

Poznámky k 31. 12. 2018

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Mesto Senica
Sídlo účtovnej jednotky	Štefánikova 1408/56, 905 25 Senica
IČO	00309974
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	☒ riadna ☐ mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	☒ áno ☐ nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	☒ áno ☐ 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	Mgr. Branislav Grimm do: 6. 12. 2018 Ing. Mgr. Martin Džačovský od: 6. 12. 2018
Zástupca primátora	Ing. Elena Valášková do: 6. 12. 2018 Mgr. Filip Lackovič od: 6. 12. 2018
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	157,95
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	158
- počet vedúcich zamestnancov	8
Informácie o organizáciách zriadených a založených účtovnou jednotkou:	
- rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou	Základná škola , V. Paulínyho-Tótha 32, 905 01 Senica Základná škola , Komenského 959, 905 01 Senica Základná škola , Sadová 620, 905 01 Senica Základná škola s materskou školou , J. Mudrocha 1343/19, 905 01 Senica Základná umelecká škola , Vajanského 27/4, 905 01 Senica Materská škola , L. Novomeského 1209/2, 905 01 Senica Centrum voľného času , Sadová 646/8, 905 01 Senica
- príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou	Mestské kultúrne stredisko Senica , Námestie oslobodenia 11/17, 905 01 Senica
- neziskové organizácie založené/zriadené účtovnou jednotkou	Zariadenie sociálnych služieb n. o. Senica , Štefánikova 1598/11 A, 905 01 Senica Poliklinika Senica, n.o. , Sotinská č.1588, 905 01 Senica

- právnické osoby založené účtovnou jednotkou	Mestský podnik služieb Senica spol. s r.o., Hviezdoslavova 477, 905 01 Senica Rekreačné služby mesta Senica spol. s r.o., Tehelná č. 1152/53, 905 01 Senica Stoma Senica a.s., Hviezdoslavova 477, 905 01 Senica Technické služby Senica a.s., Železničná 465, 905 01 Senica OMS ARENA Senica a. s., Sadová 639/22, 905 01 Senica
- cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach	Fakultná nemocnica s poliklinikou Skalica a.s., Koreszkova 7, 909 82 Skalica (6 ks akcií po 332,- €) Prima banka Slovensko a.s., Hodžova 11, Žilina (10 ks akcií po 399,- €)

Organizačná štruktúra priložená ako príloha 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 nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou
d) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
e) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
f) zásoby získané bezodplatne (nepeňažný dar)	reálnou hodnotou
g) pohľadávky	menovitou hodnotou
h) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
i) 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.
j) záväzky, vrátane úverov	menovitou hodnotou
k) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
l) 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.

Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p. Ak účtovná jednotka nemôže zaradiť majetok do 1. - 5. odpisovej skupiny, individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétného majetku podľa špecifických podmienok používania.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom:

Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok

Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
5	1/5

Drobný nehmotný majetok od 0,03 € do 2 399,99 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 20,00 € do 1 699,99 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom a účtuje sa do nákladov na účet 501 – Spotreba materiálu.

Drobný hmotný majetok od 0,03 € do 19,99 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom a účtuje sa do nákladov na účet 501 – Spotreba materiálu. Tento majetok eviduje účtovná jednotka v operatívnej evidencii.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou podľa vnútorného predpisu.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k

- | | | |
|-------------------------------------|---|---|
| - odpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - neodpisovanému dlhodobému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - nedokončeným investíciám | ☒ áno | ☐ nie |
| - dlhodobému finančnému majetku | ☐ áno | ☒ nie |
| - zásobám | ☐ áno | ☒ nie |
| - pohľadávkam | ☒ áno | ☐ nie |

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

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)

Textová časť k tabuľke č.1 :

Prírastky:

Na účte 019 Územný plán ZaD č. 1 v sume 10 900,00€

Na účte 021 Prevádzk.budova s.č. 532 Továrenská ul. (Fin.riadiťstvo SR – dar) v sume 279 300,00€

Na účte 021 DI Žihadielko (Lidl Slovenská republika – dar) v sume 72 564,00 €

Na účte 021 Rek. strechy SLSP a MsÚ v sume 127 364,13 €

Na účte 021 ZŠ Komenského – spojovacia chodba v sume 160 810,65€

Na účte 021 MŠ ET J. Kráľa 729 – zateplenie strechy a fasády v sume 177 831,21 €

Na účte 021 ZŠ V.P.Tótha – hokejbalové ihrisko v sume 85 103,84 €

Na účte 031 Pozemok – park pri križovatke Dlhá - Železničná p.č. 1455/8 v sume 45 034,00€

Úbytky:

Na účte 021 ZŠ Komenského – spojovacia chodba (zverené do správy) v sume 160 810,65 €

Na účte 021 ZŠ V.P.Tótha – hokejbalové ihrisko (zverené do správy) v sume 85 103,84 €

Na účte 021 CVČ – bezbariérový vstup (zverené do správy) v sume 12 208,87 €

Na účte 023 CVČ – Opel Vivaro Combi SE-341DC (zverené do správy) v sume 25 500,00 €

Presuny – majetok obstaraný v predchádzajúcom roku a zaradený v roku 2018:

Z účtu 041 na účet 019 Územný plán ZaD č.1 v sume 10 900,00 €

Z účtu 042 na účet 021 ZŠ V.P.Tótha – hokejbalové ihrisko v sume 45 398,00 €

Z účtu 042 na účet 021 ZŠ Komenského – spojovacia chodba v sume 2 064,00 €

Z účtu 042 na účet 021 Dom smútku Čáčov v sume 1 968,00 €

Z účtu 042 na účet 021 Parkovisko pri židovskom cintoríne v sume 1 872,00€

Z účtu 042 na účet 021 MŠ ET J. Kráľa 729 – zateplenie strechy a fasády v sume 24 115,90€

Z účtu 042 na účet 021 Rek. strechy SLSP a MsÚ v sume 127 364,13 €

Z účtu 042 na účet 021 Rozšírenie VO Továrenská ul. v sume 23 824,56 €

Z účtu 042 na účet 021 Chodník k Pomníku povstania 1848-1849 v sume 660,00 €

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

Druh poisteného majetku	Výška poistenia	Hodnota poistenia
Mesto Senica + Mestská polícia + dom Hviezdosl.484	298,64	110 309,37
Vozidlo Peugeot Boxer /havarijné poistenie/	716,34	34 335,00
Kompostáreň /poistenie dopravných prostriedkov/	4 901,37	528 504,00
Kompostáreň /poistenie strojov + budova/	3 963,36	1 755 288,00
Ovzdušie bez prachu – vozidlo Bucher /havarijná /	2 283,41	227 640,00
Ovzdušie bez prachu – vozidlá SE860, SE894, SE208 /havarijná /	6 777,04	770 118,00
16 vozidiel /zákonné poistenie/	3 240,30	2 934,00
MsÚ budova	1 838,91	3 315 693,01
Domy smútku Senica, Čáčov, Kunov	395,97	351 036,17
Vozidlo Dacia Dokker /havarijné poistenie/	237,49	10 870,00
Vozidlo VW Passat /havarijné poistenie/	894,42	32 523,00

c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom – nenastali žiadne zmeny oproti roku 2017:

1. ZP v prospech ŠFRB zo dňa 1.8.2002 na administratívnu budovu s.č. 1408 na parc.č. 26/8 a pozemok 26/8
2. ZP v prospech ŠFRB zo dňa 18.9.2002 na administratívnu budovu s.č. 1408 parc.č.26/8 a pozemok 26/8
3. ZP v prospech ŠFRB zo dňa 13.5.2008 na bytový dom s.č.1590 na pozemku parc.č.3565/367
4. ZP v prospech MVRR SR zo dňa 8.3.2005 na bytový dom s.č. 1441 na parc.č. 3370/12
5. ZP v prospech MVRR SR zo dňa 17.3.2008 na parc.č. 3565/367 a bytový dom s.č. 1590
6. ZP v prospech MVRR SR zo dňa 4.5.2004 na bytový dom s.č. 556 na parc.č. 3151/7 a pozemok parc.č. 3151/7
7. ZP v prospech MVRR SR zo dňa 3.2.2004 na bytový dom s.č. 1556/52B na parc. č. 234/33 a pozemok parc.č. 234/33
8. ZP v prospech ŠFRB zo dňa 3.3.2010 na pozemok parc.č.3472/68, 3472/69 a byt. dom na týchto parcelách
9. ZP v prospech MH a V SR zo dňa 4.10.2010 na bytový dom s.č. 2678 na parc.č. 24289/188 a pozemok parc.č.24289/188
10. ZP v prospech MHaV SR zo dňa 25.10.2010 na bytový dom s.č.2870 na parc.č. 3472/68 a pozemok parc.č.3472/68, bytový dom s.č. 2871 na parc.č. 3472/69 a pozemok parc.č. 342/69
11. ZP v prospech TT SK zo dňa 7.12.2010 na Kultúrne stredisko s.č. 323 na parc.1464 a pozemok parc.č. 1464
12. ZP v prospech ŠFRB zo dňa 26.9.2011 na: pozemok parc.č. 3472/72, parc.č.3472/73 zastavaná plocha a nádvorie bytový dom s.č.2872 parc.č. 3472/72, bytový dom s.č.2873 na parc.č.3472/73
13. ZP v prospech MDVaRR SR zo dňa 31.10.2011 na nájomný bytový dom s.č. 2872 na parc.č. 3472/72 a bytový dom s.č. 2873 na parc.č. 3472/73 a pozemky na parc.č.3472/72 a 3472/73
14. ZP v prospech MDVaRR SR zo dňa 30.4.2012 na nájomný bytový dom s.č. 3002 na parc.č.3472/75 na pozemok parc.č.3472/75
15. ZP v prospech ŠFRB zo dňa 19.3.2012 na nájomný bytový dom E-48 b.j. s.č.3002 na parc.č. 3472/75 a na pozemok parc.č.3472/75
16. ZP v prospech ŠFRB na parc.č. 24289/188 zastavaná plocha a nádvorie o výmere 648m², stavba – bytový dom s.č. 2678 na parc.č. 24289/188, parc.č. 2356/14.

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

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Softvér	85 172,86
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	15 900,00
Pozemky	7 517 154,20
Budovy, stavby	55 795 382,82
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	2 658 276,15
Dopravné prostriedky	1 791 877,55
Umelecké diela	5 847,74
Ostatný dlhodobý hmotný majetok (kultúrne pamiatky)	21 172,80

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

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke:	
- súprava povodňovej záchranej služby pre hasičské jednotky /z MV SR/	14 359,00
- hasičský automobil /z MV SR/	114 813,60
- počítač, tlačiareň, čítacie zariadenie čipových kariet, monitor /z MV SR/	1 541,16
- zbierkové predmety /zo Záhorského múzea v Skalici/	304,00
- pozemok /Ján Brečka, Slavomír Brečka/	1,00
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o finančnom prenájme:	
- budova Zimného štadióna	2 455 000,00

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

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 20 31 1	Prestavba kancelársky priestorov na komunitné centrum	1 176,00				1 176,00	nerealizovanie stavby
042 20 2	Parkovisko J. Kráľa	2 712,00				2 712,00	nerealizovanie stavby
042 20 2	Parkovisko Robotnícka	3 339,60				3 339,60	nerealizovanie stavby
042 20 2	Chodník Robotnícka	1 416,00				1 416,00	nerealizovanie stavby
042 20 2	Parkovisko Hurbanova a úprava križovatky II/500 a III/50011 SE-Čáčov	1 176,00				1 176,00	nerealizovanie stavby
042 20 75	Parkovisko Robotnícka	0	3 227,21			3 227,21	nerealizovanie stavby
042 20 90 11	Chodník a priechod Vajanského ul.	0	280,00			280,00	nerealizovanie stavby
042 20 4	Parkovisko Hviezdoslavova	679,41				679,41	nerealizovanie stavby
042 20 63	IBV Rovenský chodník	592,51				592,51	nerealizovanie stavby
042 20 70	Bytové domy A,B,C	2 686,05				2 686,05	nerealizovanie stavby
042 20 09 38	Židovský cintorín	3 310,00				3 310,00	nerealizovanie stavby
042 20 74	Športovo-relaxačná zóna	4 065,44				4 065,44	nerealizovanie stavby
042 11 29	Stredisko na zhodnocovanie plastov	17 269,47				17 269,47	nerealizovanie stavby

042 11 98 1	Rekonštrukcia cesty II/500 Senica -Kunov	44 982,00				44 982,00	nerealizovanie stavby
042 20 98	Prepojenie cesty II/500 a III/05117	39 687,60				39 687,60	nerealizovanie stavby
042 20 90 3	Chodník Hollého 743	978,00				978,00	nerealizovanie stavby
042 20 89	Verejné osvetlenie	1 633,00	188,00			1 821,00	nerealizovanie stavby
Spolu		125 703,08	3 695,21	0	0	129 398,29	

2. Dlhodobý finančný majetok

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

V roku 2017 uznesením zastupiteľstva č. 18.MsZ/2017/552 zo dňa 21. 9. 2017 bolo zvýšené základné imanie obchodnej spoločnosti Rekreačné služby mesta Senica, spol. s r.o. o sumu 100 000,00 €. Zvýšenie základného imania bolo 20. 01. 2018 zapísané v obchodnom registri.

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. 2017	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2018	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2017	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2018
Mestský podnik služieb Senica	spol.s r.o.	4 460 834,00	100	100	4 204 823,11**	4 335 993,19	4 460 834,00	4 460 834,00
Rekreačné služby mesta Senica	spol.s r.o.	1 808 500,00	100	100	1 642 930,08	1 514 408,00	1 708 500,00	1 808 500,00
Stoma Senica	a.s.	199 158,00	100	100	177 331,67	180 891,01	199 158,00	199 158,00
OMS Arena Senica	a.s.	5 182 520,00	26,14	26,14	539 775,00	535 297,00	1 354 560,00	1 354 560,00
OMS Arena Senica nezapísaný vklad	a.s.	0	0	0	0	0	135 124,00	135 124,00
Techn.služby Senica	a.s.	33 200,00	49	49	927 063,00	958 835,00	16 268,00	16 268,00

*údaj je z roku 2017, nakoľko obchodná spoločnosť ku dňu zostavenia poznámok nemala túto informáciu

** predbežný údaj – neuzatvorené účtovníctvo ku dňu zostavenia poznámok

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 %	Dátum splatnosti	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2017	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2018
Prima banka Slovensko a.s.	akcie	EUR	0,00175		3 990,00	3 990,00
Fakultná NsP Skalica a.s.	akcie	EUR	0,02779		1 992,00	1 992,00

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

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota 31.12.2018
Technické služby, a.s. RF	3 319,39	3 319,39
Fakultná NsP Skalica a.s. RF	199,16	199,16

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok brutto	Hodnota pohľadávok netto	Opis
daň z nehnuteľnosti	069	272 755,50	79 076,42	účet - 319 2 1
poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady (TKO)	068	248 147,65	85 850,97	účet - 318 2 8 1
iné pohľadávky – poštová istina	059	2 556,74	2 556,74	účet - 378 1 8

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

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k významným pohľadávkam

Pohľadávky, ku ktorým 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
Poplatok za komunálne odpady a DSO (TKO)	164 268,03	0	1 971,35	0	162 296,68	odpísanie pohľadávok
Daň z nehnuteľnosti	172 785,80	20 893,28	0	0	193 679,08	neuhradené pohľadávky

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

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2017	Zostatok k 31.12.2018	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti suma, popis
Dlhodobé pohľadávky z toho:	2 556,74	2 624,18	0
- pohľadávky – poštová istina	2 556,74	2 556,74	0
- pohľadávky – zmluva o nájme (preplatok)	0	67,44	0
Krátkodobé pohľadávky z toho:	936 671,83	842 553,24	588 605,88
- pohľadávky za nájom pozemku	9 611,80	8 466,28	8 466,28
- pohľadávky za nájom pozemku-reklama	165,00	465,00	465,00
- pohľadávky za nájom budov +vecné bremeno	14 367,93	15 231,28	15 231,28
- pohľadávky za nájom – 45b.j. Jána Bežu 2678	39 134,65	52 555,65	0
- pohľadávky za nájom – 24b.j. J.Kráľa 734	22 376,69	12 067,37	0
- pohľadávky za nájom bytov (správca MsPS)	129 896,53	172 714,11	0
- pohľadávky z predaja pozemkov a budov	100 000,00	1 680,28	0
- pohľadávky z predaja bytov FRB	10 050,09	6 487,61	6 487,61
- pohľadávky za znečisťovanie ovzdušia	177,48	4,97	4,97
- pohľadávky za KO a DSO	242 654,61	248 147,65	248 147,65
- pohľadávky – alkohol (zrušený poplatok)	1 664,81	1 664,81	1 664,81
- pohľadávky z OF	2 956,94	9 258,11	9 258,11
- pohľadávky na dani z nehnuteľnosti	335 502,54	272 755,50	272 755,50
- pohľadávky za psa	24 744,21	23 447,13	23 447,13
- pohľadávky za užívanie VP (terasy, stánky...)	3 141,48	2 515,18	2 515,18
- pohľadávky – VH v ŠJ	14,48	2,41	0
- pohľadávky voči zamestnancom	212,59	413,33	0
- ost. pohľadávky - dobropisy	0	14 676,57	162,36

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

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2017	Zostatok k 31.12.2018
Pohľadávky z toho:	939 228,57	845 177,42
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	936 671,83	842 553,24
- pohľadávky za nájom pozemku	9 611,80	8 466,28

- pohľadávky za nájom pozemku reklama	165,00	465,00
- pohľadávky za nájom budov	14 367,93	15 231,28
- pohľadávky za nájom – 45b.j. Jána Bežu 2678	39 134,65	52 555,65
- pohľadávky za nájom – 24b.j. J. Kráľa 734	22 376,69	12 067,37
- pohľadávky za nájom bytov (správca MsPS)	129 896,53	172 714,11
- pohľadávky z predaja pozemkov a budov	100 000,00	1 680,28
- pohľadávky z predaja bytov FRB	10 050,09	6 487,61
- pohľadávky za znečisťovanie ovzdušia	177,48	4,97
- pohľadávky za TKO	242 654,61	248 147,65
- pohľadávka za zrušený alkohol	1 664,81	1 664,81
- pohľadávky z OF	2 956,94	9 258,11
- pohľadávky – VH v SJ	14,48	2,41
- pohľadávky voči zamestnancom	212,59	413,33
- pohľadávka za daň z nehnuteľnosti	335 502,54	272 755,50
- pohľadávka za psa	24 744,21	23 447,13
- pohľadávka za užívanie VP - terasy	3 141,48	2 515,18
- ost.pohľadávky - dobropisy	0	14 676,57
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 do 5 rokov	0	67,44
- iné pohľadávky – zmluva o nájme	0	67,44
c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	2 556,74	2 556,74
- pohľadávky – poštová istina	2 556,74	2 556,74

e) 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:	
BADO, s.r.o. (daň z nehnuteľnosti)	34 997,41
Badová Eva (daň z nehnuteľnosti)	1 092,04
Bubeník Igor, Ing. (daň z nehnuteľnosti)	10,50
Coulon Daniela (daň z nehnuteľnosti)	1,00
Danek Milan (daň z nehnuteľnosti)	175,12
Danek Vladimír (daň z nehnuteľnosti)	188,78
Daniel Jozef (daň z nehnuteľnosti)	281,26
Demont Servis s.r.o. (daň z nehnuteľnosti)	2 139,29
Gashi Jana (daň z nehnuteľnosti)	484,03
Kováčik Ľuboš (za psa)	454,94
Kováčová Adriána (daň z nehnuteľnosti)	55,08
KRON SK, s r.o. (daň z nehnuteľnosti)	15 706,14
Malárik Tomáš (daň z nehnuteľnosti)	186,16
Míchlík Pavol (daň z nehnuteľnosti)	2 550,83
Rehušová Ľubica, Mgr. (daň z nehnuteľnosti)	411,47
Slovenský hodváb PLUS, s.r.o. (daň z nehnuteľnosti)	39 498,26
Szijjarto Roman (daň z nehnuteľnosti)	15,25
Vilček Milan (daň z nehnuteľnosti)	17,50
Spolu:	98 265,06

2. Finančný majetok

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

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2017	Zostatok k 31.12.2018
Pokladnica	0	62,07
Ceniny	692,00	312,00
Bankové účty	500 062,41	772 292,41

3. Časové rozlíšenie

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

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2017	Zostatok k 31.12.2018
Náklady budúcich období (381) spolu z toho:	15 565,98	12 584,14
- poisťné	14 230,15	11 145,63
- predplatné	1 335,83	1 438,51
Príjmy budúcich období (385) spolu z toho:	3 159,41	2 952,24
- nájomné	3 159,41	2 952,24

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	Zostatok k 31.12.2017	Zvýšenie	Zníženie	Presun	Zostatok k 31.12.2018	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Oceňovacie rozdiely	1 427 641,48	0	0	0	1 427 641,48	RSMS, OMS Arena – nepeňažný vklad
Nevysporiadaný VH	34 431 291,51	10 055,50	0	531 395,42	34 972 742,43	531 395,42€ HV za r. 2017 10 055,50€ zrušenie predpisu vkladu do Centrálného krízového fondu

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.7

Mesto Senica v roku 2018 tvorilo rezervy - ostatné krátkodobé v celkovej výške 10 018,00 €. Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv.

Názov položky / Suma v €	Predpokladaný rok použitia
Krátkodobé rezervy - jubilanti v sume 8 278,00 €	2019
Krátkodobé rezervy – overenie účtovnej závierky audítorom v sume 1 740,00 €	2019

2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

Účtovná jednotka eviduje záväzky po lehote splatnosti v celkovej výške 393 511,07 €. Tvoria ich záväzky z dodávateľských vzťahov (účet 321) vo výške 330 950,70 €, zo zmluvy voči spoločnosti ARIVA, a.s. – transfer MHD (účet 372) vo výške 62 560,37 €.

Záväzky	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
Dlhodobé záväzky z toho:	7 862 601,06	8 284 334,19
- záväzky zo sociálneho fondu	4 019,62	3 030,37
- záväzky z poskytnutého úveru zo ŠFRB	6 636 889,03	6 956 692,10
- záväzky z nájmu (lízingu na odkúpenie budovy zimného štadióna)	940 358,79	1 058 515,34
- záväzky z finančnej zábezpeky na nájomné v bytovkách zo ŠFRB	281 333,62	266 096,38

Krátkodobé záväzky z toho:	1 902 693,95	1 910 965,31
- záväzky voči dodávateľom	1 116 418,08	1 192 075,91
- prijaté preddavky od stravníkov v Mestských jasliach	2 450,41	1 281,96
- ostatné záväzky(ŠFRB) a nevyfakturované dodávky v Mestských jasliach	312 076,79	311 254,71
- záväzky z nájmu (lízing na odkúpenie budovy zimného štadióna)	118 156,55	113 726,81
- iné záväzky (preplatky za TKO a daň z nehnuteľností, predpis miezd - zrážky...)	31 778,53	23 127,00
- záväzky voči zamestnancom a ostatné záväzky voči zamestnancom	129 068,20	113 344,94
- záväzky voči poisťovniam	84 049,52	75 925,04
- záväzky voči daňovému úradu (predpis miezd)	21 369,44	17 460,99
- transfery a ostatné zúčtovanie so subjektmi mimo VS (ARIVA, a.s. – MHD)	87 326,43	62 768,67

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

Najväčšiu časť záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka tvoria záväzky voči dodávateľom vo výške 1 116 418,08 €, so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov úvery zo ŠFRB vo výške 6 918 222,65 € (v tom zábezpeky 281 333,62 €) a záväzky z nájmu – lízing vo výške 940 358,79 €.

Záväzky	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
Záväzky z toho:	9 765 295,01	10 195 299,50
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	1 902 693,95	1 910 965,31
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	4 019,62	1 814 641,40
c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	7 858 581,44	6 469 692,79

c) **popis významných položiek záväzkov** (krátkodobá a dlhodobá časť spolu)

Záväzok	Hodnota záväzku k 31.12.2018 v €	Hodnota záväzku k 31.12.2017 v €	Opis
Úver zo ŠFRB z 12. 8. 2002 Zmluva č. 205/1845/2002 (479 1 11 9 44)	129 742,34	136 053,46	Úver bol prijatý na výstavbu 32-b.j. v sume 205 038,84 € s dátumom splatnosti 12. 11. 2035
Úver zo ŠFRB z 25. 9. 2002 Zmluva č. 205/3046/2002 (479 1 12 9 44)	377 916,98	396 139,69	Úver bol prijatý na výstavbu 61-b.j. v sume 594 337,12 € s dátumom splatnosti 25. 12. 2035
Úver zo ŠFRB z 7. 6. 2006 Zmluva č. 205/969/2006 (479 1 2 9 44)	654 297,62	687 675,52	Úver bol prijatý na výstavbu 60-b.j. v sume 1 042 355,44 € s dátumom splatnosti 15. 9. 2036
Úver zo ŠFRB z 8. 8. 2008 Zmluva č. 205/539/2008 (479 1 3 9 44)	1 801 570,20	1 882 138,21	Úver bol prijatý na výstavbu 2x46-b.j. v sume 2 574 752,71 € s dátumom splatnosti 8. 11. 2038
Úver zo ŠFRB z 11. 8. 2009 Zmluva č. 205/691/2009 (479 1 4 9 44)	2 052 176,51	2 138 983,22	Úver bol prijatý na výstavbu 2x48-b.j. v sume 2 803 480,00 € s dátumom splatnosti 15. 1. 2040
Úver zo ŠFRB z 30. 4. 2010 Zmluva č. 205/699/2010 (479 1 5 9 44)	871 268,77	907 154,27	Úver bol prijatý na výstavbu 45-b.j. v sume 1 164 996,00 € s dátumom splatnosti 7. 6. 2040
Úver zo ŠFRB z 21. 6. 2010 Zmluva č. 205/412/2010 (479 1 7 9 44)	1 058 719,73	1 101 792,25	Úver bol prijatý na výstavbu 48-b.j. v sume 1 401 740,00 € s dátumom splatnosti 17. 9. 2040
Záväzky z nájmu - lízing č. LZN/14/20003 z 26. 9. 2014 (474 3 19 21)	1 058 515,34	1 172 242,15	lízing na odkúpenie budovy zimného štadióna v sume 2 829 406,73 € s dátumom splatnosti 1. 10. 2026

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

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

V roku 2018 mesto splatilo úver poskytnutý ČSOB a.s. , ktorý bol zobrazený na nákup budovy Slovenského pozemkového fondu. Celkový zostatok úverov k 31. 12. 2018 je vo výške 3 977 919,02 EUR.

Závazok Banka/dátum účinnosti zmluvy	Hodnota záväzku k 31.12.2018 v €	Hodnota záväzku k 31.12.2017 v €	Opis
Prima banka a.s. z 25. 4. 2007 Zmluva č. 44/025/07 (účet 461 1 1 9 92)	2 747 452,02	2 893 984,02	Reštrukturalizácia poskytnutých úverov v sume 4 298 247,36 € so splatnosťou do roku 2037
Prima banka a.s. z 20. 7. 2009 Zmluva č. 44/020/09 (účet 461 1 3 9 92)	389 487,00	460 287,00	TÚ na investičné akcie mesta v sume 1 026 687,00 € so splatnosťou do roku 2025
Prima banka a.s. z 10. 2. 2014 Zmluva č. 14/002/14 (účet 461 1 4 9 92)	10 000,00	70 000,00	TÚ na investičné akcie mesta v sume 300 000,00 € so splatnosťou do roku 2019
ČSOB a.s. z 7. 11. 2015 Zmluva č. 8637/15/08787 (účet 461 1 5 9 92)	0,00	31 616,00	Úver na nákup budovy Slovenského pozemkov. fondu v sume 116 000,00 € so splatnosťou do roku 2018
VÚB a.s. z 15. 11. 2017 Zmluva č. 1056/2017/UZ (účet 461 1 6 9 92)	830 980,00	289 000,00	TÚ Na investičné akcie mesta v sume 1 000 000,00 € so splatnosťou do roku 2023 (Sokolovňa, rek. strechy MsKS...)

a) **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
Dlhodobý č. 44/025/07	blankozmenka
Dlhodobý č. 44/020/09	blankozmenka
Dlhodobý č. 14/002/14	blankozmenka
Dlhodobý č. 1056/2017/UZ	blankozmenka

4. Časové rozlíšenie

a) **popis významných položiek čas. 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 (účet 384):	13 002 824,52	12 910 294,90
RO – Zostatková hodnota majetku obstaraného zo ŠR	2 326 566,82	2 377 154,92
RO - Zostatková hodnota majetku obstaraného od subj. mimo VS	20 848,81	21 392,51
RO – Výnosy budúcich období	13 845,00	13 311,00
PO - Zostatková hodnota majetku obstaraného zo ŠR	89 641,07	91 005,44
RO – školská jedáleň (zostatok účtu 324)	91 525,45	0
Zostatková hodnota majetku obstaraného zo ŠR	9 693 609,71	9 819 420,26
Nedokončené akcie zo ŠR pre mesto a RO	40 471,75	0
Zostatková hodnota majetku obstaraného od ost. subj. mimo VS	580 432,25	525 319,38
Zostatková hodnota – novozisteného majetku	145 396,04	62 626,41

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

Kapitálový transfer	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
1. Detské ihrisko Žihadielko (bezodplatne nadobudnutý majetok)	0,00	78 924,00
2. ZŠ Komenského 959, workoutové ihrisko	0,00	6 204,00
3. Rekonštrukcia a modernizácia Cyklotrasa Železničná ul.-Sotiná	23 500,00	0
4. Rekonštrukcia a modernizácia Česká cesta - Sokolovňa	16 971,75	0
5. Kamerový systém - projekt	0,00	9 000,00
6. MG 88 Holding s.r.o.– bezodplatný prevod 9 parkovacích miest	0,00	5 147,25
7. Prevádzková budova s.č. 532 od Finančného riaditeľstva SR (bezplatný prevod)	279 300,00	0

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/ a z toho významné výnosy	Suma k 31.12.2018	Suma k 31. 12. 2017
a) tržby za vlastné výkony a tovar		
602 - Tržby z predaja služieb, z toho:	118 158,17	65 378,26
- MsJ prevádzka	86 820,00	36 920,00
b) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 - Daňové výnosy samosprávy	10 378 126,88	9 539 094,22
- podielové dane	7 753 330,43	6 951 547,97
- daň z nehnuteľností	2 318 845,05	2 296 787,24
- za užívanie verejného priestranstva	273 957,08	258 236,80
- za psa	22 429,32	26 365,81
633 - Výnosy z poplatkov	844 480,31	824 775,33
- správne poplatky	93 738,06	103 893,97
- KO a DSO	749 827,84	719 770,45
c) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC		
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	419 381,44	342 171,89
- BT na prenesené kompetencie (matrika, SŠÚ, SOÚ...)	336 015,06	301 208,89
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	457 063,02	474 956,59
- zo ŠR a iných subjektov verejnej správy	405 110,55	422 744,44
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	864 883, 46	351 976,15
- zinkasované príjmy RO	328 375,74	335 100,25
- RO – výnosy z odvodu rozpočtových príjmov stravné	461 161,69	0
d) ostatné výnosy		
641 – Tržby z predaja dlhodob. nehmotného a dlhodob. hmot. majetku	234 602,74	196 918,21
648 - Ostatné výnosy, z toho:	1 275 668,21	1 075 959,62
- poistné, vratky, dobropis	194 267,39	140 307,88
- prenájom budov	172 070,91	151 920,16
- prenájom bytov /FRB/	748 929,56	729 486,97
- ostatné výnosy – zmeny v majetku	100 805,00	0

Celková výška výnosov k 31.12.2018 bola vykázaná vo výške 14 678 005,46 €, čo predstavuje nárast výnosov oproti roku 2017, keď bola celková výška výnosov vykázaná vo výške 13 005 879,57 €. Nárast výnosov bol vo výške 1 672 125,89 €, najväčší podiel na tomto zvýšení tvorili výnosy:

- podielové dane vo výške 801 782,46 € (účet 632),
- daň z nehnuteľností vo výške 22 057,81 € (účet 632),
- poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 30 057,39 € (účet 633)
- ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti vo výške 199 708 ,59 € (účet 648 – z toho účtovanie o zmenách v majetku vo výške 100 805,- € a poistné, vratky, dobropisy vo výške 53 959,51 €,
- výnosy z bežných transferov zo ŠR, subjektov verejnej správy vo výške 77 209,55 € (účet 693- navýšený príjem z prenesených kompetencií a projekt „Kooperácia v oblasti vzdelávania v pohraničnom regióne SK-AT“ (BIG) - príjem od obcí na základe zmluvy o združení)
- výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov vo výške 512 907,31 € (účet 699- zmenou postupov účtovania od 1.1.2018, naše RO preposielajú príjem zo stravného cez zriaďovateľa)

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/ a z toho významné náklady	Suma k 31.12.2018	Suma k 31. 12. 2017
a) spotrebované nákupy		
501 - Spotreba materiálu	162 770,74	139 108,57
502 - Spotreba energie, z toho:	304 223,91	322 635,63
- energie	204 636,29	238 646,54
- plyn	95 989,99	80 933,17
b) služby		
511 - Opravy a udržiavanie, z toho:	495 199,58	354 153,33
- oprava budov	440 719,28	286 580,52
518 - Ostatné služby	2 820 685,01	2 565 649,82
- nájomné za prenájom budov, dopravných prostriedkov	437 990,05	433 256,60
- ostatné (Technické služby)	2 148 459,06	1 920 782,49
c) osobné náklady		
521 - Mzdové náklady	1 908 589,05	1 701 519,64
524 - Záonné sociálne náklady	658 412,89	578 677,97
527 - Záonné sociálne náklady	120 624,20	122 939,14
d) odpisy, rezervy a opravné položky		
551 - Odpisy DNM a DHM	1 099 735,93	1 097 210,87
- odpisy z vlastných zdrojov	661 838,47	663 114,85
- odpisy z cudzích zdrojov	427 095,39	434 096,02
- doúčtovanie zostatkovej ceny (vlastné prostriedky)	10 802,07	0
e) finančné náklady		
562 - Úroky	173 052,39	181 712,33
f) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov		
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC, z toho:	4 373 255,63	3 638 773,00
- bežný transfer do RO (originálne kompetencie)	2 894 030,95	2 786 675,88
- vlastné príjmy do RO	344 885,52	349 852,25
- vlastné príjmy do RO (stravné)	517 906,15	0
- bežný transfer do MsKS	478 000,00	360 000,00
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa (RO-odpisy)	108 036,17	106 046,10
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy	1 344 045,65	1 284 997,54
- bežný transfer do SAD, a.s.	177 695,65	145 691,09
- bežný transfer mimo verejnej správy (RSMS, spol. s.r.o., PRO)	917 000,00	939 700,00
- bežný transfer PRO Senica	174 350,00	59 606,45
g) ostatné náklady		
541 - ZC predaného DNM a DHM	34 164,91	342 022,02
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	139 975,01	27 314,70
- ostatné - majetok	113 372,99	0

Celková výška nákladov k 31.12.2018 bola vykázaná vo výške 13 772 013,77 €, čo predstavuje nárast nákladov oproti roku 2018, keď bola celková výška nákladov vykázaná vo výške 12 474 484,15 €. Nárast nákladov bol vo výške 1 297 529,62 €, najväčší podiel na tomto zvýšení tvorili náklady:

- mzdové náklady vo výške 207 069,41 € (účet 521- valorizácia miezd a platov, zvýšenie príplatkov v zmysle zákona)
- sociálne náklady vo výške 77 419,98 € (účet 524, 527 – odstupné, odchodné)
- ostatné služby vo výške 225 035,19 € (účet 518 – najvyššiu časť tvoria náklady pre Technické služby Senica)
- ostatné náklady na prevádzkovú činnosť vo výške 112 660,31 € (účet 548 – najvyššiu časť tvoria náklady súvisiace z rozčlenením majetku na základe geometrických plánov)
- náklady na transfery RO/PO vo výške 734 482,63 € (účet 584 – najvyššiu časť, tak ako u výnosov tvorili náklady na prevod vlastných príjmov za stravné do RO)
- náklady na transfery subjektom mimo verejnej správy vo výške 59 048,11 € (účet 586-najvyššia časť bola za dotácie z fondu PRO Senica pre Futbalový klub Senica a.s.)

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Drobný hmotný majetok (od 20,-€-1700,-€)	730 607,34	751 1
Drobný hmotný majetok (od 1,-SK-1000,-SK)	12 723,39	751 2
Drobný nehmotný majetok (od 0,03€-2400,-€)	132 798,09	751 3
Majetok v správe RO	11 189 948,87	751 4
Majetok nadobudnutý na základe zmluvy o výpožičke	131 018,76	751 5
Materiál v skladoch civilnej ochrany	56 414,93	761 2
Vklad do ZSS, n. o.	331,93	761 4
Vklad do Polikliniky, n. o.	331,94	761 5
Nedokončené investície	104 418,25	761 7
Prísne zúčtovateľné tlačivá – pokutové bloky MsP	31 370,00	771 1

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

- a) **opis a hodnota iných aktív**, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky - tabuľka č.10.
- Mesto Senica v roku 2018 účtovalo na základe predložených dokladov – finančného vysporiadania medzi spoločnosťami MsPS Senica, spol. s r.o. a mandatárom Jaroslavom Saibelom za výkon správy v nájomných bytových domoch na účtoch pohľadávok (318). Na základe mandátnych zmlúv sa celá evidencia týchto finančných prostriedkov na bankových účtoch, ktorými Mesto Senica nedisponovalo, evidovala u mandatárov.

Textová časť k tabuľke č.10 - riadok 03 obsahuje údaje o budúcom práve účtovnej jednotky zo zmlúv s ÚPSVaR Senica týkajúcich sa aktivačných prác.

Názov poskytovateľa nenávratného finančného príspevku	Číslo zmluvy	Predmet zmluvy	Hodnota zmluvy	Hodnota prefinancovaných nákladov z vlastných prostriedkov alebo z úverových zdrojov neuhradených/nerefundovaných poskytovateľom NFP k 31.12.2018
ÚPSVaR Senica	17/07/50J/24 17/07/50J/9 17/07/50J/32 17/07/054/2	Aktivačná činnosť-PPRMZ	192 587,58	11 714,50
ÚPSVaR Senica	17/07/052/1 Dodatok č. 1	Aktivačná činnosť-koordinátori	1 509,12	71,86

- b) **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:

- 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
 - 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
- tabuľka č.10.

Textová časť k tabuľke č.10 – informácia k súdnym procesom, ku ktorým ÚJ netvorila rezervu.

Mesto Senica nemá ku dňu podania tejto správy k 31. 12. 2018 súdne procesy, iné právne spory a transakcie nad rámec bežnej obchodnej činnosti, ktoré neboli k 31. 12. 2018 ešte uskutočnené, a ktoré by mohli podstatne ovplyvniť finančnú situáciu mesta v budúcom období.

c) zoznam **nehnuteľných kultúrnych pamiatok** v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky - tabuľka č.11

Textová časť k tabuľke č.11 – v roku 2018 nenastali žiadne zmeny oproti roku 2017.

V katastri mesta Senica sa nachádzajú tieto kultúrne pamiatky: Kríž prícestný z 18. storočia (nachádza sa - Čáčov pri hlavnej ceste), Hrob s náhrobníkom Š. Fajnor z r. 1925 (nachádza sa na cintoríne), Pomník popraveným z r. 1948 (nachádza sa pri hlavnej ceste za mestom), Pomník padlým v roku 1848 z roku 1928 (nachádza sa na cintoríne), Socha sv. Floriána z 2. polovice 18. storočia (nachádza sa na Nám. Oslobodenia - pri kostole). V roku 2017 nám pribudla do majetku mesta budova Sokolovne, ktorá bola zapísaná do zoznamu kultúrnych pamiatok ako pamiatkový objekt s názvom „Letohrádok“.

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	Informácia o neukončených obchodoch/transakciách v hodnotovom vyjadrení obchodu/transakcie alebo percentuálnom vyjadrení O/T k celkovému objemu O/T realizovaných ÚJ	Informácia o cenách/hodnotách realizovaných obchodov/transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami
Rekreačné služby mesta Senica, spol. s r.o.	Poskytnutý transfer na bežné výdavky	0	0	1 000 000,00
MsKS Senica	Poskytnutý transfer na bežné výdavky	0	0	395 000,00
MsKS Senica	Poskytnutý transfer na kapitálové výdavky	0	0	228 763,14
Rekreačné služby mesta Senica, spol. s r.o.	Navýšenie základného imania obchodnej spoločnosti - v roku 2018 bol zapísaný vklad do OR z roku 2017 (100 000,-€)	0	0	0
OMS Arena Senica, a.s.	Poskytnutý transfer na bežné výdavky	0	0	35 000,00

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

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

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 14.12. 2017 uznesením č.20/2017/611.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 27. 3. 2018 uznesením MsZ č.3MMsZ/2018/666,
- druhá zmena dňa 13. 3. 2018 zmenou rozpočtu mesta č. 1/18, uznesením MsZ č. 22/2018/678,
- tretia zmena dňa 29. 3. 2018 rozpočtovým opatrením primátora č. 1/18,
- štvrtá zmena schválená dňa 28. 6. 2018 uznesením MsZ č. 23/2018/722,
- piata zmena dňa 29. 6. 2018 zmenou rozpočtu mesta č. 2/18, uznesením MsZ č. 24/2018/740,
- šiesta zmena dňa 30. 6. 2018 rozpočtovým opatrením primátora č. 2/18,
- siedma zmena schválená dňa 27. 9. 2018 uznesením MsZ č. 24/2018/742,
- ôsma zmena dňa 28. 9. 2018 rozpočtovým opatrením primátora č. 3/18,
- deviata zmena schválená dňa 6. 11. 2018 uznesením MsZ č. 25/2018/795,
- desiatu zmena dňa 27. 12. 2018 zmenou rozpočtu mesta č. 3/18,
- jedenásta zmena dňa 28. 12. 2018 rozpočtovým opatrením primátora č. 4/18.

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 je uvedená v tabuľke 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.

Organizačná štruktúra Mestského úradu v Senici

