

Poznámky k 31.12.2018

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Mesto Holíč
Sídlo účtovnej jednotky	Holíč, Bratislavská 5
IČO	00 309 541
Dátum zriadenia	Mesto bolo založené v roku 1990 zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení.
Spôsob zriadenia	zo zákona č. 369/1990 Zb.
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
c) 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	podľa zákona č.369/1990 Zb. je základnou úlohou obce pri výkone samosprávy starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov
----------------------------------	--

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

Primátor mesta	PhDr. Zdenko Čambal
Zástupca primátora mesta	PhDr. Lenka Látalová, PhD.
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	88
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	88
- počet vedúcich zamestnancov	10
Informácie o organizáciách zriadených a založených účtovnou jednotkou:	
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	Základná škola, Bernolákova 5, Holíč IČO: 37838334 Základná škola, Školská 2, Holíč IČO: 37838326 Základná umelecká škola, Bernolákova 3, Holíč IČO: 37838482 Materská škola, Lúčky 14, Holíč IČO: 37990411 Centrum voľného času, Kollárova 21, Holíč IČO: 42160391 C. K. Holíčske centrum, Bratislavská 5, Holíč

	IČO: 42161525
- právnické osoby založené účtovnou jednotkou (názov, sídlo)	SMM Holíč, Moyzesova 2, Holíč IČO: 43893104 Holkatel s.r.o., Školská 6, Holíč IČO: 36221252
- Cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach (názov, sídlo)	Fakultná nemocnica s poliklinikou Skalica a.s., Koreszkova 7, Skalica IČO: 44444761

Organizačná štruktúra účtovnej jednotky tvorí prílohu k textovej časti poznámok.

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 majetku a záväzkov

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
c) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
d) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
e) pohľadávky	menovitou hodnotou
f) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
g) 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.
h) záväzky, vrátane úverov	menovitou hodnotou
i) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
j) 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.

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4	1/4
2	6	1/6
3	8	1/8
4	10	1/10
5	12	1/12
6	20	1/20
7	50	1/50
8	60	1/60
9	80	1/80

Drobný nehmotný majetok od 33 Eur do 2 400 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby. Drobný hmotný majetok od 33 Eur do 1 700 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- | | | |
|-------------------------------------|---|---|
| - odpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - nedokončeným investíciám | <input checked="" type="checkbox"/> áno | <input type="checkbox"/> nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - zásobám | <input type="checkbox"/> áno | <input checked="" type="checkbox"/> nie |
| - pohľadávkam | <input checked="" type="checkbox"/> áno | <input type="checkbox"/> nie |

Účtovná jednotka tvorila opravné položky podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky č. 54.

Tvorba opravnej položky k dlhodobému hmotnému majetku, k dlhodobého nehmotnému majetku, k nedokončenému dlhodobému hmotnému majetku a k nedokončenému dlhodobému nehmotnému majetku sa posudzuje individuálne podľa nevyužitelnosti majetku. Nevyužitelnosť dlhodobého hmotného a nehmotného majetku sa určuje v %.

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:

12 mesiacov	najviac do výšky 25 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
24 mesiacov	najviac do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
36 mesiacov	najviac do výšky 75 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
48 mesiacov	najviac do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva

6. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov pri poskytnutí transferu

Kapitálový transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok.
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi účtovanými v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta.

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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)

V tabuľke č. 1 je vykázaný prírastok na účte 029 v sume 665 958,99 €, ktorý vznikol zaradením majetku – Koniareň. Na účet 042 je vykázaný prírastok v sume 192 449,72 € - nedokončená investícia Zámocké záhrady.

V tabuľke č.1 je vykázaný úbytok na účte 021 v sume 517 965,80 €, ktorého najvýznamnejšou časťou je predaj komunikácie Márie Terézie vo výške 507 588,95 €.

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

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia majetku	Hodnota poisteného majetku v EUR	Výška poistenia v EUR
Budovy, stavby	Požiarné nebezpečie	24 038 464,00	2 320,93
Budovy, stavby	Živelné nebezpečie	24 575 645,38	2 277,72
Budovy, stavby	Voda z vodovodných zariadení	23 806 681,38	1 901,09
Budovy, stavby	Krádež, lúpež, vandalizmus	560 121,38	711,20
Motorové vozidlá	Havarijné poistenie motor. vozidiel	265 961,02	3 437,55
Zamestnanci	Všeobecná zodpovednosť	330 000,00	636,00
Zamestnanci	Skupinové úrazové poistenie	0,00	1 629,73

Mesto Holíč, Bratislavská 5, 908 51 Holíč
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

c) **zriadenie záložného práva** na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom

Predmet záložného práva	Účel	Suma v EUR	Záložné právo v prospech
BD s.č. 1210 Kátovská a pozemok p.č. 2282/2	Zabezpečenie úveru	516 563,77	ŠFRB
BD s.č. 2934 Bottova a pozemok p.č. 2356/2	Zabezpečenie úveru	317 997,74	ŠFRB
BD s.č. 3107 MT a pozemky p.č. 927/9, p.č. 927/51	Zabezpečenie úveru	946 823,34	ŠFRB
BD s.č. 3108 MT a pozemky p.č. 927/50, p.č. 927/8	Zabezpečenie úveru	946 823,34	ŠFRB
BD s.č. 3144 a 3145 MT a pozemky p.č. 927/104 a 927/105	Zabezpečenie úveru	1 353 090,00	ŠFRB
BD s.č. 3239 a 3240 MT a pozemok p.č. 927/185	Zabezpečenie úveru	1 831 348,80	ŠFRB
BD s.č. 3369 MT a pozemok p.č. 927/15	Zabezpečenie úveru	1 217 720,00	ŠFRB
BD s.č. 1210 Kátovská a pozemok p.č. 2282/2	Dodržanie účelu nájomného bývania	227 942,64	MDaV SR
BD s.č. 2934 Bottova a pozemok p.č. 2356/2	Dodržanie účelu nájomného bývania	1 126 369,25	MDaV SR
BD s.č. 3107 MT a pozemky p.č. 927/9, p.č. 927/51	Dodržanie účelu nájomného bývania	238 066,79	MDaV SR
BD s.č. 3108 MT a pozemky p.č. 927/50, p.č. 927/8	Dodržanie účelu nájomného bývania	238 066,79	MDaV SR
BD s.č. 3144 a 3145 MT a pozemky p.č. 927/104 a 927/105	Dodržanie účelu nájomného bývania	354 230,00	MDaV SR
BD s.č. 3239 a 3240 MT a pozemok p.č. 927/185 a 927/186	Dodržanie účelu nájomného bývania	528 270,00	MDaV SR
BD s.č. 3369 MT a pozemok p.č. 927/15	Dodržanie účelu nájomného bývania	521 880,00 46 580,00	MDaV SR
pozemok p.č. 1420/1, 2		456 638,75	Slovenská agentúra cestovného ruchu

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	5 906 256,87
Umelecké diela a zbierky	43 879,02
Budovy, stavby	28 782 815,35
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	471 563,52
Dopravné prostriedky	384 235,02
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	740 811,34
Softvér	92 184,74
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	33 702,56

Mesto Holíč, Bratislavská 5, 908 51 Holíč
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

e) **opis a hodnota majetku**, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok obstaraný na základe zmluvy o finančnom prenájme	
- dopravný prostriedok Škoda Superb L&K	24 942,67
- pavilón „C“ ZŠ Kollárova	263 275,55

f) opis dôvodov **zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek** k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.

V roku 2018 bola vytvorená opravná položka k nevyužitej projektovej dokumentácii na Vnútroblok Mirka Nešpora vo výške 100% v sume 5 700,00 €, reštaurátorský výskum pamätníka Lunina vo výške 100 % v sume 1 999,60 € a rozšírenie verejného osvetlenia vo výške 100 % v sume 405,60 €.

V roku 2018 bola zrušená opravná položka k projektovej dokumentácii na Revitalizáciu centra mesta vo výške 100 % v sume 60 184,30 € z dôvodu začatia prác.

Druh DM, ku ktorému bola tvorená opravná položka	Zostatok OP k 31.12.2017	Zvýšenie OP	Zníženie OP	Zrušenie OP	Zostatok OP k 31.12.2018	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
042 – PD Vnútroblok M. Nešpora	0	5 700,00	0	0	5 700,00	Zvýšenie: Nevyužitelnosť majetku z dôvodu neúspechu pri podaní žiadosti o NFP
042 – Materská škola Lúčky	0	17 469,00	0	0	17 469,00	Zvýšenie: Nevyužitie PD na rekonštrukciu materskej školy z dôvodu posunutia začiatku rekonštrukcie
042 – PD Kompostoviska	0	2 100,00	0	0	2 100,00	Zvýšenie: Nevyužitelnosť majetku z dôvodu neúspechu pri podaní žiadosti o NFP
042 - PD Kátovská	0	900,00	0	0	900,00	Zvýšenie : Nevyužitelnosť majetku z dôvodu nezrealizovania investície
042 – PD plynovod M.Terézie	0	1 183,20	0	0	1 183,20	Zvýšenie : Nevyužitelnosť majetku z dôvodu nezrealizovania investície
042 - PD tlaková prípojka na zámku	0	720,00	0	0	720,00	Zvýšenie : Nevyužitelnosť majetku z dôvodu nezrealizovania investície
042 - rešt.výskum pamätníka Lunina	0	1 999,60	0	0	1 999,60	Zvýšenie : Nevyužitelnosť majetku z dôvodu nezrealizovania investície
042 PD rozšírenia verejného osvetlenia	0	405,60	0	0	405,60	Zvýšenie : Nevyužitelnosť majetku z dôvodu nezrealizovania investície
042 – PD revitalizácia centra mesta	60 184,30	0	0	60 184,30	0	Zrušenie : Použitie PD pri realizácii investície

2. Dlhodobý finančný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku - tabuľka č.1

V roku 2018 uznesením zastupiteľstva č. 144/2017 zo dňa 28.09.2017 bolo schválené zníženie základného imania obchodnej spoločnosti SMM Holíč s.r.o. o sumu 529 071 €, čo predstavuje nevykrytie straty hospodárenia spoločnosti SMM Holíč s.r.o. za roky 2013 - 2016. Uznesením mestského zastupiteľstva č. 69/2018 zo dňa 17.05.2018, bolo schválené zvýšenie základného imania obchodnej spoločnosti SMM Holíč s.r.o. o sumu 329 000,00 €. Zvýšenie základného imania bolo zapísané v obchodnom registri dňa 14.07.2018.

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Informácia o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel (riadky 025 až 026 súvahy):

Názov spoločnosti	Právna forma	Základné imanie (ZI) spoločnosti v peňažných jednotkách	Podiel ÚJ na základnom imaní (ZI) spoločnosti v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2018	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2017	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2018	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2017
SMM Holíč	s.r.o.	2 175 650,00	100	100	1 613 641,00	1 706 650,94	2 175 650,00	2 375 721,00
Holkatel	s.r.o.	996,00	10	10	138 523,00	152 400,00	996,00	996,00
Spolu		2 176 646,00			1 752 164,00	1 859 050,94	2 176 646,00	2 376 717,00

4. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

a) dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere (riadky 027 až 028 súvahy):

Názov emitenta	Druh cenného papiera	Mena cenného papiera	Výnos v %	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2018	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2017
Fakultná nemocnica Skalica	akcia	€	0,03	1 992,00	1 992,00
Spolu				1 992,00	1 992,00

b) významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku (riadok 031 súvahy):

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota 31.12.2017
Fakultná nemocnica Skalica	198,00	198,00
Spolu	198,00	198,00

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok brutto	Hodnota pohľadávok netto	Opis
KO a DSO	068	214 672,21	84 291,21	Nedoplatky minulých rokov
Daň z nehnuteľností	069	177 648,01	25 930,01	Nedoplatky minulých rokov

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

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky, ku ktorým bola tvorená opravná položka	Zostatok OP k 31.12.2018	Zvýšenie OP	Zníženie OP	Zrušenie OP	Zostatok OP k 31.12.2017	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
KO a DSO	130 381,00	10 931,05	3 992,05	0,00	123 442,00	Navýšenie neuhr.pohl'.
Daň z nehnuteľností	151 718,00	15 278,00	0,00	0,00	136 440,00	Navýšenie neuhr.pohl'.
Daň za psa	3 706,00	155,00	0,00	0,00	3 551,00	Navýšenie neuhr.pohl'.
Daň za užívanie VP	2 794,00	613,00	0,00	0,00	2 181,00	Navýšenie neuhr.pohl'.

Mesto Holíč, Bratislavská 5, 908 51 Holíč
Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2018

Daň za ubytovanie	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	Vymożenie neuhr.pohl'.
Daň za alkohol a tab.výr.	2 049,00	0,00	0,00	0,00	2 049,00	

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

Z celkovej sumy pohľadávok mesta tvoria významnú časť pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 393 761,17 €, ktoré sú tvorené pohľadávkami na miestnych daniach.

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti suma, popis
Krátkodobé pohľadávky z toho:	475 051,19	444 843,12	474 282,28
- pohľadávky na dani z nehnuteľnosti	177 648,01	152 734,02	177 648,01
- pohľadávky za KO a DSO	214 672,21	206 276,29	214 672,21
Dlhodobé pohľadávky z toho:	1 440,95	1 440,95	0,00
- iné pohľadávky	1 440,95	1 440,95	0,00

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

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
Pohľadávky z toho:	476 492,14	446 284,07
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	475 051,19	444 843,12
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	1 440,95	1 440,95
c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0

e) pohľadávky zabezpečené **záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

Opis predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom	84 590,41

f) pohľadávky, na ktoré sa zriadilo **záložné právo** a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka **obmedzené právo s nimi nakladať**

Druh pohľadávok	Hodnota pohľadávok
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	84 590,41
Hodnota pohľadávok pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0,00

2. Finančný majetok

a) opis významných zložiek **krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
Bankové účty	1 555 339,96	1 251 058,03

3. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
Náklady budúcich období spolu z toho:	7 283,17	5 204,27
Poistenie majetku	6 349,57	5 104,74
Predplatné	812,15	0,00
Údržba softwaru	121,45	99,53

Čl. IV
Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	Zostatok k 31.12.2018	Zvýšenie	Zníženie	Presun	Zostatok k 31.12.2017	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Výsledok hospodárenia	-153 638,45		153 638,45	-522 592,70	522 592,70	Presun výsledku hospodárenia
Nevysporiadaný výsledok hosp. minulých rokov	16 325 139,95	0,02		522 592,70	15 802 547,23	Presun výsledku hospodárenia a oprava

B Závazky

1. Rezervy - tabuľka č. 7

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky / Suma v €	Predpokladaný rok použitia
Rezerva na overenie účtovnej závierky auditorom	3 500,00
	2019

2. Závazky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa **doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Závazky po lehote splatnosti mesto neeviduje, všetky záväzky sú v lehote splatnosti.

Závazky	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
Dlhodobé záväzky z toho:	5 718 383,64	6 365 586,82
- záväzky zo sociálneho fondu	8 880,47	8 797,72
- záväzky z poskytnutého úveru zo ŠFRB	5 193 828,26	5 614 565,55
- záväzky z finančnej zábezpeky na nájomné v bytovkách zo ŠFRB	179 312,57	189 347,11
- záväzky z nájmu	203 352,53	0,00
- záväzok voči SMM Holíč, s.r.o.	133 009,81	0,00
Krátkodobé záväzky z toho:	579 101,18	494 695,17
- záväzky voči dodávateľom	100 073,97	63 898,96
- záväzky voči zamestnancom	66 873,76	61 627,56
- záväzky voči poisťovniam	43 167,42	40 470,00
- záväzky voči daňovému úradu	9 943,83	8 941,47
- záväzky z nájmu	28 985,21	0,00
- záväzky z finančnej zábezpeky na verejné obstarávanie	22 000,37	0,00
- záväzky z poskytnutého úveru zo ŠFRB vrátane úrokov	214 987,18	0,00
- ostatné záväzky	93 069,44	291 087,69

b) záväzky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Závazky	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
Závazky z toho:	6 297 484,82	6 860 281,99
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	579 101,18	494 695,17
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	524 555,38	2 002 212,55
c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	5 193 828,26	4 363 374,27

c) **popis významných položiek záväzkov**

Závazok	Hodnota záväzku k 31.12.2018 v €	Hodnota záväzku k 31.12.2017 v €	Opis
Úvery zo ŠFRB	5 406 033,67	5 614 565,55	Úvery boli prijaté na výstavbu a odkúpenie bytových domov

Mesto Holíč, Bratislavská 5, 908 51 Holíč
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

Zábezpeky nájomného v mestských bytoch	179 312,57	189 347,11	Zábezpeky sú vyberané na základe zákona č. 443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní
Strata SMM Holíč, s.r.o.	133 009,81	529 070,56	Úhrada straty hospodárenia je schvaľovaná MsZ
Leasing na osobný automobil Superb L&K	11 115,57	18 172,09	Leasingová zmluva bola uzavretá v roku 2016 na dobu 48 mesiacov, t.j. do r. 2020
Leasing na pavilón „C“	221 222,17	242 626,66	Leasingová zmluva bola uzavretá v roku 2016 na dobu 144 mesiacov, t.j. do r. 2028

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

a) dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery - tabuľka č.9

Mesto má prijaté 4 komerčné úvery, z toho 3 úvery z VÚB, a.s. a 1 úver zo SLSP. V roku 2018 mesto neprijalo žiadny úver.

b) **popis zabezpečenia** dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru

Druh bankového úveru podľa splatnosti /krátkodobý, dlhodobý/	Popis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru
dlhodobé	Vlastná bianko zmenka
krátkodobé	Vlastná bianko zmenka

4. Časové rozlíšenie

a) popis významných položiek časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
Výnosy budúcich období spolu z toho:	5 123 023,94	5 251 224,38
- k účtu 021	5 123 023,94	5 251 224,38

b) informácia o **prijatých kapitálových transferoch** zaúčtovaných na účte 384

Kapitálový transfer	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Majetok cudzí v RO	3 827 008,39	3 876 220,81
Majetok cudzí v MsÚ	7 127 280,45	6 628 903,56
Spolu	10 954 288,84	10 505 124,37

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2018	Suma k 31.12.2017
a) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 - Daňové výnosy samosprávy	4 739 767,01	4 397 611,94
- podielové dane	3 991 307,88	3 656 806,84
- daň z nehnuteľností	748 459,13	740 805,10
633 - Výnosy z poplatkov		
- KO a DSO	351 846,04	347 099,93
b) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC		
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR		

Mesto Holíč, Bratislavská 5, 908 51 Holíč
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR	221 212,52	208 576,89
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov		
- zinkasované príjmy RO	354 345,95	171 057,70
c) ostatné výnosy		
648 - Ostatné výnosy		
- prenájom bytov	955 445,46	728 293,15
d) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia		
653 – rezerva na audit	1 600,00	1 600,00

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2018	Suma k 31.12.2017
a) spotrebované nákupy		
501 - Spotreba materiálu z toho:	90 859,71	95 865,63
- materiál na výsadbu zelene	20 486,41	
502 - Spotreba energie z toho:	118 719,63	109 854,50
- elektrická energia	58576,38	
- teplo	43 952,67	
b) služby		
511 - Opravy a udržiavanie z toho:	452 682,98	424 692,98
- údržba priestorov mesta	416 750,00	
- údržba verejného osvetlenia	12 316,65	
518 - Ostatné služby z toho:	773 188,01	789 941,80
- poplatky za likvidáciu a uloženie odpadu	303 700,33	
- údržba výpočtovej techniky	20 267,49	
- kultúrne a športové akcie mesta	129 849,32	
- televízne vysielanie	38 500,00	
c) osobné náklady		
521 - Mzdové náklady	1 100 476,75	1 009 234,66
524 - Zákonné sociálne náklady	380 424,73	350 770,58
d) odpisy, rezervy a opravné položky		
551 - Odpisy DNM a DHM	803 431,00	821 871,15
- odpisy z vlastných zdrojov	582 108,60	611 943,82
- odpisy z cudzích zdrojov	221 322,40	209 927,33
e) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov		
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC	1 800 655,68	1 583 135,79
- bežný transfer RO	1 676 067,09	1 494 383,80
- zúčtovanie kapitálového transferu	124 588,59	88 751,99
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy	692 209,81	515 626,33
- bežný transfer SMM Holíč s.r.o.	340 000,00	300 000,00
- vykrytie straty SMM Holíč s.r.o.	233 009,81	121 776,33
- bežný transfer org. mesta na základe VZN	119 200,00	93 850,00
f) ostatné náklady		
541 - ZC predaného DNM a DHM toho:	550 717,30	217 962,08
- predaj komunikácie M.Terézie - TTSK	507 588,95	
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť		
- bytové domy	690 044,68	661 966,34

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Prenajatý majetok	125 479,98	754
Drobný hmotný majetok	694 408,60	751

Čl. VII Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

a) **opis a hodnota iných pasív**, vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia, takýmito inými pasívami sú:

1. **možná povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
2. **povinnosť**, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Mesto podalo dňa 19.2.2018 na Krajský súd v Bratislave správne žaloby o preskúmanie zákonnosti rozhodnutí Úradu pre verejné obstarávanie č. j. 17307-P/2017 zo dňa 30.11.2017 a č.j. 17318-P/2017 zo dňa 30.11.2017.

b) zoznam **nehnutel'ných kultúrnych pamiatok** v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky - tabuľka č.11

Čl. VIII Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

1. Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

a)

Spriaznená osoba	Druh obchodu/ druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu/transakcie alebo percentuálne vyjadrenie obchodu/transakcie k celkovému objemu obchodov/transakcií realizovaných ÚJ
SMM Holíč s.r.o.	Vykrytie straty	233 009,81
SMM Holíč s.r.o.	Poskytnutý transfer na bežné výdavky	340 000,00

Čl. IX Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

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

Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 07.12.2017 uznesením č. 173/2017

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 01.03.2018 uznesením č. 7/2018
- druhá zmena schválená dňa 29.03.2018 uznesením č. 85/2018
- tretia zmena vykonaná dňa 17.05.2018 uznesením č. 71/2018
- štvrtá zmena schválená dňa 21.06.2018 uznesením č. 98/2018
- piata zmena vykonaná dňa 01.08.2018 primátorom mesta
- šiesta zmena vykonaná dňa 13.09.2018 uznesením č. 107/2018
- siedma zmena vykonaná dňa 28.09.2018 primátorom mesta

- ôsma zmena vykonaná dňa 29.10.2018 uznesením č. 139/2018 + dodatok
- deviata zmena schválená dňa 15.11.2018 primátorom mesta
- desiatu zmena vykonaná dňa 10.12.2018 primátorom mesta
- jedenásta zmena vykonaná dňa 21.12.2018 primátorom mesta
- dvanásta zmena schválená dňa 27.12.2018 primátorom mesta
- trinásta zmena schválená dňa 28.12.2018 primátorom mesta

Výška dlhu podľa § 17 ods. 7 -8 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - tabuľka č.15.

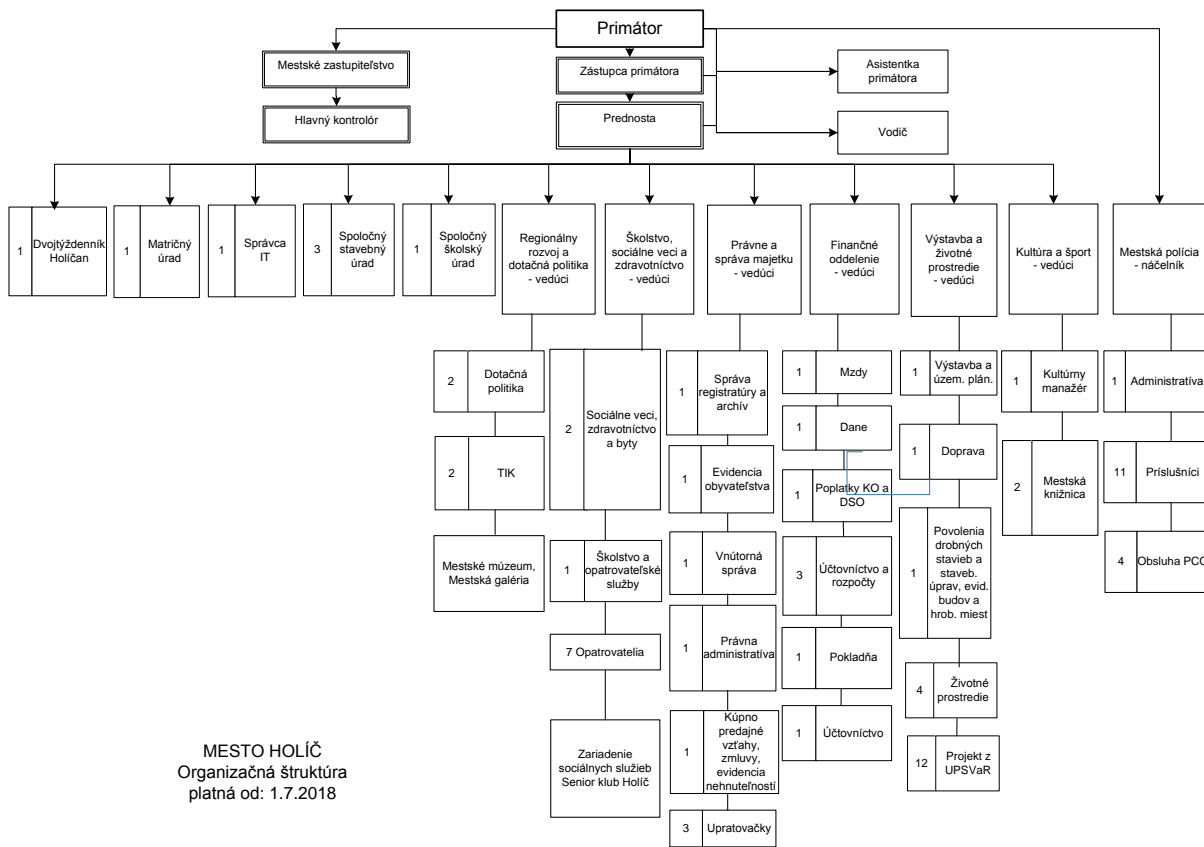
Čl. X

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2018 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

Mesto Holíč, Bratislavská 5, 908 51 Holíč
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2018

Príloha



MESTO HOLÍČ
 Organizačná štruktúra
 platná od: 1.7.2018