

Poznámky konsolidovanej účtovnej závierky
účtovnej jednotky verejnej správy
Mesta Pezinok k 31.12.2017

Čl. I

Všeobecné údaje

Identifikačné údaje o konsolidujúcej účtovnej jednotke

Názov konsolidujúcej účtovnej jednotky	Mesto Pezinok
Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky	Radničné námestie č. 7, 902 14 Pezinok
Dátum založenia, vzniku konsolidujúcej účtovnej jednotky	Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení

Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – rozpočtových organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti konsolidujúcej účtovnej jednotky

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Základná škola
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Fándlyho 11, 902 01 Pezinok
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	1.1.2002

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Základná škola
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Kupeckého 74, 902 01 Pezinok
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	1.1.2002

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Základná škola
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Na bielenisku 2, 902 01 Pezinok
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	1.1.2002

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Základná škola s materskou školou
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Orešie 3, 902 01 Pezinok
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	1.4.2002

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Základná umelecká škola
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Trnavská 1, 902 01 Pezinok
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	1.4.2003

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Materská škola Bystrická</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>ul.Bystrická 1, 902 01 Pezinok</i>
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>1.1.2014</i>

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Materská škola gen. Pekníka</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>ul. gen. Pekníka 2, 902 01 Pezinok</i>
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>1.1.2014</i>

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Materská škola Vajanského</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Vajanského 16, 902 01 Pezinok</i>
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>1.12.2014</i>

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Materská škola Za hradbami</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>ul. Za hradbami 1, 902 01 Pezinok</i>
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>1.1.2014</i>

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Materská škola Záhradná</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>ul. Záhradná 34, 902 01 Pezinok</i>
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>1.1.2014</i>

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Materská škola Svätoplukova</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Svätoplukova 51, 902 01 Pezinok</i>
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>1.1.2014</i>

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Centrum voľného času</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Mladoboleslavská 3, 902 01 Pezinok</i>
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>1.1.2014</i>

Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – príspevkových organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti konsolidujúcej účtovnej jednotky

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Mestský podnik služieb</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Trnavská 10, 902 01 Pezinok</i>
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>24.10.2003</i>

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Mestské múzeum</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>M. R. Štefánika 1, 902 01 Pezinok</i>
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>1.3.2003</i>

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Pezinské kultúrne centrum</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Holubyho 42, 902 01 Pezinok</i>
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>1.1.2008</i>

Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – obchodných spoločnostiach

Obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>TV PEZINOK, s.r.o.</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Holubyho 42, 902 01 Pezinok</i>
Dátum založenia/vzniku konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>4.9.1997</i>
Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky mesta na základnom imaní, hlasovacích právach konsolidovanej účtovnej jednotky (obchodnej spoločnosti)	<i>100 % dcéra mesta, hodnota vlastného imania 6 639 €</i>

Obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o.</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Hollého 2, 902 01 Pezinok</i>
Dátum založenia/vzniku konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>6.6.2006</i>
Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky mesta na základnom imaní, hlasovacích právach konsolidovanej účtovnej jednotky (obchodnej spoločnosti)	<i>100 % dcéra mesta, hodnota vlastného imania 6 639 €</i>

Informácie o zamestnancoch konsolidovaného celku

Priemerný počet zamestnancov konsolidovaného celku počas účtovného obdobia	<i>149 Mesto + 142 MŠ, CVČ +267,83 ZŠ + 30,5 ZUŠ + 14,2 s.r.o. +51,4 p.o. = 654,93 zamestnanci Mesta, MsP, ZOS, OS, Nocľahárne</i>
z toho : počet vedúcich zamestnancov	<i>11 Mesto + 18MŠ,CVČ+ 13 ZŠ + 2 ZUŠ + 8,7 s.r.o.+ 5 p.o. = 57,7</i>

Informácie o zostavení individuálnej účtovnej závierky konsolidovanej účtovnej jednotky – obchodnej spoločnosti, ak je iný ako 31.12.2016

Obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Mesto Pezinok Radničné námestie 7, 902 14 Pezinok</i>
Deň, ku ktorému bola zostavená individuálna účtovná závierka konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>31.12.2017</i>

Informácie o výške podielov na výsledku hospodárenia konsolidovaných účtovných jednotiek (obchodných spoločností), ktoré konsolidujúca účtovná jednotka (obec resp. VÚC) ovláda alebo vykonáva v nich podstatný vplyv, ktoré boli nadobudnuté v priebehu účtovného obdobia

Obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky	--
Výška podielu na výsledku hospodárenia	--

Informácie o výsledku hospodárenia z dôvodu predaja majetku medzi účtovnými jednotkami konsolidovaného celku (obce resp. VÚC)

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	--
Výsledok hospodárenia (+/-) z predaja majetku v rámci konsolidovaného celku	--

Informácie o metódach oceňovania použitých pri ocenení jednotlivých položiek konsolidovanej účtovnej závierky Mesta Pezinok

- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti. Za základ sa berú všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.
- Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).
- Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (nie) sú úroky z úverov.
- Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré predstavujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.
- Dlhodobý majetok nadobudnutý darovaním sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, teda cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- Dlhodobý majetok nadobudnutý prevodom správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve.
- Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.
- Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.
- Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou.
- Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorou je cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním ako napr. prepravné, provízia, poistné a zľavy.
- Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi t.j. priamymi nákladmi vynaloženými na tvorbu zásob ako aj časťou nepriamych nákladov, ktoré sa k tvorbe zásob vzťahujú.
- Pohľadávky sa oceňujú v menovitej hodnote.
- Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
- Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.
- Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.
- Záväzky sa pri ich prevzatí oceňujú obstarávacou cenou.
- Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Konsolidovaný celok Mesta Pezinok zahŕňa 12 rozpočtových organizácií, 3 príspevkové organizácie, 2 obchodné spoločnosti; ich identifikačné údaje sa nachádzajú v úvode.

Čl. II

Informácie o metódach a postupoch konsolidácie

Konsolidovaná účtovná závierka *Mesta Pezinok* bola zostavená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov v súlade s Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky zo dňa 17. decembra 2008 č. MF/27526/2008 – 31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o metódach a postupoch konsolidácie vo verejnej správe a podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek konsolidovanej účtovnej závierky vo verejnej správe.

Zahrnutie konsolidovaných účtovných jednotiek do konsolidovanej účtovnej závierky

Názov resp. obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky	Metóda úplnej konsolidácie	Metóda podielovej konsolidácie	Metóda vlastného imania
Konsolidované účtovné jednotky ZŠ	áno		
Konsolidované účtovné jednotky MŠ	áno		
Konsolidovaná účtovná jednotka CVČ	áno		
Konsolidovaná účtovná jednotka ZUŠ	áno		
Konsolidované účtovné jednotky p. o.	áno		
Konsolidované účtovné jednotky s.r.o.	áno		

Metóda úplnej konsolidácie bola použitá pri dcérskych účtovných jednotkách.

Metóda podielovej konsolidácie by bola použitá pri spoločných účtovných jednotkách.

Metóda vlastného imania by bola použitá pri pridružených účtovných jednotkách.

Moment prvej konsolidácie kapitálu :

- Pri rozpočtových organizáciách je to deň ich zriadenia.
- Pri príspevkových organizáciách je to deň ich zriadenia.
- Pri obchodných spoločnostiach je to deň obstarania podielov.

Informácie o goodwill

- Goodwill nevzniká pri konsolidovanej účtovnej jednotke, ktorou je rozpočtová organizácia.
- Goodwill nevzniká pri konsolidovanej účtovnej jednotke, ktorou je príspevková organizácia.
- Goodwill nevzniká pri založení konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorou je obchodná spoločnosť.
- Goodwill vzniká pri kúpe už existujúcej konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorou je obchodná spoločnosť.
- Goodwill sa odpisuje do 5 rokov.
-

Čl. III

Informácie o údajoch aktív a pasív

Popis údajov vyplnených v prehľade pohybov dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

- Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sa chápe k 31.12.2015
- Bežné účtovné obdobie sa vykazuje k 31.12.2016
- Prírastok je prvotné vykázanie obstarania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku akoukoľvek formou, zvýšenie aktív (napr. kúpa, darovanie)
- Úbytok je vykázanie zníženia aktív (napr. predaj, darovanie)
- Presun je vykázanie zmeny hodnoty niektorej položky bez zmeny celkovej hodnoty aktív

Prehľad o zostatkovej hodnote dlhodobého majetku sa nachádza v priloženom tabuľkovom formulári a vysvetľuje položky súvahy – aktív.

I. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

1.Dlhodobý nehmotný majetok /v EUR/

ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2016	Zostatková hodnota k 31.12.2017
ZH softvéru	/013/ - /073+091/	005	40 056,45	36 019,68
ZH ostatného DNM	/019/ - /079+091/	009	20 602,23	8 674,23
Spolu			60 658,68	44 693,91

2.Dlhodobý hmotný majetok /v EUR/

ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2016	Zostatková hodnota k 31.12.2017
ZH pozemkov	/031/ - /092/	013	25 707 706,25	25 723 019,39
ZH stavieb	/021/ - /081+092/	016	20 216 613,43	20 183 380,77
ZH umelecké diela a zbierky	/032/ - /081+092/	014	0	0
ZH samostatných hnuiteľných vecí a súborov hnuiteľných. vecí	/022/ - /082+092/	017	1 284 953,61	1 213 227,21
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092/	018	62 736,18	133 826,44
ZH pestovateľských celkov trvalých porastov	/025/ - /085+092/	019	0	0
Spolu			47 272 009,47	47 253 453,81

3.Obstaranie dlhodobého majetku /v EUR/

ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2017
ZH účtu obstar DNM	/041/-/093/	010	332 403,46	30 449,90	9 951,90	0	352 901,46
ZH účtu obstar DHM	/042/-/094/	023	271 828,10	1 774 601,87	1 641 629,56	0	404 800,41
Spolu			604 231,56	1 805 051,77	1 651 581,46	0	757 701,87

Majetok, ku ktorému má konsolidujúca účtovná jednotka vlastnícke právo, ale je v správe a účtovníctve rozpočtových a príspevkových organizácií mesta	Stav k 31.12.2017 (v €)
Pozemky	184 291,39
Budovy, stavby	18 200 483,56
ZUŠ, TZ, kultúrne pamiatky	497 583,67
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	1 119 818,80
Dopravné prostriedky	129 533,19
Drobný nehmotný majetok	3 851,69
Software	1 813,09
SPOLU	20 137 375,39

4. Spôsob a výška poistenia majetku

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia v €
Budovy mesto, školské objekty	Živel, vandalizmus, krádež, sklo	16 087,83
Vozidlá	Povinné zmluvné poistenie, havarijné poistenie	5 573,99
Osoby (fyzické osoby, Mesto)	Zodpovednosť z činnosti, cestovné poistenie	1 878,50
Zámocký park, ulice Kollárova, Záhradná, ISRMO	Živel, krádež, vandalizmus	2 271,89
Kino v objekte na Holubyho ul. č. 42, Terminál integrovanej dopravy	Živel, krádež, vandalizmus	1 363,98
Ostatné (zastávky MHD, stožiare Radničné námestie č.7, GIS, kamerový systém MsP	Živel, krádež, vandalizmus	1 351,12
SPOLU		28 527,31

Pri poisťovaní majetku Mesto zmluvne spolupracuje s odborným poradcom – spoločnosťou INSIA-S s.r.o., prostredníctvom ktorej získava čo najvýhodnejšie zmluvné poistenia nielen majetku mesta, ale aj organizácií a dcérskych spoločností.

5. Zriadenie záložného práva na dlhodobý majetok

Nadálej má Mesto Pezinok zmluvy a o zriadení záložného práva k nehnuteľnému majetku:

- 1) Záložné právo v prospech MV a RR SR – parc. Č. 914/2 a bytový dom č. 4670 na parc. č. 914/2, podľa V 884/06 zo dňa 17.5.2006
- 2) Záložné právo v prospech ŠFRB – parc. č. 914/2 a bytový dom č. 4670 na parc. č. 914/2, podľa V 883/06 zo dňa 17.5.2006

6. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Počiatočný stav úverov k 1.1.2017 bol 2 366 545,38 €. Konečný stav dlhovej služby k 31.12.2017 je 2 092 331,49 €.

Úver zo ŠFRB na výstavbu sociálnych bytov na Zumberskej ulici

Štátny fond rozvoja bývania – Zmluva o poskytnutí podpory č 107/903/2005 uzavretá podľa ustanovení zákona NR SR č. 607/2003 Z. z. v znení noviel o Štátnom fonde rozvoja bývania – dlhodobý úver vo výške 17,233 tis. Sk, (572 030 €). Výška úroku 1%, splatnosť 31.08.2035, zabezpečenie úveru je zmluvou o zriadení záložného práva k nehnuteľnému majetku. V roku 2017 predstavovali splátky istiny 18 353,45€. Stav k 31.12.2017 zostatok istiny predstavuje sumu 357 450,66 €.

Úver zo ŠFRB na výstavbu bytov Za hradbami 1 (nadstavba MŠ Za hradbami)

Štátny fond rozvoja bývania – Zmluva o poskytnutí podpory podľa ust. Zákona NR SR č. 607/2003 Z. z. o Štátnom fonde rozvoja bývania zmluva č. 107/606/2007 na úver 11 666 tis. Sk (387 240 €). Základná úroková sadzba 1 % na 30 rokov, t.j. do r. 2037. Splátky istiny predstavovali v roku 2017 sumu 12 171,64 €. Zostatok istiny k 31.12.2017 predstavuje 267 055,38 €.

Úver na rekonštrukciu budovy Radničné námestie 9 (Krušičova kúria) Zmluva o termínovanom úvere - Dexia banka Slovensko, a.s. na 61 000 tis. Sk (2 024 829 €) so splatnosťou do 31.7.2022 . Základná úroková sadzba je 6 mesačný BRIBOR + úrokové rozpätie 0,90 % p. a. Ročné splátky istiny boli 134 680,80 €. Zostatok istiny 31.12.2017 je vo výške 617 287,40 €.

Úver na kúpu a rekonštrukciu budovy M. R. Štefánika 5/9

Zmluva o termínovanom úvere č. 753/2010/UZ VÚB banka, a.s. na 1 050 000 € za účelom financovania kúpy stavby - budovy bývalého Stredného odborného učilišťa na ul. M. R. Štefánika 5/9 (v sume 819 000 €) a na financovanie rekonštrukcie nehnuteľnosti (v sume 231 000 €). V roku 2017 bola výška ročnej úrokovej sadzby 1,05 % p. a. Mesačné splátky úveru sú vo výške 6 250 €. Ročná splátka predstavovala sumu vo výške 75 000 €. Zostatok istiny k 31. 12. 2017 predstavuje sumu vo výške 612 500 €.

Úver na rekonštrukciu strechy budovy Mestského domu na ul. Holubyho 22

Zmluva o termínovanom úvere č. 977/2014/UZ na 323 058,05 € za účelom financovania rekonštrukcie strechy budovy, dažďovej kanalizácie a bleskozvodu Mestského domu na ul. Holubyho 22, Pezinok. Úroková sadzba je 12M EURIBOR + 1,20% p. a. Mesačné splátky úveru sú vo výške 2 834,00 € mesačne (113 splátok) posledná splátka vo výške 2 816,05 €. Úver bude splatený k 20.12.2024. Zostatok istiny k 31.12.2017 je vo výške 238 038,05 €.

Prehľad úverov Mesta Pezinok

Banka	Výška úveru v €	Úroková sadzba v %	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2017 v €	Splatnosť (rok)
ŠFRB	572 030	1	Záložné právo	357 450,66	2035
ŠFRB	387 240	1	Záložné právo	267 055,38	2037
Dexia (Prima) banka	2 024 829	1,200	Bez	617 287,40	2022
VÚB banka	1 050 000	1,05	Blankozmenka	612 500,00	2026
VÚB banka	323 058,05	1,20	Blankozmenka	238 038,05	2024
SPOLU	4 357 157,05	x		2 092 331,49	x

Podľa zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov môže mesto prijať návratné zdroje financovania, len ak celková suma dlhu neprekročí 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a suma ročných splátok návratných zdrojov financovania neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. Do celkovej sumy dlhu obce sa nezapočítavajú záväzky z úveru poskytnutého zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu obecných nájomných bytov.

Mesto Pezinok spĺňa obidve zákonné požiadavky, čo uvádzame v nasledovných tabuľkách:

Suma celkového dlhu a jej podiel na bežných príjmoch (v €)

Úver	K 31.12.2016	K 31.12.2017	Rast/pokles
Dexia (Prima) banka (RN9)	751 968,20	617 287,40	- 134 680,80
VÚB (M.R.Štefánika 5/9)	687 500,00	612 500,00	- 75 000,00
VÚB(Holubyho 22)	272 046,05	238 038,05	- 34 008,00
Celková suma dlhu	1 711 514,25	1 467 825,45	-243 688,80
Skutočné bežné príjmy predchádzajúceho roka	14 314 730,93	15 616 147,58	+ 1 301 416,65
Podiel (%)	11,956	9,399	-2,998

Suma ročných splátok (istina plus úroky) a jej podiel na bežných príjmoch (v €)

Ročné splátky	Rok 2016	Rok 2017
Dexia (Prima) banka (RN9)	141 859,48	143 195,62
VÚB (M.R.Štefánika 5/9)	86 714,57	81 996,36
VÚB(Holubyho 22)	37 566,80	37 150,69
ŠFRB Zúberská	22 078,92	22 078,92
ŠFRB Za hradbami	14 946,48	14 946,48
Celková suma ročných splátok	303 166,25	299 368,07
Skutočné bežné príjmy predchádzajúceho roka	14 314 730,93	15 616 147,58
Podiel (%)	2,118	1,917

Prehľad splátok úrokov z úverov v roku 2017

Splátka úrokov z úverov	Suma v €
Rekonštrukcia budovy Radničné námestie 9	8 514,82
Kúpa a rekonštrukcia budovy na ul. M. R. Štefánika 5/9	6 996,36
Rekonštrukcia strechy na Mestskom dome Holubyho 22	3 142,69
Byty Zúberská (ŠFRB)	3 725,47
Byty Za hradbami (ŠFRB)	2 774,84
SPOLU	25 154,18

Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o. mala termínovaný úver v Prima banke Slovensko, a.s., ktorý bol použitý na výstavbu tepelného hospodárstva. Úver bol splatený 20.12.2017.

7. Dôvody zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku

Inv. číslo	Konkrétny druh DM	Suma OP v EUR	Dôvod zvýšenia, zníženia a zrušenia OP
	Nie sú		

II. Dlhodobý finančný majetok po konsolidácii

1. Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku /v EUR/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2016	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2017
Podielové CP a podiely v dcér. ÚJ	061	026	0,00	0	0	0	0,00
Realizovateľné cenné papiere	063	029	8 147 979,05	0	0	0	8 147 979,05
Spolu			8 147 979,05	0	0	0	8 147 979,05

b) OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	OP k 31.12.2016	OP k 31.12.2017
OP k realizovateľným cenným papierom	/096/	027	0	0
Spolu			0	0

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA po konsolidácii

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2016	Zostatková hodnota k 31.12.2017
ZH realizovateľných cenných papierov	/063/ - /096/	029	8 147 979,05	8 147 979,05
Spolu			8 147 979,05	8 147 979,05

Významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku /v EUR/

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2016	Poznámky
BVS	8 147 979,05	Cenné papiere BVS, a.s.
SPOLU	8 147 979,05	

Významné zložky krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2017
Pokladnica	8 760,13	8 766,04
Ceniny	17 149,04	26 830,52
Bankové účty (221, +/-261)	4 456 373,16	4 667 792,33
SPOLU	4 482 282,33	4 703 388,89

Komentár: Mesto Pezinok bolo Okresným súdom Pezinok svojím uznesením z 18. júla 2008 určené za opatrovníka pre Danielu Lackovú, bytom Glejovka 1,902 01 Pezinok.

Mesto Pezinok zriadilo :

- 1. termínovaný vklad s viazanosťou 12 mesiacov č. účtu 6630553600/5600 Prima banka Slovensko a.s. Konečný zostatok k 31.12.2017 je vo výške 11 771,30 € .*
- 2. vkladový účet pre príjem dôchodku, ktorý zasiela Sociálna poisťovňa -- č. účtu 6630558030/5600 Prima banka Slovensko, a.s. - výška vkladu v roku 2017 suma 0,00 €, konečný stav účtu k 31.12.2017 vo výške 8 184,27 €.*

Pohľadávky

- Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok K 31.12.2017(v €)	Opis
Pohľadávky z nedaňových príjmov	71	171 559,58	Príjmy z nájmu, poplatok za komunálny odpad, ostatné
Pohľadávky za daňové príjmy	72	175 560,88	Pohľadávky za daňové príjmy
Ostatné pohľadávky	68	439 040,50	Ost. pohľadávky - voda, teplo a ostatné
Spolu		839 383,07	

- Pohľadávky -LEN opravné položky /v EUR/

Položka pohľadávok	Riadok súvahy	Hodnota v EUR k 31.12. 2016	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v EUR k 31.12. 2017	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k pohľadávkam
Z nájmu	71	107 730,44	6 783,09	0,00	0,00	114 513,53	Po splatnosti
TKO	71	46 134,96	17 784,56	0,00	13 532,15	50 387,37	Po splatnosti, úhrada
Daň z nehnuteľ.	72	106 699,68	47 907,31	0,00	47 164,67	107 442,32	Po splatnosti, úhrada
Daň za NHP	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Daň za psa	72	2 048,48	431,95	0,00	249,41	2 231,02	Po splatnosti, úhrada
Daň za PA	72	99,58	0,00	0,00	0,00	99,58	
Daň za VP	72	6 542,16	3 822,30	0,00	0,00	10 364,46	Po splatnosti
Daň za UK	72	2 399,73	91,67	0,00	727,74	1 763,66	Po splatnosti, úhrada
Ostatné	71	41 495,00	521,51	0,00	26 661,58	15 354,93	Po splatnosti, úhrada
Súdne spory	84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Spolu		313 150,03	77 342,39	0,00	88 335,55	302 156,87	

3. Transfery a vzťahy so subjektmi verejnej správy

Názov organizácie	Popis položky	Riadok súvahy	Zostatok záväzku k 31.12. bežného účtovného obdobia v €	Zostatok záväzku k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
ZŠ Jána Kupeckého	Nevyčerpaná dotácia na prenesené kompetencie z r. 2017		14 031,94	66,69
ZŠ Na bielenisku	Nevyčerpaná dotácia na prenesené kompetencie z r. 2017		21 220,59	6 824,03
ZŠ Orešie	Nevyčerpaná dotácia na prenesené kompetencie z r. 2017		16 002,92	6 651,45
ZŠ Fándlyho	Nevyčerpaná dotácia na prenesené kompetencie z r. 2017		22 657,15	35 496,62
Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR	Nevyčerpaná dotácia na Zariadenie opatrovateľskej služby z r. 2017		904,72	0,00
Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR	Nevyčerpaná dotácia na Denný stacionár z r. 2017		2 622,85	641,30
Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR	Nevyčerpaná dotácia na Nocľaháreň z r. 2017		1 749,85	0,00
Ministerstvo školstva SR	Grant na rekonštrukciu telocvične ZŠ Kupeckého z r. 2017		40 000,00	0,00
Spolu		141	119 190,02	49 680,09

4. Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Predmet	Opis predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky €
Regena s.r.o.	LV č. 3633, p.č. 2923/4, s.č. 2677 - stavba	144 300,03
SLOVGOLD – Slovakia s.r.o. BA	LV č. 5352, p.č. 6533, s.č. 0 – stavba	10 376,19
CARMIN, s.r.o. PK	LV č. 9191, p.č. 6771, s.č. 2239 – stavba	17 518,33
DaMíl spol. s r.o. PK	LV č. 2635 parc. 3001/1, stavba č. 1676	916,16
Roman Kováč, PK	LV č. 470, parc. 1391/1 stavba č. 1771	1 339,34
REAL 2 s.r.o. Žilina (predtým PDP REAL s.r.o. PK)	LV č. 10207 parc. 4849/6, 4849/5 – stavba č. 5840, 5841	2 311,18
Oldrich Pavlík, PK	LV č. 7622 a 8512, parc.3283/7 stavba č. 2488, byt č. 43	1 038,53
Dalibor Dianiška, PK	LV č. 1219, parc. 6461, stavba - 4892	1 149,16
Peter Fabiankovič, PK	LV č. 1828 a 292 Gr., parc. 896, stavba - 3350	1 088,60
Miloš Krnáč, PK	LV č. 2606, parc. 4820, stavba – 1146, podiel 1/3	307,96
RODA – SP spol. s r.o. Trnava	LV č. 1135 Gr., parc. 756/25, stavba – 3522, parc. 756/34, stavba - 4913	2 862,57
Vladimír Kinder, PK	LV č. 997, Limb., parc. 11187; LV č. 1170 Limb., parc. 1250/28	3 888,17
Trang Nhung Dang Thi, PK	LV č. 1670, parc. 4227, 4228, stavba - 1486	422,17
Dana Provodovská, PK	LV č. 8206, parc. 5250/11	1 033,57
Spolu :		188 551,96

Závazky po konsolidácii

1. Závazky podľa doby splatnosti v EUR :

Závazky podľa doby splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2016	Výška v EUR k 31.12.2017
Krátkodobé záväzky spolu z toho :	2 166 488,23	2 639 493,64
Závazky v lehote splatnosti	2 166 488,23	2 639 493,64
Závazky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky spolu z toho :	696 694,42	668 090,79
Závazky v lehote splatnosti	696 694,42	668 090,79
Závazky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Spolu	2 863 182,65	3 307 584,43

2. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti v EUR :

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2016	Výška v EUR k 31.12.2017
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	61 717,58	68 631,01
Spolu	61 717,58	68 631,01

Vlastné imanie konsolidovaného celku

Označenie	Vlastné imanie	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
A	Vlastné imanie	119	50 633 871,29	50 412 822,61
A.I.	Oceňovacie rozdiely	120	0	0
A.I.1	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	121	0	0
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín	122	0	0
A.II.	Fondy	123	0	0
A.II.1	Zákonný rezervný fond	124	0	0
2.	Ostatné fondy	125	0	0
A.III.	Výsledok hospodárenia	126	50 633 871,29	50 412 822,61
A.III.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	127	50 400 104,84	49 799 255,84
2	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	128	233 766,45	613 566,77
A.IV.	Podiely iných účtovných jednotiek	129	0	0

Tržby, výnosy a náklady konsolidovaného celku

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	067	0,00	0,00
602	Tržby z predaja služieb	068	2 011 048,10	1 937 558,79
604	Tržby za tovar	069	0,00	12,16
613	Zmena stavu výrobkov	070	-1,41	4,72
632	Daňové výnosy samosprávy	082	9 508 467,59	8 872 515,72
633	Výnosy z poplatkov	083	1 194 638,33	1 139 747,62
641	Tržby z predaja dlh.nehm m.a dlh. hmot.maj	085	235 595,78	458 962,74
642	Tržby z predaja materiálu	086	2 667,19	1 102,67
644	Tržby - zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	087	0,00	39,01
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	088	28 610,60	147 784,51
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	090	870 248,43	1 334 078,62
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádz. činnosti	094	57 085,71	36 128,28
658	Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	096	88 335,55	11 820,54
654	Zúčtovanie rezerv z finančnej činnosti	098	0,00	0,00
659	Zúčtovanie opravných položiek z fin. činnosti	099	0,00	157,92
662	Úroky	103	2 472,52	5 317,69
663	Kurzové zisky	104	0,11	0,01
665	Výnosy	106	0,00	63 709,04
668	Ostatné finančné výnosy	109	0,00	34 067,71
69x	Výnosy z transferov zo ŠR, EU, ostatných subjektov	126	4 357 915,75	4 112 055,51
	Tržby celkom	136	18 357 084,25	18 155 063,26
501	Spotreba materiálu	002	1 185 396,64	1 265 356,60
502	Spotreba energie	003	739 176,35	863 341,56
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	004	0,00	0,00
504	Predaný tovar	005	1,11	3,33
511	Opravy a udržiavanie	007	229 550,69	338 693,89
512	Cestovné	008	12 153,42	16 910,38
513	Náklady na reprezentáciu	009	20 193,27	22 223,98
518	Ostatné služby	010	3 354 337,57	3 120 945,10
521	Mzdové náklady	012	7 414 020,98	6 726 996,67
524	Zákonné sociálne poistenie	013	2 532 296,28	2 300 035,77
525	Ostatné sociálne poistenie	014	530,37	596,42
527	Zákonné sociálne náklady	015	340 666,19	314 038,22
528	Ostatné sociálne náklady	016	5 228,10	6 263,70
531	Daň z motorových vozidiel	018	519,40	502,76
538	Ostatné dane a poplatky	020	5 242,65	2 724,18
541	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	022	83 002,64	75 033,41
542	Predaný materiál	023	0,00	0
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	024	10,00	0
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	025	2 150,11	3 173,23
546	Odpis pohľadávky	026	28 715,95	50 441,90
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	027*	14 443,09	103 564,92
551	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	030	1 750 840,57	1 826 753,72

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
55x	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	031	139 118,39	254 470,19
56x	Úroky a kurzové straty	042	25 310,29	22 572,49
568	Ostatné finančné náklady	047	64 948,95	23 655,16
57x	Mimoriadne náklady	050	0,00	72,83
585	Náklady na transfer z rozpočtu obce	060	3 450,00	3 050,00
586	Náklady na transfer z rozpočtu obce	061	164 564,00	158 379,00
587	Náklady na ostatné transfery	062	3 128,00	24 991,15
	Náklady celkom	065	18 118 995,68	17 524 790,56
	Hospodársky výsledok pred zdanením	137	238 088,57	630 272,70
	Splatná daň z príjmov	138	4 322,12	16 705,93
	Výsledok hospodárenia po zdanení	140	233 766,45	613 566,77

Pezinok, 14.06.2018

Vypracovala: Ing. Alena Gusejnova, vedúca OE a MD

Schválil: Mgr. Oliver Solga, primátor Mesta Pezinok

