

Materiál na rokovanie
Mestského zastupiteľstva
hlavného mesta SR Bratislavy
dňa 26.a 27.09.2012

**Návrh
správy nezávislého audítora
k ročnej účtovnej závierke hlavného mesta SR Bratislavy za rok 2011**

Predkladateľ:

Mgr. Rastislav G a j a r s k ý, v.r.
riaditeľ magistrátu

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Správu nezávislého audítora a účtovnú závierku
3. Správu o preverení súladu hospodárenia
4. Uznesenie MsR č. 601/2012 zo dňa 05.09.2012

Zodpovedný:

Ing. Boris K o t e s, v.r.
zástupca riaditeľa magistrátu
a vedúci finančného oddelenia

Spracovateľ:

Ing. Ľubica R a v a s o v á, v.r.
vedúca referátu účtovníctva

Návrh uznesenia

Mestské zastupiteľstvo hlavného mesta SR Bratislavy po prerokovaní materiálu

A. berie na vedomie

Správu nezávislého audítora a účtovnú závierku a Správu o preverení súladu hospodárenia Hlavného mesta SR Bratislavy k 31.12.2011

B. schvaľuje

1. Celoročné rozpočtové hospodárenie hlavného mesta SR Bratislavy za rok 2011 bez výhrad.
2. Záverečný účet hlavného mesta SR Bratislavy za rok 2011, ktorý vykazuje:
 - v bežnom rozpočte príjmy 198 398 876,- eur, výdavky 189 379 473,- eur a prebytok 9 019 403,- eur
 - v kapitálovom rozpočte príjmy 8 794 708,- eur výdavky 13 371 294,- eur a schodok 4 576 586,- eur
 - príjmové finančné operácie 71 323 375,- eur výdavkové finančné operácie 71 978 000,- eur a schodok finančných operácií 654 625,- eur.

Správa nezávislého audítora k ročnej účtovnej závierke hlavného mesta SR Bratislavy za rok 2011

Mestské zastupiteľstvo v dňoch 27.-28.6.2012 prerokovalo návrh záverečného účtu hlavného mesta SR Bratislavy za rok 2011. Súčasťou záverečného účtu nebola správa nezávislého audítora k ročnej účtovnej závierke a správa o preverení súladu hospodárenia, ktorá sa predkladá na rokovanie mestského zastupiteľstva

Na základe overenia ročnej účtovnej závierky za rok 2011 správa nezávislého audítora poukazuje na niektoré nedostatky, ktoré súvisia s inventarizáciou majetku a sú podkladom pre podmienený názor.

Na tieto nedostatky poukazoval vo svojom stanovisku k Návrhu záverečného účtu hlavného mesta SR Bratislavy za rok 2011 mestský kontrolór a aj samotné mesto, na základe čoho schválilo mestské zastupiteľstvo uznesením č. 673/2012 zo dňa 27.-28.6.2012 nasledovné opatrenia :

1. Zabezpečiť všetky zaradenia skolaudovaného majetku do používania. Obstaranie investičného majetku pred jeho zaradením evidovať v informačnom systéme.

T: 30.11.2012

2. Vysporiadať majetok zverený do správy mestských častí, zabezpečiť jeho sledovanie na podsúvahových účtoch

T: 30.11.2012

3. Zosúladiť predaj majetku s jeho vyradením z registra majetku.

T: trvalá úloha

4. Zosúladiť register majetku s údajmi v katastri nehnuteľností.

T: 31.11.2012

5. Vysporiadať predaný majetok v minulom období s vyradením z registra majetku.

T: 31.11.2012

6. Prehodnotiť vymožitelnosť pohľadávok , navrhnúť vytvorenie opravnej položky. Vykonať všetky predpisy pohľadávok vyplývajúcich zo zmlúv za služby dodané do konca kalendárneho roku 2011.

T: 31.11.2012

7. Vykonať úplnú dokladovú a fyzickú inventarizáciu majetku vo vlastníctve Hlavného mesta SR Bratislava (hmotného, nehmotného, pohľadávok, záväzkov a majetku sledovaného na podsúvahových účtoch)

T: 31.01.2013

8. Uzavrieť zmluvný vzťah s Dopravným podnikom Bratislava a.s. , o nakladaní s majetkom hlavného mesta SR Bratislavy, ktorý využíva Dopravný podnik Bratislava a.s. na zabezpečenie mestskej hromadnej dopravy osôb v hlavnom meste SR Bratislave.

T: 25.10.2012

Podľa názoru nezávislého audítora účtovná závierka vyjadruje objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu Hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislava k 31.12.2011 a výsledky jeho hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Na základe overenia rozpočtového hospodárenia v Správe o preverení súladu hospodárenia nezávislý audítor konštatuje, že nezistil vo všetkých významných súvislostiach skutočnosti, ktoré by spochybňovali vykázané výsledky rozpočtového hospodárenia

Hlavného mesta Slovenskej republiky. Stav vykázaného dlhu Hlavného mesta Slovenskej republiky a návratných zdrojov je zhodný so stavom vykázaným v účtovníctve.

Na základe uvedeného navrhuje sa v návrhu uznesenia záverečný účet hlavného mesta SR Bratislavy za rok 2011 schváliť ako aj jeho hospodárenie za rok 2011

**Hlavné mesto Slovenskej republiky
Bratislava**

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
A ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

31. DECEMBER 2011

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Mestskému zastupiteľstvu Hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislava

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky Hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislava („Mesto“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2011, výkaz ziskov a strát a poznámky za rok končiaci k tomuto dátumu, ako aj prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalších vysvetľujúcich poznámok.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Primátor je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení jeho dodatkov. Táto zodpovednosť zahŕňa návrh, implementáciu a zachovávanie interných kontrol relevantných pre prípravu a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti v dôsledku podvodu alebo chyby, ďalej výber a uplatňovanie vhodných účtovných zásad a účtovných metód, ako aj uskutočnenie účtovných odhadov primeraných za daných okolností.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme povinnosť dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od rozhodnutia audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky v účtovnej jednotke, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených primátorom ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočné a vhodné východisko pre náš podmienený názor.

Základ pre podmienený názor

Pri inventarizácii pozemkov vznikol v minulosti rozdiel medzi hodnotou pozemkov zachytenou v účtovníctve a evidenciou na základe katastra nehnuteľností v hodnote 61 371 tis. EUR. Mesto vytvorilo k tomuto rozdielu opravnú položku, ku ktorej sme nezískali dostatočné informácie ani ďalšiu podpornú dokumentáciu pre účely nášho auditu. Preto sme sa nemohli v rámci nášho auditu ubezpečiť o správnosti opravnej položky.

Mesto nebolo schopné pre účely nášho auditu poskytnúť zostavu dlhodobého hmotného majetku, na základe ktorej by sme mohli odsúhlasiť pohyby na účtoch kumulovaných oprávok k dlhodobému hmotnému majetku v sume 224 883 tis. EUR (riadky 15 až 17 súvahy, stĺpec 2 - Korekcia) a k dlhodobému nehmotnému majetku v sume 4 104 tis. EUR (riadok 3 súvahy). Preto sme sa nemohli v rámci nášho auditu ubezpečiť o správnosti zostatkov oprávok a možného vplyvu na vykázanú netto hodnotu dlhodobého hmotného vo výške 204 160 tis. EUR a dlhodobého nehmotného majetku vo výške 773 tis. EUR.

Mesto vykazuje na riadku 15 súvahy národnej kultúrnej pamiatky vo výške 22 682 tis. EUR. V súlade s príslušnou účtovnou legislatívou platnou pre subjekty verejnej správy sa o národných kultúrnych pamiatkach v pôvodnej historickej hodnote neúčtuje ako o dlhodobom majetku. Pre Mesto predstavujú národné kultúrne pamiatky iné aktíva, ktoré sa vykazujú v účtovnej závierke v poznámkach v článku VIII. Ods. 1 písmeno c). Technické zhodnotenie nehnuteľnej kultúrnej pamiatky sa považuje za iný majetok a účtuje sa o ňom v súvahe. Mesto nevykonalo analýzu rozdelenia obstarávacej ceny národných kultúrnych pamiatok na pôvodnú historickú hodnotu a technické zhodnotenie. Preto sme sa nemohli v rámci nášho auditu ubezpečiť o správnosti vykázania tohto zostatku v súvahe.

Mesto nevykonalo detailnú analýzu investičných projektov účtovaných na účte 042 - Obstaranie dlhodobého hmotného majetku vo výške 38 208 tis. EUR a súvisiacej opravnej položky vo výške 11 942 tis. EUR (riadok 22 súvahy), aby identifikovalo projekty, ktoré už mali byť zaradené do používania resp. boli vyradené z účtovníctva. Preto sme sa nemohli v rámci nášho auditu ubezpečiť o správnosti tohto zostatku.

Mesto vykazuje v rámci kategórie „Ostatný dlhodobý finančný majetok“ (riadok 31 súvahy) zostatok vo výške 104 396 tis. EUR, ku ktorému sme nezískali dostatočné informácie a žiadnu podpornú dokumentáciu pre účely nášho auditu. Preto sme sa nemohli v rámci nášho auditu ubezpečiť o správnosti tohto zostatku.

Na základe nášho auditu, pri zohľadnení súčasnej finančnej situácie a výsledkov hospodárenia dcérskej spoločnosti vykázanej v priloženej účtovnej závierke vo výške 166 818 tis. EUR, sme identifikovali potenciálne znehodnotenie finančnej investície vo výške 109 668 tis. EUR (riadok 25 súvahy). Priložená účtovná závierka neobsahuje úpravy, ktoré súvisia s touto skutočnosťou.

Mesto vykazuje k 31. decembru 2011 opravné položky k pohľadávkam vo výške 7 034 tis. EUR (riadok 60 súvahy, stĺpec 2 - Korekcia). Na základe nášho auditu sme identifikovali ďalšie pohľadávky, ktoré sú výrazne po lehote splatnosti, a ku ktorým nebola vytvorená opravná položka. Je opodstatnené predpokladať, že nedôjde k ich čiastočnému alebo úplnému zaplateniu. Domnievame sa, že Mesto by k týmto pohľadávkam malo vytvoriť dodatočnú opravnú položku vo výške 72 413 tis. EUR. Časť opravnej položky vo výške 53 986 tis. EUR sa týka účtu 378 - Iné pohľadávky (riadok 81 súvahy) a časť vo výške 18 427 tis. EUR predstavuje opravné položky k účtu 318 - Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom (riadok 68 súvahy). Priložená účtovná závierka neobsahuje úpravy, ktoré súvisia s touto skutočnosťou.

Účet 314 - Poskytnuté preddavky vo výške 7 663 tis. EUR (riadok 64 súvahy) a účet 324 - Prijaté preddavky vo výške 9 460 tis. EUR (riadok 154 súvahy) sú nesprávne, nakoľko nedochádza k párovaniu preddavkov z titulu prijatých a poskytnutých služieb v účtovnom softvéri. Výšku nespárovaných platieb nie je možné presne vyčíslieť, preto sa k uvedeným účtom nevyjadrujeme.

Mesto nevykonalo v minulosti konečné zúčtovanie výnosov, ktoré súvisia s poplatkami za hazardné hry, vo výške 8 092 tis. EUR. V tejto súvislosti sú preddavky na účte 324 (riadok 154 súvahy) nadhodnotené a nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (riadok 124 súvahy) podhodnotený o uvedenú sumu. Priložená účtovná závierka neobsahuje úpravy, ktoré súvisia s touto skutočnosťou.

Mesto odpísalo v bežnom účtovnom období v roku 2011 zmarené investície z účtu 042 - Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (riadok 22 súvahy) v hodnote 4 184 tis. EUR, ktoré mali byť odpísané v minulom účtovnom období. Priložená účtovná závierka neobsahuje úpravy, ktoré súvisia s touto skutočnosťou.

Mesto vykazuje v rámci kategórie „Výnosy budúcich období“ (riadok 182 súvahy) zostatok vo výške 66 951 tis. EUR, ku ktorému sme nezískali dostatočné informácie pre účely nášho auditu. Na tomto účte sa spravidla vykazuje majetok získaný bezodplatne, avšak Mesto nemá informácie akého konkrétneho majetku sa táto suma týka. Preto sme sa nemohli v rámci nášho auditu ubezpečiť o správnosti tohto zostatku.

Podmienенý názor

Podľa nášho názoru, okrem možného vplyvu a vplyvu skutočností uvedených v odsekoch Základ pre podmienený názor, účtovná závierka vyjadruje objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu Hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislava k 31. decembru 2011 a výsledky jeho hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so Zákonom o účtovníctve.

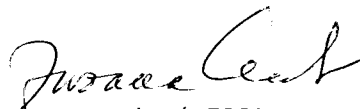
Iná skutočnosť

Audit účtovnej závierky Hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislava za rok končiaci sa 31. decembra 2010 vykonal iný audítor, ktorý dňa 15. apríla 2011 vyjadril k tejto účtovnej závierke podmienený názor.

Bratislava 31. augusta 2012



Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014



Ing. Zuzana Letková, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 865

SÚVAHA

k 31.12.2011 (v eurách)

#

Účtovná závierka

☒

riadna

☐

mimoriadna

Za obdobie

od Mesiac Rok
0 1 2 0 1 1do Mesiac Rok
1 2 2 0 1 1

IČO

0 0 6 0 3 4 8 1

Názov účtovnej jednotky

H L A V N É M E S T O S L O V E N S K E J R E P U
B L I K Y B R A T I S L A V A

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

P R I M A C I Á L N E N Á M E S T I E 1

PSČ

8 1 4 9 9

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

5 9 3 5 6 1 6 4

Číslo faxu

e-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 1

0 1

2 0 1 2

Podpisový záznam
osoby
zodpovednej za
zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam
osoby zodpovednej za
vedenie účtovníctva:Podpisový záznam
štatutárneho orgánu
alebo člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto		Korekcia	
			1	2	3	
a	b	c				
	SPOLU MAJETOK					
	r. 002 + r. 033 + r. 110 + r. 114	001	1 736 780 476	309 424 973	1 427 355 503	1 423 872 216
A.	Neobežný majetok					
	r. 003 + r. 011 + r. 024	002	1 342 516 013	302 300 223	1 040 215 790	1 021 604 814
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok					
	sučet (r. 004 až 010)	003	4 877 862	4 104 405	773 457	1 245 155
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - (072+091AU)	004	0	0	0	0
	2. Softvér (013) - (073+091AU)	005	4 727 494	3 954 037	773 457	1 245 155
	3. Oceniteľné práva (014) - (074+091AU)	006	150 368	150 368	0	0
	4. Drobný dlhodobý nehmotný majetok (018) - (078+091AU)	007	0	0	0	0
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019) - (079+091AU)	008	0	0	0	0
	6. Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - (093)	009	0	0	0	0
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - (095AU)	010	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	011	1 031 734 471	298 195 818	733 538 653	718 577 479
A.II.1.	Pozemky (031) - (092AU)	012	564 240 129	61 371 412	502 868 717	501 782 387
	2. Umelecké diela a zbierky (032) - (092AU)	013	244 270	0	244 270	44 191
	3. Predmety z drahých kovov (033) - (092AU)	014	0	0	0	0
	4. Stavby (021) - (081+092AU)	015	410 322 076	213 866 037	196 456 039	190 813 163
	5. Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí (022) - (082+092AU)	016	16 907 774	9 522 863	7 384 911	7 398 630
	6. Dopravné prostriedky (023) - (083+092AU)	017	1 812 576	1 493 818	318 758	547 957
	7. Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - (085+092AU)	018	0	0	0	0
	8. Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - (086+092AU)	019	0	0	0	0
	9. Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - (088+092AU)	020	0	0	0	0
	10. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - (089+092AU)	021	0	0	0	0
	11. Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042) - (094)	022	38 207 646	11 941 688	26 265 958	17 991 151
	12. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - (095AU)	023	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok	024	305 903 680	0	305 903 680	301 782 180
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - (096AU)	025	193 190 875	0	193 190 875	188 585 398
	2. Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - (096AU)	026	1 631 415	0	1 631 415	1 631 415
	3. Realizovateľné cenné papiere (063) - (096AU)	027	0	0	0	0
	4. Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065) - (096AU)	028	0	0	0	0
	5. Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku (066) - (096AU)	029	0	0	0	0
	6. Ostatné pôžičky (067) - (096AU)	030	0	0	0	0
	7. Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - (096AU)	031	111 081 390	0	111 081 390	111 565 367
	8. Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043) - (096AU)	032	0	0	0	0
B.	Obežný majetok	033	393 815 708	7 124 750	386 690 958	402 065 694
	r. 034 + r. 040 + r. 048+ r. 060 + r. 085+ r. 098 + r. 104					
B.I.	Zásoby	034	297 016	0	297 016	318 316
B.I.1.	sučet (r. 035 až 039)					
	1. Materiál (112 + 119) - (191)	035	297 016	0	297 016	314 284
	2. Nedokončená výroba a polotovary (121 + 122) - (192 + 193)	036	0	0	0	0
	3. Výrobky (123) - (194)	037	0	0	0	0
	4. Zvieratá (124) - (195)	038	0	0	0	0
	5. Tovar (132 + 139) - (196)	039	0	0	0	4 032
B.II.	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	040	256 322 970	0	256 322 970	268 503 526
	sučet (r. 041 až r. 047)					
B.II.1.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351AU)	041	18 056	0	18 056	13 542

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			Brutto		Korekcia		Netto
			1	2	3		4
a	b	c					
	2. Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353AU)	042	0	0	0	0	
	3. Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355AU)	043	256 193 737	0	256 193 737	268 448 087	
	4. Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356AU)	044	0	0	0	0	
	5. Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357AU)	045	111 177	0	111 177	0	
	6. Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358AU)	046	0	0	0	0	
	7. Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359AU)	047	0	0	0	41 897	
B. III	Dlhodobé pohľadávky						
	súčet (r. 049 až 059)	048	0	0	0	0	
B.III.1.	Odberatelia (311AU) - (391AU)	049	0	0	0	0	
	2. Zmenky na inkaso (312AU) - (391AU)	050	0	0	0	0	
	3. Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AU) - (391AU)	051	0	0	0	0	
	4. Ostatné pohľadávky (315AU) - (391AU)	052	0	0	0	0	
	5. Pohľadávky voči zamestnancom (335AU) - (391AU)	053	0	0	0	0	
	6. Pohľadávky voči združeniu (369AU) - (391AU)	054	0	0	0	0	
	7. Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AU) - (391AU)	055	0	0	0	0	
	8. Pohľadávky z nájmu (374AU) - (391AU)	056	0	0	0	0	
	9. Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AU) - (391AU)	057	0	0	0	0	
	10. Nakúpené opcie (376AU) - (391AU)	058	0	0	0	0	
	11. Iné pohľadávky (378AU) - (391AU)	059	0	0	0	0	
B.IV.	Krátkodobé pohľadávky						
	súčet (r. 061 až 084)	060	122 984 956	7 033 500	115 951 456	124 917 997	
B.IV.1.	Odberatelia (311AU) - (391AU)	061	2 145 159	2 062 225	82 934	69 440	
	2. Zmenky na inkaso (312AU) - (391AU)	062	0	0	0	0	
	3. Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AU) - (391AU)	063	0	0	0	0	
	4. Poskytnuté prevádzkové preddávky (314AU) - (391AU)	064	7 663 057	0	7 663 057	6 729 362	
	5. Ostatné pohľadávky (315AU) - (391AU)	065	769 603	769 603	0	1 016 541	
	6. Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov (316AU) - (391AU)	066	0	0	0	0	
	7. Pohľadávky z daňových a colných rozpočtových príjmov (317AU) - (391AU)	067	0	0	0	0	
	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií	068	39 976 619	4 151 586	35 825 033	31 628 382	
	8. zriadených obcou a vyšším územným celkom (318AU) - (391AU)	069	4 139 031	0	4 139 031	8 875 660	
	9. Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov (319AU) - (391AU)	070	84 355	16 693	67 662	39 027	
	10. Pohľadávky voči zamestnancom (335AU) - (391AU)	071	0	0	0	0	
	11. Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336AU) - (391AU)	072	4 365	0	4 365	19 905	
	12. Daň z príjmov (341) - (391AU)	073	0	0	0	0	
	13. Ostatné príjmy dane (342) - (391AU)	074	0	0	0	0	
	14. Daň z pridanej hodnoty (343) - (391AU)	075	785	0	785	0	
	15. Ostatné dane a poplatky (345) - (391AU)	076	0	0	0	0	
	16. Pohľadávky voči združeniu (369AU) - (391AU)	077	0	0	0	0	
	17. Pohľadávky a záväzky z pevných termínovaných operácií (373AU) - (391AU)	078	1 959 268	0	1 959 268	1 961 335	
	18. Pohľadávky z nájmu (374AU) - (391AU)	079	0	0	0	0	
	19. Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AU) - (391AU)	080	0	0	0	0	
	20. Nakúpené opcie (376AU) - (391AU)	081	66 182 598	33 393	66 149 205	74 578 345	
	21. Iné pohľadávky (378AU) - (391AU)	082	0	0	0	0	
	22. Spojovací účet pri združení (396)	083	60 116	0	60 116	0	
	23. Zúčtovanie s Európskymi spoločnosťami (371AU)- (391AU)	084	0	0	0	0	
	24. Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AU) - (391AU)	085	13 923 795	0	13 923 795	8 221 835	
B. V.	Finančné účty						
	súčet (r. 086 až 097)		305	0	305	374	
B.V.1.	Pokladnica (211)	086	46 765	0	46 765	1 490	
	2. Ceniny (213)	087	0	0	0	0	

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto		Korekcia	Netto	
			1	2			
a	b	c				4	
3.	Bankové účty (221AU +/- 261)	088	13 876 725	0	13 876 725	8 219 971	
4.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221AU)	089	0	0	0	0	
5.	Výdavkový rozpočtový účet (222)	090	0	0	0	0	
6.	Príjmový rozpočtový účet (223)	091	0	0	0	0	
7.	Majetkové cenné papiere na obchodovanie (251) - (291AU)	092	0	0	0	0	
8.	Dlhové cenné papiere na obchodovanie (253) - (291AU)	093	0	0	0	0	
9.	Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti (256) - (291AU)	094	0	0	0	0	
10	Ostatné realizovateľné cenné papiere (257) - (291AU)	095	0	0	0	0	
11.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259) - (291AU)	096	0	0	0	0	
12.	Účty štátnej pokladnice (účtová skupina 28)	097	0	0	0	0	
B.VI.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé súčet (r. 099 až r. 103)	098	0	0	0	0	
B.VI.1	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AU) - (291AU)	099	0	0	0	0	
2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AU) - (291AU)	100	0	0	0	0	
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AU) - (291AU)	101	0	0	0	0	
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AU) - (291AU)	102	0	0	0	0	
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AU) - (291AU)	103	0	0	0	0	
B.VII.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé súčet (r. 105 až r. 109)	104	286 971	91 250	195 721	104 020	
B.VII.1.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AU) - (291AU)	105	100 996	996	100 000	0	
2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AU) - (291AU)	106	185 975	90 254	95 721	104 020	
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AU) - (291AU)	107	0	0	0	0	
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AU) - (291AU)	108	0	0	0	0	
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AU) - (291AU)	109	0	0	0	0	
C.	Časové rozlíšenie r. 111 až r. 113	110	448 755	0	448 755	201 708	
C.1.	Náklady budúcich období (381)	111	374 946	0	374 946	170 380	
2.	Komplexné náklady budúcich období (382)	112	0	0	0	0	
3.	Príjmy budúcich období (385)	113	73 809	0	73 809	31 328	
D.	Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)	114	0	0	0	0	
	KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r. 001 až 114)	888	6 946 673 149	1 237 699 892	5 708 973 257	5 695 287 156	

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	5	6
	VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 116 + r. 126 + r. 180+ r. 183	115	1 427 355 503	1 423 872 216
A.	Vlastné imanie súčet r. 117 + r. 120 + r. 123	116	1 192 733 127	1 194 791 713
A.I.	Oceňovacie rozdiely súčet (r. 118 + r. 119)	117	4 332 204	0
A.I.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	118	0	0
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	119	4 332 204	0
A.II.	Fondy súčet (r. 121 + r. 122)	120	6 268 426	7 485 176
A.II.1.	Zákonný rezervný fond (421)	121	6 268 426	7 485 176
2.	Ostatné fondy (427)	122	0	0
A.III.	Výsledok hospodárenia (+/-) súčet (r. 124 až 125)	123	1 182 132 497	1 187 306 537
A.III.1.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	124	1 191 258 720	1 186 450 233
2.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (+/-) r. 001 - (r. 117 + r. 120 + r. 124 + r. 126 + r. 179 + r. 182)	125	-9 126 223	856 304
B.	Záväzky súčet r. 127 + r. 132 + r. 140 + r. 151 + r. 173	126	164 181 870	159 178 091
B.I.	Rezervy súčet (r. 128 až 131)	127	3 636 376	3 220 190
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451AU)	128	0	0
2.	Ostatné rezervy (459AU)	129	0	0
3.	Rezervy zákonné krátkodobé (323AU, 451AU)	130	0	0
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323AU, 459AU)	131	3 636 376	3 220 190
B.II.	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy (r. 133 až r. 139)	132	0	179 611
B.II.1.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351AU)	133	0	0
2.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353AU)	134	0	0
3.	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355AU)	135	0	0
4.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356AU)	136	0	0
5.	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357AU)	137		179 611
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358AU)	138	0	0
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359AU)	139	0	0
B.III.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 141 až 150)	140	61 102	49 899
B.III.1.	Ostatné dlhodobé záväzky (479)	141	0	0
2.	Dlhodobé prijaté preddavky (475AU)	142	0	0
3.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478AU)	143	0	0
4.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	144	61 102	49 899
5.	Záväzky z nájmu (474AU)	145	0	0
6.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476AU)	146	0	0
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AU)	147	0	0
8.	Predané opcie (377AU)	148	0	0
9.	Iné záväzky (379AU)	149	0	0
10.	Vydané dlhopisy dlhodobé (473AU) - (255AU)	150	0	0

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	5	6
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 152 až 172)	151	36 816 098	27 238 391
B.IV.1.	Dodávateľia (321)	152	12 115 086	8 870 561
2.	Zmenky na úhradu (322, 478AU)	153	0	0
3.	Prijaté preddavky (324, 475AU)	154	17 551 734	14 709 714
4.	Ostatné záväzky (325, 479AU)	155	525 183	346 910
5.	Nevyfakturované dodávky (326, 476AU)	156	0	0
6.	Záväzky z nájmu (474AU)	157	0	0
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AU)	158	0	0
8.	Predané opcie (377AU)	159	0	0
9.	Iné záväzky (379AU)	160	5 329 225	1 690 095
10.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	161	0	0
11.	Záväzky voči združeniu (368)	162	0	0
12.	Zamestnanci (331)	163	701 819	794 942
13.	Ostatné záväzky voči zamestnancom (333)	164	0	0
14.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336)	165	448 785	395 891
15.	Daň z príjmov (341)	166	0	0
16.	Ostatné priame dane (342)	167	121 563	138 641
17.	Daň z pridanej hodnoty (343)	168	22 703	3 945
18.	Ostatné dane a poplatky (345)	169	0	0
19.	Spojovací účet pri združení (396AU)	170	0	0
20.	Zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami (371AU)	171		287 692
21.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AU)	172	0	0
B.V.	Bankové úvery a výpomoci súčet (r. 173 až 178)	173	123 668 294	128 490 000
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461AU)	174	118 490 000	0
2.	Bežné bankové úvery (461AU, 221AU, 231, 232)	175	5 178 294	128 490 000
3.	Vydané dlhopisy krátkodobé (473AU, 241) - (255AU)	176	0	0
4.	Ostatné krátkodobé finančné výpomoci (249)	177	0	0
5.	Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy dlhodobé (273AU)	178	0	0
6.	Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy krátkodobé (273AU)	179	0	0
C.	Časové rozlíšenie r. 180 + r. 181	180	70 440 506	69 902 412
C.1.	Výdavky budúcich období (383)	181	5 278	364 140
2.	Výnosy budúcich období (384)	182	70 435 228	69 538 272
D.	Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)	183	0	0
	KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r. 115 až 182)	999	5 638 981 506	5 625 586 452

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 31.12.2011

(v eurách)

Účtovná závierka

☒

riadna

☐

mimoriadna

Za obdobie

od Mesiac Rok
0 1 2 0 1 1

do Mesiac Rok
1 2 2 0 1 1

IČO

0 0 6 0 3 4 8 1

Názov účtovnej jednotky

H L A V N É M E S T O S L O V E N S K E J R E P U
B L I K Y B R A T I S L A V A

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

P R I M A C I Á L N E N Á M E S T I E 1

PSČ

8 1 4 9 9

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

5 9 3 5 6 1 6 4

Číslo faxu

e-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 1

0 1

2 0 1 2

Podpisový záznam
osoby
zodpovednej za
zostavenie
účtovnej závierky:

Podpisový záznam
osoby zodpovednej za
vedenie účtovníctva:

Podpisový záznam
štatutárneho orgánu
alebo člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
50	Spotrebované nákupy (r. 002 až r. 005)	001	4 264 336	7 760	4 272 096	3 537 015
501	Spotreba materiálu	002	668 056	7 760	675 816	685 450
502	Spotreba energie	003	3 596 280	0	3 596 280	2 851 565
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	004	0	0	0	0
504	Predaný tovar	005	0	0	0	0
51	Služby (r. 007 až r. 010)	006	49 251 268	141 885	49 393 153	52 900 621
511	Opravy a udržiavanie	007	14 505 535	5 858	14 511 393	11 772 557
512	Cestovné	008	129 885	18	129 903	172 931
513	Náklady na reprezentáciu	009	99 542	4 316	103 858	90 456
518	Ostatné služby	010	34 516 306	131 693	34 647 999	40 864 677
52	Osobné náklady (r. 012 až r. 016)	011	16 149 186	128 251	16 277 437	16 771 658
521	Mzdové náklady	012	10 984 934	92 394	11 077 328	11 787 718
524	Zákonné sociálne poistenie	013	3 818 308	29 486	3 847 794	3 761 889
525	Ostatné sociálne poistenie	014	152 099	1 916	154 015	152 856
527	Zákonné sociálne náklady	015	861 889	4 455	866 344	718 526
528	Ostatné sociálne náklady	016	331 956	0	331 956	350 669
53	Dane a poplatky (r. 018 až r. 020)	017	14 209	853	15 062	25 199
531	Daň z motorových vozidiel	018	0	785	785	1 309
532	Daň z nehnuteľnosti	019	0	0	0	0
538	Ostatné dane a poplatky	020	14 209	68	14 277	23 890
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r. 022 až r. 028)	021	11 915 251	21 170	11 936 421	19 010 283
541	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	022	2 535 884	0	2 535 884	16 571 300
542	Predaný materiál	023	0	0	0	0
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	024	200	0	200	546
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	025	148 681	116	148 797	155
546	Odpis pohľadávky	026	82 768	8 441	91 209	105 146
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	027	9 147 718	11 926	9 159 644	2 328 183
549	Manká a škody	028	0	687	687	4 953
55	Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 030 + r. 031 + r. 036 + r. 039)	029	34 405 492	15 274	34 420 766	24 493 621
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	030	16 693 171	10 142	16 703 313	18 190 940
	Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti (r. 032 až r. 035)	031	17 712 321	5 132	17 717 453	6 302 681
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	032	0	0	0	0
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	033	3 622 433	2 529	3 624 962	3 213 185
557	Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	034	0	2 603	2 603	28 635
558	Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	035	14 089 888	0	14 089 888	3 060 861
	Rezervy a opravné položky z finančnej činnosti (r. 037+ r. 038)	036	0	0	0	0
554	Tvorba rezerv z finančnej činnosti	037	0	0	0	0
559	Tvorba opravných položiek z finančnej činnosti	038	0	0	0	0
555	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	039	0	0	0	0

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
56	Finančné náklady (r. 041 až r. 048)	040	2 598 003	2 434	2 600 437	1 804 222
561	Predané cenné papiere a podiely	041	0	0	0	0
562	Úroky	042	1 693 604	0	1 693 604	1 412 138
563	Kurzové straty	043	22 592	0	22 592	151
564	Náklady na precenenie cenných papierov	044	0	0	0	0
566	Náklady na krátkodobý finančný majetok	045	0	0	0	0
567	Náklady na derivátové operácie	046	0	0	0	0
568	Ostatné finančné náklady	047	881 807	2 434	884 241	391 933
569	Manká a škody na finančnom majetku	048	0	0	0	0
57	Mimoriadne náklady (r. 050 až r. 053)	049	0	0	0	0
572	Škody	050	0	0	0	0
574	Tvorba rezerv	051	0	0	0	0
578	Ostatné mimoriadne náklady	052	0	0	0	0
579	Tvorba opravných položiek	053	0	0	0	0
58	Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov (r. 055 až r. 063)	054	95 286 199	0	95 286 199	132 736 218
581	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu do štátnych rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií	055	0	0	0	0
582	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu ostatným subjektom verejnej správy	056	0	0	0	0
583	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu subjektom mimo verejnej správy	057	0	0	0	0
584	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku do rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	058	28 026 405	0	28 026 405	29 343 271
585	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku ostatným subjektom verejnej správy	059	4 193 642	0	4 193 642	12 336 608
586	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku subjektom mimo verejnej správy	060	63 065 891	0	63 065 891	91 056 339
587	Náklady na ostatné transfery	061	261	0	261	0
588	Náklady z odvodu príjmov	062	0	0	0	0
589	Náklady z budúceho odvodu príjmov	063	0	0	0	0
Účtové skupiny 50 - 58 celkom súčet (r.001 + r.006 + r.011 + r.017 + r.021 + r.029 + r.040 + r.049 + r.054)		064	213 883 944	317 627	214 201 571	251 278 837
Kontrolné číslo súčet (r. 001 až r. 064)		994	659 364 153	958 013	660 322 166	760 139 192

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4

Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
60	Tržby za vlastné výkony a tovar (r. 066 až r. 068)	065	11 496 048	348 897	11 844 945	12 935 554
601	Tržby za vlastné výrobky	066	0	0	0	0
602	Tržby z predaja služieb	067	11 495 183	348 897	11 844 080	12 934 329
604	Tržby za tovar	068	865	0	865	1 225
61	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 070 až r. 073)	069	0	0	0	0
611	Zmena stavu nedokončenej výroby	070	0	0	0	0
612	Zmena stavu polotovarov	071	0	0	0	0
613	Zmena stavu výrobkov	072	0	0	0	0
614	Zmena stavu zvierat	073	0	0	0	0
62	Aktivácia (r. 075 až r. 078)	074	601 704	0	601 704	66 370
621	Aktivácia materiálu a tovaru	075	0	0	0	0
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	076	0	0	0	0
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	077	66 887	0	66 887	66 370
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	078	534 817	0	534 817	0
63	Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov (r. 080 až r. 082)	079	141 815 488	0	141 815 488	130 328 656
631	Daňové a colné výnosy štátu	080	0	0	0	0
632	Daňové výnosy samosprávy	081	112 312 751	0	112 312 751	97 484 722
633	Výnosy z poplatkov	082	29 502 737	0	29 502 737	32 843 934
64	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (r. 084 až r. 089)	083	31 182 284	6 590	31 188 874	78 052 320
641	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	084	6 348 993	0	6 348 993	24 290 218
642	Tržby z predaja materiálu	085	0	0	0	0
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	086	624 860	0	624 860	519 095
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	087	740 641	2 396	743 037	824 756
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	088	0	0	0	0
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	089	23 467 790	4 194	23 471 984	52 418 251
65	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 091 + r. 096 + r. 099)	090	5 637 727	9 027	5 646 754	648 553
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r. 092 až r. 095)	091	5 637 727	9 027	5 646 754	648 553
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	092	87	0	87	0
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	093	3 211 128	2 057	3 213 185	422 140
657	Zúčtovanie zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	094	0	6 970	6 970	0
658	Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	095	2 426 512	0	2 426 512	226 413
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z finančnej činnosti (r. 097 + r. 098)	096	0	0	0	0
654	Zúčtovanie rezerv z finančnej činnosti	097	0		0	0
659	Zúčtovanie opravných položiek z finančnej činnosti	098	0	0	0	0
655	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	099	0	0	0	0
66	Finančné výnosy (r. 101 až r. 108)	100	5 140 406	99	5 140 505	21 616 621
661	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	101	0	0	0	0

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
662	Úroky	102	91 121	99	91 220	121 666
663	Kurzové zisky	103	0	0	0	2
664	Výnosy z precenenia cenných papierov	104	0	0	0	0
665	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	105	985 076	0	985 076	300 102
666	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	106	0	0	0	0
667	Výnosy z derivátových operácií	107	0	0	0	0
668	Ostatné finančné výnosy	108	4 064 209	0	4 064 209	21 194 851
67	Mimoriadne výnosy (r. 110 až r. 113)	109	0	0	0	1 931
672	Náhrady škôd	110	0	0	0	1 931
674	Zúčtovanie rezerv	111	0	0	0	0
678	Ostatné mimoriadne výnosy	112	0	0	0	0
679	Zúčtovanie opravných položiek	113	0	0	0	0
68	Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách (r. 115 až r. 123)	114	0	0	0	0
681	Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	115	0	0	0	0
682	Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	116	0	0	0	0
683	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy	117	0	0	0	0
684	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov verejnej správy	118	0	0	0	0
685	Výnosy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev	119	0	0	0	0
686	Výnosy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	120	0	0	0	0
687	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	121	0	0	0	0
688	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	122	0	0	0	0
689	Výnosy z odvodu rozpočtových príjmov	123	0	0	0	0
69	Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, vyšších územných celkoch a v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom (r. 125 až r. 133)	124	8 853 276	0	8 853 276	8 506 587
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	125	38 344	0	38 344	37 970
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	126	0	0	0	0
693	Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	127	3 949 551	0	3 949 551	5 315 684
694	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	128	1 303 291	0	1 303 291	231 828
695	Výnosy samosprávy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev	129	114 384	0	114 384	0
696	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	130	0	0	0	0
697	Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	131	6 460	0	6 460	3 319
698	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	132	0	0	0	0

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
699	Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	133	3 441 246	0	3 441 246	2 917 786
Účtová trieda 6 celkom súčet (r. 065 + r. 069 + r. 074 + r. 079 + r. 083 + r. 090 + r. 100 + r. 109 + r. 114 + r. 124)		134	204 726 933	364 613	205 091 546	252 156 592
Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 134 mínus r. 064) (+/-)		135	-9 157 011	46 986	-9 110 025	877 755
591	Splatná daň z príjmov	136	16 179	19	16 198	21 451
595	Dodatočne platená daň z príjmov	137	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia po zdanení r. 135 mínus (r. 136, r. 137) (+/-)		138	-9 173 190	46 967	-9 126 223	856 304
Kontrolné číslo súčet (r. 065 až r. 138)		995	601 504 504	1 196 838	602 701 342	758 873 839

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Poznámky k 31.12.2011

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Hlavné mesto SR Bratislava
Sídlo účtovnej jednotky	Primaciálne námestie 1, 81499 Bratislava
Dátum založenia/zriadenia	1.1.1991
Spôsob založenia/zriadenia	Zo zákona
Názov zriaďovateľa	
Sídlo zriaďovateľa	Primaciálne námestie 1, 81499 Bratislava
IČO	00603481
DIČ	2020372596
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Služby všeobecnej verejnej správy
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
Iné všeobecné údaje napr. obec uvedie počet obyvateľov; ZŠ uvedie počet žiakov, DD uvedie počet klientov atď.	

2. Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/	doc. RNDr. Milan Ftáčnik, CSc.
Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	821
Počet riadiacich zamestnancov	91
Organizačné členenie účtovnej jednotky	

3. Informácie o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

	Počet
Rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou	25
Príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou	11
Iné právnické osoby založené účtovnou jednotkou	4

4. Rozpočtové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Názov rozpočtovej organizácie	Sídlo rozpočtovej organizácie	Zmena /zriadenie, zrušenie, zmena formy právnickej osoby/	Dôvod zmeny
Centrum voľného času ESKO	Chlumeckého 12, 821 03 Bratislava		
Centrum voľného času – Gessayova	Gessayova 6, 851 03 Bratislava		
Centrum voľného času - Hlinická	Hlinická 3, 831 05 Bratislava		
Centrum voľného času - Štefánikova	Štefánikova 35, 811 04 Bratislava		
Dom tretieho veku	Hanulova 7, 844 01 Bratislava		
Domov seniorov Archa	Rozvodná 25, 831 01 Bratislava		
Gérium	Pri trati 47, 821 06 Bratislava		
Petržalský domov seniorov	Polereckého 20, 851 01 Bratislava		
Domov jesene života	Rusovská 58, 851 01 Bratislava		
Domov seniorov Lamač	Na barine 5, 841 03 Bratislava		
Domov pri kríži	Pri kríži 26, 841 02 Bratislava		
RETEST	Ľadová 11, 811 05 Bratislava		
Základná umelecká škola Vrbenského	Vrbenského 1, 831 53 Bratislava		
Základná umelecká škola Daliborovo nám.	Daliborovo nám. 2, 851 01 Bratislava		
Základná umelecká škola Eugena Suchoňa	Batkova 2, 841 01 Bratislava		
Základná umelecká škola Exnárova	Exnárova 6, 821 03 Bratislava		
Základná umelecká škola Hálkova	Hálkova 56, 831 03 Bratislava		
Základná umelecká škola - Istrijská 22	Istrijská 22, 841 07 Bratislava		
Základná umelecká škola Jozefa Kresánka	Karloveská 3, 841 04 Bratislava		
Základná umelecká škola Ľ. Rajtera	Sklenárova 5, 821 09 Bratislava		
Základná umelecká škola Miloša Ruppeldta - Panenská 11	Panenská 11, 811 03 Bratislava		
Základná umelecká škola - Podjavorinskej	Podjavorinskej 9, 811 03 Bratislava		
Základná umelecká škola - Jesenského 6	Jesenského 6, 811 02 Bratislava		
Základná umelecká škola Jána Albrechta	Topolčianska 15, 851 05 Bratislava		
CVČ Klokán	Pekníkova 2, 841 03 Bratislava		

5. Príspevkové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Názov príspevkovej organizácie	Sídlo príspevkovej organizácie	Zmena /zriadenie, zrušenie, zmena formy právnickej osoby/	Dôvod zmeny
Bratislavské kultúrne a informačné stredisko			
Galéria mesta Bratislavy	Františkánske nám. 11, 815 35 Bratislava		

Generálny investor Bratislavy (GIB)	Rontnova24,85101Bratislava		
MARIANUM - Pohrebníctvo mesta Bratislavy	Svätoplukova 1- 3, 82491 Bratislava 2		
Mestská knižnica	Klariská 16, 81479 Bratislava		
Mestské lesy v Bratislave	Cesta mládeže 4, 83101 Bratislava 3		
Múzeum mesta Bratislavy	Radničná 1, 81518 Bratislava		
Mestský ústav ochrany pamiatok	Uršulínska 9,81400 Bratislava		
Paming	Laurinská 5,81324 Bratislava		
Správa telovýchovných a rekreačných zariadení hlavného mesta SR Bratislava (STaRZ)	Zimný štadión Ondreja Nepelu, Ulica odbojárov 9		
Zoologická záhrada	Mlynská dolina, 84227 Bratislava		

6. Iné právnické osoby v zakladateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky - 100% akcionár

Právna forma	Názov právnickej osoby	Sídlo právnickej osoby	Zmena /zmena formy právnickej osoby/	Dôvod zmeny
a.s.	Dopravný podnik Bratislava, a.s.	Olejkárska 1 814 52 Bratislava		
a.s.	Odvoz a likvidácia odpadu, a.s.	Ivánska cesta 22 821 04 Bratislava		
s.r.o.	Mestský parkovací systém, s.r.o.	Biela 6 811 01 Bratislava		
s.r.o.	KSP, s.r.o.	Vajnorská 135 831 04 Bratislava		

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti
☒ áno ☐ nie
- Zmeny účtovných metód a účtovných zásad
Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu
☐ áno ☒ nie
- Spôsob ocenenia jednotlivých položiek
 - Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok
Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.
Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- ☒ dopravné
- ☒ montáž
- ☒ provízia
- ☐ poistné
- ☐ iné

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú:

- ☒ úroky
- ☐ realizované kurzové rozdiely,

ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

- ☐ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť
- ☐ časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť

Slovný opis nepriamych nákladov

.....

Dlhodobý majetok získaný darovaním alebo delimitáciou sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splnutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve.

Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

b) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.

c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- ☒ dopravné
- ☐ montáž
- ☐ iné

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

- ☐ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť
- ☐ časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť

Slovný opis nepriamych nákladov ..mesto nerealizuje zásoby vlastnou činnosťou

.....

Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou (napr. určenou v darovacej zmluve alebo určenou komisiou pre oceňovanie).

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty zásob sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

- g) Závazky
Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- h) Rezervy
Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na základe zásady opatrnosti t.z. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezerv sa uplatňuje od roku 2008.
- i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období
Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- j) Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.
- k) Majetok obstaraný formou finančného a operatívneho leasingu sa oceňuje obstarávacou cenou.
- l) Cudzía mena
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú € kurzom vyhláseným ECB platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a k inému dňu, ak to ustanovuje osobitný predpis. V účtovnej závierke sú vykázané s prepočtom podľa kurzu platného ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Od roku 2008 sa kurzové straty účtujú do nákladov a kurzové zisky do výnosov.
- m) Účtovná jednotka nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty v rozpočtovej činnosti. V prípadoch, keď dodávatelia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov. Platiteľom DPH je len v podnikateľskej činnosti.

4. Podstata odpisovania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z daňových odpisov. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor. Odpisové skupiny sú uvedené v prílohe č.1.

Organizácia nemá v module „Majetok“ výpočet a evidenciu daňových odpisov. Je predpoklad doplnenia tohto modulu o vypočítanie a evidovanie aj daňových odpisov.

Drobný nehmotný majetok od 0.01 EUR do 1659.70 EUR, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 0.01 do 995.82 EUR, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

I. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku /v EUR/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok	OC	Prírastky	Úbytky	Presuny	OC
		súvahy	k 31.12.2010	+	-	+ / -	k 31.12.2011
Aktivované N na vývoj	012	004	0	0	0	0	0
Softvér	013	005	4 642 630	84 863	0	0	4 727 494
Ocenené práva	014	006	150 368	0	0	0	150 368

Drobný DNM	018	007	0	0	0	0	0
Ostatný DNM	019	008	0	0	0	0	0
Spolu			4 792 999	84 863	0	0	4 877 862

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávky, OP k 31.12.2011
Oprávky a OP k aktivovaným N na vývoj	072 091	004	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k softvéru	073 091	005	3 397 475	556 562	0	1	3 954 037
Oprávky a OP k oceneľným právam	074 091	006	150 368	0	0	2	150 368
Oprávky a OP k drobnému DNM	078 091	007	0	0	0	3	0
Oprávky a OP k ostatnému DNM	079 091	008	0	0	0	4	0
Spolu			3 547 843	556 562	0	10	4 104 406

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2010	Zostatková hodnota k 31.12.2011
ZH aktivovaných N na vývoj	/012/ - /072+091/	004	0	0
ZH softvéru	/013/ - /073+091/	005	1 245 155	773 456
ZH oceneľných práv	/014/ - /074+091/	006	0	0
ZH drobného DNM	/018/ - /078+091/	007	0	0
ZH ostatného DNM	/019/ - /079+091/	008	0	0
Spolu			0	0

2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku /v EUR/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok	OC	Prírastky	Úbytky	Presuny	OC
-------	------	--------	----	-----------	--------	---------	----

		súvahy	k 31.12.2010	+	-	+ / -	k 31.12.2011
Pozemky	031	012	550 967 264	22 120 895	8 848 030	0	564 240 129
Umelecké diela a zbierky	032	013	44 191	200 079	0	0	244 270
Predmety z drahých kovov	033	014	0	0	0	0	0
Stavby	021	015	400 462 341	17 009 963	7 150 228	0	410 322 076
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	022	016	16 191 924	771 581	55 731	0	16 907 774
Dopravné prostriedky	023	017	1 829 838	265 037	282 298	0	1 812 576
Pestovateľské celky trvalých porastov	025	018	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	026	019	0	0	0	0	0
Drobný DHM	028	020	0	0	0	0	0
Ostatný DHM	029	021	0	0	0	0	0
Spolu			969 495 558	40 367 555	16 336 287	0	993 526 826

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávky, OP k 31.12.2011
OP k pozemkom	0921031	012	49 184 877	12 186 535	0	0	61 371 412
OP k umeleckým dielam a zbierkam	092032	013	0	0	0	0	0
OP k predmetom z drahých kovov	092033	014	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k stavbám	081 092021	015	209 649 178	11 938 170	7 721 311	0	213 866 037
Oprávky a OP k samostatným hnutelným veciam a súb. hn. v.	082 092022	016	8 793 294	785 300	55 731	0	9 522 863
Oprávky a OP k dopravným prostriedkom	083 092023	017	1 281 881	220 963	9 025	0	1 493 818
Oprávky a OP k pestovateľs. celkom trvalých porastov	085 092025	018	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k základnému stádu a ťažným zvieratám	086 092026	019	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k drobnému DHM	088 092028	020	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k ostatnému DHM	089 092029	021	0	0	0	0	0
Spolu			268 909 230	25 130 967	7 786 067	0	286 254 130

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2010	Zostatková hodnota k 31.12.2011
ZH pozemkov	/031/ - /092031/	012	501 782 387	502 868 717
ZH umeleckých diel a zbierok	/032/ - /092032/	013	44 191	244 270
ZH predmetov z drahých kovov	/033/ - /092033/	014	0	0
ZH stavieb	/021/ - /081+092021/	015	190 813 162	196 456 039
ZH samostatných hnutelných vecí a súborov hnutelných. vecí	/022/ - /082+092022/	016	7 398 630	7 384 912
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092023/	017	547 957	318 758
ZH pestovateľských celkov trvalých porastov	/025/ - /085+092025/	018	0	0
ZH základného stáda a ťažných zvierat	/026/ - /086+092026/	019	0	0
ZH drobného DHM	/028/ - /088+092028/	020	0	0
ZH ostatného DHM	/029/ - /089+092029/	021	0	0
Spolu			700 586 327	707 272 696

3. Prehľad o pohybe obstarania dlhodobého majetku /v EUR/

a) OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.201	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.201
			0				1
Obstaranie DNM	041	009	0	84 863	0	(84 863)	0
Obstaranie DHM	042	022	32 314 665	128 537 466	82 276 930	(40 367 555)	38 207 646
Obstaranie DFM	043	032	0	0	0	0	0
Spolu			32 314 665	128 622 329	82 276 930	(40 452 418)	38 207 646

b) OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2011
OP k účtu obstarania DNM	093	009	0	0	0	0	0
OP k účtu obstarania DHM	094	022	14 323 514	0	2 381 826	0	11 941 688
OP k účtu obstarania DFM	096	032	0	0	0	0	0
Spolu			14 323 514	0	2 381 826	0	11 941 688

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2011
ZH účtu obstarania DNM	/041/-/093/	009	0	84 863	0	(84 863)	0
ZH účtu obstarania DHM	/042/-/094/	022	17 991 151	130 919 291	82 276 930	(40 367 555)	26 265 958
ZH účtu obstarania DFM	/043/-/096/	032	0	0	0	0	0
Spolu			17 991 151	131 004 154	82 276 930	(40 452 418)	26 265 958

4. Prehľad o pohybe poskytnutých preddavkov na dlhodobý majetok /v EUR/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2010
Poskytnuté preddavky na DNM	051	010	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na DHM	052	023	0	0	0	0	0
Spolu			0	0	0	0	0

OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2011
OP k poskytnutým preddavkom na DNM	095	010	0	0	0	0	0
OP k poskytnutým preddavkom na DHM	095	023	0	0	0	0	0
Spolu			0	0	0	0	0

b) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2011
ZH účtu poskytnutých preddavkov na DNM	/051/-/095/	010	0	0	0	0	0
ZH účtu poskytnutých preddavkov na DHM	/052/-/095/	023	0	0	0	0	0
Spolu			0	0	0	0	0

Dôvody zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku

Konkrétny druh DFM	Suma OP v EUR	Dôvod zvýšenia, zníženia a zrušenia OP
pozemky	12 186 535	Rozdiel v dokladovej inventarizácii voči účtovnému stavu – nebol úplne odsúhlasený register majetku na kataster pri preklopení do nového informačného systému – kontrola bude vykonaná do konca roku 2012
obstaranie hmotného investičného majetku – revitalizácia Zámockej ulice	-2 381 826	Zrušenie opr. Položky – vyradená zmarená investícia (548)

Dlhodobý a hmotný a nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a výška majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať /v EUR/

Druh majetku	Hodnota majetku v EUR
Záložné právo	
Nie je	
Obmedzené právo nakladať	
Nie je	

Spôsob a výška poistenia majetku /v EUR/

Druh majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia v EUR
DHM DNM	Nie je poistený	
Motorové vozidlá	Zákonné a havarijné, poistenie za škodu - Kooperatíva	

III. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach /v EUR/

Informácia o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel /riadky 025 až 026 súvahy/:

Názov spoločnosti	Právna forma	Základné imanie /ZI/ spoločnosti v EUR	Podiel ÚJ na ZI spoločnosti v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania spoločnosti k 31.12. 2010	Hodnota vlastného imania spoločnosti k 31.12. 2011	Hodnota k 31.12. 2010	Hodnota k 31.12. 2011
Dopravný podnik Bratislava, a.s.	a.s.	33194	100%	100 %	6112684	11714704	3385262540 20194	4638671
Odvoz a likvidácia odpadu, a.s.	a.s.	8354780	100%	100 %	37775143	37029523	8354780	8354780
Mestský parkovací systém, s.r.o.	s.r.o.	33194	100%	100 %	341982	378499	33194	33194
KSP, s.r.o.	s.r.o.	3286198	100%	100 %	4169026	4187657	3286198	3286198
METRO Bratislava, a.s.	a.s.	15243200	66%	66%	16514017	16113195	10060512	10060512
Bratislavská vodárenská spoločnosť, a.s.	a.s.	279438597	59,28%	60%	380093639	384389067	166817520	166817520
Halbart– Slovakia, a.s.	a.s.		50%	50%	*/	*/	167629	167629
Tehelné pole, a.s.	a.s.	33200	40%	40 %	-41358	*/	13280 1328	13280 1328
Národné tenisové centrum, a.s.	a.s.		20,52%	20,52		*/	1437560	1437560
Bratislavská integrovaná doprava, a.s.	a.s.	33195	35%	35 %	-1568	9141	11618	11618
INCHEBA Bratislava, a.s.	a.s.		11,24%	11,24 %		*/	690043	690043
Slovenská plavba a prístavy, a.s.	a.s.		7%	7 %		*/	4549965	4549965
České aerolínie, a.s.	a.s.		0,98%	0,98 %		*/	1068592	1046263**/
Hasičská poisťovňa, a.s. v konkurze	a.s.		17,43%	-		*/	809765	
Zámocká spoločnosť, a.s. v konkurze	a.s.		10%	-		*/	398327	398327

*/ Výkazy k 31.12.2011 obchodné spoločnosti do 31.1.2012 nepredložili;

**/ V účtovníctve neboli premietnuté kurzové rozdiely (kurz CK-EUR), v inventarizácii je vykázaná čiastka 1038508 € po prepočítaní kurzom k 31.12.2011.

IV. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok /v EUR/

1. Dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere v EUR /riadky 027 až 028 súvahy/:

Názov emitenta	Druh cenného papiera	Mena cenného papiera	Výnos v %	Dátum splatnosti	Hodnota k 31.12. 2010	Hodnota k 31.12.2011
Spolu	0	0	0	0	0	0

2. Dlhodobé pôžičky v EUR /riadky 029 až 030 súvahy/:

Názov dlžníka	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Hodnota k 31.12.2011	Hodnota k 31.12.2010	Popis zabezpečenia pôžičky
Spolu	0	0	0	0	0	0

3. Významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku v EUR /riadok 031 súvahy/:

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2010	Hodnota 31.12.2011	Poznámky
Dopravný podnik Bratislava, a.s.	104 669 673	104 404 155	Zmluva o spravovaní majetku (z 20.4.1994, v texte zmluvy je nájom majetku, preto hlavné mesto musí v priebehu roku 2012 prehodnotiť uvedenú zmluvu)
Ostatný dlhodobý fin.majetok	6 895 694	6 677 235	Nie je podstat. vplyv, menej ako 20 %
Spolu:	111 565 367	111 081 390	

B Obežný majetok

I. Zásoby

1. Opravné položky k zásobám v EUR /riadky 035 až 039 súvahy/:

Položka zásob	Riadok súvahy	Hodnota v EUR k 31.12. 2010	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v EUR k 31.12. 2011	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k zásobám
Materiál	35	0	0	0	0	0	
Spolu							

2. Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať /v EUR/

Druh zásob	Hodnota zásob v EUR
Záložné právo	
Nie je	
Obmedzené právo nakladať	
Nie je	

3. Spôsob a výška poistenia zásob /v EUR/

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška poistenia v EUR

Organizácia nemá poistené zásoby

II. Pohľadávky

1. Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok v EUR	Opis
Odberatelia	61	82 934	Odberatelia
Poskytnuté prevádzkové preddavky	64	7 663 057	Poskytnuté prevádzkové preddavky
Ostatné pohľadávky	65	0	Ostatné pohľadávky
Pohľadávky z nedaňových príjmov	68	35 825 033	Pohľadávky z nedaňových príjmov
Pohľadávky z daňových príjmov	69	4 139 031	Pohľadávky z daňových príjmov
Pohľadávky voči zamestnancom	70	67 662	Pohľadávky voči zamestnancom
Daň z príjmov	72	4 365	Daň z príjmov
Ostatné dane a poplatky	75	785	Ostatné dane a poplatky
Pohľadávky z nájmu	78	1 959 268	Pohľadávky z nájmu
Iné pohľadávky	81	66 149 205	Iné pohľadávky
Zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami	83	60 116	Zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami
Spolu	60	115 951 456	

2. Pohľadávky - opravné položky /v EUR/

Položka pohľadávok	Riadok súvahy	Hodnota v EUR k 31.12. 2010	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v EUR k 31.12. 2011	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k pohľadávkam
311- Odberatelia	61	2066757	2603		7135	2062225	T: po lehote splatnosti Z: upustenie od vymáhania, súdne rozhodnutie
315-Ostatné pohľadávky	65	0	769603			769603	T: po lehote splatnosti
318 - Pohľadávky z nedaňových príjmov	68	3062356	1133750		44520	4151586	T: po lehote splatnosti, Z: storno pohľadávky
335 – Pohľ.voči Zamestn.	70	16693				16693	
378 – Iné pohľadávky	81	0			33393	33393	T: po lehote splatnosti
Spolu	60	5145806	1905956	0	85048	7033500	

Dôvody zvýšenia a zníženia opravných položiek k pohľadávkam

Inv. číslo	Konkrétny druh DM	Suma OP v EUR	Dôvod zvýšenia, zníženia a zrušenia OP
	3911311	-7135	Upustenie od vymáhania, súdne rozhodnutie
	3911311	+2603	Pohľadávky sú po lehote splatnosti
	391315	+769603	Pohľadávky sú po lehote splatnosti
	3911318	-44520	Zrušenie opr. Položky rozhodnutím správcu pohľadávky

3. Pohľadávky podľa doby splatnosti v EUR /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Hodnota v EUR k 31.12.2010	Hodnota v EUR k 31.12.2011
Pohľadávky v lehote splatnosti	xxxx	29 997 229
Pohľadávky po lehote splatnosti	xxxx	85 954 227
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	124917997	115 951 456

4. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti v EUR /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota v EUR k 31.12.2010	Hodnota v EUR k 31.12.2011
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	130 063 804	122 984 956
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	130 063 804	122 984 956

5. Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky krytej záložným právom
Nie sú		

6. Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Druh pohľadávok	Hodnota pohľadávok v EUR
Záložné právo	
Nie je	
Obmedzené právo nakladať	
Nie je	

III. Finančný majetok

1. Významné zložky krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota v EUR k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota v EUR k 31.12.2011
Pokladnica	086	374	1 005 537	1 005 606	305
Ceniny	087	1490	869 592	824 317	46 765
Bankové účty	088	8219971	2 199 278 799	2 193 622 045	13 876 725
Spolu	085	8221835	2 201 142 928	2 195 451 968	13 923 795

2. Krátkodobý finančný majetok, na ktorý sa zriadilo záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať /v EUR/

Druh krátkodobého finančného majetku	Hodnota krátkodobého finančného majetku v EUR
Záložné právo	
Nie je	
Obmedzené právo nakladať	
Nie je	

3. Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku /v EUR/

Položka krátkodobého	Riadok súvahy	Hodnota v EUR	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v EUR	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP ku
----------------------	---------------	---------------	-------------	---------------	---------------	---------------	---

finančného majetku		k 31.12. 2010				k 31.12. 2011	krátkodobému finančnému majetku
Spolu		0	0	0	0	0	

IV. Poskytnuté návratné finančné výpomoci /riadky 098 a 104 súvahy/:

1. Poskytnuté návratné finančné výpomoci podľa jednotlivých druhov /v EUR/

Názov dlžníka	Riadok súvahy	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Hodnota v EUR k 31.12.2010	Hodnota v EUR k 31.12.2011
Bratislavská informačná služba	106	0	EUR	31.12.2001	996	996
Mestská časť Bratislava Lamač	106	0	EUR	30.5.2011	66388	66388
Sloboda zvierat	106	0	EUR	31.12.2013	24895	16596
Dopravný podnik Bratislava, .as.	106	0	EUR	31.12.1999	12736	12736
Majes mandátny správca	106	0	EUR	04.02.1993	3319	3319
Mestská časť Karlova Ves	106	0	EUR	06.01.1995	7967	7967
Nadácia J.N. Hummela	106	0	EUR	15.01.1993	299	299
VKUS	106	0	EUR	31.12.1993	78670	78670
Mestské lesy	105	0	EUR	31.12.2013	0	100000
Spolu					195270	286971

2. Opravné položky k poskytnutým návratným finančným výpomociam /v EUR/

Názov dlžníka	Riadok súvahy	Hodnota v EUR k 31.12. 2010	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v EUR k 31.12. 2011	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k návratným finančným výpomociam
Bratislavská informačná služba	105	996	0	0	0	996	NevysporiadanéFU- bude oprava v roku 2012
Majes mandátny správca	106	3319	0	0	0	3319	Nesprávne zaúčtované – bude oprava v roku 2012
Mestská časť Karlova Ves	106	7967	0	1	0	7966	Nevysporiadané – nebol zrealizovaný zápočet
Nadácia J.N. Hummela	106	299	0	0	0	299	Nevysporiadané- bude dané do zastupiteľstva
VKUS	106	78670	0	0	0	78670	Bude vysporiadané v roku 2012
Spolu		91251	0	1	0	91250	

V. Časové rozlíšenie

1. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2011
Náklady budúcich období spolu z toho:	111	170380	351 434	146 868	374 946
Príjmy budúcich období spolu z toho:	113	31328	73 821	31 340	73 809
Spolu		201708	425 255	178 208	448 755

Čl. IV
Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

I. Vlastné imanie podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Názov položky	Hodnota v EUR k 31.12.2010	Zvýšenie +	Zníženie -	Presun + / -	Hodnota v EUR k 31.12.2011
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	4332204	0	0	4 332 204
Zákonný rezervný fond	7485176	2016932	3233682	0	6268426
Ostatné fondy				0	
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	1186450233	-1065137	-5873624	0	1191258720
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	856304		9126223	-856304	-9126223
Spolu	1194791713	5283999	6486281	-856304	1192733127

II. Vlastné imanie - opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek /v EUR/

Názov položky	Opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Oceňovacie rozdiely	4332204 – majetkový vklad do spoločnosti DPB – majetok ocenený znaleckým posudkom
Opravy chýb minulých rokov	3445 – oprava daňových príjmov
	35470 – oprava príjmov minulých rokov
	-404058 – oprava nákladov minulých rokov
	10164257 – oprava výnosov minulých rokov

B Záväzky

I. Rezervy podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR

Položka rezerv	Výška v EUR k 31.12.2010	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Výška v EUR k 31.12.2011	Predpokladaný rok použitia rezerv
Rezervy zákonné dlhodobé						
Rekultivácia pozemku						
Vyplácanie odchodného, vyplácanie - životné jubileá, pracovné jubileá a iné plnenia pre zamestnancov						
Iné						
Spolu						
Ostatné dlhodobé rezervy						
Reklamácie a záručné opravy						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia						
Odstránenie odpadov a obalov						
Demolácia budov						

Položka rezerv	Výška v EUR k 31.12.2010	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Výška v EUR k 31.12.2011	Predpokladaný rok použitia rezerv
Finančné povinnosti vyplývajúce z ručenia a záruk						
Pokuty a penále						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory						
Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy						
Náklady na uvedenie prenajatého majetku do predchádzajúceho stavu						
Iné						
Spolu						
Rezervy zákonné krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	364426	402045	364426		402045	2012
Odmeny členom orgánov účtovnej jednotky						
Odmeny a prémie						
Nevyfakturované dodávky a služby						
Odstupné zamestnancom						
Vyplácanie odchodného, vyplácanie - životné jubileá, pracovné jubileá a iné plnenia pre zamestnancov						
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného obdobia	13857	114000	13857		114000	2012
Náklady na zostavenie daňového priznania za vykazované účtovné obdobie						
Členské príspevky do zväzov, spolkov, komôr a podobne						
Povinnosť spätného odkúpenia obalov						
Iné	2841907	3120331	2841907		3120331	2012
Spolu	3220190	3636376	3220190		3636376	2012
Ostatné krátkodobé rezervy						
Pokuty a penále						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia						
Odstránenie odpadov a obalov						
Provízie obchodným zástupcom						
Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy						
Náklady na uvedenie prenajatého majetku do predchádzajúceho stavu						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia						

Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného obdobia						
Iné						
Spolu						

Hlavné mesto SR Bratislava netvorí rezervu na súdne spory z dôvodu jej nevýznamnej výšky.

II. Závazky

1. Závazky podľa doby splatnosti v EUR /riadky 140 a 151 súvahy/:

Závazky podľa doby splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2010	Výška v EUR k 31.12.2011
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	27238391	36 816 098
Závazky v lehote splatnosti	27 238 391	33 321 929
Závazky po lehote splatnosti	0	3 494 169
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	49899	61102
Závazky v lehote splatnosti	49899	61 102
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	27288290	36877200

2. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti v EUR /riadky 140 a 151 súvahy/:

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2010	Výška v EUR k 31.12.2011
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	27238391	36 816 098
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	49899	61102
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	27288290	36 877 200

3. Popis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

a) Závazky zo sociálneho fondu /v EUR/

Sociálny fond	Rok 2010	Rok 2011
Stav k 1.januáru	62 888	49 899
Tvorba sociálneho fondu	153 416	141 308
Čerpanie sociálneho fondu	166405	130 105
Stav k 31.decembru	49 899	61 102

b) Ostatné dlhodobé záväzky /v EUR/

Názov položky	Výška k 31.12.2010	Výška k 31.12.2011	Opis
Spolu			

c) Závazky z nájmu - majetok prenajatý formou finančného prenájmu /v EUR/

Názov položky	Splatnosť do 1 roka	Splatnosť od 1 do 5 rokov	Splatnosť viac ako 5 rokov
Spolu			

III. Bankové úvery a ostatné prijaté finančné výpomoci

1. Dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery /v EUR/

Druh bankového úveru podľa splatnosti/krátkodobý, dlhodobý/	Charakter bankového úveru /investičný, prevádzkový a pod./	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2010	Výška v EUR k 31.12.2011	Popis zabezpečenia úveru
dlhodobý	Investičný	EUR	6M EURIBOR + 0.2p.a	29.11.2011	71 878 000	0	žiadne
dlhodobý	Investičný	EUR	3M EURIBOR + 1.38 p.a.	29.11.2014	0	66 878 000	žiadne
dlhodobý	refinancovanie dlhu	EUR	3M EURIBOR + 0.08 p.a	29.7.2018	56 612 000	56 612 000	žiadne
Úverový úrok		EUR			0	162 823	
Úverový úrok		EUR				15 471	
Spolu					128 490 000	123 668 294	

2. Dlhodobé a krátkodobé emitované dlhopisy /v EUR/

Druh cenného papiera	Mena, v ktorej sú cenné papiere vydané	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Výška k 31.12.2010	Výška k 31.12.2011
Spolu				0	0

3. Prijaté dlhodobé a krátkodobé návratné finančné výpomoci /v EUR/

Poskytovateľ návratnej výpomoci	Druh návratnej výpomoci	Účel použitia	Dátum splatnosti	Výška k 31.12.2011	Výška k 31.12.2010
Spolu	0	0	0	0	0

IV. Časové rozlíšenie

1. Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2011
Výdavky budúcich období spolu z toho:	181	364140	5278	364140	5278
Hlavná činnosť		364140		364140	0
Podnikateľská činnosť		0	5278	0	5278
Výnosy budúcich období spolu z toho:	182	69538272	3799426	2902470	70435228
Združené prostriedky		616236	54	513554	102736
Fond statickej dopravy		45243	0	0	45243
Fond na podporu TK a Š		995152	0	830526	164625
Majetok v správe RO, PO		66770632	208017	27445	66951205
Iné		1111009	3591355	1530945	3171419

Na účte 384 nie je úplne vyčíslený majetok v správe RO a PO. Preúčtovanie z podsúvahových účtov bude vykonané v roku 2012.

2. Informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384 /v EUR/

Kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2009	Príjem kapitálového	Zúčtovanie do výnosov bežného	Zúčtovanie do výnosov budúcich	Stav záväzku k 31.12.2010
---------------------	---------------------------	---------------------	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------

		transferu	účtovného obdobia	období	
Spolu	330295	243220	201013		372501

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek /v EUR/

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 – Tržby z predaja služieb	11 844 080
	604 – Tržby za tovar	865
Aktivácia		601 704
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 – Daňové výnosy samosprávy	112 312 751
	633 – Výnosy z poplatkov	29 502 737
Ostatné výnosy	64	31 188 874

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	65	5 646 754
Finančné výnosy	66	5 140 505
Mimoriadne výnosy	67	
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	69	8 853 276
Spolu		205 091 546

2. Výnosy v členení podľa rozpočtových programov /v EUR/
Organizácia nesledovala

3. Náklady - popis a výška významných položiek /v EUR/

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	675 816
	502 – Spotreba energie	3 596 280
	504 – Predaný tovar	0
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	14 511 393
	512 – Cestovné	129 903
	513 – Náklady na reprezentáciu	103 858
	518 – Ostatné služby	34 647 999
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	11 077 328
	524 – Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	3 847 794
	525	154 015

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
	527	866 344
	528	331 956
Dane a poplatky	531	785
	538	14 277
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	541	2 535 884
	544	200
	545	148 797
	546	91209
	548	9 159 644
Odpisy, rezervy a opravné položky	549	687
z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	551	16 703 313
	552	0
	553	3 624 962
	557	2 603
	558	14 089 888
Finančné náklady	562	1 693 604
	563	22 592
	568	884 241
Mimoriadne náklady		0
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	584.585.586.587	95 286 199
Dane z príjmov	591	16 198
Spolu		214 217 769

4. Náklady v členení podľa rozpočtových programov /v EUR/

Rozpočtový program	Popis nákladov /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
Spolu		

Organizácia nesledovala

5. Osobitné náklady /v EUR/

Názov položky	Suma nákladov v EUR
Overenie účtovnej závierky	102763
Iné uisťovacie služby	0
Daňové poradenstvo	0
Iné súvisiace služby poskytnuté účtovnej jednotke týmto audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	0

Názov položky	Suma nákladov v EUR
Opis a suma významných nákladov vzniknutých v súvislosti so zavedením meny eura	
Suma kurzových strát a kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vzniknutá v súvislosti so zavedením meny eura	

6.Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií /v EUR/ v zriaďovacej pôsobnosti HLMSR

Číslo	Tržby a výrobné náklady	Číslo	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
A	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	1	864338	995491
602	Tržby z predaja služieb	2	7853570	7438444
604	Tržby za tovar	3	115477	89270
504	Predaný tovar	4	59231	48533
	Tržby celkom /001+002+003-004/	5	8892616	8571738
501	Spotreba materiálu	6	1613841	1744274
502	Spotreba energie	7	2564921	1931926
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	8	1142	1346
511	Oprava a udržiavanie	9	1350323	1522343
512	Cestovné	10	27091	41664
513	Náklady na reprezentáciu	11	6646	15032
518	Ostatné služby	12	7073728	7066892
521	Mzdové náklady	13	6138724	6252330
524	Zákonné sociálne poistenie	14	2029305	2018131
525	Ostatné sociálne poistenie	15	37003	39642
527	Zákonné sociálne náklady	16	378733	366198
528	Ostatné sociálne náklady	17	2601	820
531	Daň z motorových vozidiel	18	9103	6390
532	Daň z nehnuteľností	19	0	0
538	Ostatné dane a poplatky	20	38143	29726
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	6422068	2143352
	Výrobné náklady celkom /r.006 až r.021/	22	27693372	23180066

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1. Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa
(Pohľadávka účet 351) v EUR

Popis zostatku účtu 351 /pohľadávka/	Stav pohľadávky k 31.12.2010	V bežnom účtovnom období prijaté odvody príjmov minulých účtovných období	Odvody príjmov bežného účtovného obdobia zúčtované do výnosov	Uhradené odvody príjmov bežného účtovného obdobia	Stav pohľadávky k 31.12.2011 z dôvodu neprijatých odvodov príjmov
		-	+	-	
r. 41 – nezinkasované príjmy	12 907	7723	10 599		15 783

r. 41 – zúčtovanie odvodov príjmov	635		3 430 647	3 429 009	2 273
Spolu	13 542	7 723	3 441 246	3 429 009	18 056

2. Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa
(Závazok účet 351) v EUR

Popis zostatku účtu 351 /záväzok/	Stav záväzku k 31.12.20XX-1	V bežnom účtovnom období uhradené odvody príjmov minulých účtovných období -	Odvody príjmov bežného účtovného obdobia zúčtované do nákladov +	Uhradené odvody príjmov bežného účtovného obdobia -	Stav záväzku k 31.12.20XX z dôvodu neodvedených odvodov príjmov
Spolu					

3. Zúčtovanie prijatých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 134 až 139/	Stav záväzku k 31.12.2010	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Príjem bežného/ kapitálového transferu +	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia -	Zúčtovanie do výnosov budúcich období /účet 384/ -	Stav záväzku k 31.12.2011 z dôvodu prijatých transferov
r. 139 účet 359	0	KT	6000	0	6000	0
r. 139 účet 359	0	BT	7000	7000	0	0
r. 137 účet 357	179 611	BT		177 073	2538	0
Spolu	179 611		13000	7000	6000	0

Zúčtovanie poskytnutých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 042 až 047/	Stav pohľadávky k 31.12.2010 z dôvodu poskytnutých transferov	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Poskytnutie bežného/ kapitálového transferu +	Zúčtovanie transferu poskytnutého v bežnom účtovnom období do nákladov bežného účtovného obdobia -	Zúčtovanie transferu poskytnutého v minulých účtovných obdobíach do nákladov bežného účtovného obdobia -	Stav pohľadávky k 31.12.2011 z dôvodu poskytnutých transferov
r. 43 účet 355-RO	14 510 900	BT,KT				15 000 367
r. 43 účet 355-PO	251 393 670	KT				238 649 853
r. 43 účet 355-Metro	2 543 517	KT				2 543 517
r. 45 účet 357-zúčtovanie transferov-náklad r. 2011	0					111 177
r. 47 účet 359	41 897	KT				0
Spolu	268 489 984					256 304 914

Čl. VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Deriváty - opis významných položiek derivátov

Slovný popis derivátu	Deň dohodnutia	Deň vyrovnania	Hodnota
-----------------------	----------------	----------------	---------

Spolu			
-------	--	--	--

2. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Popis majetku	Hodnota majetku	Forma zabezpečenia
Spolu		

3. Ďalšie informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
DDHNM	Dlhodobý drobný hmotný a nehm. majetok	3512969	771
Prenajatý majetok		362 046	781
Nepriama zadlženosť mesta – ručenie	Záruka – Mestská časť P. Biskupice */	1 423 288	7718
Neproduktívne výdavky	OCH – škody	14321	7801
Majetok prijatý do úschovy	Umelecké diela	8681	7941
Prísne zúčtovateľné tlačivá	Pokutové bloky	10750	7951
Zásoby prijaté na spracovanie		1410805	7881
Majetok v skladoch CO	Výpožička majetku CO	6150	7890
Pohľadávky za manká a škody PODČ, vlastná činnosť		70748	791
Odpísané pohľadávky		7143061	7921

*/Mestská časť Podunajské Biskupice objekt predala, doklad o zrušení nepriamej zadlženosti doručí správa nehnuteľného majetku do 30.9.2012. V katastri nehnuteľností nie sú evidované žiadne ťarchy na majetku, ktorým bolo realizované ručenie.

Čl. VIII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

I. Iné aktíva a iné pasíva

1. Iné aktíva a iné pasíva /v EUR/

Iné aktíva a iné pasíva	Opis	Hodnota celkom
Závazky z poskytnutých záruk	Záruka – Mestská časť P. Biskupice „Hlavné mesto SR Bratislava ručí mestskej časti Podunajské Biskupice za nesplatený dlh v hodnote 33 576,59 EUR + príslušenstvo pozemkom v hodnote 1 423 288 EUR.“	1 423 288
Spolu		1 423 288

2. Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou /v EUR/

Inv. číslo	Nehuteľná kultúrna pamiatka	Hodnota celkom
1.	Biela 6	295 016
2.	Farská 2 – Klarisky	279 982
3.	Gorkého 17 – MDPOH	2 778 960
4.	Gorkého 5 – Laurinská 8 – Motešických palác	1 919

5.	Hviezdoslavovo nám.	293 085
6.	Kapitulská – rodinný dom	1 447
7.	Klobučnícka 2	133 659
8.	Klobučnícka 4	0,00
9.	Laurinská 3	0,00
6.	Medená 6 (Kúpeľná 9 – Grossling)	1 691 838
10.	Michalská 5	1 462 173
11.	Nábr. L. Svobodu 2 (vodná veža)	446 746
12.	Nám. SNP 26 – Stará tržnica	10 833 422
13.	Panenská 11 – ZUŠ	1 046 651
14.	Panská 2	1 487
15.	Panská 4 – (Soga)	0,00
16.	Panská 35 – bytový dom, spoluvlastnícky podiel ½	0,00
17.	Prepoštská 4	34 605
18.	Rudnayovo nám. 4	1 164 561
19.	Sedlárska 2 - 4	2 131 330
20.	Sedlárska 6	3 060
21.	Sedlárska 8	45 623
22.	Šafárikovo nám. 3 – (SNS)	201 295

3. Ostatné finančné povinnosti /v EUR/

Názov položky	Popis	Hodnota celkom	Hodnota týkajúca sa spriaznených osôb
Povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov			
Povinnosti z opčných obchodov			
Zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napr. z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv			
Povinnosti z leasingových, nájomných, servisných, poisťovacích, koncesionárskych, licenčných a podobných zmlúv			
Povinnosť investovať prostriedky získané oslobodením od dane z príjmov			
Iné povinnosti			
Spolu			

Čl. IX
Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov,
dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

1. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov
a iných orgánov účtovnej jednotky /v EUR/

	Súčasní členovia štatutárnych orgánov	Súčasní členovia dozorných orgánov	Súčasní členovia iných orgánov	Bývalí členovia štatutárnych orgánov	Bývalí členovia dozorných orgánov	Bývalí členovia iných orgánov
Suma peňažných príjmov						
Hodnota nepeňažných príjmov						
Peňažné preddavky						
Hodnota nepeňažných preddavkov						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné plnenia						
Spolu						

Čl. X
Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch
účtovnej jednotky a spriaznených osôb

1. Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb /v EUR/

Druh obchodu	Hodnoty obchodu v EUR	Podiel obchodu na celkovom objeme obchodov v %	Hodnota ešte neukončených obchodov (môže byť aj v %)
Kúpa alebo predaj			
Poskytnutie služby	3 319	0.001% z celkového objemu nákladov	
Zmluvy o obchodnom zastúpení			
Licenčné zmluvy			
Transfery	57 186 356	51.03% z celkového objemu poskytnutých transférrov	
Know-how			
Úvery, pôžičky, výpomoci	100000	99.01% z účtu 271%	
Záruky			
Iné obchody	23 397 162	10.92% z celkového objemu nákladov	

2. Spriaznenými osobami sú:

- právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke dcérskou účtovnou jednotkou alebo materskou účtovnou jednotkou,
- právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou,
- fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv,
- zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby,
- právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v treťom a štvrtom bode vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane,
- osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek; vplyvom sa rozumie priamy vplyv aj sprostredkovaný vplyv,
- osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou,
- osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá.

Čl. XI

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

1. Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

V priebehu roka 2011 bolo vykonaných päť rozpočtových opatrení. Štyri opatrenia schválili poslanci mestského zastupiteľstva a menovite boli uvedené v prerokovávaných materiáloch. Jedno rozpočtové opatrenie schválil primátor hlavného mesta SR Bratislavy na základe splnomocnenia zo dňa 31.3.2011 uznesenie č. 43/2011.

Rozpočtové opatrenie č. 1 schválené uznesením č. 109/2011 zo dňa 26.5.2011

Rozpočtové opatrenie č. 2 schválené uznesením č. 170/2011 zo dňa 30.6.2011

Rozpočtové opatrenie č. 3 schválené uznesením č. 241/2011 zo dňa 29.9.2011

Rozpočtové opatrenie č. 4 schválené uznesením č. 398/2011 zo dňa 15.12.2011

Rozpočtové opatrenie č. 5 schválené primátorom hl.m.SR Bratislavy dňa 21.12.2011

Rozpočtovým opatrením primátora hl.m.SR Bratislavy č. 5 upravil primátor hl.m.SR príjmy o 432,3 tis. eur z dôvodu:

- získaných finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu + 418,0 tis. eur
- získaných finančných prostriedkov od darcov a sponzorov pre zariadenia sociálnych služieb + 3,8 tis. eur
- finančné prostriedky z EU na refundácie projektov - 4,2 tis. eur
- príspevok od mestských častí na refundáciu nákladov na veterinárnu asanáciu - 6,7 tis. eur
- získaných prostriedkov zo školného vybraného nad rámec predpísaných záväzných príjmov v základných umeleckých školách (uzn.č.241/211 zo dňa 29.9.2011) + 21,4 tis. eur

Nadväzne na zvýšenie príjmov boli o rovnakú sumu 432,3 tis. eur zvýšené výdavky:

- v centrách voľného času, základných umeleckých školách a zariadeniach sociálnych služieb
- transfery mestským častiam na prenesený výkon štátnej správy na úseku školstva.
- okrem toho primátor rozhodol hl.m.SR o presune prostriedkov v Mestskej polícii bez zvýšenia výdavkov a v zariadeniach sociálnych služieb.
- znížil výdavky o 5,6 tis. eur na úseku kultúry a školstva

Dopad rozpočtových opatrení na rozpočet mesta je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

	Schválený	MsZuzn.	MsZuzn.	MsZuzn.	MsZuzn.	Rozpočet	Upravený
	rozpočet	č.109/20	č.170/20	č.241/20	č.398/20	opatrení	rozpočet
		11	11	11	11	a	
Ukazovateľ	na rok	zo dňa	zo dňa	zo dňa	zo dňa	zo dňa	na rok
	2011	26.5.201	30.6.201	29.9.201	15.12.20	21.12.20	2011
		1	1	1	11	11	

a	1	2	3	4	5	6	7
Bežné príjmy Spolu	193 510			+6 233			201 375
	940	0	+468 273	975	+734 844	+427 348	380
Bežné výdavky Spolu	189 075				+2 740		192 520
	394	+536 206	+210 079	-468 695	150	+427 348	482
Prebytok (+), Schodok (-)	+4 435			+6 702	-2 005		
BEŽNÉHO ROZPOČTU	546	-536 206	+258 194	670	306	0	+8 854 898

Kapitálové príjmy Spolu	15 501		+1 161	-8 951	+3 145		
	568	0	730	264	017	+4 908	10 861 959
Kapitálové výdavky Spolu	21 164		+1 290	-2 027			
	565	+14 477	625	308	-905 306	+4 908	19 541 961
Prebytok (+), Schodok (-)				-6 923	+4 050		
KAPITÁLOVÉHO ROZPOČTU	-5 662 997	-14 477	-128 895	956	323	0	-8 680 002

Príjmové finančné operácie Spolu	73 105						
	451	+550 683	0	+191 987	0	0	73 848 121
Výdavkové finančné operácie Spolu	71 878						
	000	0	0	100 000	0	0	71 978 000
Prebytok (+), Schodok (-)	+1 227						
FINANČNÝCH OPERÁCIÍ	451	+550 683	0	+91 987	0	0	+1 870 121

Príjmy - bez finančných operácií spolu	209 012		+1 630	-2 717	+3 879		212 237
	508	+0	003	289	861	+432 256	339
Výdavky-bez finančných operácií spolu	210 239		+1 500	-2 496	+1 834		212 062
	959	+550 683	704	003	844	+432 256	443
Výsledok hospodárenia					+2 045		
prebytok (+), schodok (-)	-1 227 451	-550 683	+129 299	-221 286	017	0	+174 896

Príjmy - spolu	282 117		+1 630	-2 525	+3 879		286 085
	959	+550 683	003	302	861	+432 256	460
Výdavky - spolu	282 117		+1 500	-2 396	+1 834		284 040
	959	+550 683	704	003	844	+432 256	443
Výsledok hospodárenia					+2 045		
prebytok (+), schodok (-)	0	0	+129 299	-129 299	017	0	+2 045 017

Príjmy bežného rozpočtu v EUR

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2011
41	Vlastné zdroje	158 965 663	162 081 363	159 279 596
111	Zo štátneho rozpočtu	31 516 377	35 425 206	35 428 207
11B5	ŠR – projekty EU spolupráce		1 522	1 522
11S2	EU Soc. Fond z pred. roka		207	207
11E1	EU Soc. Fond z pred. Roka spolufin. so ŠR		1 171	1 171
11E3	Bežný transfér z Nórskeho fin. mechanizmu		1 171	1 171
11E4	Bežný transfér z Nórskeho fin. mechanizmu – spolufin zo Ř		207	207
37	Bežný transfér z EU – projekty cezhr. spolupráce		54 267	54 267
71	Iné zdroje	222 973	429 53	435 954
Spolu		190 704 013	197 994 567	195 202 302

Výdavky bežného rozpočtu v EUR

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet Po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2011
	37	62,63	0	0	1 574
	41	61,62,63,64,65	143 637 421	142 842 793	139 855 873
	71	63,64	375 239	590 456	596 916
	111	61,62,63,64	29 669 950	33 490 842	33 452 972
	11B5	62,63	0	0	185
	11E1	63	0	1 171	1 171
	11E2	63	0	207	207
	11E3	63	0	1 171	1 171
	11E4	63	0	207	207
	131A	63,64	174 056	19 037	19 037
Spolu			173 856 666	176 945 884	173 929 313

Príjmy kapitálového rozpočtu v EUR

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2011
41	Vlastné zdroje	14 798 513	8 943 530	6 757 370
111	Zo štátneho rozpočtu		232 801	33 109
11S1	Kap.transfér z EFRR – prostriedky EU		555 608	555 608
11S2	Kap.transfér z EFRR – prostriedky		65 366	65 366

	ŠR			
11B5	Kap.transfér zo Š – projekt cezhr. Spol. Maďarsko-Slovensko		29 900	29 900
11E1	Kap.transfér z fin. mech. EHP	298 798	325 105	325 105
11E2	Kap.transfér z fin. mech. EHP – spolufin ŠR	52 729	52 729	57 372
11E3	Kap.transfér z Nórskeho mechanizmu	298 799	325 105	325 105
11E4	Kap.transfér z Nórskeho mechanizmu spolufin. Zo ŠR	52 729	57 371	
Spolu		15 501 568	10 847 665	8 466 457

Výdavky kapitálového rozpočtu v EUR

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2011
	41	71,72	19 295 463	16 141 297	10 677 123
	71	71	0	6 000	6 000
	111	71,72	0	29 150	28 260
	11E1	71	0	325 106	325 106
	11E2	71	0	57 372	57 372
	11E3	71	0	325 106	325 106
	11E4	71	0	57 372	57 372
	1151	71	0	555 609	555 609
	1152	71	0	65 366	65 366
Spolu			19 295 463	17 562 378	12 097 314

Čl. XII

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

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

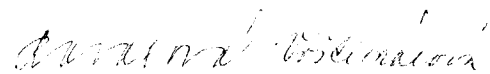
Predaj neupotrebitel'ného majetku v objeme 313611.43 € bol zahrnutý do bežných príjmov, pričom. Táto skutočnosť upraví plnenie bežných príjmov o -313611.43€ a kapitálových príjmov +313611.43€ oproti výkazu FIN1-04, ktorý bol postúpený do Datacentra do 31.1.2012.....

.....

.....

.....

V Bratislave, dňa .16.4.2012.



Zodpovedná osoba za vypracovanie



Štatutárny orgán

**Hlavné mesto Slovenskej republiky
Bratislava**

**SPRÁVA O PREVERENÍ SÚLADU
HOSPODÁRENIA**

31. DECEMBER 2011

SPRÁVA O PREVERENÍ SÚLADU HOSPODÁRENIA

Hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislava

So zákonom č. 583/2004 Z.z

Mestskému zastupiteľstvu Hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislava

Uskutočnili sme preverenie hospodárenia mesta v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, (ďalej len zákon) Hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislava („Mesto“), ako aj hospodárenie s ostatnými finančnými prostriedkami, stav a vývoj dlhu a dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania, od 1. januára do 31. decembra 2011 (ďalej len hospodárenie Mesta). Za hospodárenie Mesta je zodpovedný primátor. Našou zodpovednosťou je na základe výsledkov preverenia vydať správu o tomto hospodárení.

Preverenie sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi aplikovateľnými na zákazky na preverenie. Podľa týchto štandardov máme previerku naplánovať a vykonať tak, aby sme získali uistenie stredného stupňa, že hospodárenie Mesta neobsahuje významné nesprávosti. Preverenie sa obmedzuje najmä na získavanie informácií od štatutárneho orgánu a pracovníkov Mesta a na analytické postupy, a preto poskytuje menšie uistenie ako audit. Audit sme nevykonali, a preto nevyjadrujeme názor audítora.

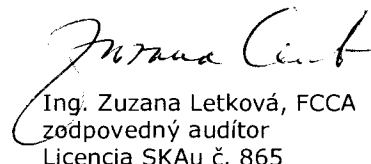
Na základe overenia rozpočtového hospodárenia zachyteného v poznámkach účtovnej závierky konštatujeme v článku XI, že sme nezistili vo všetkých významných súvislostiach skutočnosti, ktoré by spochybňovali vykázané výsledky rozpočtového hospodárenia Hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislava. Stav vykázaného dlhu Hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislava a návratných zdrojov podľa nášho overenia je zhodný so stavom vykázaným v účtovnej závierke.

Pre lepšie pochopenie finančnej situácie Mesta a výsledkov jeho hospodárenia za rok 2011 treba túto správu čítať spoločne s auditovanou individuálnou účtovnou závierkou Mesta k 31. decembru 2011.

Bratislava 31. augusta 2012



Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014



Ing. Zuzana Letková, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 865

SÚVAHA

k 31.12.2011 (v eurách)

#

Účtovná závierka

☒

riadna

☐

mimoriadna

Za obdobie

od Mesiac Rok
0 1 2 0 1 1do Mesiac Rok
1 2 2 0 1 1

IČO

0 0 6 0 3 4 8 1

Názov účtovnej jednotky

H L A V N É M E S T O S L O V E N S K E J R E P U
B L I K Y B R A T I S L A V A

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

P R I M A C I Á L N E N Á M E S T I E 1

PSČ

8 1 4 9 9

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

5 9 3 5 6 1 6 4

Číslo faxu

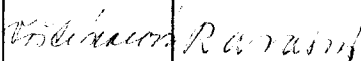
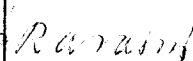
e-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 1

0 1

2 0 1 2

Podpisový záznam
osoby
zodpovednej za
zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam
osoby zodpovednej za
vedenie účtovníctva:Podpisový záznam
štatutárneho orgánu
alebo člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto		Korekcia	Netto	
			1	2	3	4	
a	b	c					
	SPOLU MAJETOK						
	r. 002 + r. 033 + r. 110 + r. 114	001	1 736 780 476	309 424 973	1 427 355 503	1 423 872 216	
	Neobežný majetok						
	r. 003 + r. 011 + r. 024	002	1 342 516 013	302 300 223	1 040 215 790	1 021 604 814	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok						
	sučet (r. 004 až 010)	003	4 877 862	4 104 405	773 457	1 245 155	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - (072+091AÚ)	004		0	0	0	
	2. Softvér (013) - (073+091AÚ)	005	4 727 494	3 954 037	773 457	1 245 155	
	3. Oceniteľné práva (014) - (074+091AÚ)	006	150 368	150 368		0	
	4. Drobný dlhodobý nehmotný majetok (018) - (078+091AÚ)	007	0	0	0	0	
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019) - (079+091AÚ)	008	0	0	0	0	
	6. Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - (093)	009	0	0	0	0	
	7. Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - (095AÚ)	010	0	0	0	0	
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok						
	sučet (r. 012 až 023)	011	1 031 734 471	298 195 818	733 538 653	718 577 479	
A.II.1.	Pozemky (031) - (092AÚ)	012	564 240 129	61 371 412	502 868 717	501 782 387	
	2. Umelecké diela a zbierky (032) - (092AÚ)	013	244 270	0	244 270	44 191	
	3. Predmety z drahých kovov (033) - (092AÚ)	014	0	0	0	0	
	4. Stavby (021) - (081+092AÚ)	015	410 322 076	213 866 037	196 456 039	190 813 163	
	5. Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - (082+092AÚ)	016	16 907 774	9 522 863	7 384 911	7 398 630	
	6. Dopravné prostriedky (023) - (083+092AÚ)	017	1 812 576	1 493 818	318 758	547 957	
	7. Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - (085+092AÚ)	018	0	0	0	0	
	8. Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - (086+092AÚ)	019	0	0	0	0	
	9. Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - (088+092AÚ)	020	0	0	0	0	
	10. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - (089+092AÚ)	021	0	0	0	0	
	11. Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042) - (094)	022	38 207 646	11 941 688	26 265 958	17 991 151	
	12. Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - (095AÚ)	023	0	0	0	0	
A.III.	Dlhodobý finančný majetok						
	sučet (r. 025 až 032)	024	305 903 680	0	305 903 680	301 782 180	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - (096AÚ)	025	193 190 875	0	193 190 875	188 585 398	
	2. Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - (096AÚ)	026	1 631 415	0	1 631 415	1 631 415	
	3. Realizovateľné cenné papiere (063) - (096AÚ)	027	0	0	0	0	
	4. Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065) - (096AÚ)	028	0	0	0	0	
	5. Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066) - (096AÚ)	029	0	0	0	0	
	6. Ostatné pôžičky (067) - (096AÚ)	030	0	0	0	0	
	7. Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - (096AÚ)	031	111 081 390	0	111 081 390	111 565 367	
	8. Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043) - (096AÚ)	032	0	0	0	0	
B.	Oběžný majetok						
	r. 034 + r. 040 + r. 048+ r. 060 + r. 085+ r. 098 + r. 104	033	393 815 708	7 124 750	386 690 958	402 065 694	
B.I.	Zásoby						
	sučet (r. 035 až 039)	034	297 016	0	297 016	318 316	
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - (191)	035	297 016	0	297 016	314 284	
	2. Nedokončená výroba a polotovary (121 + 122) - (192 + 193)	036	0	0	0	0	
	3. Výrobky (123) - (194)	037	0	0	0	0	
	4. Zvieratá (124) - (195)	038	0	0	0	0	
	5. Tovar (132 + 139) - (196)	039	0	0	0	4 032	
B.II.	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy						
	sučet (r. 041 až r. 047)	040	256 322 970	0	256 322 970	268 503 526	
B.II.1.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351AÚ)	041	18 056	0	18 056	13 542	

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto		Korekcia	Netto	
			1	2	3	Netto	
a	b	c					
	2. Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353AU)	042	0	0	0	0	0
	3. Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355AU)	043	256 193 737	0	256 193 737	268 448 087	0
	4. Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356AU)	044	0	0	0	0	0
	5. Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357AU)	045	111 177	0	111 177	0	0
	6. Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358AU)	046	0	0	0	0	0
	7. Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359AU)	047	0	0	0	41 897	0
B. III	Dlhodobé pohľadávky						
	sučet (r. 049 až 059)	048					
B.III.1.	Oderatelja (311AU) - (391AU)	049	0	0	0	0	0
	2. Zmenky na inkaso (312AU) - (391AU)	050	0	0	0	0	0
	3. Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AU) - (391AU)	051	0	0	0	0	0
	4. Ostatné pohľadávky (315AU) - (391AU)	052	0	0	0	0	0
	5. Pohľadávky voči zamestnancom (335AU) - (391AU)	053	0	0	0	0	0
	6. Pohľadávky voči združeniu (369AU) - (391AU)	054	0	0	0	0	0
	7. Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AU) - (391AU)	055	0	0	0	0	0
	8. Pohľadávky z nájmu (374AU) - (391AU)	056	0	0	0	0	0
	9. Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AU) - (391AU)	057	0	0	0	0	0
	10. Nakúpené opcie (376AU) - (391AU)	058	0	0	0	0	0
	11. Iné pohľadávky (378AU) - (391AU)	059	0	0	0	0	0
B.IV.	Krátkodobé pohľadávky						
	sučet (r. 061 až 084)	060	122 984 956	7 033 500	115 951 456	124 917 997	
B.IV.1.	Oderatelja (311AU) - (391AU)	061	2 145 159	2 062 225	82 934	69 440	
	2. Zmenky na inkaso (312AU) - (391AU)	062	0	0	0	0	0
	3. Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AU) - (391AU)	063	0	0	0	0	0
	4. Poskytnuté prevádzkové preddávky (314AU) - (391AU)	064	7 663 057	0	7 663 057	6 729 362	0
	5. Ostatné pohľadávky (315AU) - (391AU)	065	769 603	769 603	0	1 016 541	0
	6. Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov (316AU) - (391AU)	066	0	0	0	0	0
	7. Pohľadávky z daňových a colných rozpočtových príjmov (317AU) - (391AU)	067	0	0	0	0	0
	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií	068	39 976 619	4 151 586	35 825 033	31 628 382	
	8. Zriadených obcou a vyšším územným celkom (318AU) - (391AU)	069	4 139 031	0	4 139 031	8 875 660	0
	9. Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov (319AU) - (391AU)	070	84 355	16 693	67 662	39 027	0
	10. Pohľadávky voči zamestnancom (335AU) - (391AU)	071	0	0	0	0	0
	11. Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336AU) - (391AU)	072	4 365	0	4 365	19 905	0
	12. Daň z príjmov (341) - (391AU)	073	0	0	0	0	0
	13. Ostatné priame dane (342) - (391AU)	074	0	0	0	0	0
	14. Daň z pridanej hodnoty (343) - (391AU)	075	785	0	785	0	0
	15. Ostatné dane a poplatky (345) - (391AU)	076	0	0	0	0	0
	16. Pohľadávky voči združeniu (369AU) - (391AU)	077	0	0	0	0	0
	17. Pohľadávky a záväzky z pevných termínovaných operácií (373AU) - (391AU)	078	1 959 268	0	1 959 268	1 961 335	0
	18. Pohľadávky z nájmu (374AU) - (391AU)	079	0	0	0	0	0
	19. Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AU) - (391AU)	080	0	0	0	0	0
	20. Nakúpené opcie (376AU) - (391AU)	081	66 182 598	33 393	66 149 205	74 578 345	0
	21. Iné pohľadávky (378AU) - (391AU)	082	0	0	0	0	0
	22. Spojovací účet pri združení (396)	083	60 116	0	60 116	0	0
	23. Zúčtovanie s Európskymi spoločnosťami (371AU)- (391AU)	084	0	0	0	0	0
	24. Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AU) - (391AU)						
B.V.	Finančné účty						
	sučet (r. 086 až 097)	085	13 923 795	0	13 923 795	8 221 835	
B.V.1.	Pokladnica (211)	086	305	0	305	374	
	2. Čeniny (213)	087	46 765	0	46 765	1 490	

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúca účtovné obdobie
			Brutto		Korekcia	Netto	
			a	b		c	1
3.	Bankové účty (221AU +/- 261)	088		13 876 725	0	13 876 725	8 219 971
4.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221AU)	089		0	0	0	0
5.	Výdavkový rozpočtový účet (222)	090		0	0	0	0
6.	Príjmový rozpočtový účet (223)	091		0	0	0	0
7.	Majetkové cenné papiere na obchodovanie (251) - (291AU)	092		0	0	0	0
8.	Dlhové cenné papiere na obchodovanie (253) - (291AU)	093		0	0	0	0
9.	Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti (256) - (291AU)	094		0	0	0	0
10.	Ostatné realizovateľné cenné papiere (257) - (291AU)	095		0	0	0	0
11.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259) - (291AU)	096		0	0	0	0
12.	Účty štátnej pokladnice (účtová skupina 28)	097		0	0	0	0
B.VI.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé súčet (r. 099 až r. 103)	098		0	0	0	0
B.VI.1	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AU) - (291AU)	099		0	0	0	0
2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AU) - (291AU)	100		0	0	0	0
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AU) - (291AU)	101		0	0	0	0
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AU) - (291AU)	102		0	0	0	0
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AU) - (291AU)	103		0	0	0	0
B.VII.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé súčet (r. 105 až r. 109)	104		286 971	91 250	195 721	104 020
B.VII.1	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AU) - (291AU)	105		100 996	996	100 000	0
2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AU) - (291AU)	106		185 975	90 254	95 721	104 020
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AU) - (291AU)	107		0	0	0	0
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AU) - (291AU)	108		0	0	0	0
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AU) - (291AU)	109		0	0	0	0
C.	Časové rozlíšenie r. 111 až r. 113	110		448 755	0	448 755	201 708
C.1.	Náklady budúcich období (381)	111		374 946	0	374 946	170 380
2.	Komplexné náklady budúcich období (382)	112		0	0	0	0
3.	Príjmy budúcich období (385)	113		73 809	0	73 809	31 328
D.	Vztťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)	114		0	0	0	0
	KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r. 001 až 114)	888		6 946 673 149	1 237 699 892	5 708 973 257	5 695 287 156

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	5	6
	VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 116 + r. 126 + r. 180 + r. 183	115	1 427 355 503	1 423 872 216
A.	Vlastné imanie súčet r. 117 + r. 120 + r. 123	116	1 192 733 127	1 194 791 713
A.I.	Oceňovacie rozdiely súčet (r. 118 + r. 119)	117	4 332 204	0
A.I.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	118	0	0
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	119	4 332 204	0
A.II.	Fondy súčet (r. 121 + r. 122)	120	6 268 426	7 485 176
A.II.1.	Zákonný rezervný fond (421)	121	6 268 426	7 485 176
2.	Ostatné fondy (427)	122	0	0
A.III.	Výsledok hospodárenia (+/-) súčet (r. 124 až 125)	123	1 182 132 497	1 187 306 537
A.III.1.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	124	1 191 258 720	1 186 450 233
2.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (+/-) r. 001 - (r. 117 + r. 120 + r. 124 + r. 126 + r. 179 + r. 182)	125	-9 126 223	856 304
B.	Záväzky súčet r. 127 + r. 132 + r. 140 + r. 151 + r. 173	126	164 181 870	159 178 091
B.I.	Rezervy súčet (r. 128 až 131)	127	3 636 376	3 220 190
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451AÚ)	128	0	0
2.	Ostatné rezervy (459AÚ)	129	0	0
3.	Rezervy zákonné krátkodobé (323AÚ, 451AÚ)	130	0	0
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323AÚ, 459AÚ)	131	3 636 376	3 220 190
B.II.	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy (r. 133 až r. 139)	132	0	179 611
B.II.1.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351AÚ)	133	0	0
2.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353AÚ)	134	0	0
3.	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355AÚ)	135	0	0
4.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356AÚ)	136	0	0
5.	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357AÚ)	137		179 611
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358AÚ)	138	0	0
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359AÚ)	139	0	0
B.III.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 141 až 150)	140	61 102	49 899
B.III.1.	Ostatné dlhodobé záväzky (479)	141	0	0
2.	Dlhodobé prijaté preddavky (475AÚ)	142	0	0
3.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478AÚ)	143	0	0
4.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	144	61 102	49 899
5.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	145	0	0
6.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476AÚ)	146	0	0
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ)	147	0	0
8.	Predané opcie (377AÚ)	148	0	0
9.	Iné záväzky (379AÚ)	149	0	0
10.	Vydané dlhopisy dlhodobé (473AÚ) - (255AÚ)	150	0	0

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	5	6
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 152 až 172)	151	36 816 098	27 238 391
B.IV.1.	Dodávateľia (321)	152	12 115 086	8 870 561
2.	Zmenky na úhradu (322, 478AU)	153	0	0
3.	Prijaté preddavky (324, 475AU)	154	17 551 734	14 709 714
4.	Ostatné záväzky (325, 479AU)	155	525 183	346 910
5.	Nevyfakturované dodávky (326, 476AU)	156	0	0
6.	Záväzky z nájmu (474AU)	157	0	0
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AU)	158	0	0
8.	Predané opcie (377AU)	159	0	0
9.	Iné záväzky (379AU)	160	5 329 225	1 690 095
10.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	161	0	0
11.	Záväzky voči združeniu (368)	162	0	0
12.	Zamestnanci (331)	163	701 819	794 942
13.	Ostatné záväzky voči zamestnancom (333)	164	0	0
14.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336)	165	448 785	395 891
15.	Daň z príjmov (341)	166	0	0
16.	Ostatné priame dane (342)	167	121 563	138 641
17.	Daň z pridanej hodnoty (343)	168	22 703	3 945
18.	Ostatné dane a poplatky (345)	169	0	0
19.	Spojovací účet pri združení (396AU)	170	0	0
20.	Zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami (371AU)	171		287 692
21.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AU)	172	0	0
B.V.	Bankové úvery a výpomoci súčet (r. 173 až 178)	173	123 668 294	128 490 000
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461AU)	174	118 490 000	0
2.	Bežné bankové úvery (461AU, 221AU, 231, 232)	175	5 178 294	128 490 000
3.	Vydané dlhopisy krátkodobé (473AU, 241) - (255AU)	176	0	0
4.	Ostatné krátkodobé finančné výpomoci (249)	177	0	0
5.	Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy dlhodobé (273AU)	178	0	0
6.	Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy krátkodobé (273AU)	179	0	0
C.	Časové rozlíšenie r. 180 + r. 181	180	70 440 506	69 902 412
C.1.	Výdavky budúcich období (383)	181	5 278	364 140
2.	Výnosy budúcich období (384)	182	70 435 228	69 538 272
D.	Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)	183	0	0
	KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r. 115 až 182)	999	5 638 981 506	5 625 586 452

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 31.12.2011

(v eurách)

Účtovná závierka

☒

riadna

☐

mimoriadna

Za obdobie

od Mesiac Rok
0 1 2 0 1 1

do Mesiac Rok
1 2 2 0 1 1

IČO

0 0 6 0 3 4 8 1

Názov účtovnej jednotky

H L A V N É M E S T O S L O V E N S K E J R E P U
B L I K Y B R A T I S L A V A

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

P R I M A C I Á L N E N Á M E S T I E 1

PSČ

8 1 4 9 9

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

5 9 3 5 6 1 6 4

Číslo faxu

e-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 1 0 1 2 0 1 2

Podpisový záznam
osoby
zodpovednej za
zostavenie
účtovnej závierky:

Podpisový záznam
osoby zodpovednej za
vedenie účtovníctva:

Podpisový záznam
štatutárneho orgánu
alebo člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
50	Spotrebované nákupy (r. 002 až r. 005)	001	4 264 336	7 760	4 272 096	3 537 015
501	Spotreba materiálu	002	668 056	7 760	675 816	685 450
502	Spotreba energie	003	3 596 280	0	3 596 280	2 851 565
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	004	0	0	0	0
504	Predaný tovar	005	0	0	0	0
51	Služby (r. 007 až r. 010)	006	49 251 268	141 885	49 393 153	52 900 621
511	Opravy a udržiavanie	007	14 505 535	5 858	14 511 393	11 772 557
512	Cestovné	008	129 885	18	129 903	172 931
513	Náklady na reprezentáciu	009	99 542	4 316	103 858	90 456
518	Ostatné služby	010	34 516 306	131 693	34 647 999	40 864 677
52	Osobné náklady (r. 012 až r. 016)	011	16 149 186	128 251	16 277 437	16 771 658
521	Mzdové náklady	012	10 984 934	92 394	11 077 328	11 787 718
524	Zákonné sociálne poistenie	013	3 818 308	29 486	3 847 794	3 761 889
525	Ostatné sociálne poistenie	014	152 099	1 916	154 015	152 856
527	Zákonné sociálne náklady	015	861 889	4 455	866 344	718 526
528	Ostatné sociálne náklady	016	331 956	0	331 956	350 669
53	Dane a poplatky (r. 018 až r. 020)	017	14 209	853	15 062	25 199
531	Daň z motorových vozidiel	018	0	785	785	1 309
532	Daň z nehnuteľností	019	0	0	0	0
538	Ostatné dane a poplatky	020	14 209	68	14 277	23 890
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r. 022 až r. 028)	021	11 915 251	21 170	11 936 421	19 010 283
541	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	022	2 535 884	0	2 535 884	16 571 300
542	Predaný materiál	023	0	0	0	0
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	024	200	0	200	546
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	025	148 681	116	148 797	155
546	Odpis pohľadávky	026	82 768	8 441	91 209	105 146
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	027	9 147 718	11 926	9 159 644	2 328 183
549	Manká a škody	028	0	687	687	4 953
55	Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 030 + r. 031 + r. 036 + r. 039)	029	34 405 492	15 274	34 420 766	24 493 621
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	030	16 693 171	10 142	16 703 313	18 190 940
	Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti (r. 032 až r. 035)	031	17 712 321	5 132	17 717 453	6 302 681
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	032	0	0	0	0
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	033	3 622 433	2 529	3 624 962	3 213 185
557	Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	034	0	2 603	2 603	28 635
558	Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	035	14 089 888	0	14 089 888	3 060 861
	Rezervy a opravné položky z finančnej činnosti (r. 037+ r. 038)	036	0	0	0	0
554	Tvorba rezerv z finančnej činnosti	037	0	0	0	0
559	Tvorba opravných položiek z finančnej činnosti	038	0	0	0	0
555	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	039	0	0	0	0

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
56	Finančné náklady (r. 041 až r. 048)	040	2 598 003	2 434	2 600 437	1 804 222
561	Predané cenné papiere a podiely	041	0	0	0	0
562	Úroky	042	1 693 604	0	1 693 604	1 412 138
563	Kurzové straty	043	22 592	0	22 592	151
564	Náklady na precenenie cenných papierov	044	0	0	0	0
566	Náklady na krátkodobý finančný majetok	045	0	0	0	0
567	Náklady na derivátové operácie	046	0	0	0	0
568	Ostatné finančné náklady	047	881 807	2 434	884 241	391 933
569	Manká a škody na finančnom majetku	048	0	0	0	0
57	Mimoriadne náklady (r. 050 až r. 053)	049	0	0	0	0
572	Škody	050	0	0	0	0
574	Tvorba rezerv	051	0	0	0	0
578	Ostatné mimoriadne náklady	052	0	0	0	0
579	Tvorba opravných položiek	053	0	0	0	0
58	Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov (r. 055 až r. 063)	054	95 286 199	0	95 286 199	132 736 218
581	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu do štátnych rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií	055	0	0	0	0
582	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu ostatným subjektom verejnej správy	056	0	0	0	0
583	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu subjektom mimo verejnej správy	057	0	0	0	0
584	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku do rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	058	28 026 405	0	28 026 405	29 343 271
585	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku ostatným subjektom verejnej správy	059	4 193 642	0	4 193 642	12 336 608
586	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku subjektom mimo verejnej správy	060	63 065 891	0	63 065 891	91 056 339
587	Náklady na ostatné transfery	061	261	0	261	0
588	Náklady z odvodu príjmov	062	0	0	0	0
589	Náklady z budúceho odvodu príjmov	063	0	0	0	0
Účtové skupiny 50 - 58 celkom súčet (r.001 + r.006 + r.011 + r.017 + r.021 + r.029 + r.040 + r.049 + r.054)		064	213 883 944	317 627	214 201 571	251 278 837
Kontrolné číslo súčet (r. 001 až r. 064)		994	659 364 153	958 013	660 322 166	760 139 192

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4

Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
60	Tržby za vlastné výkony a tovar (r. 066 až r. 068)	065	11 496 048	348 897	11 844 945	12 935 554
601	Tržby za vlastné výrobky	066	0	0	0	0
602	Tržby z predaja služieb	067	11 495 183	348 897	11 844 080	12 934 329
604	Tržby za tovar	068	865	0	865	1 225
61	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 070 až r. 073)	069	0	0	0	0
611	Zmena stavu nedokončenej výroby	070	0	0	0	0
612	Zmena stavu polotovarov	071	0	0	0	0
613	Zmena stavu výrobkov	072	0	0	0	0
614	Zmena stavu zvierat	073	0	0	0	0
62	Aktivácia (r. 075 až r. 078)	074	601 704	0	601 704	66 370
621	Aktivácia materiálu a tovaru	075	0	0	0	0
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	076	0	0	0	0
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	077	66 887	0	66 887	66 370
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	078	534 817	0	534 817	0
63	Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov (r. 080 až r. 082)	079	141 815 488	0	141 815 488	130 328 656
631	Daňové a colné výnosy štátu	080	0	0	0	0
632	Daňové výnosy samosprávy	081	112 312 751	0	112 312 751	97 484 722
633	Výnosy z poplatkov	082	29 502 737	0	29 502 737	32 843 934
64	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (r. 084 až r. 089)	083	31 182 284	6 590	31 188 874	78 052 320
641	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	084	6 348 993	0	6 348 993	24 290 218
642	Tržby z predaja materiálu	085	0	0	0	0
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	086	624 860	0	624 860	519 095
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	087	740 641	2 396	743 037	824 756
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	088	0	0	0	0
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	089	23 467 790	4 194	23 471 984	52 418 251
65	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 091 + r. 096 + r. 099)	090	5 637 727	9 027	5 646 754	648 553
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r. 092 až r. 095)	091	5 637 727	9 027	5 646 754	648 553
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	092	87	0	87	0
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	093	3 211 128	2 057	3 213 185	422 140
657	Zúčtovanie zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	094	0	6 970	6 970	0
658	Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	095	2 426 512	0	2 426 512	226 413
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z finančnej činnosti (r. 097 + r. 098)	096	0	0	0	0
654	Zúčtovanie rezerv z finančnej činnosti	097	0	0	0	0
659	Zúčtovanie opravných položiek z finančnej činnosti	098	0	0	0	0
655	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	099	0	0	0	0
66	Finančné výnosy (r. 101 až r. 108)	100	5 140 406	99	5 140 505	21 616 621
661	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	101	0	0	0	0

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
662	Úroky	102	91 121	99	91 220	121 666
663	Kurzové zisky	103	0	0	0	2
664	Výnosy z precenenia cenných papierov	104	0	0	0	0
665	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	105	985 076	0	985 076	300 102
666	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	106	0	0	0	0
667	Výnosy z derivátových operácií	107	0	0	0	0
668	Ostatné finančné výnosy	108	4 064 209	0	4 064 209	21 194 851
67	Mimoriadne výnosy (r. 110 až r. 113)	109	0	0	0	1 931
672	Náhrady škôd	110	0	0	0	1 931
674	Zúčtovanie rezerv	111	0	0	0	0
678	Ostatné mimoriadne výnosy	112	0	0	0	0
679	Zúčtovanie opravných položiek	113	0	0	0	0
68	Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách (r. 115 až r. 123)	114	0	0	0	0
681	Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	115	0	0	0	0
682	Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	116	0	0	0	0
683	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy	117	0	0	0	0
684	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov verejnej správy	118	0	0	0	0
685	Výnosy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev	119	0	0	0	0
686	Výnosy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	120	0	0	0	0
687	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	121	0	0	0	0
688	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	122	0	0	0	0
689	Výnosy z odvodu rozpočtových príjmov	123	0	0	0	0
69	Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, vyšších územných celkoch a v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom (r. 125 až r. 133)	124	8 853 276	0	8 853 276	8 506 587
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	125	38 344	0	38 344	37 970
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	126	0	0	0	0
693	Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	127	3 949 551	0	3 949 551	5 315 684
694	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	128	1 303 291	0	1 303 291	231 828
695	Výnosy samosprávy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev	129	114 384	0	114 384	0
696	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	130	0	0	0	0
697	Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	131	6 460	0	6 460	3 319
698	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	132	0	0	0	0

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
699	Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	133	3 441 246	0	3 441 246	2 917 786
Účtovná trieda 6 celkom súčet (r. 065 + r. 069 + r. 074 + r. 079 + r. 083 + r. 090 + r. 100 + r. 109 + r. 114 + r. 124)		134	204 726 933	364 613	205 091 546	252 156 592
Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 134 mínus r. 064) (+/-)		135	-9 157 011	46 986	-9 110 025	877 755
591	Splatná daň z príjmov	136	16 179	19	16 198	21 451
595	Dodatočne platená daň z príjmov	137	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia po zdanení r. 135 mínus (r. 136, r. 137) (+/-)		138	-9 173 190	46 967	-9 126 223	856 304
Kontrolné číslo súčet (r. 065 až r. 138)		995	601 504 504	1 196 838	602 701 342	758 873 839

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke

Poznámky k 31.12.2011

Čl. I

Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Hlavné mesto SR Bratislava
Sídlo účtovnej jednotky	Primaciálne námestie 1, 81499 Bratislava
Dátum založenia/zriadenia	1.1.1991
Spôsob založenia/zriadenia	Zo zákona
Názov zriaďovateľa	
Sídlo zriaďovateľa	Primaciálne námestie 1, 81499 Bratislava
IČO	00603481
DIČ	2020372596
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Služby všeobecnej verejnej správy
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
Iné všeobecné údaje napr. obec uvedie počet obyvateľov; ZŠ uvedie počet žiakov, DD uvedie počet klientov atď.	

2. Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/	doc. RNDr. Milan Ftáčnik, CSc.
Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	821
Počet riadiacich zamestnancov	91
Organizačné členenie účtovnej jednotky	

3. Informácie o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

	Počet
Rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou	25
Príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou	11
Iné právnické osoby založené účtovnou jednotkou	4

4. Rozpočtové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Názov rozpočtovej organizácie	Sídlo rozpočtovej organizácie	Zmena /zriadenie, zrušenie, zmena formy právnickej osoby/	Dôvod zmeny
Centrum voľného času ESKO	Chlumeckého 12, 821 03 Bratislava		
Centrum voľného času – Gessayova	Gessayova 6, 851 03 Bratislava		
Centrum voľného času - Hlinická	Hlinická 3, 831 05 Bratislava		
Centrum voľného času - Štefánikova	Štefánikova 35, 811 04 Bratislava		
Dom tretieho veku	Hanulova 7, 844 01 Bratislava		
Domov seniorov Archa	Rozvodná 25, 831 01 Bratislava		
Gérium	Pri trati 47, 821 06 Bratislava		
Petržalský domov seniorov	Polereckého 20, 851 01 Bratislava		
Domov jesene života	Rusovská 58, 851 01 Bratislava		
Domov seniorov Lamač	Na barine 5, 841 03 Bratislava		
Domov pri kríži	Pri kríži 26, 841 02 Bratislava		
RETEST	Ľadová 11, 811 05 Bratislava		
Základná umelecká škola Vrbenského	Vrbenského 1, 831 53 Bratislava		
Základná umelecká škola Daliborovo nám.	Daliborovo nám. 2, 851 01 Bratislava		
Základná umelecká škola Eugena Suchoňa	Batkova 2, 841 01 Bratislava		
Základná umelecká škola Exnárova	Exnárova 6, 821 03 Bratislava		
Základná umelecká škola Hálkova	Hálkova 56, 831 03 Bratislava		
Základná umelecká škola - Istrijská 22	Istrijská 22, 841 07 Bratislava		
Základná umelecká škola Jozefa Kresánka	Karloveská 3, 841 04 Bratislava		
Základná umelecká škola Ľ. Rajtera	Sklenárova 5, 821 09 Bratislava		
Základná umelecká škola Miloša Ruppeldta - Panenská 11	Panenská 11, 811 03 Bratislava		
Základná umelecká škola - Podjavorinskej	Podjavorinskej 9, 811 03 Bratislava		
Základná umelecká škola - Jesenského 6	Jesenského 6, 811 02 Bratislava		
Základná umelecká škola Jána Albrechta	Topolčianska 15, 851 05 Bratislava		
CVČ Klokán	Pekníkova 2, 841 03 Bratislava		

5. Príspevkové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Názov príspevkovej organizácie	Sídlo príspevkovej organizácie	Zmena /zriadenie, zrušenie, zmena formy právnickej osoby/	Dôvod zmeny
Bratislavské kultúrne a informačné stredisko			
Galéria mesta Bratislavy	Františkánske nám. 11, 815 35 Bratislava		

Generálny investor Bratislavy (GIB)	Rontnova24,85101Bratislava		
MARIANUM - Pohrebníctvo mesta Bratislavy	Svätoplukova 1- 3, 82491 Bratislava 2		
Mestská knižnica	Klariská 16, 81479 Bratislava		
Mestské lesy v Bratislave	Cesta mládeže 4, 83101 Bratislava 3		
Múzeum mesta Bratislavy	Radničná 1, 81518 Bratislava		
Mestský ústav ochrany pamiatok	Uršulínska 9,81400 Bratislava		
Paming	Laurinská 5,81324 Bratislava		
Správa telovýchovných a rekreačných zariadení hlavného mesta SR Bratislava (STaRZ)	Zimný štadión Ondreja Nepelu, Ulica odbojárov 9		
Zoologická záhrada	Mlynská dolina, 84227 Bratislava		

6. Iné právnické osoby v zakladateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky - 100% akcionár

Právna forma	Názov právnickej osoby	Sídlo právnickej osoby	Zmena /zmena formy právnickej osoby/	Dôvod zmeny
a.s.	Dopravný podnik Bratislava, a.s.	Olejkárska 1 814 52 Bratislava		
a.s.	Odvoz a likvidácia odpadu, a.s.	Ivánska cesta 22 821 04 Bratislava		
s.r.o.	Mestský parkovací systém, s.r.o.	Biela 6 811 01 Bratislava		
s.r.o.	KSP, s.r.o.	Vajnorská 135 831 04 Bratislava		

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti
☒ áno ☐ nie
- Zmeny účtovných metód a účtovných zásad
Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu
☐ áno ☒ nie
- Spôsob ocenenia jednotlivých položiek
 - Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok
Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.
Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- ☒ dopravné
- ☒ montáž
- ☒ provízia
- ☐ poistné
- ☐ iné

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú:

- ☒ úroky
- ☐ realizované kurzové rozdiely,

ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

- ☐ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť
- ☐ časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť

Slovný opis nepriamych nákladov

.....

Dlhodobý majetok získaný darovaním alebo delimitáciou sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve.

Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

b) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.

c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- ☒ dopravné
- ☐ montáž
- ☐ iné

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

- ☐ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť
- ☐ časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť

Slovný opis nepriamych nákladov ..mesto nerealizuje zásoby vlastnou činnosťou

.....

Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou (napr. určenou v darovacej zmluve alebo určenou komisiou pre oceňovanie).

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty zásob sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

- g) Závazky
Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- h) Rezervy
Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na základe zásady opatrnosti t.z. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezerv sa uplatňuje od roku 2008.
- i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období
Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- j) Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.
- k) Majetok obstaraný formou finančného a operatívneho leasingu sa oceňuje obstarávacou cenou.
- l) Cudzia mena
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú € kurzom vyhláseným ECB platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a k inému dňu, ak to ustanovuje osobitný predpis. V účtovnej závierke sú vykázané s prepočtom podľa kurzu platného ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Od roku 2008 sa kurzové straty účtujú do nákladov a kurzové zisky do výnosov.
- m) Účtovná jednotka nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty v rozpočtovej činnosti. V prípadoch, keď dodávatelia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov. Platiteľom DPH je len v podnikateľskej činnosti.

4. Podstata odpisovania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z daňových odpisov. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor. Odpisové skupiny sú uvedené v prílohe č.1.

Organizácia nemá v module „Majetok“ výpočet a evidenciu daňových odpisov. Je predpoklad doplnenia tohto modulu o vypočítanie a evidovanie aj daňových odpisov.

Drobný nehmotný majetok od 0.01 EUR do 1659.70 EUR, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 0.01 do 995.82 EUR, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

I. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku /v EUR/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok	OC	Prírastky	Úbytky	Presuny	OC
		súvahy	k 31.12.2010	+	-	+ / -	k 31.12.2011
Aktivované N na vývoj	012	004	0	0	0	0	0
Softvér	013	005	4 642 630	84 863	0	0	4 727 494
Ocenené práva	014	006	150 368	0	0	0	150 368

Drobný DNM	018	007	0	0	0	0	0
Ostatný DNM	019	008	0	0	0	0	0
Spolu			4 792 999	84 863	0	0	4 877 862

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávky, OP k 31.12.2011
Oprávky a OP k aktivovaným N na vývoj	072 091	004	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k softvéru	073 091	005	3 397 475	556 562	0	1	3 954 037
Oprávky a OP k oceneľným právam	074 091	006	150 368	0	0	2	150 368
Oprávky a OP k drobnému DNM	078 091	007	0	0	0	3	0
Oprávky a OP k ostatnému DNM	079 091	008	0	0	0	4	0
Spolu			3 547 843	556 562	0	10	4 104 406

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2010	Zostatková hodnota k 31.12.2011
ZH aktivovaných N na vývoj	/012/ - /072+091/	004	0	0
ZH softvéru	/013/ - /073+091/	005	1 245 155	773 456
ZH oceneľných práv	/014/ - /074+091/	006	0	0
ZH drobného DNM	/018/ - /078+091/	007	0	0
ZH ostatného DNM	/019/ - /079+091/	008	0	0
Spolu			0	0

2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku /v EUR/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok	OC	Prírastky	Úbytky	Presuny	OC
-------	------	--------	----	-----------	--------	---------	----

		súvahy	k 31.12.2010	+	-	+ / -	k 31.12.2011
Pozemky	031	012	550 967 264	22 120 895	8 848 030	0	564 240 129
Umelecké diela a zbierky	032	013	44 191	200 079	0	0	244 270
Predmety z drahých kovov	033	014	0	0	0	0	0
Stavby	021	015	400 462 341	17 009 963	7 150 228	0	410 322 076
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnut. vecí	022	016	16 191 924	771 581	55 731	0	16 907 774
Dopravné prostriedky	023	017	1 829 838	265 037	282 298	0	1 812 576
Pestovateľské celky trvalých porastov	025	018	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	026	019	0	0	0	0	0
Drobný DHM	028	020	0	0	0	0	0
Ostatný DHM	029	021	0	0	0	0	0
Spolu			969 495 558	40 367 555	16 336 287	0	993 526 826

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávky, OP k 31.12.2011
OP k pozemkom	0921031	012	49 184 877	12 186 535	0	0	61 371 412
OP k umeleckým dielam a zbierkam	092032	013	0	0	0	0	0
OP k predmetom z drahých kovov	092033	014	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k stavbám	081 092021	015	209 649 178	11 938 170	7 721 311	0	213 866 037
Oprávky a OP k samostatným hnuiteľným veciam a súb. hn. v.	082 092022	016	8 793 294	785 300	55 731	0	9 522 863
Oprávky a OP k dopravným prostriedkom	083 092023	017	1 281 881	220 963	9 025	0	1 493 818
Oprávky a OP k pestovateľs. celkom trvalých porastov	085 092025	018	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k základnému stádu a ťažným zvieratám	086 092026	019	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k drobnému DHM	088 092028	020	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k ostatnému DHM	089 092029	021	0	0	0	0	0
Spolu			268 909 230	25 130 967	7 786 067	0	286 254 130

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2010	Zostatková hodnota k 31.12.2011
ZH pozemkov	/031/ - /092031/	012	501 782 387	502 868 717
ZH umeleckých diel a zbierok	/032/ - /092032/	013	44 191	244 270
ZH predmetov z drahých kovov	/033/ - /092033/	014	0	0
ZH stavieb	/021/ - /081+092021/	015	190 813 162	196 456 039
ZH samostatných hnuteľných vecí a súborov hnuteľných. vecí	/022/ - /082+092022/	016	7 398 630	7 384 912
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092023/	017	547 957	318 758
ZH pestovateľských celkov trvalých porastov	/025/ - /085+092025/	018	0	0
ZH základného stáda a ťažných zvierat	/026/ - /086+092026/	019	0	0
ZH drobného DHM	/028/ - /088+092028/	020	0	0
ZH ostatného DHM	/029/ - /089+092029/	021	0	0
Spolu			700 586 327	707 272 696

3. Prehľad o pohybe obstarania dlhodobého majetku /v EUR/

a) OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.201	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.201
			0				1
Obstaranie DNM	041	009	0	84 863	0	(84 863)	0
Obstaranie DHM	042	022	32 314 665	128 537 466	82 276 930	(40 367 555)	38 207 646
Obstaranie DFM	043	032	0	0	0	0	0
Spolu			32 314 665	128 622 329	82 276 930	(40 452 418)	38 207 646

b) OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2011
OP k účtu obstarania DNM	093	009	0	0	0	0	0
OP k účtu obstarania DHM	094	022	14 323 514	0	2 381 826	0	11 941 688
OP k účtu obstarania DFM	096	032	0	0	0	0	0
Spolu			14 323 514	0	2 381 826	0	11 941 688

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2011
ZH účtu obstarania DNM	/041/-/093/	009	0	84 863	0	(84 863)	0
ZH účtu obstarania DHM	/042/-/094/	022	17 991 151	130 919 291	82 276 930	(40 367 555)	26 265 958
ZH účtu obstarania DFM	/043/-/096/	032	0	0	0	0	0
Spolu			17 991 151	131 004 154	82 276 930	(40 452 418)	26 265 958

4. Prehľad o pohybe poskytnutých preddavkov na dlhodobý majetok /v EUR/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2010
Poskytnuté preddavky na DNM	051	010	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na DHM	052	023	0	0	0	0	0
Spolu			0	0	0	0	0

OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2011
OP k poskytnutým preddavkom na DNM	095	010	0	0	0	0	0
OP k poskytnutým preddavkom na DHM	095	023	0	0	0	0	0
Spolu			0	0	0	0	0

b) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2011
ZH účtu poskytnutých preddavkov na DNM	/051/-/095/	010	0	0	0	0	0
ZH účtu poskytnutých preddavkov na DHM	/052/-/095/	023	0	0	0	0	0
Spolu			0	0	0	0	0

Dôvody zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku

Konkrétny druh DFM	Suma OP v EUR	Dôvod zvýšenia, zníženia a zrušenia OP
pozemky	12 186 535	Rozdiel v dokladovej inventarizácii voči účtovnému stavu – nebol úplne odsúhlasený register majetku na kataster pri preklopení do nového informačného systému – kontrola bude vykonaná do konca roku 2012
obstaranie hmotného investičného majetku – revitalizácia Zámockej ulice	-2 381 826	Zrušenie opr. Položky – vyradená zmarená investícia (548)

Dlhodobý a hmotný a nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a výška majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať /v EUR/

Druh majetku	Hodnota majetku v EUR
Záložné právo	
Nie je	
Obmedzené právo nakladať	
Nie je	

Spôsob a výška poistenia majetku /v EUR/

Druh majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia v EUR
DHM DNM	Nie je poistený	
Motorové vozidlá	Zákonné a havarijné, poistenie za škodu - Kooperatíva	

III. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach /v EUR/

Informácia o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel /riadky 025 až 026 súvahy/:

Názov spoločnosti	Právna forma	Základné imanie /ZI/ spoločnosti v EUR	Podiel ÚJ na ZI spoločnosti v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania spoločnosti k 31.12. 2010	Hodnota vlastného imania spoločnosti k 31.12. 2011	Hodnota k 31.12. 2010	Hodnota k 31.12. 2011
Dopravný podnik Bratislava, a.s.	a.s.	33194	100%	100 %	6112684	11714704	3385262540 20194	4638671
Odvoz a likvidácia odpadu, a.s.	a.s.	8354780	100%	100 %	37775143	37029523	8354780	8354780
Mestský parkovací systém, s.r.o.	s.r.o.	33194	100%	100 %	341982	378499	33194	33194
KSP, s.r.o.	s.r.o.	3286198	100%	100 %	4169026	4187657	3286198	3286198
METRO Bratislava, a.s.	a.s.	15243200	66%	66%	16514017	16113195	10060512	10060512
Bratislavská vodárenská spoločnosť, a.s.	a.s.	279438597	59,28%	60%	380093639	384389067	166817520	166817520
Halbart– Slovakia, a.s.	a.s.		50%	50%	*/	*/	167629	167629
Tehelné pole, a.s.	a.s.	33200	40%	40 %	-41358	*/	13280 1328	13280 1328
Národné tenisové centrum, a.s.	a.s.		20,52%	20,52		*/	1437560	1437560
Bratislavská integrovaná doprava, a.s.	a.s.	33195	35%	35 %	-1568	9141	11618	11618
INCHEBA Bratislava, a.s.	a.s.		11,24%	11,24 %		*/	690043	690043
Slovenská plavba a prístavy, a.s.	a.s.		7%	7 %		*/	4549965	4549965
České aerolínie, a.s.	a.s.		0,98%	0,98 %		*/	1068592	1046263**/
Hasičská poisťovňa, a.s. v konkurze	a.s.		17,43%	-		*/	809765	
Zámocká spoločnosť, a.s. v konkurze	a.s.		10%	-		*/	398327	398327

*/ Výkazy k 31.12.2011 obchodné spoločnosti do 31.1.2012 nepredložili;

**/ V účtovníctve neboli premietnuté kurzové rozdiely (kurz CK-EUR), v inventarizácii je vykázaná čiastka 1038508 € po prepočítaní kurzom k 31.12.2011.

IV. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok /v EUR/

1. Dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere v EUR /riadky 027 až 028 súvahy/:

Názov emitenta	Druh cenného papiera	Mena cenného papiera	Výnos v %	Dátum splatnosti	Hodnota k 31.12. 2010	Hodnota k 31.12.2011
Spolu	0	0	0	0	0	0

2. Dlhodobé pôžičky v EUR /riadky 029 až 030 súvahy/:

Názov dlžníka	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Hodnota k 31.12.2011	Hodnota k 31.12.2010	Popis zabezpečenia pôžičky
Spolu	0	0	0	0	0	0

3. Významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku v EUR /riadok 031 súvahy/:

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2010	Hodnota 31.12.2011	Poznámky
Dopravný podnik Bratislava, a.s.	104 669 673	104 404 155	Zmluva o spravovaní majetku (z 20.4.1994, v texte zmluvy je nájom majetku, preto hlavné mesto musí v priebehu roku 2012 prehodnotiť uvedenú zmluvu)
Ostatný dlhodobý fin.majetok	6 895 694	6 677 235	Nie je podstat. vplyv, menej ako 20 %
Spolu:	111 565 367	111 081 390	

B Obežný majetok

I. Zásoby

1. Opravné položky k zásobám v EUR /riadky 035 až 039 súvahy/:

Položka zásob	Riadok súvahy	Hodnota v EUR k 31.12. 2010	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v EUR k 31.12. 2011	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k zásobám
Materiál	35	0	0	0	0	0	
Spolu							

2. Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať /v EUR/

Druh zásob	Hodnota zásob v EUR
Záložné právo	
Nie je	
Obmedzené právo nakladať	
Nie je	

3. Spôsob a výška poistenia zásob /v EUR/

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška poistenia v EUR

Organizácia nemá poistené zásoby

II. Pohľadávky

1. Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok v EUR	Opis
Odberatelia	61	82 934	Odberatelia
Poskytnuté prevádzkové preddavky	64	7 663 057	Poskytnuté prevádzkové preddavky
Ostatné pohľadávky	65	0	Ostatné pohľadávky
Pohľadávky z nedaňových príjmov	68	35 825 033	Pohľadávky z nedaňových príjmov
Pohľadávky z daňových príjmov	69	4 139 031	Pohľadávky z daňových príjmov
Pohľadávky voči zamestnancom	70	67 662	Pohľadávky voči zamestnancom
Daň z príjmov	72	4 365	Daň z príjmov
Ostatné dane a poplatky	75	785	Ostatné dane a poplatky
Pohľadávky z nájmu	78	1 959 268	Pohľadávky z nájmu
Iné pohľadávky	81	66 149 205	Iné pohľadávky
Zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami	83	60 116	Zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami
Spolu	60	115 951 456	

2. Pohľadávky - opravné položky /v EUR/

Položka pohľadávok	Riadok súvahy	Hodnota v EUR k 31.12. 2010	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v EUR k 31.12. 2011	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k pohľadávkam
311- Odberatelia	61	2066757	2603		7135	2062225	T: po lehote splatnosti Z: upustenie od vymáhania, súdne rozhodnutie
315-Ostatné pohľadávky	65	0	769603			769603	T: po lehote splatnosti
318 - Pohľadávky z nedaňových príjmov	68	3062356	1133750		44520	4151586	T: po lehote splatnosti, Z: storno pohľadávky
335 – Pohľ.voči Zamestn.	70	16693				16693	
378 – Iné pohľadávky	81	0			33393	33393	T: po lehote splatnosti
Spolu	60	5145806	1905956	0	85048	7033500	

Dôvody zvýšenia a zníženia opravných položiek k pohľadávkam

Inv. číslo	Konkrétny druh DM	Suma OP v EUR	Dôvod zvýšenia, zníženia a zrušenia OP
	3911311	-7135	Upustenie od vymáhania, súdne rozhodnutie
	3911311	+2603	Pohľadávky sú po lehote splatnosti
	391315	+769603	Pohľadávky sú po lehote splatnosti
	3911318	-44520	Zrušenie opr. Položky rozhodnutím správcu pohľadávky

3. Pohľadávky podľa doby splatnosti v EUR /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Hodnota v EUR k 31.12.2010	Hodnota v EUR k 31.12.2011
Pohľadávky v lehote splatnosti	xxxx	29 997 229
Pohľadávky po lehote splatnosti	xxxx	85 954 227
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	124917997	115 951 456

4. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti v EUR /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota v EUR k 31.12.2010	Hodnota v EUR k 31.12.2011
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	130 063 804	122 984 956
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	130 063 804	122 984 956

5. Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky krytej záložným právom
Nie sú		

6. Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Druh pohľadávok	Hodnota pohľadávok v EUR
Záložné právo	
Nie je	
Obmedzené právo nakladať	
Nie je	

III. Finančný majetok

1. Významné zložky krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota v EUR k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota v EUR k 31.12.2011
Pokladnica	086	374	1 005 537	1 005 606	305
Ceniny	087	1490	869 592	824 317	46 765
Bankové účty	088	8219971	2 199 278 799	2 193 622 045	13 876 725
Spolu	085	8221835	2 201 142 928	2 195 451 968	13 923 795

2. Krátkodobý finančný majetok, na ktorý sa zriadilo záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať /v EUR/

Druh krátkodobého finančného majetku	Hodnota krátkodobého finančného majetku v EUR
Záložné právo	
Nie je	
Obmedzené právo nakladať	
Nie je	

3. Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku /v EUR/

Položka krátkodobého	Riadok súvahy	Hodnota v EUR	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v EUR	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP ku
----------------------	---------------	---------------	-------------	---------------	---------------	---------------	---

finančného majetku		k 31.12. 2010				k 31.12. 2011	krátkodobému finančnému majetku
Spolu		0	0	0	0	0	

IV. Poskytnuté návratné finančné výpomoci /riadky 098 a 104 súvahy/:

1. Poskytnuté návratné finančné výpomoci podľa jednotlivých druhov /v EUR/

Názov dlžníka	Riadok súvahy	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Hodnota v EUR k 31.12.2010	Hodnota v EUR k 31.12.2011
Bratislavská informačná služba	106	0	EUR	31.12.2001	996	996
Mestská časť Bratislava Lamač	106	0	EUR	30.5.2011	66388	66388
Sloboda zvierat	106	0	EUR	31.12.2013	24895	16596
Dopravný podnik Bratislava, as.	106	0	EUR	31.12.1999	12736	12736
Majes mandátny správca	106	0	EUR	04.02.1993	3319	3319
Mestská časť Karlova Ves	106	0	EUR	06.01.1995	7967	7967
Nadácia J.N. Hummela	106	0	EUR	15.01.1993	299	299
VKUS	106	0	EUR	31.12.1993	78670	78670
Mestské lesy	105	0	EUR	31.12.2013	0	100000
Spolu					195270	286971

2. Opravné položky k poskytnutým návratným finančným výpomociam /v EUR/

Názov dlžníka	Riadok súvahy	Hodnota v EUR k 31.12. 2010	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v EUR k 31.12. 2011	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k návratným finančným výpomociam
Bratislavská informačná služba	105	996	0	0	0	996	NevysporiadanéFU- bude oprava v roku 2012
Majes mandátny správca	106	3319	0	0	0	3319	Nesprávne zaúčtované – bude oprava v roku 2012
Mestská časť Karlova Ves	106	7967	0	1	0	7966	Nevysporiadané – nebol zrealizovaný zápočet
Nadácia J.N. Hummela	106	299	0	0	0	299	Nevysporiadané- bude dané do zastupiteľstva
VKUS	106	78670	0	0	0	78670	Bude vysporiadané v roku 2012
Spolu		91251	0	1	0	91250	

V. Časové rozlíšenie

1. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2011
Náklady budúcich období spolu z toho:	111	170380	351 434	146 868	374 946
Príjmy budúcich období spolu z toho:	113	31328	73 821	31 340	73 809
Spolu		201708	425 255	178 208	448 755

Čl. IV
Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

I. Vlastné imanie podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Názov položky	Hodnota v EUR k 31.12.2010	Zvýšenie +	Zníženie -	Presun + / -	Hodnota v EUR k 31.12.2011
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	4332204	0	0	4 332 204
Zákonný rezervný fond	7485176	2016932	3233682	0	6268426
Ostatné fondy				0	
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	1186450233	-1065137	-5873624	0	1191258720
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	856304		9126223	-856304	-9126223
Spolu	1194791713	5283999	6486281	-856304	1192733127

II. Vlastné imanie - opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek /v EUR/

Názov položky	Opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov
Oceňovacie rozdiely	4332204 – majetkový vklad do spoločnosti DPB – majetok ocenený znaleckým posudkom
Opravy chýb minulých rokov	3445 – oprava daňových príjmov
	35470 – oprava príjmov minulých rokov
	-404058 – oprava nákladov minulých rokov
	10164257 – oprava výnosov minulých rokov

B Záväzky

I. Rezervy podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR

Položka rezerv	Výška v EUR k 31.12.2010	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Výška v EUR k 31.12.2011	Predpokladaný rok použitia rezerv
Rezervy zákonné dlhodobé						
Rekultivácia pozemku						
Vyplácanie odchodného, vyplácanie - životné jubileá, pracovné jubileá a iné plnenia pre zamestnancov						
Iné						
Spolu						
Ostatné dlhodobé rezervy						
Reklamácie a záručné opravy						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia						
Odstránenie odpadov a obalov						
Demolácia budov						

Položka rezerv	Výška v EUR k 31.12.2010	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Výška v EUR k 31.12.2011	Predpokladaný rok použitia rezerv
Finančné povinnosti vyplývajúce z ručenia a záruk						
Pokuty a penále						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory						
Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy						
Náklady na uvedenie prenajatého majetku do predchádzajúceho stavu						
Iné						
Spolu						
Rezervy zákonné krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	364426	402045	364426		402045	2012
Odmeny členom orgánov účtovnej jednotky						
Odmeny a prémie						
Nevyfakturované dodávky a služby						
Odstupné zamestnancom						
Vyplácanie odchodného, vyplácanie - životné jubileá, pracovné jubileá a iné plnenia pre zamestnancov						
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného obdobia	13857	114000	13857		114000	2012
Náklady na zostavenie daňového priznania za vykazované účtovné obdobie						
Členské príspevky do zväzov, spolkov, komôr a podobne						
Povinnosť spätného odkúpenia obalov						
Iné	2841907	3120331	2841907		3120331	2012
Spolu	3220190	3636376	3220190		3636376	2012
Ostatné krátkodobé rezervy						
Pokuty a penále						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia						
Odstránenie odpadov a obalov						
Provízie obchodným zástupcom						
Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy						
Náklady na uvedenie prenajatého majetku do predchádzajúceho stavu						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia						

Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného obdobia						
Iné						
Spolu						

Hlavné mesto SR Bratislava netvorí rezervu na súdne spory z dôvodu jej nevýznamnej výšky.

II. Záväzky

1. Záväzky podľa doby splatnosti v EUR /riadky 140 a 151 súvahy/:

Záväzky podľa doby splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2010	Výška v EUR k 31.12.2011
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	27238391	36 816 098
Záväzky v lehote splatnosti	27 238 391	33 321 929
Záväzky po lehote splatnosti	0	3 494 169
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	49899	61102
Záväzky v lehote splatnosti	49899	61 102
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	27288290	36877200

2. Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti v EUR /riadky 140 a 151 súvahy/:

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2010	Výška v EUR k 31.12.2011
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	27238391	36 816 098
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	49899	61102
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	27288290	36 877 200

3. Popis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

a) Záväzky zo sociálneho fondu /v EUR/

Sociálny fond	Rok 2010	Rok 2011
Stav k 1.januáru	62 888	49 899
Tvorba sociálneho fondu	153 416	141 308
Čerpanie sociálneho fondu	166405	130 105
Stav k 31.decembru	49 899	61 102

b) Ostatné dlhodobé záväzky /v EUR/

Názov položky	Výška k 31.12.2010	Výška k 31.12.2011	Opis
Spolu			

c) Záväzky z nájmu - majetok prenajatý formou finančného prenájmu /v EUR/

Názov položky	Splatnosť do 1 roka	Splatnosť od 1 do 5 rokov	Splatnosť viac ako 5 rokov
Spolu			

III. Bankové úvery a ostatné prijaté finančné výpomoci

1. Dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery /v EUR/

Druh bankového úveru podľa splatnosti/krátkodobý, dlhodobý/	Charakter bankového úveru /investičný, prevádzkový a pod./	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2010	Výška v EUR k 31.12.2011	Popis zabezpečenia úveru
dlhodobý	Investičný	EUR	6M EURIBOR + 0.2p.a	29.11.2011	71 878 000	0	žiadne
dlhodobý	Investičný	EUR	3M EURIBOR + 1.38 p.a.	29.11.2014	0	66 878 000	žiadne
dlhodobý	refinancovanie dlhu	EUR	3M EURIBOR + 0.08 p.a	29.7.2018	56 612 000	56 612 000	žiadne
Úverový úrok		EUR			0	162 823	
Úverový úrok		EUR				15 471	
Spolu					128 490 000	123 668 294	

2. Dlhodobé a krátkodobé emitované dlhopisy /v EUR/

Druh cenného papiera	Mena, v ktorej sú cenné papiere vydané	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Výška k 31.12.2010	Výška k 31.12.2011
Spolu				0	0

3. Prijaté dlhodobé a krátkodobé návratné finančné výpomoci /v EUR/

Poskytovateľ návratnej výpomoci	Druh návratnej výpomoci	Účel použitia	Dátum splatnosti	Výška k 31.12.2011	Výška k 31.12.2010
Spolu	0	0	0	0	0

IV. Časové rozlíšenie

1. Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2011
Výdavky budúcich období spolu z toho:	181	364140	5278	364140	5278
Hlavná činnosť		364140		364140	0
Podnikateľská činnosť		0	5278	0	5278
Výnosy budúcich období spolu z toho:	182	69538272	3799426	2902470	70435228
Združené prostriedky		616236	54	513554	102736
Fond statickej dopravy		45243	0	0	45243
Fond na podporu TK a Š		995152	0	830526	164625
Majetok v správe RO, PO		66770632	208017	27445	66951205
Iné		1111009	3591355	1530945	3171419

Na účte 384 nie je úplne vyčíslený majetok v správe RO a PO. Preúčtovanie z podsúvahových účtov bude vykonané v roku 2012.

2. Informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384 /v EUR/

Kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2009	Príjem kapitálového	Zúčtovanie do výnosov bežného	Zúčtovanie do výnosov budúcich	Stav záväzku k 31.12.2010
---------------------	---------------------------	---------------------	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------

		transferu	účetného obdobia	období	
Spolu	330295	243220	201013		372501

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek /v EUR/

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 – Tržby z predaja služieb	11 844 080
	604 – Tržby za tovar	865
Aktivácia		601 704
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 – Daňové výnosy samosprávy	112 312 751
	633 – Výnosy z poplatkov	29 502 737
Ostatné výnosy	64	31 188 874

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	65	5 646 754
Finančné výnosy	66	5 140 505
Mimoriadne výnosy	67	
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	69	8 853 276
Spolu		205 091 546

2. Výnosy v členení podľa rozpočtových programov /v EUR/
Organizácia nesledovala

3. Náklady - popis a výška významných položiek /v EUR/

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	675 816
	502 – Spotreba energie	3 596 280
	504 – Predaný tovar	0
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	14 511 393
	512 – Cestovné	129 903
	513 – Náklady na reprezentáciu	103 858
	518 – Ostatné služby	34 647 999
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	11 077 328
	524 – Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	3 847 794
	525	154 015

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
	527	866 344
	528	331 956
Dane a poplatky	531	785
	538	14 277
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	541	2 535 884
	544	200
	545	148 797
	546	91209
	548	9 159 644
Odpisy, rezervy a opravné položky	549	687
z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	551	16 703 313
	552	0
	553	3 624 962
	557	2 603
	558	14 089 888
Finančné náklady	562	1 693 604
	563	22 592
	568	884 241
Mimoriadne náklady		0
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	584.585.586.587	95 286 199
Dane z príjmov	591	16 198
Spolu		214 217 769

4. Náklady v členení podľa rozpočtových programov /v EUR/

Rozpočtový program	Popis nákladov /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
Spolu		

Organizácia nesledovala

5. Osobitné náklady /v EUR/

Názov položky	Suma nákladov v EUR
Overenie účtovnej závierky	102763
Iné uisťovacie služby	0
Daňové poradenstvo	0
Iné súvisiace služby poskytnuté účtovnej jednotke týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	0

Názov položky	Suma nákladov v EUR
Opis a suma významných nákladov vzniknutých v súvislosti so zavedením meny eura	
Suma kurzových strát a kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vzniknutá v súvislosti so zavedením meny eura	

6.Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií /v EUR/ v zriaďovacej pôsobnosti HLMSR

Číslo	Tržby a výrobné náklady	Číslo	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
A	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	1	864338	995491
602	Tržby z predaja služieb	2	7853570	7438444
604	Tržby za tovar	3	115477	89270
504	Predaný tovar	4	59231	48533
	Tržby celkom /001+002+003-004/	5	8892616	8571738
501	Spotreba materiálu	6	1613841	1744274
502	Spotreba energie	7	2564921	1931926
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	8	1142	1346
511	Oprava a udržiavanie	9	1350323	1522343
512	Cestovné	10	27091	41664
513	Náklady na reprezentáciu	11	6646	15032
518	Ostatné služby	12	7073728	7066892
521	Mzdové náklady	13	6138724	6252330
524	Zákonné sociálne poistenie	14	2029305	2018131
525	Ostatné sociálne poistenie	15	37003	39642
527	Zákonné sociálne náklady	16	378733	366198
528	Ostatné sociálne náklady	17	2601	820
531	Daň z motorových vozidiel	18	9103	6390
532	Daň z nehnuteľností	19	0	0
538	Ostatné dane a poplatky	20	38143	29726
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	6422068	2143352
	Výrobné náklady celkom /r.006 až r.021/	22	27693372	23180066

Čl. VI

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1. Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa
(Pohľadávka účet 351) v EUR

Popis zostatku účtu 351 /pohľadávka/	Stav pohľadávky k 31.12.2010	V bežnom účtovnom období prijaté odvody príjmov minulých účtovných období	Odvody príjmov bežného účtovného obdobia zúčtované do výnosov +	Uhradené odvody príjmov bežného účtovného obdobia -	Stav pohľadávky k 31.12.2011 z dôvodu neprijatých odvodov príjmov
r. 41 – nezinkasované príjmy	12 907	7723	10 599		15 783

r. 41 – zúčtovanie odvodov príjmov	635		3 430 647	3 429 009	2 273
Spolu	13 542	7 723	3 441 246	3 429 009	18 056

2. Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa
(Závazok účet 351) v EUR

Popis zostatku účtu 351 /záväzok/	Stav záväzku k 31.12.20XX-1	V bežnom účtovnom období uhradené odvody príjmov minulých účtovných období -	Odvody príjmov bežného účtovného obdobía zúčtované do nákladov +	Uhradené odvody príjmov bežného účtovného obdobía -	Stav záväzku k 31.12.20XX z dôvodu neodvedených odvodov príjmov
Spolu					

3. Zúčtovanie prijatých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 134 až 139/	Stav záväzku k 31.12.2010	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Príjem bežného/ kapitálového transferu +	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobía -	Zúčtovanie do výnosov budúcich období /účet 384/ -	Stav záväzku k 31.12.2011 z dôvodu prijatých transferov
r. 139 účet 359	0	KT	6000	0	6000	0
r. 139 účet 359	0	BT	7000	7000	0	0
r. 137 účet 357	179 611	BT		177 073	2538	0
Spolu	179 611		13000	7000	6000	0

Zúčtovanie poskytnutých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 042 až 047/	Stav pohľadávky k 31.12.2010 z dôvodu poskytnutých transferov	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Poskytnutie bežného/ kapitálového transferu +	Zúčtovanie transferu poskytnutého v bežnom účtovnom období do nákladov bežného účtovného obdobía -	Zúčtovanie transferu poskytnutého v minulých účtovných období do nákladov bežného účtovného obdobía -	Stav pohľadávky k 31.12.2011 z dôvodu poskytnutých transferov
r. 43 účet 355-RO	14 510 900	BT,KT				15 000 367
r. 43 účet 355-PO	251 393 670	KT				238 649 853
r. 43 účet 355-Metro	2 543 517	KT				2 543 517
r. 45 účet 357-zúčtovanie transferov-náklad r. 2011	0					111 177
r. 47 účet 359	41 897	KT				0
Spolu	268 489 984					256 304 914

Čl. VII

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Deriváty - opis významných položiek derivátov

Slovný popis derivátu	Deň dohodnutia	Deň vyrovnania	Hodnota
-----------------------	----------------	----------------	---------

Spolu			
-------	--	--	--

2. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Popis majetku	Hodnota majetku	Forma zabezpečenia
Spolu		

3. Ďalšie informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
DDHNM	Dlhodobý drobný hmotný a nehm. majetok	3512969	771
Prenajatý majetok		362 046	781
Nepriama zadlženosť mesta – ručenie	Záruka – Mestská časť P. Biskupice */	1 423 288	7718
Neproductívne výdavky	OCH – škody	14321	7801
Majetok prijatý do úschovy	Umelecké diela	8681	7941
Prísne zúčtovateľné tlačivá	Pokutové bloky	10750	7951
Zásoby prijaté na spracovanie		1410805	7881
Majetok v skladoch CO	Výpožička majetku CO	6150	7890
Pohľadávky za manká a škody PODČ, vlastná činnosť		70748	791
Odpísané pohľadávky		7143061	7921

*/Mestská časť Podunajské Biskupice objekt predala, doklad o zrušení nepriamej zadlženosti doručí správa nehnuteľného majetku do 30.9.2012. V katastri nehnuteľností nie sú evidované žiadne ťarchy na majetku, ktorým bolo realizované ručenie.

Čl. VIII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

I. Iné aktíva a iné pasíva

1. Iné aktíva a iné pasíva /v EUR/

Iné aktíva a iné pasíva	Opis	Hodnota celkom
Záväzky z poskytnutých záruk	Záruka – Mestská časť P. Biskupice „Hlavné mesto SR Bratislava ručí mestskej časti Podunajské Biskupice za nesplatený dlh v hodnote 33 576,59 EUR + príslušenstvo pozemkom v hodnote 1 423 288 EUR.“	1 423 288
Spolu		1 423 288

2. Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou /v EUR/

Inv. číslo	Nehuteľná kultúrna pamiatka	Hodnota celkom
1.	Biela 6	295 016
2.	Farská 2 – Klarisky	279 982
3.	Gorkého 17 – MDPOH	2 778 960
4.	Gorkého 5 – Laurinská 8 – Motešických palác	1 919

5.	Hviezdoslavovo nám.	293 085
6.	Kapitulská – rodinný dom	1 447
7.	Klobučnícka 2	133 659
8.	Klobučnícka 4	0,00
9.	Laurinská 3	0,00
6.	Medená 6 (Kúpeľná 9 – Grossling)	1 691 838
10.	Michalská 5	1 462 173
11.	Nábr. L. Svobodu 2 (vodná veža)	446 746
12.	Nám. SNP 26 – Stará tržnica	10 833 422
13.	Panenská 11 – ZUŠ	1 046 651
14.	Panská 2	1 487
15.	Panská 4 – (Soga)	0,00
16.	Panská 35 – bytový dom, spoluvlastnícky podiel ½	0,00
17.	Prepoštská 4	34 605
18.	Rudnayovo nám. 4	1 164 561
19.	Sedlárska 2 - 4	2 131 330
20.	Sedlárska 6	3 060
21.	Sedlárska 8	45 623
22.	Šafárikovo nám. 3 – (SNS)	201 295

3. Ostatné finančné povinnosti /v EUR/

Názov položky	Popis	Hodnota celkom	Hodnota týkajúca sa spriaznených osôb
Povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov			
Povinnosti z opčných obchodov			
Zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napr. z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv			
Povinnosti z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných a podobných zmlúv			
Povinnosť investovať prostriedky získané oslobodením od dane z príjmov			
Iné povinnosti			
Spolu			

Čl. IX
Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov,
dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

1. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky /v EUR/

	Súčasní členovia štatutárnych orgánov	Súčasní členovia dozorných orgánov	Súčasní členovia iných orgánov	Bývalí členovia štatutárnych orgánov	Bývalí členovia dozorných orgánov	Bývalí členovia iných orgánov
Suma peňažných príjmov						
Hodnota nepeňažných príjmov						
Peňažné preddavky						
Hodnota nepeňažných preddavkov						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné plnenia						
Spolu						

Čl. X
Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch
účtovnej jednotky a spriaznených osôb

1. Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb /v EUR/

Druh obchodu	Hodnoty obchodu v EUR	Podiel obchodu na celkovom objeme obchodov v %	Hodnota ešte neukončených obchodov (môže byť aj v %)
Kúpa alebo predaj			
Poskytnutie služby	3 319	0.001% z celkového objemu nákladov	
Zmluvy o obchodnom zastúpení			
Licenčné zmluvy			
Transfery	57 186 356	51.03% z celkového objemu poskytnutých transfér	
Know-how			
Úvery, pôžičky, výpomoci	100000	99.01% z účtu 271%	
Záruky			
Iné obchody	23 397 162	10.92% z celkového objemu nákladov	

2. Spriaznenými osobami sú:

- právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke dcérskou účtovnou jednotkou alebo materskou účtovnou jednotkou,
- právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou,
- fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv,
- zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby,
- právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v treťom a štvrtom bode vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane,
- osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek; vplyvom sa rozumie priamy vplyv aj sprostredkovaný vplyv,
- osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou,
- osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá.

Čl. XI

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

1. Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

V priebehu roka 2011 bolo vykonaných päť rozpočtových opatrení. Štyri opatrenia schválili poslanci mestského zastupiteľstva a menovite boli uvedené v prerokovávaných materiáloch. Jedno rozpočtové opatrenie schválil primátor hlavného mesta SR Bratislavy na základe splnomocnenia zo dňa 31.3.2011 uznesenie č. 43/2011.

Rozpočtové opatrenie č. 1 schválené uznesením č. 109/2011 zo dňa 26.5.2011

Rozpočtové opatrenie č. 2 schválené uznesením č. 170/2011 zo dňa 30.6.2011

Rozpočtové opatrenie č. 3 schválené uznesením č. 241/2011 zo dňa 29.9.2011

Rozpočtové opatrenie č. 4 schválené uznesením č. 398/2011 zo dňa 15.12.2011

Rozpočtové opatrenie č. 5 schválené primátorom hl.m.SR Bratislavy dňa 21.12.2011

Rozpočtovým opatrením primátora hl.m.SR Bratislavy č. 5 upravil primátor hl.m.SR príjmy o 432,3 tis. eur z dôvodu:

- získaných finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu + 418,0 tis. eur
- získaných finančných prostriedkov od darcov a sponzorov pre zariadenia sociálnych služieb + 3,8 tis. eur
- finančné prostriedky z EU na refundácie projektov - 4,2 tis. eur
- príspevok od mestských častí na refundáciu nákladov na veterinárnu asanáciu - 6,7 tis. eur
- získaných prostriedkov zo školského vybraného nad rámec predpísaných záväzných príjmov v základných umeleckých školách (uzn.č.241/211 zo dňa 29.9.2011) + 21,4 tis. eur

Nadväzne na zvýšenie príjmov boli o rovnakú sumu 432,3 tis. eur zvýšené výdavky:

- v centrách voľného času, základných umeleckých školách a zariadeniach sociálnych služieb
- transfery mestským častiam na prenesený výkon štátnej správy na úseku školstva.
- okrem toho primátor rozhodol hl.m.SR o presune prostriedkov v Mestskej polícii bez zvýšenia výdavkov a v zariadeniach sociálnych služieb.
- znížil výdavky o 5,6 tis. eur na úseku kultúry a školstva

Dopad rozpočtových opatrení na rozpočet mesta je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

	Schválený	MsZuzn.	MsZuzn.	MsZuzn.	MsZuzn.	Rozpočet	Upravený
	rozpočet	č.109/20	č.170/20	č.241/20	č.398/20	opatrení	rozpočet
		11	11	11	11	a	
Ukazovateľ	na rok	zo dňa	zo dňa	zo dňa	zo dňa	zo dňa	na rok
	2011	26.5.201	30.6.201	29.9.201	15.12.20	21.12.20	2011
		1	1	1	11	11	

a	1	2	3	4	5	6	7
Bežné príjmy Spolu	193 510			+6 233			201 375
	940	0	+468 273	975	+734 844	+427 348	380
Bežné výdavky Spolu	189 075				+2 740		192 520
	394	+536 206	+210 079	-468 695	150	+427 348	482
Prebytok (+), Schodok (-)	+4 435			+6 702	-2 005		
BEŽNÉHO ROZPOČTU	546	-536 206	+258 194	670	306	0	+8 854 898

Kapitálové príjmy Spolu	15 501		+1 161	-8 951	+3 145		
	568	0	730	264	017	+4 908	10 861 959
Kapitálové výdavky Spolu	21 164		+1 290	-2 027			
	565	+14 477	625	308	-905 306	+4 908	19 541 961
Prebytok (+), Schodok (-)				-6 923	+4 050		
KAPITÁLOVÉHO ROZPOČTU	-5 662 997	-14 477	-128 895	956	323	0	-8 680 002

Príjmové finančné operácie Spolu	73 105						
	451	+550 683	0	+191 987	0	0	73 848 121
Výdavkové finančné operácie Spolu	71 878						
	000	0	0	100 000	0	0	71 978 000
Prebytok (+), Schodok (-)	+1 227						
FINANČNÝCH OPERÁCIÍ	451	+550 683	0	+91 987	0	0	+1 870 121

Príjmy - bez finančných operácií spolu	209 012		+1 630	-2 717	+3 879		212 237
	508	+0	003	289	861	+432 256	339
Výdavky-bez finančných operácií spolu	210 239		+1 500	-2 496	+1 834		212 062
	959	+550 683	704	003	844	+432 256	443
Výsledok hospodárenia					+2 045		
prebytok (+), schodok (-)	-1 227 451	-550 683	+129 299	-221 286	017	0	+174 896

Príjmy - spolu	282 117		+1 630	-2 525	+3 879		286 085
	959	+550 683	003	302	861	+432 256	460
Výdavky - spolu	282 117		+1 500	-2 396	+1 834		284 040
	959	+550 683	704	003	844	+432 256	443
Výsledok hospodárenia					+2 045		
prebytok (+), schodok (-)	0	0	+129 299	-129 299	017	0	+2 045 017

Príjmy bežného rozpočtu v EUR

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2011
41	Vlastné zdroje	158 965 663	162 081 363	159 279 596
111	Zo štátneho rozpočtu	31 516 377	35 425 206	35 428 207
11B5	ŠR – projekty EU spolupráce		1 522	1 522
1152	EU Soc. Fond z pred. roka		207	207
11E1	EU Soc. Fond z pred. Roka spolufin. so ŠR		1 171	1 171
11E3	Bežný transfér z Nórskeho fin. mechanizmu		1 171	1 171
11E4	Bežný transfér z Nórskeho fin. mechanizmu – spolufin zo Ř		207	207
37	Bežný transfér z EU – projekty cezhr. spolupráce		54 267	54 267
71	Iné zdroje	222 973	429 53	435 954
Spolu		190 704 013	197 994 567	195 202 302

Výdavky bežného rozpočtu v EUR

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet Po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2011
	37	62,63	0	0	1 574
	41	61,62,63,64,65	143 637 421	142 842 793	139 855 873
	71	63,64	375 239	590 456	596 916
	111	61,62,63,64	29 669 950	33 490 842	33 452 972
	11B5	62,63	0	0	185
	11E1	63	0	1 171	1 171
	11E2	63	0	207	207
	11E3	63	0	1 171	1 171
	11E4	63	0	207	207
	131A	63,64	174 056	19 037	19 037
Spolu			173 856 666	176 945 884	173 929 313

Príjmy kapitálového rozpočtu v EUR

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2011
41	Vlastné zdroje	14 798 513	8 943 530	6 757 370
111	Zo štátneho rozpočtu		232 801	33 109
1151	Kap.transfér z EFRR – prostriedky EU		555 608	555 608
1152	Kap.transfér z EFRR – prostriedky		65 366	65 366

	ŠR			
11B5	Kap.transfér zo Š – projekt cezhr. Spol. Maďarsko-Slovensko		29 900	29 900
11E1	Kap.transfér z fin. mech. EHP	298 798	325 105	325 105
11E2	Kap.transfér z fin. mech. EHP – spolufin ŠR	52 729	52 729	57 372
11E3	Kap.transfér z Nórskeho mechanizmu	298 799	325 105	325 105
11E4	Kap.transfér z Nórskeho mechanizmu spolufin. Zo ŠR	52 729	57 371	
Spolu		15 501 568	10 847 665	8 466 457

Výdavky kapitálového rozpočtu v EUR

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2011
	41	71,72	19 295 463	16 141 297	10 677 123
	71	71	0	6 000	6 000
	111	71,72	0	29 150	28 260
	11E1	71	0	325 106	325 106
	11E2	71	0	57 372	57 372
	11E3	71	0	325 106	325 106
	11E4	71	0	57 372	57 372
	1151	71	0	555 609	555 609
	1152	71	0	65 366	65 366
Spolu			19 295 463	17 562 378	12 097 314

Čl. XII

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

1. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

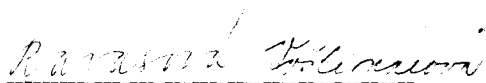
Predaj neupotrebitel'ného majetku v objeme 313611.43 € bol zahrnutý do bežných príjmov, pričom. Táto skutočnosť upraví plnenie bežných príjmov o -313611.43€ a kapitálových príjmov +313611.43€ oproti výkazu FIN1-04, ktorý bol postúpený do Datacentra do 31.1.2012.....

.....

.....

.....

V Bratislave, dňa .16.4.2012.



Zodpovedná osoba za vypracovanie



Štatutárny orgán

Návrh správy nezávislého audítora k ročnej účtovnej závierke hlavného mesta SR Bratislavy za rok 2011

Kód uzn.: 6.1

Uznesenie č. 601/2012

zo dňa 05. 09. 2012

Mestská rada po prerokovaní materiálu

odporúča

Mestskému zastupiteľstvu hlavného mesta SR Bratislavy

zobrať na vedomie návrh správy nezávislého audítora k ročnej účtovnej závierke hlavného mesta SR Bratislavy za rok 2011.

- - -