

Poznámky k 31. 12. 2017

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	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	podľa zákona č.369/1990 Zb. je základnou úlohou mesta pri výkone samosprávy starostlivosť o všestranný rozvoj jeho územia a o potreby jeho obyvateľov
----------------------------------	---

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

Primátor mesta	Mgr. Branislav Grimm
Zástupca primátora	Ing. Elena Valášková
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	151,42
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	155
- počet vedúcich zamestnancov	8
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	
- 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 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,- €)

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

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

☐ áno ☒ nie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý 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 | <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 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 021 Dom Sokolovňa s.č. 724 v sume 90 846,85 €

Na účte 031 Dom Sokolovňa s.č. 724 v sume 198 153,15 €

Na účte 022 Detské ihrisko Žihadielko v sume 78 924,00 € (bezodplatný prevod)

Na účte 023 Auto Dacia Dokker pre MsÚ v sume 10 870,00€

Na účte 023 Auto VW Passat pre p. primátora v sume 27 950,00 €

Na účte 021 Detské jasle SNP s. č. 784/2 v sume 63 685,73 € (odňatie zo správy)

Na účte 022 Detské jasle SNP s. č. 784/2 v sume 2 499,00€ (odňatie zo správy)

Na účte 022 Prístrešky MHD v sume 48 863,47 €

Na účte 021 ZŠ V.P.Tótha – rekonštrukcia atletickej dráhy v sume 64 109,26 € (z toho 1 200,00 € z r. 2016)

Na účte 022 Hardver v sume 30 744,00 €

Na účte 013 Softvér v sume 14 821,20 €

Na účte 042 ZŠ V.P.Tótha – hokejbalové ihrisko v sume 45 398,00 €

Na účte 042 MŠ ET Kalinčiakova – zateplenie v sume 55 189,22 €

Na účte 042 Rekonštrukcia strechy budovy SLSP, a.s. a MsÚ v sume 127 364,13 €

Úbytky:

Z účtu 021 Slobodáreň 24 b.j. Hurbanova 526 v sume 165 691,43 € (predajom)

Z účtu 021 NBD 24 b.j. Gen. L. Svobodu 1361 v sume 323 276,81 € (predajom)

Z účtu 021 Obytný dom Moyzesova 839 v sume 76 959,65 € (predajom)

Z účtu 021 Obytný dom Štefánikova 719 v sume 3 340,18 € (predajom)

Presuny – majetok obstaraný v predchádzajúcom roku a zaradený v roku 2017:

Z účtu 042 na účet 022 ZŠ V.P.Tótha – pec elektrická v sume 2 857,51 €

Z účtu 042 na účet 021 ZŠ V.P.Tótha – rekonštrukcia atletickej dráhy v sume 1 200,00 €

Z účtu 042 na účet 021 Parkoviská Kalinčiakova, Brezová v sume 4 260 €

Z účtu 042 na účet 021 ZŠ s MŠ J. Mudrocha – prístavba skladu hračiek a bezbariérového vstupu (proj. dokum.) v sume 784,00 €

Z účtu 042 na účet 021 Centrum voľného času – bezbariérový vstup (projektová dokumentácia) v sume 200,00 €

Z účtu 042 na účet 021 Káblové elektrické rozvody (projektová dokumentácia) v sume 300,00 €

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

Spôsob poistenia	Výška poistenia
Mesto Senica + Mestská polícia + dom Hviezdosl.484	110 309,37
Kamerový systém /živel, krádež/ - zrušená k 7. 8. 2017	0
Vozidlo Peugeot Boxer /havarijné poistenie/	44 872,14
Nové námestie v Senici	1 595 978,39
MsKS - budova	3 383 313,17
Kompostáreň /poistenie dopravných prostriedkov/	528 504,00
Kompostáreň /poistenie strojov/	1 755 288,00
Ovzdušie bez prachu – vozidlo Bucher /havarijná, zákonná/	227 640,00
Ovzdušie bez prachu – vozidlá SE860, SE894, SE208 /havarijná, zákonná/	770 118,00
Verejné WC	14 748,00
16 vozidiel /zákonné poistenie/	2 934,00

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

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	89 354,25
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	5 000,00
Pozemky	7 367 598,60
Budovy, stavby	54 756 270,14
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	2 727 133,32
Dopravné prostriedky	1 792 569,98
Umelecké diela	5 847,74

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
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 31.12.2016	Zvýšenie OP	Zníženie OP	Zrušenie OP	Zostatok OP k 31.12.2017	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
042 20 31 1	Prestavba kancelársky priestorov na komunitné centrum	1 176,00	0	0	0	1 176,00	nerealizovanie stavby
042 20 2	Parkovisko Brezová	2 280,00	0		2 280,00	0,00	zaradenie v 9/2017
042 20 2	Parkovisko J. Kráľa	2 712,00	0	0	0	2 712,00	nerealizovanie stavby
042 20 2	Parkovisko Robotnícka	3 339,60	0	0	0	3 339,60	nerealizovanie stavby
042 20 2	Chodník Robotnícka	1 416,00	0	0	0	1 416,00	nerealizovanie stavby
042 20 2	Parkovisko Hurbanova a úprava križovatky II/500 a III/50011 SE-Čáčov	1 176,00	0	0	0	1 176,00	nerealizovanie stavby
042 20 75	Parkovisko Robotnícka	3 227,21	0	0	3 227,21	0	zaradenie v 10/2017
042 20 90 3	Chodník Hollého ul. 743	489,00	0	0	0	489,00	nerealizovanie stavby
042 20 90 8	Chodník Kasárenská ul.	2 940,00	0	0	2 940,00	0	plánovaná výstavba v r. 2019
042 20 4	Parkovisko Hviezdoslavova	679,41	0	0	0	679,41	nerealizovanie stavby
042 20 63	IBV Rovenský chodník	592,51	0	0	0	592,51	nerealizovanie stavby
042 20 70	Bytové domy A,B,C	2 686,05	0	0	0	2 686,05	nerealizovanie stavby
042 20 09 38	Židovský cintorín	3 310,00	0	0	0	3 310,00	nerealizovanie stavby
042 20 74	Športovo-relaxačná zóna	4 065,44	0	0	0	4 065,44	nerealizovanie stavby

042 11 29	Stredisko na zhodnocovanie plastov	17 269,47	0	0	0	17 269,47	nerealizovanie stavby
042 11 98 1	Rekonštrukcia cesty II/500 Senica -Kunov	44 982,00	0	0	0	44 982,00	nerealizovanie stavby
042 20 98	Prepojenie cesty II/500 a III/05117	39 687,60	0	0	0	39 687,60	nerealizovanie stavby
042 20 90 3	Chodník Hollého 743	489,00	0	0	0	489,00	nerealizovanie stavby
042 20 89	Verejné osvetlenie	468,00	1 165,00	0	0	1 633,00	nerealizovanie stavby
042 20 25	MŠ ET J. Kráľa	5 595,00			5 595,00	0,00	bude zaradené v r.2018
Spolu		138 580,29	1 165,00	0	14 042,21	125 703,08	

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 nebolo k 31. 12. 2017 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. 2016	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2017	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2016	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2017
Mestský podnik služieb Senica	spol.s r.o.	4 460 834,00	100	100	4 298 722,38	4 204 823,11**	4 460 834,00	4 460 834,00
Rekreačné služby mesta Senica	spol.s r.o.	1 708 500,00	100	100	1 534 503,21	1 642 930,08	1 108 500,00	1 708 500,00
Stoma Senica	a.s.	199 158,00	100	100	180 934,67	177 331,67	199 158,00	199 158,00
OMS Arena Senica	a.s.	5 182 520,00	26,14	26,14	4 479 316,00*	539 775,00	1 354 560,00	1 354 560,00
OMS Arena Senica RF	a.s.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	135 124,00	135 124,00
Techn.služby Senica	a.s.	33 200,00	49	49	922 302,65	927 063,00	16 268,00	16 268,00
Techn.služby SenicaRF	a.s.	0,00	0	0	0	0	3 319,39	0,00

*údaj je z roku 2015, 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. 2016	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2017
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
Fakultná NsP Skalica a.s. RF	akcie	EUR	0,00		199,16	0,00

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

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota 31.12.2017
Technické služby, a.s. RF	0	3 319,39
Fakultná NsP Skalica a.s. RF	0	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	335 502,54	162 716,74	účet - 319 2 1
poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady (TKO)	068	242 654,61	78 386,58	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 pohľadávkam

Pohľadávky, ku ktorým bola tvorená opravná položka	Zostatok OP k 31.12.2016	Zvýšenie OP	Zníženie OP	Zrušenie OP	Zostatok OP k 31.12.2017	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
Poplatok za komunálne odpady a DSO (TKO)	180 034,90	0	15766,87		164 268,03	Odpísanie pohľadávok
Daň z nehnuteľnosti	149 921,71	22 864,09	0	0	172 785,80	Neuhradené pohľadávky

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

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2017	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti suma, popis
Dlhodobé pohľadávky z toho:	2 556,74	2 556,74	0
- pohľadávky – poštová istina	2 556,74	2 556,74	0
Krátkodobé pohľadávky z toho:	1 026 730,47	936 671,83	645 036,89
- pohľadávky za nájom pozemku	11 145,58	9 611,80	9 611,80
- pohľadávky za nájom pozemku-reklama	711,35	165,00	165,00
- pohľadávky (RSMS – z r. 2008)	399,98	0	0
- pohľadávky za nájom budov +vecné bremeno	19 680,58	14 367,93	14 367,93
- pohľadávky za nájom – 45b.j. Jána Bežu 2678	31 878,60	39 134,65	0
- pohľadávky za nájom – 24b.j. J.Kráľa 734	18 911,25	22 376,69	0
- pohľadávky za nájom bytov (správca MsPS)	68 821,93	129 896,53	0
- pohľadávky z predaja pozemkov a budov	232 897,50	100 000,00	0
- pohľadávky z predaja bytov FRB	14 362,26	10 050,09	10 050,09
- pohľadávky za znečisťovanie ovzdušia	14,91	177,48	177,48
- pohľadávky za KO a DSO	262 876,35	242 654,61	242 654,61
- pohľadávky – alkohol (zrušený poplatok)	1 664,81	1 664,81	1 664,81
- pohľadávky z OF	4 099,78	2 956,94	2 956,94
- pohľadávky na dani z nehnuteľnosti	333 879,23	335 502,54	335 502,54
- pohľadávky za psa	20 892,64	24 744,21	24 744,21
- pohľadávky za užívanie VP (terasy, stánky...)	2 951,52	3 141,48	3 141,48
- pohľadávky za užívanie VP (rozkopávky)	984,76	0	0
- pohľadávky – VH v ŠJ	1,02	14,48	0
- pohľadávky voči zamestnancom	271,52	212,59	0
- pohľadávky – zálohové faktúry	264,90	0	0
- pohľadávky - terminál	20,00	0	0

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

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2017
Pohľadávky z toho:	1 029 287,21	939 228,57
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	1 026 730,47	936 671,83
- pohľadávky za nájom pozemku	11 145,58	9 611,80
- pohľadávky za nájom pozemku reklama	711,35	165,00
- pohľadávky za nájom budov	19 680,58	14 367,93
- pohľadávky RSMS z r. 2008	399,98	0
- pohľadávky za nájom – 45b.j. Jána Bežu 2678	31 878,60	39 134,65
- pohľadávky za nájom – 24b.j. J. Kráľa 734	18 911,25	22 376,69
- pohľadávky za nájom bytov (správca MsPS)	68 821,93	129 896,53
- pohľadávky z predaja pozemkov a budov	232 897,50	100 000,00
- pohľadávky z predaja bytov FRB	14 362,26	10 050,09
- pohľadávky za znečisťovanie ovzdušia	14,91	177,48
- pohľadávky za TKO	262 876,35	242 654,61
- pohľadávka za zrušený alkohol	1 664,81	1 664,81
- pohľadávky z OF	4 099,78	2 956,94
- pohľadávky – VH v ŠJ	1,02	14,48
- pohľadávky voči zamestnancom	271,52	212,59
- pohľadávky - terminál	20,00	0
- pohľadávka za daň z nehnuteľnosti	333 879,23	335 502,54
- pohľadávka za psa	20 892,64	24 744,21
- pohľadávka za užívanie VP - terasy	2951,52	3 141,48
- pohľadávka za užívanie VP - rozkopávky	984,76	0
- poskytnuté prevádzkové preddavky (ZF)	264,90	0
b) 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.	34 997,41
Badová Eva	1 092,04
Bubeník Igor, Ing.	3,52
Coulon Daniela	68,58
Danek Milan	175,12
Daniel Jozef	181,26
EURO ELEKTRIC, s.r.o.	2 544,34
Gashi Jana	1 238,79
Kováčová Adriána	55,08
KRON SK, s.r.o.	19 843,05
Malárik Tomáš	186,16
MAXFIL s.r.o.	2 689,68
Michlík Pavol	3 297,20
Rehušová Ľubica, Mgr.	411,47
Slovenský hodváb PLUS, s.r.o.	95 537,14
Szijjarto Roman	15,25
Šeliga Štefan	1 623,62
UNITED TRANSPORT COMPANY, s.r.o.	14 195,27
Vilček Milan	17,50
Spolu:	178 172,48

2. Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2017
Pokladnica	0	0
Ceniny	193,80	692,00
Bankové účty	328 813,51	500 062,41

3. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2017
Náklady budúcich období (381) spolu z toho:	12 289,02	15 565,98
- poistné	11 068,19	14 230,15
- predplatné	1 220,83	1 335,83
Príjmy budúcich období (385) spolu z toho:	2 758,70	3 159,41
- nájomné	2 758,70	3 159,41

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	Zostatok k 31.12.2016	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
Oceňovacie rozdiely	1 427 641,48	0	0	0	1 427 641,48	RSMS, OMS Arena – nepeňažný vklad
Nevysporiadaný VH	33 933 228,30	0	1 035 670,68	153 373,89	34 431 291,51	1 533 733,89 HV za r. 2016 1 035 670,68 opravy účtovania (vysporiadanie pozemkov podľa výpisov LV)

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.7

Mesto Senica v roku 2017 tvorilo rezervy - ostatné krátkodobé v celkovej výške 15 508,00 €.

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky / Suma v €	Predpokladaný rok použitia
Krátkodobé rezervy - jubilanti v sume 15 208,00 €	2018
Krátkodobé rezervy – overenie účtovnej závierky audítorom v sume 300,00 €	2018

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 577 158,38 €. Tvorí ich záväzky z dodávateľských vzťahov (účet 321) vo výške 536 191,72 €, ostatné záväzky z nájomných zmlúv (účet 325) vo výške 8 272,09 € a zo zmluvy voči spoločnosti ARIVA, a.s. – transfer MHD (účet 372) vo výške 32 694,57 €.

Záväzky	Zostatok	Zostatok
---------	----------	----------

	k 31.12.2016	k 31.12.2017
Dlhodobé záväzky z toho:	8 591 749,80	8 284 334,19
- záväzky zo sociálne ho fondu	1 881,52	3 030,37
- záväzky z poskytnutého úveru zo ŠFRB	7 158 738,28	6 956 692,10
- záväzky z nájmu (lízing na odkúpenie budovy zimného štadióna)	1 172 242,15	1 058 515,34
- záväzky z finančnej zábezpeky na nájomné v bytovkách zo ŠFRB	258 887,85	266 096,38
Krátkodobé záväzky z toho:	1 952 345,78	1 910 965,31
- záväzky voči dodávateľom	1 129 399,62	1 192 075,91
- prijaté preddavky od stravníkov v Mestských jasliach	1 074,16	1 281,96
- ostatné záväzky a nevyfakturované dodávky v Mestských jasliach	421 772,43	311 254,71
- záväzky z nájmu (lízing na odkúpenie budovy zimného štadióna)	109 463,14	113 726,81
- iné záväzky (preplatky za TKO a daň z nehnuteľností, predpis miezd - zrážky...)	21 713,54	23 127,00
- záväzky voči zamestnancom a ostatné záväzky voči zamestnancom	94 441,95	113 344,94
- záväzky voči poisťovniam	64 063,81	75 925,04
- záväzky voči daňovému úradu (predpis miezd)	12 757,60	17 460,99
- transfery a ostatné zúčtovanie so subjektmi mimo VS (ARIVA, a.s. – MHD)	97 659,53	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 a so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov úvery zo ŠFRB a záväzky z nájmu – lízing.

Záväzky	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2017
Záväzky z toho:	10 544 095,58	10 195 299,50
a) so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	1 952 345,78	1 910 965,31
b) so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	1 433 011,52	1 814 641,40
c) so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	7 158 738,28	6 469 692,79

c) **popis významných položiek záväzkov**

Záväzok	Hodnota záväzku k 31.12.2016 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)	142 146,85	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)	413 734,37	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)	720 752,44	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)	1 961 991,91	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)	2 225 026,41	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)	942 725,40	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)	1 144 488,14	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)	1 281 705,29	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 2017 mesto prijalo termínovaný úver na investičné akcie mesta v sume 1 000 000,- € s úrokovou sadzbou 0,66 % na základe uznesenia zastupiteľstva č. 18/2017/551 zo dňa 21. 9. 2017.

Závazok Banka/dátum účinnosti zmluvy	Hodnota záväzku k 31.12.2016 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)	3 040 516,02	2 893 984,02	Reštrukturalizácia poskytnutých úverov v sume 4 298 247,36 € so splatnosťou do roku 2037
Prima banka a.s. z 9. 1. 2013 Zmluva č. 44/001/13 (účet 461 1 2 9 92)	99 508,78	0	Termínovaný úver (TÚ) na nákup pozemkov v sume 497 908,78 € so splatnosťou do roku 2017
Prima banka a.s. z 20. 7. 2009 Zmluva č. 44/020/09 (účet 461 1 3 9 92)	531 087,00	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)	130 000,00	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)	73 808,00	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)	0	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. 8637/15/08787	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 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2017
Výnosy budúcich období spolu z toho:	13 311 324,91	12 910 294,90
RO – Zostatková hodnota majetku obstaraného zo ŠR	2 428 116,73	2 377 154,92
RO - Zostatková hodnota majetku obstaraného od subj. mimo VS	15 564,21	21 392,51
RO – Výnosy budúcich období	13 030,10	13 311,00
RO - Zostatková hodnota majetku obstaraného zo ŠR	92 255,78	91 005,44
VBO - nájomné	467,61	64,98
Zostatková hodnota majetku obstaraného zo ŠR	10 233 164,70	9 819 420,26
Zostatková hodnota majetku obstaraného od ost. subj. mimo VS	464 791,37	525 319,38
Zostatková hodnota – novozisteného majetku	63 934,41	62 626,41

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

Kapitálový transfer	Stav k 31.12.2016	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 Verejného osvetlenia	343 219,68	0,00
4. Zateplenie MŠ Senica- elokovaná trieda Kolónia 544	32 903,11	0,00
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

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2016	Suma k 31. 12. 2017
a) tržby za vlastné výkony a tovar		
602 - Tržby z predaja služieb, z toho:	129 274,98	65 378,26
- MsJ prevádzka	32 100,00	36 920,00
- MsJ potraviny	3 873,18	4 178,86
- Tržby z predaja - opatrovateľská služba	12 709,60	16 622,50
- Ostatné služby	80 592,20	7 656,90
b) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 - Daňové výnosy samosprávy	9 336 953,47	9 539 094,22
- podielové dane	6 596 923,30	6 951 547,97
- daň z nehnuteľností	2 462 753,49	2 296 787,24
- daň za psa	23 113,65	26 365,81
- za užívanie verejného priestranstva	247 306,27	258 236,80
- ostatné (za ubytovanie, za nevýherné HP)	6 856,76	6 156,40
633 - Výnosy z poplatkov	812 782,21	824 775,33
- správne poplatky	97 342,72	103 893,97
- KO a DSO	714 073,89	719 770,45
- za znečisťovanie ovzdušia	1 365,60	1 110,91
c) finančné výnosy		
662 - Úroky	433,76	18 634,65
665 - Výnosy z dlhodobého finančného majetku	39 936,61	38 873,75
668 - Ostatné finančné výnosy	0,00	70,80
d) 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	408 281,90	342 171,89
- BT na prenesené kompetencie (matrika, SŠÚ, SOÚ...)	268 757,48	301 208,89
- BT na projekt interkulturálne vzdelávanie detí, žiakov.....	105 622,94	9 260,00
- Ostatné (projekty zo ŠR)	33 901,48	31 703,00
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	457 396,62	474 956,59
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR (odpisy RO a PO)	59 039,71	52 212,15
- zo ŠR a iných subjektov verejnej správy	398 356,91	422 744,44
697 - Výnosy samosprávy z bežných trans. od ostat. subjektov VS	4 560,99	2 628,66
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných	90 951,84	23 918,94
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	335 172,65	351 976,15
- zinkasované príjmy RO	323 832,65	335 100,25
- nezinkasované pohľadávky RO	1 431,00	3 354,74
- RO - zúčtovanie VBO	9 899,00	13 497,71
- RO - zinkasované pohľadávky neodvedené zriaďovateľovi	10,00	23,45
e) ostatné výnosy		
641 - Tržby z predaja dlhodob. nehmotného a dlhodob. hmot. majetku	324 067,95	196 918,21
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00	1 475,45
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	12 268,66	11 126,37
648 - Ostatné výnosy, z toho:	1 212 404,60	1 075 959,62
- Poistné, vratky, dobropis	182 151,75	140 307,88
- prenájom budov	117 192,20	151 920,16
- prenájom bytov /FRB/	720 036,58	729 486,97
- ostatné	14 338,45	3 502,69
- z prenájmu pozemkov	28 876,81	28 539,26
- bezodplatne nadobudnutý, novozistený pozemok	146 672,40	19 387,14
- ostatné (novozistený -odpisy, výrub stromov, pren. plyn. zariad.)	3 136,41	2 815,52
f) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia		
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	9 877,00	2 956,00
- rezerva na jubilantov, overenie ÚZ		
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	13 657,90	34 964,68
- zrušenie OP k DHM, pohľadávok		

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2016	Suma k 31. 12. 2017
a) spotrebované nákupy		
501 - Spotreba materiálu	68 386,95	139 108,57
- kancelárske potreby	11 808,03	6 261,14
- spotreba PHL	14 973,13	14 911,29
- nákup Drobného hmotného majetku	5 202,73	20 715,03
- pracovné a čistiace pomôcky	4 889,32	19 281,68
- ostatné	31 513,74	77 939,43
502 - Spotreba energie, z toho:	356 883,24	322 635,63
- energie	353 781,23	319 579,71
- voda	3 102,01	3 055,92
b) služby		
511 - Opravy a udržiavanie, z toho:	185 706,83	354 153,33
- oprava budov	145 826,07	286 580,52
- dopravných prostriedkov	6 764,07	11 175,46
- prevádzkových strojov, prístrojov...	11 900,94	17 898,47
- ostatné	21 215,75	38 498,88
512 - Cestovné	4 153,93	5 922,05
513 - Náklady na reprezentáciu	7 200,99	10 577,79
518 - Ostatné služby	2 505 498,58	2 565 649,82
- poštové služby	36 382,40	40 851,49
- telekomunikačné služby	26 156,12	26 054,53
- školenia	3 115,00	5 404,50
- nájomné za prenájom budov, dopravných prostriedkov	434 885,44	433 256,60
- stočné	3 003,74	2 878,49
- zrážková voda	75 848,45	76 459,73
- údržba softvéru	64 065,15	59 961,99
- ostatné (Technické služby, Videoštúdio...)	1 862 042,28	1 920 782,49
c) osobné náklady		
521 - Mzdové náklady	1 598 384,71	1 701 519,64
524 - Záonné sociálne náklady	510 412,62	578 677,97
525 – Ostatné sociálne poistenie	21 172,60	21 743,50
527 - Záonné sociálne náklady	112 789,80	122 939,14
d) dane a poplatky		
538 - Ostatné dane a poplatky	6 552,89	5 789,11
e) odpisy, rezervy a opravné položky		
551 - Odpisy DNM a DHM	1 082 967,14	1 097 210,87
- odpisy z vlastných zdrojov	650 052,29	663 114,85
- odpisy z cudzích zdrojov	432 914,85	434 096,02
553 - Tvorba ostatných rezerv – jubilanti, účtovná závierka	2 956,00	15 508,00
558 - Tvorba ostatných opravných položiek	56 270,20	25 803,31
- k daňovým pohľadávkam	45 905,98	23 768,31
- k nedaňovým pohľadávkam	185,22	870,00
- nedokončenému dlhodobému hmotnému majetku	10 179,00	1 165,00
f) finančné náklady		
562 - Úroky	241 013,61	181 712,33
568 - Ostatné finančné náklady	27 595,77	24 434,96
- bankové poplatky	5 512,48	5 343,99
- poisťné	22 083,29	19 090,97
g) 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:	3 484 234,64	3 638 773,00
- bežný transfer do RO	2 643 513,94	2 786 675,88
- vlastné príjmy do RO	338 132,69	349 852,25
- nevyčerpané prostriedky RO na VRÚ k 31. 12. 2015	-303,33	- 327,50
- bežný transfer do MsKS	350 000,00	360 000,00
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa (MsKS)	44 465,95	36 526,27
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa (RO)	108 425,39	106 046,10
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy	1 266 038,59	1 284 997,54
- bežný transfer do SAD, a.s.	316 913,59	145 691,09
- bežný transfer mimo verejnej správy (RSMS, spol. s r.o., PRO)	901 125,00	939 700,00
- bežný transfer ZSS, n. o.	40 000,00	40 000,00
- bežný transfer PRO Region Svetluška	8 000,00	59 606,45

- bežný transfer OMS Arena a.s.	0,00	100 000,00
587 - Náklady na ostatné transfery	4 071,96	4 443,66
- bežný transfer – úspory deťom v detskom domove	4 071,96	4 443,66
h) ostatné náklady		
541 - ZC predaného DNM a DHM	87 723,42	342 022,02
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	65,91	282,16
546 – Odpis pohľadávky	238,24	3 192,10
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	23 762,96	27 314,70
- poslanci, ZPOZ	6 899,76	20 328,06
- prídavky na dieťa	2 122,50	2 411,68
- ostatné (ZOZO, ZMOS...)	14 740,70	4 574,96
i) dane z príjmov	205,67	72,95
591 - Splatná daň z príjmov		

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie

Významné položky	Hodnota	Účet
Drobný hmotný majetok (od 20,-€-1700,-€)	696 900,17	751 1
Drobný hmotný majetok (od 1,-SK-1000,-SK)	15 968,94	751 2
Drobný nehmotný majetok (od 0,03€-2400,-€)	131 359,20	751 3
Majetok v správe RO	10 790 145,02	751 4
Majetok nadobudnutý na základe zmluvy o výpožičke	131 017,76	751 5
Materiál v skladoch civilnej ochrany	54 632,33	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	28 805,00	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.

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 31.12.2017
ÚPSVaR Senica	16/07/50J/33 17/07/50J/24 17/07/50J/9 17/07/50J/32	Aktivačná činnosť-PPRMZ	120 843,73	11 714,50
ÚPSVaR Senica	17/07/052/1	Aktivačná činnosť-koordinátori	1 667,95	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:

c)

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
- tabuľka č.10.

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

V roku 2017 pokračovalo súdne konanie na základe žaloby proti mestu Senica, ktorej predmetom je určenie neplatnosti kúpnej zmluvy na odpredaj akcií Bratislavskej vodárenskej spoločnosti. Rozsudkom Okresného súdu (OS) Senica v roku 2015 bola žaloba navrhovateľa zamietnutá. Voči tomuto rozsudku bolo podané odvolanie na Krajský súd v Trnave, ktorý potvrdil rozsudok OS Senica, proti tomuto rozhodnutiu bolo podané dovolanie na Najvyšší súd SR, o ktorom doteraz nebolo rozhodnuté.

V roku 2017 pokračovalo aj súdne konanie vo veci navrhovateľov o určenie vlastníckeho práva k nehnuteľnosti pri odporcovi mestu Senica. Stále prebieha znalecké dokazovanie, preto sa nedá určiť výsledok. Nemal by však významnou mierou ovplyvniť finančnú situáciu mesta v budúcom období.

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

Textová časť k tabuľke č.11

V katastri mesta Senica sa nachádzajú tieto kultúrne pamiatky: Kríž prístenný 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“.

e) informácia, či sú **iné aktíva a iné pasíva vykázané** voči účtovnej jednotke súhrnného celku

Informácia	Vykázané voči ÚJ súhrnného celku Áno/Nie	Hodnota celkom
Iné aktíva, z toho:		11 786,36
Aktivačná činnosť z ÚPSVaR	nie	11 786,36
Iné pasíva, z toho:		1 028,64
Povinnosti z koncesionárskych a licenčných zmlúv	áno v sume 956,04 €	1 028,64

2. Ostatné finančné povinnosti - tabuľka č.10

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.
Textová časť k tabuľke č.10

Informácia	Povinnosti z koncesionárskych a licenčných zmlúv	Hodnota celkom
RTVS	Koncesionársky poplatok	956,04
Úrad pre reguláciu	Pridelenie frekvencií na Mestskej polícii	70,68
Úrad pre reguláciu	Pridelenie frekvencií pre požiarnu službu	1,92

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	939 000,00
MsKS Senica	Poskytnutý transfer na bežné výdavky	0	0	350 000,00
MsKS Senica	Poskytnutý transfer na kapitálové výdavky	0	0	25 119,00
Rekreačné služby mesta Senica, spol. s r.o.	Navýšenie základného imania obchodnej spoločnosti	0	0	100 000,00
OMS Arena Senica, a.s.	Poskytnutý transfer na bežné výdavky	0	0	100 000,00

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 15.12. 2016 uznesením č.14/2016/394.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena dňa 29. 3. 2017 rozpočtovým opatrením primátora č. 1/17,
- druhá zmena dňa 30. 3. 2017 zmenou rozpočtu mesta č. 1/17, uznesením č. 10MsZ/2016/315
- tretia zmena schválená dňa 29. 6. 2017 uznesením č. 17MsZ/2017/502
- štvrtá zmena dňa 30. 6. 2017 rozpočtovým opatrením primátora č. 2/17,
- piata zmena schválená dňa 21. 9. 2017 uznesením č. 18MsZ/2017/554
- šiesta zmena dňa 28. 9. 2017 rozpočtovým opatrením primátora č. 3/17,
- siedma zmena dňa 28. 12. 2017 zmenou rozpočtu mesta č. 2/17,
- ôsma zmena dňa 29. 12. 2017 rozpočtovým opatrením primátora č. 4/17.

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

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

Popis skutočností sa týka iných právnych sporov, ktoré by mohli podstatne ovplyvniť finančnú situáciu mesta. Dňa 23. 8. 2017 mesto obdržalo od advokáta zastupujúceho investora „IBV slnečnicová“ výzvu na odstránenie protiprávneho stavu, týkajúceho sa vecných bremien súvisiacich so zámerom výstavby „IBV slnečnicová“. Dňa 1. 3. 2018 Mestské zastupiteľstvo prerokovalo tieto návrhy a schválilo.