2009
- navýšenie bežných príjmov a výdavkov na meste o 9 678,- €, z dôvodu konania volieb - RO zo dňa 16.12.2009
- navýšenie bežných príjmov a výdavkov v rozpočte ZpS o 3 447,- € - RO zo dňa 17.12.2009

Záverečný účet obce je určený pre širokú verejnosť.

Pred schválením sa návrh záverečného účtu obce predkladá na verejnú diskusiu podľa osobitného predpisu /Zákon SNR č.369/1990Zb. v znení neskorších predpisov./

Podľa § 9 ods. 2 zákona o obecnom zriadení je povinnosťou obce zverejniť záverečný účet na 15 dní spôsobom v obci obvyklým – vystavením na úradnej tabuli mesta, aby sa obyvatelia mohli k nemu vyjadriť.

Podrobne spracovaná verzia záverečného účtu Mesta Nová Dubnica za rok 2009 je k nahliadnutiu na MsÚ.

Vypracoval: Ing. Ježíková

Ing. Zoltán Stopiak  
vedúci ekonomického oddelenia