

Záverečný účet Mesta Pezinok za rok 2014

Mgr. Oliver Solga
primátor mesta

V Pezinku, apríl 2015

Záverečný účet Mesta Pezinok za rok 2014

OBSAH:

- 1. Rozpočet Mesta Pezinok na rok 2014**
- 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014**
- 3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2014**
- 4. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014**
- 5. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014**
- 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. Usporiadanie výsledku hospodárenia Mesta Pezinok za rok 2014**

Záverečný účet Mesta Pezinok za rok 2014

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, o bilancii aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení príspevkových a rozpočtových organizácií v pôsobnosti Mesta, ďalej prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov, údaje o podnikateľskej činnosti, o tvorbe a použití prostriedkov rezervného a sociálneho fondu.

1. Rozpočet Mesta Pezinok na rok 2014

Mestské zastupiteľstvo v Pezinku svojim Uznesením č. 238/2013 zo dňa 12. decembra 2013 schválilo rozpočet na rok 2014 ako vyrovnaný. Rozpočtové príjmy aj výdavky boli schválené vo výške 16 851 104 €.

V súlade s § 10 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy bol rozpočet Mesta Pezinok na rok 2014 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 2014 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 2014 bolo prijatých 48 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.

Rozpočet a plnenie rozpočtu za rok 2014 – sumár

(údaje sú v €)

Rozpočet 2014	Schválený rozpočet na rok 2014	Upravený rozpočet na rok 2014	Skutočné čerpanie k 31.12.2014
bežné príjmy (mesto)	12 163 241	13 030 673	12 530 538,39
bežné príjmy (školy)	468 182	531 903	544 370,91
kapitálové príjmy	3 558 500	3 163 484	570 686,70
fin. operácie príjmové	661 181	1 026 713	274 556,35
spolu príjmy:	16 851 104	17 752 773	13 920 152,35
bežné výdavky (mesto)	7 088 178	7 453 117	6 760 847,13
bežné výdavky (školy)	5 514 645	5 583 492	5 579 196,42
kapitálové výdavky	4 010 000	3 966 534	652 944,33
fin. operácie -výdavkové	238 281	238 281	238 196,76
spolu výdavky:	16 851 104	17 241 424	13 231 184,64
SALDO	0	511 349	688 967,71

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.

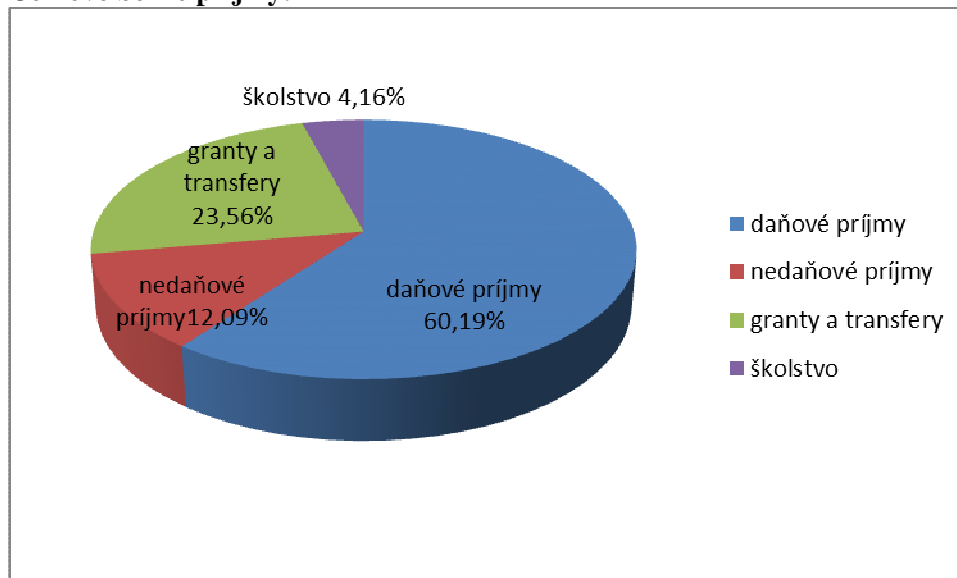
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014

Bežné príjmy (v €)

Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
12 163 241	13 030 673	12 530 538,39	96,16

Podiel jednotlivých kategórií bežných príjmov na celkových bežných príjmoch je uvedený v nasledovnom grafe (skutočné plnenie):

Celkové bežné príjmy:



a) Bežné príjmy – daňové príjmy:

Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
7 730 692	7 887 875	7 870 368,10	99,78

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve vo výške 5 246 694,68 € predstavuje 66,66 % plnenia daňových príjmov. Podiel tejto dane na celkových bežných príjmoch predstavuje v plnení 41,87%. Oproti informácii zverejnenej na stránke Ministerstva financií SR (5 230 974 €) predstavuje skutočné plnenie podielových daní v roku 2014 o 15 720,48 € viac.

Vývoj podielových daní v rokoch 2005 – 2014 :

Rok	Suma v Sk	Suma v €
2005	110 062 392,85	3 653 402,14
2006	122 984 528,00	4 082 338,45
2007	129 975 514,43	4 314 396,68
2008	150 545 252,58	4 997 186,90
2009		4 822 281,19
2010		3 809 331,63
2011		4 723 402,02
2012		4 814 224,45
2013		4 886 003,40
2014		5 246 694,68

Daň z nehnuteľností - z rozpočtovaných 1 550 000 € bol skutočný príjem vo výške 1 549 859,79 €, čo je 99,99 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 194 055,01 €, dane zo stavieb 1 355 804,78 €. Počet daňovníkov v roku 2014 bol 14 888 a počet poplatníkov 11 297.

Daň za psa z rozpočtovaných 25 000 € bol skutočný príjem v sume 26 393,14 €, t.j. plnenie na 105,57 %.

Daň za užívanie verejného priestranstva bola rozpočtovaná v sume 134 000 € a skutočné plnenie bolo vo výške 137 579,16 €, t.j. plnenie na 102,67 %.

Daň za ubytovanie bola rozpočtovaná v sume 11 000 € a plnenie bolo vo výške 11 403,88 €, t.j. 103,67 %.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad z rozpočtovanej sumy 917 350 € bol skutočný príjem vo výške 893 568,31 €, t.j. plnenie na 97,41 %.

b) Bežné príjmy – nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
1 206 939	1 613 887	1 580 855,65	97,95

Podstatnú časť nedaňových príjmov predstavujú príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku vo výške 761 340,60 €, t.j. 48,16 %. Z toho príjmy z prenajatých pozemkov 181 356,75 €, príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov 498 876,93 €. Príjem z nájmu v zmysle Zmluvy o zabezpečení hospodárenia v lesoch so spoločnosťou LESY SR, š.p. OZ Smolenice bol vo výške 79 131,64 € a podiel Mesta na zisku z hospodárenia za rok 2013 vo výške 1 755,28 €.

Administratívne a iné poplatky boli plnené vo výške 591 790,31 €, t.j. 37,43% nedaňových príjmov. Úroky z vkladov boli plnené vo výške 8 703,75 €. Položka pokuty a penále zahŕňa pokuty udelené stavebným úradom za porušenie predpisov v stavebnom konaní (13 835 €), ďalej pokuty udelené mestskou políciou (25 635 €) a pokuty vyrubené okresným úradom (422 €). Položka správne poplatky predstavuje poplatky stavebnému úradu (59 635 €), správne poplatky matrike (29 823 €), správne poplatky za výherné prístroje (71 000 €).

V roku 2014 bola vymožená pokuta od spoločnosti D.I.S.I. v sume 165 969,59 €.

Mesto Pezinok úspešne ukončilo súdny spor so spol. Development in Slovak Investments, s.r.o. (ďalej len „DISI“), keď Krajský súd v Bratislave potvrdil rozsudok Okresného súdu v Pezinku, ktorým bola uložená povinnosť DISI zaplatiť Mestu Pezinok sumu 165 969,59 eura, čo je celá vymáhaná suma zmluvnej pokuty za nevybudovanie zbernej komunikácie situovanej po obvode urbanistického územia Dubový vršok, s napojením na ulicu SNP v Pezinku riadne a včas. Konanie začalo na podnet Mesta žalobou podanou 29.04.2009. V odôvodnení výroku rozhodnutia sa súd stotožnil s právnym názorom Mesta a argumentáciou jeho právnej zástupkyne. Odvolací súd nevyhovel názoru DISI na pripustenie dovolania, pretože nedospel k záveru, že v prejednávanej veci ide o rozhodnutie po právnej stránke zásadného významu. Toto rozhodnutie je teda konečné.

Iné nedaňové príjmy boli plnené vo výške 219 020,99 €, t.j. 13,85 % nedaňových príjmov. Prevažnú časť iných príjmov tvoria príjmy z odvodov z hazardných hier vo výške 87 870,63 €, ďalej z vratiek, dobropisov, refundácie.

c) Bežné príjmy – granty a transfery:

Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
3 225 610	3 528 911	3 079 314,64	87,26

Granty a transfery boli v podstatnej miere prijaté zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie spolu vo výške 3 079 314,64 €. Zo Sociálnej poisťovne bol prijatý transfer pre deti v detských domovoch v sume 2 215,42 €. Suma vo výške 3 003 295,92 € predstavuje transfery na prenesené kompetencie (hlásenie pobytu obyvateľov, Stavebný úrad, ŠFRB, školský úrad, matrika, ZOS, Nocľaháreň, životné prostredie, školstvo).

Suma vo výške 71 803,28 € sú prostriedky zo štátneho rozpočtu na voľby prezidenta, voľby do Európarlamentu, voľby do orgánov samosprávy obcí, na vojnové hroby, na deti v hmotnej núdzi, dotácia BSK na opravu dvora v zariadení opatrovateľskej služby, dotácia na ochranu zdravia a životného prostredia rómskych komunít, aktivačný príspevok. Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

Dotácia na “Tvorbu a ochranu životného prostredia a ochranu zdravia rómskych komunít” v sume 2 000 €, pripísaná na účet mesta dňa 30.12.2014, bola použitá aj vyúčtovaná do 31.3.2015.

Časť finančného príspevku na financovanie sociálnej služby v Nocľahárni Mesta Pezinok na Bratislavskej ul. č. 22 vo výške 4 483,25 € bola v januári 2015 vrátená z dôvodu neobsadenosti miest v zariadení v súlade so zákonom č. 448/2008 Z.z. § 78, ods. 6 a 7.

Kapitálové príjmy (v €):

Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
3 558 500	3 163 484	570 686,70	18,04

a)Kapitálové príjmy - nedaňové :

Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
1 020 000	1 024 060	533 757,64	52,12

Boli odpredané pozemky v hodnote 224 597,64 . Ďalší príjem bol z predaja budovy na ul. Obrancov mieru 51 v sume 103 000 € a domu na ul. Senecká 10 v sume 147 000 €. Chata v Slnečnom údolí bola predaná za 55 100 €. Ostatný príjem vyplýval zo Zmluvy na statickú dopravu v sume 1 660 € . V zmysle Zmluvy o dielo, kde zmluvné dielo predstavovalo „Zmeny a doplnky ÚPN mesta Pezinok č. 2/2012“ na Moyzesovej ulici spoločnosť Panoráma Pezinok, s. r. o. poskytla mestu sumu vo výške 2 400 €.

b)Kapitálové príjmy – granty a transfery :

Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
2 538 500	2 139 424	36 929,06	1,73

V roku 2014 boli poskytnuté Mestu Pezinok granty a transfery z prostriedkov ERDF a ŠR nasledovne:

-na projekt „ISRMO“ Revitalizácia vychádzkovo – oddychovej zóny L. Novomeského vo výške 33 215,09 €
 -na projekt „ISRMO“ Revitalizácia vychádzkovo – oddychovej zóny Na bielenisku vo výške 3 713,97 €

Uznesením MsZ č. 136/2014 zo dňa 19.6.2014 boli znížené kapitálové príjmy o sumu 399 076 € na projekt „Park Grinava“. Na základe opätovného odborného hodnotenia za účelom preverenia splnenia hodnotiacich kritérií, žiadosť o NFP dosiahla v odbornom hodnotení 64 bodov, žiadosť nedosiahla minimálnu hranicu 70 bodov. Keďže žiadosť o NFP nedosiahla aspoň minimálnu výšku 70 bodov v odbornom hodnotení, nedošlo k splneniu Výberového kritéria č. 2 v zmysle Prílohy č. 2 Hodnotiace a výberové kritériá Programového manuálu pre OPBK, čo je dôvodom, pre ktorý štatutárny orgán RO pre OPBK nemohol rozhodnúť o schválení žiadosti o NFP.

Príjmové finančné operácie (v €):

Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
661 181	1 026 713	274 556,35	26,74

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

Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
661 181	606 713	264 763,52	43,64

V roku 2014 boli čerpané prostriedky rezervného fondu vo výške 219 388,90 €, z toho na kapitálové výdavky 63 378,30 € a na výdavkové finančné operácie 156 010,60 €.

Suma 8 029,75 € boli nevyčerpané prostriedky minulých rokov (školstvo – prenesené kompetencie, stacionárna doprava, ROEP, PRO BOZEN, záloha na diaľkový ovládač).

Uznesením MsZ č. 80/2013 zo dňa 27.6.2013 bolo schválené poskytnutie návratnej finančnej výpomoci Pezinskej mestskej spoločnosti, s.r.o. s termínom splatenia do 31.12.2013. Uznesením MsZ č. 261/2013 zo dňa 12.12.2013 bol schválený nový termín splatnosti do 30.03.2014. V roku 2014 bol uhradený zostatok vo výške 20 000 €.

Suma vo výške 17 344,87 € predstavuje likvidačný zostatok spoločnosti Podnik bytových služieb, s.r.o. v likvidácii.

b)Priaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci :

Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
0	420 000	9 792,83	2,33

Uznesením MsZ č. 138/2014 zo dňa 19.06.2014 boli schválené úverové podmienky na rekonštrukciu strechy budovy Mestského domu na Holubyho ulici č. 22 v Pezinku vo výške 420 000 €. Čerpanie úverových prostriedkov bolo v roku 2014 vo výške 9 792,83 €.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2014

Bežné výdavky (v €):

Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
7 088 178	7 453 117	6 760 847,13	90,71

v tom:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
Všeobecné verejné služby	2 334 679	2 490 075	1 999 714,44	80,31
Obrana	1 200	1 200	750,27	62,52
Verejný poriadok a bezpečnosť	660 019	662 699	650 836,62	98,21
Ekonomická oblasť	440 793	476 913	418 798,09	87,81
Ochrana životného prostredia	1 034 500	1 030 969	1 005 276,63	97,51
Bývanie a občianska vybavenosť	877 002	962 210	932 259,66	96,89
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	1 067 123	1 100 029	1 084 331,89	98,57
Vzdelávanie	130 774	187 854	185 871,72	98,94
Sociálne zabezpečenie	542 088	541 168	483 007,81	89,25
SPOLU	7 088 178	7 453 117	6 760 847,13	90,71

Medzi významné položky bežného rozpočtu patria:

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

Oproti rozpočtu vo výške 1 912 415 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 v sume 1 901 983,28 € čo je 99,45 % čerpanie. Patria tu mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, poslancov MsZ, MsP, matriky, stavebného úradu, školského úradu, opatrovateľskej služby, ZOS, jedálne, nocľahárne, ŠFRB, aktívnych pracovníkov a pracovníkov MŠ, ŠJ MŠ a CVČ za mesiac december 2013 vyplatené v januári 2014, nakoľko v roku 2013 boli ešte zamestnancami Mesta Pezinok. Od 1.1.2014 majú MŠ a CVČ právnu subjektivitu.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných finančných prostriedkov vo výške 682 081 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 v sume 669 467,86 €, čo predstavuje 98,15 % 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 3 959 045 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 vo výške 3 311 490,71 €, čo predstavuje 83,64 % . Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk Mesta, ako sú cestovné náhrady, energie, vodné, stočné, poštové a telekomunikačné služby, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 851 061 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 v sume 835 591,75 €, čo predstavuje 98,18 % čerpanie. Ide o výdavky uskutočňované bez toho, aby za ne ich príjemcovia poskytovali nejaké protislužby alebo tovary. Išlo o príspevky príspevkovým organizáciám, dotácie poskytované mestom na šport, kultúru a sociálnu pomoc, transfery školám, transfery na nemocenské a úrazové dávky.

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

Z rozpočtovaných finančných prostriedkov na splátky úrokov z úverov vo výške 48 515 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 v sume 42 313,53 €, čo predstavuje 87,22 % .

Prehľad splátok úrokov z úverov v roku 2014:

Splátka úrokov z úverov	Suma v €
Rekonštrukcia budovy Radničné námestie 9	21 610,23
Kúpa a rekonštrukcia budovy na ul. M. R. Štefánika 5/9	12 182,31
Rekonštrukcia strechy na Mestskom dome Holubyho 22	11,55
Byty Zúberská (ŠFRB)	5 010,36
Byty Za hradbami (ŠFRB)	3 499,08
SPOLU	42 313,53

Mesto Pezinok bolo Okresným súdom Pezinok svojím uznesením z 18. júla 2008 určené za opatrovníka pre maloletú Danielu Lackovú, bytom Detský domov Sereď, ul. Andreja Hlinku 11, Sereď. 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. V roku 2014 jej boli zakúpené veci osobnej spotreby v sume 465 € (notebook, telefón, topánky).

Kapitálové výdavky (v €):

Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
4 010 000	3 966 534	652 944,33	16,46

v tom:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
Všeobecné verejné služby - Obce	186 887	190 887	141 670,72	74,22
Verejný poriadok a bezpečnosť	9 381	34 681	34 488,23	99,44
Ekonomická oblasť	395 000	394 735	207 455,63	52,56
Bývanie a občianska vybavenosť	2 916 232	2 944 732	86 555,03	2,94
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	47 500	61 499	42 160,69	68,56
Vzdelávanie	445 000	310 000	121 680,59	39,25
Sociálne zabezpečenie	0	2 749	2 749	100,00
SPOLU	4 010 000	3 966 534	652 944,33	16,46

Prehľad kapitálových výdavkov za rok 2014

Text	Suma v €
Všeobecné verejné služby - obce	141 670,72
Multilicencia CORA GEO	13 264,16
Software MicroStation (pre odd. výstavby)	3 302,54
Diskové pole (štvrtá splátka)	77 706,30
Nákup VT (switch do serverovne, multizariadenie)	8 083,20
Projektová dokumentácia na rekonštrukciu elektrickej siete v budove MsÚ	400,00
Rekonštrukcia elektrickej siete v budove MsÚ	38 914,52
Verejný poriadok a bezpečnosť	34 488,23
Switch pre IP telefóny	3 217,31
Kamerový systém ihrisko Cajla, Fortna, sídlisko Sever	31 270,92
Ekonomická oblasť – výstavba, cestná doprava	207 455,63
Projektová dokumentácia	1 320,00
Nákup pozemkov (p. Satko, I.M.D. Group, Rímsko-kat.cirkev, BD Šenkvičká 9)	4 587,70
Kontajnerové stanovišťa	14 662,82
Projektová dokumentácia na rekonštrukciu komunikácií a chodníkov	6 369,60
Panský chodník vybudovanie chodníka	32 942,76
Asfaltovanie komunikácie D. Sandtnera	6 739,68
Rekonštrukcia miestnej komunikácie L. Novomeského (pri kúpalisku)	49 279,12
Rekonštrukcia ul. Záhradná – dolná časť	52 607,46
Rekonštrukcia časti ul. Potočná	19 235,93
Rekonštrukcia chodníka Za hradbami	19 710,56
Bývanie a občianska vybavenosť	86 555,03
Nákup budov, objektov alebo ich častí – verejné osvetlenie	2,20
Vypracovanie plánu BOZP na rekonštrukciu Holubyho 22+PD Holubyho 22	2 945,41
Spevnená plocha na ul. L. Novomeského a Na bielenisku	28 284,48
Projekt „ISRMO“ revitalizácia L. Novomeského	35 799,76
Projekt „ISRMO“ revitalizácia Na bielenisku	3 909,44
Projektová dokumentácia na predĺženie verejného osvetlenia – amfiteáter	480,00
Rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia – amfiteáter	5 340,91
Rekonštrukcia strechy na Mestskom dome Holubyho 22	9 792,83
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	42 160,69
Transfer na nákup kosačky pre MPS p. o.	3 999,00
Rekonštrukcia okien v spoločenskej sále Domu kultúry	30 202,80
Rekonštrukcia elektrickej siete v objekte Grunwald	7 958,89
Vzdelávanie	137 865,03
Projektová dokumentácia MŠ Svätoplukova - modernizácia	4 800,00
MŠ gen. Pekníka – nákup a montáž nových kotlov	4 648,00

Text	Suma v €
MŠ Vajanského - modernizácia kotlov ÚK a pripojenie	4 749,60
MŠ Za hradbami – dodávka a montáž plastových okien a dverí	11 972,50
MŠ gen. Pekníka - dodávka a montáž plastových okien	2 040,75
Projektová dokumentácia pre ZŠ Fándlyho pre projekt z Recyklačného fondu	9 980,00
Rekonštrukcia šatní v telocvični ZŠ Fándlyho	28 100,33
ŠJ ZŠ Na bielenisku plynová panvica	3 540,00
ŠJ ZŠ Kupeckého nový varný elektrický kotol	3 240,00
Rekonštrukcia a modernizácia – obnova strechy na ZŠ Na bielenisku	55 419,41
ZUŠ – rekonštrukcia a modernizácia pavlače	9 404,44
Sociálne zabezpečenie	2 749,00
Nocľaháreň – nový kotol	2 749,00
Kapitálové výdavky spolu	652 944,33

Kapitálové výdavky boli v roku 2014 financované z viacerých zdrojov: z vlastných príjmov z predaja majetku, z prostriedkov EÚ a ŠR, z rezervného fondu, bankových úverov a cudzích zdrojov. Nižšie plnenie oproti rozpočtu je z dôvodu presunu čerpania prostriedkov na projekt „ISRMO“ a úveru na rekonštrukciu strechy na Mestskom dome na rok 2015. Taktiež sa nezrealizoval nákup budov v bývalých CO skladoch na Cajlanskej ulici.

Výdavkové finančné operácie (v €):

Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
238 281	238 281	238 196,76	99,96

Z rozpočtovaných finančných operácií na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 vo výške 238 196,76 €, čo predstavuje 99,96 %.

Výdavkové finančné operácie - splácanie istiny z prijatých úverov:

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	75 000,00
ŠFRB – byty Zúberská	17 068,56
ŠFRB – byty Za hradbami	11 447,40
SPOLU	238 196,76

Plnenie programového rozpočtu za rok 2014 Mesto Pezinok a rozpočtové organizácie (v €)

Program	Schválený rozpočet 2014	Upravený rozpočet 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
Plánovanie, manažment, orgány mesta a kontrola	3 504 498	3 058 900	3 357 28,68	10,98
Propagácia a marketing	217 346	245 611	236 116,90	96,13
Interné služby	917 275	1 425 517	742 728,45	52,10
Služby občanom	189 311	192 896	189 298,49	98,14
Bezpečnosť	982 712	1 006 492	992 152,69	98,58
Odpadové hospodárstvo	1 032 000	1 026 969	1 003 079,32	97,67
Miestne komunikácie	753 050	824 855	591 389,98	71,70
Doprava	12 000	12 000	9 797,58	81,65
Vzdelávanie	617 235	557 649	354 803,78	63,62
Šport	442 180	452 180	450 138,89	99,55
Kultúra	385 370	390 420	367 073,32	94,02
Prostredie pre život	283 662	316 255	304 947,28	96,42
Sociálna starostlivosť	542 088	543 917	485 756,81	89,31
Bývanie	28 730	29 115	27 865,67	95,71
Administratíva	1 190 721	1 336 875	1 322 913,62	98,96
Výdavkové finančné operácie	238 281	238 281	238 196,76	99,96
Spolu Mesto	11 336 459	11 657 932	7 651 988,22	91,25
Spolu školstvo	5 514 645	5 583 492	5 579 196,42	99,92
SPOLU Mesto a školstvo	16 851 104	17 241 424	13 231 184,64	76,74

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

4. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014

Bilancia aktív a pasív

AKTÍVA	Stav k 31.12.2013 v €	Stav k 31.12.2014 v €
A. Neobežný majetok – v tom:	47 369 107,97	46 936 325,84
Dlhodobý nehmotný majetok	496 731,65	484 155,19
Dlhodobý hmotný majetok	38 565 594,21	38 107 609,64
Dlhodobý finančný majetok	8 306 782,11	8 344 561,01
B. Obežný majetok – v tom:	9 662 516,75	9 587 461,40
Zásoby	1 313,04	0,00
Pohľadávky	486 933,13	456 179,68
Finančný majetok	1 992 825,49	2 035 675,00
C. Časové rozlíšenie – aktívne	20 738,81	24 464,31
AKTÍVA CELKOM	57 052 363,53	56 548 251,55
PASÍVA	k 31.12.2013 v €	k 31.12.2014 v €
A. Vlastné imanie – v tom:	50 569 522,47	50 559 758,75
Hospodársky výsledok	-573 185,07	-5 693,21
B. Záväzky v tom:	3 502 146,54	3 162 747,88
Rezervy	148 664,40	120 481,88
Dlhodobé záväzky	765 903,68	705 944,39
Krátkodobé záväzky	364 687,43	456 848,56
Bankové výpomoci a pôžičky	2 068 510,60	1 868 622,63
C. Časové rozlíšenie – pasívne	2 980 694,52	2 825 744,92
PASÍVA CELKOM	57 052 363,53	56 548 251,55

5. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Počiatkový stav úverov k 1.1.2014 bol 3 053 519,49 €. Konečný stav dlhovej služby k 31.12.2014 je 2 583 759,85 €.

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 2014 predstavovali splátky istiny 19 037,08 €. Stav k 31.12.2014 zostatok istiny predstavuje sumu 411 947,43 €.

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 2014 sumu 12 637,83 €. Zostatok istiny k 31.12.2014 predstavuje 303 189,79 €.

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 6 mesačný BRIBOR + úrokové rozpätie 0,90 % p. a. Ročné splátky istiny boli 134 680,80 €. Zostatok istiny 31.12.2014 je vo výške 1 021 329,80 €.

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 €. Ročná splátka predstavovala sumu vo výške 75 000 €. Zostatok istiny k 31. 12. 2014 predstavuje sumu vo výške 837 500 €.

Úver na rekonštrukciu strechy budovy Mestského domu na ul. Holubyho 22

Zmluva o termínovanom úvere č. 977/2014/UZ na 323 058,05 € za účelom financovania rekonštrukcie strechy budovy, dažďovej kanalizácie a bleskozvodu Mestského domu na ul. Holubyho 22, Pezinok. Úroková sadzba je 12M EURIBOR + 1,20% p. a. Mesačné splátky úveru vo výške 2 834,00 € mesačne (113 splátok) posledná splátka vo výške 2 816,05 € Prvá splátka úveru bude 20.4.2015. Úver bude splatený k 20.9.2024. Zostatok istiny k 31.12.2014 je vo výške 323 058,05 €. V roku 2014 sa čerpal z úveru 9 792,83 €.

Prehľad úverov Mesta Pezinok:

Banka	Výška úveru v €	Úroková sadzba v %	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2014 (€)	Splatnosť (rok)
ŠFRB	572 030	1	Záložné právo	411 947,43	2035
ŠFRB	387 240	1	Záložné právo	303 189,79	2037
Dexia (Prima) banka	2 024 829	2,59	Bez	1 021 329,80	2022
VÚB banka	1 050 000	2,435	Blankozmenka	837 500,00	2026
VÚB banka	323 058,05	1,537	Blankozmenka	9 792,83	2024
SPOLU	4 357 157,05	x		2 583 759,85	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 31.12.2013	K 31.12.2014	Rast/pokles
Dexia (Prima) banka (RN9)	1 156 010,60	1 021 329,80	-134 680,08
VÚB (M.R.Štefánika 5/9)	912 500,00	837 500,00	-75 000,00
VÚB(Holubyho 22)	0,00	9 792,83	+ 9 792,83
Celková suma dlhu	2 068 510,60	1 868 622,63	-199 887,97
Skutočné bežné príjmy predchádzajúceho roka	11 543 512,02	12 460 520,65	+917 008,63
Podiel (%)	17,92	14,99	x

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

Ročné splátky	Rok 2013	2014
Dexia (Prima) banka (RN9)	173 338,80	156 291,03
VÚB (M.R.Štefánika 5/9)	90 744,00	87 182,31
VÚB(Holubyho 22)	0,00	11,55
Celková suma ročných splátok	264 082,80	243 484,89
Skutočné bežné príjmy predchádzajúceho roka	11 543 512,02	12 460 520,65
Podiel (%)	2,287	1,954

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.

Rozpočtové organizácie:

Mesto Pezinok má na zabezpečenie plnenia svojich úloh v oblasti školstva zriadených 12 rozpočtových organizácií, v ktorých vytvára podmienky na výchovu a vzdelávanie detí a žiakov.

Tieto sú svojimi príjmami a výdavkami napojené na rozpočet mesta. Aj v roku 2014 hospodárili samostatne podľa schváleného rozpočtu s prostriedkami, ktoré im určil zriaďovateľ v rámci svojho rozpočtu a jeho zmien.

Rozpočtové organizácie sú financované z viacerých zdrojov. Vzdelávanie v základných školách je prenesenou kompetenciou štátu a je financovaná zo štátneho rozpočtu prostredníctvom normatívo, ktoré stanovuje ministerstvo školstva na počet žiakov navštevujúcich jednotlivé školy. V roku 2014 bol normatív na žiaka 1 318 €.

Rozvoj záujmovej činnosti na školách podporuje štát prostredníctvom tzv. vzdelávacích poukazov, ktorými sa financujú najmä osobné náklady na krúžkovú činnosť.

Zo ŠR sme aj v roku 2014 dostali príspevok na výchovu a vzdelávanie päťročných detí (predškolákov v materských školách), za ktorých rodičia neplatia zákonné poplatky.

Činnosť školských klubov detí, prevádzka školských jedální a materských škôl a CVČ patrí medzi tzv. originálne kompetencia obce a mesto ich financuje z vlastných zdrojov.

Ďalším zdrojom ich financovania sú zákonné poplatky rodičov na čiastočnú úhradu nákladov spojených s ich prevádzkou.

Rozpočtové organizácie majú do svojej správy zverený hmotný majetok potrebný na výkon svojej činnosti, ktorý za účelom efektívneho využívania môžu aj prenajímať. Takto získané finančné prostriedky sú ich vlastné príjmy, ktoré sú pri dodržaní rozpočtových pravidiel súčasťou rozpočtov organizácií. Medzi ostatné príjmy rozpočtových organizácií patria dotácie, granty a príspevky mimo samosprávy.

Od 1.1.2014 majú materské školy a centrum voľného času právnu subjektivitu.

V roku 2014 požiadali štyri materské školy o dotáciu z Bratislavského samosprávneho kraja.

Materská škola, Za hradbami 1 získala dotáciu na projekt „Letná škôlka“ vo výške 5 000 €, ktorá bola použitá na úhradu faktúr za terénne úpravy, výrobu a osadenie drevených lavíc, stolov a tabúl v areáli materskej školy.

Materská škola, Bystrická 1 získala dotáciu na projekt „Záhrada hier a radostí“ vo výške 4 000 €, ktorá bola použitá na úhradu faktúr za zhotovenie a osadenie prístreškov nad pieskoviská v areáli materskej školy.

Materská škola, Svätoplukova 51 získala dotáciu na projekt „Dvor plný zábavy“ vo výške 5 000 €, ktorá bola použitá v celej sume na kúpu a pokládku gumových rohoží (dopadových plôch) pod preliezky na ploche cca 220m².

Materská škola, gen. Pekníka získala dotáciu na projekt „Záhrada plná snov“ vo výške 5 000 €, ktorá bola použitá v celej sume na úhradu faktúr za zhotovenie a osadenie exteriérových hračiek, opravu prístrešku a stavebné a montážne práce v areáli materskej školy a elokovaných pracovísk.

Mesto Pezinok poskytlo Materskej škole gen. Pekníka č. 2 v Pezinku účelovú dotáciu vo výške 20 000 € na odstránenie následkov havárie (Uznesenie MsZ č. 121/2014 zo dňa 27.5.2014).

Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou k 31.12.2014 (údaje sú v €):

Rozpočtová organizácia	Upravený rozpočet 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
ZŠ Kupeckého	53 961	54 281,19	100,40
ZŠ Fándlyho	104 000	107 115,11	102,99
ZŠ Na bielenisku	103 767	96 916,36	93,39
ZŠ s MŠ Orešie	39 584	41 859,87	105,74
ZUŠ	57 381	56 288,22	98,09
MŠ Bystrická	27 569	27 029,93	98,04
MŠ Vajanského	14 093	22 495,00	159,61
MŠ Za hradbami	29 333	35 675,24	121,62
MŠ Záhradná	7 765	7 683,39	98,94
MŠ Svätoplukova	27 784	27 202,92	97,90
MŠ gen. Pekníka	42 166	43 272,32	102,62
CVC	24 500	24 551,36	100,20
SPOLU	531 903	544 370,91	102,34

Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou k 31.12.2014 (údaje sú v €):

Rozpočtová organizácia	Upravený rozpočet 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
ZŠ Kupeckého	1 139 463	1 139 397,25	99,99
ZŠ Fándlyho	1 343 064	1 339 622,09	99,74
ZŠ Na bielenisku	751 831	751 816,24	99,99
ZŠ s MŠ Orešie	278 143	277 371,89	99,72
ZUŠ	409 739	409 739,00	100,00
MŠ Bystrická	237 107	237 106,08	99,99
MŠ Vajanského	150 789	150 788,54	99,99
MŠ Za hradbami	324 657	324 656,33	99,99
MŠ Záhradná	88 902	88 902,00	100,00
MŠ Svätoplukova	256 069	256 069,00	100,00
MŠ gen. Pekníka	368 253	368 253,00	100,00
MS Orešie, ŠJ MŠ Orešie	123 941	123 941	100,00
CVČ+vzdelávacie poukazy	111 534	111 534,00	100,00
SPOLU	5 583 492	5 579 196,42	99,92

Príspevkové organizácie:

Názov príspevkovej organizácie	Sídlo	IČO
Mestský podnik služieb	Trnavská 5, Pezinok	30853362
Mestské múzeum	M. R. Štefánika 1, Pezinok	30792461
Pezinské kultúrne centrum	Holubyho 42, Pezinok	42129168

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 2014 predstavoval 260 000 € (z toho pre PKC 248 000 € a pre MIC 12 000 €). *Hospodársky výsledok za rok 2014 je zisk vo výške 20 809,60 €.*

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 47.423,69 €. *Hospodársky výsledok Mestského múzea za rok 2014 je strata vo výške 1 929,55 €.*

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 2014 predstavoval 335 278 €. *Hospodársky výsledok roku 2014 je zisk vo výške 13 641,35 €.*

Hospodárenie príspevkových organizácií za rok 2014:

Pezinské kultúrne centrum:

Celkové náklady	642 965,94 €
Celkové výnosy	663 775,54 €

Hospodársky výsledok – zisk + 20 809,60 €

Mestské múzeum:

Celkové náklady	74 043,50 €
Celkové výnosy	72 113,95 €

Hospodársky výsledok – strata – 1 929,55 €

Mestský podnik služieb:

Celkové náklady	821 392,07 €
Celkové výnosy	835 033,42 €

Hospodársky výsledok – zisk + 13 641,35 €

Obchodné spoločnosti, v ktorých má Mesto Pezinok majetkový podiel:

Názov právnickej osoby	Sídlo	Podiel na základnom imaní	IČO
Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o.	Hollého 2, Pezinok	100 %	36366277
TV PEZINOK, s.r.o.	Holubyho 42, Pezinok	100%	35726032
Podnik bytových služieb, s.r.o. v likvid.	Obrancov mieru 52, Pezinok	100%	35721057

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. Dodatkom č. 3 bol predmet nájmu rozšírený o parkovacie plochy na ul. Kollárova a Štefánikova a dodatkom č. 4. bolo dohodou zmluvných strán stanovené nájomné vo výške 2 000,0 eur mesačne.

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 2014 je zisk vo výške 18 267,18 eur.*

Spoločnosť je od 1.1.2010 platiteľom DPH.

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

V roku 2014 poskytovala spoločnosť TV PEZINOK, s.r.o. pre Mesto Pezinok služby súvisiace s televíznym vysielaním na základe Zmluvy o dielo č. 1/2014 v celkovom objeme 101 063,48 € vrátane DPH.

TV PEZINOK dlhodobo predkladá, aj napriek snahe o maximalizáciu výnosov z vlastnej činnosti, reálny deficitný finančný plán. Vo finančnom pláne na rok 2014 bola plánovaná strata na rok 2014 vo výške 7 530,- €. Mesto Pezinok ako zakladateľ a jediný spoločník TV PEZINOK, s.r.o. bude v roku 2015 požiadané o transfer pre TV PEZINOK, s.r.o. vo výške 3 471,83 € na krytie záporného vlastného imania vo forme úhrady straty na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia.

Výsledok hospodárenia TV PEZINOK, s.r.o. za rok 2014 je strata vo výške 7 105,20 €

Podnik bytových služieb, s.r.o. – obchodná spoločnosť, ktorej jediným spoločníkom bolo Mesto Pezinok.

Do 30.6.2013 zabezpečovala spoločnosť na území mesta výrobu a dodávku tepla.

Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 188/2013 zo dňa 12.11.2013 bolo schválené poskytnutie nenávratnej účelovej dotácie obchodnej spoločnosti Podnik bytových služieb, s.r.o. vo výške 320 000 € za účelom krytia finančných záväzkov, ktoré vznikli zo zaúčtovania oprávnených nákladov pri výrobe a dodávke tepla za obdobie od 1.1.2012 do 30.6.2013. Dotácia mesta 320 000 € bola zúčtovaná vo výške 318 332,85 €, nevyčerpaná časť dotácie vo výške 1 667,15 € bola vrátená v januári 2014 mestu.

MsZ v Pezinku rozhodlo dňa 12.12.2013 svojim uznesením č. 242/2013 o vstupe obchodnej spoločnosti Podnik bytových služieb, s.r.o. do likvidácie s účinnosťou od 01.01.2014. Súčasne bol vymenovaný aj likvidátor obchodnej spoločnosti. Likvidátor zverejnil zákonnú výzvu v Obchodnom vestníku na prihlásenie si pohľadávky voči spoločnosti. Táto bola uverejnená 31.1.2014 v č. 214/2014 pod značkou L000130. Lehota na prihlasovanie si pohľadávky uplynula 2.5.2014. Do tohto termínu nebolo doručené žiadne prihlásenie si pohľadávky likvidátorovi obchodnej spoločnosti. Likvidátor v období likvidácie konal v zmysle zákona a 31.07.2014 určil za deň ukončenia likvidácie. K tomuto termínu bola zostavená účtovná závierka, konečná správa o priebehu likvidácie a návrh na vysporiadanie s majetkovým zostatkom spoločnosti. Po schválení týchto dokumentov likvidátor v zmysle ustanovenia § 75 ods. 5 obchodného zákonníka podal návrh na výmaz spoločnosti z obchodného registra.

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti Podnik bytových služieb, s.r.o. v likvidácii bola zostavená ku dňu 31.7.2014 s hospodárskym výsledkom vo výške zisk 9 318,63 €. Majetkový zostatok vo výške 17 350,87 € bol zaslaný na účet Mesta Pezinok.

Dňom 23.12.2014 bola spoločnosť vymazaná z Obchodného registra SR.

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

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 2014 zriadené vlastné mimorozpočtové peňažné fondy:

- rezervný fond
- sociálny fond

Zostatok finančných prostriedkov na účtoch peňažných fondov mesta k 31.12.2014 je vo výške 1 341 174,96 €, z toho:

- rezervný fond vo výške 1 320 271,32 €
- sociálny fond vo výške 20 903,64 €

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. 130/2014 zo dňa 19.06.2014 bol schválený výsledok finančného hospodárenia Mesta Pezinok za rok 2014 – schodok vo výške 549 712,82 € a prevod finančných prostriedkov do rezervného fondu (zostatok finančných operácií) v sume 877 640,70 €.

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

Stav a čerpanie rezervného fondu v roku 2014

Názov	Počiatkový stav	Prevod do fondu v roku	Úbytky	Konečný stav
v euro	K 1.1.2014	Rok 2014	Rok 2014	K 31.12.2014
Rezervný fond	662 019,52	877 640,70	219 388,90	1 320 271,32
SPOLU	662 019,52	877 640,70	219 388,90	1 320 271,32

Čerpanie rezervného fondu v roku 2014 v €:

Splátka úveru - istina – Radničné námestie č. 9	101 010,60
Splátka úveru – istina – M. R. Štefánika 5/9	55 000,00
ZŠ Na bielenisku –obnova strechy	55 419,41
Grunwald – rekonštrukcia elektriny	7 958,89
SPOLU	219 388,90

Skutočné čerpanie rezervného fondu bolo vo výške 219 388,90 €, z toho na kapitálové výdavky 63 378,30 € a na výdavkové finančné operácie 156 010,60 €.

Stav a čerpanie sociálneho fondu v roku 2014

	Počiatkový stav	Tvorba	Úbytky	Konečný stav
v euro	K 1.1.2014	Rok 2014	Rok 2014	K 31.12.2014
SPOLU	19 091,55	24 419,38	21 028,85	22 482,08

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 31.12.2014 a účtom 472 vo výške 1 578,44 € predstavuje príspevok do sociálneho fondu z miezd za december 2014, ktorý bol vyplatený v mesiaci január 2015. Prevažnú časť úbytku sociálneho fondu tvorí čerpanie na stravné lístky, ďalej príspevok na liečebné pobyty a rehabilitáciu, na zdravotnú starostlivosť, príspevok v dôsledku dlhodobej práceneschopnosti, ktorá trvala súvisle dlhšie ako 4 mesiace.

Sociálny fond	Mesto (v €)	Školy (v €)	Spolu (v €)
Stav k 1.1.2014	16 794,49	2 297,06	19 091,55
Tvorba: prídel do SF	23 638,21	759,13	24 397,34
Použitie:	17 950,62	3 056,19	21 006,81
Príspevok na stravovanie	17 116,01	0,00	17 116,01
Ostatné použitie: regenerácia pracovnej sily, zdravotná starostlivosť, sociálna pomoc, školenie	834,61	0,00	834,61
Stav k 31.12.2014	22 482,08	0,00	22 482,08

10.Finančné usporiadanie vzťahov voči:

a) štátnemu rozpočtu

Prehľad prijatých transferov a dotácií v roku 2014:

Účel dotácie, transferu (bežné)	Suma v €
Prenesený výkon štátnej správy na úseku:	136 241,68
➤ Matriky	12 364,36
➤ Hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR	7 097,64
➤ Územného plánovania a stavebného poriadku	20 931,59
➤ Starostlivosti o životné prostredie	2 015,51
➤ Bývania (ŠFRB)	12 560,94
➤ Sociálnej služby (ZOS)	69 120,00
➤ Nocľaháreň	24 480,00
Prenesené kompetencie v oblasti školstva:	2 854 725,88
➤ Normatívny príspevok základné školy	2 702 463,00
➤ Vzdelávacie poukazy	80 498,88
➤ Na päťročné deti (predškolačkov v MŠ)	46 279,00
➤ Zabezpečenia činnosti školského úradu	25 485,00
Iné transfery a dotácie bežné:	76 018,72
➤ Dotácia na deti v hmotnej núdzi	8 878,20
➤ Dotácia na voľby prezidenta (I., II. kolo)	22 140,00
➤ Dotácia na voľby do Európskeho parlamentu (I., II. kolo)	14 133,82
➤ Dotácia na voľby do samosprávnych orgánov obcí	12 954,41
➤ Dotácia na vojnové hroby	161,92
➤ Aktivačný príspevok	6 699,40
➤ Dotácia BSK na opravu dvora v ZOS	1 500,00
➤ Dôchodok Sociálnej poisťovne na deti v detských domovoch	2 215,42
➤ Dotácia na tvorbu a ochranu ŽP a ochranu zdravia rómskych komunít	2 000,00
➤ Dotácia z ÚPSVaR SR (§50j) – na terénnu opatrovateľku, upratovačku v ZOS	2 772,77
➤ Dotácia z ÚPSVaR SR na koordinátora	2 562,78
Prijaté transfery a dotácie spolu (bežné):	3 079 314,64
Účel dotácie, transferu (kapitálové)	Suma v €
➤ Projekt „ISRMO“ revitalizácia zóny L. Novomeského	33 215,09
➤ Projekt „ISRMO“ revitalizácia zóny Na bielenisku	3 713,97
Prijaté transfery a dotácie spolu (kapitálové):	36 929,06

Nevyčerpaná dotácia na prenesené kompetencie na školstvo z r. 2014 vo výške 4 367,17 € bola použitá do 31.3. 2015.

Dotácia na „Tvorbu a ochranu životného prostredia a ochranu zdravia rómskych komunít“ prišla vo výške 2 000 € dňa 30.12.2014. Táto dotácia bola použitá a vyúčtovaná do 31.3. 2015.

Časť dotácie na Nocľaháreň vo výške 4 483,25 bola v januári 2015 vrátená z dôvodu neobsadenia miest .
Nevyčerpaná dotácia na voľby prezidenta bola vrátená vo výške 1 055,24 € za I. kolo a za II. kolo v sume 2 198,68 €.

Nevyčerpaná dotácia na voľby do Európskeho parlamentu bola vrátená vo výške 1 168,72 €.

b)rozpočtom iných obcí

Mesto Pezinok neposkytlo v roku 2014 dotáciu iným obciam.

c) ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom

Prehľad poskytnutých dotácií v súlade s VZN č. 4/2013 v roku 2014

Prijímateľ	Účel	Poskytnutá dotácia v €
Karate – kickbox klub Pezinok	na činnosť v roku 2014	5 844,00
AŠK Pezinok - oddiel cyklistiky	na činnosť v roku 2014	1 396,00
AŠK Pezinok - oddiel bežeckého lyžovania	na činnosť v roku 2014	894,00
AŠK Pezinok-oddiel orientačného behu	na činnosť v roku 2014	1 871,00
Klub orientačného behu Sokol Pezinok	na činnosť v roku 2014	5 237,00
Volejbal Tenis Club Pezinok – Tenis	na činnosť v roku 2014	1 546,00
ŠPORTOVÝ VOLEJBALOVÝ KLUB PEZINOK	na činnosť v roku 2014	2 730,00
Športový klub hádzanej Agrokarpaty	na činnosť v roku 2014	6 216,00
JK Rozálka Pezinok	na činnosť v roku 2014	300,00
Klub šachu Pezinok	na činnosť v roku 2014	2 212,00
MaSK Pezinok	na činnosť v roku 2014	1 313,00
Volejbal Tenis Club Pezinok - Volejbal	na činnosť v roku 2014	603,00
OZ Stolnotenistov klub ZŠ Na Bielenisku	na činnosť v roku 2014	8 766,00
CFK Pezinok - Cajla	na činnosť v roku 2014	7 400,00
Pétanque Club Spiders Pezinok	na činnosť v roku 2014	761,00
1.JUDO CLUB Pezinok	na činnosť v roku 2014	2 643,00
Tanečné centrum Charizma	na činnosť v roku 2014	4 751,00
Pezinský športový klub	na činnosť v roku 2014	7 020,00
Grinavský futbalový klub 1923	na činnosť v roku 2014	3 635,00
1.Stolnotenistov klub Slovkarpatia	na činnosť v roku 2014	1 066,00
Lyžiarsky klub Baba - Pezinok	na činnosť v roku 2014	1 021,00
Basketbal Pezinok s.r.o.	Projekt školská basketbalová liga	500,00
AŠK Pezinok - oddiel bežeckého lyžovania	Projekt údržba bežeckého areálu na Babe	1 700,00
OZ Stolnotenistov klub ZŠ Na Bielenisku	Projekt Štefanský turnaj v stolnom tenise	600,00
Klub orientačného behu Sokol Pezinok	Projekt školská liga v orientačnom behu	750,00
JK Rozálka Pezinok	Projekt Pohár národov detí a juniorov, Svetový pohár	400,00
Volejbal Tenis Club Pezinok – Volejbal	Projekt Mládežnícky volejbalový turnaj	250,00
Pezinský hokejbalový klub	Projekt Hokejbal Pezinok – Junior	550,00
Pezinský hokejbalový klub	Projekt hokejbalová liga	1 000,00
CFK Pezinok - Cajla	Futbalový turnaj Memoriál Martina Valentu 2014	225,00
Tanečné centrum Charizma	Projekt Pezinský stravec 2014	1 200,00
Klub šachu Pezinok	Projekt Memoriál Richarda Rétiho a živý šach	350,00
Volejbal Tenis Club Pezinok – Tenis	Projekt podpora tenisových podujatí	400,00
ŠPORTOVÝ VOLEJBALOVÝ KLUB PEZINOK	Medzinárodný volejbalový turnaj dievčat Pezinok 2014	250,00
Mgr. Lucia Vitálošová, Pezinok	Projekt beh Pezinkom 2014	500,00
RAKERI	Mestská minifutbalová liga Pezinok	100,00
1.JUDO CLUB Pezinok	Na nákup medailí a pohárov na Medzinárodný turnaj	440,00
Pezinský hokejbalový klub	Na nákup cien na turnej „Veterán cup 2014“	134,00
Pezinský športový klub	Na nákup reprezentačných športových súprav	1 000,00
IGNÁC, OZ	Na Cyklopromenádu 2014	150,00
Pezinský športový klub	Na nákup lôpt pre mládežnícke kolektívy	276,00
Klub šachu Pezinok	Na prenájom, technické zabezpečenie, ozvučenie – živý šach	2 000,00
Dotácie pre oblasť športu spolu		80 000,00
Spolok Dychová hudba Cajlané	Medzinárodný súťažný festival DH Dychovky v Preši	3 200,00
Spolok Dychová hudba Cajlané	na činnosť v roku 2014	1 000,00
Malokarpatský banický spolok v Pezinku	na činnosť v roku 2014	800,00
Malokarpatské múzeum v Pezinku	na činnosť v roku 2014	1 000,00
Malokarpatská knižnica v Pezinku	na činnosť v roku 2014	1 000,00

Prijímateľ	Účel	Poskytnutá dotácia v €
Regionálne tramské združenie Pezinok	Projekt Blatina – festival tramskej hudby	300,00
P.R.D. (Pezinské rozprávkové divadlo)	Projekt Alternatíva v Drevone 2014	700,00
Spolok Dychová hudba GRINAVANKA	na činnosť v roku 2014	1 200,00
ŽIVENA MO Pezinok	na činnosť v roku 2014	400,00
OZ Radosť pri meste Pezinok	na činnosť v roku 2014	600,00
AD UNA CORDA	na činnosť v roku 2014	700,00
Občianska iniciatíva GRINAVA	na činnosť v roku 2014	1 500,00
Združenie občanov FSS-OBSTRLEZE	na činnosť v roku 2014	700,00
Ateliér PK	na činnosť v roku 2014	400,00
Malokarpatské múzeum v Pezinku	Na výstavu „Krehká krásna hlina“	400,00
OZ Odkaz Štefana Prokopa	Výstava pri príležitosti založenia Galérie Š. Prokopa	450,00
Dotácie pre oblasť kultúry spolu		14 350,00
Dotyk, občianske združenie	projekt Poznaním prírody – poznávame sami seba	200,00
Slovenský zväz telesne postihnutých	na činnosť v roku 2014	400,00
5P, občianske združenie	projekt Mesto bez bariér	300,00
Únia nevidiacich a slabozrakých Slovenska	projekt Rekondičný pobyt v rámci SR	200,00
Zväz diabetikov ZO v Pezinku	projekt Rekondično-rehabilitačný pobyt	200,00
OZ Juvamen, Komunitné poraden.centrum	na činnosť v roku 2014	900,00
Liga proti rakovine Klub VENUŠA Pezinok	na činnosť v roku 2014	250,00
Jednota dôchodcov Slovenska ZO Pezinok	projekt Rekreačno - poznávací zájazd	250,00
Cirkevný zbor evanjelickej cirkvi a.v.Pezinok	projekt Detský tábor Lazy pod Makytou	600,00
Centrum pre rodinu Pezinok	projekt Päť minút pred a po dvanásť	800,00
Kláštor kapucínov Pezinok	projekt Očami k srdcu	200,00
Psychiatrická nemocnica P. Pinela Pezinok	Projekt Rozhýbme sa na Fyziatrisko - rehab. oddelení	200,00
Dotácie pre oblasť sociálnej pomoci		4 700,00
Výška poskytnutých dotácií celkom:		99 050,00

Všetci príjemcovia dotácie postupovali pri vyúčtovaní dotácie pre oblasť športu, kultúry a sociálnej pomoci za rok 2014 v súlade s VZN č. 4/2013, t.j. vyúčtovania boli predložené v termíne, splnili minimálne 10%-tné spolufinancovanie, účelovosť a preukaznosť vyúčtovania samotnej dotácie.

Dotácie pre oblasť športu: boli schválené, poskytnuté a vyúčtované v sume 80 000 €.

Dotácie pre oblasť kultúry: boli poskytnuté v sume 14 350 €, vyúčtované v sume 13 650 €.

O. z. P.R.D poskytnutú dotáciu v sume 700 € vrátilo dňa 10.9.2014, nakoľko sa projekt „Alternatíva v Drevone“ neuskutočnil.

Dotácie pre oblasť sociálnej pomoci: boli poskytnuté v sume 4 700 €, vyúčtované v sume 4 500 €.

O. z. Dotyk dňa 28.10.2014 vrátilo dotáciu v sume 200 €, nakoľko projekt sa z dôvodu zhoršenia zdravotného stavu účastníkov neuskutočnil.

Nadácia PONTIS poskytla Mestu Pezinok v roku 2014 grant vo výške 80 € na zakúpenie materiálu pre dobrovoľníkov, ktorí opravovali detské ihriská na území Pezinka. Išlo o nákup farieb a štetcov z týchto prostriedkov.

d) štátnym fondom

Mesto Pezinok v roku 2014 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi neuzatvorilo.

11. Usporiadanie výsledku hospodárenia Mesta Pezinok za rok 2014

Výsledok rozpočtového hospodárenia Mesta Pezinok za rok 2014:

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 (-)
+ 734 866	- 82 258	652 608	+ 36 360

Výsledok hospodárenia bežného rozpočtu je prebytok 734 866 €, výsledok hospodárenia kapitálového rozpočtu je schodok 82 258 €, ktorý bol sumou 63 378,30 € krytý z rezervného fondu a sumou 18 879,70 € z prebytku bežného rozpočtu.

Nevyčerpané účelové prostriedky z minulých rokov (zostávajú na použitie v r. 2015 a do rozpočtu budú zapojené prostredníctvom finančných operácií):

-Prijatý sirotsky dôchodok pre deti v DD	1 750,42 €
-Zostatok zdrojov ŠR účelovo určených na použitie v roku 2014 školstvo	4 367,17 €
-Nevyčerpaná dotácia na Nocľaháreň	4 483,25 €
-Nevyčerpaná dotácia na tvorbu ŽP a ochranu ŽP rómskych komunít	2 000,00 €
-Nevyčerpané účelové prostriedky minulých rokov	24 573,40 €
-Prostriedky ROEP	257,52 €
-Prostriedky PRO BOZEN	196,40 €
-Stacionárna doprava	1 660,00 €
SPOLU	39 288,16 €

	Rozpočtové hospodárenie 2014	Suma v €
	Bežné príjmy	13 074 909,30
	Bežné výdavky	12 340 043,55
A	Výsledok bežného hospodárenia	734 865,75
	Kapitálové príjmy	570 686,70
	Kapitálové výdavky	652 944,33
B	Výsledok kapitálového hospodárenia	-82 257,63
C	Výsledok hospodárenia celkom (A-B) prebytok	652 608,12
D	Vylúčenie z prebytku	39 288,16
E	Výsledok hospodárenia celkom upravený o nevyčerpané prostriedky (prebytok)	613 319,96
F	Príjmové finančné operácie	274 556,35
G	Výdavkové finančné operácie	238 196,76
H	Zostatok finančných operácií (F-G)	36 359,59
	Príjmy spolu	13 920 152,35
	Výdavky spolu	13 231 184,64
	Hospodárenie obce	688 967,71
	Vylúčenie z prebytku	39 288,16
	Upravené hospodárenie obce	649 679,55

Prebytok rozpočtu mesta Pezinok podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a zostatok finančných operácií za rok 2014 po vylúčení nevyčerpaných účelovo určených prostriedkov poskytnutých v predchádzajúcich rozpočtových rokoch

v sume 649 679,55 €,

navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

Vypracovala: Ing. A. Gusejnova, vedúca OE a MD
7. apríla 2015