

Záverečný účet mesta Pezinok za rok 2010

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.

a) Údaje o plnení rozpočtu

Mestské zastupiteľstvo v Pezinku svojim uznesením č. 1-228/2009 zo dňa 11. decembra 2009 schválilo rozpočet na rok 2010 ako vyrovnaný. Rozpočtové príjmy aj výdavky boli schválené vo výške 16 689 575 euro.

Takto schválený rozpočet bol počas roka 2010 rozpočtovými opatreniami upravovaný, aby zrealizoval skutočné čerpanie a potreby mesta. Významné rozpočtové opatrenie prijalo Mesto Pezinok po oznámení prognózy Ministerstva financií SR o výpadku podielových daní štátu pre obce. Pre Mesto Pezinok to znamenalo schodok rozpočtovej sumy bežných príjmov zo štátneho rozpočtu vo výške 891 287 euro. Takáto informácia dala dôvodný predpoklad narušenia vyrovnanosti rozpočtu Mesta Pezinok. Účelom rozpočtového opatrenia bolo zníženie rozpočtu bežných príjmov a prehodnotenie čerpania kapitálových výdavkov v 2. polroku 2010. Takto boli zo schváleného rozpočtu kapitálových výdavkov pozastavené investičné akcie vo výške 467 357 eur: kofinancovanie mesta na projektoch: informatizácia MsÚ, rekonštrukcia MK M.R.Štefánika, rekonštrukcia MK Záhradná, cyklotrasa, kanalizácia Grinava, sociálne zariadenie pre občanov, nerealizované: výkup pozemkov na kanalizáciu Grinava, výstavba DI Novomeského ulica, chodník Rázusova-Cajlanská, karanténna stanica na Fajganskej ceste. Na zabezpečenie vyrovnanosti rozpočtu bol vo výške 423 930 euro zapojený do rozpočtu prostredníctvom príjmových finančných operácií rezervný fond.

Aj napriek volatility rozpočtových príjmov v oblasti podielových daní mesto vrátane rozpočtových organizácií vykázalo kladný výsledok rozpočtu bežných príjmov a bežných výdavkov vo výške 414 038 €. Významnou mierou sa na takomto výsledku podieľal vyšší výber miestnych daní a poplatkov, vyšší príjem z prenájmov a šetrenie v položkách bežných výdavkov.

Pred koncom rozpočtového roka 2010 sa vykonalo ďalšie významné rozpočtové opatrenie, ktorým sa administratívne zabezpečila vyrovnanosť rozpočtu kapitálových príjmov a výdavkov. Mestu sa nepodarilo zrealizovať odpredaje prebytočného a nepotrebného nehnuteľného majetku (stavby a pozemky). Vo výške 1 385 439 eur sa cez príjmové finančné operácie použil rezervný fond. Rozpočet kapitálových príjmov a výdavkov bol za rok 2010 schodkový, celkovo o 886 915 €.

Prehľad o prijatých rozpočtových opatreniach bol predkladaný priebežne na každé zasadanie mestského zastupiteľstva.

Do rozpočtu bežných a kapitálových výdavkov sa zapojili prostriedky rezervného fondu vo výške 2 234 493 € . Výsledok hospodárenia za rok 2010 tak predstavuje dosiahnutie vyšších príjmov, úspora bežných výdavkov a z časti nespotrebované prostriedky rezervného fondu, zapojené do rozpočtu.

Podľa zákona o rozpočtových pravidlách je súčasťou rozpočtu mesta 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 Mesta Pezinok v roku 2010

Rozpočet 2010	Schválený rozpočet na rok 2010	schválené RO k 31.12.2010	Rozpočet so zapracovanými RO k 31.12.2010	Skutočné čerpanie rozpočtu k 31.12.2010	rozdiel skutočnosť-rozpočet (stl.4 - stl.3)
	1	2	3	4	5
bežné príjmy (mesto)	11 016 637	101 483	11 118 120	11 082 594	-35 526
bežné príjmy (školy)	166 350	77 130	243 480	244 441	961
kapitálové príjmy	5 462 332	-4 914 369	547 963	548 043	80
fin.operácie príjmové	44 256	2 453 550	2 497 806	2 489 529	-8 277
spolu príjmy:	16 689 575	-2 282 206	14 407 369	14 364 607	-42 762
bežné výdavky (mesto)	8 253 360	100 850	8 354 210	7 698 139	-656 071
bežné výdavky (školy)	2 975 225	228 452	3 203 677	3 214 858	11 181
kapitálové výdavky	5 285 811	-3 899 465	1 386 346	1 434 958	48 612
fin.operácie-výdavkové	175 179	82 001	257 180	255 036	-2 144
spolu výdavky:	16 689 575	-3 488 162	13 201 413	12 602 991	-598 422
SALDO	0		1 205 956	1 761 616	

Skutočné čerpanie kapitálových výdavkov bolo oproti rozpočtu prekročené o 48 612 €. Uvedené prekročenie súvisí s investičnou akciou „Rekonštrukcia zámockého parku“, keď očakávaná platba z refakturácie z MH SR prišla až v roku 2011. Časový nesúlad sa vysporiada v roku 2011.

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 podľa jednotlivých rozpočtových organizácií (školy) je v prílohe č. 3.

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

b) bilancia aktív a pasív, prehľad pohľadávok a záväzkov**bilancia aktív a pasív (v euro)**

AKTÍVA	k 31.12.2009	k 31.12.2010
A. Neobežný majetok – v tom:	51 789 526	52 015 980
Dlhodobý nehmotný majetok	77 854	52 662
Dlhodobý hmotný majetok	43 542 814	43 794 460
Dlhodobý finančný majetok	8 168 858	8 168 858
B. Obežný majetok – v tom:	3 973 691	3 432 201
Zásoby	5 681	2 946
Pohľadávky	407 925	572 247
Finančný majetok	3 416 817	2 752 351
C. Časové rozlíšenie – aktívne	18 507	17 642
AKTÍVA CELKOM	55 781 724	55 465 823
PASÍVA	k 31.12.2009	k 31.12.2010
A. Vlastné imanie – v tom:	50 840 530	50 435 712
Hospodársky výsledok (rok 2010 a min. roky)	- 247 814	-423 990
B. Záväzky v tom:	3 241 190	3 208 271
Rezervy	366 506	295 638
Dlhodobé záväzky	13 479	14 530
Krátkodobé záväzky	295 756	505 690
Bankové výpomoci a pôžičky	2 565 449	2 392 413
C. Časové rozlíšenie – pasívne	1 700 004	1 821 840
PASÍVA CELKOM	55 781 724	55 465 823

prehľad pohľadávok a záväzkov k 31.12.2010

Účet	druh pohľadávky	suma v euro
314	Poskytnuté prevádzkové preddavky	0
318	Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov obce (nájmy nebytových priestorov)	166 535,08
319	Pohľadávky z daňových príjmov obce (predpisy pohľ. zo splátok, pohľ.odstúpené na vymáhanie, nevymožiteľné pohľadávky, ktoré ešte nesplnili titul na odpis)	369 036,99
378	Ostatné pohľadávky (vklad do TV Pezinok, pokuta voči DISI,s.r.o.	165 969,59

	Pohľadávky spolu:	535 670,08
účet	druh záväzku	suma v euro
321	Dodávateľa	224 854,31
324	Prijaté preddavky	14 477,32
331	Zamestnanci	130 181,51
336	Zúčt. s org. Soc. zabezpečenia a ZP	77 688,28
342	Ostatné priame dane	12 298,83
379	ostatné záväzky	46 189,87
	Záväzky spolu:	505 690,12

c) prehľad o stave a vývoji dlhu

Úver na rekonštrukciu plavárne Pezinok

18.1. 2010 skončila splatnosť úveru voči Dexia Slovensko, a.s. - zmluva č. 10/017/04 – termínovaný úver vo výške 21,346 tis. Sk, (708 557,39 €) výška úroku 7,9 % p. a. Úver bol zabezpečený zmluvou o zriadení záložného práva k nehnuteľnému majetku, ktoré bolo v roku 2010 ukončené.

Úver zo ŠFRB na výstavbu sociálnych bytov na Zúberskej 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 2010 predstavovali splátky istiny 17 068,56 €. Stav k 31.12.2010 zostatok istiny predstavuje sumu 406 999,25 €.

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 úveru – istiny predstavovali v roku 2010 11 447,40 €. Zostatok istiny k 31.12.2010 predstavuje 345 859,78 €.

Úver na rekonštrukciu budovy Radničné námestie 9 (Krušičova kúria)

Zmluva o termínovanom úvere banka Dexia 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 31.12.2010 predstavuje 1 560 053 €.

d) údaje o hospodárení príspevkových 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	163 801	247 257	308 002	99 063	18 413
služby	43 567	46 853	49 691	18 077	14 578
osobné náklady	543 774	736 357	849 084	310 494	278 263
dane, poplatky	4 308	0	5 283	2 621	239
ost. náklady na prev. činnosť	0	0	0	0	0
odpisy, rezervy, čas. rozlíšenie	31 161	28 703	22 728	6 820	20 240
finančné náklady	862	1 025	1 543	489	441
mimoriadne náklady	0	0	0	0	0
transfery, odvody príjmov	49 796	52 754	75 846	15 931	41 801
náklady s p o l u :	837 269	1 112 949	1 312 177	453 495	373 975
základné údaje o výnosoch:					
tržby za vlastné výkony a tovar	84 846	134 362	161 608	42 143	41 609
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	25 377	194 416	27 993	5 862	191
zúčtovanie rezerv, OP a čas. rozlíšenia	31 162	27 762	23 909	9 789	15 578
finančné výnosy	0	14	0	822	0
výnosy z transferov	726 448	948 993	1 121 454	399 067	314 709
splatná daň	1	2	3	1	2
výnosy s p o l u :	867 834	1 305 549	1 334 967	457 684	372 089
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK	30 564	17 598	22 787	4 188	-1 888
základné údaje o aktívach:					
dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0
dlhodobý hmotný majetok	2 080	2 373	0	3 136	21 816
dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0
zásoby	3 945	686	857	1 488	0
zúčtovanie so subjektmi VS	28 071	17 794	19 472	3 105	0
dlhodobé pohľadávky	0	0	0	0	0
krátkodobé pohľadávky	0	0	0	0	0
peniaze, bankové účty, ceniny	65 196	74 235	100 756	36 352	26 619
časové rozlíšenie - aktívne	1 777	678	249	1 183	121
aktíva s p o l u :	101 069	95 766	121 334	45 264	48 556
základné údaje o pasívach:					
fondy	0	0	0	0	0
výsledok hospodárenia min. rokov	-36 608	-26 907	-32 320	-10 007	-15 578
výsledok hosp. účtovného obdobia	30 563	17 596	22 784	4 187	-1 890
rezervy	31 131	26 785	22 728	6 638	17 214
zúčtovanie medzi subjektmi VS	0	0	0	0	21 816
dlhodobé záväzky	1 503	1 097	4 993	3 281	932
krátkodobé záväzky	72 400	74 822	103 017	38 030	26 062
bankové úvery	0	0	0	0	0
časové rozlíšenie- pasívne	2 080	2 373	132	3 135	0
pasíva s p o l u:	101 069	95 766	121 334	45 264	48 556

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

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 2010 predstavoval 292 999 €. Hospodársky výsledok príspevkovej organizácie za rok 2010 je zisk 4 112 € (v roku 2009 bol zisk 1 527,38 €).

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 51 030 €. Hospodársky výsledok Mestského múzea za rok 2010 je strata 671 € (v roku 2009 bol zisk vo výške 1 454,44 €).

Mestský podnik služieb, príspevková organizácia. Hlavným predmetom činnosti je správa športových zariadení mesta, správa bytov vo vlastníctve mesta ako aj správa bytov 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 2010 predstavoval 325 194 €. Hospodársky výsledok roku 2010 je zisk 71 815 €. (Hospodársky výsledok za rok 2009 bol zisk vo výške 27 626 €).

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.	26+1	16+1	1+1
hlavná činnosť	správa nehnut.	kultúrna činnosť	kultúrna činnosť
základné údaje o nákladoch:			
spotrebované nákupy	95 650	89 879	15 100
služby	47 177	163 555	3 667
osobné náklady	331 186	181 529	35 312
dane a poplatky	1 001	0	0
ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	14 128	4 200	0
odpisy, rezervy a oprav. pol. z prev. čin. čas. rozlíšenie	9 575	0	1 772
finančné náklady	1 560	498	53
mimoriadne náklady	0	0	0
transfery, odvody príjmov	0	0	0
náklady s p o l u :	500 277	439 661	55 904
základné údaje o výnosoch:			
tržby za vlastné výkony a tovar	233 630	144 825	1 658
zmena stavu zásob, aktivácia	0	0	0
daňové výnosy a výnosy z poplatkov	0	0	0
ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	3 277	0	8
zúčtovanie rezerv, OP a čas. rozlíšenia	3 308	0	2 238
finančné výnosy	6 682	5 949	0
výnosy z transferov	325 194	292 999	51 330
splatná daň	0	0	0
výnosy s p o l u :	572 091	443 773	55 234
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK	71 814	4 112	-670

základné údaje o aktívach:			
dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0
dlhodobý hmotný majetok	11 444	0	8 064
dlhodobý finančný majetok	0	0	0
zásoby	0	0	0
zúčtovanie so subjektmi VS	0	0	0
dlhodobé pohľadávky	0	0	0
krátkodobé pohľadávky	530 222	666	2 194
peniaze, bankové účty, ceniny	420 385	5 269	3 995
poskytnuté finančné výpomoci	0	0	0
časové rozlíšenie -aktívne	173	0	0
aktíva s p o l u :	962 224	5 935	14 253
základné údaje o pasívach:			
fondy	95 633	0	5 227
výsledok hospodárenia min. rokov	0	-10 771	4 182
výsledok hosp. Účtovného obdobia	71 814	4 112	-670
rezervy	4 242	0	1 772
zúčtovanie medzi subjektmi VS	0	0	0
dlhodobé záväzky	686	342	636
krátkodobé záväzky	787 796	12 252	3 106
bankové úvery	0	0	0
časové rozlíšenie -pasívne	2 053	0	0
pasíva s p o l u :	962 224	5 935	14 253

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 €. Spoločnosť má v nájme budovu polikliniky, v ktorej sa poskytujú zdravotnícke služby formou nájmu pre štátne a neštátne zdravotnícke zariadenia. V nájme od Mesta Pezinok za ročné nájomné 3,50 € má aj parkovacie plochy na Radničnom námestí a pred obchodným domom Billa, ktoré sú predmetom spoplatnených parkovacích služieb. Spoločnosť je od 1.1.2010 platiteľom DPH.

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

Pre mesto poskytuje služby na základe Zmluvy o dielo č. 1/2010 v celkovom objeme 96 264 €. Služby televízneho vysielania. Obchodná spoločnosť má prenajaté priestory v budove Pezinského kultúrneho centra, za ktoré platí mestu prenájom vo výške 1 091,40 € ročne.

Podnik bytových služieb, s.r.o. – obchodná spoločnosť, ktorej jediným spoločníkom je Mesto Pezinok. V roku 2010 zabezpečoval na území mesta výrobu a dodávku tepla. Na základe zmluvy o prenájme energetických zariadení má obchodná spoločnosť ročný záväzok voči Mestu Pezinok vo výške 110 536 €. V roku 2010 uhradila z ročného predpisu nájomného 70 441,69 €. Celkovo PBS, s.r.o. zaplatil na nájomnom 90 226 € (nedoplatok z minulého obdobia). Obchodná spoločnosť má uzatvorenú nájomnú zmluvu aj na prenájom nebytových priestorov (kancelárie, sklady) v ročnom predpise 6 638,12 €, ktoré bolo k 31.12.2010 uhradené.

Počas roku 2010 splatila obchodná spoločnosť Mestu Pezinok tretinu záväzku z bezúročnej pôžičky na dočasné vykrytie platobnej neschopnosti.

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

rok 2010 - údaje v euro	Podnik bytových služieb, s.r.o.	Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o.	TV Pezinok, s.r.o.
vznik	23.6.1997	6.6.2006	4.9.1997
priem. počet zam.+ vedúci prac.	16+1	9+1	6+1
hlavná činnosť	výroba tepla	prenájom	televízne vysielanie
základné údaje o nákladoch:			
materiál, energie, tovar	1 567 841	60 500	5 568
služby	436 869	45 237	19 539
osobné náklady	228 332	99 886	92 442
dane, poplatky	1 466	696	269
ost. náklady na hosp. činnosť	9 894	1 511	1
odpisy	72 798	10 354	543
finančné náklady	373	2 179	1 126
mimoriadne a ost. náklady (+daň)	24 687	1 729	
náklady s p o l u :	2 342 260	222 092	119 488
základné údaje o výnosoch:			
tržby za tovary, výrobky, služby	2 285 727	123 130	116 498
iné výnosy z hosp. činnosti	81	126 428	
finančné výnosy		22	6
mimoriadne a ost. výnosy			
výnosy s p o l u :	2 285 808	249 580	116 504
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK	-56 452	27 488	-2 984
základné údaje o aktívach:			
dlhodobý nehmotný majetok	802		
dlhodobý hmotný majetok	376 128	81 495	1 045
dlhodobý finančný majetok			
zásoby	668		314
dlhodobé pohľadávky	44 075		
krátkodobé pohľadávky	341 824	3 707	6 376
peniaze, bankové účty	71 111	59 735	13 250
časové rozlíšenie -aktívne	1 220	-437	557
aktíva s p o l u :	835 828	144 500	21 542
základné údaje o pasívach:			
základné imanie	6 639	6 639	6 639
fondy	279 068	664	2 139
výsledok hospodárenia min. rokov	-2 009	1 088	-23 785
výsledok hosp. účtovného obdobia	-56 452	27 488	-2 984
rezervy	11 362	4 469	24 470
dlhodobé záväzky	46 827	822	185
krátkodobé záväzky	550 393	23 860	14 878
bankové úvery		79 470	
časové rozlíšenie -pasívne			
pasíva s p o l u :	835 828	144 500	21 542

e) prehľad o poskytnutých zárukách

Mesto Pezinok dňa 25.3.2010 zrušilo zmluvu o zriadení záložného práva k nehnuteľnému majetku – pozemok parcela č. 3510/53 a 3510/54 o výmere 2501 m² a stavby na pozemku, súpisné číslo 2874 v prospech Dexia banka Slovensko, a.s.(Plaváreň), nakoľko prišlo k ukončeniu splátok úveru.

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

- pozemok parcela č. 4969 o výmere 885 m² a stavba na pozemku, súpisné číslo 1 v prospech Štátneho fondu rozvoja bývania (byty Zúberská ul.)
- pozemok p. č. 4278 o výmere 924 m² a stavbu súpisné číslo 4278 – bytový dom v prospech ŠFRB (nájomné byty – nadstavba MŠ Za hradbami 1).

f) údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

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

g) tvorba a čerpanie fondov

Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 1-105B/2010 zo dňa 23.6.2010 bol schválený výsledok finančného hospodárenia Mesta Pezinok zo rok 2009. Prevod do rezervného fondu (zákonného) bol 1 588 879 € a do rezervného fondu (bežného) 55 000 €.

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 2010

Názov	Počiatkový stav	Prídel v roku 2010	Úbytky v roku 2010	Konečný stav
v euro	1.1.2010			31.12.2010
Rezervný fond – zákonná	807 197	1 588 879	1 890 444	505 632
Rezervný fond – bežný	655 657	55 000	396 076	314 581
SPOLU	1 462 854	1 643 879	2 286 520	820 213

Čerpanie REZERVNÉHO FONDU - zákonný RF rok 2010

807 197	počiatočný stav RF –zákonný z r.2010		
88 110	zákonný prídel z HV 2009		
1 500 769	zvýšený prevod z HV 2009		
2 396 076	disponibilný zostatok RF - zákonného na rok 2010		
čerpanie €:	popis	zostatok €	info v Sk
168 200	RO 18 -financovanie grantu Zámocký park" (bude refundácia)	2 227 876	67 116 992
270 000	RO 31 -financovanie grantu "Záhradná ulica" (po schválení úveru bude refaktúracia)	1 957 876	58 982 972
6 432	RO č. 50 - likvidácia následkov povodní	1 951 444	58 789 202
17 460	RO č. 51 - oprava strechy Komenského - veterná smršť	1 933 984	58 263 202
423 930	RO č. 53 - vyrovnanie rozpočtu (v dôsledku zníž. Podielových daní):	1 510 054	45 491 887
	5.938 € - údržba VT MsÚ		
	3.793 € - kamerový systém pri ZŠ Kupeckého		
	19.964 € - Detské ihrisko Starý Dvor		
	90.465 € - cintorín PK - prestrešenie		
	31.371 € - odvodnenie Int. Klubu Grinava		
	45.275 € - chodník Jesenského		
	10.143 € - spomaľovací prah M.R.Štefánika		
	10.170 € - čistenie mesta Vinobranie		
	687 € - likvidácia TKO		
	50.000 € - rezerva pre PMS s.r.o.		
	9.200 € - interiérové vybavenie ZŠ Na bielenisku		
	3.980 € - PD a štúdia ZŠ na bielenisku		
	17.100 € - detské ihrisko MŠ Na bielenisku		
	3.479 € - ZŠ Kupeckého prekládka kábla		
	118.418 € - prestavba pavilónu E ZŠ Na bielenisku		
	3.572 € - odvodnenie MŠ Orešie		
	375 € - ZOS - zimná záhrada		
1 385 439	RO č. 114 - na vykrytie vyrovnanosti rozpočtu (MsZ 20.12.2010):	124 615	3 754 151
	987.086 € - likvidácia TKO		
	228.353 € - údržba verejnej zelene		
	90.000 € - MK Svätoplukova 5-27		
	19.000 € - rekonštrukcia chodníka Holubyho		
	61.000 € - parkovisko Suvorovova 43-48		
-270 000	RO č. 82 - MsZ 5.11.2010	394 615	11 888 171
63 537	RO č. 115 - práce na viac "Zámocký park" (MsZ 20.12.2010)	331 078	9 974 056
-6 354	RO č. 118 - úhrada fa BATEA znížená o zádržné projekt "Zámocký park"	337 432	10 165 476
-168 200	k RO č. 118 - vrátenie fin.prostriedkov RF, ktoré boli dočasne použité na financovanie projektu "Zámockého parku"	505 632	15 232 670
1 890 444	spolu		

Použitie REZERVNÉHO FONDU - bežná rezerva rok 2010

655 657	počiatočný stav RF - bežný 2010		
55 000	prídel z HV r.2009 (účelové pre športovcov)		
710 657	disponibilný zostatok RF - bežného na rok 2010		
čerpanie €:	popis	zostatok €	info v Sk
25 245	RO 1 - PD miestnej komunikácie Panský chodník	685 412	20 648 722
15 370	RO 2 - Zmluva s TV Pezinok suma DPH nezahrnutá do rozpočtu	670 042	20 185 685
29 360	RO 3 - Kollárova - zabezpečovacie práce	640 682	19 301 186
86 840	RO 4 - Kollárova - rekonštrukcie podláh, steny	553 842	16 685 044
61 720	RO 19 - nákup pozemkov Fajgalská cesta	492 122	14 825 667
2 000	RO 28 - pomoc mestám po povodniach (Kežmarok, Gelnica)	490 122	14 765 415
4 601	RO 32 - právne zastupovanie G. Lehnert	485 521	14 626 806
55 000	RO 30 - podpora športu (basketbal, futbal)	430 521	12 969 876
35 696	RO č. 52 - dotácia CMS prepočet v zmysle VZN č. 11/2009	394 825	11 894 498
66	RO č. 52 - dotácia JŠ prepočet v zmysle VZN č. 11/2009	394 759	11 892 510
5 800	RO č. 62 - Kollárova 1	388 959	11 717 779
-7 622	RO č. 83 - vrátenie do RF - nepouž. na PD Panský chodník	396 581	11 947 399
82 000	RO č. 105 Zábezpeka na elektron. kauciu - budova SOU	314 581	9 477 067
25 000	RO č. 116 - "Zámocký park" - dočasné použitie bežného RF - na úhradu fakturácie fi Batea	289 581	8 723 917
-25 000	RO č. 118 - vrátenie fin. prostriedkov do RF - dočasné použitie na projekt "Zámocký park"	314 581	9 477 067
396 076	SPOLU		

Skutočné čerpanie zo schváleného použitia rezervného fondu (zákonného) formou prijatých rozpočtových opatrení bolo vo výške 1 889 359,48 € a z rezervného fondu (bežného) vo výške 388 883,25 €. Nedočerpané prostriedky sú predmetom rozpočtového prerozdelenia.

**Stav a čerpanie sociálneho fondu
v roku 2010**

	Počiatočný stav	Prídel v roku 2010	Úbytky v roku 2010	Konečný stav
v euro	1.1.2010			31.12.2010
Sociálny fond	13 478,30	35 097,84	34 045,75	14 530,39

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu bolo v súlade so zákonom o sociálnom fonde a kolektívnymi zmluvami Mesta Pezinok a pracovníkov školstva.

h) finančné zúčtovanie vzťahov k štátnemu rozpočtu

V roku 2010 bol prenesený výkon štátnej správy vykonávaný na úsekoch vedenia matriky, 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 práce, sociálnych vecí a rodiny, prostredníctvom špecializovaných Krajských úradov a Obvodného úradu

Prehľad poskytnutých a čerpaných dotácií v roku 2010 (údaje sú v euro):			
činnosť	poskytnutá dotácia	použité prostriedky	rozdiel
matrika	11 290,54	11 290,54	0,00
sociálna starostlivosť:			
bežné výdavky	91 891,00	91 891,00	0,00
kapitálové výdavky	7 594,00	7 594,00	0,00
školstvo -právne subjekty	2 275 417	2 275 417	0,00
školský úrad	12 701	12 701	0,00
neštátne ZUŠ			
neštátne školské zariadenia jazyk. škola, cirk .MŠ			
agenda ŠFRB	11 977,37	11 977,37	0,00
hlásenie pobytu občanov a registrácie obyvateľov SR	7 206,87	7 206,87	0,00
Tep. hosp. - MZS			
stavebný úrad	20 705,30	20 705,30	0,00
povodne a ochrana ovzdušia	2 495,98	2 495,98	0,00
Vojnové hroby	141	141	0,00
Dotácia – výpadok podielových daní	356 831	334 673	22 158
Voľby (NRSR, komunálne, referendum)	38 512,71	51 047,41	-12 534,7
Stravné v hmotnej núdzi a školské potreby	8 553,39	8 511,3	42,09

i) návrh na schválenie výsledku rozpočtového hospodárenia Mesta Pezinok

V súlade s 10 ods. 3 písm. a) a b) a § 16, ods. 6 Zákona č. 583/2004 z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p. bol výsledok rozpočtového hospodárenia Mesta Pezinok nasledovný:

Bežné rozpočtové príjmy	11 327 035 €
Bežné rozpočtové výdavky	10 912 997 €
Prebytok bežného rozpočtu	414 038 €

Kapitálové rozpočtové príjmy	548 043 €
Kapitálové rozpočtové výdavky	1 434 958 €
Schodok kapitálového rozpočtu	- 886 915 €

Schodok rozpočtového hospodárenia celkom	- 472 877 €
---	--------------------

Finančné operácie príjmové	2 489 529 €
Finančné operácie výdavkové	255 036 €
Rozdiel	2 234 493 €

(Finančné operácie sú súčasťou rozpočtu obce, avšak nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu obce)

Rozpočet mesta spolu:

Rozpočtové príjmy	14 364 607 €
Rozpočtové výdavky	12 602 991 €
Výsledok rozpočtového hospodárenia	1 761 616 €

Z výsledku rozpočtového hospodárenia sa vylučujú:

Garančné zábezpeky a prijaté zálohy	6 943 €
Prijaté účelové finančné prostriedky na stacionárnu dopravu a na riešenie dopravnej situácie Panský chodník	15 240 €
Prijatý sirotsky dôchodok pre deti v DD	4 157 €
Mimorozpočtové prostriedky škôl prijaté k 31.12 na účet zriaďovateľa....	118 645 €
Nevyčerpaná dotácia MF SR (možnosť čerpať do 31.3.2011)	22 158 €
S p o l u	167 143 €

Výsledok rozpočtového hospodárenia k prerozdeleniu	1 594 473 €
---	--------------------

j) návrh na prerozdelenie výsledku finančného hospodárenia v roku 2010

Finančné hospodárenie v roku 2010	
Prebytok bežného rozpočtu	414 038 €
Schodok kapitálového rozpočtu	- 886 915 €
Použitie prostriedkov RF cez FO-príjmové	2 489 529 €
Finančné operácie výdavkové	- 255 036 €
Zostatok zdrojov finančného hosp. k 31.12.2010	1 761 616 €
Zostatok fondov k 31.12.2010	820 213 €
Nerozdelené zdroje k 31.12.2010	16 902 €
Finančné zdroje celkom k 31.12.2010 - pasíva	2 598 731 €
Finančné účty celkom k 31.12.2010 - aktíva	2 598 731 €

Návrh na prerozdelenie zostatku prostriedkov finančného hospodárenia z roku 2010	
Finančné zdroje k prerozdeleniu	1 761 616 €
Finančné prostriedky vylúčené z prerozdelenia	167 143 €
Ostáva k prerozdeleniu :	1 594 473 €
Prevod v plnej výške do rezervného fondu	1 594 473 €

Spracovala: Ing. J. Sandtnerová
13. mája 2011