

# MAGISTRÁT HLAVNÉHO MESTA SLOVENSKEJ REPUBLIKY BRATISLAVY

Materiál na rokovanie  
Mestského zastupiteľstva  
Hlavného mesta SR Bratislavy  
dňa: **25.4.2019**

## Inventarizácia majetku hlavného mesta SR Bratislavy za rok 2018

### Predkladateľ:

Ing. arch. Matúš V a l l o, v. r.  
primátor

### Zodpovedný:

Mgr. Ctibor K o š ť á l, v. r.  
riaditeľ magistrátu

### Spracovateľ:

Matúš L u p t á k, M.A., v. r.  
poverený vedením sekcie financií

Ing. Jarmila K l e i s o v á, v. r.  
vedúca oddelenia účtovníctva a pohľadávok

### Materiál obsahuje:

1. Dôvodová správa
2. Zápis zo zasadnutia Ústrednej inventarizačnej komisie (ÚIK) k inventarizácii majetku k 31.12.2018 vrátane záverov a vyhodnotenia inventarizácie za rok 2018
3. Súhrnné tabuľky dielčích a čiastkových inventarizačných komisií

**apríl 2019**

## **Dôvodová správa**

V zmysle Rozhodnutia č. 11/2018 primátora hlavného mesta SR Bratislavy na vykonanie riadnej inventarizácie majetku hlavného mesta SR Bratislavy k 31.12.2018 a Smernicou č. 5 pre uskutočnenie Inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov hlavného mesta SR Bratislavy sa predkladá informácia o uskutočnenej a ukončenej inventarizácii za rok 2018.

Ako vyplýva zo zápisu Ústrednej inventarizačnej komisie, inventarizácia prebehla v zmysle zákona o účtovníctve a príslušných interných predpisov.

Do Mestského zastupiteľstva predkladáme zápis z Ústrednej inventarizačnej komisie a tabuľky, v ktorých sa nachádzajú v sumárnej forme zápisy z dielčích a čiastkových inventarizačných komisií. Prílohy a zápisnice sú k dispozícii k nahliadnutiu na oddelení účtovníctva a pohľadávok Sekcie financií.

# **Zápis zo zasadnutia Ústrednej inventarizačnej komisie/UIK/ k inventarizácii majetku k 31.12.2018 zo dňa 27.3.2019**

Prítomní : podľa prezenčnej listiny.  
Zasadnutie viedol predseda UIK p. Kasander

## **1. ÚVODNÉ ZHRNUTIE INVENTARIZÁCIE**

Proces inventarizácie hlavného mesta SR Bratislavy (ďalej len „hlavné mesto“) bol pre rok 2018 riadený internými predpismi a to Rozhodnutím primátora hlavného mesta SR č.11/2018 na vykonanie riadnej inventarizácie majetku hlavného mesta SR k 31.12.2018 a Smernicou č. 5 pre uskutočnenie Inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov hlavného mesta SR Bratislavy.

Proces inventarizácie v podmienkach hlavného mesta prebehol korektne a bez väčších problémov.

## **2. DETAILY INVENTARIZÁCIE A ZÁPISY DIK**

Celkovo v rámci inventarizácie 2018 aj tento rok pracovalo 14 dielčích inventarizačných komisií a 97 čiastkových inventarizačných komisií. Výstupy jednotlivých DIK sú v prílohe tohto zápisu v tabuľkovej forme

Zhrnutie zápisov jednotlivých dielčích inventarizačných komisií (DIK):

**Zápisy DIK 1-DIK 5** - inventarizácia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku ako aj jeho obstaranie a finančného majetku.

Predmetom boli účty účtovnej triedy 0. Neboli vykázané žiadne účtovné rozdiely. Otvorený ostáva problém s účtom 042, na ktorom sú aj naďalej obstarané investície starých období, ktorých vysporiadanie si vyžaduje určitý čas.

**Zápisy DIK 6-DIK 8** - inventarizácia zásob, pokladnice a bankových účtov účtovnej triedy 1 a 2. Účty nevykazovali žiadne inventúrne rozdiely.

**Zápis DIK 9** patrí k najrozsiahlejším a zahŕňa inventarizáciu účtov účtovnej triedy 3.

Ide o pohľadávkové účty 311- pohľadávky-odberatelia, 314 - poskytnuté preddavky, 318 – ostatné pohľadávky z nedaňových príjmov a 319 – pohľadávky z daňových príjmov a záväzkové účty 321 – dodávatelia, 324 – prijaté preddavky a 325 – ostatné záväzky.

Inventúrou sa zistil rozdiel na analytickom účte 318.. za komunálne odpady vo výške 382,21,ktorý bude vysporiadaný v roku 2019 a na analytických účtoch 319 na ktorých sa účtujú exekúcie a pohľadávky dane z nehnuteľnosti. Tu sa našli rozdiely v celkovej výške 48342,23 €,ktoré budú vysporiadané v roku 2019.

**Zápis DIK 10** - inventarizácia účtov 331,335- zamestnanci, 336 – odovody do poisťovní, 341, 342, 343- záväzky voči štátu (daň z príjmu, daň z pridanej hodnoty, daň zo závislej činnosti, 371- zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami, 372 – transfery, 378 - Iné pohľadávky, 379 - Iné záväzky. Bol vykázaný účtovný rozdiel na účte 336 vo výške 152,88€ ktorý bude vysporiadaný v roku 2019

Analytické účty 3783, 3784, 3785 08 dlhodobo patria medzi problémové účty z pohľadu inventarizácie, ktorých identifikácia je zložitejšia v dôsledku neexistencie podpornej

dokumentácie. Ide o pohľadávky vo výške 48 555 008,73 € na ktoré boli vytvorené opravné položky v plnej výške. Na základe dohľadávania všetkých dostupných informácií sa jedná o účtovné záznamy, ktoré vznikli v roku 2004 pri preklápaní zo starého účtovného systému do súčasne používaného účtovného systému. .

**Zápis DIK 11** - inventarizácia účtov 351 - zúčtovanie odvodov príjmov RO do rozpočtu zriaďovateľa, 354 - zúčtovacie vzťahy k RO, 355 – zúčtovanie transferov rozpočtu obce a VUC, 357 – ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a VUC a 359 – zúčtovanie transferov medzi subjektmi VS. Inventarizačné rozdiely neboli vykázané. Na účtoch 355 sa účtujú aj kapitálové transfery, ktoré sa poskytujú organizáciám HM SR BA na obstaranie dlhodobého hmotného majetku. Tu je treba spomenúť organizáciu Generálny investor Bratislava, s ktorou hlavné mesto nemá vysporiadané kapitálové transfery starých období cca vo výške 59 mil.€.

**Zápisy DIK 12-13** prechodové účty 38 (časové rozlíšenia nákladov a výnosov) a opravné položky účty skupiny 39. Celkovo sa vytvorili v roku 2018 opravné položky k pohľadávkam vo výške 76 930 656,67 €.

Zápisy DIK 13 sa týkajú účtov účtovnej skupiny 4-ocenovalie rozdiely, výsledky hospodárenia, fondy, rezervy, bankové úvery ,sociálny fond, zábezpeky na ktorých neboli vykázané žiadne účtovné rozdiely.

Účet 378 999 zahŕňa rozdiely z reštrukturalizácie počiatočných stavov k 1.1.2016. Ten nepodliehali inventarizácii a slúžia ako pomocný účet pri chýbajúcich účtovných zápisov z minulých účtovných období, keď sa preukáže ich absencia.

**Zápis DIK 14** - inventarizácia majetku, vedený v podsúvahovej evidencii, ktorý nevstupuje do súvahy a je zverený mestským častiam. Jedná sa o budovy, stavby a pozemky, kde sa vykazujeme inventarizačný rozdiel. Čo sa týka budov a stavieb je potrebné odsúhlasovanie s jednotlivými mestskými časťami, pričom MČ nedoručujú na HM BA potrebné podklady, čím sa nedá dať do súladu evidencia k tomuto majetku. Jedným z dôvodov aj to, že nedošlo zo strany MČ k zmene odpisového plánu (z 20 na 50 rokov) aj napriek tomu, že boli k tomu vyzvaní zo strany HM BA.

Tieto rozdiely sa mali vysporiadať do konca roka 2017, žiaľ podarilo sa to len čiastočne.

V ostatných podsúvahových účtoch týkajúcich sa drobného dlhodobého majetku mesta inventarizačné rozdiely neboli.

### **3. ZHRNUTIE ZÁVEROV INVENTARIZÁCIE**

Celkovo možno konštatovať, že inventarizácia prebehla bez väčších nedostatkov. Výsledok, stav a zhodnotenie inventarizácie opätovne potvrdzuje a ešte viac zreálňuje stav a hodnotu majetku HM SR BA. Výsledok inventarizácie je aj vďaka výsledku zodpovednej práce oddelenia účtovníctva a pohľadávok a ostatných zapojených oddelení v priebehu posledných 3 rokov v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi.

V účtovníctve mesta sú naďalej evidované niektoré nedaňové pohľadávky na účtoch účtovnej triedy 3 (účty 318 a 378), ktoré sú bez podpornej dokumentácie. Tieto zápisy sú v účtovníctve ešte od prechodu na IS NORIS a doposiaľ k nim nebola nájdená podporná dokumentácia. Sekcia financií a OUaP navrhla postup ako vykonať nápravu v účtovníctve už v minulom účtovnom období. Informácie boli podané do PPP. Zatiaľ tento problém nebol doriešený.

**Členovia inventarizačnej komisie jednomyselne odsúhlasili priebeh, zhrnutie a závery inventarizácie za rok 2018.**

Hlavné mesto SR Bratislava, Primaciálne námestie 1, 814 99 Bratislava

ÚIK

Sumárna tabuľka k tabuľkám 1 až 14 k 31.12.2018

Skupina majetku	Stav k 31.12. minulého roka	Účtovný stav k 31.12. bežného roka	Skutočný stav k 31.12. bežného roka	Rozdiel
DIK 1 - dlhodobý nehmotný majetok (ÚS 01,07)	1 728 168,80	15 195 559,79	15 195 559,79	0,00
DIK 2 - dlhodobý hmotný majetok (ÚS 02, 03,08)	317 615 062,40	305 987 023,12	305 987 023,12	0,00
DIK 3 - Pozemky (účty 03x) a opravné položky k pozemkom	636 472 910,70	641 068 246,65	641 068 246,65	0,00
DIK 4 - Obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	15 439 137,74	16 414 060,59	16 414 060,59	0,00
DIK 5 - Dlhodobý finančný majetok (účty 06x)	255 846 539,12	255 846 539,12	255 846 539,12	0,00
DIK 6 - zásoby (ÚS 11 až 13)	235 494,54	295 056,74	295 056,74	0,00
DIK 7 - pokladničná hotovosť a ceniny (účty 211, 213)	9 578,63	10 747,71	10 747,71	0,00
DIK 8 - účty 22x,26x,27x	41 806 359,31	46 526 117,49	46 526 117,49	0,00
DIK 9 - pohľadávky a záväzky (účty 31x, 32x)	32 576 909,95	24 467 043,30	24 419 083,28	47 960,02
DIK 10 - účty 33x, 34x, 36x, 37x	62 360 042,71	48 695 478,90	48 695 326,02	152,88
DIK 11 - zúčtovanie medzi subjektami 35	256 545 712,24	259 860 530,64	259 860 530,64	0,00
DIK 12 - prechodné účty (ÚS 38,39)	-241 860 182,69	-225 989 639,16	-225 989 639,16	0,00
DIK 13 - fondy a dlhodobé záväzky (ÚS 4)	-1 378 775 733,45	-1 421 652 975,79	-1 421 652 975,79	0,00

DIK 14 - majetok vedený v podsúvahovej evidencii	373 974 740,45	377 739 795,56	271 973 734,15	105 766 061,41
--	----------------	----------------	----------------	----------------

Porovnávacía tabuľka k 31.12.2018

Skupina majetku	Stav k 31.12. 201	Účtovný stav k 31.12. 2018	Skutočný stav k 31.12. 2018	Rozdiel	Návrh na vysporiadanie inventarizačného rozdielu
<b>dlhodobý nehmotný majetok (ÚS 01,07)</b>					
účet 013	7 505 979,47	8 170 467,47	8 170 467,47	0,00	
účet 014	204 138,05	204 138,05	204 138,05	0,00	
účet 073	-5 806 870,47	6 632 433,62	6 632 433,62	0,00	
účet 074	-175 078,25	188 520,65	188 520,65	0,00	
<b>Spolu:</b>	<b>1 728 168,80</b>	<b>15 195 559,79</b>	<b>15 195 559,79</b>	<b>0,00</b>	

Skupina majetku	Stav k 31.12.2017	Účtovný stav k 31.12.2018	Skutočný stav k 31.12.2018	Rozdiel	Návrh na vysporiadanie inventarizačného rozdielu
<b>dlhodobý hmotný majetok a oprávky</b>					
účet 0211	91 460 594,72	91 603 656,71	91 603 656,71	0,00	
účet 0212	582 983 233,97	593 222 409,83	593 222 409,83	0,00	
<b>Spolu 021</b>	<b>674 443 828,69</b>	<b>684 826 066,54</b>	<b>684 826 066,54</b>	<b>0,00</b>	
účet 0811 oprávky	-33 594 449,85	-35 457 346,02	-35 457 346,02	0,00	
účet 0812 oprávky	-351 343 093,43	-371 564 554,27	-371 564 554,27	0,00	
<b>Spolu 081</b>	<b>-384 937 543,28</b>	<b>-407 021 900,29</b>	<b>-407 021 900,29</b>	<b>0,00</b>	
účet 0223	2 995 067,87	3 295 990,05	3 295 990,05	0,00	
účet 0224	605 379,77	593 339,90	593 339,90	0,00	
účet 0225	18 650 963,33	19 230 238,85	19 230 238,85	0,00	
účet 0227	1 461 620,63	1 461 740,93	1 461 740,93	0,00	
<b>Spolu 022</b>	<b>23 713 031,60</b>	<b>24 581 309,73</b>	<b>24 581 309,73</b>	<b>0,00</b>	
účet 0823 oprávky	-2 664 170,66	-2 777 796,37	-2 777 796,37	0,00	
účet 0824 oprávky	-597 173,03	-587 378,36	-587 378,36	0,00	
účet 0825 oprávky	-11 634 476,59	-12 129 908,36	-12 129 908,36	0,00	
účet 0827 oprávky	-1 355 392,98	-1 382 043,53	-1 382 043,53	0,00	
<b>Spolu 082</b>	<b>-16 251 213,26</b>	<b>-16 877 126,62</b>	<b>-16 877 126,62</b>	<b>0,00</b>	
účet 0236	1 718 617,63	1 756 559,47	1 756 559,47	0,00	
účet 083 oprávky	-1 364 507,36	-1 398 112,24	-1 398 112,24	0,00	
účet 029	31 165 139,72	31 645 931,17	31 645 931,17	0,00	
účet 089 oprávky	-10 872 291,34	-11 525 704,64	-11 525 704,64	0,00	
<b>Spolu</b>	<b>317 615 062,40</b>	<b>305 987 023,12</b>	<b>305 987 023,12</b>	<b>0,00</b>	

Hlavné mesto SR Bratislava, Primaciálne námestie 1, 814 99 Bratislava

ÚIK

Porovnávacía tabuľka k 31.12.2018

Tab. č.3

Skupina majetku	Stav k 31.12.2017	Účtovný stav k 31.12.2018	Skutočný stav k 31.12.2018	Rozdiel	Návrh na vysporiadanie inventarizačného rozdielu
účet 0319 - pozemky	636 189 954,99	640 780 290,94	640 780 290,94	0,00	
účet 032 - umelecké diela	282 955,71	287 955,71	287 955,71	0,00	
<b>Spolu</b>	<b>636 472 910,70</b>	<b>641 068 246,65</b>	<b>641 068 246,65</b>	<b>0,00</b>	



Hlavné mesto SR Bratislava, Primaciálne námestie 1, 814 99 Bratislava

ÚIK

Tab. č.4

Porovnávacía tabuľka k 31.12.2018

Skupina majetku	Stav k 31.12.2017	Účtovný stav k 31.12.2018	Skutočný stav k 31.12.2018	Rozdiel	Návrh na vysporiadanie inventarizačného rozdielu
účet 041 - obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0,00	33 600,00	33 600,00	0,00	
účet 042 - obstaranie dlhodobého majetku	17 344 752,46	18 187 864,03	18 187 864,03	0,00	
účet 094 042 - OP k obstaraniu majetku	-1 905 614,72	-1 807 403,44	-1 807 403,44	0,00	
<b>Spolu:</b>	<b>15 439 137,74</b>	<b>16 414 060,59</b>	<b>16 414 060,59</b>	<b>0,00</b>	

**Hlavné mesto SR Bratislava, Primaciálne námestie 1, 814 99****Porovnávací tabuľka k 31.12.2018**ÚIK  
Tab. č.5

<b>Skupina majetku- podielové cenné papiere a vklady</b>	<b>Stav k 31.12.2017</b>	<b>Účtovný stav k 31.12.2018</b>	<b>Skutočný stav k 31.12.2018</b>	<b>Rozdiel</b>
účet 061-DPB, OLO,BVS, Metro,MPS, KSP,Nadácia BA	254 966 248,89	254 966 248,89	254 966 248,89	0,00
účet 062 BID,NTC, Halbart	1 616 838,00	1 616 838,00	1 616 838,00	0,00
účet 063 SPaP,Incheba, Zámocká spol.	1 155 150,23	1 155 150,23	1 155 150,23	0,00
096 -opravná položka	-1 891 698,00	-1 891 698,00	-1 891 698,00	0,00
<b>Spolu:</b>	<b>255 846 539,12</b>	<b>255 846 539,12</b>	<b>255 846 539,12</b>	<b>0,00</b>

Hlavné mesto SR Bratislava, Primaciálne námestie 1, 814 99 Bratislava

ÚIK

Porovnávacía tabuľka k 31.12.2018

Tab. č.6

Skupina majetku	Stav k 31.12.2017	Účtovný stav k 31.12.2018	Skutočný stav k 31.12.2018	Rozdiel
<b>zásoby</b>				
účet 112	235 494,54	295 056,74	295 056,74	0,00
<b>Spolu:</b>	<b>235 494,54</b>	<b>295 056,74</b>	<b>295 056,74</b>	<b>0,00</b>

Hlavné mesto SR Bratislava, Primaciálne námestie 1, 814 99 Bratislava

ÚIK

Porovnávacía tabuľka k 31.12.2018

Tab. č.7

Skupina majetku	Stav k 31.12.2017	Účtovný stav k 31.12.2018	Skutočný stav k 31.12.2018	Rozdiel	Návrh na vysporiadanie inventarizačného rozdielu
pokladnica – 211	8 560,23	10 747,71	10 747,71	0,00	kurzový rozdiel
ceniny – 213	1 018,40	0,00	0,00	0,00	
<b>Spolu:</b>	<b>9 578,63</b>	<b>10 747,71</b>	<b>10 747,71</b>	<b>0,00</b>	

Hlavné mesto SR Bratislava, Primaciálne námestie 1, 814 99 Bratislava

ÚIK

Porovnávacía tabuľka k 31.12.2018

Tab. č.8

Skupina majetku	Stav k 31.12.2017	Účtovný stav k 31.12.2018	Skutočný stav k 31.12.2018	Rozdiel
účet 221	51 806 517,91	66 524 453,91	66 524 453,91	0,00
<b>Spolu 221:</b>	<b>51 806 517,91</b>	<b>66 524 453,91</b>	<b>66 524 453,91</b>	<b>0,00</b>
účet 261	-158,60	831,79	831,79	0,00
<b>Spolu 261:</b>	<b>-158,60</b>	<b>831,79</b>	<b>831,79</b>	<b>0,00</b>
účet 273	-10 000 000,00	-10 000 000,00	-10 000 000,00	0,00
<b>Spolu</b>	<b>-10 000 000,00</b>	<b>-10 000 000,00</b>	<b>-10 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Spolu</b>	<b>41 806 359,31</b>	<b>46 526 117,49</b>	<b>46 526 117,49</b>	<b>0,00</b>

**Porovnávací tabuľka k 31.12.2018**

Skupina majetku	Stav k 31.12.2017	Účtovný stav k 31.12.2017	Skutočný stav k 31.12.2017	Rozdiel	Návrh na vysporiadanie inventarizačného rozdielu
<b>pohľadávky (ÚS 31)</b>					
účet 31110 - Odberatelia - FV služby	0,00	0,00	0,00	0,00	
účet 31111 - Odberatelia - FV sankcie	816 683,57	0,00	0,00	0,00	
účet 3119 - Odberatelia - PODČ	1 813,85	1 813,85	1 813,85	0,00	
účet 3119 2 - Odberatelia - PODČ- krátkodobá	143 598,13	56 608,56	56 608,56	0,00	
účet 31194 - Sankcie za PODČ	177,26	177,26	177,26	0,00	
účet 311999 - účtovné rozdiely	4 146,68	0,00	0,00	0,00	
<b>Súčet 311</b>	<b>966 419,49</b>	<b>58 599,67</b>	<b>58 599,67</b>	<b>0,00</b>	
účet 31412003 - záloha - Slov.plyn.priemysel	81 470,00	21 785,00	21 785,00	0,00	
účet 31412006 - záloha - Slovenská pošta	30 000,00	0,00	0,00	0,00	
účet 31412010 - záloha - Račianska teplárenská, a.s.	1 901,48	0,00	0,00	0,00	
účet 31412036 -záloha - Veolia Podunajské Biskupice s.r.o.	9 561,80	8 801,31	8 801,31	0,00	
účet 31412037 - záloha - Veolia Energia Slovensko, a.s.	11 082,77	9 956,22	9 956,22	0,00	
účet 31412038 - záloha - IKEA Bratislava	17,97	0,00	0,00	0,00	
účet 31412039 - záloha - SBD BA II.,Strojnícka ul.	344,74	313,70	313,70	0,00	
účet 31412046 - záloha - H-PROBYT, s.r.o.	328 279,75	354 143,88	354 143,88	0,00	
účet 31412047 - záloha - Spoločenstvo vlastníkov bytov BETA	81 461,28	81 113,50	81 113,50	0,00	
účet 31412048 - záloha - BYTY, spol.s.r.o.,Janotova 14-16	18 002,81	16 357,30	16 357,30	0,00	
účet 31412049 - záloha -ETP Managment budov, Mlynské Nivy 61	29 191,87	27 683,89	27 683,89	0,00	
účet 31412050 - záloha - BYTOKOMPLET-D s.r.o., Kamenárska 18	951,07	4 702,80	4 702,80	0,00	
účet31412052 - záloha - Správcovské bratisl.družstvo	5 225,67	5 027,48	5 027,48	0,00	

Skupina majetku	Stav k 31.12.2017	Účtovný stav k 31.12.2017	Skutočný stav k 31.12.2017	Rozdiel	Návrh na vysporiadanie inventarizačného rozdielu
účet 31412053 - záloha - K.T.I.družstvo	4 291,56	3 961,44	3 961,44	0,00	
účet 31412056 - záloha - Váš správca spol. s.r.o.	12 365,75	12 394,20	12 394,20	0,00	
účet 31412057 - záloha - MK REAL, s.r.o.	2 588,86	2 588,86	2 588,86	0,00	
účet 31412059 - záloha - Bytospráva s.r.o.	52 968,25	53 374,12	53 374,12	0,00	
účet 31412060 - záloha - Meopta, správa a údržba bytov, s.r.o.	4 256,04	4 297,36	4 297,36	0,00	
účet 31412062 - záloha - Spoloč.vlast.bytov a NP Gabčíková 8 a10	3 120,00	2 127,00	2 127,00	0,00	
účet 31412064 - záloha -VSD, s.r.o.	240,72	240,72	240,72	0,00	
účet 31412065 - záloha - Ing. St.Polák, Stavocentrum	1 977,80	0,00	0,00	0,00	
účet 31412071 - záloha - Verlag Dashöfer	0,00	0,00	0,00	0,00	
účet 31412075 - záloha - DOMING s.r.o.	1 618,18	1 342,66	1 342,66	0,00	
účet 31412080 - záloha - Petit Press	29,00	0,00	0,00	0,00	
účet 31412081 - záloha - Bytoservis, spol.s.r.o.	3 736,20	3 736,20	3 736,20	0,00	
účet 31412082 - záloha - LITA	0,00	0,00	0,00	0,00	
účet 31412088 - záloha - Asseco Solution, a.s. (DATALOCK, a.s.)	0,00	0,00	0,00	0,00	
účet 31412091 - záloha - SBYTY, s.r.o.	5 235,89	5 400,00	5 400,00	0,00	
účet 31412094 - záloha - S-EPI, s.r.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	
účet 31412152 - záloha - Bytový podnik Podunajské Biskupice, s.r.o.	17 490,32	12 490,32	12 490,32	0,00	
účet 31412172 - záloha - Nakladateľstvo Forum, s.r.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	
účet 31412187 - záloha - AUPARK a.s.	0,00	0,00	0,00	0,00	
účet 31412209 - záloha -KS Komfort-Servis s.r.o.	5 999,14	5 592,00	5 592,00	0,00	
účet 31412219 - záloha - správa RW,s.r.o.	14 563,41	17 062,80	17 062,80	0,00	
účet 31412222 - záloha - SSE - Žilina	744 264,00	1 295,00	1 295,00	0,00	
účet 31412229 - záloha - Blahobyť s.r.o.	72 521,01	71 576,51	71 576,51	0,00	
účet 31412230 - záloha - MADJAN s.r.o.	14 036,40	17 726,00	17 726,00	0,00	
účet 31412233 - záloha - Zboray Dagmar	240,00	0,00	0,00	0,00	
účet 31412241 - záloha - Contesta s.r.o.	2 194,21	2 261,76	2 261,76	0,00	
účet 31412257 - záloha - A-DOMUS s.r.o.	3 272,47	2 529,86	2 529,86	0,00	

Skupina majetku	Stav k 31.12.2017	Účtovný stav k 31.12.2017	Skutočný stav k 31.12.2017	Rozdiel	Návrh na vysporiadanie inventarizačného rozdielu
účet 31412259 - záloha - PC-TECH s.r.o.	23 160,00	0,00	0,00	0,00	
účet 31412262 - záloha - Centrálna nezisková spoločnosť	149,00	0,00	0,00	0,00	
účet 31412267 - záloha - AVION SPRÁVA s.r.o.	179,80	2 157,60	2 157,60	0,00	
účet 31412268 - záloha Drevona Interios	2 994,00	0,00	0,00	0,00	
účet 31412269 - záloha - Websupport s.r.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	
účet 31412270 - záloha Deloitte Audit	75 180,00	0,00	0,00	0,00	
účet 31412271 - záloha - ARCADO a.s.	803,52	0,00	0,00	0,00	
účet 31431017 - úhrada fa za služby - vyúč.náj. - SSN rok 2017	39 227,86	0,00	0,00	0,00	
účet 31431018 - úhrada fa za služby - naj. - SSN rok 2018	0,00	385 265,27	385 265,27	0,00	
účet 3143 2015 - úhrada fa za služby -vyúčt. naj. H-PROBYT rok 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	
účet 31432017 - Úhrada fa za služby - vyúč.náj. - H-Probyt rok 2017	488 582,35	0,00	0,00	0,00	
účet 31432017 - Úhrada fa za služby - vyúč.náj. - H-Probyt rok 2018	0,00	467 206,32	467 206,32	0,00	
účet 31433016 - úhrada fa za služby - vyúčt. naj. - Duspama rok 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	
účet 31433017 - Úhrada fa za služby - vyúč.náj. - Duspama rok 2017	354 907,24	0,00	0,00	0,00	
účet 31433018 - Úhrada fa za služby - vyúč.náj. - Duspama rok 2018	0,00	392 282,77	392 282,77	0,00	
účet 3149 - poskytnuté prevádzkové preddavky -PODČ	155,35	0,00	0,00	0,00	
<b>Súčet 314</b>	<b>2 549 839,54</b>	<b>1 996 793,85</b>	<b>1 996 793,85</b>	<b>0,00</b>	
účet 318105133013002 - za komunálne odpady a drobné stavebné odpady od r.2004	5 393 685,84	4 013 123,14	4 013 505,35	-382,21	
účet 3181 1 5011 - odber. fa	98 395,61	55 239,12	55 239,12	0,00	
účet 3181 1 5021 -pohľadávky -trovy konania, OTZ byty	26 428,47	26 368,29	26 368,29	0,00	
účet 3181 1 5022 -pohľadávky -trovy konania, Duspama	5 374,25	5 205,73	5 205,73	0,00	
účet 3181 1 5023 -pohľadávky -trovy konania, H-Probyt, Ko	22 076,79	21 054,86	21 054,86	0,00	
účet 3181 1 5024 -pohľadávky -trovy konania, H-Probyt, PB,NP	16 210,07	15 936,25	15 936,25	0,00	
účet 3181 1 5025 -pohľadávky -trovy konania, NP, pozemky	104 431,85	98 435,62	98 435,62	0,00	



Skupina majetku	Stav k 31.12.2017	Účtovný stav k 31.12.2017	Skutočný stav k 31.12.2017	Rozdiel	Návrh na vysporiadanie inventarizačného rozdielu
účet 3181 1 5026 -pohľadávky - trovy konania, NP,pozemky,Leg, SNM	3 386,92	4 394,12	4 394,12	0,00	
účet 3181 1 5027 -pohľadávky - súdne poplatky DU -vrátené	186,05	73,60	73,60	0,00	
účet 3181 1 5028 -pohľadávky - trovy konania,súd.trovy OSV	36,00	36,00	36,00	0,00	
účet 3181 1 5110 - odberateľská fa	4 628,10	3 576,15	3 576,15	0,00	
účet 3181 1 5130 - pohľadávky za OFIS - overenie listín	0,00	669,90	669,90	0,00	
účet 3181 1 5160 -náhrady z poisťovní	332,02	332,02	332,02	0,00	

Skupina majetku	Stav k 31.12.2017	Účtovný stav k 31.12.2017	Skutočný stav k 31.12.2017	Rozdiel	Návrh na vysporiadanie inventarizačného rozdielu
účet 3181 1 5190 - refundácie - FV	10 237,35	12 754,50	12 754,50	0,00	
účet 3181 1 5331 -doprava rozhodnutia	2 579,00	879,00	879,00	0,00	
účet 3181 1 5351000 - pokuty - doprava	15 700,00	33 600,00	33 600,00	0,00	
účet 3181 1 5352 - pokuty - MPOL	39 971,83	36 246,20	36 246,20	0,00	
účet 3181 1 5357 -pokuta - za správne delikty	106 430,97	115 683,23	115 683,23	0,00	
účet 3181 1 5370 - poplatok za výrub stromov	0,00	0,00	0,00	0,00	
účet 3181 1 5381 -správny poplatok -znečistenie ovzdušia - OZP	90,60	442,90	442,90	0,00	
účet 3181 1 5390 -správny poplatok k dani z nehnuteľnosti	190,00	170,50	170,50	0,00	
účet 3181 1 5398 - správny poplatok -odvod z hernej istiny	303 167,44	454 673,88	454 673,88	0,00	
účet 3181 1 5399 -odvod z HH -paušál	132 271,93	139 586,93	139 586,93	0,00	
účet 3181 1 5440 - predaj mestského majetku podľa OZ - Mag, MČ	2 203 261,98	535 317,10	535 317,10	0,00	
účet 3181 1 5444 - refakturácia spotreby el. energie OSK	2 938,68	4 881,38	4 881,38	0,00	
účet 3181 1 5481 - predaj podielov B, N, P -182 -OTZ	38 136,54	4 839,83	4 839,83	0,00	
účet 3181 1 5482 - predaj podielov B, N, P - MČ -182	10 522,01	20 604,91	20 604,91	0,00	
účet 3181 1 5482001 - predaj majetku - 182 -MČ	2 070,02	1 058,70	1 058,70	0,00	
účet 3181 1 5484 - predaj podielov B, N, P - MČ -182 do r.2005	408,96	123,68	123,68	0,00	
účet 3181 2 5126000 - príjmy z prenajatých bytov	1 235 781,91	1 262 153,57	1 262 153,57	0,00	
účet 3181 2 5127001 - príjmy z prenajatých nebytových priestorov	1 978 179,93	2 132 256,79	2 132 256,79	0,00	
účet 3181 2 5127003 - príjmy z prenájmu chaty	0,00	0,00	0,00	0,00	
účet 3181 2 5128000 - príjmy z prenajatých pozemkov	4 515 959,37	4 896 833,53	4 896 833,53	0,00	
účet 3181 2 5128001 - príjmy z prenajatých pozemkov -bez právneho titulu	5 072 980,39	5 990 238,55	5 990 238,55	0,00	
účet 3181 2 5128002 - príjmy z prenajatých pozemkov -bez právneho titulu § 676	49 060,20	52 390,38	52 390,38	0,00	
účet 3181 2 5128003 - príjmy z prenajatých pozemkov -vecné bremená	-1 966,28	12 514,65	12 514,65	0,00	
účet 3181 2 5128007 - príjmy z prenajatých pozemkov VT a tržnica	21 584,88	25 109,88	25 109,88	0,00	

Skupina majetku	Stav k 31.12.2017	Účtovný stav k 31.12.2017	Skutočný stav k 31.12.2017	Rozdiel	Návrh na vysporiadanie inventarizačného rozdielu
účet 3181 2 5129001 - prenájmy z prenajatých ubytovaní -Fortuna, Kopčany, MsP, KC	864,80	400,65	400,65	0,00	
účet 3181 3 5008 - poplatok - stavebné úrady	0,00	1 800,00	1 800,00	0,00	
účet 3181 4 5001 - sankcie z kúpnych zmlúv	0,00	0,00	0,00	0,00	
účet 3181 4 5003 -sankcie - odvod HH	6 532,31	6 532,30	6 532,30	0,00	
účet 3181 4 5004 - sankcie - za ostatné príjmy	562,90	0,00	0,00	0,00	
účet 3181 4 5005 - sankcie -za predaje do r.2004	0,00	0,00	0,00	0,00	
účet 3181 4 5006 - sankcie - za prenájom bytov	392 611,45	382 216,16	382 216,16	0,00	
účet 3181 4 5007 - sankcie - za prenájom NP a pozemky	1 319 552,29	1 335 730,13	1 335 730,13	0,00	
účet 3181 4 5008 - sankcie - za prechodné fin.výpomoci	103,00	0,00	0,00	0,00	
účet 3181 4 5009 - sankcie - za prenájom ubytovaní	176,19	0,00	0,00	0,00	
účet 3181 6 5 2 - pohľadávky - HZZ -odb.faktúry, ostatné po lehote spl.	528,95	0,00	0,00	0,00	
účet 3185 - pohľadávky do r.2004- bez salda	8 962 315,17	3 116 742,24	3 116 742,24	0,00	
účet 3188 - pohľadávky terminovaný vklad	0,00	0,00	0,00	0,00	
účet 318999 - účtovné rozdiely	2 200 375,45	0,00	0,00	0,00	
<b>Súčet 318</b>	<b>34 298 352,19</b>	<b>24 820 226,37</b>	<b>24 820 608,58</b>	<b>-382,21</b>	
účet 319140005 -EXE - Daň z nehnuteľností	784 086,50	699 877,40	699 527,14	350,26	
účet 319160025 - EXE - Daň za užívanie verejného priestranstva	342 760,75	282 999,60	266 528,78	16 470,82	
3191 4000 - daňové pohľadávky - DZN	2 895 795,16	3 188 686,45	3 157 582,48	31 103,97	
3191 5300 - pokuta - DZN	2 074,70	2 787,50	2 787,50	0,00	
3191 5400 - sankcie - DZN	13 761,76	11 865,57	11 448,39	417,18	
3191 5500 - sankcie DUVP	0,00	0,00	0,00	0,00	
3191 6001 - daň za ubytovanie	746 851,39	626 906,75	626 906,75	0,00	
3191 6002 - daň za užívanie ver. priestr.	569 241,96	657 205,54	657 205,54	0,00	
3191 6301 - pokuta - daň za ubytovanie	250,00	875,00	875,00	0,00	
3191 6302 - pokuta - daň za užívanie VP	1 067,47	2 667,87	2 667,87	0,00	
<b>Súčet 319</b>	<b>5 355 889,69</b>	<b>5 473 871,68</b>	<b>5 425 529,45</b>	<b>48 342,23</b>	
<b>Súčet za 31</b>	<b>43 170 500,91</b>	<b>32 349 491,57</b>	<b>32 301 531,55</b>	<b>47 960,02</b>	

Skupina majetku	Stav k 31.12.2017	Účtovný stav k 31.12.2017	Skutočný stav k 31.12.2017	Rozdiel	Návrh na vysporiadanie inventarizačného rozdielu
3211 1 24 - dodavatelia - VH - dlhodobé nad 1r.	-212 112,72	-157 329,50	-157 329,50	0,00	
3211 2 2 - dodavatelia - VH - krátkodobé	-4 724 400,97	-4 537 385,12	-4 537 385,12	0,00	
3219 2 -dodavatelia - PODČ - krátkodobé	-1 196,98	-61 175,06	-61 175,06	0,00	
321999 - účtovné rozdiely	-2 608,42	0,00	0,00	0,00	
<b>Súčet 321</b>	<b>-4 940 319,09</b>	<b>-4 755 889,68</b>	<b>-4 755 889,68</b>	<b>0,00</b>	
3231 2 krátkodobá rezerva na audit	-75 180,00	-80 000,00	-80 000,00	0,00	
3231 1 krátkodobá rezerva na mzdy	0,00	-489 199,00	-489 199,00	0,00	
<b>Súčet 323</b>	<b>-75 180,00</b>	<b>-569 199,00</b>	<b>-569 199,00</b>	<b>0,00</b>	
3241 - prijaté preddavky - vlastné hospodárenie	0,00	1 434,57	1 434,57	0,00	
3241762 - prijaté preddavky na služby - byty	0,00	0,00	0,00	0,00	
32417621 - prijaté preddavky za služby - byty rok 2017	-844 630,82	-822 873,18	-822 873,18	0,00	
3241772 - preddavok - prenájom NP	0,00	0,00	0,00	0,00	
32417721 - prijaté preddavky na služby - nebyty rok 2017	-331 903,56	-409 177,44	-409 177,44	0,00	
32417727 - preddavok - rekreačný popl. chaty	373,00	52,50	52,50	0,00	
3241782 - preddavok - prenájom pozemku	-2 287,15	0,00	0,00	0,00	
32417821 - preddavok - záloha na vecné bremeno	-415 204,65	-538 107,09	-538 107,09	0,00	
3248 0 1 - preddavok na likvidačný zostatok KOVO	-1 765 916,47	0,00	0,00	0,00	
3249 2 - prijaté preddavky - PODČ	-1 144,73	0,00	0,00	0,00	
324999 - účtovné rozdiely	-42 499,13	0,00	0,00	0,00	

Skupina majetku	Stav k 31.12.2017	Účtovný stav k 31.12.2017	Skutočný stav k 31.12.2017	Rozdiel	Návrh na vysporiadanie inventarizačného rozdielu
<b>Súčet 324</b>	<b>-3 403 213,51</b>	<b>-1 768 670,64</b>	<b>-1 768 670,64</b>	<b>0,00</b>	
3251 2 001 - ostatné záväzky - VH -krátkodobé -ostatné	-17 297,91	-376 554,94	-376 554,94	0,00	
3251 2 002 - ostatné záväzky - VH -krátkodobé -DN	-121,75	-110,38	-110,38	0,00	
3251 2 005 - ostatné záväzky - VH -krátkodobé -vyúčtovanie služieb spr.	0,00	2 446,01	2 446,01	0,00	
3251222 - ostatné záväzky v lehote splatnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	
3259 2 - ostatné záväzky - PODČ - krátkodobé	-728 497,21	0,00	0,00	0,00	
325999 - účtovné rozdiely	-111 703,59	0,00	0,00	0,00	
<b>Súčet 325</b>	<b>-857 620,46</b>	<b>-374 219,31</b>	<b>-374 219,31</b>	<b>0,00</b>	
32601 016 -nevyfakturované dodávky 2016	-75 180,00	0,00	0,00	0,00	
32601 017 -nevyfakturované dodávky 2017	-1 242 077,90	0,00	0,00	0,00	
32601 018 -nevyfakturované dodávky 2018	0,00	-414 469,61	-414 469,61		
<b>Súčet 326</b>	<b>-1 317 257,90</b>	<b>-414 469,61</b>	<b>-414 469,61</b>	<b>0,00</b>	
<b>Súčet za 32</b>	<b>-10 593 590,96</b>	<b>-7 882 448,24</b>	<b>-7 882 448,24</b>	<b>0,00</b>	
<b>Súčet 31 a 32</b>	<b>32 576 909,95</b>	<b>24 467 043,33</b>	<b>24 419 083,31</b>	<b>47 960,02</b>	rok 2019

Porovnávací tabuľka k 31.12.2018

Skupina majetku	Stav k 31.12.2017	Účtovný stav k 31.12.2018	Skutočný stav k 31.12.2018	Rozdiel	Návrh na vysporiadanie inventarizačného o rozdielu
účet 331 - zamestnanci	-828 036,94	-922 254,37	-922 254,37	0,00	
účet 33516 2 10 001 - pohľadávky - repre - meno	500,00	528,00	528,00	0,00	
účet 33516 3 19 001 - pohľadávky za škody	9 989,96	10 890,79	10 890,79	0,00	
účet 33518 - vstupné, publikácia, servis	3 671,00	0,00	0,00	0,00	
účet 33594 Pohľ.zamestnancov - PODČ stredisko serv.	0,00	29,60	29,60	0,00	
účet 336 - zúčtovania s orgánmi sociálneho poistenia za zdravotníckeho poistenia	-545 085,59	-592 014,10	-592 166,98	152,88	
<b>Súčet za 33</b>	<b>-1 358 961,57</b>	<b>-1 502 820,08</b>	<b>-1 502 972,96</b>	<b>152,88</b>	
účet 341 - daň z príjmov PO-PODČ	9 975,12	10 317,45	10 317,45	0,00	
účet 3421 - ostatné priame dane - daň zo mzdy	-147 962,84	-171 473,29	-171 473,29	0,00	
účet 3431 220 - daň z pridanej hodnoty- výstup20%- prenesenie daňovej povinnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	
účet 3439 002 - daň z pridanej hodnoty- DÚ - PODČ	0,00	-135 140,52	-135 140,52	0,00	
účet 34592 001 - ostatné dane a poplatky -PODČ daň z motorových vozidiel	-364,59	-302,17	-302,17	0,00	
<b>Súčet za 34</b>	<b>-138 352,31</b>	<b>-296 598,53</b>	<b>-296 598,53</b>	<b>0,00</b>	
účet 3711 11 - zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami - KT dodržanie účelu	0,00	0,00	0,00		
účet 3711 21 - zúčtovanie s Európskymi spoločnosťami- BT dodriavanie účelu	0,00	0,00	0,00		
účet 3712 - zúčtovanie s Európskymi spoločnosťami	-542 592,00	-557 077,58	-557 077,58	0,00	
<b>Súčet za 371</b>	<b>-542 592,00</b>	<b>-557 077,58</b>	<b>-557 077,58</b>	<b>0,00</b>	

Porovnávací tabuľka k 31.12.2018

Skupina majetku	Stav k 31.12.2017	Účtovný stav k 31.12.2018	Skutočný stav k 31.12.2018	Rozdiel	Návrh na vysporiadanie inventarizačného rozdielu
účet 372 - transféry a ostatné zúčtovania so subjektami mimo verejnej správy	14 074 709,34	-20 782,50	-20 782,50	0,00	
<b>Súčet za 372</b>	<b>14 074 709,34</b>	<b>-20 782,50</b>	<b>-20 782,50</b>	<b>0,00</b>	
účet 374 999 účtovné rozdiely	140 470,09	0,00	0,00	0,00	
<b>Súčet za 374</b>	<b>140 470,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
účet 378 1 - Notárska úschova METRO, TERNO	0,00	187 331,24	187 331,24	0,00	
účet 3780 - pohľadávky - vlastná činnosť - premlčané	9 507,11	0,00	0,00	0,00	
účet 3781 - pohľadávky - vlastná činnosť	818,02	566,36	566,36	0,00	
účet 378172 - nevyúčtované služby - dod.f.a	220 897,51	0,00	0,00	0,00	
účet 37817622 - pohľadávky - záloha na služby -byty	3 395,58	6 816,55	6 816,55	0,00	
účet 378176221 - pohľadávky - záloha na služby -ročné zúčtovanie	240 438,48	426 080,41	426 080,41	0,00	
účet 37817722 - pohľadávky - záloha na služby -nebyty	36 320,53	56 205,10	56 205,10	0,00	
účet 378177221 - pohľadávky - záloha na služby -nebyty- ročné zúčtovanie	419 413,12	520 292,43	520 292,43	0,00	
účet 378178 - pohľadávky z nájmu pozemkov	317 732,69	342 110,31	342 110,31	0,00	
účet 37818 12 1 - pohľadávky - predaj majetku -dlhodobý	1 938 854,06	0,00	0,00	0,00	
účet 37819 - pohľadávky	18 770,64	0,00	0,00	0,00	
účet 37821 - pohľadávky - škody voči cudzím	0,00	84,96	84,96	0,00	
účet 3783 - pohľadávky do r.2004-bez salda	28 415 609,89	28 415 609,89	28 415 609,89	0,00	
účet 3784 - pohľadávky	12 567 260,17	12 567 260,17	12 567 260,17	0,00	
účet 3785 08 - finančné usporiadanie 2008	7 572 138,67	7 572 138,67	7 572 138,67	0,00	
účet 3785 101 - finančné vysporiadanie dividendy	0,00	0,00	0,00	0,00	
účet 3786 - tvorba soc.fondu	13 175,65	14 377,46	14 377,46	0,00	
účet 378 999 - účtovné rozdiely	288 237,55	2 113 817,15	2 113 817,15	0,00	

Porovnávací tabuľka k 31.12.2018

Skupina majetku	Stav k 31.12.2017	Účtovný stav k 31.12.2018	Skutočný stav k 31.12.2018	Rozdiel	Návrh na vysporiadanie inventarizačného o rozdielu
<b>Súčet 378</b>	<b>52 062 569,67</b>	<b>52 222 690,70</b>	<b>52 222 690,70</b>	<b>0,00</b>	
účet 379174 - nepriradené platby MSP-P 25828103	0,00	0,00	0,00	0,00	
účet 379176 nepriradené platby - nájom byty	-14 818,28	-20 656,23	-20 656,23	0,00	
účet 379177 - preplatky pre pozemky a ostatné	-232 090,54	-83 669,95	-83 669,95	0,00	
účet 379178 - nepriradené platby - Duspama	-5 606,92	-6 360,20	-6 360,20	0,00	
účet 379180 - nepriradené platby 25829683	0,00	-216,66	-216,66	0,00	
účet 379 31801 - preplatky na licenciách HH	-3 715,05	-7 146,85	-7 146,85	0,00	
účet 379 31802 - preplatky na OLO	-193 297,59	-210 437,99	-210 437,99	0,00	
účet 379 31803 - nepriradené platby - č.ú 25827813	-160,00	-714,90	-714,90	0,00	
účet 379 31901 - preplatky na DzN	-360 172,32	-244 800,51	-244 800,51	0,00	
účet 379 31902 - preplatky na DzU	-3 217,65	-7 402,37	-7 402,37	0,00	
účet 379 31903 - preplatky na DzVP	-24 571,34	-8 151,17	-8 151,17	0,00	
účet 3791422 - depozit 25825383 - FZ na prenájmy bytov	-122 680,07	-114 595,96	-114 595,96	0,00	
účet 3791432 depozit 25824903/7500 (1365451853/0200)	-601 916,25	-315 505,23	-315 505,23	0,00	
účet 3791442 - depozit 25825033/7500 MSP	-4 843,13	-720,64	-720,64	0,00	
účet 37916121 - zrážky zo mzdy v prospech in. FO a PO-MAG	-24 473,49	-28 123,32	-28 123,32	0,00	
3791 999 účtovné rozdiely	-176 461,39	0,00	0,00	0,00	
účet 37916122 - zrážky zo mzdy v prospech in. FO a PO-MPOL	-7 725,94	-7 311,87	-7 311,87	0,00	
účet 37916221 - zrážky zo mzdy stravné na budúci rok - MAG	-10 119,33	-10 142,01	-10 142,01	0,00	
účet 37916222 - zrážky zo mzdy stravné na budúci rok - MPOL	-6 972,00	-9 141,97	-9 141,97	0,00	
účet 37919 - mylné platby	-81 128,59	-72 381,45	-72 381,45	0,00	
účet 37918144 - predaj majetku	-1 570,30	-1 604,68	-1 604,68	0,00	
účet 37919176 - nájom byty	0,00	-690,39	-690,39	0,00	
účet 37919199 -mylné platby - pokladňa MAG	-1 238,91	0,00	0,00	0,00	
účet 37927 - preplátok - prenájom NP	-158,80	-158,76	-158,76	0,00	
účet 3799 - iné záväzky - PODČ	908,05	0,00	0,00	0,00	
účet 37999 - PODČ	-1 770,67	0,00	0,00	0,00	
<b>Súčet 379</b>	<b>-1 877 800,51</b>	<b>-1 149 933,11</b>	<b>-1 149 933,11</b>	<b>0,00</b>	



Porovnávací tabuľka k 31.12.2018

Skupina majetku	Stav k 31.12.2017	Účtovný stav k 31.12.2018	Skutočný stav k 31.12.2018	Rozdiel	Návrh na vysporiadanie inventarizačného o rozdielu
Spolu za 3	62 360 042,71	48 695 478,90	48 695 326,02	152,88	rok 2019

Hlavné mesto SR Bratislava, Primaciálne námestie 1, 814 99 Bratislava

ÚIK

Porovnávací tabuľka k 31.12.2018

Tab. č. 11

Skupina majetku	Stav k 31.12.2017	Účtovný stav k 31.12.2018	Skutočný stav k 31.12.2018	Rozdiel	Návrh na vysporiadanie inventarizačného rozdielu
<b>zúčtovanie medzi subjektami 35</b>					
účet 351 - zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľanáklady budúcich období	15 840,65	47 616,55	47 616,55	0,00	
účet 354 - Zúčtovanie vzťahy k RO	0,00	0,00	0,00	0,00	
účet 355 - Zúčtovanie transférov rozpočtu obce a VUC	256 265 547,06	260 841 736,13	260 841 736,13	0,00	
účet 357 Ostatné zúčtovania rozpočtu	-25 155,21	-1 032 894,70	-1 032 894,70	0,00	
účet 359 - zúčtovanie transférov medzi	289 479,74	4 072,66	4 072,66	0,00	
<b>Spolu:</b>	<b>256 545 712,24</b>	<b>259 860 530,64</b>	<b>259 860 530,64</b>	<b>0,00</b>	

## Hlavné mesto SR Bratislava, Primaciálne námestie 1, 814 99 Bratislava

ÚIK  
Tab. č. 12

## Porovnávací tabuľka k 31.12.2018

Skupina majetku	Stav k 31.12.2017	Účtovný stav k 31.12.2018	Skutočný stav k 31.12.2018	Rozdiel	Návrh na vysporiadanie inventarizačného rozdielu
<b>prechodné účty (ÚS 38,39)</b>					
účet 3811 - náklady budúcich období	27 305,36	55 705,35	55 705,35	0,00	
účet 3819 - náklady budúcich období PODČ	672,44	657,42	657,42	0,00	
<b>Súčet za 381</b>	<b>27 977,80</b>	<b>56 362,77</b>	<b>56 362,77</b>	<b>0,00</b>	
účet 3839 - náklady budúcich období PODČ	-50 273,49	0,00	0,00	0,00	
<b>Súčet za 383</b>	<b>-50 273,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
účet 3841 1 - časové rozlíšenie - Radlinského - Štefanovičová	-3 530 942,48	-3 340 936,66	-3 340 936,66	0,00	
účet 3841 18 - časové rozlíšenie - NS MHD 1.časť	-54 535 912,44	-51 714 529,19	-51 714 529,19	0,00	
účet 3841 27 - časové rozlíšenie - BA Klíma	-434 887,42	-434 887,42	-434 887,42	0,00	
účet 38410 - časové rozlíšenie - cyklotrasa Star	0,00	-202 765,80	-202 765,80	0,00	
účet 3841 3 - časové rozlíšenie - transfer na kap. Majetok NKP	-418 652,11	-417 450,37	-417 450,37	0,00	
účet 3841 50 - časové rozlíšenie - transfer na kap.majetok	-95 842 975,71	-92 926 464,22	-92 926 464,22	0,00	
účet 3841 52 - čas.rozlišenie - bežný transfer z iných zdrojov	-33 790,00	-33 790,00	-33 790,00	0,00	
účet 3841 5201 - čas.rozlišenie - BT z iných zdrojov -	-44 521,60	-44 521,60	-44 521,60	0,00	
účet 3842 89186 - čas.rozlišenie - Fond statickej dopravy	-442 304,64	0,00	0,00	0,00	
účet 3842 89188 - čas.rozlišenie - Fond na podporu tel. kultúry	-323 400,22	0,00	0,00	0,00	
<b>Súčet za 384</b>	<b>-155 607 386,62</b>	<b>-149 115 345,26</b>	<b>-149 115 345,26</b>	<b>0,00</b>	
<b>Súčet za 38</b>	<b>-155 629 682,31</b>	<b>-149 058 982,49</b>	<b>-149 058 982,49</b>	<b>0,00</b>	
účet 39113111 - OP k pohľadávkam - k účtom 3111	-816 683,57	-1 324,62	-1 324,62	0,00	
účet 3911 3119 - OP k pohľadávkam - k účtom 3119	-5 641,65	-4 839,94	-4 839,94	0,00	
účet 3911 3181 OP k pohľadávkam - k účtom 3181	-2 882 186,22	-1 521 573,07	-1 521 573,07	0,00	
účet 3911 3181 0 - OP k pohľadávkam k účtom 3 181 0	-2 235 969,38	-2 315 490,70	-2 315 490,70	0,00	
účet 3911 3182 - OP k pohľadávkam - k účtom 3182	-12 750 491,11	-13 995 816,84	-13 995 816,84	0,00	
účet 3911 3184 - OP k pohľadávkam - k účtom 3184	-1 711 666,60	-1 708 300,75	-1 708 300,75	0,00	
účet 3911 3185 - OP k pohľadávkam - k účtom 3185	-8 962 315,17	-3 116 742,24	-3 116 742,24	0,00	
účet 3911 3186 - OP k pohľadávkam - k účtom 3186	-528,95	0,00	0,00	0,00	
účet 3911 3191 - OP k pohľadávkam - k účtom 3191	-3 521 657,32	0,00	0,00	0,00	
účet 3911 3191 1 - OP k pohľadávkam - k účtom 3191 DZN	0,00	-2 614 865,63	-2 614 865,63	0,00	
účet 3911 3191 1 - OP k pohľadávkam - k účtom 319 exe	0,00	-982 877,00	-982 877,00	0,00	
účet 3911 372 - OP k pohľadávkam - k účtu 372	-2 543 517,23	0,00	0,00	0,00	
účet 3911 378 18 - OP k dlhodobým pohľadávkam 378	-1 938 854,06	0,00	0,00	0,00	
účet 3911 3780 - OP k pohľadávkam - k účtu 3780	-48 860 989,12	-48 555 008,73	-48 555 008,73	0,00	
účet 3911 37899 - OP k pohľadávkam - k účtu 378999	0,00	-2 113 817,15	-2 113 817,15		
<b>Súčet za 391</b>	<b>-86 230 500,38</b>	<b>-76 930 656,67</b>	<b>-76 930 656,67</b>	<b>0,00</b>	
<b>Súčet za 39</b>	<b>-86 230 500,38</b>	<b>-76 930 656,67</b>	<b>-76 930 656,67</b>	<b>0,00</b>	
<b>Spolu za 38 a 39</b>	<b>-241 860 182,69</b>	<b>-225 989 639,16</b>	<b>-225 989 639,16</b>	<b>0,00</b>	

Hlavné mesto SR Bratislava, Primaciálne námestie 1, 814 99 Bratislava

ÚIK  
Tab. č. 13

Porovnávací tabuľka k 31.12.2018

Skupina majetku	Stav k 31.12.2017	Účtovný stav k 31.12.2018	Skutočný stav k 31.12.2018	Rozdiel	Návrh na vysporiadanie inventarizačného rozdielu
<b>fondy a dlhodobé záväzky (ÚS 4)</b>					
účet 415- oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-51 228 559,85	-51 228 559,85	-51 228 559,85	0,00	
<b>Súčet za 415</b>	<b>-51 228 559,85</b>	<b>-51 228 559,85</b>	<b>-51 228 559,85</b>	<b>0,00</b>	
účet 42811 - nevysporiadaný výsledok hospodárenia	-1 129 069 457,37	-1 190 476 855,44	-1 190 476 855,44	0,00	
účet 4281 1 19 - Zákonný rezervný fond	-27 108 248,66	0,00	0,00	0,00	
účet 4281141 - Tvorba fondov	32 661 807,08	0,00	0,00	0,00	
účet 42812 - Fond rozvoja bývania	-19 910 219,97	0,00	0,00	0,00	
<b>Súčet za 428</b>	<b>-1 143 426 118,92</b>	<b>-1 190 476 855,44</b>	<b>-1 190 476 855,44</b>	<b>0,00</b>	
<b>Súčet za 42</b>	<b>-1 143 426 118,92</b>	<b>-1 190 476 855,44</b>	<b>-1 190 476 855,44</b>		
účet 4311- Výsledok hospodárenia minulého obdobia	-42 814 274,23	0,00	0,00	0,00	
<b>Súčet za 431</b>	<b>-42 814 274,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
účet 4591 - rezervy -dlhodobé rezervy v RČ	-16 576 907,15	-46 771 105,71	-46 771 105,71	0,00	
<b>Súčet za 459</b>	<b>-16 576 907,15</b>	<b>-46 771 105,71</b>	<b>-46 771 105,71</b>	<b>0,00</b>	
<b>Súčet za 45</b>	<b>-16 576 907,15</b>	<b>-46 771 105,71</b>	<b>-46 771 105,71</b>	<b>0,00</b>	
účet 46150 002 331 - Bankové úvery dlhodobé - ČSOB-splnosť kratšia ako 1 rok	0,00	0,00	0,00	0,00	
účet 46150 004 339 - Bankové úvery dlhodobé zahraničné - CEB -splnosť kratšia ako 1 rok	0,00	0,00	0,00	0,00	
účet 46151 002 331 - Bankové úvery dlhodobé - ČSOB - splnosť dlhšia ako 1 rok	-77 311 500,00	-75 644 833,34	-75 644 833,34	0,00	
účet 46151 004 339 - Bankové úvery dlhodobé zahraničné - CEB - splnosť dlhšia ako 1 rok	-40 000 000,00	-36 666 666,66	-36 666 666,66	0,00	
účet 46151 005 339 - Bankové úvery dlhodobé - SLSP-splnosť dlhšia ako 1 rok	-7 000 000,00	-20 000 000,00	-20 000 000,00	0,00	
<b>Súčet za 46</b>	<b>-124 311 500,00</b>	<b>-132 311 500,00</b>	<b>-132 311 500,00</b>	<b>0,00</b>	
účet 4721 1 952 - Sociálny fond - MAG	-62 365,14	-62 365,14	-62 365,14	0,00	
účet 4721 112 952 - Sociálny fond - MAG povinný prídel	0,00	-133 287,83	-133 287,83	0,00	
účet 4721 121 952 - Sociálny fond - MAG stravovanie	0,00	129 807,90	129 807,90	0,00	
účet 4721 123 952 - Sociálny fond - MAG čerpanie na soc. výpomoc	0,00	2 400,00	2 400,00	0,00	
účet 4721 124 952 - Sociálny fond - MAG čerpanie na dopravu do zamestnania	0,00	13 622,00	13 622,00	0,00	
účet 4721 2 952 - Sociálny fond - MSP PS	-21 293,86	-21 293,86	-21 293,86	0,00	
účet 4721 212 952 - Sociálny fond - MSP povinný prídel	0,00	-62 631,33	-62 631,33	0,00	
účet 471 221 952 - Sociálny fond - MSP stravovanie	0,00	38 065,05	38 065,05	0,00	
účet 4721 222 952 - Sociálny fond - MSP čerpanie na regeneráciu prac. sily	0,00	24 990,00	24 990,00	0,00	
účet 4721 223 952 - Sociálny fond - MSP čerpanie na soc.výpomoc	0,00	300,00	300,00	0,00	
<b>Súčet za 472</b>	<b>-83 659,00</b>	<b>-70 393,21</b>	<b>-70 393,21</b>	<b>0,00</b>	
účet 4792 - zábezpeky ostatné	-315 479,67	-748 372,31	-748 372,31	0,00	
účet 4793 - zábezpeky nájom byty	-19 234,63	-46 189,27	-46 189,27	0,00	
<b>Súčet za 479</b>	<b>-334 714,30</b>	<b>-794 561,58</b>	<b>-794 561,58</b>	<b>0,00</b>	
<b>Súčet za 47</b>	<b>-418 373,30</b>	<b>-864 954,79</b>	<b>-864 954,79</b>	<b>0,00</b>	
<b>Súčet 4</b>	<b>-1 378 775 733,45</b>	<b>-1 421 652 975,79</b>	<b>-1 421 652 975,79</b>	<b>0,00</b>	

Porovnávací tabuľka k 31.12.2018

Skupina majetku	Stav k 31.12.2017	Účtovný stav k 31.12.2018	Skutočný stav k 31.12.2018	Rozdiel	Poznámka	Návrh na vysporiadanie inventarizačného rozdielu
<b>majetok vedený v podsúvahovej evidencii</b>						
účet 77111 - drobný dlhodobý hmotný majetok	3 553 253,36	3 971 248,56	3 970 856,46	392,10		
účet 77112 - DHM v používaní nehmotný majetok - vlatné hospodárenie	285 250,97	298 865,89	298 865,89	0,00		
účet 77116 - Odevy v používaní	319 428,93	311 983,69	311 983,69	0,00		
účet 77191 - DHM - v používaní - hmotný majetok PODČ	28 279,75	27 142,25	27 142,25	0,00		
účet 77192 - DNHM v používaní PODČ	3 345,36	3 345,36	3 345,36	0,00		
<b>Súčet za 771</b>	<b>4 189 558,37</b>	<b>4 612 585,75</b>	<b>4 612 193,65</b>	<b>392,10</b>		
účet 7721 3 - NKP v správe PO	11 068 952,97	11 068 952,97	11 068 952,97	0,00		
účet 7721 4 - NKP v správe HLMSR	3 208 222,71	3 208 222,71	3 208 222,71	0,00		
<b>Súčet za 772</b>	<b>14 277 175,68</b>	<b>14 277 175,68</b>	<b>14 277 175,68</b>	<b>0,00</b>		
<b>Súčet za 77</b>	<b>18 466 734,05</b>	<b>18 889 761,43</b>	<b>18 889 369,33</b>	<b>392,10</b>		
účet 7801 - Podsúvahové účty - vl.č. - OCH škoda, neproduktívne výdavky	14 321,33	14 321,33	14 321,33	0,00		
účet 7811 - Prenajaté HDM a DHM - vlastné hospodárenie	362 046,08	362 046,08	362 046,08	0,00		
z	150 055,10	148 475,37	148 475,37	0,00		
účet 7861 - budovy zverené mestským časťam	179 311 133,98	179 531 727,67	57 654 449,78	121 877 277,89		
účet 78611 - oprávky (budovy zverené mestským časťam)	-117 069 181,37	-117 413 365,68	-6 685 899,56	-110 727 466,12		
účet 7881 - zásoby prijaté	42 408,98	42 408,98	42 408,98	0,00		
účet 7891 0 - Materiál v skladoch CO	6 150,12	6 150,12	6 150,12	0,00		
<b>Súčet za 78</b>	<b>62 816 934,22</b>	<b>62 691 763,87</b>	<b>51 541 952,10</b>	<b>-11 149 811,77</b>		
účet 7951 - prísne zúčtovateľné tlačivá	944 000,00	664 500,00	664 500,00	0,00		
<b>Súčet za 795</b>	<b>944 000,00</b>	<b>664 500,00</b>	<b>664 500,00</b>	<b>0,00</b>		
účet 797 - Pozemky zverené MČ	291 747 072,18	295 493 770,26	200 877 912,72	94 615 857,54		
<b>Súčet za 797</b>	<b>291 747 072,18</b>	<b>295 493 770,26</b>	<b>200 877 912,72</b>	<b>94 615 857,54</b>		
<b>Súčet za 795+797</b>	<b>-81 283 668,27</b>	<b>-81 581 525,30</b>	<b>201 542 412,72</b>	<b>119 960 887,42</b>		
<b>Spolu za 7:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>271 973 734,15</b>	<b>105 766 061,41</b>		
účet 7991 - vyrovnávací účet k podsúv.účtom - vlastná činnosť	-373 942 916,58	-377 707 971,69	-377 707 971,69	0,00		
účet 7999 - vyrovnávací účet k podsúv.účtom - PODČ	-31 823,87	-31 823,87	-31 823,87	0,00		
<b>Súčet za 799</b>	<b>-373 974 740,45</b>	<b>-377 739 795,56</b>	<b>-377 739 795,56</b>	<b>0,00</b>		
<b>Spolu za 7:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			