

MESTSKÁ ČASŤ BRATISLAVA – NOVÉ MESTO

**KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2011**

OBSAH

1. Úvod
2. Vymedzenie konsolidovaného celku
3. Základné údaje
4. Použité metódy konsolidácie
5. Postup pri konsolidácii
6. Výsledky konsolidovanej účtovnej závierky
 - 6.1. Konsolidované aktíva a pasíva mestskej časti
 - 6.2. Konsolidované náklady a výnosy mestskej časti
 - 6.3. Konsolidované poznámky
7. Záver

Prílohy :

- 1) Správa nezávislého audítora

1. Úvod

Základným cieľom konsolidovanej účtovnej závierky je poskytnúť informácie o konsolidovanom celku, jeho majetku a záväzkoch, nákladoch a výnosoch. Zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky verejnej správy je upravené nasledovnou legislatívou :

- ✦ Zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, ktorý v § 22a ods. 1 ukladá povinnosť obci zostaviť za obec a ňou zriadené organizácie konsolidovanú účtovnú závierku (KÚZ) na základe ich individuálnych účtovných závierok,
- ✦ Opatrením Ministerstva financií SR zo dňa 17. decembra 2008 č. MF/27526/2008-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o metódach a postupoch konsolidácie vo verejnej správe a podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek konsolidovanej účtovnej závierky vo verejnej správe.

KÚZ sa podľa zákona o účtovníctve zostavovala prvýkrát za rok 2009 na dvoch úrovniach, a to :

- KÚZ verejnej správy I. úroveň
- KÚZ ústrednej správy II. úroveň,

to znamená, že Mestská časť Bratislava-Nové Mesto zostavila KÚZ za rok 2011 ako súčasť verejnej správy na I. úrovni za tretie účtovné obdobie. V súlade s § 3 ods. 2 Opatrenia Ministerstva financií SR z 8. novembra 2007 č. MF/20414/2007-31, ktorým sa ustanovuje usporiadanie, obsahové vymedzenie, spôsob, termín a miesto predkladania informácií z účtovníctva a údajov potrebných na účely hodnotenia plnenia rozpočtu verejnej správy v znení neskorších opatrení, boli výkazy mestskej časti za rok 2011, konsolidovaná súvaha a konsolidovaný výkaz ziskov a strát predložené v termíne 17. 5. 2012.

Proces konsolidácie je procesom dlhodobým. V súlade s postupmi konsolidácie mestská časť ako materská účtovná jednotka začala voči dcérskym účtovným jednotkám, ktorými je jedenásť rozpočtových organizácií, úkony spojené s prípravou na odsúhlasenie konsolidovaných údajov už v priebehu roka 2011, s cieľom dosiahnuť správnosť KÚZ. Mestská časť si so zriadenými organizáciami mesačne odsúhlasovala konsolidačné účty, konali sa porady a metodické usmernenia k účtovaniu jednotlivých účtovných prípadov.

2. Vymedzenie konsolidovaného celku

Do konsolidačného celku patria rozpočtové organizácie so 100% výškou účasti mestskej časti na majetku. Jedná sa nasledovné účtovné jednotky:

Názov	IČO	Sídlo	Štatutár
ZŠsMŠ Cádrová	31785212	831 01 Bratislava, Cádrová 23	PaedDr.Popluhár Róbert
ZŠsMŠ Česká	31780539	831 03 Bratislava, Česká 10	Mgr.Kopásková Iveta
ZŠsMŠ Jeséniova	31810527	831 03 Bratislava, Jeséniova 54	Ing.Salíniová Zuzana

ZŠ Kalinčiaková	31753728	831 03 Bratislava, Kalinčiaková 12	Mgr. Noga Dušan
ZŠsMŠ Odborárska	31785204	831 03 Bratislava, Odborárska 2	Mgr. Daneková Ľubica
ZŠsMŠ Riazanská	31768873	831 03 Bratislava, Riazanská 75	Ing. Pošvancová Emília
ZŠsMŠ Sibírska	31785221	831 03 Bratislava, Sibírska 39	Mgr. Partelová Milena
ZŠsMŠ Za kasárňou	31768989	831 03 Bratislava, Za kasárňou 2	PaedDr. Ščasný Milan
Stredisko kultúry B-NM	00245771	831 03 Bratislava, Vajnorská 21	Krajáčová Margita
Knižnica B-NM	00226866	831 02 Bratislava, Pionierska 12	Mgr. Vozníková Jana
EKO-podnik VPS	00491870	832 90 Bratislava, Halašova 20	Ing. Molnár Alexander

3. Základné údaje

Názov : Mestská časť Bratislava-Nové Mesto

Právna forma : právnická osoba zriadená zákonom SNR č. 377/1990 Zb. o hlavnom meste SR dňom 24. novembra 1990

Sídlo : 832 91 Bratislava, Junácka č. 1

IČO : 00603317

DIC : 2020887385

Hlavná činnosť: mestská časť podľa § 4 ods. 1 až 3 zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, § 29 zákona SNR č. 377/1990 Zb. o hlavnom meste SR v znení neskorších predpisov a čl. 6 ods. 2 Štatútu hl. mesta SR Bratislavy najmä:

- vykonáva úlohy súvisiace s riadnym hospodárením, hnutelným a nehnuteľným majetkom zvereným do správy a s majetkom vlastným,
- zostavuje a schvaľuje rozpočet mestskej časti a záverečný účet,
- vydáva záväzné stanoviská,
- vykonáva správu, údržbu a výstavbu miestnych komunikácií III. a IV. triedy, ako aj správu a údržbu verejných priestranstiev, verejnej zelene a iné verejnoprospešné služby,
- utvára a chráni zdravé podmienky a zdravý spôsob života a práce obyvateľov mestskej časti, chráni životné prostredie a utvára podmienky pre vzdelanie, kultúru, záujmovú umeleckú činnosť, telesnú kultúru a šport,
- povoľuje predajný a prevádzkový čas obchodu a služieb a spravuje trhoviská,
- obstaráva a po dohode s hlavným mestom schvaľuje územnoplánovaciu dokumentáciu mestskej časti,
- zakladá, zriaďuje, zrušuje a kontroluje rozpočtové a príspevkové organizácie, zariadenia a iné právnické osoby mestskej časti podľa osobitných predpisov,
- zvoláva verejné zhromaždenie obyvateľov mestskej časti,
- určuje štruktúru svojich orgánov a zamestnáva pracovníkov,
- zabezpečuje miestne záležitosti verejného poriadku a ochrany pred požiarom v mestskej časti, zodpovedá za plnenie úloh civilnej ochrany na území mestskej časti,
- vedie kroniku mestskej časti, vydáva miestne noviny Hlas Nového Mesta
- zabezpečuje vykonávanie sociálnej pomoci podľa osobitného predpisu,
- a plní iné úlohy stanovené osobitnými právnymi normami,
- okrem úloh samosprávy plní aj prenesené úlohy štátnej správy.

Počet obyvateľov mestskej časti k 31. 12. 2011 : 37.778

Názov : ZŠsMŠ Cádrová

Štatutárny orgán : PaedDr.Popluhár Róbert

Predmet činnosti : poskytuje základné vzdelanie a pripravuje žiakov na ďalšie štúdium,
výchova v materských škôlkach

Celková hodnota majetku k 31. 12. 2011: 1.706.383 €

Výsledok hospodárenia k 31. 12. 2011: -5.669 €

Názov : ZŠsMŠ Česká

Štatutárny orgán : Mgr.Kopásková Iveta

Predmet činnosti : poskytuje základné vzdelanie a pripravuje žiakov na ďalšie štúdium,
výchova v materských škôlkach

Celková hodnota majetku k 31. 12. 2011: 926.645 €

Výsledok hospodárenia k 31. 12. 2011: 18.975 €

Názov : ZŠsMŠ Jeséniova

Štatutárny orgán : Ing.Salíniová Zuzana

Predmet činnosti : poskytuje základné vzdelanie a pripravuje žiakov na ďalšie štúdium,
výchova v materských škôlkach

Celková hodnota majetku k 31. 12. 2011: 985.299 €

Výsledok hospodárenia k 31. 12. 2011: -433 €

Názov : ZŠ Kalinčiakova

Štatutárny orgán : Mgr.Noga Dušan

Predmet činnosti : poskytuje základné vzdelanie a pripravuje žiakov na ďalšie štúdium

Celková hodnota majetku k 31. 12. 2011: 1.603.763 €

Výsledok hospodárenia k 31. 12. 2011: -2.206 €

Názov : ZŠsMŠ Odborárska

Štatutárny orgán : Mgr.Daneková Ľubica

Predmet činnosti : poskytuje základné vzdelanie a pripravuje žiakov na ďalšie štúdium,
výchova v materských škôlkach

Celková hodnota majetku k 31. 12. 2011: 1.213.119 €

Výsledok hospodárenia k 31. 12. 2011: 4.656 €

Názov : ZŠsMŠ Riazanská

Štatutárny orgán : Ing. Pošovancová Emília

Predmet činnosti : poskytuje základné vzdelanie a pripravuje žiakov na ďalšie štúdium,
výchova v materských škôlkach

Celková hodnota majetku k 31. 12. 2011: 1.263.177 €

Výsledok hospodárenia k 31. 12. 2011: -2.655 €

Názov : ZŠsMŠ Sibírska

Štatutárny orgán : Mgr.Partelová Milena

Predmet činnosti : poskytuje základné vzdelanie a pripravuje žiakov na ďalšie štúdium, výchova v materských škôlkach

Celková hodnota majetku k 31. 12. 2011: 1.544.883 €

Výsledok hospodárenia k 31. 12. 2011: 21.474 €

Názov : ZŠsMŠ Za Kasárňou

Štatutárny orgán : PaedDr.Ščasný Milan

Predmet činnosti : poskytuje základné vzdelanie a pripravuje žiakov na ďalšie štúdium, výchova v materských škôlkach

Celková hodnota majetku k 31. 12. 2011: 1.623.453 €

Výsledok hospodárenia k 31. 12. 2011: -8 €

Názov : EKO-podnik VPS

Štatutárny orgán : Ing. Molnár Róbert

Predmet činnosti : zabezpečovanie verejnoprospešných služieb, prevádzkovanie Tržnice, jazera Kuchajdy a lanovky

Celková hodnota majetku k 31. 12. 2011: 4.383.571 €

Výsledok hospodárenia k 31. 12. 2011: -115.871 €

Názov : Stredisko kultúry Bratislava-Nové Mesto

Štatutárny orgán : Krajačová Margita

Predmet činnosti : kultúrno-osvetová činnosť

Celková hodnota majetku k 31. 12. 2011: 402.009 €

Výsledok hospodárenia k 31. 12. 2011: -13.802 €

Názov : Knížnica Bratislava-Nové Mesto

Štatutárny orgán : Mgr. Vozníková Jana

Predmet činnosti : knižnično-informačné služby

Celková hodnota majetku k 31. 12. 2011: 198.966 €

Výsledok hospodárenia k 31. 12. 2011: -6.678 €

4. Použité metódy konsolidácie

Mestská časť Bratislava-Nové Mesto použila **metódu úplnej konsolidácie**. Metóda úplnej konsolidácie sa používa pri konsolidácii dcérskych účtovných jednotiek, v ktorých má konsolidujúca účtovná jednotka rozhodujúci vplyv, kontrolu. Pri tejto metóde sa preberá majetok a záväzky, náklady a výnosy dcérskej účtovnej jednotky do konsolidovanej účtovnej závierky v plnej výške.

V rámci úplnej konsolidácie urobila mestská časť nasledovné kroky :

- Vytvorenie súčtovej súvahy a súčtového výkazu ziskov a strát – agregácia údajov
- Konsolidácia (eliminácia) vzájomných transakcií (pohľadávok, záväzkov, nákladov, výnosov)

po identifikovaní vzájomných transakcií medzi účtovnými jednotkami konsolidovaného celku sa tieto transakcie eliminujú, teda vylúčia z agregovaných údajov.

5. Postup pri konsolidácii

Mestská časť si pred samotným zostavením konsolidovanej účtovnej závierky vyžiadala od zriadených rozpočtových organizácií nasledovné údaje :

- individuálne účtovné závierky za rok 2011
- odsúhlasené vzájomné vzťahy medzi jednotlivými organizáciami navzájom
- informácie pre zostavenie konsolidovaných poznámok očistené o vzťahy voči jednotlivým organizáciám konsolidovaného celku.

Konsolidácia účtovnej závierky sa skladala z 2 krokov :

- konsolidácia pohľadávok a záväzkov
- konsolidácia nákladov a výnosov.

Mestská časť vykonala konsolidáciu v programovom vybavení firmy TRIMEL, s.r.o.

6. Výsledky konsolidovanej účtovnej závierky

V roku 2011 celkový konsolidovaný majetok mestskej časti predstavuje čiastku 65.576.553 €. Konsolidovaná účtovná závierka sa skladá z nasledovných výkazov:

- Konsolidovaná súvaha
- Konsolidovaný výkaz ziskov a strát
- Konsolidované poznámky
-

6.1. Konsolidované aktíva a pasíva mestskej časti

Aktíva v €	Stav k 31.12.2011	Stav k 31.12.2010	Stav K 31.12.2009
Neobežný majetok, v tom	56.351.773	57.568.923	51.206.939
<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>5.164</i>	<i>14.169</i>	<i>25.694</i>
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>56.346.609</i>	<i>57.075.954</i>	<i>50.702.445</i>
<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	<i>0</i>	<i>478.800</i>	<i>478.800</i>
Obežný majetok, v tom	9.178.647	8.227.886	10.264.815
<i>Zásoby</i>	<i>34.383</i>	<i>28.404</i>	<i>47.032</i>
<i>Zúčtovanie medzi subjektami VS</i>	<i>56.279</i>	<i>93.586</i>	<i>73.301</i>
<i>Pohľadávky</i>	<i>861.613</i>	<i>697.234</i>	<i>618.288</i>
<i>Finančné účty</i>	<i>8.226.372</i>	<i>7.408.662</i>	<i>9.526.194</i>
<i>Poskytnuté návr. fin. výpomoci</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Časové rozlíšenie	46.133	35.803	33.854
Aktíva – spolu	65.576.553	65.832.612	61.505.608

Celková hodnota majetku mestskej časti Bratislava-Nové Mesto sa znížila o 256.059 € v roku 2011 oproti roku 2010, t.j. o 0,39%. Najväčší podiel na majetku tvorí dlhodobý hmotný majetok, ktorý predstavuje až 85,92% z celkového konsolidovaného celku.

Pasíva v €	Stav k 31. 12. 2011	Stav k 31.12. 2010	Stav K 31.12.2009
Vlastné zdroje krytia majetku, vlastné imanie, v tom	32.155.097	32.069.317	28.086.877
<i>Oceňovacie rozdiely</i>	0	0	0
<i>Fondy</i>	0	0	37.245
<i>Výsledok hospodárenia</i>	32.155.097	32.069.317	28.049.632
Závazky, v tom	1.091.146	1.174.878	30.575.734
<i>Rezervy</i>	265.740	262.652	282.426
<i>Zúčtovanie medzi subjektami VS</i>	0	0	29.372.984
<i>Závazky</i>	825.406	912.226	920.324
<i>Bankové úvery a výpomoci</i>	0	0	0
Časové rozlíšenie	32.330.310	32.588.417	2.842.997
Pasíva - spolu	65.576.553	65.832.612	61.505.608

K 31. 12. 2011 vykazuje mestská časť Bratislava-Nové Mesto výsledok hospodárenia vo výške 32.155.097 €. Vo výsledku hospodárenia je premietnutý kladný výsledok dosiahnutý za rok 2011 v sume 89.145 €.

6.2. Konsolidované náklady a výnosy mestskej časti

Nižšie uvedené tabuľky zobrazujú druhové členenie nákladov a výnosov za obdobie od 1. 1. 2011 do 31. 12. 2011 po eliminácii vzájomných nákladov a výnosov v rámci konsolidovaného celku.

ČÚ	N á k l a d y	Rok 2011	Rok 2010	Rok 2009
	v €			
50	Spotrebované nákupy	2.494.248	2.577.475	2.578.019
51	Služby	2.452.833	2.738.428	2.165.239
52	Osobné náklady	8.740.899	8.785.602	8.495.189
53	Dane a poplatky	37.196	43.085	30.861
54	Ostatné nákl. na prevádz.činnosť	427.756	1.258.347	1.558.152
55	Odpisy, rezervy a opr.položky	1.445.385	1.331.540	1.238.562
56	Finančné náklady	557.761	69.541	63.778
57	Mimoriadne náklady	0	0	0
58	Nákl. na transf. a nákl. z odv.príjmov	291.606	306.425	354.114
	S p o l u	16.447.684	17.110.443	16.483.914

ČÚ	V ý n o s y	Rok 2011	Rok 2010	Rok 2009
	v €			
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	1.872.251	1.770.207	3.429.288
61	Zmena stavu vnútroorg. zásob	0	0	0
62	Aktivácia	0	0	0
63	Daňové a colné výnosy a výn. z popl.	7.398.495	6.542.192	7.503.204
64	Ostatné výnosy z prevádz. činnosti	2.395.551	8.048.418	2.230.678
65	Zúčt. rezerv a opravných položiek	298.059	481.457	239.585
66	Finančné výnosy	788.090	61.141	117.188
67	Mimoriadne výnosy	6.563	0	0

68	Výn.z transf.a rozp.príj. šRO a PO	0	0	0
69	Výn.z transf.a rozp.príj.v obciach,RO	3.784.529	4.224.995	3.908.429
	S p o l u	16.543.538	21.128.410	17.428.372

Konsolidovaný výsledok hospodárenia za rok 2011 pred zdanením predstavoval zisk vo výške 95.854 €. Oproti roku 2010 bol nižší o 3.922.113 €. Splatná daň z príjmov bola vo výške 6.709 €. Konsolidovaný výsledok hospodárenia za rok 2011 po zdanení činil 89.145 €.

6.3. Konsolidované poznámky

Konsolidované poznámky podrobnejším spôsobom vysvetľujú údaje o konsolidovanej účtovnej závierke. Sú súčasťou správy nezávislého audítora.

Skladajú sa z troch častí, ktoré obsahujú :

- I. všeobecné údaje ako názov, sídlo, IČO konsolidujúcej účtovnej jednotky a konsolidovaných účtovných jednotiek, deň ku ktorému bola zostavená individuálna účtovná závierka každej KÚJ, metódy oceňovania použité pri ocenení jednotlivých položiek KÚZ,
- II. informácie o účtovných zásadách, účtovných metódach a postupoch konsolidácie,
- III. informácie o údajoch aktív a pasív konsolidovaného celku, prehľad o pohybe majetku, zásob, transferoch, pohľadávok, časovom rozlíšení, záväzkoch, nákladoch a výnosoch a ďalšie tabuľkové prehľady a komentáre.

IV. Záver

Mestská časť Bratislava-Nové Mesto ako konsolidujúca účtovná jednotka spolu so svojimi rozpočtovými organizáciami ako konsolidovanými účtovnými jednotkami zabezpečuje výkon samosprávnych činností a činností v rámci prenesených kompetencií štátu v zmysle platných právnych predpisov. Mestská časť ani zriadené organizácie nevykonávajú podnikateľskú činnosť.

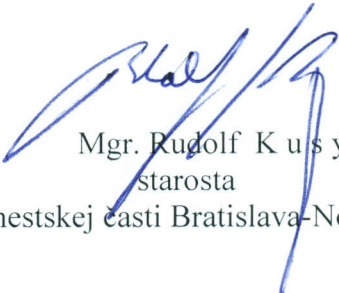
Konsolidovaná účtovná závierka nie je účtovnou závierkou zostavenou za účelom vykazovania rozpočtu. Rozpočtová oblasť slúži na sledovanie rozpočtu po stránke finančného toku peňazí. Účtovná oblasť je založená na časovom akruálnom princípe, teda v princípe zaoberá sa skutočnosťami, čo už sa stali.

Hlavným cieľom KÚZ bolo poskytnúť relevantné údaje o celkovom objeme majetku mestskej časti, pohľadávok a záväzkov. V súlade s § 22a ods.5 zákona o účtovníctve bola konsolidovaná účtovná závierka overená nezávislým audítorom. Správa nezávislého audítora tvorí prílohu tohto materiálu.

V Bratislave, dňa 30. 6. 2012

Vypracovala : Vančová Alena

vedúca ref.účtovníctva


 Mgr. Rudolf Kusý
 starosta
 mestskej časti Bratislava-Nové Mesto

Správa audítora o

**overení konsolidovanej účtovnej závierky
Mestskej časti Bratislava – Nové Mesto
za rok 2011**

Overovaná spoločnosť: Mestská časť Bratislava – Nové Mesto

Sídlo spoločnosti: Junácka č.1

832 91 Bratislava

IČO: 603 317

Bratislava 10.7.2012

Uskutočnila som audit pripojenej konsolidovanej účtovnej závierky Mestskej časti Bratislava – Nové Mesto za rok 2011, ktorá obsahuje: Konsolidovanú Súvahu zostavenú k 31.12.2011, Konsolidovaný Výkaz ziskov a strát k 31.12.2011 a Poznámky ku konsolidovaným výkazom k tomuto dátumu v súlade so zákonom o audítoroch a audítorskými štandardmi, ktoré vyžadujú, aby sme uskutočnili audit s cieľom získať primeranú mieru istoty, že predložená konsolidovaná účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Účtovná jednotka MČ Bratislava – Nové Mesto je zodpovedná za zostavenie konsolidovaných účtovných výkazov a poznámok ku dňu 31.12.2011. Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na zostavené konsolidované výkazy a konsolidované poznámky na základe auditu. Audit som vykonala v súlade s audítorskými štandardmi, podľa ktorých máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že finančné výkazy neobsahujú významné nesprávnosti. Audit konsolidovanej účtovnej závierky zahŕňa overenie dôkazov, ktoré dokladujú sumy a iné údaje v konsolidovanej účtovnej závierke, na základe testov. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie použitých účtovných princípov a metód ako aj zhodnotenie významných odhadov, ktoré uskutočnila účtovná jednotka, ako aj zhodnotenie prezentácie konsolidovanej účtovnej závierky ako celku.

Názor

Som presvedčená, že mnou vykonaný audit poskytuje primerané východisko pre vyjadrenie môjho názoru na konsolidovanú účtovnú závierku.

Podľa môjho názoru **konsolidovaná účtovná závierka poskytuje verný a pravdivý obraz** na majetkovú a finančnú situáciu Mestskej časti Bratislava – Nové Mesto k 31.12.2011 a na konsolidovaný výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu.

Bratislava 10.7.2012



KONSOLIDOVANÁ SÚVAHA ÚČTOVNEJ JEDNOTKY VEREJNEJ SPRÁVY

k 31/12/2011 (v eurách)

Konsolidovaná účtovná zvierka

☒ riadna
☐ mimoriadna

Za obdobie

Mesiac

Rok

Mesiac

Rok

od

01

2011

do

12

2011

IČO

00603317

Názov účtovnej jednotky

Mestská časť Bratislava - Nové Mesto

Sídlo účtovnej jednotky

Junácka 1

832 91 Bratislava

Smerové číslo telefónu

Číslo telefónu

Číslo faxu

02

44452593

e-mail

uctaren@banm.sk

Zostavená dňa:

17/05/2012

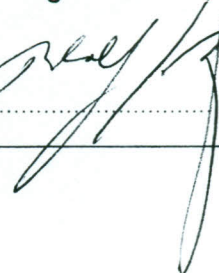
Podpisový záznam osoby zodpovednej
za zostavenie konsolidovanej
účt. zvierky

Vančová Alena



Podpis štatut. orgánu

Mgr. Rudolf Kusý




K 31/12/2011- konsolidovaná

Označ	STRANA AKTÍV	číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
a	b	c	1	2
	SPOLU MAJETOK (súčet r.2+35+113+117) r.002+r.035+r.113+r.117	1	65576553	65832612
A.	Neobežný majetok (súčet r.3+12+25) r.003+r.012+r.025	2	56351773	57568923
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok (súčet r.4 až r.11) (r.004 až 011)	3	5164	14169
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012)-(072+091AÚ)	4	0	0
2.	Softvér (013) - (073+091AÚ)	5	5164	14169
3.	Oceniteľné práva (014) - (074+091AÚ)	6	0	0
4.	goodwill z kons.kap. alebo neg.goodwill z kons.kap. (+/-)	7	0	0
5.	Drobný dlhodobý nehmotný majetok (018) - (078+091AÚ)	8	0	0
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019) - (079+091AÚ)	9	0	0
7.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - (093)	10	0	0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - (095AÚ)	11	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok (súčet r.13 až 24) (r.013 až 024)	12	56346609	57075954
A.II.1.	Pozemky (031) - (092AÚ)	13	30427667	30178270
2.	Umelecké diela a zbierky (032) - (092AÚ)	14	76947	36447
3.	Predmety z drahých kovov (033) - (092AÚ)	15	0	0
4.	Stavby (021) - (081+092AÚ)	16	24563740	24553084
5.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - (082+092AÚ)	17	306371	374384
6.	Dopravné prostriedky (023) - (083+092AÚ)	18	403992	495740
7.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - (085+092AÚ)	19	0	0
8.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - (086+092AÚ)	20	0	0
9.	Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - (088+092AÚ)	21	0	0
10.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - (089+092AÚ)	22	193539	214803
11.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042) - (094)	23	374353	1223226
12.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - (095AÚ)	24	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok (súčet r.26+27+ r.29 až (r.26+r.27+r.29 až 034)	25	0	478800
A.III.	Podielové c.p. a podiely v dcérskej účtovnej j. (061) - (096AÚ)	26	0	0
2.	Podielové c.p. a podiely v s. s podstatným vplyvom (062) - (096AÚ)	27	0	0
	z toho: goodwill	28	0	0
3.	Realizovateľné cenné papiere (063) - (096AÚ)	29	0	0
4.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065) - (096AÚ)	30	0	0
5.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066) - (096AÚ)	31	0	0
6.	Ostatné pôžičky (067) - (096AÚ)	32	0	0
7.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - (096AÚ)	33	0	478800
8.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043) - (096AÚ)	34	0	0
B.	Obežný majetok (súčet r.36+42+50+63+88+101+107) r.036+r.042+r.050+r.063+r.088+r.101+r.107	35	9178647	8227886
B.I.	Zásoby (súčet r.37 až 41) (r.037 až 041)	36	34383	28404
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - (191)	37	34383	28404
2.	Nedokončená výroba a polotovary (121 + 122) - (192 + 193)	38	0	0
3.	Výrobky (123) - (194)	39	0	0
4.	Zvieratá (124) - (195)	40	0	0

K 31/12/2011- konsolidovaná

Označ	STRANA AKTÍV	číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
a	b	c	1	2
5.	Tovar (132 + 139) - (196)	41	0	0
B.II.	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy (súčet (r. 043 až r. 049)	42	56279	93586
B.II.1.	Z. odvodov príjmov r.o. do rozpočtu zriaďovateľa (351AÚ)	43	0	0
2.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353AÚ)	44	0	0
3.	Z. transferov r. obce a vyššieho územného celku (355AÚ)	45	0	0
4.	Z. transferov zo š.r. v rámci konsolidovaného c. (356AÚ)	46	0	0
5.	Ostatné zúčtovanie r. obce a vyššieho územného c. (357AÚ)	47	56279	93586
6.	Z. transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358AÚ)	48	0	0
7.	Z. transferov medzi subjektami verejnej správy (359AÚ)	49	0	0
B. III.	Dlhodobé pohľadávky (súčet r.51 až 61) (r. 051 až 061)	50	0	0
B.III.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	51	0	0
2.	Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ)	52	0	0
3.	Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AÚ) - (391AÚ)	53	0	0
4.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	54	0	0
5.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	55	0	0
6.	Pohľadávky voči združeniu (369AÚ) - (391AÚ)	56	0	0
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových o. (373AÚ) - (391AÚ)	57	0	0
8.	Pohľadávky z nájmu (374AÚ) - (391AÚ)	58	0	0
9.	Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ)	59	0	0
10.	Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ)	60	0	0
11.	Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ)	61	0	0
	z toho: odložená daňová pohľadávka	62	0	0
B.IV.	Krátkodobé pohľadávky (súčet r.64 až 87) (r. 064 až 087)	63	861613	697234
B.IV.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	64	19241	0
2.	Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ)	65	0	0
3.	Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AÚ) - (391AÚ)	66	0	0
4.	Poskytnuté prevádzkové preddavky (314AÚ) - (391AÚ)	67	207636	226778
5.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	68	4773	3925
6.	Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov (316AÚ) - (391AÚ)	69	0	0
7.	Pohľadávky z daňových a colných rozpočtových p. (317AÚ) - (391AÚ)	70	0	0
8.	Pohľadávky z nedaňových príjmov o. a vyšších ú.c. (318AÚ) - (391AÚ)	71	443099	436293
9.	Pohľadávky z daňových príjmov o. a vyšších ú. c. (319AÚ) - (391AÚ)	72	86844	9386
10.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	73	11251	19944
11.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho p. a zdravotného p. (336AÚ) - (391AÚ)	74	0	0
12.	Daň z príjmov (341) - (391AÚ)	75	0	0
13.	Ostatné priame dane (342) - (391AÚ)	76	0	0
14.	Daň z pridanej hodnoty (343) - (391AÚ)	77	0	0
15.	Ostatné dane a poplatky (345) - (391AÚ)	78	0	0
16.	Pohľadávky voči združeniu (369AÚ) - (391AÚ)	79	86577	0
17.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínovaných o. (373AÚ) - (391AÚ)	80	0	0

K 31/12/2011- konsolidovaná

Označ	STRANA AKTÍV	číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
a	b	c	1	2
18.	Pohľadávky z nájmu (374AÚ) - (391AÚ)	81	0	0
19.	Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ)	82	0	0
20.	Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ)	83	0	0
21.	Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ)	84	2192	908
22.	Spojovací účet pri združení (396)	85	0	0
23.	Zúčtovanie s Európskymi spoločnosťami (371AÚ) - (391AÚ)	86	0	0
24.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami m. s. (372AÚ) - (391AÚ)	87	0	0
B.V.	Finančné účty (súčet r.89 až 100) (r. 089 až 100)	88	8226372	7408662
B.V.1.	Pokladnica (211)	89	150	0
2.	Ceniny (213)	90	11391	5538
3.	Bankové účty (221AÚ +/- 261)	91	8214753	7403124
4.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok (221AÚ)	92	0	0
5.	Výdavkový rozpočtový účet (222)	93	64	0
6.	Prijmový rozpočtový účet (223)	94	14	0
7.	Majetkové cenné papiere na obchodovanie (251) - (291AÚ)	95	0	0
8.	Dlhové cenné papiere na obchodovanie (253) - (291AÚ)	96	0	0
9.	Dlhové c.p. so splatnosťou do 1 roka držané do s. (256) - (291AÚ)	97	0	0
10.	Ostatné realizovateľné cenné papiere (257) - (291AÚ)	98	0	0
11.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259) - (291AÚ)	99	0	0
12.	Účty štátnej pokladnice (účtová skupina 28)	100	0	0
B.VI.	Poskytnuté návratné f. výpomoci dlhodobé (súčet r. (r. 102 až r. 106)	101	0	0
B.VI.1	Poskytnuté návratné f. výpomoci sub. v rámci k.c. (271AÚ) - (291AÚ)	102	0	0
2.	Poskytnuté návratné f. výpomoci ostat. sub. v.s. (272AÚ) - (291AÚ)	103	0	0
3.	Poskytnuté návratné f. výpomoci podnik. sub. (274AÚ) - (291AÚ)	104	0	0
4.	Poskytnuté návratné f. výpomoci ostat. org. (275AÚ) - (291AÚ)	105	0	0
5.	Poskytnuté návratné f. výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ)	106	0	0
B.VII.	Poskytnuté návratné f. výpomoci krátkodobé (súčet (r. 108 až r. 112)	107	0	0
B.VII	Poskytnuté návratné f. výpomoci sub. v rámci k.c. (271AÚ) - (291AÚ)	108	0	0
2.	Poskytnuté návratné f. výpomoci ost. sub. v.s. (272AÚ) - (291AÚ)	109	0	0
3.	Poskytnuté návratné f. výpomoci podnik. subjektom (274AÚ) - (291AÚ)	110	0	0
4.	Poskytnuté návratné f. výpomoci ostat. org. (275AÚ) - (291AÚ)	111	0	0
5.	Poskytnuté návratné f. výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ)	112	0	0
C.	Časové rozlíšenie (súčet r.114 až 116) (r. 114 až r. 116)	113	46133	35803
C.1.	Náklady budúcich období (381)	114	44960	35607
2.	Komplexné náklady budúcich období (382)	115	0	0
3.	Prijmy budúcich období (385)	116	1173	196
D.	Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)	117	0	0
	KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r. 001 až 117)	888	262260079	263294645

K 31/12/2011- konsolidovaná

Označ	STRANA PASÍV	číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
a	b	c	3	4
	VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY (súčet r.119+130+185+188) <i>r. 119 + r. 130 + r. 185 + r. 188</i>	118	65576553	65832612
A.	Vlastné imanie (súčet r.120+123+126+129) <i>r. 120 + r. 123 + r. 126 + r. 129</i>	119	32155097	32069317
A.I.	Oceňovacie rozdiely (súčet r.121+122) <i>(r. 121 + r. 122)</i>	120	0	0
A.I.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväz. <i>(+/- 414)</i>	121	0	0
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín <i>(+/- 415)</i>	122	0	0
A.II.	Fondy (súčet r.124+125) <i>(r. 124 + r. 125)</i>	123	0	0
A.II.1	Zákonný rezervný fond <i>(421)</i>	124	0	0
2.	Ostatné fondy <i>(427)</i>	125	0	0
A.III.	Výsledok hospodárenia (+/-) (súčet r.127+128) <i>(r. 127 až 128)</i>	126	32155097	32069317
A.III.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých r. <i>(+/- 428)</i>	127	32065952	28060098
2.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie <i>(+/-) r.001-(r.120+r.123+r.127+r.129+r.130+r.185+r.188)</i>	128	89145	4009219
A.IV.	Podiely iných účtovných jednotiek	129	0	0
B.	Závazky (súčet r.131+136+144+156+178) <i>r. 131 + r. 136 + r. 144 + r. 156 + r. 178</i>	130	1091146	1174878
B.I.	Rezervy (súčet r.132 až 135) <i>(r. 132 až 135)</i>	131	265740	262652
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé <i>(451AÚ)</i>	132	0	0
2.	Ostatné rezervy <i>(459AÚ)</i>	133	0	0
3.	Rezervy zákonné krátkodobé <i>(323AÚ, 451AÚ)</i>	134	17740	22880
4.	Ostatné krátkodobé rezervy <i>(323AÚ, 459AÚ)</i>	135	248000	239772
B.II.	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy (súčet <i>(r. 137 až r. 143)</i>	136	0	0
B.II.1.	Zúč. odvodov príjmov rozp. org. do rozp. zriad. <i>(351AÚ)</i>	137	0	0
2.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu <i>(353AÚ)</i>	138	0	0
3.	Zúčtovanie transferov rozp. obce a vyššieho ú. c. <i>(355AÚ)</i>	139	0	0
4.	Zúčtovanie transferov zo štát. rozp. v rámci k. c. <i>(356AÚ)</i>	140	0	0
5.	Ostatné zúčtovanie rozp. obce a vyššieho ú. c. <i>(357AÚ)</i>	141	0	0
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozp. iným subj. <i>(358AÚ)</i>	142	0	0
7.	Zúčtovanie transferov medzi subj. verejnej správy <i>(359AÚ)</i>	143	0	0
B.III.	Dlhodobé záväzky (súčet r.145 až 153, +r.155) <i>(r. 145 až 153 + r. 155)</i>	144	36741	32283
B.III.	Ostatné dlhodobé záväzky <i>(479)</i>	145	0	0
2.	Dlhodobé prijaté preddavky <i>(475AÚ)</i>	146	0	0
3.	Dlhodobé zmenky na úhradu <i>(478AÚ)</i>	147	0	0
4.	Záväzky zo sociálneho fondu <i>(472)</i>	148	36741	32283
5.	Záväzky z nájmu <i>(474AÚ)</i>	149	0	0
6.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky <i>(476AÚ)</i>	150	0	0
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových o. <i>(373AÚ)</i>	151	0	0
8.	Predané opcie <i>(377AÚ)</i>	152	0	0
9.	Iné záväzky <i>(379AÚ)</i>	153	0	0
	z toho: odložený daňový záväzok	154	0	0
10.	Vydané dlhopisy dlhodobé <i>(473AÚ) - (255AÚ)</i>	155	0	0
B.IV.	Krátkodobé záväzky (súčet r.157 až 177) <i>(r. 157 až 177)</i>	156	788665	879943
B.IV.	Dodávateľia <i>(321)</i>	157	90959	102060

K 31/12/2011- konsolidovaná

Označ	STRANA PASÍV	číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
a	b	c	3	4
2.	Zmenky na úhradu (322, 478AÚ)	158	0	0
3.	Prijaté preddavky (324, 475AÚ)	159	249111	279403
4.	Ostatné záväzky (325, 479AÚ)	160	23786	7823
5.	Nevyfakturované dodávky (326, 476AÚ)	161	81049	70265
6.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	162	0	0
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových o. (373AÚ)	163	0	0
8.	Predané opcie (377AÚ)	164	0	0
9.	Iné záväzky (379AÚ)	165	28928	26319
10.	Záväzky z upísaných nesplatených c. p. a vkladov (367)	166	0	0
11.	Záväzky voči združeniu (368)	167	0	0
12.	Zamestnanci (331)	168	145306	225200
13.	Ostatné záväzky voči zamestnancom (333)	169	0	0
14.	Zúčtovanie s org. soc.o poistenia a zdr. poistenia (336)	170	124064	107703
15.	Daň z príjmov (341)	171	0	0
16.	Ostatné priame dane (342)	172	33206	34056
17.	Daň z pridanej hodnoty (343)	173	7375	2039
18.	Ostatné dane a poplatky (345)	174	83	83
19.	Spojovací účet pri združení (396AÚ)	175	0	0
20.	Zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami (371AÚ)	176	3818	24822
21.	Transfery a ostat. zúčtovanie so subj. mimo v.s. (372AÚ)	177	980	170
B.V.	Bankové úvery a výpomoci (súčet r.179 až 184) (r. 179 až 184)	178	0	0
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461AÚ)	179	0	0
2.	Bežné bankové úvery (461AÚ, 221 AÚ, 231, 232)	180	0	0
3.	Vydané dlhopisy krátkodobé (473AÚ, 241) - (255AÚ)	181	0	0
4.	Ostatné krátkodobé finančné výpomoci (249)	182	0	0
5.	Prijaté návr. fin. výpomoci od subj. v.s. dlhodobé (273AÚ)	183	0	0
6.	Prijaté návr. fin. výpomoci od subj. v.s. krátkod. (273AÚ)	184	0	0
C.	Časové rozlíšenie (súčet r.186+187) r. 186 + r. 187	185	32330310	32588417
C.1.	Výdavky budúcich období (383)	186	20	0
2.	Výnosy budúcich období (384)	187	32330290	32588417
D.	Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)	188	0	0
	KONTROLNÉ ČÍSLO (súčet) (r. 118 až 188)	999	229975902	230742031

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKOV A STRÁT ÚČTOVNEJ JEDNOTKY VEREJNEJ SPRÁVY

k 31/12/2011 (v eurách)

Konsolidovaná účtovná závierka

☒ riadna
☐ mimoriadna

Za obdobie

Mesiac

Rok

Mesiac

Rok

od

01

2011

do

12

2011

IČO

00603317

Názov účtovnej jednotky

Mestská časť Bratislava - Nové Mesto

Sídlo účtovnej jednotky

Junácka 1

832 91 Bratislava

Smerové číslo telefónu

Číslo telefónu

Číslo faxu

02

44452593

e-mail

uctaren@banm.sk

Zostavená dňa:

17/05/2012

Podpisový záznam osoby zodpovednej
za zostavenie konsolidovanej
účt. závierky

Vančová Alena



Podpis štatut. orgánu

Mgr. Rudolf Kusý




ČU	Náklady	číslo riad	Bežné účtovné obdobie			Predch. obdobie
			Hlavná činnosť	Podn. činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
50	Spotrebované nákupy (r.002 až r. 005)	001	2 494 248	0	2 494 248	2 577 475
501	Spotreba materiálu	002	1 091 781	0	1 091 781	1 230 913
502	Spotreba energie	003	1 402 467	0	1 402 467	1 346 562
503	Spotreba ostatných neskladovateľných	004	0	0	0	0
504	Predaný tovar	005	0	0	0	0
51	Služby (r. 007 až r. 010)	006	2 452 833	0	2 452 833	2 738 428
511	Opravy a udržiavanie	007	814 289	0	814 289	1 081 465
512	Cestovné	008	32 787	0	32 787	21 182
513	Náklady na reprezentáciu	009	10 818	0	10 818	7 668
518	Ostatné služby	010	1 594 939	0	1 594 939	1 628 113
52	Osobné náklady (r. 012 až r. 016)	011	8 740 899	0	8 740 899	8 785 602
521	Mzdové náklady	012	6 300 672	0	6 300 672	6 385 161
524	Zákonné sociálne poistenie	013	2 080 202	0	2 080 202	2 060 228
525	Ostatné sociálne poistenie	014	36 980	0	36 980	22 688
527	Zákonné sociálne náklady	015	310 446	0	310 446	317 378
528	Ostatné sociálne náklady	016	12 599	0	12 599	147
53	Dane a poplatky (r. 018 až r. 020)	017	37 196	0	37 196	43 085
531	Daň z motorových vozidiel	018	0	0	0	0
532	Daň z nehnuteľnosti	019	87	0	87	0
538	Ostatné dane a poplatky	020	37 109	0	37 109	43 085
54	Ostat. nák. na prevádzkovú č. (r.022 až	021	427 756	0	427 756	1 258 347
541	Zos. c. predaného dlhodob. nehm. m. a	022	43 759	0	43 759	505 658
542	Predaný materiál	023	0	0	0	0
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z	024	13	0	13	0
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z	025	260	0	260	562
546	Odpis pohľadávky	026	54 055	0	54 055	175 802
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	027	328 802	0	328 802	576 043
549	Manká a škody	028	867	0	867	282
55	Odp., rez. a opr.p.(r.030 + r.031 + r.036	029	1 445 385	0	1 445 385	1 331 540
551	Odp. dlhodobého nehm. m. a	030	1 038 606	0	1 038 606	991 140
	Rezervy a opr. p. z prev. č. (r.032 až	031	406 779	0	406 779	340 400
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej	032	0	0	0	0
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej	033	265 741	0	265 741	262 649
557	Tvorba zákonných oprav. p. z	034	0	0	0	0
558	Tvorba ostatných oprav. p. z	035	141 038	0	141 038	77 751
	Rezervy a opravné p. z finančnej č.	036	0	0	0	0
554	Tvorba rezerv z finančnej činnosti	037	0	0	0	0
559	Tvorba opravných položiek z finančnej	038	0	0	0	0
555	Zúčtovanie komplexných nákladov	039	0	0	0	0

ČU	Náklady	číslo riad	Bežné účtovné obdobie			Predch. obdobie
			Hlavná činnosť	Podn. činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
56	Finančné náklady (r. 041 až r. 049)	040	557 761	0	557 761	69 541
561	Predané cenné papiere a podiely	041	478 800	0	478 800	0
562	Úroky	042	0	0	0	0
563	Kurzové straty	043	32	0	32	0
564	Náklady na precenenie cenných	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	78 309	0	78 309	69 541
569	Manká a škody na finančnom majetku	048	620	0	620	0
	Podiel konsolidujúcej účt. jedn.	049	0	0	0	0
57	Mimoriadne náklady (r. 051 až r. 054)	050	0	0	0	0
572	Škody	051	0	0	0	0
574	Tvorba rezerv	052	0	0	0	0
578	Ostatné mimoriadne náklady	053	0	0	0	0
579	Tvorba opravných položiek	054	0	0	0	0
58	Nákl. na tr. a nákl. z odv. prij. (r.056 až	055	291 606	0	291 606	306 425
581	Nákl. na tr. zo štát. rozp. do š. rozp. a	056	0	0	0	0
582	Nákl. na tr. zo štát. rozp. ost. subj. ver.	057	0	0	0	0
583	Nákl. na tr. zo štát. rozp. subj. mimo ver.	058	0	0	0	0
584	Nákl. na tr. z rozp. o. alebo z rozp. VÚC	059	0	0	0	0
585	Nákl. na tr. z rozp. o. alebo z rozp. VÚC	060	2 439	0	2 439	0
586	Nákl. na tr. z rozp. o. al. z rozp. VÚC	061	255 532	0	255 532	211 016
587	Náklady na ostatné transfery	062	33 635	0	33 635	95 409
588	Náklady z odvodu príjmov	063	0	0	0	0
589	Náklady z budúceho odvodu príjmov	064	0	0	0	0
	ÚS 50-58	065	16 447 684	0	16 447 684	17 110 443
	Kontrolné číslo súčet (r. 001 až r. 065)	994	49 749 831	0	49 749 831	51 671 729

ČU	Výnosy	číslo riad	Bežné účtovné obdobie			Predch. obdobie
			Hlavná činnosť	Podn. činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
60	Tržby za vlastné výkony a tovar (r. 067	066	1 872 251	0	1 872 251	1 770 207
601	Tržby za vlastné výrobky	067	0	0	0	0
602	Tržby z predaja služieb	068	1 872 251	0	1 872 251	1 770 207
604	Tržby za tovar	069	0	0	0	0
61	Zmena stavu vnútroorg. zásob (r.071	070	0	0	0	0
611	Zmena stavu nedokončenej výroby	071	0	0	0	0
612	Zmena stavu polotovarov	072	0	0	0	0
613	Zmena stavu výrobkov	073	0	0	0	0
614	Zmena stavu zvierat	074	0	0	0	0
62	Aktivácia (r. 076 až r. 079)	075	0	0	0	0
621	Aktivácia materiálu a tovaru	076	0	0	0	0
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	077	0	0	0	0
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného	078	0	0	0	0
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	079	0	0	0	0
63	Daň. a col. výnosy a výn. z popl. (r.081	080	7 398 495	0	7 398 495	6 542 192
631	Daňové a colné výnosy štátu	081	0	0	0	0
632	Daňové výnosy samosprávy	082	7 331 300	0	7 331 300	6 483 009
633	Výnosy z poplatkov	083	67 195	0	67 195	59 183
64	Ost. výnosy z prevádzkovej č. (r.085 až	084	2 395 551	0	2 395 551	8 048 418
641	Tržby z predaja dlh. nehm. m. a dlh.	085	117 516	0	117 516	355 361
642	Tržby z predaja materiálu	086	0	0	0	0
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky z	087	0	0	0	0
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z	088	143 232	0	143 232	148 818
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	089	56 910	0	56 910	1 168
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	090	2 077 893	0	2 077 893	7 543 071
65	Zúč. r.a opr. pol. z prev.a	091	298 059	0	298 059	481 457
	Zúč. r. a opr. pol.z prev. čin. (r. 093 až r.	092	298 059	0	298 059	481 457
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z	093	20 531	0	20 531	78 920
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z	094	242 116	0	242 116	203 509
657	Zúčtovanie zákonných opr. položiekz	095	0	0	0	0
658	Zúčtovanie ostatných opr. položiekz	096	35 412	0	35 412	199 028
	Zúč. rez. a opr. pol. z fin. čin. (r.098+r.	097	0	0	0	0
654	Zúčtovanie rezerv z finančnej činnosti	098	0	0	0	0
659	Zúčtovanie opravných položiek z	099	0	0	0	0
655	Zúčtovanie komplexných nákladov	100	0	0	0	0
66	Finančné výnosy (r. 102 až r. 110)	101	788 090	0	788 090	61 141
661	Tržby z predaja cenných papierov a	102	752 655	0	752 655	0
662	Úroky	103	35 435	0	35 435	46 183
663	Kurzové zisky	104	0	0	0	0

ČU	Výnosy	číslo riad	Bežné účtovné obdobie			Predch. obdobie
			Hlavná činnosť	Podn. činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
664	Výnosy z precenenia cenných papierov	105	0	0	0	0
665	Výnosy z dlhodobého finančného	106	0	0	0	0
666	Výnosy z krátkodobého finančného	107	0	0	0	0
667	Výnosy z derivátových operácií	108	0	0	0	0
668	Ostatné finančné výnosy	109	0	0	0	14 958
	Podiel konsolidujúcej účt. jednotky	110	0	0	0	0
67	Mimoriadne výnosy (r. 112 až r. 115)	111	6 563	0	6 563	0
672	Náhrady škôd	112	0	0	0	0
674	Zúčtovanie rezerv	113	0	0	0	0
678	Ostatné mimoriadne výnosy	114	6 563	0	6 563	0
679	Zúčtovanie opravných položiek	115	0	0	0	0
68	Výn. z trans. a rozp.p v šRO a PO (r.117	116	0	0	0	0
681	Výnosy z bežných transferov zo	117	0	0	0	0
682	Výnosy z kapitálových transferov zo štát.	118	0	0	0	0
683	Výnosy z bežných transferov od ostat.	119	0	0	0	0
684	Výnosy z kapitálových trans. od ostat.	120	0	0	0	0
685	Výnosy z bežných trans. od Európskych	121	0	0	0	0
686	Výnosy z kapitálových trans. od	122	0	0	0	0
687	Výnosy z bežných trans. od ostat. subj.	123	0	0	0	0
688	Výnosy z kapitál. trans. od ostat. subj.	124	0	0	0	0
689	Výnosy z odvodu rozpočtových príjmov	125	0	0	0	0
69	Výn.z tr.a RP v o.,VÚC a v RO a	126	3 784 529	0	3 784 529	4 224 995
691	Výn.z bežných tr.z rozp.o.alebo z	127	0	0	0	0
692	Výn. z kap.tr. z rozp.o. alebo z rozp.	128	0	0	0	0
693	Výn. samosp.z bež. tr. zo š.rozp. a od i.	129	3 314 786	0	3 314 786	3 465 193
694	Výn. samosp. z kap. tr. zo š.rozp. a od i.	130	228 635	0	228 635	435 369
695	Výn. samosp. z bež. tr. od Európskych	131	26 045	0	26 045	6 643
696	Výn. samosp. z kap. tr. od Európskych	132	0	0	0	0
697	Výn. samosp. z bež. tr. od ostat. subj.	133	165 432	0	165 432	270 472
698	Výn. samosp. z kap. tr. od ostat. subj.	134	49 631	0	49 631	47 318
699	Výnosy samosprávy z odvodu	135	0	0	0	0
	Úč.tr.6(r.066+070+075+080+084+091+	136	16 543 538	0	16 543 538	21 128 410
	Výsl. hosp. pred zdanením (r.136 mínus	137	95 854	0	95 854	4 017 967
591	Splatná daň z príjmov	138	6 709	0	6 709	8 748
595	Dodatočne platená daň z príjmov	139	0	0	0	0
	Výsl.hosp. po zdanení r.137	140	89 145	0	89 145	4 009 219
	Z toho : pripadajúci na podiely iných	141	0	0	0	0
	Kontrolné číslo súčet (r. 066 až r. 141)	995	50 120 381	0	50 120 381	71 902 621

Konsolidované poznámky k 31.12.2011

Čl. I Všeobecné údaje

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

Názov konsolidujúcej účtovnej jednotky	Mestská časť Bratislava-Nové Mesto
Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky	Junácka č. 1, 832 91 Bratislava
Dátum založenia/zriadenia	20.12.1990
Spôsob založenia/zriadenia	Zákonom o obecnom zriadení č. 369/1990
IČO :	00603317
DIČ :	2020887385
Štatutárny orgán /meno a priezvisko	Mgr. Rudolf Kusý

2. Rozpočtové organizácie v zriad'. pôsobnosti účt.jednotky – konsolidované úč.jednotky

Názov rozpočtovej organizácie	IČO	Sídlo rozpočtovej organizácie	Zodpovedný člen štatutárneho orgánu	
ZŠsMŠ Cádrová	31785212	831 01 Bratislava, Cádrová 23	PaedDr.Popluhár Róbert	
ZŠsMŠ Česká	31780539	831 03 Bratislava, Česká 10	Mgr.Kopásková Iveta	
ZŠsMŠ Jeséniova	31810527	831 03 Bratislava, Jeséniova 54	Ing.Salíniová Zuzana	
ZŠ Kalinčiakova	31753728	831 03 Bratislava,Kalinčiaková 12	Mgr.Noga Dušan	
ZŠsMŠ Odborárska	31785204	831 03 Bratislava, Odborárska 2	Mgr.Daneková Ľubica	
ZŠsMŠ Riazanská	31768873	831 03 Bratislava, Riazanská 75	Ing. Pošvancová Emília	
ZŠsMŠ Sibírska	31785221	831 03 Bratislava, Sibírska 39	Mgr.Partelová Milena	
ZŠsMŠ Za kasárňou	31768989	831 03 Bratislava, Za kasárňou 2	PaedDr.Ščasný Milan	
Stredisko kultúry Bratislava-Nové Mesto	00245771	831 03 Bratislava, Vajnorská 21	Krajáčová Margita	
Knižnica Bratislava-Nové mesto	00226866	831 02 Bratislava, Pionierska 12	Mgr. Vozníková Jana	
EKO-podnik VPS	00491870	832 90 Bratislava, Halašova 20	Ing. Molnár Alexander	

3. Informácie o priemernom počte zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov konsolidovaného celku počas účtovného obdobia	781,11
Počet riadiacich zamestnancov	73

4. Uplatnenie rovnakých spôsobov oceňovania jednotlivých položiek konsolidovanej účtovnej závierky.

4.1 Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

a) 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 (dopravné, montáž, provízia, poistné a iné).

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky ani 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.

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 (dopravné, montáž a iné).

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť.

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. Tvorja sa na základe zásady opatrnosti t.j. 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 na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. 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) Konsolidujúca účtovná jednotka **nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty.** V prípadoch, keď dodávatelia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov. Jedna konsolidovaná účt.jednotka je plátcom DPH.

4.2 Podstata odpisovania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	4-10	1/4-1/10
2	6-20	1/6-1/20
3	20-50	1/20-1/50
4	50-120	1/50-1/120

Drobný nehmotný majetok od 665 € do 2.400 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518201 Ostatné služby a súčasne sa zaeviduje na podsúvahový účet 756101. DNM do 665 € sa účtuje do nákladov na účet 518200 Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 170 € do 1.700 €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby. Pri vyskladnení sa účtuje do nákladov na účet 501501 a súčasne sa zaeviduje na podsúvahový účet 756001. Drobný hmotný majetok do 170 € sa účtuje priamo do spotreby, bez účtovania na sklad na účet nákladov 501100 až 501500.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Postup zahrňovania konsolidovaných účtovných jednotiek do konsolidovaného celku sa vykonal metódou úplnej konsolidácie. Organizácie v konsolidovanom celku používali rovnaké účtovné zásady a účtovné metódy.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2011
Aktivované N na vývoj	012	004					
Softvér	013	005	156 008				156 008
Oceniteľné práva	014	006					
Drobný DNM	018	008	860				860
Ostatný DNM	019	009					
Spolu			156 868				156 868

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					
Oprávky a OP k softvéru	073 091	005	141 839	9 005			150 844
Oprávky a OP k oceníteľným právam	074 091	006					
Oprávky a OP k drobnému DNM	078 091	008	860				860
Oprávky a OP k ostatnému DNM	079 091	009					
Spolu			142 699	9 005			151 704

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		
ZH softvéru	/013/ -/073+091/	005	14 169	5 164
ZH oceníteľných práv	/014/ -/074+091/	006		
ZH drobného DNM	/018/ -/078+091/	008		
ZH ostatného DNM	/019/ -/079+091/	009		
Spolu			14 169	5 164

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

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2011
Pozemky	031	013	30 178 270	285 867	36 470		30 427 667
Umelecké diela a zbierky	032	014	36 447	40 500			76 947
Predmety z drahých kovov	033	015					
Stavby	021	016	40 671 261	1 062 073	221 847		41 511 487

Samostatné hnuťelné veci a súbory hnut. vecí	022	017	2 241 709	1 848	149 877		2 093 680
Dopravné prostriedky	023	018	1 798 246		70 917		1 727 329
Pestovateľské celky trvalých porastov	025	019					
Základné stádo a ťažné zvieratá	026	020					
Drobný DHM	028	021	48 463		968		47 495
Ostatný DHM	029	022	324 252	3 180			327 432
Spolu			75 298 648	1 393 468	480 079		76 212 037

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	092	013					
OP k umeleckým dielam a zbierkam	092	014					
OP k predmetom z drahých kovov	092	015					
Oprávky a OP k stavbám	081 092	016	16 118 177	850 836	21 266		16 947 747
Oprávky a OP k samostatným hnuťelným veciam a súb.hn.v.	082 092	017	1 867 325	69 863	149 879		1 787 309
Oprávky a OP k dopravným prostriedkom	083 092	018	1 302 506	91 747	70 916		1 323 337
Oprávky a OP k pestovateľs. celkom trvalých porastov	085 092	019					
Oprávky a OP k základnému stádu a ťažným zvieratám	086 092	020					
Oprávky a OP k drobnému DHM	088 092	021	48 463		968		47 495
Oprávky a OP k ostatnému DHM	089 092	022	109 449	24 444			133 893
Spolu			19 445 920	1 036 890	243 029		20 239 781

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2010	Zostatková hodnota k 31.12.2011
ZH pozemkov	/031/ - /092/	013	30 178 270	30 427 667
ZH umeleckých diel a zbierok	/032/ - /092/	014	36 447	76 947
ZH predmetov z drahých kovov	/033/ - /092/	015		
ZH stavieb	/021/ - /081+092/	016	24 553 084	24 563 740
ZH samostatných hnuťelných vecí a súborov hnuťelných. vecí	/022/ - /082+092/	017	374 384	306 371
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092/	018	495 740	403 992
ZH pestovateľských celkov trvalých porastov	/025/ - /085+092/	019		
ZH základného stáda a ťažných zvierat	/026/ - /086+092/	020		
ZH drobného DHM	/028/ - /088+092/	021		
ZH ostatného DHM	/029/ - /089+092/	022	214 803	193 539
Spolu			55 852 728	55 972 256

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

a) OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2011
Obstaranie DNM	041	010	0				
Obstaranie DHM	042	023	1 232 904	419 212	1 225 885		426 231
Obstaranie DFM	043	034					
Spolu			1 232 904	419 212	1 225 885		426 231

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	010					
OP k účtu obstarania DHM	094	023	9 678	51 878	9 678		51 878
OP k účtu obstarania DFM	096	034					
Spolu			9 678	51 878	9 678		51 878

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/	010	0				
ZH účtu obstarania DHM	/042/-/094/	023	1 223 226	300 100	1 148 973		374 353
ZH účtu obstarania DFM	/043/-/096/	034					
Spolu			1 223 226	300 100	1 148 973		374 353

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

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2011
Poskytnuté preddavky na DNM	051	011					
Poskytnuté preddavky na DHM	052	024					
Spolu							

b) 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	011					
OP k poskytnutým preddavkom na DHM	095	024					
Spolu							

c) 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/	011					
ZH účtu poskytnutých preddavkov na DHM	/052/-/095/	024					
Spolu							

5. Opis a hodnota majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky /v €/

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma v €
Pozemky	15 132 872
Budovy, stavby	13 538 140
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	436 733
Dopravné prostriedky	95 262
Softvér	4 515
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	3 223

6. Opis a hodnota majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma v €
Majetok v správe účtovnej jednotky	35 804 559
Majetok nezapísaný vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva	
Majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ o zabezpečovacom prevode práva	
Majetok, ktorý využíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke	3 074
Majetok obstaraný formou finančného prenájmu	

7. Dôvody zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k DNM a DHM /v €/

Konkrétny druh DFM	Suma OP v €	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP
Projektové dokumentácie	9 678	Vyradenia z majetku – zrušenie opravných položiek
Verejné osvetlenie	51 878	Dokončena a nezaradená inv. akcia – zvýšenie oprav. položiek

II. Dlhodobý finančný majetok

1. Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku /v €/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2011
Podielové CP a podiely v dcérskej ÚJ	061	026					
Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	062	027					
Realizovateľné cenné papiere	063	029					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	065	030					
Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku	066	031					
Ostatné pôžičky	067	032					
Ostatný DFM	069	033	478 800		478 800		0
Spolu			478 800		478 800		0

b) OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	OP k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OP k 31.12.2011
OP k podielovým CP a podielom v dcérskej ÚJ	096	026					
OP k podielovým CP a podielom v spoločnosti s podstatným vplyvom	096	027					
OP k realizovateľným cenným papierom	096	029					
OP k dlhovým cenným papierom držaným do splatnosti	096	030					
OP k pôžičkám ÚJ v konsolidovanom celku	096	031					
OP k ostatným pôžičkám	096	032					
OP k ostatnému DFM	096	033					
Spolu							

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2010	Zostatková hodnota k 31.12.2011
ZH podielových CP a podielov v dcérskej ÚJ	/061/ - /096/	026		
ZH podielových CP a podielov v spoločnosti s podstatným vplyvom	/062/ - /096/	027		
ZH realizovateľných cenných papierov	/063/ - /096/	029		
ZH dlhových cenných papierov držaných do splatnosti	/065/ - /096/	030		
ZH pôžičiek ÚJ v konsolidovanom celku	/066/ - /096/	031		
ZH ostatných pôžičiek	/067/ - /096/	032		
ZH ostatného DFM	/069/ - /096/	033	478 800	0
Spolu			478 800	0

2. Dôvody zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku /v €/

Konkrétny druh DFM	Suma OP v €	Dôvod zvýšenie, zníženia a zrušenia OP

III. Majetkové podiely v iných spoločnostiach konsolidujúca účtovná jednotka nevykazuje.

IV. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere a dlhodobé pôžičky konsolidujúca účtovná jednotka nevykazuje.

1. Významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku v € /riadok 033 súvahy/:

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2010	Hodnota 31.12.2011	Poznámky
Kmeňové akcie Dexia Banky Slovensko	478 800	0	akcie boli odpredané

B Obežný majetok

I. Zásoby

1. Zásoby-Opravné položky k zásobám v € /riadky 037 až 041 súvahy/:

Položka zásob	Riadok súvahy	Hodnota v € k 31.12. 2010	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v € k 31.12. 2011	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k zásobám
Materiál	36	28 286	635 889	629 864		34 311	
PHM		118	3 733	3 779		72	
Spolu		28 404	639 622	633 643		34 383	

Na zásoby nie je zriadené záložné právo ani obmedzené právo s nimi nakladať.

II. Pohl'adávky**1. Pohl'adávky - opravné položky /v €/**

Položka pohľadávok	Riadok súvahy	Hodnota v € k 31.12. 2010	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v € k 31.12. 2011	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k pohľadávkam
391	067	2 712	258			2.970	
391	068	254				254	
391	071	239 230	88.116	25.704		301.642	
391	072	2 919	785	30		3.674	
Spolu		245 115	89.159	25.734		308.540	

2. Pohl'adávky podľa doby splatnosti v € /riadky 050 a 063 súvahy/:

Pohl'adávky podľa doby splatnosti	Hodnota v € k 31.12.2010	Hodnota v € k 31.12.2011
Pohl'adávky v lehote splatnosti	595 306	658 517
Pohl'adávky po lehote splatnosti	347 043	511 636
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	942 349	1 170 153

3. Pohl'adávky podľa zostatkovej doby splatnosti v € /riadky 050 a 063 súvahy/:

Pohl'adávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota v € k 31.12.2010	Hodnota v € k 31.12.2011
Pohl'adávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	599 946	658 573
Pohl'adávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	206 810	405 416
Pohl'adávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	135 593	106 164
Spolu (súčet riadkov súvahy 050 a 063)	942 349	1 170 153

4. Pohl'adávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky krytej záložným právom

5. Pohl'adávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Druh pohľadávok	Hodnota pohľadávok v €
Záložné právo	
Obmedzené právo nakladať	

III. Finančný majetok

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

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota v € k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota v € k 31.12.2011
Pokladnica	089		1 659 554	1 659 404	150
Ceniny	090	5 538	92 599	86 746	11 391
Bankové účty	091	7 403 124	44 599 011	43 787 382	8 214 753
Výdavkový účet	093		2 215 353	2 215 339	14
Príjmový účet	094		9 255 417	9 255 353	64
Spolu		7 408 662	57 821 934	57 004 224	8 226 372

Na krátkodobý finančný majetok nebolo zriadené záložné právo ani obmedzené právo s ním nakladať.

2. Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku neboli vytvorené.

3. Neboli poskytnuté návratné finančné výpomoci .

IV. Časové rozlíšenie

1. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy (riadky 114-116) /v €/

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota v € k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota v € k 31.12.2011
Náklady budúcich období spolu z toho:	114	35 607	44 952	35 599	44 960
Predplatné časopisy		6 362	2 149	6 362	2 149
Cestovné		699	505	699	505
Členské príspevky		5 249		5 249	0
Poistné		18 701	21 618	18 693	21 626
Všeobecný materiál		308	901	308	901
Prenájom budov		3 933	6 229	3 933	6 229
Pripojenie na internet		16	16	16	16
Softwer		149	20	149	20
Všeobecné služby		190	44	190	44
Energie			13 420		13 420
Školenie			50		50
Príjmy budúcich období spolu z toho:	116	196	1 173	196	1 173
Nájomné EKO		196	1 169	196	1 169
Neod.príjmy Kasáreň			4		4
Spolu		35 803	46 125	35 795	46 133

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

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

Názov položky	Hodnota v € k 31.12.2010	Zvýšenie +	Zníženie -	Presun + / -	Hodnota v € k 31.12.2011
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových					

účastín					
Zákonný rezervný fond	0				
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	28 060 098	4 243 462	237 609	+1	32 065 952
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	4 009 219	94 710	4 014 784		89 145
Spolu	32 069 317	4 338 172	4 252 393	+1	32 155 097

B Závazky

I. Rezervy podľa jednotlivých položiek súvahy /v €/

Položka rezerv	Výška v € k 31.12.2010	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Výška v € 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						
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						
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						

Náklady na zostavenie daňového prizn. za vykaz. účtovné obdobie						
Členské príspevky do zväzov...						
Povinnosť spätného odkúpenia obalov						
Iné						
Spolu						
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	257 652	257 118	257 690		257 080	2012
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky..	5 000	8 660	5 000		8 660	2012
Iné						
Spolu	262 652	265 778	262 690		265 740	

II. Záväzky

1. Záväzky podľa doby splatnosti v € /riadky 144 a 156 súvahy/:

Záväzky podľa doby splatnosti	Výška v € k 31.12.2010	Výška v € k 31.12.2011
Dlhodobé záväzky /r.144/ spolu z toho	32 283	36 741
Záväzky v lehote splatnosti	32 283	36 741
Záväzky po lehote splatnosti		
Krátkodobé záväzky /r.156/ spolu z toho	879 943	788 665
Záväzky v lehote splatnosti	879 943	788 665

2. Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti v € /riadky 144 a 156 súvahy/:

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška v € k 31.12.2010	Výška v € k 31.12.2011
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	911 342	823 329
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	884	2 077
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Spolu (súčet riadkov súvahy 144 a 156)	912 226	825 406

III. Bankové úvery a ostatné prijaté finančné výpomoci konsolidujúca účtovná jednotka nevykazuje.

1. Dlhodobé a krátkodobé emitované dlhopisy konsolidujúca účtovná jednotka nevykazuje.
2. Prijaté dlhodobé a krátkodobé návratné finančné výpomoci konsolidujúca účtovná jednotka nevykazuje.

IV. Časové rozlíšenie

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

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2011
Výdavky budúcich období spolu z toho:	186		8	28	20
SF - poplatky	186				
Výnosy budúcich období spolu z toho:	187	32 588 417	194 863	452 990	32 330 290
Nájomné platené vopred		7 262	5 719	6 610	6 371
Zost.cena majetku z cudzích zdrojov		2 123 725	48 980	48 998	2 123 707
Majetok Magistrátu		29 041 122	-8 713 305	169 782	20 158 035
Majetok vl. z Magistrátu		0	8 757 221	0	8 757 221
Nevyčerpané dary		217 854	84 579	153 766	148 667
KV z ÚV, MF, MV SR		1 146 972		59 487	1 087 485
Obv.úrad –pozemok		5 875			5 875
Zost.splátok odpr.bytov		44 369		9 742	34 627
Cestovné		37	43	37	43
Predd.platby		1 201	757	1 201	757
Príjmy vopred		0	10 869	3 367	7 502
Spolu		32 588 417	194 871	453 018	32 330 310

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

Kapitálový transfer	Stav záväzku k 31.12.2010	Príjem kapitálového transferu	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia	Zúčtovanie do výnosov budúcich období	Stav záväzku k 31.12.2011
Z Úradu vlády SR	74 354		3 586	70 768	70 768
Z MF SR	4 730		332	4 398	4 398
Z MV SR	1 061 651		54 935	1 006 716	1 006 716
Z účel.fondu-zakúp.merače	6 237		634	5 603	5 603
Spolu	1 146 972		59 487	1 087 485	1 087 485

Informácie o výnosoch a nákladoch

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti /v €/

Popis výnosov	Suma v €
Dobropisy,refund.nákladov min.účt.obdobia	97.225
Výnosy z prenájmu	1.973.103
Poistné plnenia	7.042
Inventúrne prebytky	
Ostatné	14.466.168
Spolu	16.543.538

Náklady na služby /v €/

Popis nákladov	Suma v €
Nákup licencií	4.381
Doprava, preprava	9.993
Nájomné – budovy, objekty alebo ich časti	23.840
Nájomné – dopravné prostriedky	1.697
Nájomné – iné (lízing)	30.134
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	88.212
Náklady na audit	4.000
Poradenstvo – hardware, software	5.560
Propagácia, reklama, inzercia	28.251
Školenia, kurzy, konferencie...	16.833
Administratívne/Režijné náklady	19.042
Strážna služba	46.140
Telekomunikačné a poštové služby	142.840
Štúdie expertízy a posudky	9.199
Konkurzy a súťaže	113.155
Iné služby	1.051.662
Spolu	1.594.939

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť /v €/

Popis nákladov	
Manká a škody	263
Náhrady cest. nákladov iným než vlast.zamestnancom	
Náhrada mzdy a plátov iným než vlast.zamestnancom	2.100
Odmeny a príspevky iným než vlast.zamestnancom (poslanci..)	101.767
Členské príspevky	5.225
Iné	318.401
Spolu	427.756

Ostatné finančné náklady

Popis nákladov	Suma nákladov v €
Poistenie nehnuteľností	28.908
Poistenie dopravných prostriedkov	23.609
Ostatné poistenie	9.561
Bankové výdavky/poplatky	10.108
Ostatné finančné náklady	485.575
Spolu	557.761

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

- Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa účet 351**
 - a) zriaďovateľ vykazoval voči zriadeným organizáciám pohľadávky za neodvedené príjmy vo výške 148.473 €.

b) Zriadené organizácie vykazovali voči zriaďovateľovi záväzkov za neodvedené príjmy vo výške 148.473 €.

Účet 351 bol konsolidovaný vo výške 148.473 €.

2. Zúčtovanie prijatých a poskytnutých transferoch na účte 355 a 357

a/ zúčtovanie kapitálových transferov v rámci konsolidovaného celku – účet 355 bol konsolidovaný vo výške 14.519,247 €

b/ účet 357 vykazuje nekonsolidovaný konečný stav 56.279 € (nevyčerpané dovolenky za rok 2011 pohľadávka voči ŠR). Skonsolidovaná bola suma 40.376 €.

Vzájomné pohľadávky a záväzky konsolidovaného celku

KONSOLIDOVANÁ SÚVAHA

Konsolidované aktíva a pasíva boli vo výške 14.708.096 € z toho :

- ❖ Účet 351 148.473 €
- ❖ Účet 355 14.519.247 €
- ❖ Účet 357 40.376 €

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Konsolidované náklady boli vo výške 8.732.083 € na účtoch:

➤	501-Spotreba materiálu	139 €
➤	502-Spotreba energie	6.272 €
➤	518-Ostatné služby	12.940 €
➤	584-Náklady na transfery z rozpočtu obce	6.525.771 €
➤	588-Náklady z odvodu príjmov	2.113.371 €
➤	589-Náklady z budúceho odvodu príjmov	73.590 €

Konsolidované výnosy boli vo výške 8.732.083 € na účtoch:

➤	602-Tržby z predaja služieb	11.051 €
➤	648-Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	8.303 €
➤	691-Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce	6.233.280 €
➤	692-Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce	292.490 €
➤	699-Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	2.186.959 €

V Bratislave, dňa 8. 6. 2012

Zodpovedná osoba za vypracovanie : Vančová Alena

Mgr. Rudolf Kusý
starosta m. č. B-NM