

## Poznámky

### ČI. I Všeobecné údaje

#### 1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

|                                                    |                                         |
|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Názov a sídlo účtovnej jednotky                    | Krajská prokuratúra Bratislava          |
|                                                    | Vajnorská 47, 812 56 Bratislava         |
| IČO                                                | 00166 448                               |
| Dátum a spôsob zriadenia                           | Zo zákona                               |
| Názov a sídlo zriaďovateľa                         | Generálna prokuratúra SR                |
|                                                    | Štúrova 2, 812 85 Bratislava            |
| Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky       | Riadna v zmysle § 17 Zák.431/2002 Z. z. |
| Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku | áno                                     |

#### 2. Opis činnosti účtovnej jednotky

|                |                                   |
|----------------|-----------------------------------|
| Hlavná činnosť | Dozor nad dodržiavaním zákonnosti |
|----------------|-----------------------------------|

#### 3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

|                                                                                       |                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Štatutárny orgán /meno a priezvisko, funkcia/                                         | JUDr. Iveta Kopčová krajská prokurátorka                 |
| Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko, funkcia/                             | Mgr. Helga Šufliarska, námestníčka krajskej prokurátorky |
| Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia                                  | 260,69                                                   |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky | 259                                                      |
| Z toho počet vedúcich zamestnancov                                                    | 35                                                       |
| Organizačná štruktúra účtovnej jednotky                                               | Okresné prokuratúry Bratislava I.-V., Malacky a Pezinok  |

### ČI. II

#### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti .
- Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy a účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.
- Spôsob ocenenia jednotlivých položiek
  - a ,c, e) Nakupovaný dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou. Dlhodobý majetok získaný darovaním sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou. Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom 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, d, f )Nevzťahuje sa na účtovnú jednotku.

g, i) Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním. Zásoby získané darovaním sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou (napr. určenou v darovacej zmluve alebo určenou komisiou pre oceňovanie).

h) Nevzťahuje sa na účtovnú jednotku.

j) 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.

k) Krátkodobý finančný majetok - peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou

l) 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.

m/ 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. Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na základe zásady opatrnosti t. z. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

n/ 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.

o – r/ nevzťahuje sa na účtovnú jednotku.

4/ Obstarávacia cena majetku a zásob zahŕňa cenu za ktorú sa majetok /resp. zásoby/ obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním t. j. doprava, montáž. Účtovná jednotka nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty. V prípadoch, keď dodávateľia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob.

5/ 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 koruny 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                         | 1/4                   |
| 2                | 6                         | 1/6                   |
| 3                | 12                        | 1/12                  |
| 4                | 20                        | 1/20                  |

Nehmotný majetok od 17,00 EUR do 2 400,00 EUR, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Hmotný majetok od 17,00 do 1 700,00 EUR, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

6/ Dodržiavaním zásady opatrnosti pri dočasnom znížení hodnoty majetku, pohľadávok organizácia vytvára opravné položky.

7/ účtovná jednotka nemá vytvorené zásady pre vykazovanie transférov

8/ Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom vyhláseným ECB/NBS platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a k inému dňu, ak to ustanovuje osobitný predpis. Kurzové straty účtujú do nákladov a kurzové zisky do výnosov.

### Čl. III

#### Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

##### A Neobežný majetok - /viď príloha - vzorová tabuľka č. 1/

##### 1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a/ prehľad o pohybe dlhodobého majetku ,pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku k 31. 12. 2013

| Druh nehmotného majetku | Účet | Riadok súvahy | OC k 31.12.2012 | Prírastky + | Úbytky - | Presuny + / - | OC k 31.12.2013 |
|-------------------------|------|---------------|-----------------|-------------|----------|---------------|-----------------|
| Softvér                 | 013  | 005           | 33 455,56       | 0           | 0        | 0             | 33 455,56       |
| Oceniteľné práva        | 014  | 006           | 16 206,42       | 0           | 0        | 0             | 16 206,42       |
| Drobný DNM              | 018  | 007           |                 |             |          |               |                 |
| Ostatný DNM             | 019  | 008           |                 |             |          |               |                 |
| Spolu                   |      |               | 49 661,98       | 0           | 0        | 0             | 49 661,98       |

prehľad o pohybe oprávok a opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku k 31. 12. 2013

| Názov                             | Účty    | Riadok súvahy | Oprávky, OP k 31.12.2012 | Prírastky + | Úbytky - | Presuny + / - | Oprávky, OP k 31.12.2013 |
|-----------------------------------|---------|---------------|--------------------------|-------------|----------|---------------|--------------------------|
| Oprávky a OP k softvéru           | 073 091 | 005           | 33 455,56                | 0           | 0        | 0             | 33 455,56                |
| Oprávky a OP k oceniteľným právam | 074 091 | 006           | 16 206,42                | 0           | 0        | 0             | 16 206,42                |
| Oprávky a OP k drobnému DNM       | 078 091 | 007           |                          |             |          |               |                          |
| Oprávky a OP k ostatnému DNM      | 079 091 | 008           |                          |             |          |               |                          |
| Spolu                             |         |               | 49 661,98                | 0           | 0        | 0             | 49 661,98                |

prehľad o pohybe zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku k 31. 12. 2013

| Názov                | Účty             | Riadok súvahy | Zostatková hodnota k 31.12.2012 | Zostatková hodnota k 31.12.2013 |
|----------------------|------------------|---------------|---------------------------------|---------------------------------|
| ZH softvéru          | /013/ -/073+091/ | 005           | 0                               | 0                               |
| ZH oceniteľných práv | /014/ -/074+091/ | 006           | 0                               | 0                               |
| ZH drobného DNM      | /018/ -/078+091/ | 007           |                                 |                                 |
| ZH ostatného DNM     | /019/ -/079+091/ | 008           |                                 |                                 |
| Spolu                |                  |               | 0                               | 0                               |

prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku k 31. 12. 2013

| Názov                                             | Účet | Riadok súvahy | OC k 31.12.2012 | Prírastky + | Úbytky -  | Presuny + / - | OC k 31.12.2013 |
|---------------------------------------------------|------|---------------|-----------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|
| Pozemky                                           | 031  | 012           | 37 193,79       | 0           | 0         | 0             | 37 193,79       |
| Umelecké diela a zbierky                          | 032  | 013           |                 |             |           |               |                 |
| Predmety z drahých kovov                          | 033  | 014           |                 |             |           |               |                 |
| Stavby                                            | 021  | 015           | 2 359 207,99    | 28 106,72   | 0         | 0             | 2 387 314,71    |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | 022  | 016           | 814 529,92      | 13 502,80   | 82 727,76 | 14 722,07     | 745 304,96      |
| Dopravné prostriedky                              | 023  | 017           | 258 443,04      | 0           | 331,93    | 0             | 258 111,11      |
| Drobný DHM                                        | 028  | 020           |                 |             |           |               |                 |
| Ostatný DHM                                       | 029  | 021           |                 |             |           |               |                 |
| Spolu                                             |      |               | 3 469 374,74    | 41 609,52   | 83 059,69 | 14 722,07     | 3 427 924,57    |

Zvýšenie hodnoty účtu 021 – budovy predstavuje rekonštrukcia strechy budovy Vajnorská vo výške 28 106,72 €.

Prírastky na účte 022 – stroje boli nákupy :kopírovacích strojov v sume 6 854,40 €

klmatizácia serverovne v budove Vajnorská 3 828,00 €

dátová sieť pre OP Malacky v sume 2 720,40 €

Prírastok v sume 100 € na účte 022 – bol opätovne zaradený plne odpísaný majetok, ktorý bol v mesiaci 11/2013 omylom vyradený v majetku z účtu 022300.

Vyradený majetok v sume 82 727,76 € boli písacie stroje, kopírky, PC, tlačiarne .... a to :

z vlastných zdrojov účet 022100 v sume 53 376,23 €

z PHARE účet 022200 v sume 23 248,28 €

bývalý inventár účet 022300 v sume 6 103,25 €

Zníženie stavu majetku na účte 023 je čiastočne znížená hodnota vozidla za vyradené autorádio v sume 331,93 €.

prehľad o pohybe oprávok a opravných položiek k dlhodobému hmotnému majetku k 31. 12. 2013

| Názov                                                                 | Účty       | Riadok súvahy | Oprávky, OP k 31.12.2012 | Prírastky + | Úbytky -  | Presuny + / - | Oprávky, OP k 31.12.2013 |
|-----------------------------------------------------------------------|------------|---------------|--------------------------|-------------|-----------|---------------|--------------------------|
| OP k pozemkom                                                         | 092        | 012           | 0                        |             |           |               | 0                        |
| OP k umeleckým dielam a zbierkam                                      | 092        | 013           |                          |             |           |               |                          |
| OP k predmetom z drahých kovov                                        | 092        | 014           |                          |             |           |               |                          |
| Oprávky a OP k stavbám                                                | 081<br>092 | 015           | 1 334 029,06             | 119 373     | 0         | 0             | 1 453 402,06             |
| Oprávky a OP k samostatným hnutelným veciam a súborom hnutelných vecí | 082<br>092 | 016           | 768 890,54               | 19 218,35   | 82 727,76 | 0             | 705 381,13               |
| Oprávky a OP k dopravným prostriedkom                                 | 083<br>092 | 017           | 258 443,04               | 0           | 331,93    | 0             | 258 111,11               |

|                              |            |     |              |            |           |  |              |
|------------------------------|------------|-----|--------------|------------|-----------|--|--------------|
| Oprávky a OP k drobnému DHM  | 088<br>092 | 020 |              |            |           |  |              |
| Oprávky a OP k ostatnému DHM | 089<br>092 | 021 |              |            |           |  |              |
| Spolu                        |            |     | 2 361 362,64 | 138 591,35 | 83 059,69 |  | 2 416 894,30 |

prehľad o pohybe zostatkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2013

| Názov                                                     | Účty              | Riadok súvahy | Zostatková hodnota k 31.12.2012 | Zostatková hodnota k 31.12.2013 |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------------------------|---------------------------------|
| ZH pozemkov                                               | /031/ - /092/     | 012           | 37 193,79                       | 37 193,79                       |
| ZH umeleckých diel a zbierok                              | /032/ - /092/     | 013           |                                 |                                 |
| ZH predmetov z drahých kovov                              | /033/ - /092/     | 014           |                                 |                                 |
| ZH stavieb                                                | /021/ - /081+092/ | 015           | 1 025 178,93                    | 933 912,65                      |
| ZH samostatných hnuteľných vecí a súborov hnuteľných vecí | /022/ - /082+092/ | 016           | 45 639,38                       | 39 923,83                       |
| ZH dopravných prostriedkov                                | /023/ - /083+092/ | 017           |                                 | 0                               |
| ZH drobného DHM                                           | /028/ - /088+092/ | 020           |                                 |                                 |
| ZH ostatného DHM                                          | /029/ - /089+092/ | 021           |                                 |                                 |
| Spolu                                                     |                   |               | 1 108 012,10                    | 1 011 030,27                    |

Prehľad o pohybe obstarania dlhodobého majetku k 31.12.2013

| Názov          | Účty | Riadok súvahy | KZ k 31.12.2012 | Prírastky + | Úbytky -  | Presuny + / - | KZ k 31.12.2013 |
|----------------|------|---------------|-----------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|
| Obstaranie DNM | 041  | 009           | 0               |             |           |               | 0               |
| Obstaranie DHM | 042  | 022           | 0               | 41 509,52   | 41 509,52 |               | 0               |
| Spolu          |      |               | 0               | 41509,52    | 41 509,52 |               | 0               |

K tabuľke viď prírastky dlhodobého hmotného majetku účet 021 a 022

Prehľad o pohybe opravných položiek k obstaraniu dlhodobého majetku k 31.12.2013

|                          | Účty | Riadok súvahy | KZ k 31.12.2012 | Prírastky + | Úbytky - | Presuny + / - | KZ k 31.12.2013 |
|--------------------------|------|---------------|-----------------|-------------|----------|---------------|-----------------|
| OP k účtu obstarania DNM | 093  | 009           | 0               |             |          |               | 0               |
| OP k účtu obstarania DHM | 094  | 022           | 0               |             |          |               | 0               |
| Spolu                    |      |               | 0               |             |          |               | 0               |

Prehľad o pohybe zostatkových cien obstarania dlhodobého majetku k 31.12.2013

| Názov                  | Účty        | Riadok súvahy | KZ k 31.12.2012 | Prírastky + | Úbytky - | Presuny + / - | KZ k 31.12.2013 |
|------------------------|-------------|---------------|-----------------|-------------|----------|---------------|-----------------|
| ZH účtu obstarania DNM | /041/-/093/ | 009           | 0               |             |          |               | 0               |
| ZH účtu obstarania DHM | /042/-/094/ | 022           | 0               |             |          |               | 0               |
| Spolu                  |             |               | 0               |             |          |               | 0               |

Prehľad o poskytnutých preddavkoch na obstaranie dlhodobého majetku k 31.12.2013

| Názov                       | Účty | Riadok súvahy | KZ k 31.12.2012 | Prírastky + | Úbytky - | Presuny + / - | KZ k 31.12.2013 |
|-----------------------------|------|---------------|-----------------|-------------|----------|---------------|-----------------|
| Poskytnuté preddavky na DNM | 051  | 010           | 0               |             |          |               | 0               |
| Poskytnuté preddavky na DHM | 052  | 023           | 0               |             |          |               | 0               |
| Spolu                       |      |               | 0               |             |          |               | 0               |

Prehľad o opravných položkách k poskytnutým preddavkom na obstaranie dlhodobého majetku k 31.12.2013

| Názov                              | Účty | Riadok súvahy | KZ k 31.12.2012 | Prírastky + | Úbytky - | Presuny + / - | KZ k 31.12.2013 |
|------------------------------------|------|---------------|-----------------|-------------|----------|---------------|-----------------|
| OP k poskytnutým preddavkom na DNM | 095  | 010           | 0               |             |          |               | 0               |
| OP k poskytnutým preddavkom na DHM | 095  | 023           | 0               |             |          |               | 0               |
| Spolu                              |      |               | 0               |             |          |               | 0               |

Prehľad o zostatkovej hodnote poskytnutých preddavkov na obstaranie dlhodobého majetku k 31.12.2013

| Názov                                  | Účty        | Riadok súvahy | KZ k 31.12.2012 | Prírastky + | Úbytky - | Presuny + / - | KZ k 31.12.2013 |
|----------------------------------------|-------------|---------------|-----------------|-------------|----------|---------------|-----------------|
| ZH účtu poskytnutých preddavkov na DNM | /051/-/095/ | 010           | 0               |             |          |               | 0               |
| ZH účtu poskytnutých preddavkov na DHM | /052/-/095/ | 023           | 0               |             |          |               | 0               |
| Spolu                                  |             |               | 0               |             |          |               | 0               |

b/ Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku

Budova Prokofievova je poistená pre prípad požiaru, živelného nebezpečenstva a havárie vody z vodovodných zariadení, každé do výšky 1 327 757 €, na náklady na demoláciu, vypratanie do výšky 49 791 € a vandalizmu do 3 000 €.

Budova Vajnorská je poistená pre prípad požiaru, živelného nebezpečenstva a havárie z vodovodných zariadení, každé do výšky 2 223 993 €. Náklady na demoláciu, vypratanie do výšky 49 791 € a vandalizmu do 3 000 €.

U oboch budov je poistenie hnuiteľných vecí pre prípad krádeže vlámaním až do výšky 49 791 €, živelného nebezpečenstva do výšky 49 791 €, vandalizmu do výšky 2 000 €. Poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu na poistnú sumu 33 200 €.

Každá jednotlivá položka poistenia u oboch budov je so 30 € spoluúčasťou.

Poistenie náhrady nákladov liečenia vynaložených ZP následkom úrazu, alebo choroby z povolania do výšky 10 000 €.

Povinné zmluvné poistenie 10 vozidiel maximálne plnenie :

- škoda na zdraví do výšky 82 985 €
- vecná škoda do výšky 23 236 €

1 vozidlo malo v roku 2013 havarijné poistenie s max. plnením 90% z trhovej hodnoty vozidla v čase udalosti so spoluúčasťou 5% /min. 165,97 €/ s tým, že na rok 2014 poistenie nebolo uhradené z dôvodu ukončenia havarijného poistenia.

Účtovná jednotka nemá poistný dlhodobý nehmotný majetok.

c/ Nevzťahuje sa na účtovnú jednotku.

d/ Opis a hodnota majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky

| Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo | Suma        |
|----------------------------------------------------------|-------------|
| Pozemok Vajnorská                                        | 37 193,79   |
| Budovy Vajnorská 47, Prokofievova 5, 2 garáže            | 2 387314,71 |
| Stroje, prístroje, zariadenia, inventár                  | 745 304,96  |
| Dopravné prostriedky – 10 motorových vozidiel            | 258 111,11  |

e/ Opis a hodnota majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

| Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo                                                                                           | Suma |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Majetok v správe účtovnej jednotky /RO,PO/                                                                                                           | 0    |
| Majetok nezapísaný vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva                                                          | 0    |
| Majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ o zabezpečovacom prevode práva ale ktorý užíva účtovná jednotka Na základe zmluvy o výpožičke | 0    |
| Majetok, obstaraný formou finančného prenájmu                                                                                                        | 0    |

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

Na krajskej prokuratúre Bratislava neboli v r. 2012 a 2013 vytvorené opravné položky k DH a NM.

## B Obežný majetok

### 1. Zásoby

|        | riadok | Stav k 01 .01.2012 | prírastky | úbytky    | Stav k 31.12.2013 |
|--------|--------|--------------------|-----------|-----------|-------------------|
|        | súvahy |                    |           |           |                   |
| zásoby | 34     | 11 533,67          | 27 064,17 | 24 433,96 | 14 163,88         |
|        |        |                    |           |           |                   |

a/ Opravné položky k zásobám /riadky 035 až 039 súvahy/ - viď príloha - vzorová tabuľka č 2

| Položka zásob | Riadok súvahy | Hodnota k 31.12. 2012 | Tvorba + | Zníženie - | Zrušenie - | Hodnota k 31.12. 2013 | Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k zásobám |
|---------------|---------------|-----------------------|----------|------------|------------|-----------------------|------------------------------------------------------|
| Zásoby        | 35            | 0                     |          |            |            | 0                     |                                                      |
|               |               |                       |          |            |            |                       |                                                      |
| Spolu         |               | 0                     |          |            |            | 0                     |                                                      |

b/ Nevzťahuje sa na účtovnú jednotku.

c/ Účtovná jednotka nemá uzatvorené poistenie zásob.

### 2. Pohľadávky

a/ významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

| Pohľadávky                        | Riadok súvahy | Hodnota pohľadávok | Opis                                                                                              |
|-----------------------------------|---------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Poskytnuté prevádzkové preddavky  | 064           | 5 883,37           | Preddavok na teplo za 12/13                                                                       |
| Z nedaňových rozpočtových príjmov | 066           | 2 642,08           | Pohľadávky na náhradu škody, pohľadávky za sprístupnenie informácií                               |
| Pohľadávky voči zamestnancom      | 070           | 3 338,61           | Pohľadávka za neoprávnene vyplatené fin. prostr. a pohľadávka za prekročenie limitu mob.telefónov |
| Iné pohľadávky                    | 081           | 445,55             | Zostatky PHM v nádržiach + pohľad.za spríst. Informácií /za poštovné a kancelársky .materiál/     |
| Spolu                             |               | 12 309,61          |                                                                                                   |

b/ Opravné položky k pohľadávkam /viď príloha –vzorová tabuľka č. 3/

| Položka pohľadávok               | Riadok súvahy | Hodnota v EUR k 31.12. 2012 | Tvorba + | Zníženie - | Zrušenie - | Hodnota v EUR k 31.12. 2013 | Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k pohľadávkam |
|----------------------------------|---------------|-----------------------------|----------|------------|------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------|
| Pohľ. z nedaňových rozp. príjmov | 066           | 242,48                      | 854,98   |            |            | 1097,46                     | *                                                        |
| Iné pohľadávky                   | 081           | 3,93                        | 12,47    |            |            | 16,40                       | *                                                        |
| Odberatelia                      | 061           |                             |          |            |            |                             |                                                          |
|                                  |               |                             |          |            |            |                             |                                                          |
| Spolu                            |               | 246,41                      | 867,45   |            |            | 1 113,86                    |                                                          |

\*

Opravné položky r.066 sú k pohľadávkam na náhradu škody a pohľadávkam za sprístupnenie informácií za služby, a v r. 081 za sprístupnenie informácií za použitý kancel. materiál a poštovné. Opravné položky sú vytvorené z odôvodneného predpokladu že škody po prerokovaní v škodovej komisii nebudú zosobnené, prípadne len čiastočne a finančné prostriedky za sprístupnenie informácií sú voči občanom , ktorí sú umiestnení v Ústave pre výkon trestu a nie je isté, či pohľadávky budú uhradené.

c/ Pohľadávky podľa doby splatnosti v /riadky 048 a 060 súvahy/ /viď príloha – vzorová tabuľka č. 4/

| Pohľadávky podľa doby splatnosti       | Hodnota k 31.12.2013 | Hodnota k 31.12.2012 |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Pohľadávky v lehote splatnosti         | 11856,89             | 13 920,49            |
| Pohľadávky po lehote splatnosti        | 452,72               | 368,65               |
| Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060) | 12 309,61            | 14 289,14            |

Pohľadávky po lehote splatnosti sú pohľadávky z roku 2011 a to :

368,65 € pohľadávka na náhradu škody

70,98 € pohľadávka za sprístupnenie informácií /účet 316/

13,09 € pohľadávka za sprístupnenie informácií /účet 378 /

d/Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti /riadky 048 a 060 súvahy/:

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                    | Hodnota k 31.12.2013 | Hodnota k 31.12.2012 |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka            | 12 309,61            | 14 289,14            |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov |                      |                      |

|                                                               |           |           |
|---------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov |           |           |
| Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)                        | 12 309,61 | 14 289,14 |

e - f / Nevzťahuje sa na účtovnú jednotku.

### 3. Finančný majetok

a/ Významné zložky krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy

| Krátkodobý finančný majetok | Riadok súvahy | Hodnota k 31.12.2012 | Prírastky +  | Úbytky -     | Hodnota k 31.12.2013 |
|-----------------------------|---------------|----------------------|--------------|--------------|----------------------|
| Ceniny (stravné lístky)     | 087           | 0                    | 243 423,06   | 243 423,06   | 0                    |
| Bankové účty                | 088           | 1 018 029,12         | 1 724 494,03 | 1 713 177,57 | 1 029 345,58         |
| Spolu                       |               | 1 018 029,12         | 1 967 917,09 | 1 956 600,63 | 1 029 345,58         |

Finančný majetok predstavuje zostatok bankových účtov v Štátnej pokladnici - 1 029 345,58 €, z ktorých sú :  
účet sociálneho fondu vo výške 24 221,34 €  
účet miezd za december 709 782,74 €  
účty na trestné depozitá 295 341,50 €

b/ Nevzťahuje sa na účtovnú jednotku

### 4. Časové rozlíšenie

#### 1. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy

| Opis položky časového rozlíšenia          | Riadok súvahy | Hodnota 31.12.2012 | Prírastky + | Úbytky - | Hodnota k 31.12.2013 |
|-------------------------------------------|---------------|--------------------|-------------|----------|----------------------|
| Náklady budúcich období<br>Spolu z toho : | 111           | 4 983,71           | 3 445,47    | 4 983,71 | 3 445,47             |
| Predplatné publikácií                     |               | 2 390,21           | 1 416,11    | 2 390,21 | 1416,11              |
| Predplatné poistné vozidiel a budov       |               | 2 064,70           | 2 000,56    | 2 064,70 | 2 000,56             |
| Predplatné nájomné                        |               | 0                  | 0           | 0        | 0                    |
| Predplatné ostatné                        |               | 528,80             | 28,80       | 528,80   | 28,80                |
| Príjmy budúcich období<br>spolu z toho:   | 113           | 0                  | 0           | 0        | 0                    |
|                                           |               |                    |             |          |                      |
| Spolu                                     |               | 4 983,710          | 3 445,47    | 4 983,71 | 3 445,47             |

## Čl. IV

### Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

#### A Vlastné imanie

a - f) Vlastné imanie podľa jednotlivých položiek súvahy /viď príloha - vzorová tabuľka č. 5/

| Názov položky | Hodnota k 31.12.2012 | Zvýšenie + | Zníženie - | Presun + / - | Hodnota k 31.12.2013 |
|---------------|----------------------|------------|------------|--------------|----------------------|
|---------------|----------------------|------------|------------|--------------|----------------------|

|                                                     |             |           |           |  |             |
|-----------------------------------------------------|-------------|-----------|-----------|--|-------------|
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov |             |           |           |  |             |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí           |             |           |           |  |             |
| Zákonný rezervný fond                               |             |           |           |  |             |
| Ostatné fondy                                       |             |           |           |  |             |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | -458 683,60 | 74167,24  | 0         |  | -384 516,36 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie            | 74 167,24   | -11839,77 | 74 167,24 |  | -11 839,77  |
| Spolu                                               | -384 516,36 | 62 327,47 | 74 167,24 |  | -396 356,13 |

g/ Vlastné imanie - opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek

| Názov položky                                                         | Opis zmien jednotlivých položiek vlastného imania, najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov Stav k 31.12.2012 | Celkový nevysporiadaný výsledok hospodárenia za roky 2007-2012                                                              |
| Zvýšenie nevysporiadaného výsledku                                    | Výsledok hospodárenia za r.2012 74 167,24 €                                                                                 |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov Stav k 31.12.2013 | Aktuálny stav nevysporiadaného výsledku hospodárenia za r. 2013                                                             |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie Stav k 31.12.2012            | Suma 74 167,24 € rozdiel nákladov a výnosov za r. 2012                                                                      |
| Zvýšenie výsledku hospodárenia                                        | Suma -11 839,77 € rozdiel nákladov a výnosov za rok 2013                                                                    |
| Zníženie výsledku hospodárenia                                        | Suma 74 167,24 € preúčtovaná do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov                                       |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie Stav k 31.12.2012            | Aktuálny stav výsledku hospodárenia za r. 2013                                                                              |

## B Záväzky

### 1/Rezervy

a –g/ vývoj rezerv /viď príloha – vzorová tabuľka č. 6,7/

| Položka rezerv                                                                                       | Výška k 31.12.2012 | Tvorba + | Zníženie - | Zrušenie - | Výška k 31.12.2013 | Predpokladaný rok použitia rezerv |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------|------------|------------|--------------------|-----------------------------------|
| Rezervy zákonné dlhodobé                                                                             |                    |          |            |            |                    |                                   |
| Rekultivácia pozemku                                                                                 |                    |          |            |            |                    |                                   |
| Vyplácanie odchodného, vyplácanie - životné jubileá, pracovné jubileá a iné plnenia pre zamestnancov |                    |          |            |            |                    |                                   |
| Iné                                                                                                  |                    |          |            |            |                    |                                   |
| Spolu                                                                                                | 0                  |          |            |            | 0                  |                                   |
| 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                                                  |             |            |           |            |            |           |
| Odchodné a jubilejné                                                                                               | 166 524,300 | 165 575,00 | 11 999,80 | 154 524,50 | 165 575,00 | 2014-2015 |
| Spolu                                                                                                              | 166 524,30  | 165 575,00 | 11 999,80 | 154 524,50 | 165 575,00 |           |
| 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 priznania za vykazované účtovné obdobie                                             |             |            |           |            |            |           |
| Členské príspevky do zväzov, spolkov, komôr a podobne                                                              |             |            |           |            |            |           |
| Povinnosť spätného odkúpenia obalov                                                                                |             |            |           |            |            |           |
| Iné                                                                                                                |             |            |           |            |            |           |
| Spolu                                                                                                              | 0           |            |           |            | 0          |           |
| 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                                                                  | 216313,17   | 223556,85  | 216313,17 | -          | 223 556,85 | 2014      |
| Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy                                   |             |            |           |            |            |           |

|                                   |            |            |            |          |            |      |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|----------|------------|------|
| týkajúcej sa vykazovaného obdobia |            |            |            |          |            |      |
| Odchodné a jubilejné              |            |            |            |          |            |      |
| Nevyfakturované dodávky           | 13 600,00  | 10 738,00  | 11075,70   | 2 524,30 | 10 738,00  | 2014 |
|                                   |            |            |            |          |            |      |
| Spolu                             | 229 913,17 | 234 294,85 | 227 388,87 | 2 524,30 | 234 294,85 |      |

h/ Ostatné dlhodobé rezervy vo výške 165 575,00 € boli vytvorené ako kvalifikovaný odhad potreby finančných prostriedkov na odchodné a jubilejné pre zamestnancov, ktorým vznikol nárok na odchod do dôchodku pre rok 2014

Potreba finančných prostriedkov na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného bola vyčíslená sumou 223 556,85 €.

Rezerva na nevymenované dodávky vo výške 10 738,00 € pozostáva z :

2 200,00 € – rezerva na nevymenovaný odber vody za obdobie 1 – 7/2012 od PAMA  
6 000,00 € - rezerva na vyúčtovanie režijných nákladov za rok 2012 OP Malacky /Lesy SR/  
1 950,00 € - rezerva na režijné náklady za 10 -12/2013 OP BA 4 /OS BA 4/  
588,00 € - rezerva na nevymenovaný prenájom pozemku za OP BA 5 za III-IV/2013 /Hl.mesto SR/

Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa- záväzok účet 351)

| Popis zostatku účtu 351<br>/záväzok/<br>Riadok 133 súvahy                    | Stav<br>záväzku<br>k 31.12.2012 | V bežnom účtovnom<br>období uhradené<br>odvody príjmov<br>minulých účtovných<br>období | Odvody príjmov<br>bežného účtovného<br>obdobia zúčtované<br>do nákladov<br>+ | Uhradené<br>odvody príjmov<br>bežného účtovného<br>obdobia<br>- | Stav<br>záväzku<br>k 31.12.2013<br>z dôvodu<br>neodvedených<br>odvodov príjmov |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Pohľadávka na vrátenie<br>neoprávnene vyplatenej<br>finančnej sumy z 12/2012 | 7 272,93                        | 4 000,00                                                                               | 31 417,42                                                                    | 31 417,42                                                       | 3 272,93                                                                       |
|                                                                              |                                 |                                                                                        |                                                                              |                                                                 |                                                                                |
| Spolu                                                                        | 7 272,93                        | 4 000,00                                                                               | 31 417,42                                                                    | 31 417,42                                                       | 3 272,93                                                                       |

Zúčtovanie prijatých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

| Názov zostatku v členení<br>podľa štruktúry súvahy<br>/riadky súvahy 134 až 139/ | Stav<br>záväzku<br>k 31.12.2012 | Druh<br>transferu<br>/bežný,<br>kapitálový/ | Príjem<br>bežného/<br>kapitálového<br>o transferu<br>+ | Zúčtovanie<br>do výnosov<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia<br>- | Zúčtovanie<br>do výnosov<br>budúcich<br>období<br>/účet 384/<br>- | Stav<br>záväzku<br>k 31.12.2013<br>z dôvodu<br>prijatých<br>transferov |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| Zúčtovanie transférov ŠR<br>/353/                                                | 850 811,87                      |                                             | 41 509,52                                              | 110 415,35                                                       |                                                                   | 781 906,04                                                             |
| Spolu                                                                            | 850 811,87                      |                                             | 41 509,52                                              | 110 415,35                                                       |                                                                   | 781 906,04                                                             |

Prírastok predstavuje obstaranie kapitálových aktív finančnými prostriedkami z rozpočtu kapitoly, úbytok sú odpisy majetku obstaraného z rozpočtu kapitoly.

## 2. Záväzky podľa doby splatnosti

a/ Záväzky podľa doby splatnosti /riadky 140 a 151 súvahy/ /viď príloha – vzorová tabuľka č. 8/

| Záväzky podľa doby splatnosti | Výška k 31.12.2013 | Výška k 31.12.2012 |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|
|-------------------------------|--------------------|--------------------|

|                                         |              |              |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|
| Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho | 731 698,91   | 710 782,55   |
| Záväzky v lehote splatnosti             | 731 698,91   | 710 782,55   |
| Záväzky po lehote splatnosti            |              |              |
| Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho   | 319 562,84   | 318 589,16   |
| Záväzky v lehote splatnosti             | 319 562,84   | 318 589,16   |
| Záväzky po lehote splatnosti            |              |              |
| Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)  | 1 051 261,75 | 1 029 371,71 |

Krátkodobé záväzky v sume 731 698,91 € pozostávajú z

|                                      |              |
|--------------------------------------|--------------|
| účet 321 dodávateľa                  | 21 916,17 €  |
| účet 331 zamestnanci                 | 412 927,76 € |
| účet 336 zúčtovanie a organ.soc.zab. | 224 739,89 € |
| účet 342 ostatné priame dane         | 72 115,09 €  |

Dlhodobé záväzky v sume 319 562,84 € pozostávajú z

|                               |              |
|-------------------------------|--------------|
| Účet 472 záväzky zo soc.fondu | 24 221,34€   |
| 379 trestné depozitá          | 295 341,50 € |

b/ Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti /riadky 140 a 151 súvahy/:

| Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti                    | Výška k 31.12.2013 | Výška k 31.12.2012 |
|--------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka            | 731 698,91         | 710 782,55         |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov | 319 562,84         | 318 589,16         |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov   |                    |                    |
| Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)                       | 1 051 261,75       | 1 029 371,71       |

c/ Opis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

Záväzky zo sociálneho fondu /v EUR/

| Sociálny fond             | Rok 2013  | Rok 2012  |
|---------------------------|-----------|-----------|
| Stav k 1.januáru          | 17 623,87 | 8 274,40  |
| Tvorba sociálneho fondu   | 51 426,57 | 56 156,97 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 44 829,10 | 46 807,50 |
| Stav k 31.decembru        | 24 221,34 | 17 623,87 |

Ostatné dlhodobé záväzky

| Názov položky             | Výška k 31.12.2013 | Výška k 31.12.2012 | Opis                              |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Ostatné záväzky -depozitá | 295 341,50         | 300 965,29         | Trestné depozitá a zmiery OP + KP |
|                           |                    |                    |                                   |
| Spolu                     | 295 341,50         | 300 965,29         |                                   |

### 3. Časové rozlíšenie

a- b// Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy

| Opis položky časového rozlíšenia                  | Riadok súvahy | Hodnota k 31.12.2012 | Prírastky + | Úbytky -  | Hodnota k 31.12.2013 |
|---------------------------------------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------|----------------------|
| Výdavky budúcich období (účet 383 ) spolu z toho: | 181           | 23,48                | 102,28      | 23,48     | 102,28               |
| Doúčtovanie SF za predchádzajúci rok              |               | 23,48                | 102,28      | 23,48     | 102,28               |
|                                                   |               |                      |             |           |                      |
| Výnosy budúcich období spolu (účet 384) z toho:   | 182           | 257 200,23           | 0           | 28 076    | 229 124,23           |
| Ostatné- odpisy z DHM obstar. z iných zdrojov     |               | 257 200,23           | 0           | 28 076    | 229 124,23           |
|                                                   |               |                      |             |           |                      |
| Spolu                                             | 180           | 257 223,71           | 23,48       | 32 105,81 | 229 226,51           |

## Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

### 1.Výnosy

a - h/ popis a výška významných položiek

| Druh výnosov                               | Popis /číslo účtu a názov/               | Suma         |
|--------------------------------------------|------------------------------------------|--------------|
| Tržby za vlastné výkony a tovar            | 602 – Tržby z predaja služieb            |              |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob      |                                          |              |
| Aktivácia                                  |                                          |              |
| Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov | 632 – Daňové výnosy samosprávy           |              |
|                                            | 633 – Výnosy z poplatkov                 |              |
| Finančné výnosy                            | 663 – kurzové zisky                      |              |
| Mimoriadne výnosy                          |                                          |              |
| Výnosy z transferov                        | 681- výnosy z bežných transférov         | 9 014 154,45 |
|                                            | 682- výnosy z kapitálových transférov    | 110 415,35   |
|                                            | 684 – výnosy z kapit.transférov od VS    | 17 810,00    |
|                                            | 688 – výnosy z kapit.transf.od ostatných | 10 266,00    |
| Ostatné výnosy                             | 648 – Ostatné výnosy z prevádz.činnosti  | 28 373,16    |
|                                            | 653 – zúčtovanie rezerv                  | 396 437,47   |
| Spolu                                      |                                          | 9 577 456,43 |

Účet 648 ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti sú : z nájomného 21 875,06 €  
Iné /príjem zo zmierov/ 3 743,54 €  
z predpísaných náhrad za škodu 2 754,56 €

i/ Výnosy v členení podľa rozpočtových programov

| Rozpočtový program | Popis výnosov /číslo účtu a názov/                                      | Suma       |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------|
| 06R                | 64 ostatné výnosy /nájomné, náhrady škôd, zúčtovanie prijatých zmierov/ | 28 373,16  |
| 06R                | 65 zúčtovanie rezerv /použitá a zrušené rezervy/                        | 396 437,47 |

|       |                                                                                                                                      |              |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 06R   | 68 zúčtovanie transférov /zúčtovanie bežných a kapitálových transf. zo št. rozpočtu , iných subj.verejnej správy,res.mimo ver.správy | 9 152 645,80 |
| Spolu |                                                                                                                                      | 9 577 456,43 |

## 2. Náklady

a - i / popis a výška významných položiek

| Druh nákladov                                   | Popis /číslo účtu a názov/                 | Suma         |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------|
| Spotrebované nákupy                             | 501 – Spotreba materiálu                   | 117 448,85   |
|                                                 | 502 – Spotreba energie                     | 126 519,71   |
| Služby                                          | 511 – Opravy a udržiavanie                 | 41 456,82    |
|                                                 | 512 – Cestovné                             | 1 576,29     |
|                                                 | 513 – Náklady na reprezentáciu             | 704,74       |
|                                                 | 518 – Ostatné služby                       | 395 679,62   |
| Osobné náklady                                  | 521 – Mzdové náklady                       | 5 965 411,70 |
|                                                 | 524 – Záonné sociálne poistenie            | 1 834 549,53 |
|                                                 | 525- Ostatné sociálne poistenie            | 18 716,66    |
|                                                 | 527 – zákonné sociálne náklady             | 491 052,63   |
| Dane a poplatky                                 | 532- daň z nehnuteľnosti                   | 9 275,85     |
|                                                 | 538- dane a poplatky                       | 8 622,66     |
| Odpisy, rezervy a opravné položky               | 551- odpisy dlhodobého H a N majetku       | 138 491,35   |
|                                                 | 553 -tvorba ostatných rezerv               | 399 869,85   |
|                                                 | 558-tvorba opravných položiek              | 867,45       |
| Finančné náklady                                | 568- finančné náklady                      | 4 910,55     |
| Mimoriadne náklady                              |                                            | 0            |
| Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov | 588 –náklady z odvodu príjmov              | 31 417,42    |
|                                                 | 589 – náklady z budúcich odvodov príjmov   | 0            |
| Ostatné náklady                                 | 545- ostatné pokuty a penále               | 1170,99      |
|                                                 | 546 – odpis pohľadávok                     | 564,03       |
|                                                 | 548 – náhrada cestovného iným zamestnancom | 489,50       |
|                                                 | 549 – manko a škoda                        | 500,00       |
| Spolu                                           |                                            | 9 589 296,20 |

Účet 545 – pokuty a penále vo výške 1170,99 € náklady vznikli pri doplatku pohotovosti zamestnancovi v zmysle právoplatného rozhodnutia súdu z prehratého súdneho sporu

účet 546 – odpis pohľadávok vo výške 564,03 € z rozhodnutia krajskej prokurátorky na návrh škodovej komisie KP, vo veciach kde nebola vyvolená zodpovednosť za spôsobenú škodu voči konkrétnej osobe

Účet 548 –náhrada cestovného iným než vlastným zamestnancom 489,50 € - v zmysle zmluvy s Ústavom pre výkon väzby, ktorý zabezpečuje upratovaciu službu na KP a niektorých OP sa odsúdeným hradili náklady na cestovné

účet 549 – manko a škoda -500 € - v zmysle rozhodnutia Ústavného súdu SR náklady na finančné zadosťučinenie za prietahy v konaní. V uvedenej veci bola predpísaná pohľadávka na náhradu škody v ktorej bola zahrnutá aj suma 500 €.

/ Náklady v členení podľa rozpočtových programov

| Rozpočtový program | Popis nákladov /číslo účtu a názov/      | Suma         |
|--------------------|------------------------------------------|--------------|
| 06R                | 50- spotrebované nákupy                  | 243 968,56   |
| 06R                | 51 -služby                               | 439 417,47   |
| 06R                | 52 -osobné náklady                       | 8 309 730,52 |
| 06R                | 53- dane a poplatky                      | 17 898,51    |
| 06R                | 54-ostatné náklady na prevádz.činnosť    | 2 724,52     |
| 06R                | 55-odpisy.rezervy,opravné položky        | 539 228,65   |
| 06R                | 56-finančné náklady                      | 4 910,55     |
| 06R                | 57-mimoriadne náklady                    | 0            |
| 06R                | 58-náklady na transféry a odvody príjmov | 31 417,42    |
| Spolu              |                                          | 9 589 296,20 |

#### ČI. VI Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

| Druh položky                          | Opis položky                                                                                            | Hodnota      | Účet       |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|
| Prijaté depozitá a hypotéky           |                                                                                                         |              |            |
| Darovaný majetok                      |                                                                                                         |              |            |
| Prenajatý majetok KP                  | Prenájom vlastných priestorov<br>v budove Vajnorská a byt v budove<br>OP BA 5                           | - 121 218,66 | 781220 - 1 |
| Majetok do doby zaradenia             |                                                                                                         |              |            |
| Požičaný majetok z GP SR              | Cisco- aktívny prvok na PS                                                                              | 0,03         | 781110     |
| Požičaný majetok z ŠP                 | Čítačka čipových kariet                                                                                 | 332,60       | 781100     |
| Budovy vo výpožičke z GP a<br>OS BA 4 | Budova Kvetná OP BA 1 + 2<br>OP Bratislava 4                                                            | 1 178 192,25 | 781210     |
| Budovy v nájme                        | Budova OP Malacky od Lesy SR<br>Budova OP Pezinok od Helia sro                                          | 439 488,61   | 781200     |
| Pozemky vo výpožičke                  | Prenájom pozemku pre budovu OP 5<br>Od Hl.mesta SR                                                      | 352 867,95   | 781230     |
| Vozidlo vo výpožičke z GP SR          | Vozidlo Golf z MV SR                                                                                    | 14 136,00    | 781111     |
| Majetok prijatý do úschovy            |                                                                                                         |              |            |
| Prísne zúčtovateľné tlačivá           |                                                                                                         |              |            |
| Materiál civilnej ochrany             | Masky, filtre                                                                                           | 1 935,59     | 783100     |
| Knižný fond študovní                  | Knihy a zviazané Zb.zákonov                                                                             | 13 443,61    | 781700     |
| Drobný majetok                        | Hmotný a nehmotný majetok<br>v obstarávacej hodnote menšej ako<br>1.700, resp. 2400 € a väčšej ako 17 € | 725 103,31   | 781500     |

|                     |  |              |  |
|---------------------|--|--------------|--|
| Odpísané pohľadávky |  |              |  |
| Spolu               |  | 2 604 281,29 |  |

## Čl. VII Informácie o iných aktívach a iných pasívach

**1/ Iné aktíva a iné pasíva** /viď príloha - vzorová tabuľka č. 11, 12 /

a – d/ účtovná jednotka nemá iné aktíva a iné pasíva.

**2/ Ostatné finančné povinnosti**

a – c/ účtovná jednotka nemá ostatné finančné povinnosti

## Čl. VIII

### Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Požadované informácie sa nevzťahujú na účtovnú jednotku

## Čl. IX

### Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

1. Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu /viď príloha - vzorová tabuľka č. 13/

a/ Príjmy bežného rozpočtu

| Názov príjmu                    | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2013 | Skutočnosť k 31.12.2012 |
|---------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| Príjmy z vlastníctva /prenájom/ | 28 000             | 21 200              | 21 871,14               | 24 629,90               |
| Administratívne a iné poplatky  | 0                  | 0                   | 37,34                   | 8,00                    |
| Iné nedaňové príjmy             | 12 800             | 12 800              | 13 508,94               | 13 651,29               |
|                                 |                    |                     |                         |                         |
| Spolu                           | 40 800             | 34 000              | 35 417,42               | 38 289,19               |

Príjem z nájmu v r. 2013 poklesol oproti predchádzajúcemu roku z dôvodu ukončenia nájmu 2 podnájomníkov .

b/ Príjmy kapitálového rozpočtu

| Názov príjmu | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2013 | Skutočnosť k 31.12.2012 |
|--------------|--------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|
|              |                    |                     |                         |                         |
|              |                    |                     |                         |                         |
| Spolu        |                    |                     | 0                       | 0                       |

c/ Výdavky bežného rozpočtu

| Názov výdavku  | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2013 | Skutočnosť k 31.12.2012 |
|----------------|--------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| Mzdové výdavky | 5 657 892          | 5 957 088           | 5 957 088               | 5 947 603,00            |

|                 |           |           |              |              |
|-----------------|-----------|-----------|--------------|--------------|
| Poistné         | 1 781 900 | 1 853 425 | 1 853 266,19 | 1 677 320,73 |
| Tovary a služby | 582 304   | 922 515   | 922 509,06   | 1 007 486,25 |
| Transféry       | 171 948   | 291 160   | 281 291,20   | 382 752,93   |
| Spolu           | 8 194 044 | 9 024 188 | 9 014 154,45 | 9 015 162,91 |

d/ Výdavky kapitálového rozpočtu

| Názov výdavku                   | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2013 | Skutočnosť k 31.12.2012 |
|---------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| Nákup strojov, prístrojov ....  | 2 000              | 13 404              | 13 402,80               | 0                       |
| Prípravná a projektová dokumen. | 0                  | 598                 | 598                     | 0                       |
| Rekonštrukcia a moder.budov     | 30 000             | 27 509              | 27 508,72               | 0                       |
|                                 |                    |                     |                         |                         |
| Spolu                           | 32 000             | 41 511              | 41 509,52               | 0                       |

e - f/ Nevzťahuje sa na účtovnú jednotku.

## Čl. X

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

Žiadne významné skutočnosti nenastali.

V Bratislave, dňa 21. 01. 2014