



Záverečný účet Mesta Pezinok za rok 2012

Mgr. Oliver Solga
primátor mesta

V Pezinku, máj 2013

Záverečný účet Mesta Pezinok za rok 2012

OBSAH:

- 1. Rozpočet Mesta Pezinok na rok 2012**
- 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012**
- 3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012**
- 4. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012**
- 5. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012**
- 6. Hospodárenie príspevkových a rozpočtových organizácií a obchodných spoločností**
- 7. Prehľad o poskytnutých zárukách**
- 8. Podnikateľská činnosť**
- 9. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu**
- 10. Finančné usporiadanie vzťahov voči:**
 - a) štátnemu rozpočtu**
 - b) rozpočtom iných obcí**
 - c) ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom**
 - d) štátnym fondom**
- 11. Návrh na schválenie výsledku rozpočtového hospodárenia Mesta Pezinok za rok 2012**
- 12. Návrh na použitie výsledku hospodárenia Mesta Pezinok**

Záverečný účet Mesta Pezinok za rok 2012

Podľa príslušných ustanovení zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného účtu obce.

Záverečný účet podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciou aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov, údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti.

1. Rozpočet Mesta Pezinok na rok 2012

Mestské zastupiteľstvo v Pezinku svojim uznesením č. 1-267/2011 zo dňa 13. decembra 2011 schválilo rozpočet na rok 2012 ako prebytkový. Rozpočtové príjmy boli schválené vo výške 15 614 505 € a výdavky boli schválené vo výške 15 296 065 €.

V súlade s § 10 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy bol rozpočet Mesta Pezinok na rok 2012 zostavený v členení na:

- bežný rozpočet (bežné príjmy a bežné výdavky)
- kapitálový rozpočet (kapitálové príjmy a kapitálové výdavky)
- finančné operácie (príjmové a výdavkové)

Takto schválený rozpočet bol počas roka 2012 rozpočtovými opatreniami upravovaný, aby zrealizoval skutočné čerpanie a potreby mesta.

Prehľad o prijatých rozpočtových opatreniach bol predkladaný priebežne na každé zasadanie mestského zastupiteľstva. V roku 2012 bolo prijatých 100 rozpočtových opatrení.

Súčasťou rozpočtu mesta je podľa zákona o rozpočtových pravidlách finančný tok rozpočtových príjmov a rozpočtových výdavkov, o ktorých sa účtovalo v účtovnej jednotke Mesto Pezinok a v účtovných jednotkách - rozpočtových organizáciách, t.j. na školách ktoré majú právnu subjektivitu.

Celkový prehľad o schválenom, upravenom a skutočnom rozpočte v roku 2012

Rozpočet 2012	Schválený rozpočet na rok 2012	schválené RO k 31.12.2012	Rozpočet so zapracovanými RO na rok 2012	Skutočné čerpanie rozpočtu k 31.12.2012	rozdiel rozpočet-skutočnosť (stl.3 - stl.4)
	1	2	3	4	5
bežné príjmy (mesto)	11 618 268	307 178	11 925 446	11 543 512,02	381 933,98
bežné príjmy (školy)	224 040	81 607	305 647	318 259,55	- 12 612,55
kapitálové príjmy	3 369 626	-800 659	2 568 967	1 627 244,80	941 722,20
fin. operácie príjmové	402 571	264 012	666 583	656 921,91	9 661,09
spolu príjmy:	15 614 505	-147 862	15 466 643	14 145 938,28	1 320 704,72
bežné výdavky (mesto)	8 561 577	61 721	8 623 298	8 251 621,64	371 676,36
bežné výdavky (školy)	3 342 731	180 587	3 523 318	3 523 741,84	-423,84
kapitálové výdavky	3 051 186	-396 955	2 654 231	1 680 912,58	973 318,42
fin. operácie - výdavkové	340 571	-114 380	226 191	225 696,76	494,24
spolu výdavky:	15 296 065	-269 027	15 027 038	13 681 972,82	1 345 065,18
SALDO	318 440		439 605	463 965,46	

Tabuľkový prehľad o schválenom, upravenom a skutočnom čerpaní rozpočtu príjmov a rozpočtu výdavkov je v prílohe č.1 a č. 2.

Prehľad o rozpočte a čerpaní príjmov a výdavkov na prenesené a originálne kompetencie s prehľadom podľa jednotlivých rozpočtových organizácií je v prílohe č. 3.

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012

Bežné príjmy (v €)

Schválený rozpočet 2012	Upravený rozpočet 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
11 618 268,00	11 925 446,00	11 543 512,02	96,80

a) Bežné príjmy – daňové príjmy:

Schválený rozpočet 2012	Upravený rozpočet 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
7 676 452,00	7 609 275,00	7 321 956,37	96,22

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve vo výške 4 814 224,45 € predstavuje 65,75 % plnenia daňových príjmov. Oproti upravenému rozpočtu, t.j. informácii zverejnenej na stránke Ministerstva financií SR predstavuje výpadok podielových daní v roku 2012 vo výške 261 480,60 €, t.j. plnenie len na 94,85 %. Ďalšou významnou položkou je daň z nehnuteľností vo výške 1 468 709,25 €, čo predstavuje 20,06 % z daňových príjmov. Príjem z miestnych daní a poplatku za komunálny odpad bol vo výške 1 038 491,57 €, t.j. 14,18 % z daňových príjmov.

Vývoj podielových daní v rokoch 2009 – 2012 (v €):

Rok 2009	Rok 2010	Rok 2011	Rok 2012
4 822 281,19	3 809 331,63	4 723 402,07	4 814 224,45

b) Bežné príjmy – nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet 2012	Upravený rozpočet 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 376 810,00	1 612 767,00	1 516 248,04	94,02

Podstatnú časť nedaňových príjmov predstavujú príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku vo výške 854 181,32 €, t.j. 56,33 % . Z toho príjmy z prenajatých pozemkov 136 830,86 €, príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov 573 977 €. Suma vo výške 67 679,42 € predstavuje dividendy za rok 2011, ktoré prišli Mestu Pezinok ako akcionárovi BVS.

V roku 2012 došlo k navýšeniu správnych poplatkov novelou zákona č. 145/1995 Zb. o správnych poplatkoch s účinnosťou od 1.10.2012, čo sa prejavilo zvýšenými príjmami na matrike, stavebnom úrade, v príjmoch za osvedčovanie listín (poplatok za osvedčenie podpisu vzrástol z 0,50 € na 1,50 €).

Administratívne a iné poplatky boli plnené vo výške 445 419,70 €, t.j. 29,37% nedaňových príjmov, úroky z vkladov vo výške 27 049,64 €, ktorých plnenie oproti schválenému rozpočtu je o 17 049,64 € vyššie. Iné nedaňové príjmy vo výške 189 597,38 €, t.j. 12,50 % nedaňových príjmov. Prevažnú časť iných príjmov tvoria príjmy z odvodov z hazardných hier vo výške 62 679,77 €.

c) Bežné príjmy – granty a transfery:

Schválený rozpočet 2012	Upravený rozpočet 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
2 565 006,00	2 703 404,00	2 705 307,61	100,07

Granty a transfery boli v podstatnej miere prijaté zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie spolu vo výške 2 705 307,61 €. Ministerstvo vnútra SR poskytlo dotáciu na prevenciu v sume 5 000 €. Zo Sociálnej poisťovne bol prijatý transfer pre deti v detských domovoch v sume 1 949,97 €. Suma vo výške 2 698 357,64 € predstavuje transfery na prenesené kompetencie. Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

Kapitálové príjmy (v €) :

Schválený rozpočet 2012	Upravený rozpočet 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
3 369 626,00	2 568 967,00	1 627 244,80	63,34

a)Kapitálové príjmy - nedaňové :

Schválený rozpočet 2012	Upravený rozpočet 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
2 518 240,00	2 530 900,00	1 589 177,58	62,79

Plnenie kapitálových príjmov oproti upravenému rozpočtu je nízke. Nepodarilo sa zrealizovať niektoré plánované predaje (napr. pozemok a budova Za dráhou - rozpočtované vo výške 190 000 €, pozemok na Malokarpatskej ulici - rozpočtované vo výške 350 000 €). Skutočné príjmy boli z predaja budovy na Trnavskej ulici v sume 327 000 €. Boli odpredané pozemky v hodnote 1 259 517,58 €. Ostatný príjem predstavuje príjem vyplývajúci zo Zmluvy na statickú dopravu v sume 1 660 € a z predaja automobilu Octavia vo výške 1 000 €.

b)Kapitálové príjmy – granty a transfery :

Schválený rozpočet 2012	Upravený rozpočet 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
851 386,00	38 067,00	38 067,22	100,00

Audiovizuálny fond poskytol Mestu Pezinok príspevok na digitalizáciu kina vo výške 30 000 €. Na územnoplánovacia dokumentácia bola poskytnutá dotácia vo výške 8 067,22 € z Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR.

Nakoľko neboli realizované projekty“ Revitalizácia – obnova parku v historickej časti Grinava“, „Terminál integrovanej dopravy“ a Ministerstvo financií neposkytlo v roku 2012 dotáciu na Zariadenie opatrovateľskej služby, bol pôvodne schválený rozpočet upravený.

Príjmové finančné operácie (v €):

Schválený rozpočet 2012	Upravený rozpočet 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
402 571,00	666 583,00	656 921,91	98,55

a)Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami :

Schválený rozpočet 2012	Upravený rozpočet 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
402 571,00	485 670,00	476 008,91	98,01

V roku 2012 boli čerpané prostriedky rezervného fondu vo výške 429 434,10 €, z toho na bežné výdavky 17 871,06 €, na kapitálové výdavky 204 120,08 € a na výdavkové finančné operácie (splátky istín z úverov) 207 442,96 €.

Ďalšiu sumu v príjmových finančných operáciách predstavuje splátka bezúročnej pôžičky od PBS s.r.o. vo výške 44 256 €, čerpanie prostriedkov ROEP 818,81 € a nevyčerpaný príspevok spoločnosti CORA GEO z r. 2011 vo výške 1 500 €.

b)Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci :

Schválený rozpočet 2012	Upravený rozpočet 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
0,00	180 913,00	180 913,00	100,00

Z roku 2011 zostal nevyčerpaný úver na rekonštrukciu budovy na ul. M.R. Štefánika 9 vo výške 180 913 €, ktorý bol v roku 2012 dočerpaný.

Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou (v €):

Rozpočtová organizácia	Rozpočet 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
ZŠ Kupeckého	51 380	53 469,71	104,06
ZŠ Fándlyho	81 280	83 247,37	102,42
ZŠ Na bielenisku	89 892	99 641,47	110,84
ZŠ s MŠ Orešie	31 595	32 132,00	101,70
ZUŠ	51 500	49 769,00	96,63
SPOLU	305 647	318 259,55	104,13

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2012

Bežné výdavky (v €):

Schválený rozpočet 2012	Upravený rozpočet 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
8 561 577,00	8 623 298,00	8 251 621,64	95,69

v tom:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet 2012	Upravený rozpočet 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
Všeobecné verejné služby	1 927 232	1 974 991	1 858 229,22	94,09
Obrana	1 000	2 178	1 989,38	91,34
Verejný poriadok a bezpečnosť	625 828	635 256	612 980,02	96,49
Ekonomická oblasť	475 100	467 538	424 594,30	90,81
Ochrana životného prostredia	1 131 000	1 009 930	1 005 677,23	99,58
Bývanie a občianska vybavenosť	889 117	963 167	941 389,73	97,74
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	1 089 353	1 109 509	1 095 508,40	98,74
Vzdelávanie	1 769 079	1 872 271	1 778 320,27	94,98
Sociálne zabezpečenie	653 868	588 458	532 933,09	90,56
SPOLU	8 561 577	8 623 298	8 251 621,64	95,69

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Oproti rozpočtu vo výške 2 475 195 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 2 399 274,26 € čo je 96,93 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, poslancov MsZ, MsP, matriky, stavebného úradu, školského úradu, opatrovateľskej služby, ZOS, jedálne, nocľahárne, ŠFRB, aktivačných pracovníkov, pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných finančných prostriedkov vo výške 872 628 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 817 556,67 €, čo predstavuje 93,69 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa do zdravotných poisťovní a Sociálnej poisťovne.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných finančných prostriedkov vo výške 3 997 256 € bolo skutočne čerpané 3 814 358,73 €, čo predstavuje 95,42 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk Mesta, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 1 202 487 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 1 144 781,98 €, čo predstavuje 95,20 % čerpanie.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných 75 732 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 75 650 €, čo predstavuje 99,89% čerpanie.

Prehľad splátok úrokov z úverov v roku 2012:

Splátka úrokov z úverov	Suma v €
Rekonštrukcia budovy Radničné námestie 9	42 148,12
Kúpa a rekonštrukcia budovy na ul. M. R. Štefánika 5/9	24 992,44
Byty Zúberská	5 010,36
Byty Za hradbami	3 499,08
SPOLU	75 650,00

Mesto Pezinok bolo Okresným súdom Pezinok svojím uznesením z 18. júla 2008 určené za opatrovníka pre maloletú Danielu Lackovú, bytom Detský domov Nádej, Trnavská 62, Bernolákovo. Mesto Pezinok zriadilo termínovaný vklad s viazanosťou 12 mesiacov na tvorbu úspor z finančných prostriedkov a vkladový účet na poskytovanie príspevku na tvorbu úspor, ktoré poskytuje dieťaťu obec.

Kapitálové výdavky (v €):

Schválený rozpočet 2012	Upravený rozpočet 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
3 051 186,00	2 654 231,00	1 680 912,58	63,33

v tom:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet 2012	Upravený rozpočet 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
Výdavky verejnej správy	126 810	144 060	141 759,34	98,40
Verejný poriadok a bezpečnosť	102 000	102 000	30 808,40	30,20
Ekonomická oblasť	566 000	425 794	89 759,94	21,08
Ochrana životného prostredia	15 000	15 000	5 969,89	39,80
Bývanie a občianska vybavenosť	1 248 922	692 480	674 389,27	97,39
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	235 760	275 220	161 798,58	58,79
Vzdelávanie	714 100	924 348	507 098,91	54,86
Sociálne zabezpečenie	42 594	75 329	69 328,25	92,03
SPOLU	3 051 186	2 654 231	1 680 912,58	63,33

a) Výdavky verejnej správy

Nákup softvéru 12 714 €, diskové pole 96 006 €, nákup trezoru do pokladne 2 467 €, nákup osobného automobilu 10 712 €, rekonštrukcia elektrickej siete na prízemí MsÚ 19 860 €.

b) Verejný poriadok a bezpečnosť

Projektová dokumentácia na kamerový systém sídlisko Sever 2 340 €, kamerový systém 26 469 €, defibrilátor 2 000 €.

c) Ekonomická oblasť – výstavba, cestná doprava

Rôzne projektové dokumentácie 1 548 €, spracovanie ÚP 23 768 €, z toho dotácia na spracovanie ÚP dokumentácie z MDVaRR SR vo výške 8 067 €, kontajnerové stanovišťa, ostrovčeky a značenie Trnavská ul. 30 037 €, projektová dokumentácia na rekonštrukciu chodníkov 2 490 €, na rekonštrukciu chodníkov Myslenická ul. 600 €, rekonštrukcia chodníka Meisslova 27 593 €, projektová dokumentácia a zabezpečenie priechodu pre chodcov Bratislavská/ Fándlyho ul. 3 558 €.

d) Ochrana životného prostredia – nakladanie s odpadovými vodami

Monitoring a rekonštrukcia kanalizácie 5 970 €.

e) Bývanie a občianska vybavenosť

Projekt „Digitalizácia kina v Meste Pezinok“ 196 380 €, z toho Mestu poskytol dotáciu vo výške 30 000 € Audiovizuálny fond, projektová dokumentácia projekt „ISRMO“ 39 000 €, karanténna stanica 54 651 €, brána – sprechodnenie od PKC na Farskú ulicu 1 860 €, rekonštrukcia budovy M. R. Štefánika č. 9 434 777 €, z toho dočerpanie úveru z VÚB vo výške 180 913 €, projektová dokumentácia na projekt „Revitalizácia obecného parku Pezinok – Grinava“ 9 480 €.

f) Rekreácia, kultúra a náboženstvo

Kúpa chaty s pozemkom 36 471 €, Dohoda o urovnaní s PŠC 30 289 €, transfer VTC o.z. na rekonštrukciu podlahovky v hale VTC 15 000 €, rekonštrukcia WC a kúrenia v PKC 13 683 €, dopracovanie projektovej dokumentácie cintoríny 4 597 €.

g) Vzdelávanie

MŠ: MŠ Bystrická – dostavba a vybavenie ŠJ MŠ 96 631 €, MŠ Cajlanská prestavba a vybavenie ŠJ MŠ a vybudovanie detského ihriska 73 638 €, projektová dokumentácia MŠ 5 540 €, MŠ Za hradbami okná 15 757 €.

ZŠ: projektová dokumentácia 2 056 €, ZŠ Fándlyho – prestavba šatní na učebňu 12 985 €, ZŠ Na bielenisku – okná a telocvičňa 203 426 €, ZŠ Orešie - rekonštrukcia strechy 99 310 €.

Školské jedálne : ŠJ MŠ Záhradná a Vajanského kúpa digestora 3 528 €.

h) Sociálne zabezpečenie

Projektová dokumentácia a realizácia rekonštrukcie Denného centra Cajlanská 69 328 €.

Kapitálové výdavky boli v roku 2012 financované z viacerých zdrojov, a to z vlastných príjmov z predaja majetku, z príspevku Audiovizuálneho fondu, z rezervného fondu a z nevyčerpaného úveru z roku 2011. Čerpanie z jednotlivých zdrojov uvádza tabuľka.

Porovnanie zdrojov kapitálových príjmov a výdavkov v roku 2012 (v €):

Zdroj	Kapitálové príjmy	Kapitálové výdavky	Rozdiel	Poznámka
43 – z predaja majetku	1 589 177,58	1 257 812,71	331 364,87	vlastné príjmy z predaja majetku
111 – zo štátneho rozpočtu	38 067,22	38 067,22	0	Audiovizuálny fond, ÚP dokumentácia
46 – rezervný fond (RF)	0	204 120,08	-204 120,08	kryté z RF – príjmové finančné operácie
52 – úver	0	180 912,57	-180 912,57	kryté z nevyčerpaného úveru VÚB – príjmové finančné operácie
SPOLU	1 627 244,80	1 680 912,58	-53 667,78	

Výdavkové finančné operácie (v €):

Schválený rozpočet 2012	Upravený rozpočet 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
340 571	226 191	225 696,76	99,78

Z rozpočtovaných finančných operácií na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 vo výške 225 696,76 €, čo predstavuje 99,78 %.

Výdavkové finančné operácie zahŕňajú:

Typ úveru	splátka istiny v sume (€)
Dexia banka Slovensko a.s. – rekonštrukcia budovy Radničné námestie 9	134 680,80
VÚB banka a.s. – kúpa a rekonštrukcia budovy ul. M. R. Štefánika 5/9	62 500,00
ŠFRB – byty Zúberská	17 068,56
ŠFRB – byty Za hradbami	11 447,40
SPOLU	225 696,76

Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou (v €):

Rozpočtová organizácia	Rozpočet 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
ZŠ Kupeckého	985 763,98	985 974,69	94,50
ZŠ Fándlyho	1 160 354,54	1 160 354,54	100,00
ZŠ Na bielenisku	654 273,61	654 273,61	100,00
ZŠ s MŠ Orešie	377 608	377 846,00	100,06
ZUŠ	345 317	345 293,00	99,99
SPOLU	3 523 318	3 523 741,84	100,01

Plnenie programového rozpočtu za rok 2012 (v €)

Program	Schválený rozpočet 2012	Upravený rozpočet 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
Plánovanie, manažment, orgány mesta a kontrola	1 253 317	470 852	427 231,01	90,74
Propagácia a marketing	248 916	260 097	247 188,95	95,04
Interné služby	967 845	1 239 556	1 206 769,19	97,35
Služby občanom	189 355	200 246	195 788,58	97,77
Bezpečnosť	1 064 828	1 102 846	993 468,98	90,08
Odpadové hospodárstvo	1 145 000	1 023 930	1 010 747,12	98,71
Miestne komunikácie	892 500	758 703	456 162,40	60,12
Doprava	12 000	10 248	9 712,19	94,77
Vzdelávanie	2 511 664	2 828 083	2 316 446,77	81,91
Šport	486 500	495 785	494 067,48	99,65
Kultúra	412 535	448 576	447 459,05	99,75
Prostredie pre život	463 462	491 255	308 248,78	62,75
Sociálna starostlivosť	696 462	663 787	602 261,34	90,73

Bývanie	23 632	29 792	28 292,65	94,97
Administratíva	1 244 747	1 253 773	1 188 689,73	94,81
Výdavkové finančné operácie	340 571	226 191	225 696,76	99,78
SPOLU	11 953 334	11 503 720	10 158 230,98	88,30

Podrobné hodnotenie aj s komentárom obsahuje Hodnotiaca správa programového rozpočtu, ktorá tvorí prílohu č. 4.

4. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012

Bilancia aktív a pasív (v euro)

AKTÍVA	k 31.12.2011	k 31.12.2012
A. Neobežný majetok – v tom:	48 452 740	47 281 387,92
Dlhodobý nehmotný majetok	38 558	512 823,86
Dlhodobý hmotný majetok	40 245 324	38 473 753,14
Dlhodobý finančný majetok	8 168 858	8 294 810,92
B. Obežný majetok – v tom:	8 826 318	9 874 602,69
Zásoby	1 841	1 444,34
Pohl'adávk	559 365	496 094,53
Finančný majetok	2 951 875	2 808 639,59
C. Časové rozlíšenie – aktívne	46 403	19 917,92
AKTÍVA CELKOM	57 325 461	57 175 908,53
PASÍVA	k 31.12.2011	k 31.12.2012
A. Vlastné imanie – v tom:	50 886 734	51 153 894,57
Hospodársky výsledok	354 034	275 184,17
B. Záväzky v tom:	3 957 558	3 612 208,99
Rezervy	307 180	173 647,21
Dlhodobé záväzky	14 147	791 087,57
Krátkodobé záväzky	357 015	369 282,81
Bankové výpomoci a pôžičky	3 279 216	2 278 191,
C. Časové rozlíšenie – pasívne	2 481 169	2 409 804,97
PASÍVA CELKOM	57 325 461	57 175 908,53

5. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Počiatočný stav úverov k 1.1.2012 bol 3 279 216,25 €. Konečný stav dlhovej služby k 31.12.2012 je 3 053 519,49 €.

Úver zo ŠFRB na výstavbu sociálnych bytov na Zumberskej ulici

Štátny fond rozvoja bývania – Zmluva o poskytnutí podpory č 107/903/2005 uzavretá podľa ustanovení zákona NR SR č. 607/2003 Z. z. v znení noviel o Štátnom fonde rozvoja bývania – dlhodobý úver vo výške 17,233 tis. Sk, (572 030 €). Výška úroku 1%, splatnosť 31.08.2035, zabezpečenie úveru je zmluvou o zriadení záložného práva k nehnuteľnému majetku. V roku 2012 predstavovali splátky istiny 17 068,56 €. Stav k 31.12.2012 zostatok istiny predstavuje sumu 448 053,07 €.

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

Štátny fond rozvoja bývania – Zmluva o poskytnutí podpory podľa ust. Zákona NR SR č. 607/2003 Z. z. o Štátnom fonde rozvoja bývania zmluva č. 107/606/2007 na úver 11 666 tis. Sk (387 240 €). Základná úroková sadzba 1 % na 30 rokov, t.j. do r.2037. Splátky istiny predstavovali v roku 2012 sumu 11 447,40 €. Zostatok istiny k 31.12.2012 predstavuje 327 275,02 €.

Úver na rekonštrukciu budovy Radničné námestie 9 (Krušičova kúria)

Zmluva o termínovanom úvere - Dexia banka Slovensko, a.s. na 61 000 tis. Sk (2 024 829 €) so splatnosťou do 31.7.2022 . Základná úroková sadzba je 12 mesačný BRIBOR + úr. rozpätie 0,10 % p. a. Ročné splátky istiny boli 134 680,80 €. Zostatok istiny 31.12.2012 predstavuje sumu vo výške 1 290 691,40 €.

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

Zmluva o termínovanom úvere č. 753/2010/UZ VÚB banka, a.s. na 1 050 000 € za účelom financovania kúpy stavby - budovy bývalého Stredného odborného učilišťa na ul. M. R. Štefánika 5/9 (v sume 819 000 €) a na financovanie rekonštrukcie nehnuteľnosti (v sume 231 000 €). Ku dňu odsúhlasenia podmienok zmluvy o úvere, t.j. k 7.3.2011 bola výška ročnej % úrokovej sadzby 2,435% p.a. Mesačné splátky úveru sú vo výške 6 250 €. Úver sa začal splácať od marca 2012, čiže ročná splátka predstavovala sumu vo výške 62 500 €. Zostatok istiny k 31. 12. 2012 predstavuje sumu vo výške 987 500 €. Z úveru bolo v roku 2012 dočerpané: na rekonštrukciu 180 913 €.

Banka	Výška úveru v €	Úroková sadzba v %	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2012 (€)	Splatnosť (rok)
ŠFRB	572 030	1	Záložné právo	448 053,07	2035
ŠFRB	387 240	1	Záložné právo	327 275,02	2037
Dexia (Prima) banka	2 024 829	2,59	Bez	1 290 691,40	2022
VÚB banka	1 050 000	2,435	Bez	987 500	2026
SPOLU	4 031 099	x		3 053 519,49	x

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

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

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

Úver	K 31.12.2012	K 31.12.2011	Rast/pokles
Dexia (Prima) banka	1 290 691,40	1 425 372,20	-134 680,80
VÚB	987 500,00	1 050 000,00	-62 500,00
Celková suma dlhu	2 278 191,40	2 475 372,20	-197 180,80
Skutočné bežné príjmy predchádzajúceho roka	11 815 447,48	11 082 594,00	732 853,48
Podiel (%)	19,28	22,34	-3,06

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

Ročné splátky	Rok 2012	2011
Dexia (Prima) banka	134 680,80	134 680,80
VÚB	62 500,00	0,00
Celková suma ročných splátok	197 180,80	134 680,80
Skutočné bežné príjmy predchádzajúceho roka	11 815 447,48	11 082 594,00
Podiel (%)	1,66	1,21

6. Hospodárenie príspevkových a rozpočtových organizácií a obchodných spoločností

Mesto Pezinok v súlade s § 21 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách zriadilo rozpočtové a príspevkové organizácie na zabezpečovanie základných verejných a verejnoprospešných činností.

Základné verejné funkcie vykonávajú rozpočtové organizácie - základné školy a základná umelecká škola, ktoré sú napojené na rozpočet mesta prostredníctvom dotácií zo štátneho rozpočtu (prenesené kompetencie) a prostredníctvom vlastných finančných prostriedkov mesta (originálne kompetencie), ktorých príjmom sú aj školské jedálne a školské kluby detí.

Základné informácie o nákladoch, výnosoch, aktívach a pasívach rozpočtových organizácií

údaje v euro	ZŠ Bielenisko	ZŠ Kupeckého	ZŠ Fándlyho	ZŠ a MŠ Orešie	ZUŠ E. Suchoňa
vznik	1.1.2002	1.1.2002	1.1.2002	1.1.2002	1.1.2002
hlavná činnosť	vzdelávanie	vzdelávanie	vzdelávanie	vzdelávanie	vzdelávanie
základné údaje o nákladoch:					
spotrebované nákupy	243348	249913	305841	111903	38417
služby	25329	58482	66062	17578	17231
osobné náklady	581921	835993	981253	311454	324538
dane, poplatky	4668	3226	4712	1396	230
ost. náklady na prev. činnosť	0	0	0	151	0
odpisy, rezervy, čas. rozlíšenie	120136	99888	78358	37912	54958
finančné náklady	1341	3066	1675	582	539
mimoriadne náklady	0	0	0	0	0
transfery, odvody príjmov	106690	53186	86716	30639	49769
náklady s p o l u :	1083432	1303753	1524616	511613	485681
základné údaje o výnosoch:					
tržby za vlastné výkony a tovar	172653	152492	200709	59072	49769
zmena stavu zásob, aktivácia	0	0	0	0	0
daňové výnosy a výnosy z poplatkov	0	0	0	0	0
ostatné výnosy z prev. činnosti	34696	14005	21348	10363	0
zúčtovanie rezerv, OP a čas. rozlíšenia	37844	39541	26514	9513	20203
finančné výnosy	0	87	0	0	0
výnosy z transferov	824179	1098349	1275245	426338	412144
výnosy s p o l u :	1069373	1304473	1523816	505286	482117
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK pred zdanením	-14059	720	-800	-6327	-3565
splatná daň z príjmov	7	1	13	3	7
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK po zdanení	-14066	718	813	-6330	-3572
základné údaje o aktívach:					
dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0
dlhodobý hmotný majetok	662113	135723	215753	215565	630424
dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0
zásoby	6460	512	1604	1013	0
zúčtovanie so subjektmi VS	35624	34592	25470	7973	0
dlhodobé pohľadávky	0	0	0	0	0
krátkodobé pohľadávky	0	0	70	0	0
peniaze, bankové účty, ceniny	57633	88905	181363	30570	32192
časové rozlíšenie - aktívne	7608	5806	5032	1682	161
aktíva s p o l u :	769438	265538	429291	256803	662777
základné údaje o pasívach:					
fondy					

výsledok hospodárenia min. rokov	-4459	-13375	-11291	-4275	-21133
výsledok hosp. účtovného obdobia	-14066	718	-813	-6330	-3572
rezervy	47391	45350	29907	14286	24576
zúčtovanie medzi subjektmi VS	667801	135814	214177	214029	630424
dlhodobé záväzky	847	2568	7489	1372	965
krátkodobé záväzky	70028	88453	183214	34319	31517
bankové úvery	0	0	0	0	0
časové rozlíšenie- pasívne	1897	6010	6609	3403	0
pasíva s p o l u:	769438	265538	429291	256803	662777

Na zabezpečovanie verejnoprospešných činností mesto Pezinok zriadilo svoje príspevkové organizácie. Podľa § 24 ods. 9) zákona 523/2004 Z.z. po uplynutí rozpočtového roka vykonávajú zúčtovania finančných vzťahov s rozpočtom Mesta Pezinok. Mesto Pezinok je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

Pezinské kultúrne centrum, príspevková organizácia. Príspevková organizácia bola zriadená 1.1.2008. Jej hlavným poslaním je uspokojovať kultúrne potreby mesta a jeho obyvateľov. Je napojené na rozpočet mesta prostredníctvom príspevku, ktorý v roku 2012 predstavoval 238 508 € (z toho pre PKC 225 723 € a pre MIC 12 785 €). *Hospodársky výsledok za rok 2012 je zisk vo výške 7 778 €.*

Mestské múzeum, príspevková organizácia. Hlavným predmetom činnosti je zhromažďovať, ochraňovať, vedecky a odborne spracovávať muzeálne zbierkové predmety ako hmotné doklady dejín Pezinka. Mestské múzeum, p. o. je napojené na rozpočet zriaďovateľa prostredníctvom príspevku vo výške 53 602 €. *Hospodársky výsledok Mestského múzea za rok 2012 je zisk vo výške 2 493 €.*

Mestský podnik služieb, príspevková organizácia. Hlavným predmetom činnosti je správa športových zariadení mesta, správa bytov vo vlastníctve mesta ako aj správa bytov v ostatných bytových domov. MPS, p. o. poskytuje služby pre samosprávu v predškolských zariadeniach a služby pri kultúrnych a spoločenských akciách mesta. Príspevková organizácia hospodári s vlastnými príjmami ako aj prostredníctvom príspevku od zriaďovateľa, ktorý za rok 2012 predstavoval 331 375 €. *Hospodársky výsledok roku 2012 je zisk vo výške 22 463 €.*

údaje v euro

	Mestský podnik služieb	Pezinské kultúrne centrum	Mestské múzeum
vznik	01.01.2004	01.01.2008	01.03.2003
priem. počet zam.+ vedúci prac.	24+1	16+1	1+1
hlavná činnosť	správa nehnut.	PO - kultúrna činnosť	kultúrna činnosť
základné údaje o nákladoch:			
spotrebované nákupy	135 210	101 350,08	7 893,02
služby	33 791,90	197 882,79	3 830,87
osobné náklady	335 021,23	190 319,47	36 794,47
dane a poplatky	0,00	0,00	0,00
ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	38,60	0,72	0,00
odpisy, rezervy a oprav. pol. z prev. čin. čas. rozlíšenie	274 312,15	125 312,68	26 287,69
finančné náklady	4 213,75	423,00	286,22
mimoriadne náklady	0,00	0,00	0,00
transfery, odvody príjmov	0,00	0,00	0,00
náklady s p o l u :	782 587,63	615 288,74	75 092,27
základné údaje o výnosoch:			
tržby za vlastné výkony a tovar	204 875,75	238 106,12	2 791,82
zmena stavu zásob, aktivácia	0,00	0,00	0,00
daňové výnosy a výnosy z poplatkov	0,00	0,00	0,00
ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	9 585,10	0,00	576,22
zúčtovanie rezerv, OP a čas. rozlíšenia	5 091,97	0,00	1 773,04

finančné výnosy	40,37	0,00	3,08
výnosy z transferov	585 457,85	384 960,54	72 440,71
splatná daň	0,00	0,00	0,00
výnosy s p o l u :	805 051,04	623 066,66	77584,87
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK	22 463,41	7 777,92	2 492,60
základné údaje o aktívach:			
dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00	0,00
dlhodobý hmotný majetok	3 534 913,42	961 546,23	227 158,77
dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00	0,00
zásoby	0,00	0,00	0,00
zúčtovanie so subjektmi VS	0,00	0,00	0,00
dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00	0,00
krátkodobé pohľadávky	398 630,84	1 567,70	36
peniaze, bankové účty, ceniny	382 004,89	11 822,39	5 892,24
poskytnuté finančné výpomoci	0,00	0,00	0,00
časové rozlíšenie -aktívne	1 796,14	220,56	0,00
aktíva s p o l u :	4 317 345,29	975 156,88	233 087,01
základné údaje o pasívach:			
fondy	92 343,68	0,00	0,00
výsledok hospodárenia min. rokov	0,00	- 15 373,09	3 513,69
výsledok hosp. účtovného obdobia	22 463,41	7 777,92	2 492,60
rezervy	10 122,34	1 333,00	1 907,59
zúčtovanie medzi subjektmi VS	3 532 062,33	962 617,68	224 636,84
dlhodobé záväzky	915,99	275,14	314,85
krátkodobé záväzky	658 654,20	18 526,23	221,44
bankové úvery	0,00	0,00	0,00
časové rozlíšenie -pasívne	783,34	0,00	0,00
pasíva s p o l u:	4 317 345,29	975 156,88	233 087,01

Iné organizácie: (obchodné spoločnosti)

Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o. – obchodná spoločnosť.

Obchodná spoločnosť je dcérskou spoločnosťou Mesta Pezinok so 100 % -ným podielom na základnom imaní v absolútnom vyjadrení v sume 6.638,78 €. Hlavným predmetom činnosti obchodnej spoločnosti je prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb s ním spojených - správcovská činnosť. Spočíva hlavne v nájme nebytových priestorov v budovách Mestskej polikliniky, v ktorej sa poskytujú zdravotnícke a podobné služby formou nájmu pre štátne a neštátne zdravotnícke zariadenia.

Uznesením č. MsZ č. 1-185/2009 zo dňa 30.10.2009 Mestské zastupiteľstvo v Pezinku schválilo rozšírenie predmetu činnosti obchodnej spoločnosti o prevádzkovanie odstavných plôch pre motorové vozidlá, slúžiacich na umiestnenie najmenej piatich vozidiel, patriacich iným osobám ako vlastníkom alebo nájomcom.

Podľa Zmluvy o nájme pozemku zo dňa 21.12.2009 má spoločnosť od Mesta prenajaté parkovacie plochy na Radničnom námestí a pred predajňou Billa, ktoré sú predmetom spoplatnených parkovacích služieb. Ročné nájomné za celý predmet nájmu je 3,50 €. Predmet nájmu bol Dodatkom č. 1 rozšírený o parkovacie plochy: parkovisko pred Kultúrnym domom a sčasti na Potočnej ulici, parkovisko na Holubyho ulici pri OC Plus a Dolnom kostole . Dodatkom č. 2 bola upravená výška nájomného na 1 000 € mesačne s účinnosťou od 1.1.2012.

Spoločnosť je od 1.1.2010 platiteľom DPH.

Uznesením č. MsZ č. 1-183/2012 zo dňa 18.9.2012 Mestské zastupiteľstvo v Pezinku schválilo rozšírenie predmetu činnosti o poskytovanie verejnej elektronickej komunikačnej siete a prevádzkovanie komunikačného zariadenia

Na základe žiadosti o pridelenie frekvencie pre terestriálne digitálne televízne vysielanie sa PMS, s.r.o. stane poskytovateľom miestneho multiplexu v Pezinku a okolí. *Výsledok hospodárenia za rok 2012 je zisk vo výške 22 361,06 eur.*

TV PEZINOK, s.r.o. - obchodná spoločnosť, ktorej jediným spoločníkom je Mesto Pezinok.

Pre mesto poskytuje služby na základe Zmluvy o dielo č. 1/2012 v celkovom objeme 96 263,48€. Služby televízneho vysielania. *Výsledok hospodárenia za rok 2012 je zisk vo výške 15 115,67 €.*

Na základe žiadosti TV PEZINOK, s.r.o. o vysporiadanie Dohody o sporných nárokoch medzi účastníkmi pracovno-právneho sporu medzi TV PEZINOK, s.r.o. a Mgr. Marošom Bartákom poskytlo Mesto Pezinok dňa 3. 4. 2012 sumu 5847,- Eur. Finančné prostriedky na uvedený spor boli schválené v rozpočte Mesta Pezinok na rok 2012 Uznesením MsZ č. 1-267/2011 zo dňa 13.12.2011. Táto suma bola prevedená z bankového účtu TV PEZINOK, s.r.o. na účet Mgr. Bartáka.

Uznesením MsZ č. 1-258/2011 zo dňa 13.12.2011 bola schválená dotácia Mesta Pezinok na zakúpenie techniky pre potreby TV PEZINOK, s.r.o. vo výške 10 000 €. Dňa 6. 12.2012 TV PEZINOK, s.r.o. predložilo vyúčtovanie dotácie a dňa 6.12.2012 bolo z účtu TV PEZINOK, s.r.o. poukázaná nevyčerpaná časť z finančnej dotácie vo výške 287,43 Eur v prospech bankového účtu Mesta Pezinok.

Uznesením MsZ č. 1-209/2012 zo dňa 13.12.2012 bolo schválené vysporiadanie strát – čiastočné riešenie krytia záporného vlastného imania TV PEZINOK, s.r.o. vo výške 13 499,42 Eur.

Podnik bytových služieb, s.r.o. – obchodná spoločnosť, ktorej jediným spoločníkom je Mesto Pezinok. V roku 2012 zabezpečoval na území mesta výrobu a dodávku tepla. Na základe zmluvy o prenájme energetických zariadení (ďalej EZ) má obchodná spoločnosť ročný záväzok voči Mestu Pezinok vo výške 110 536 €. Z roku 2011 mala nedoplatok na nájomnom za EZ vo výške 52 452,76 €. V roku 2012 uhradila sumu vo výške spolu 123 592,76 €. Obchodná spoločnosť má uzatvorenú nájomnú zmluvu aj na prenájom nebytových priestorov (kancelárie, sklady). Ročný predpis predstavuje sumu 6 638,12 €, ktoré bolo k 31.12.2012 uhradené v plnej výške. Celkový nedoplatok na nájme za energetické zariadenia a nájme nebytových priestorov k 31.12.2012 predstavuje sumu 46 033,84 €. *Výsledok hospodárenia za rok 2012 bol zisk vo výške 181 349 €.*

Počas roku 2012 splatila obchodná spoločnosť Mestu Pezinok poslednú tretinu záväzku z bezúročnej pôžičky na dočasné vykrytie platobnej neschopnosti vo výške 44 256 €.

Prehľad základných ukazovateľov nákladov, výnosov, aktív a pasív obchodných spoločností:

rok 2012 - údaje v euro	Podnik bytových služieb, s.r.o.	Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o.	Televízia Pezinok, s.r.o.
vznik	23.6.1997	6.6.2006	4.9.1997
priem. počet zam.+ vedúci prac.	14	7+1	6+1
hlavná činnosť	Výroba a rozvod tepla	prenájom	televízne vysielanie
základné údaje o nákladoch:			
materiál, energie, tovar	1 479 259	58 134	5 719
služby	338 045	59 457	19 113
osobné náklady	230 712	109 239	91 537
dane, poplatky	1 412	335	512
ost. náklady na hosp. činnosť	10 987	163	570
odpisy	49 701	13 500	1 488
finančné náklady	343	2 284	919
mimoriadne a ost. náklady (+daň)	46 664	3 650	4
náklady s p o l u :	2 157 114	246 762	119 862
základné údaje o výnosoch:			
tržby za tovary, výrobky, služby	2 337 715	268 882	112 802
iné výnosy z hosp. činnosti		231	22 171
finančné výnosy	30	10	5
mimoriadne a ost. výnosy	718		
výnosy s p o l u :	2 338 463	269 123	134 978
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK	181 349	22 361	15 116
základné údaje o aktívach:			
dlhodobý nehmotný majetok	12 032		
dlhodobý hmotný majetok	1 070 830	169 270	7 459
dlhodobý finančný majetok			
zásoby	205	197	201
dlhodobé pohľadávky	35 362		
krátkodobé pohľadávky	381 744	1 547	3 152
peniaze, bankové účty	19 578	19 842	21 567
časové rozlíšenie -aktívne	3 445	47	213
aktíva s p o l u :	1 523 196	190 903	32 592

základné údaje o pasívach:			
základné imanie	6 639	6 639	6 639
fondy	38 619	664	2 139
výsledok hospodárenia min. rokov	- 179 844	31 301	- 18 778
výsledok hosp. účtovného obdobia	181 349	22 361	15 116
rezervy	9 049	2 957	1 350
dlhodobé záväzky	2 234	1 668	431
krátkodobé záväzky	543 206	66 655	17 357
bankové úvery		58 280	
časové rozlíšenie -pasívne		378	8 338
pasíva s p o l u:	781 096	190 903	32 592

7. Prehľad o poskytnutých zárukách

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

- 1) Záložné právo v prospech MV a RR SR – parc. Č. 914/2 a bytový dom č. 4670 na parc. č. 914/2, Podľa V 884/06 zo dňa 17.5.2006
- 2) Záložné právo v prospech ŠFRB – parc. č. 914/2 a bytový dom č. 4670 na parc.č. 914/2, podľa V883/06 zo dňa 17.5.2006
- 3) Záložné právo v prospech Dexia banky Slovensko a.s. parc. č. 1055/4 a 1055/27 a stavba na parc. č. 1055/27 č.s. 4095, podľa V 2815/06 zo dňa 11.9.2006. Toto záložné právo bude zrušené v r. 2013, nakoľko úver PBS s.r.o. je splatený.

8. Podnikateľská činnosť

Mesto podnikateľskú činnosť nevykonáva. Z účtovného hľadiska je za podnikateľskú činnosť považovaná len činnosť školských jedální.

9. Tvorba a použitie rezervného a sociálneho fondu

Mesto Pezinok malo v priebehu roka 2012 zriadené vlastné mimorozpočtové peňažné fondy:

- rezervný fond
- sociálny fond

Zostatok finančných prostriedkov na účtoch peňažných fondov mesta k 31.12.2012 je vo výške 1 863 938,39 €, z toho:

- rezervný fond vo výške 1 850 403,32 €
- sociálny fond vo výške 13 535,07 €

Peňažné fondy sú vytvárané v súlade s § 15 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Rezervný fond je tvorený povinne v zmysle vyššie uvedeného zákona vo výške najmenej 10% prebytku hospodárenia.

Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 1-115/2012 zo dňa 21.06.2012 bol schválený výsledok finančného hospodárenia Mesta Pezinok zo rok 2011 zdrojom rezervného fondu bol zostatok finančných operácií v sume 544 518 €.

Finančné prostriedky rezervného fondu sú uložené na bankových účtoch. Časť je uložená na krátkodobom termínovanom vklade v J+T Banke s výhodným úročením.

Stav a čerpanie rezervného fondu v roku 2012

Názov	Počiatkový stav	Prídel v roku	Úbytky	Konečný stav
v euro	K 1.1.2012	Rok 2012	Rok 2012	K 31.12.2012
Rezervný fond	1 735 319,42	544 518,00	429 434,10	1 850 403,32
SPOLU	1 735 319,42	544 518,00	429 434,10	1 850 403,32

**Stav a čerpanie sociálneho fondu
v roku 2012**

	Počiatočný stav	Tvorba	Úbytky	Konečný stav
v euro	K 1.1.2012	Rok 2012	Rok 2012	K 31.12.2012
SPOLU	14 147,08	29 667,53	28 055,13	15 759,48

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu bolo v súlade so zákonom o sociálnom fonde a kolektívnymi zmluvami Mesta Pezinok a pracovníkov školstva. Rozdiel medzi konečným stavom na bankovom účte k 31.12.2012 a účtom 472 vo výške 2 224,41 € predstavuje príspevok do sociálneho fondu z miezd za december 2012, ktorý bol vyplatený v mesiaci január 2013. Prevažnú časť úbytku sociálneho fondu tvorí čerpanie na stravné lístky, ďalej príspevok na liečebné pobyty, na zdravotnú starostlivosť, príspevok n dôsledku dlhodobej práceneschopnosti, ktorá trvala súvisle dlhšie ako 4 mesiace, príspevok na dopravu na jednodňový výlet.

Sociálny fond	Mesto	Školy	Spolu
Stav k 31.12.2011	11 959,83	2 187,25	14 147,08
Tvorba: prídel do SF	20 241,54	9 425,99	29 667,53
Použitie:			
Príspevok na stravovanie	16 938,87	5 238,06	22 176,93
Ostatné použitie: školenie, preprava, tábor, regenerácia pracovnej sily	1 593,74	4 284,46	5 878,20
Použitie spolu:	18 532,61	9 522,52	28 055,13
Stav k 31.12.2012	13 668,76	2 090,72	15 759,48

**Operatívna evidencia prostriedkov peňažného
rezervného fondu (RF) k 31.12.2012 KZ 46**

PS k 1.1.2012				
1 735 319,42			disponibilný zostatok RF k 1.1.2012	
TVORBA RF v €				
544 518,00			Prevod na základe uznesenia MsZ zo dňa 21.6.2012	
2 279 837,42			RF SPOLU	
Rozpočet na čerpanie RF v €	Schválené rozpočtové opatrenia	popis	zostatok RF skutočnosť €	skutočné čerpanie €
208 807	MsZ 13.12.2011 uznesenie č. 1-267/2011	Splátka úveru – RN 9 – istina (VFO)	2 279 837,42	120 427,00
58 500		Splátka úveru – M. R. Štefánika 5/9 (VFO)	2 159 410,42	58 500,00
17 508		Splátka úveru ŠFRB – byty Zúberská (VFO)	2 100 910,42	17 068,56
11 500		Splátka úveru ŠFRB – byty Za hradbami (VFO)	2 083 841,86	11 447,40
62 000		Okná ZŠ Na bielenisku I. etapa – z r. 2011 (KV)	2 072 394,46	62 000,00
13 000	MsZ 14.2.2012 Uznesenie č. 1-16/2012	Právnik - vysporiadanie pozemkov Grinava (BV)	2 010 394,46	0,00
21 029	MsZ 15.3.2012 Uznesenie č. 1-37/2012	Kofinancovanie projektu „Revitalizácia parku Grinava (KV)	2 010 394,46	0,00

9 480	MsZ 15.3.2012 Uznesenie č. 1-37/2012	PD k projektu „Revitalizácia parku Grinava“ (KV)	20 10 394,46	9 480,00
2 566	MsZ 24.4.2012 Uznesenie č. 1-67/2012	Orez stromoradia briez na Bratislavskej ulici – havarijný stav (BV)	2 000 914,46	2 565,48
15 306	MsZ 24.4.2012 Uznesenie č. 1-67/2012	Havarijný stav Panský chodník I. a II. etapa (BV)	1 998 348,98	15 305,58
-88 380	RO č. 41	Zníženie splátky istiny na rekonštrukciu budovy Radničné námestie 9	1 983 043,40	0,00
3 560	MsZ 21.6.2012 Uznesenie č. 1-148/2012	Zbezpečenie priechodu pre chodcov ul. Bratislavská/Fándlyho (KV)	1 983 043,40	3 558,45
-13 000	OP zo dňa 17.9.2012	Právnik Grinava – čerpanie z mzdových prostriedkov MsÚ, nie z RF	1 979 484,95	0,00
80 385	MsZ 18.9.2012 Uznesenie č. 1-167/2012	Dostavba MŠ Bystrická (KV)	1 979 484,95	79 206,37
45 863	MsZ 18.9.2012 Uznesenie č. 1-167/2012	Prestavba MŠ Cajlanská (KV)	1 900 278,58	45 862,37
12 000	MsZ 18.9.2012 Uznesenie č. 1-167/2012	Vybavenie ŠJ a Výdajne stravy pre MŠ Bystrická a Cajlanská 7 (KV)	1 900 278,58	4 012,89
-21 029		Kofinancovanie projektu „Revitalizácia parku Grinava“ – nerealizované v roku 2012	1 854 416,21	0,00
439 095			1 850 403,32	429 434,10

Skutočné čerpanie rezervného fondu na základe schválenia Mestským zastupiteľstvom bolo vo výške 429 434,10 €, z toho na bežné výdavky 17 871,06 €, na kapitálové výdavky 204 120,08 € a na výdavkové finančné operácie 207 442,96 €.

10. Finančné usporiadanie vzťahov voči:

a) štátnemu rozpočtu

V roku 2012 dostalo Mesto Pezinok zo štátneho rozpočtu transfery na prenesený výkon štátnej správy v oblasti matrik hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR, sociálnej starostlivosti – zariadenie opatrovateľskej služby, školstva, územného plánovania a stavebného poriadku, pozemných komunikácií, vodného hospodárstva, ochrany prírody (prostredníctvom obecného úradu), agendy ŠFRB. Na výkon týchto činností štát poskytol finančné prostriedky formou dotácií priamo z Ministerstva financií, Ministerstva vnútra, Ministerstva dopravy, výstavby a reg. rozvoja SR Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny, prostredníctvom špecializovaných Krajských úradov a Obvodného úradu. Na digitalizáciu kina bol Mestu poskytnutý príspevok Audiovizuálneho fondu. Sociálna poisťovňa poskytuje sirotský dôchodok na deti v detských domovoch. Ministerstvo vnútra poskytlo dotáciu na prevenciu kriminality.

Prehľad poskytnutých a čerpaných dotácií v roku 2012 (údaje sú v euro):

Účel	Príjem	Čerpanie v roku 2012	Vrátené do ŠR	Použitie v roku 2013
ZOS bežné výdavky	81 672,60	81 199,20	473,40	
prenesené kompetencie školstvo	2 461 803,00	2 461 274,46		528,54
dotácia CVČ	2 051,00	2 051,00		
účelová dotácia na MŠ na päťročné deti	36 932,00	36 932,00		
školský úrad	24 973,00	24 973,00		
agenda ŠFRB	12 743,06	12 743,06		
matrika	12 983,44	12 983,44		
hlásenie pobytu občanov a registrácie obyvateľov SR	7 366,92	7 366,92		
stavebný úrad	21 831,52	21 831,52		
povodne a ochrana ovzdušia	2 413,45	2 413,45		
vojnové hroby	150,40	150,40		
dotácia na voľby do NR SR	17 092,91	17 092,91		

Účel	Príjem	Čerpanie v roku 2012	Vrátené do SR	Použitie v roku 2013
stravné v hmotnej núdzi a školské potreby	10 825,50	10 484,70	340,80	
Aktivačný príspevok	5 518,84	5 266,36		252,48
Dotácia na prevenciu kriminality	5 000,00	5 000,00		
Dôchodok Sociálnej poisťovne na deti v detských domovoch	1 949,97	1 949,97		
Bežné dotácie celkom:	2 705 307,61	2 703 712,39	814,20	781,02
Dotácia na územnoplánovaciú dokumentáciu (KV)	8 067,22	8 067,22		
Príspevok Audiovizuálneho fondu	30 000,00	30 000,00		
Kapitálové dotácie celkom:	38 067,22	38 067,22	0,00	0,00

V roku 2012 bola vrátená Ministerstvu práce, sociálnych vecí a rodiny SR dotácia na Zariadenie opatrovateľskej služby vo výške 473,40 € z dôvodu neobsadenia miesta v zariadení.

Nevyčerpaná dotácia na stravné v hmotnej núdzi a školské potreby vo výške 340,80 € bola vrátená Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny.

Nevyčerpaná dotácia na školstvo z r. 2012 vo výške 528,54 € bude použitá v roku 2013.

Nevyčerpaná dotácia na aktivačných pracovníkov vo výške 252,48 € bude použitá v roku 2013.

b)rozpočtom iných obcí

Mesto Pezinok neposkytlo v roku 2012 dotáciu iným obciam.

c)ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom

Mesto Pezinok poskytlo v roku 2012 dotácie pre oblasť športu, kultúry a pomoci v súlade s VZN č. 11/2011.

Dotácie z rozpočtu Mesta Pezinok pre oblasť športu, kultúry a sociálnej pomoci v roku 2012
(údaje sú v €)

Žiadateľ o fin. príspevok	účel	poskytnutá dotácia	Použitá a vyúčtovaná dotácia	vrátená dotácia
Autoklub Pezinok	nákup stanov	680,00	680,00	
Tanečné centrum CHARIZMA	na činnosť v roku 2012	4 061,00	4 061,00	
Tanečné centrum CHARIZMA	na projekt - Pezinský strapeč 2012	2 125,00	2 125,00	
KARATE-KICKBOX Klub Pezinok	na činnosť v roku 2012	4 823,00	4 823,00	
Pezinský hokejbalový klub	na činnosť v roku 2012	3 200,00	3 200,00	
OZ Stolnotenisový klub ZŠ Na bielenisku PK	na činnosť v roku 2012	8 448,00	8 448,00	
OZ Stolnotenisový klub ZŠ Na bielenisku PK	na Štefanský turnaj o pohár mesta Pezinok	594,00	594,00	
AŠK Pezinok -oddiel orientačného behu	na činnosť v roku 2012	1 340,00	1 340,00	
AŠK Pezinok -oddiel orientačného behu	MMSR v LOB na klas.trati a preteky štafiet v bež.	2 083,00	2 083,00	
AŠK Pezinok -oddiel orientačného behu	na údržbu bežeckého areálu	2 295,00	2 295,00	
AŠK Pezinok - oddiel bežeckého lyžovania	na činnosť v roku 2012	944,00	944,00	
AŠK Pezinok -oddiel cyklistiky	na činnosť v roku 2012	1 473,00	1 473,00	
ŠK hádzanej Agrokarpaty Pezinok	na činnosť v roku 2012	5 173,00	5 173,00	
Basketbalový klub Pezinok (BKP)	na činnosť v roku 2012	1 887,00	1 887,00	
GFC 1923	na činnosť v roku 2012	5 147,00	5 147,00	
Klub orientačného behu Sokol Pezinok	na činnosť v roku 2012	4 090,00	4 090,00	
MaSK Pezinok softbalový klub	na činnosť v roku 2012	2 244,00	2 244,00	
VTC Pezinok - tenis	na činnosť v roku 2012	1 557,00	1 557,00	

Pezinský športový klub - futbalový klub	na činnosť v roku 2012	4 698,00	4 698,00	
PŠC Pezinok junior	na činnosť v roku 2012	5 521,00	5 521,00	
VTC -Pezinok - volejbal	na činnosť v roku 2012	3 139,00	3 139,00	
Klub šachu Pezinok	na činnosť v roku 2012	1 600,00	1 600,00	
Klub šachu Pezinok	na Memoriál Richarda Réthyho, VI. ročník	468,00	468,00	
PÉTANQUE CLUB SPIDERS PEZINOK	na činnosť v roku 2012	681,00	681,00	
1. stolnotenisový klub Slovkarpatia	na činnosť v roku 2012	1 012,00	1 012,00	
Pezinský hokejbalový klub	na činnosť v roku 2012	850,00	850,00	
1. judo klub Pezinok	na činnosť v roku 2012	5 867,00	5 867,00	
Futbalový klub OLD BOYS Pezinok	na zabezpečenie III. ročníka futbalového zimného halového turnaja	250,00	250,00	
Plavecký klub PK Pezinok	na majstrovstvá SR (štartovné, ubytovanie), prenájom bazény, ocenenia pre deti na oddielové preteky	1 000,00	1 000,00	
Basketbalový klub Pezinok (BKP)	na poháre, medaily, diplomy na Majstrovstvá Bratislavského kraja	383,00	383,00	
Klub orientačného behu Sokol Pezinok	na obstaranie cien pre víťazov 55.ročníka Pohára oslobodenia Mesta Pezinok	300,00	300,00	
Plavecký klub PK Pezinok	na účasť S.Mičudovej na 46.Medzinár.hrách žiactva)	500,00	500,00	
Dotácie pre oblasť športu spolu		78 433,00	78 433,00	
OZ Radosť	na činnosť v roku 2012	500,00	500,00	
Folklórna skupina OBSTRĽEZE	na projekt Slnko v nás, V. ročník	500,00	500,00	
Malokarpatská knižnica v Pezinku	na činnosť v roku 2012	1 000,00	1 000,00	
Malokarpatský banícky spolok v Pezinku	na činnosť v roku 2012	500,00	500,00	
Malokarpatské múzeum v Pezinku	na činnosť v roku 2012	1 500,00	1 500,00	
Ad Una Corda, občianske združenie	na projekt Salve Musica Slovaca	750,00	750,00	
Fan Klub Grinavanka	na činnosť v roku 2012	800,00	800,00	
Občianska iniciatíva Grinava	na činnosť v roku 2012	1 300,00	1 300,00	
Združenie pezinských vinohrad. a vinárov	na činnosť v roku 2012	1 500,00	1 500,00	
Regionálne trampske združenie	Blatina – festival trampskej hudby	500,00	500,00	
Malokarpatské múzeum Pezinok	na katalóg výtvarných diel – Júlia Piačková	1 000,00	1 000,00	
5P, občianske združenie	na projekt – Alternatíva v Drevone	500,00	500,00	
Spolok DH Cajlané	na projekt – Dychovky v Preši	3 000,00	3 000,00	
Slovenský zväz protifašistických bojovníkov	na činnosť v roku 2012	400,00	400,00	
Ján Štrba FOTO AGENTÚRA	na vydanie knihy	700,00	700,00	
Malokarpatský banícky spolok v Pezinku	na vydanie fotoknihy o malokarp. banického spolku	200,00	200,00	
Dotácie pre oblasť kultúry spolu		14 650,00	14 650,00	
Slovenský zväz telesne postihnutých	na činnosť v roku 2012	500,00	500,00	
Dotyk, občianske združenie	na projekt Duševný relax v horskom prostredí	300,00	300,00	
Zväz diabetikov ZO v Pezinku	na činnosť v roku 2012 – rehabilitácie v kúpeľoch	400,00	400,00	
Jednota dôchodcov Slovenska MO Pezinok	na projekt Rekreačný poznávací zájazd	300,00	300,00	
Liga proti rakovine Klub VENUŠA Pezinok	na činnosť v roku 2012	200,00	200,00	
PAX CHRISTI SLOVAKIA	na projekt – Letný detský tábor	500,00	500,00	
Centrum pre rodinu MaMaTaTaJa	na projekt - Robme malé veci s veľkou láskou	600,00	600,00	
OZ Juvamen, Komunitné poraden.centrum	na činnosť v roku 2012	500,00	500,00	
Únia nevidiacich a slabozrakých Slovenska	na činnosť v roku 2012	300,00	300,00	
Psychiatrická nemocnica P. Pinela Pezinok	na projekt - Farebná jeseň života	200,00	200,00	
5P, občianske združenie	na projekt – Mesto bez bariér	300,00	300,00	
Základná škola Kupeckého Pezinok	Na projekt – Dni empatie	200,00	200,00	
Dotácie pre oblasť sociálnej pomoci		4 300,00	4 300,00	
Spolu:		97 383,00	97 383,00	

d) štátnym fondom

Mesto Pezinok v roku 2012 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi neuzatvorilo.

11. Návrh na schválenie výsledku rozpočtového hospodárenia Mesta Pezinok

Podľa §2 písm. b) a c) Zákona č. 583/2004 z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy prebytkom rozpočtu obce je kladný rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu obce, schodkom rozpočtu obce je záporný rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu obce, *pričom súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu obce nie sú finančné operácie*. Podľa § 16 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy prebytok alebo schodok sa zisťuje podľa § 10 ods. 3 písm. a) a písm. b) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

Výsledok rozpočtového hospodárenia Mesta Pezinok za rok 2012:

Druh rozpočtu obce	Príjmy skutočnosť (€)	Výdavky skutočnosť (€)	Hospodárenie obce (+) prebytok (-) schodok
Bežný rozpočet (BR)	11 861 772	11 775 364	+ 86 408
Kapitálový rozpočet (KR)	1 627 245	1 680 913	-53 668
Spolu BR + KR	13 489 017	13 456 277	+ 32 740
Finančné operácie (FO)	656 922	225 697	431 225
Spolu BR + KR+ FO	14 145 939	13 681 974	463 965

12. Návrh na použitie výsledku hospodárenia Mesta Pezinok

Výsledok hospodárenia bežného rozpočtu Prebytok (+) Schodok (-)	Výsledok hospodárenia kapitálového rozpočtu Prebytok (+) Schodok (-)	Výsledok rozpočtového hospodárenia (bežný a kapitálový rozpočet) Prebytok (+) Schodok (-)	Saldo finančných operácií Prebytok (+) Schodok (-)
+ 86 408	- 53 668	+ 32 740	+ 431 225

Výsledok rozpočtového hospodárenia Mesta Pezinok za rok 2012 je prebytok vo výške 32 740 €.

Na vykrytie schodku kapitálového rozpočtu v roku 2012 vo výške 53 668 € boli použité finančné prostriedky rezervného fondu.

Podľa § 16 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p. sa z prebytku rozpočtu pre účely tvorby peňažných fondov vylučujú účelovo určené finančné prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku. Tieto finančné prostriedky budú do rozpočtu Mesta v roku 2013 zapojené cez príjmové finančné operácie.

Z prebytku rozpočtového hospodárenia sa vylučujú účelovo určené prostriedky:

PRO BOZEN	3 039,00 €
Prijatý sirotsky dôchodok pre deti v DD	1 638,09 €
Zostatok zdrojov ŠR účelovo určených na použitie v roku 2013	781,02 €
Zostatok zdrojov – zákonné poplatky materské školy	145 516,81 €
SPOLU	150 974,92 €

Ďalej budú do rozpočtu Mesta v roku 2013 zapojené cez príjmové finančné operácie finančné prostriedky nevyčerpané v predchádzajúcich rokoch vo výške 33 202 € (garančná zábezpeka, zálohy na diaľkové ovládanie, deti v detských domovoch, stacionárna doprava).

Mesto dosiahlo z rozpočtového hospodárenia prebytok vo výške 32 740 €. Podľa zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je povinné tvoriť zákonný rezervný fond vo výške najmenej 10 %.

Finančné usporiadanie rozpočtového hospodárenia Mesta Pezinok za rok 2012

Prebytok bežného rozpočtu	86 408 €
Schodok kapitálového rozpočtu	- 53 668 €
Prebytok kapitálového a bežného rozpočtu	32 740 €
Hospodárenie z finančných operácií	431 225 €
Rozdelenie zostatku zdrojov rozpočtového hospodárenia Mesta	463 965 €
Zostatok zdrojov účelovo určených na použitie v roku 2013	- 150 975 €
Zostatok zdrojov - prevod do peňažného rezervného fondu	312 990 €

Navrhujeme, aby finančné prostriedky vo výške 312 990 € bol v zmysle § 15 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. boli zdrojom peňažného rezervného fondu.

Vypracovala: Ing. A. Gusejnova
09. mája 2013