

Poznámky k 31.12.2016

Čl. I

VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a) Názov účtovnej jednotky	Mestské hospodárstvo a správa lesov, m. r. o., Trenčín (ďalej len MHSL)
Sídlo účtovnej jednotky	Trenčín, Soblahovská ul. č. 65
IČO	37920413
Dátum zriadenia	1. január 2005
Spôsob zriadenia	Uznesením Mestského zastupiteľstva v Trenčíne č. 396 ods. 1, písm. e) zo dňa 28. októbra 2004
Názov zriaďovateľa	Mesto Trenčín
IČO	00312037
Sídlo zriaďovateľa	Mierové námestie 2, Trenčín
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky:

- správa zvereneného majetku v zmysle platných vnútorných noriem mesta,
- prevádzkovanie a údržba mestského rozhlasu, vodníka a pitných fontán a mobilnej ľadovej plochy,
- prevádzkovanie verejných WC,
- prevádzkovanie športovísk a plavární,
- oprava a údržba zábranového systému,
- oprava a údržba zverených motorových vozidiel a mechanizmov,
- oprava a údržba detských ihrísk,
- prevádzkovanie a údržba nehnuteľného majetku vo vlastníctve mesta Trenčín, vrátane zabezpečenia energií, podľa dispozícií zriaďovateľa,
- správa CO úkrytov,
- správa lesného majetku mesta Trenčín na vymedzenom území pozostávajúca z lesov osobitného určenia, lesov ochranných a hospodárskych a vykonáva na tomto majetku zakladanie, pestovanie, výchovu, obnovu a ochranu lesov v záujme ich zachovania a zveľad'ovania pri rešpektovaní ich diferencovaného obhospodarovania s cieľom zabezpečenia produkčných a ostatných funkcií lesa,

- výkon ťažby dreva v lesných porastoch vrátane približovania, manipulácie, dopravy dreva a jeho spracovania za účelom verejnoprospešného použitia,
- realizácia dodávky a predaj surového dreva, sortimentov a iných lesných výrobkov z produktov lesa,
- výkon neodkladných opatrení na likvidáciu následkov a živelných pohrôm, prípadne kalamít, spôsobom a v termínoch určených zákonom,
- výkon ochranej služby a protipožiarne opatrenia na zverenom lesnom majetku mesta,
- zabezpečenie dôslednej hygieny lesných porastov, údržby ciest, zväžnic, chodníkov, budov a iných stavieb potrebných pre obhospodarovanie lesov mesta Trenčín,
- výkon správy poľnohospodárskeho fondu, ktorý súvisí s lesným pôdnym fondom mesta a zabezpečovanie na ňom poľnohospodársku výrobu pre potreby mesta,
- zabezpečovanie úloh v záujme záchrany a zachovania genofondu lesných drevín,
- zabezpečovanie dostatku osiva a kvalitného sadbového materiálu,
- zabezpečovanie lesotechnických meliorácií a iných opatrení na zlepšenie funkcií lesov a úrodnosti lesných pôd,
- výkon činností súvisiacich s výkonom práva poľovníctva v rozsahu zodpovedajúcom veľkosti majetkového podielu mesta v uznanom poľovníckom revíri,
- výkon činností rozvíjajúcich informovanosť verejnosti o význame lesa a o práci v lese zameranú na zlepšenie vzťahu človeka k lesu a prírode,
- podpora oživenia a uchovania regionálnych tradícií a historizujúcich udalostí,
- správa a údržbu zariadení kyseliek v k. ú. Kubra,
- oprava a údržba miestnych komunikácií,
- údržba a výsadba verejnej zelene,
- správa, prevádzkovanie trhovísk a príležitostného trhu,
- prevádzkovanie historických pamiatok a budov a podobných turistických zaujímavostí,
- prevádzka kultúrnych zariadení, činnosti kultúrnych a umeleckých zariadení,
- uskladnenie vedľajších živočíšnych produktov (uhynutých zvierat) z územia mesta Trenčín,
- správa, prevádzka, oprava a údržba verejného osvetlenia a svetelných signalizačných zariadení na komunikáciách v správe mesta Trenčín.

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	Ing. Ľuboš Balušík poverený riadením a vedením MHSL, m. r. o., Trenčín
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	60
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho: - počet vedúcich zamestnancov	67 5

4. Organizačné členenie účtovnej jednotky podľa hospodárskych stredísk

Č. HS	Názov HS	Č. HS	Názov HS
240 00	Podpora kultúrnych stredísk	242 00	Podporná činnosť
240 55	KS Istebník – Istebnícka	243 83	Kultúrne centrum Seniorov
240 58	KS Sihot' - Osvienčimská	251 10	Mestská športová hala
240 59	KS Kubra - Kubranská	251 20	Mobilná ľadová plocha
240 60	KS Dlhé Hony – 28. októbra	251 30	Parkovisko Mládežnícka
240 62	KS Zlatovce - Hlavná	252 00	Futbalový štadión
240 65	KS Kubrica - Kubrická	260 10	Krytá plaváreň
240 67	KS Záblatie – Pri parku	260 20	Letná plaváreň
240 74	Centrum kultúry a služieb JUH - Kyjevská	260 30	Zimný štadión
240 79	KS Hviezda – Kniežaťa Pribina	322 10	Mobiliár mesta a detské ihriská
240 80	KS Opatová - Opatovská	322 20	Prevádzka mestských trhovísk
240 90	Mierové námestie - pódium	322 31	Miestne médiá
241 00	Prevádzka a údržba budov	322 32	Zábranový systém
241 10	Hviezdoslavova 6	322 33	Fontány
241 19	Kožušnícka 2	322 34	Verejné osvetlenie
241 40	Kanalizácia ostrov	322 35	Správa a údržba pozem. komunikácií
241 46	CO – kryty	322 40	Verejné toalety
241 49	Kasárenská	350 10	Verejná zeleň
241 52	Klub dôchodcov Záblatie	410 00	Stredisko Soblahov
241 54	MŠ Záblatie	420 00	Stredisko Brezina
241 77	Farské schody		
241 82	Údržba budov vo vlastníctve mesta		

Čl. II

INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti áno nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu áno nie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou

f) dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok zverený zriaďovateľom do správy	oceňuje sa cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve zriaďovateľa
g) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi; zásoby prijaté aktiváciou drevnej hmoty z hospodárskych lesov sa oceňujú podľa Cenníka MHSL, m. r. o., Trenčín (predaj dreva v drobnom), drevná hmota na pni sa oceňuje v zmysle víťaznej ponuky uchádzača v elektronickej aukcii
i) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
j) novozistené zásoby pri inventarizácii	reálnou hodnotou
k) pohľadávky	menovitou hodnotou; pri odplatnom nadobudnutí obstarávacou cenou, t. j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním, toto ocenenie sa znižuje o opravné položky k pohľadávkam, pri ktorých existuje riziko nevykonalnosti
l) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
m) časové rozlíšenie na strane aktív	náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
n) záväzky	menovitou hodnotou, pri ich prevzatí obstarávacou cenou
o) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
p) časové rozlíšenie na strane pasív	výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Účtovná jednotka využíva rovnomernú metódu odpisovania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4	25
2	6	16,67
3	12	8,34
4	20	5
5	40	2,5

Drobný dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje po dobu 2 rokov, pri ročnej odpisovej sadzbe 50 % (DDHM do 1 700,00 €).

Drobný dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje po dobu 2 rokov, pri ročnej odpisovej sadzbe 50 % (DDNM do 2 400,00 €).

Drobný nehmotný majetok do 2 400,00 €, ktorý nie je dlhodobým nehmotným majetkom (obstaraný z bežných výdavkov) sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok do 1 700,00 €, ktorý nie je dlhodobým hmotným majetkom (obstaraný z bežných výdavkov) sa účtuje ako zásoby.

Tento majetok vedie účtovná jednotka v podsúvahovej evidencii.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam v rámci hlavnej činnosti, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

1 rok	najviac do výšky 20 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
2 roky	najviac do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
3 roky	najviac do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva

6. Zásady pre vykazovanie transferov

Bežný transfer

- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Kapitálový transfer

- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

Čl. III

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

A NEOBEŽNÝ MAJETOK

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku (tabuľka č.1 tabuľkovej časti poznámok)

V tabuľke č. 1 tabuľkovej časti poznámok je vykázaný úbytok na účte 031 v sume **31 255,78 €**, ktorý vznikol najmä:

- vyňatím majetku – Kina Hviezda (pozemok) zo správy MHSL v zmysle protokolu o vyňatí majetku Mesta Trenčín zo správy zo dňa 30. 12. 2015 zriaďovateľom v sume 31 102,70 €,
- vyňatím pozemku zriaďovateľom v hodnote 153,08 € v zmysle protokolu o vyňatí majetku Mesta zo správy zo dňa 19. 9. 2016.

Na účte 021 je vykázaný prírastok za rok 2016 v sume **793 644,29 €** z dôvodu:

- zverenia majetku - rekonštrukcie Zimného štadióna v sume 46 855,74 € do správy od zriaďovateľa na základe protokolu o zverení majetku Mesta Trenčín do správy zo dňa 2. 3. 2016,
- zverenia majetku – detských ihrísk v sume 741 789,35 € v zmysle protokolu o zverení majetku Mesta Trenčín do správy zo dňa 31. 10. 2016,
- obstarania majetku - rekonštrukcia KS JUH – výmena dverí z kapitálového transferu od zriaďovateľa realizovaná v sume 4 999,20 €.

Na účte 021 je vykázaný úbytok za rok 2016 v sume **107 134,80 €** z dôvodu:

- vyňatia majetku – Kina Hviezda zo správy MHSL v zmysle protokolu o vyňatí majetku Mesta Trenčín zo správy zo dňa 30. 12. 2015 v sume 102 135,60 €,
- vyňatia majetku – rekonštrukcia KS JUH – výmena dverí v zmysle protokolu o vyňatí majetku Mesta Trenčín zo správy zo dňa 21. 12. 2016 v sume 4 999,20 €.

Na účte 022 je vykázaný prírastok za rok 2016 v sume **450 041,54 €** z dôvodu:

- zverenia majetku – rekonštrukcie rozhlasu KC Kubra v sume 14 613,60 € zriaďovateľom na základe protokolu o zverení majetku Mesta Trenčín zo dňa 2. 3. 2016,
- obstarania majetku – multifrekvenčného lokátora podzemných vedení z kapitálového transferu od zriaďovateľa v sume 5 994,72 €,
- zverenia majetku – kosačky traktorovej v sume 4 410,55 € zriaďovateľom na základe protokolu o zverení majetku Mesta Trenčín do správy zo dňa 24. 5. 2016,
- obstarania majetku – technológie Jumping (fontána Vodník) v sume 15 966,68 € z kapitálového transferu od zriaďovateľa,
- zverenia majetku – hnutelného majetku umiestneného v priestoroch MHSL od zriaďovateľa v sume 8 123,01 € na základe protokolu o zverení majetku Mesta Trenčín do správy zo dňa 19. 7. 2016,
- zverenia majetku – vybavenia detských ihrísk od zriaďovateľa v sume 400 932,98 € na základe protokolu o zverení majetku Mesta Trenčín do správy 31. 10. 2016.

Na účte 023 je vykázaný prírastok za rok 2016 v sume **192 496,91 €** z dôvodu:

- zverenie majetku – traktora v sume 71 968,80 € zriaďovateľom na základe protokolu o zverení majetku Mesta Trenčín do správy zo dňa 15. 1. 2016,

- zverenie majetku – automobilu v sume 15 540,11 € zriaďovateľom na základe protokolu o zverení majetku Mesta Trenčín do správy zo dňa 2. 3. 2016,
- zverenie majetku – zametacieho stroja v sume 104 988,00 € od zriaďovateľa na základe protokolu o zverení majetku Mesta Trenčín do správy zo dňa 25. 4. 2016.

b) **spôsob a výška poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Spôsob poistenia majetku	Výška poistenia v €	Ročné poistné v €
pre prípad poškodenia alebo zničenia veci živelnou alebo vodovodnou udalosťou	11 648 146,96	827,39
pre prípad ukradnutia veci	21 152,00	31,73
pre prípad vandalizmu	22 000,00	33,00
poistenie skla	9 000,00	216,00
strojné poistenie	37 830,13	378,30

c) **opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky alebo v správe účtovnej jednotky**

Organizácia nevlastní majetok.

Majetok v správe MHSL	Suma v € (brutto)	Suma v € (netto)
Softvér	22 071,11	0,00
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	2 099,21	0,00
Pozemky	37 464 040,27	37 464 040,27
Umelecké diela a zbierky	7 302,65	7 302,65
Budovy, stavby	22 856 635,49	13 282 127,61
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	1 587 796,65	174 123,52
Dopravné prostriedky	541 795,74	178 008,95
Drobný dlhodobý hmotný majetok	55 619,93	0,00
Majetok v správe účtovnej jednotky spolu	62 537 361,05	51 105 603,00

B OBEŽNÝ MAJETOK

1. Zásoby

a) Pohyby skladových zásob:

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	KZ k 31.12.2016
Materiál	112	035	2 189,36	185 799,91	182 869,23	5 120,04

Z toho prírastky a úbytky drevnej hmoty hospodárskeho strediska Soblahov, Brezina predstavujú čiastku 42 104,55 €.

2. Pohľadávky

a) **opis významných pohľadávok** podľa jednotlivých položiek súvahy /brutto/:

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Poskytnuté prevádzkové preddavky	064	5 415,55	Záloha na plyn, úver poštovného, E-MÝTO

Ostatné pohľadávky-dobropisy	065	3 347,53	Dobropisy (energie)
Pohľadávky z nedaňových príjmov	068	68 443,45	Prenájom nebytových priestorov vrátane energií a služieb (z toho významné položky najmä 13 865,04 € - PEPE-FOOD s.r.o., - prenájom priestorov vrátane energií na krytej plavárni – exekúcia; pohľadávky za dodávku vody v sociálnych bytoch Mesta Trenčín)
Pohľadávky voči zamestnancom	070	1 595,15	najmä nespotrebované PHL v nádržiach
SPOLU	060	78 801,68	

b) **vývoj opravnej položky** k pohľadávkam - tabuľka č.3

Opravné položky k pohľadávkam uvedené v tabuľke č. 3 tabuľkovej časti poznámok sú tvorené hlavne k pohľadávkam za dodávku vody v sociálnych bytoch vo vlastníctve zriaďovateľa a za prenájom nebytových priestorov.

c) pohľadávky podľa **doby splatnosti** (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4

Pohľadávky po lehote splatnosti uvedené v tabuľke č. 4 tabuľkovej časti poznámok predstavujú predovšetkým pohľadávky za nájom nebytových priestorov vrátane energií a služieb (z toho významné položky najmä 13 865,04 € - PEPE-FOOD s.r.o., prenájom priestorov vrátane energií na krytej plavárni – exekúcia; pohľadávky za dodávku vody v sociálnych bytoch Mesta Trenčín).

3. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období:**

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2016
Náklady budúcich období spolu:	6 317,03
Komunálna poisťovňa, a.s. (poistenie majetku)	184,59
Komunálna poisťovňa, a.s. (poistenie zodpovednosti za škodu)	248,96
Komunálna poisťovňa, a.s. (havarijné poistenie)	354,92
Generali Poisťovňa, a.s. (zákonne poistenie vozidiel)	1 299,20
Di Mihálik, s.r.o. (náklady z odvodu príjmov zriaďovateľovi)	4 092,64
UNIQA poisťovňa, a.s.	94,58
Slovak Telekom, a.s.	42,14

Čl. IV

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

A VLASTNÉ IMANIE - tabuľka č. 5

Názov položky	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Prírastky/428	Oprava významných chýb predchádzajúceho obdobia – oprava predpisu dane z príjmov za rok 2015, kedy predmetom dane z príjmov bol predaj dreva. Nakoľko príjem z predaja dreva je v RO oslobodeným plnením v zmysle § 13 ods. 1 Zákona o dani z príjmov v z. n. p. bol vypracovaný nový podklad k dani z príjmov za rok 2015 (účtovná oprava – prírastok na účte 428 v sume 5 320,38 €)

B ZÁVÄZKY

1. Rezervy - tabuľka č. 7

Účtovná jednotka tvorí len ostatné rezervy.

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv:

Názov položky / Suma v €	Predpokladaný rok použitia
Nevyfakturované dodávky a služby (servis výťahov, vyúčtovanie energií)/10 800,00	2017

2. Závazky podľa doby splatnosti – tabuľka č. 8

Závazky v lehote splatnosti predstavujú predovšetkým mzdové záväzky voči zamestnancom a záväzky nevyplatených odvodov za december 2016.

Popis významných položiek záväzkov

Závazok	Stav k 31.12.2016 v €	Stav k 31.12.2015 v €	Opis
Daň z pridanej hodnoty (343)	0,00	1 341,90	Od 1. 1. 2016 účtovná jednotka nie je platiteľom DPH

3. Časové rozlíšenie

a) popis významných položiek časového rozlíšenia výnosov budúcich období:

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2016
Výnosy budúcich období spolu:	4 092,64
Di Mihálik, s.r.o. (výnos podľa ťažby dreva v roku 2017)	4 092,64

Čl. V

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2016 v €	Suma k 31.12.2015 v €
Tržby za vlastné výkony a tovar	704 754,87	425 870,22
602 - Tržby z predaja služieb	704 754,87	425 870,22
Aktivácia	42 104,55	49 850,67
621 - Aktivácia materiálu	42 104,55	49 850,67
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	59 456,00	690,10
642 - Tržby z predaj materiálu	41 983,31	0,00
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	823,31	0,00
648 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	16 649,38	690,10
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	8 318,25	30 963,09
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	6 275,00	25 957,66
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	2 043,25	5 005,43
Finančné výnosy	26,80	13,44
662 - Úroky z bankových účtov	26,80	13,44
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	2 485 308,46	2 456 437,66
691 - Výnosy z bežných transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	1 806 430,08	1 905 841,80
692 - Výnosy z kapitálových transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	678 878,38	550 595,86
SPOLU	3 299 968,93	2 963 825,18

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2016 v €	Suma k 31.12.2015 v €
Spotrebované nákupy	711 751,21	641 756,82
501 - Spotreba materiálu	166 840,36	172 568,27
502 - Spotreba energie	544 910,85	469 188,55
- elektrická energia	231 808,54	202 903,11
- voda	36 863,16	29 839,82
- plyn	218 012,94	183 420,38
- tepelná energia	58 226,21	53 025,24
Služby	239 099,51	210 271,58
511 - Opravy a udržiavanie	108 313,48	109 936,80
512 - Cestovné	11,10	4,20
513 - Náklady na reprezentáciu	74,19	83,53
518 - Ostatné služby	130 700,74	100 247,05
Osobné náklady	839 550,65	1 006 663,07
521 - Mzdové náklady	590 304,78	735 686,46
- dohody o prácach	37 031,98	239 554,33
- hrubé mzdy	553 272,80	496 132,13
524 - Záonné sociálne poistenie	207 317,61	230 337,33
525 - Ostatné sociálne poistenie	2 504,00	2 662,00
527 - Záonné sociálne náklady	39 424,26	37 977,28
Dane a poplatky	14 400,45	14 297,53
532 - Daň z nehnuteľností	2 648,45	2 648,45
538 - Ostatné dane a poplatky	11 752,00	11 649,08
- koncesionárske poplatky	955,92	955,92
- súdne poplatky	632,00	606,50
- ostatné	10 164,08	10 086,66
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	299 764,54	5 392,68
542 - Predaný materiál	41 983,31	0,00

Mestské hospodárstvo a správa lesov, m. r. o., Trenčín, Soblahovská 65, 912 50 Trenčín
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	16,00	9,12
546 - Odpis pohľadávky	257 176,00	3 131,92
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	589,23	2 251,64
Odpisy, rezervy a opravné položky	694 918,61	562 815,58
551 - Odpisy DNM a DHM	678 878,38	550 595,86
- odpisy z vlastných zdrojov	656 943,38	529 770,16
- odpisy z cudzích zdrojov	21 935,00	20 825,70
553 - Tvorba ostatných rezerv	10 800,00	6 275,00
558 - Tvorba ostatných opravných položiek	5 240,23	5 944,72
Finančné náklady	8 809,42	8 579,89
563 - Kurzové straty	0,00	1,16
568 - Ostatné finančné náklady	8 809,42	8 578,73
Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	516 792,91	525 601,33
588 - Náklady z odvodu príjmov	485 546,05	495 220,22
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	31 246,86	30 381,11
SPOLU	3 325 087,30	2 975 378,48

Čl. VI

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
OTE – podsúvahová evidencia z toho:	Drobný majetok, OTE	217 553,93	
- DNM, DHM		213 053,93	
- majetok vo výpožičke	12 ks LED Street svietidiel na železničnom moste na základe Zmluvy o výpožičke č. 1/2015	4 500,00	771
Materiál v skladoch CO	Špeciálny materiál v CO skladoch	3 730,22	789
Odpísané pohľadávky	Odpísané pohľadávky	6 025,28	792
Prísne zúčtovateľné tlačivá	Lístky WC, permanentky KP	36 913,20	795
Spolu		264 222,63	798

Čl. VII

INFORMÁCIE O ROZPOČTE A HODNOTENIE PLNENIA ROZPOČTU

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12 - 14

Prehľad zmien programového rozpočtu:

Výdavky

MHSL, m. r. o. Trenčín - Programový rozpočet 2016			MESTO TN
ku dňu	Poznámka	vo výške v €	vo výške v €
Schválený MsZ 16.12.2015	bežné výdavky	2 312 650,00	2 312 650,00
	kapitálové výdavky	0,00	0,00
31.01.2016		2 312 650,00	2 312 650,00
Zmena 17.2.2016 - MsZ	bežné výdavky	-13 000,00	-13 000,00
29.02.2016		2 299 650,00	2 299 650,00
Zmena 30.3.2016 - MsZ	bežné výdavky	3 000,00	3 000,00
Zmena 30.3.2016 EÚ Mesta	kapitálové výdavky	22 000,00	22 000,00

Mestské hospodárstvo a správa lesov, m. r. o., Trenčín, Soblahovská 65, 912 50 Trenčín
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

31.03.2016		2 324 650,00	2 324 650,00
Zmena 27.4.2016 - MsZ	bežné výdavky	-257 375,00	-257 375,00
30.04.2016		2 067 275,00	2 067 275,00
Zmena č. 14 (1.6.2016)	/iba presun medzi položkami/	0,00	0,00
Zmena 8.6.2016 - MsZ	bežné výdavky	7 000,00	7 000,00
30.06.2016		2 074 275,00	2 074 275,00
Zmena 6.7.2016 - MsZ	bežné výdavky	47 600,00	47 600,00
Zmena č. 19 (13.7.2016)	bežné výdavky	-10 000,00	-10 000,00
31.07.2016		2 111 875,00	2 111 875,00
Zmena 4.8.2016 - MsZ	/iba presun medzi položkami/ - BV, + KV	-5 000,00	-5 000,00
		5 000,00	5 000,00
Zmena 18.8.2016 - EÚ Mesta	kapitálové výdavky	40 600,00	40 600,00
31.08.2016		2 152 475,00	2 152 475,00
Zmena 28.9.2016 - MsZ	bežné výdavky	-2 750,00	-2 750,00
	kapitálové výdavky	-10 000,00	-10 000,00
30.09.2016		2 139 725,00	2 139 725,00
Zmena č. 25 (27.10.2016)	bežné výdavky	-21 700,00	-21 700,00
31.10.2016		2 118 025,00	2 118 025,00
Zmena 2.11.2016 - MsZ	bežné výdavky	-900,00	-900,00
	kapitálové výdavky	-1 000,00	-1 000,00
30.11.2016		2 116 125,00	2 116 125,00
Zmena č. 29 (6.12.2016)	bežné výdavky	3 500,00	3 500,00
Zmena 14.12.2016 - MsZ	/iba presun medzi položkami/	0,00	0,00
Zmena č. 31 (30.12.2016)	/iba presun medzi položkami/	0,00	0,00
Rozpočet po zmenách k 31.12.2016	bežné výdavky	2 063 025,00	2 063 025,00
	kapitálové výdavky	56 600,00	56 600,00
	SPOLU	2 119 625,00	2 119 625,00

Príjmy

Schválený MsZ 16.12.2015	564 040,00
Zmena 30.3.2016 - MsZ	265 434,00
K 31.3.2016	829 474,00
Zmena 27.4.2016 - MsZ	-265 434,00
K 30.4.2016	564 040,00
K 30.6.2016	564 040,00
Zmena 14.12.2016 - MsZ	-38 000,00
K 31.12.2016	526 040,00

Členenie príjmov podľa rozpočtovej klasifikácie - skutočnosť k 31. 12. 2016

Kód zdroja	Popis		Suma v €
	položka	názov	
41	212	Príjmy z vlastníctva	80 454,28
41	222	Pokuty, penále a iné sankcie	1 231,82
41	223	Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	419 099,09
41	240	Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov	26,80
41	290	Iné nedaňové príjmy	25 512,14
		Spolu za kód zdroja 41	526 324,13

Mestské hospodárstvo a správa lesov, m. r. o., Trenčín, Soblahovská 65, 912 50 Trenčín
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

Kód zdroja	Popis		Suma v €
	položka	názov	
71	450	Z ostatných finančných operácií	80 000,00

Členenie výdavkov podľa programov – skutočnosť k 31. 12. 2016

v €

Ek. klasif.	Názov ek.klasifikácie	Skutočnosť podľa programov								
		3	4	5	6	8	9	10	11	spolu
610	Mzdy, platy, služobné príjmy	61 900,00	25 694,62	29 300,00	23 900,00	224 323,47	0,00	183 260,28	0,00	548 378,37
620	Poistné a príspevok do poisťovní	22 455,46	9 371,26	12 584,98	9 726,42	78 775,26	0,00	76 281,15	0,00	209 194,53
61+62	Mzdy + poistenie	84 355,46	35 065,88	41 884,98	33 626,42	303 098,73	0,00	259 541,43	0,00	757 572,90
631	Cestovné náhrady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,10	0,00	11,10
632	Energie, voda a komunikácie	89 540,41	9 334,69	0,00	0,00	362 652,93	110 654,06	6 068,01	14 768,22	593 018,32
633	Materiál	3 548,61	2 676,61	17 768,80	9 712,29	60 014,12	3 096,08	43 687,07	0,00	140 503,58
634	Dopravné	2 138,09	172,85	3 672,39	7 132,06	820,99	0,00	26 292,42	0,00	40 228,80
635	Rutinná a štandard.údržba	38 893,02	358,00	7 747,25	150,00	26 937,67	7 086,26	27 733,93	998,92	109 905,05
636	Nájomné za nájom	0,00	1 642,00	0,00	0,00	69,80	0,00	100,40	0,00	1 812,20
637	Služby	10 057,75	10 641,00	12 846,00	10 995,93	54 612,52	2 658,68	55 678,62	52,36	157 542,86
63	Tovary a služby	144 177,88	24 825,15	42 034,44	27 990,28	505 108,03	123 495,08	159 571,55	15 819,50	1 043 021,91
64	Bežné transfery	2 166,22	153,56	0,00	0,00	568,48	0,00	2 947,01	0,00	5 835,27
	Bežné výdavky spolu	230 699,56	60 044,59	83 919,42	61 616,70	808 775,24	123 495,08	422 059,99	15 819,50	1 806 430,08
	Kapitálové výdavky spolu	0,00	0,00	5 994,72	0,00	0,00	4 999,20	15 966,68	0,00	26 960,60
	Výdavky celkom	230 699,56	60 044,59	89 914,14	61 616,70	808 775,24	128 494,28	438 026,67	15 819,50	1 833 390,68

Ek. klasif.	Názov ek.klasifikácie	Skutočnosť podľa programov								
		3	4	5	6	8	9	10	11	spolu
819	Ostatné výdavkové finančné operácie									80 000,00

Čl. VIII

SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.

V Trenčíne, dňa 28. 4. 2017

Vypracovala: Ing. Michaela Malinová