

Poznámky k 31.12.2016

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	Mesto - 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	Starostlivosť o všestranný rozvoj územia obce a potreby jej obyvateľov
----------------------------------	---

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

Primátor mesta	Mgr. Branislav Grimm
Zástupca primátora	Ing. Martin Lidaj
Zástupca primátora	Ing. Ján Hurban
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	143,40
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	150
- 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 Fakultná nemocnica s poliklinikou Skalica a.s., Koreszkova 7, 909 82 Skalica
---	---

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 konkrétneho 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.

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 obce/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 :

- v r. 2016 sme odkúpili naspäť budovu Okresného úradu, Vajanského ul. od Mestského podniku služieb, spol. s r.o. v sume 1 161 800,00 €,
- vybudovali sme parkovisko pre zamestnancov MsÚ v sume 14 198,48 €,
- dali sme vypracovať projektovú dokumentáciu a vypracovanie rozpočtu na rekonštrukciu Sokolovne v sume 26 208,00 €,
- bezodplatne sme nadobudli pozemok pod cestou v RO Kunov od Slovenskej správy ciest v celkovej účtovnej hodnote 146 672,40 €,
- vykonal sa zateplenie MŠ Senica, elokovaná trieda Kolónia 544 v sume 36 514,36 €, z toho sme 32 903,11 € dostali dotáciu z Enviromentálneho fondu.

V presunoch uvádzame zaradenie budovy Slovenského pozemkového fondu č.1318 v sume 116 000,00 €, Modernizáciu verejného osvetlenia mesta Senica v sume 519 818,94 €, z toho nám bolo refundovaných 343 219,68 € kapitálových výdavkov z MH SR.

V r. 2016 sme vyradili na základe MsZ č. 13/2016/377 sadové, terénne a iné úpravy v sume 784 190,28 € z dôvodu uplynutia životnosti majetku.

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/	132 942,89
Vozidlo Peugeot Boxer /havarijné poistenie/	44 872,14
Nové námestie v Senici	1 595 978,39
MsKS - budova	3 383 313,17
Kompostáreň /poistenie dopr. prostriedkov/	528 504,00
Kompostáreň /poistenie stroje/	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 p.č. 26/8 a pozemok 26/8
2. ZP v prospech ŠFRB zo dňa 18.9.2002 na administratívnu budovu s.č. 1408 p.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 MVR 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 súp.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 p.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 súp.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 zastavná plocha a nádvorie bytový dom súp.č.2872 parc.č. 3472/72, bytový dom súp.č.2873 na parc.č.3472/73
13. ZP v prospech MDVaRR SR zo dňa 31.10.2011 na nájomný bytový dom súp.č. 2872 na parc.č. 3472/72 a bytový dom súp.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 súp.č. 3002 na parc.č.3472/75 na pozemok parc.č.3472/75
15. ZP v prospech ŠSFRB zo dňa 19.3.2012 na nájomný bytový dom E-48 b.j. súp.č.3002 na parc.č. 3472/75 a na pozemok par.č.3472/75
16. ZP v prospech ŠFRB na parc.číslo 24289/188 zastavaná plocha a nádvorie o výmere 648m², stavba – bytový dom súp. číslo 2678 na parc. Číslo 24289/188, č.z. 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	74 533,05
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	5 000,00
Pozemky	8 173 238,98
Budovy, stavby	55 061 154,82
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	2 551 140,28
Dopravné prostriedky	1 768 952,79
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/	1 258,80
- 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	Suma OP	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
042 20 89 – Verejné osvetlenie rozšírenie Kasárenská ul. (projektová dokumentácia)	468,00	Zvýšenie 100%: nerealizovanie stavby
042 20 90 7 Chodník Kasárenská ul. (projektová dokumentácia)	2 940,00	Zvýšenie 100%: nerealizovanie stavby
042 20 25 Materská škola elok. pracovisko J.Kráľa 729 (projektová dokumentácia)	5 595,00	Zvýšenie 50%: rozpracovaná realizácia stavby
042 20 311 Prestavba kancel. priestorov na komunitné centrum na Hurbanovej ul. (projektová dokumentácia)	1 176,00	Zvýšenie 100%: Nevyužitie PD z dôvodu neschválenia projektu
042 20 33 Rek. a modernizácia ZSS, n.o. (projektová dokumentácia)	- 8 070,50	Zrušenie: z dôvodu zaradenia do majetku

2. Dlhodobý finančný majetok

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

V roku 2016 uznesením zastupiteľstva č 8.MsZ/2016/232 zo dňa 18. 2. 2016 bolo zvýšené základné imanie obchodnej spoločnosti Rekreačné služby mesta Senica, spol. s r.o. o sumu 600 000,00 €. Zvýšenie základného imania nebolo k 31. 12. 2016 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. 2015	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2016	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2015
Mestský podnik služieb Senica	spol.s r.o.	4 460 834,00	100	100	4 298 722,38	4 317 405,64	4 460 834,00	4 460 834,00
Rekreačné služby mesta Senica	spol.s r.o.	1 108 500,00	100	100	1 534 503,21	576 949,00	1 108 500,00	1 108 500,00
Stoma Senica	a.s.	199 158,00	100	100	180 934,67	185 454,46	199 158,00	199 158,00
OMS Arena Senica	a.s.	5 182 520,00	26,14	26,14	4 479 316,00*	4 479 316,00	1 354 560,00	1 354 560,00
OMS Arena Senica nezapísaný	a.s.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 124,00	135 124,00
Techn.slужby Senica	a.s.	33 200,00	49	49	922 302,65	924 472,00	16 268,00	16 268,00
RF Technické.slужby	a.s.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 319,39	3 319,39

*údaj je z roku 2015, nakoľko obchodná spoločnosť ku dňu zostavenia poznámok nemala túto informáciu

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. 2015
Prima banka Slovensko a.s.	akcie	EUR	0,00359	3 990,00	3 990,00	3 990,00
Fakultná NsP Skalica a.s.	akcie	EUR	0,02779	1 992,00	1 992,00	1 992,00
Fakultná NsP Skalica a.s. RF	akcie	EUR	0,00	199,16	199,16	199,16

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
319 2 1	069	333 879,23	daň z nehnuteľnosti
318 2 8 1	068	262 876,35	poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady (TKO)
378 1 8	059	2 556,74	iné pohľadávky – poštová istina

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

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
OP nedaňové (prenájom pozemkov)	185,22	tvorba OP – neuhradené pohľadávky
OP nedaňové (TKO+reklama+predaj bytov)	- 5 587,40	zníženie OP – úhrada pohľadávky
OP daňové (daň z nehnuteľnosti+pes+užívanie VP)	45 905,98	tvorba OP – neuhradené pohľadávky

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

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

Pohľadávky v lehote splatnosti:

315 2 31 Terminál (20,00 €), 318 2 1 1 1 Prenájom pozemku (2758,70 €), 318 22 11 Prenájom budov (60,00 €), 318 22 21 Prenájom bytov 45bj Jána Bežu 2678 (31878,60 €), 318 22 211 Prenájom bytov 24bj J. Kráľa 734 (18 911,25 €), 318 22 31 Prenájom budov Technické služby, a.s. (68 821,93 €), 318 25 11 Predaj pozemkov a budov (232 897,50 €), 318 2 99 1 Odberateľské faktúry (2 300,00 €), 319 2 3 4 Za užívanie VP (429,26 €), 335 22 17 Pohľadávky voči vodičom (271,52 €), 378 2 81 Pohľadávky v MJ (1,02 €), 378 18 Poštová istina (2 556,74 €).

Z toho pohľadávky so zostatkovou dobou dlhšou ako 5 rokov: 378 18 Poštová istina (2 556,74 €)

Pohľadávky po lehote splatnosti:

315 2 11 Zálohové faktúry (264,90 €), 318 21 11 Prenájom pozemku (8 386,88 €), 318 21 21 Prenájom – reklama (711,35 €), 318 21 01 Pohľadávky RSMS (399,98 €), 318 22 11 Prenájom budov (19 620,58 €), 318 25 41 Predaj bytov FRB (14362,26€), 318 27 1 Za znečisťovanie ovzdušia (14,91€), 318 28 1 Za TKO (262 876,35 €), 318 2 99 1 Odberateľské faktúry (1 799,78 €), 318 29 1 Za zrušený poplatok-alkohol (1 664,81 €), 319 21 Daň z nehnuteľnosti (333 879,23 €), 319 22 Za psa (20 892,64 €), 319 23 3 Užívanie VP- terasy (2 951,52 €), 319 2 3 4 Za užívanie VP (555,50 €).

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
Danek Milan	175,12
Daniel Jozef	181,26
Danielová Editá	205,50
ECOMMY, s.r.o.	15 760,20
EURO ELEKTRIC, s.r.o	2 544,34
FREE OPERA I, s.r.o.	747,22
Gashi Jana	1 238,79
Kováčová Adriána	55,08
KRON SK, s r.o.	56 211,40
Michlík Pavol	3 297,20
Rehušová Ľubica, Mgr.	411,47

Slovenský hodváb PLUS, s.r.o.	20 849,90
Szijjarto Roman	15,25
Šeliga Štefan	2 950,74
UNITED TRANSPORT COMPANY, s.r.o.	14 195,27
Vilček Milan	17,50
Spolu:	154 949,21

2. Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2016
Ceniny	193,80
Bankové účty	328 813,51

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 31.12.2015
Náklady budúcich období (381) spolu z toho:	12 289,02	12 158,74
- poisťné	11 068,19	10 826,84
- predplatné	1 220,83	1 331,90
Príjmy budúcich období (385) spolu z toho:	2 758,70	2 551,53
- nájomné	2 758,70	2 551,53

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Okrem zúčtovania výsledku hospodárenia za rok 2015 na účte - 428 vo výške 189 836,03 €, bol významný pohyb na opravách účtovania v celkovej sume 1 715 099,93 €.

Názov položky	Opis jednotlivých položiek a opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
1 448 429,79	Pozemok pri Arcelore (vyraďené na základe MsZ č. 13/2016/377)
176 050,52	Pozemky - II. ZŠ (pri zverení pozemkov do správy RO v 12/2015 neboli vyraďené z evidencie majetku mesta)
90 619,62	Pozemky - II. ZŠ (pri zverení pozemkov do správy RO v 12/2015 neboli vyraďené z evidencie majetku mesta)

B Záväzky

1. Rezervy - tabuľka č.7

Mesto Senica v roku 2016 tvorilo rezervy - ostatné krátkodobé v celkovej výške 2 956,00 €.

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky / Suma v €	Predpokladaný rok použitia
Krátkodobé rezervy - jubilanti v sume 2 656,00 €	2017
Krátkodobé rezervy – overenie účtovnej závierky v sume 300,00 €	2017

2. Záväzky podľa doby splatnosti

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

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

c) **popis významných položiek záväzkov**

Záväzok	Hodnota záväzku k 31.12.2016 v €	Hodnota záväzku k 31.12.2015 v €	Opis
474 Záväzky z nájmu	1 281 705,29	1 387 064,62	Leasing na budovu Zimného štadiónu (istina + úrok)
479 Ostatné dlhodobé záväzky	7 550 865,52	7 847 827,06	Záväzok voči ŠFRB
321 Dodávatelia	1 129 399,62	1 116 279,43	Záväzky voči dodávateľom

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

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

Textová časť k tabuľke č.9 - v roku 2016 mesto Senica neprijala žiaden nový bankový úver.

Termínovaný úver č. 44/025/07-reštrukturalizácia úverov, výška istiny k 31.12.2016 je 3 040 561,02 €.

Termínovaný úver č. 44/001/13 - splatenie úverovej linky č.44/016/08, výška istiny k 31.12.2016 je 99 508,78 €.

Termínovaný úver č. 44/020/09 - na investičné akcie mesta a čiastočné refundácie, výška istiny k 31.12.2016 je 531 087,00 €.

Terminovaný úver č. 14/002/14- na investičné akcie mesta výška istiny k 31.12. 2016 je 130 000,00 €.

Termínovaný úver č. 8637/15/08787 prijatý v roku 2016 na odkúpenie budovy Slovenského pozemkového fondu, výška istiny k 31. 12. 2016 je 73 808,00 €.

K 31.12. 2016 na účte 231 – krátkodobé bankové úvery, nemá mesto Senica žiaden zostatok.

Prijatý krátkodobý úver č. 247329-2015 zo Slovenskej záručnej a rozvojovej banky a.s. v roku 2015 vo výške 466 544,77 € na projekt: „Modernizácia verejného osvetlenia mesta Senica“, bol splatený zo zdrojov mesta vo výške 120 019,32 € a refundáciou finančných prostriedkov zo zdrojov ŠR a EÚ vo výške 346 525,45.

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
Dlhodobý č. 44/025/07	zmenka
Dlhodobý č. 44/001/13	zmenka
Dlhodobý č. 44/020/09	zmenka
Dlhodobý č. 14/002/14	zmenka
Dlhodobý č. 8637/15/08787	zmenka

4. Časové rozlíšenie

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

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2015
Výnosy budúcich období spolu z toho:	13 311 324,91	13 482 379,73
RO – Zostatková hodnota majetku obstaraného zo ŠR	2 428 116,73	2 421 839,91
RO - Zostatková hodnota majetku obstaraného od subj. mimo VS	15 564,21	15 771,91
RO – Výnosy budúcich období	13 030,10	9 899,00
RO - Zostatková hodnota majetku obstaraného zo ŠR	92 255,78	93 506,11
VBO - nájomné	467,61	338,86
Zostatková hodnota majetku obstaraného zo ŠR	10 233 164,70	10 319 465,02
Zostatková hodnota majetku obstaraného od ost. subj. mimo VS	464 791,37	490 948,73
Zostatková hodnota – novozisteného majetku	63 934,41	130 610,19

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

Kapitálový transfer	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
1. Rekonštrukcia vstavba triedy na ZŠ s MŠ	0,00	25 000,00
2. Rekonštrukcia a modernizácia Verejného osvetlenia	343 219,68	0,00
3. Zateplenie MŠ III. Kolónia 544	32 903,11	0,00

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. 2015
a) tržby za vlastné výkony a tovar		
602 - Tržby z predaja služieb, z toho:	129 274,98	51 311,68
- MsJ prevádzka	32 100,00	29 320,00
- MsJ potraviny	3 873,18	3 967,18
- Tržby z predaja - opatrovateľská služba	12 709,60	15 352,20
- Ostatné služby	80 592,20	2 672,30
b) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 - Daňové výnosy samosprávy	9 336 953,47	8 512 802,12
- podielové dane	6 596 923,30	5 803 903,72
- daň z nehnuteľností	2 462 753,49	2 440 585,45
- daň za psa	23 113,65	24 745,55
- za užívanie verejného priestranstva	247 306,27	239 895,18
- ostatné (za ubytovanie, za nevýherné HP)	6 856,76	3 672,22
633 - Výnosy z poplatkov	812 782,21	899 928,48
- správne poplatky	97 342,72	157 258,71
- KO a DSO	714 073,89	741 094,69
- za znečisťovanie ovzdušia	1 365,60	1 575,08
c) finančné výnosy		
662 - Úroky	433,76	336,04
665 - Výnosy z dlhodobého finančného majetku	39 936,61	42 235,11
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	388 001,40
- BT na prenesené kompetencie (matrika, SŠÚ, SOÚ...)	268 757,48	240 950,86
- BT na projekt interkulturálne vzdelávanie detí, žiakov.....	105 622,94	12 426,23
- Ostatné (projekty zo ŠR)	33 901,48	134 624,31
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	457 396,62	474 800,77
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR (odpisy RO a PO)	59 039,71	53 194,27
- zo ŠR a iných subjektov verejnej správy	398 356,91	421 606,50
697 - Výnosy samosprávy z bežných trans. od ostat. subjektov VS	4 560,99	0,00
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy - RO, PO, odpisy	90 951,84	26 452,86
- novoobjavený majetok, odpisy	26 365,06	26 365,06
-	64 586,78	0,00
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	335 172,65	309 329,08
- zinkasované príjmy RO	323 832,65	298 439,04
- nezinkasované pohľadávky RO	1 431,00	1 906,64
- RO - zúčtovanie VBO	9 899,00	8 691,90
- RO - zinkasované pohľadávky neodvedené zriaďovateľovi	10,00	291,50
e) ostatné výnosy		
641 - Tržby z predaja dlhodob. nehmotného a dlhodob. hmot. majetku	324 067,95	260 188,07
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	12 268,66	15 648,28
648 - Ostatné výnosy, z toho:	1 212 404,60	1 013 712,67
- Poistné, vratky, dobropis	182 151,75	118 613,52
- prenájom budov	117 192,20	90 454,45
- prenájom bytov /FRB/	720 036,58	724 930,93
- z prenájmu bytov (OSBD)	14 338,45	51 682,77
- z prenájmu pozemkov	28 876,81	24 811,60
- bezodplatne nadobudnutý, novozistený pozemok	146 672,40	0,00
- ostatné (novozistený -odpisy, výrub stromov, pren. plyn. zariad.)	3 136,41	3 219,40
f) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia		
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	9 877,00	3 620,00
- rezerva na jubilantov, overenie ÚZ		
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	13 657,90	35 458,49
- 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. 2015
a) spotrebované nákupy		
501 - Spotreba materiálu	68 386,95	112 741,73
- kancelárske potreby	11 808,03	17 153,03
- spotreba PHL	14 973,13	14 889,65
- nákup Drobného hmotného majetku	5 202,73	11 371,79
- ostatné	36 403,06	69 327,26
502 - Spotreba energie, z toho:	356 883,24	335 715,00
- energie	353 781,23	330 775,66
- voda	3 102,01	4 939,34
b) služby		
511 - Opravy a udržiavanie, z toho:	185 706,83	324 756,15
- oprava budov	145 826,07	253 855,83
- dopravných prostriedkov	6 764,07	7 368,46
- prevádzkových strojov, prístrojov...	11 900,94	13 472,78
- ostatné	21 215,75	50 059,08
512 - Cestovné	4 153,93	6 068,68
513 - Náklady na reprezentáciu	7 200,99	11 908,63
518 - Ostatné služby	2 505 498,58	2 650 996,87
- poštové (36 382,40 €) a telekomunikačné služby (26 156,12 €)	62 538,52	57 528,76
- školenia	3 115,00	5 281,30
- nájomné za prenájom budov, dopravných prostriedkov	434 885,44	459 355,76
- stočné	3 003,74	5 780,79
- zrážková voda	75 848,45	82 683,01
- údržba softvéru	64 065,15	52 801,23
- ostatné (Technické služby, Videoštúdio...)	1 862 042,28	1 987 566,02
c) osobné náklady		
521 - Mzdové náklady	1 598 384,71	1 541 108,20
524 - Záonné sociálne náklady	510 412,62	519 928,06
525 – Ostatné sociálne poistenie	21 172,60	19 747,50
527 - Záonné sociálne náklady	112 789,80	100 601,72
d) dane a poplatky		
538 - Ostatné dane a poplatky	6 552,89	5 625,78
e) odpisy, rezervy a opravné položky		
551 - Odpisy DNM a DHM	1 082 967,14	1 132 427,87
- odpisy z vlastných zdrojov	650 052,29	706 235,67
- odpisy z cudzích zdrojov	432 914,85	426 192,20
553 - Tvorba ostatných rezerv – jubilanti, účtovná závierka	2 956,00	6 377,00
558 - Tvorba ostatných opravných položiek	56 270,20	42 017,53
- k daňovým pohľadávkam	45 905,98	40 095,61
- k nedaňovým pohľadávkam	185,22	1 921,92
- nedokončenému dlhodobému hmotnému majetku	10 179,00	0,00
f) finančné náklady		
562 - Úroky	241 013,61	253 381,03
568 - Ostatné finančné náklady	27 595,77	27 044,69
- bankové poplatky	5 512,48	8 231,36
- poisťné	22 083,29	18 813,33
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	3 336 827,89
- bežný transfer do RO	2 643 513,94	2 517 252,90
- vlastné príjmy do RO	338 132,69	306 112,04
- nevyčerpané prostriedky RO na VRÚ k 31. 12. 2015	-303,33	-163,39
- bežný transfer do MsKS	350 000,00	349 500,00
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa (MsKS)	44 465,95	44 955,80
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa (RO)	108 425,39	119 170,54
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy	1 266 038,59	1 324 809,83
- bežný transfer do SAD, a.s.	316 913,59	277 309,83
- bežný transfer mimo verejnej správy (RSMS, spol. s.r.o., PRO)	901 125,00	982 500,00
- bežný transfer ZSS, n. o.	40 000,00	45 000,00
- bežný transfer PRO Region Svetluška	8 000,00	20 000,00

587 - Náklady na ostatné transfery	4 071,96	4 895,48
- bežný transfer – úspory deťom v detskom domove	4 071,96	4 892,44
- bežný transfer – ostatné (odvod výnosu)	0,00	3,04
h) ostatné náklady		
541 - ZC predaného DNM a DHM	87 723,42	72 178,00
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	65,91	267,63
546 – Odpis pohľadávky	238,24	0,00
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	23 762,96	14 534,68
- poslanci, ZPOZ	6 899,76	1 614,44
- prídavky na dieťa	2 122,50	0,00
- ostatné (ZOZO, ZMOS...)	14 740,70	12 920,24
i) dane z príjmov	205,67	29,08
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,-€)	676 770,38	751 1
Drobný hmotný majetok (od 1,-SK-1000,-SK)	16 291,62	751 2
Drobný nehmotný majetok (od 0,03€-2400,-€)	131 359,20	751 3
Majetok v správe RO	10 653 089,46	751 4
Majetok nadobudnutý na základe zmluvy o výpožičke	130 735,40	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	27 755,00	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 o poskytnutí nenávratného finančného príspevku.

Názov poskytovateľa nenávratného finančného príspevku	Číslo zmluvy	Predmet zmluvy	Hodnota zmluvy	Hodnota predfinancovaných nákladov z vlastných prostriedkov alebo z úverových zdrojov neuhradených/nerefundovaných poskytovateľom NFP k 31.12.2016
ÚPSVaR Senica	16/07/054/60 16/07/054/22	Aktivačná činnosť-PPRMZ	96 634,80	10 082,45
ÚPSVaR Senica	16/07/052/20	Aktivačná činnosť-koordinátori	4 090,95	384,00

- 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

Na Mesto Senica bola podaná žaloba na zaplatenie odplaty za zriadenie vecného bremena. Ide o užívanie pozemku, na ktorom je miestna komunikácia vo vlastníctve mesta. Vo veci zatiaľ nebolo vytýčené pojednávanie, lebo prebiehali rokovania o mimosúdnej dohode. Mesto na základe odporúčania právneho zástupcu predpokladá, že mu v budúcnosti nevzniknú žiadne záväzky a preto netvorilo rezervu.

c) zoznam **nehnutelných kultúrnych pamiatok** v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky - tabuľka 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 r. 1928 (nachádza sa na cintoríne), Socha sv. Floriána z 2.pol. 18. storočia (nachádza sa na Nám. Oslobodenia - pri kostole).

d) 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:		10 466,45
Aktivačná činnosť z ÚPSVaR	nie	10 466,45
Iné pasíva, z toho:		2 740,64
Povinnosti z koncesionárskych a licenčných zmlúv	áno v sume 956,03 €	1 028,64
Súdny spor, ku ktorému sa netvorila rezerva	nie	1 712,12

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 MsPolícii	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	850 000,00
MsKS Senica	Poskytnutý transfer na bežné výdavky	0	0	350 000,00
MsKS Senica	Poskytnutý transfer na bežné výdavky	0	0	580,00
Rekreačné služby mesta Senica, spol. s r.o.	Navýšenie základného imania obchodnej spoločnosti	0	0	900 000,00

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 18. 2. 2016 uznesením č. 8. MsZ/2016/228

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 29. 3. 2016 rozpočtovým opatrením primátora č. 1/16, uznesením č. 10MsZ/2016/314
- druhá zmena dňa 30. 3. 2016 zmenou rozpočtu mesta č. 1/16, uznesením č. 10MsZ/2016/315
- tretia zmena schválená dňa 27. 6. 2016 uznesením č. 10MsZ/2016/316
- štvrtá zmena dňa 29. 6. 2016 rozpočtovým opatrením primátora č. 2/16,
- piata zmena schválená dňa 6. 10. 2016 uznesením č. 13MsZ/2016/247
- šiesta zmena dňa 29. 9. 2016 rozpočtovým opatrením primátora č. 3/16,
- siedma zmena schválená dňa 15. 11. 2016 uznesením č.13MsZ/2016/386
- ôsma zmena dňa 29. 12. 2016 zmenou rozpočtu mesta č. 2/16
- deviata zmena dňa 30. 12. 2016 rozpočtovým opatrením primátora č. 4/16.

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

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