



# *Bardejovský podnik služieb BAPOS*

*mestský podnik, Štefánikova 786, 085 88 Bardejov*

*IČO 00619621*

*DIČ 2020508490*

*IČDPH SK 2020508490*

---

**Na rokovanie:**  
MsZ dňa 30.03.2017

**Materiál č.: 11 a)**

## ***VÝROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ***

***V BARDEJOVSKOM PODNIKU SLUŽIEB BAPOS, MESTSKOM PODNIKU  
BARDEJOV ZA ROK 2016.***

**Na základe:**

Plánu zasadnutí

**Predkladá:**

Marián Novický  
riaditeľ podniku

**Spracovateľ:**

Ing. Miroslav Šinaľ  
Ing. Pavol Tarcala

**Spravodajca:**

Marián Novický  
riaditeľ podniku

**Prerokované:**

Vo vodení mesta  
V MsR  
Vo finančnej komisii

**Návrh uznesenia:**

MsZ po prerokovaní **schvaľuje**  
Výročnú správu o hospodárení  
v Bardejovskom podniku služieb  
BAPOS, mestskom podniku  
Bardejov za rok 2016 .

. .

**OBSAH**

1. Identifikácia organizácie.....	3
2. Poslanie a účel organizácie.....	3
3. Rozpočet organizácie.....	5
4. Hospodárenie podniku v roku 2016 ako celku.....	8
5. Hospodárenie podniku v roku 2016 v hlavnej činnosti.....	11
6. Hospodárenie podniku v roku 2016 vo vedľajšej – podnikateľskej činnosti.....	24
7. Stav spravovaného majetku k 31. 12. 2016.....	27
8. Tvorba a použitie fondov.....	28
9. Stav pohľadávok k 31. 12. 2016.....	29
10. Stav záväzkov k 31. 12. 2016.....	29
11. Záver – zhodnotenie činnosti podniku.....	31

## 1. Identifikácia organizácie

**Názov:** Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov

**Sídlo:** Štefánikova 786. 085 88 Bardejov

**IČO:** 00619621

**DIČ:** 2020508490

**IČ DPH:** SK2020508490

**Riaditeľ organizácie:** Marián Novický

**Členovia vedenia organizácie:** Ing. Miroslav Šinal' – zástupca riaditeľa

Ing. Jozef Kuchta, PhD – technický námestník riaditeľa

Ing. Jozef Andrejov – vedúci oddelenia správy mestských cintorínov a DS, verejnej zelene, karanténnej stanice a deratizácie objektov

Anton Popjak – vedúci oddelenia správy miestnych komunikácií a stavebnej údržby, techniky a verejného osvetlenia

Ing. Stanislav Draganovský – vedúci oddelenia správy športovo-rekreačných zariadení, detských a multifunkčných ihrísk

Ing. Pavol Tarcala – vedúci oddelenia ekonomiky a správy majetku

**Počet zamestnancov k 31. 12. 2016:** 137

**z toho riadiaci:** 7

**ostatní THP:** 19

**robotníci:** 111 ( 104 stálych zamestnancov a 7 zamestnancov na dohodu )

## 2. Poslanie a účel organizácie

Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov je v zmysle Štatútu podniku organizačným útvarom, ktorý slúži predovšetkým na uspokojovanie verejnoprospešných záujmov a potrieb obyvateľov žijúcich na území mesta a jeho prímestských častiach.

Podnik bol zriadený Zriaďovacou listinou v zmysle uznesenia MsZ č.13/1991 zo dňa 20.12.1991 v súlade s ustanoveniami § 4 a 11 zákona SNR č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení a zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov je príspevkovou organizáciou zriadenou na plnenie úloh obce s možnosťou vykonávať aj podnikateľskú činnosť nad rámec hlavnej činnosti, v rozsahu schválenom uznesením MsZ. Svojím rozpočtom je naviazaná na rozpočet mesta a platia pre ňu finančné vzťahy určené zriaďovateľom v rámci jeho rozpočtu.

Základným predmetom činnosti mestského podniku je zabezpečovať úlohy v oblasti verejnoprospešných služieb ako aj poskytovanie služieb a zabezpečovanie výroby, nevyhnutnej pre uspokojovanie potrieb občanov mesta a správy majetku mesta, ktorého spravovaním bol podnik poverený.

V zmysle Zriaďovacej listiny Bardejovského podniku služieb BAPOS, mestského podniku Bardejov a následných doplnkov Zriaďovacej listiny č. 1 až 11 **predmetom hlavnej činnosti** mestského podniku je:

- **správa a údržba miestnych komunikácií, verejných priestranstiev a parkovísk,**
- **správa a údržba verejného osvetlenia,**
- **správa a údržba verejnej zelene a parkov,**
- **správa a údržba mestských cintorínov,**
- **správa a údržba trhovísk,**
- **správa a údržba športovo–rekreačných zariadení vrátane detských ihrísk,**
- **odchyt a karanténa túlavých domestikovaných zvierat,**
- **vnútro podniková doprava,**
- **správa, prevádzka, údržba, oprava objektov a zariadení – kultúrnych pamiatok v správe podniku,**
- **organizácia a usporiadanie festivalov, prehliadok, výstav, koncertov, spoločenských zábav, súťaží v oblasti kultúry a pod.**
- **zber a preprava komunálnych odpadov a drobných stavebných odpadov vrátane ich vytriedených zložiek,**
- **prevádzkovanie a správa zberného dvora,**
- **prevádzkovanie a správa zrekultivovanej skládky odpadov,**
- **zhromažďovanie, triedenie, lisovanie a skladovanie vytriedených zložiek komunálnych odpadov,**
- **zber a preprava biologicky rozložiteľných komunálnych odpadov,**
- **prevádzkovanie a správa zariadenia na spracovanie biologicky rozložiteľných komunálnych odpadov.**

V súlade s § 26 zákona NR SR č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách môže podnik v súvislosti s výkonom uvedených činností poskytovať svoje služby a výkony odplatne, v súlade s osobitnými právnymi predpismi ako vedľajšiu – podnikateľskú činnosť.

**Predmetom vedľajšej – podnikateľskej činnosti** mestského podniku je zabezpečovanie nasledovných činností :

- **prenájom nebytových priestorov,**
- **prenájom areálu zimného štadióna – ul. Kutuzovova, Bardejov,**
- **prenájom areálu Mestského futbalového štadióna – ul. Družstevná, Bardejov,**
- **prevádzkovanie trhovísk a trhových miest,**
- **prevádzkovanie autoparkovísk,**
- **vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok,**
- **vnútroštátna nákladná cestná doprava,**
- **prevádzkovanie pohrebnej služby, vrátane prepravy zosnulých.**
- **nakladanie s odpadmi kategórie nie nebezpečných ( N ) odpadov.**

### 3. Rozpočet organizácie v roku 2016.

Uznesením MsZ č. 96/2015 časť A/1 zo dňa 10. 12. 2015 bol pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov schválený rozpočet nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia na rok 2016. Súčasťou tohto rozpočtu bol aj príspevok mesta na zabezpečenie vyrovnaného hospodárenia v celkovej výške 2 168 811 € ( bežný transfer príspevku mesta ). Okrem tohto príspevku mesta na krytie bežných nákladov bol schválený aj príspevok mesta na krytie kapitálových výdavkov vo výške 322 004 €, čím celková schválená výška príspevku mesta na rok 2016 predstavovala sumu 2 490 815 €.

V priebehu roka 2016 bol schválený príspevok mesta pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov upravený nasledujúcimi zmenami:

**1. Uznesenie MsZ č. 11/2016 zo dňa 31.03.2016**, ktorým bol príspevok mesta pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov upravený nasledovne:

- **navýšenie** v programe Šport ( podprogram Mestské športoviská ) v prvku Futbalový štadión BNV na dofinancovanie technického zhodnotenia tribúny štadióna ( osadenie sedadiel ) vo výške 10 000 €, v prvku Letné kúpaliska na dofinancovanie technického zhodnotenia budovy na letnom kúpalisku ( šatne a sprchy ) vo výške 10 000 €, v prvku Mestský štadión na dofinancovanie technického zhodnotenia hlavnej tribúny futbalového štadióna vo výške 10 000 € a vo výške 7 500 € na vybudovanie oplotenia, vstupnej brány, prístrešku a osvetlenia SKATE PARKU v areáli Základnej školy B. Krpelca,

- **zníženie** v programe Šport ( v podprograme Mestské športoviská. ) v prvku Mestský štadión vo výške 47 200 € ( tento príspevok mesta sa presunul priamo do rozpočtu mesta ), v programe Životné prostredie a územný plán mesta ( podprogram Verejná zeleň ) vo výške 15 000 € ( schválený príspevok mesta na spolu financovanie projektu nákupu žacej techniky z Envirofondu, ktorý bol neúspešný ).

- **presun** z programu Doprava ( podprogram Údržba miestnych komunikácií – Bapos ) vo výške 960 € ( pôvodne schváleného na úhradu istiny leasingu špeciálneho nákladného vozidla s mechanickou rukou ) do programu Verejné osvetlenie ( podprogram Bapos – Verejné osvetlenie ) na dofinancovanie nákupu vianočného osvetlenia, na ktorý bol schválený príspevok mesta vo výške 14 000 €,

**2. Uznesenie MsZ č. 34/2016 časť A/3 zo dňa 23.06.2016**, ktorým bol príspevok mesta pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov upravený nasledovne:

- **zníženie** príspevku mesta na kapitálové výdavky v programe Doprava ( podprogram Údržba miestnych komunikácií – BAPOS ) vo výške 39 290 € a v programe Životné prostredie a územný plán mesta ( podprogram Iná činnosť v rozvoji obce ) vo výške 20 500 €.

- **presun** príspevku mesta na bežné výdavky z programu Doprava, z prvku Zrážkové vody vo výške 17 000 € ( v dôsledku nižších nákladov na povrchové vody z odkanalizovaných ciest a parkovísk ) a z prvku Na miestne komunikácie z ušetrených finančných prostriedkov počas zimnej údržby vo výške 24 300 € do programu Životné prostredie a územný plán mesta ( podprogram Verejná zeleň ) na nákup traktorovej kosačky s príslušenstvom na letnú údržbu zelených plôch a na zimnú údržbu chodníkov v celkovej cene 41 300 €.

**3. Rozpočtové opatrenie primátora mesta č.4/2016 zo dňa 08.08.2016**, ktorým bol príspevok mesta pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov upravený nasledovne:

- **navýšenie** príspevku mesta v programe Doprava ( v podprograme Údržba miestnych komunikácií – BAPOS, v prvku Na miestne komunikácie ) vo výške 20 000 € na opravu asfaltového povrchu chodníkov.

**4. Uznesenie MsZ č. 60/2016 časť A/2 zo dňa 22.09.2016**, ktorým bol príspevok mesta pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov upravený nasledovne:

- **navýšenie** príspevku mesta na bežné výdavky v programe Doprava ( v podprograme Údržba mestských komunikácií – BAPOS, v prvku Na miestne komunikácie ) vo výške 2 800 € na opravu obrubníkov chodníka pred obytným blokom A8, v programe Šport, v prvku Zimný štadión vo výške 100 000 € na vykrytie nákladov spojených s prevádzkovaním zimného štadióna v dôsledku ukončenia nájomného vzťahu s BEMACO HC 46 Bardejov k 30. 06. 2016, v programe Životné prostredie a územný plán mesta ( v podprograme Verejná zeleň ) vo výške 5 200 € na vykrytie nákladov spojených s technickým zabezpečením počas 45. ročníka Bardejovského jarmoku a vo výške 8 100 € na technické zhodnotenie traktorovej kosačky JOHNDEER – doplnenie zberného koša, v programe Životné prostredie a územný plán mesta ( v podprograme Iná činnosť v RO ) na kapitálové výdavky spojené so zriadením karanténnej stanice v priestoroch bývalej skládky TKO Lukavica vo výške 20 500 €.

- **presun** v programe Služby občanom z prvku Mestské cintoríny a DS do prvku Cintorín a DS Mihaľov vo výške 129 €,

**5. Uznesenie MsZ č. 86/2016 zo dňa 08.12.2016**, ktorým bol príspevok mesta pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov upravený nasledovne:

- **navýšenie** príspevku mesta v programe Doprava ( podprogram Údržba miestnych komunikácií – BAPOS ), v prvku Na miestne komunikácie vo výške 20 000 € na dofinancovanie opravy asfaltových povrchov chodníkov na ul. Slovenska, Kúpeľna, Kellerova a pri obytnom bloku D8.

- **zníženie** príspevku mesta na kapitálové výdavky v programe Doprava ( podprogram Údržba miestnych komunikácií – BAPOS ) vo výške 2 652 € a v programe Šport ( podprogramu Mestské športoviská ) v prvku Športová hala vo výške 144 €. Tieto finančné prostriedky boli presunuté priamo do rozpočtu mesta.

- **presun** z programu Šport ( podprogramu Mestské športoviská ) z prvku Multifunkčné ihriská vo výške 8 600 € do programu Verejné osvetlenie ( podprogramu Bapos – verejné osvetlenie ), prvku Elektrická energia – Bapos na doplnenie prvkov vianočnej výzdoby a na výmenu poškodených svietidiel v Mestskej pamiatkovej rezervácii a z prvku Športová hala – oddĺženie ( bežné výdavky ), do prvku Zimný štadión ( kapitálové výdavky ) vo výške 80 556 €.

Celková upravená výška príspevku mesta na rok 2016 pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov po zmenách predstavovala objem 2 580 129 €. pričom príspevok mesta na bežné výdavky predstavoval výšku 2 194 955 € a príspevok na kapitálové výdavky predstavoval výšku 383 174 €.

Prehľad čerpania príspevku mesta pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov za rok 2016 podľa jednotlivých programov rozpočtu je uvedený v nasledujúcej tabuľke ( údaje v € ):

Funkčná klasifikácia	Prvok	Schválený príspevok na rok 2016	Čerpanie príspevku k 31.12.2016	% čerpania k 31.12.2016
08.4.0	Správa mestských cintorínov a DS	62 671,00	62 671,00	100,00%
08.4.0	Správa cintorína a DS DL	4 800,00	4 800,00	100,00%
08.4.0	Správa cintorína a DS Mihaľov	429,00	429,00	100,00%
08.4.0	Správa cintorína a DS BNV	2 800,00	2 800,00	100,00%
<b>Podprogram 2</b>	<b>Cintoríny</b>	<b>70 700,00</b>	<b>70 700,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>Program 1</b>	<b>Služby občanom</b>	<b>70 700,00</b>	<b>70 700,00</b>	<b>100,00%</b>
04.5.1	Na miestne komunikácie	701 900,00	701 899,67	100,00%
04.5.1	Na miestne komunikácie-kapit.transfery	19 558,00	19 552,07	99,97%

04.5.1	Zrážkové vody	105 900,00	105 130,11	99,27%
04.5.1	PD-projekt ELENA	8 800,00	8 800,00	100,00%
04.5.1	Transfer na nákup techniky-TATRA 815 BV	8 800,00	7 935,69	90,18%
04.5.1	Transfer na nákup techniky-TATRA 815 KV	20 940,00	20 155,78	96,25%
<b>Podprogram 1</b>	<b>Údržba miestnych komunikácií-BAPOS</b>	<b>865 898,00</b>	<b>863 473,32</b>	<b>99,72%</b>
<b>Program 3</b>	<b>Doprava</b>	<b>865 898,00</b>	<b>863 473,32</b>	<b>99,72%</b>
08.1.0	Športová hala	189 144,00	189 141,29	100,00%
08.1.0	Športová hala-koše,časomiera	6 835,00	6 835,44	100,01%
08.1.0	Mestský štadión-techn.zhodnotenie	10 000,00	10 000,00	100,00%
08.1.0	Zimný štadión	133 000,00	132 985,75	99,99%
08.1.0	Zimný štadión	80 556,00	80 555,56	100,00%
08.1.0	Krytá plaváreň	180 000,00	180 000,00	100,00%
08.1.0	Štadión BNV	19 500,00	19 499,75	100,00%
08.1.0	Štadión BNV-techn.zhodnotenie	10 000,00	9 983,10	99,83%
08.1.0	Štadión DL	7 000,00	6 999,91	100,00%
08.1.0	Multifunkčné ihriská	3 700,00	3 700,00	100,00%
08.1.0	Detské ihriská	9 400,00	9 400,00	100,00%
08.1.0	Letné kúpalisko-tech.zhodnotenie	10 000,00	9 998,40	99,98%
<b>Podprogram 1</b>	<b>Mestské športoviská</b>	<b>659 135,00</b>	<b>659 099,20</b>	<b>99,99%</b>
08.1.0	Skatepark Bardejov	7 500,00	7 500,00	100,00%
<b>Podprogram 3</b>	<b>Výstavba športovísk</b>	<b>7 500,00</b>	<b>7 500,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>Program 5</b>	<b>Šport</b>	<b>666 635,00</b>	<b>666 599,20</b>	<b>99,99%</b>
06.2.0.	Kosenie,hrabanie,zvoz,uloženie	475 100,00	475 100,00	100,00%
06.2.0.	Nákup kosačky	49 400,00	49 080,00	99,35%
<b>Podprogram 2</b>	<b>Verejná zeleň</b>	<b>524 500,00</b>	<b>524 180,00</b>	<b>99,94%</b>
06.2.0.	Karanténa túlavých zvierat	7 500,00	7 500,00	100,00%
06.2.0.	Karanténa túlavých zvierat-kap.výdavky	20 500,00	20 473,53	99,87%
<b>Podprogram 4</b>	<b>Iná činnosť v RO</b>	<b>28 000,00</b>	<b>27 973,53</b>	<b>99,91%</b>
<b>Program 8</b>	<b>ŽP a ÚP mesta</b>	<b>552 500,00</b>	<b>552 153,53</b>	<b>99,94%</b>
06.4.0	Elektrická energia	265 600,00	265 598,97	100,00%
06.4.0	Úver "Verejnè osvetlenie"-splátka úrokov	15 711,00	15 710,33	100,00%
06.4.0	Úver "Verejnè osvetlenie"-splátka istiny	126 125,00	126 124,70	100,00%
06.4.0	Vianočná výzdoba	14 960,00	14 959,60	100,00%
<b>Podprogram 1</b>	<b>Bapos-verejnè osvetlenie</b>	<b>422 396,00</b>	<b>422 393,60</b>	<b>100,00%</b>
<b>Program 9</b>	<b>Verejnè osvetlenie</b>	<b>422 396,00</b>	<b>422 393,60</b>	<b>100,00%</b>
06.6.0	Deratizácia - BAPOS	2 000,00	1 999,59	99,98%
<b>Podprogram 2</b>	<b>Občianska vybavenosť</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 999,59</b>	<b>99,98%</b>
<b>Program 13</b>	<b>Bývanie a občianska vybavenosť</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 999,59</b>	<b>99,98%</b>
<b>Príspevok mesta spolu:</b>		<b>2 580 129,00</b>	<b>2 577 319,24</b>	<b>99,89%</b>
<b>z toho príspevok na bežné výdavky</b>		<b>2 194 955,00</b>	<b>2 193 301,06</b>	<b>99,92%</b>
<b>z toho príspevok na kapitálové výdavky</b>		<b>385 174,00</b>	<b>384 018,18</b>	<b>99,70%</b>

( príspevok na kapitálové výdavky je vyznačený šikmým písmom )

Prehľad príjmov a výdavkov rozpočtu Bardejovského podniku služieb, mestského podniku v roku 2016 v hlavnej ( rozpočtovanej ) činnosti vyjadruje nasledovná tabuľka ( údaje v € ):

Kat.	Druh operácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Plnenie k 31.12.2016	% plnenia
<b>Príjmy spolu:</b>		<b>2 651 555,00</b>	<b>2 743 269,00</b>	<b>2 757 482,64</b>	<b>100,52%</b>
210	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	0,00	0,00	393,00	
220	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	20 609,00	21 009,00	28 549,93	135,89%
290	Iné nedaňové príjmy	0,00	0,00	13 108,53	
310	Tuzemské bežné granty a transfery	2 308 942,00	2 335 086,00	2 329 413,00	99,76%
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	322 004,00	387 174,00	386 018,18	99,70%
<b>Výdavky spolu:</b>		<b>2 651 555,00</b>	<b>2 743 269,00</b>	<b>2 771 366,98</b>	<b>91,77%</b>
<b>Bežné výdavky spolu:</b>		<b>2 329 551,00</b>	<b>2 356 095,00</b>	<b>2 520 292,60</b>	<b>104,27%</b>
610	Mzdy, platy, služobné príjmy....	723 454,00	733 361,00	738 525,67	100,70%
620	Poistné a príspevok do poisťovní	411 685,00	417 078,00	448 914,19	107,63%
630	Tovary a služby	1 175 001,00	1 186 245,00	1 305 253,86	110,03%
640	Bežné transfery	0,00	0,00	3 952,86	0,00%
650	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, finančným prenájomom	19 411,00	19 411,00	23 646,02	99,76%
<b>Kapitálové výdavky spolu</b>		<b>173 979,00</b>	<b>240 109,00</b>	<b>104 793,90</b>	<b>20,61%</b>
710	Obstarávanie kapitálových aktív	173 979,00	240 109,00	104 793,90	43,64%
<b>Výdavkové operácie</b>		<b>148 025,00</b>	<b>147 065,00</b>	<b>146 280,48</b>	<b>104,85%</b>
820	Splácanie istín	148 025,00	147 065,00	146 280,48	99,47%

#### 4. Hospodárenie podniku v roku 2016 ako celku.

Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik dosiahol ako celok ( spolu hlavná a podnikateľská činnosť ) kladný hospodársky výsledok v celkovej výške 23 230,75 €. Po zdanení dosiahnutý hospodársky výsledok predstavuje zisk vo výške 22 504,37 €.

Prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov podniku ako celku predstavuje nasledujúca tabuľka ( údaje v € ):

Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2016		Podnik spolu			
		Skutočnosť 2015	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán
<b>50</b>	<b>Spotrebované nákupy</b>	<b>702 082,08</b>	<b>696 944,00</b>	<b>735 432,45</b>	<b>105,52%</b>
501	Spotreba materiálu	282 133,48	262 461,00	305 546,82	116,42%
502	Spotreba energie	252 296,63	306 710,00	304 147,61	99,16%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	143 694,47	104 341,00	96 192,02	92,19%
504	Predaný tovar	23 957,50	23 432,00	29 546,00	126,09%
<b>51</b>	<b>Služby</b>	<b>422 736,10</b>	<b>598 814,00</b>	<b>666 539,76</b>	<b>111,31%</b>
511	Opravy a udržiavanie	15 304,02	54 346,00	86 174,90	158,57%
512	Cestovné	561,00	1 163,00	508,47	43,72%
513	Náklady na reprezentáciu	1 949,02	2 000,00	1 976,69	98,83%
518	Ostatné služby	404 922,06	541 305,00	577 879,70	106,76%
<b>52</b>	<b>Osobné náklady</b>	<b>1 264 900,21</b>	<b>1 554 150,00</b>	<b>1 530 858,18</b>	<b>98,50%</b>
521	Mzdové náklady	871 612,33	1 069 538,00	1 064 487,74	99,53%
524	Zákonne sociálne poistenie	300 356,21	376 006,00	359 176,47	95,52%
525	Ostatné sociálne poistenie	6 840,00	7 956,00	6 688,78	84,07%
527	Zákonne sociálne náklady	86 091,67	100 650,00	100 505,19	99,86%
<b>53</b>	<b>Dane a poplatky</b>	<b>4 288,56</b>	<b>4 770,00</b>	<b>4 502,37</b>	<b>94,39%</b>
531	Daň z motorových vozidiel	434,60	1 700,00	434,60	25,56%



538	Ostatné dane a poplatky	3 853,96	3 070,00	4 067,77	132,50%
<b>54</b>	<b>Ostat.náklady na prev.činnosť</b>	<b>17 015,06</b>	<b>14 156,00</b>	<b>14 807,96</b>	<b>104,61%</b>
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	5 736,11	4 554,00	7 173,41	157,52%
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	4 329,87	4 502,00	2 283,17	
548	Ostatné náklady	6 949,08	5 100,00	5 351,38	104,93%
<b>55</b>	<b>Odpisy,rezervy,opravné položky</b>	<b>2 078 833,06</b>	<b>2 367 786,00</b>	<b>2 574 473,32</b>	<b>108,73%</b>
551	Odpisy DHM a DNHM	2 056 429,43	2 367 786,00	2 544 147,97	107,45%
552	Tvorba zákonných rezerv	5 295,56	0,00	7 164,18	
553	Tvorba ostatných rezerv	1 800,00	0,00	1 800,00	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	15 308,07	0,00	21 361,17	
<b>56</b>	<b>Finančné náklady</b>	<b>40 081,89</b>	<b>34 728,00</b>	<b>38 921,93</b>	<b>112,08%</b>
562	Úroky	23 546,14	19 411,00	19 300,71	99,43%
568	Ostatné finančné náklady	16 535,75	15 317,00	19 621,22	128,10%
<b>59</b>	<b>Dane z príjmov</b>	<b>14 471,24</b>	<b>15 548,00</b>	<b>726,38</b>	
591	Splatná daň z príjmov	14 471,24	15 548,00	726,38	
<b>Náklady spolu</b>		<b>4 544 408,20</b>	<b>5 286 896,00</b>	<b>5 566 262,35</b>	<b>105,28%</b>
<b>60</b>	<b>Tržby za vlastné výkony a tovar</b>	<b>549 048,19</b>	<b>639 149,00</b>	<b>637 271,31</b>	<b>99,71%</b>
602	Tržby z predaja služieb	513 203,59	600 928,00	592 179,07	98,54%
604	Tržby za tovar	35 844,60	38 221,00	45 092,24	117,98%
<b>62</b>	<b>Aktivácia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39 967,57</b>	
624	Aktivácia DHM	0,00	0,00	39 967,57	
<b>64</b>	<b>Ostatné výnosy</b>	<b>22 228,81</b>	<b>0,00</b>	<b>17 417,33</b>	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	3 961,00	0,00	1 203,33	
642	Tržby z predaja materiálu	22,75	0,00	529,01	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	18 245,06	0,00	15 684,99	
<b>65</b>	<b>Zúčtovanie rezerv,opravných pol.</b>	<b>13 311,35</b>	<b>0,00</b>	<b>20 664,48</b>	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	6 570,59	0,00	5 295,56	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	1 800,00	0,00	1 800,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	4 940,76	0,00	13 568,92	
<b>66</b>	<b>Finančné výnosy</b>	<b>3,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,06</b>	
662	Úroky	3,64	0,00	0,06	
<b>69</b>	<b>Výnosy z transferov</b>	<b>4 026 591,20</b>	<b>4 702 872,00</b>	<b>4 873 445,97</b>	<b>103,63%</b>
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	1 970 161,77	2 194 955,00	2 193 301,06	99,92%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	2 051 220,43	2 367 786,00	2 481 523,97	104,80%
693	Výnosy z bež.tr.zo štátneho rozpočtu	0,00	140 131,00	136 111,94	
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	5 209,00	0,00	62 509,00	
<b>Výnosy spolu</b>		<b>4 611 183,19</b>	<b>5 342 021,00</b>	<b>5 588 766,72</b>	<b>104,62%</b>
<b>Hospodársky výsledok</b>		<b>66 774,99</b>	<b>55 125,00</b>	<b>22 504,37</b>	<b>40,82%</b>

Súčasťou nákladov a výnosov v uvedenom prehľade hospodárenia podniku ako celku sú aj vnútropodnikové náklady ( súčasť položky 518 Ostatné služby ) a vnútropodnikové výnosy ( súčasť položky 602 Tržby z predaja služieb ). Tieto však predstavujú vnútroorganizačné zúčtovanie medzi hlavnou a podnikateľskou činnosťou a vzájomne sa anulujú.

Keďže v hospodárení podniku tieto náklady a výnosy nemajú vplyv na celkový hospodársky výsledok ( vnútropodnikové náklady sa rovnajú vnútropodnikovým výnosom ), objektívny prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov za rok 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke ( údaje v € ):

Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2016 bez vnútropodnikových nákladov a výnosov		Podnik spolu			
		Skutočnosť 2015	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán
<b>50</b>	<b>Spotrebované nákupy</b>	<b>702 082,08</b>	<b>696 944,00</b>	<b>735 432,45</b>	<b>105,52%</b>
501	Spotreba materiálu	282 133,48	262 461,00	305 546,82	116,42%
502	Spotreba energie	252 296,63	306 710,00	304 147,61	99,16%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	143 694,47	104 341,00	96 192,02	92,19%
504	Predaný tovar	23 957,50	23 432,00	29 546,00	126,09%
<b>51</b>	<b>Služby</b>	<b>273 276,12</b>	<b>485 579,00</b>	<b>497 423,40</b>	<b>102,44%</b>
511	Opravy a udržiavanie	15 304,02	54 346,00	86 174,90	158,57%
512	Cestovné	561,00	1 163,00	508,47	43,72%
513	Náklady na reprezentáciu	1 949,02	2 000,00	1 976,69	98,83%
518	Ostatné služby	255 462,08	428 070,00	408 763,34	95,49%
<b>52</b>	<b>Osobné náklady</b>	<b>1 264 900,21</b>	<b>1 554 150,00</b>	<b>1 530 858,18</b>	<b>98,50%</b>
521	Mzdové náklady	871 612,33	1 069 538,00	1 064 487,74	99,53%
524	Zákonne sociálne poistenie	300 356,21	376 006,00	359 176,47	95,52%
525	Ostatné sociálne poistenie	6 840,00	7 956,00	6 688,78	84,07%
527	Zákonne sociálne náklady	86 091,67	100 650,00	100 505,19	99,86%
<b>53</b>	<b>Dane a poplatky</b>	<b>4 288,56</b>	<b>4 770,00</b>	<b>4 502,37</b>	<b>94,39%</b>
531	Daň z motorových vozidiel	434,60	1 700,00	434,60	25,56%
538	Ostatné dane a poplatky	3 853,96	3 070,00	4 067,77	132,50%
<b>54</b>	<b>Ostat.náklady na prev.činnosť</b>	<b>17 015,06</b>	<b>14 156,00</b>	<b>14 807,96</b>	<b>104,61%</b>
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	5 736,11	4 554,00	7 173,41	157,52%
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	4 329,87	4 502,00	2 283,17	
548	Ostatné náklady	6 949,08	5 100,00	5 351,38	104,93%
<b>55</b>	<b>Odpisy,rezervy,opravné položky</b>	<b>2 078 833,06</b>	<b>2 367 786,00</b>	<b>2 574 473,32</b>	<b>108,73%</b>
551	Odpisy DHM a DNHM	2 056 429,43	2 367 786,00	2 544 147,97	107,45%
552	Tvorba zákonných rezerv	5 295,56	0,00	7 164,18	
553	Tvorba ostatných rezerv	1 800,00	0,00	1 800,00	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	15 308,07	0,00	21 361,17	
<b>56</b>	<b>Finančné náklady</b>	<b>40 081,89</b>	<b>34 728,00</b>	<b>38 921,93</b>	<b>112,08%</b>
562	Úroky	23 546,14	19 411,00	19 300,71	99,43%
568	Ostatné finančné náklady	16 535,75	15 317,00	19 621,22	128,10%
<b>59</b>	<b>Dane z príjmov</b>	<b>14 471,24</b>	<b>15 548,00</b>	<b>726,38</b>	
591	Splatná daň z príjmov	14 471,24	15 548,00	726,38	
<b>Náklady spolu</b>		<b>4 394 948,22</b>	<b>5 173 661,00</b>	<b>5 397 145,99</b>	<b>104,32%</b>
<b>60</b>	<b>Tržby za vlastné výkony a tovar</b>	<b>399 588,21</b>	<b>525 914,00</b>	<b>468 154,95</b>	<b>89,02%</b>
602	Tržby z predaja služieb	363 743,61	487 693,00	423 062,71	86,75%
604	Tržby za tovar	35 844,60	38 221,00	45 092,24	117,98%
<b>62</b>	<b>Aktivácia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39 967,57</b>	
624	Aktivácia DHM	0,00	0,00	39 967,57	
<b>64</b>	<b>Ostatné výnosy</b>	<b>22 228,81</b>	<b>0,00</b>	<b>17 417,33</b>	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	3 961,00	0,00	1 203,33	
642	Tržby z predaja materiálu	22,75	0,00	529,01	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	18 245,06	0,00	15 684,99	
<b>65</b>	<b>Zúčtovanie rezerv,opravných pol.</b>	<b>13 311,35</b>	<b>0,00</b>	<b>20 664,48</b>	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	6 570,59	0,00	5 295,56	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	1 800,00	0,00	1 800,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	4 940,76	0,00	13 568,92	
<b>66</b>	<b>Finančné výnosy</b>	<b>3,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,06</b>	
662	Úroky	3,64	0,00	0,06	
<b>69</b>	<b>Výnosy z transferov</b>	<b>4 026 591,20</b>	<b>4 702 872,00</b>	<b>4 873 445,97</b>	<b>103,63%</b>

691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	1 970 161,77	2 194 955,00	2 193 301,06	99,92%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	2 051 220,43	2 367 786,00	2 481 523,97	104,80%
693	Výnosy z bež.tr.zo štátneho rozpočtu	0,00	140 131,00	136 111,94	
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	5 209,00	0,00	62 509,00	
<b>Výnosy spolu</b>		<b>4 461 723,21</b>	<b>5 228 786,00</b>	<b>5 419 650,36</b>	<b>103,65%</b>
<b>Hospodársky výsledok</b>		<b>66 774,99</b>	<b>55 125,00</b>	<b>22 504,37</b>	<b>40,82%</b>

## 5. Hospodárenie podniku v roku 2016 v hlavnej činnosti.

Hospodárenie podniku v hlavnej činnosti v roku 2016 skončilo s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 21 933,88 € .

Prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov v hlavnej činnosti v roku 2016 predstavuje nasledovná tabuľka ( údaje v € ):

Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2016		Hlavná činnosť			
		Skutočnosť 2015	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán
<b>50</b>	<b>Spotrebované nákupy</b>	<b>573 107,93</b>	<b>526 078,00</b>	<b>546 090,15</b>	<b>103,80%</b>
501	Spotreba materiálu	227 063,60	187 387,00	225 365,24	120,27%
502	Spotreba energie	224 256,87	258 850,00	257 361,09	99,42%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	121 787,46	79 841,00	63 363,82	79,36%
504	Predaný tovar	0,00	0,00	0,00	
<b>51</b>	<b>Služby</b>	<b>373 695,94</b>	<b>520 855,00</b>	<b>590 773,54</b>	<b>113,42%</b>
511	Opravy a udržiavanie	11 891,62	50 058,00	66 291,08	132,43%
512	Cestovné	359,62	622,00	217,55	34,98%
513	Náklady na reprezentáciu	1 368,37	1 595,00	1 527,46	95,77%
518	Ostatné služby	360 076,33	468 580,00	522 737,45	111,56%
<b>52</b>	<b>Osobné náklady</b>	<b>968 407,07</b>	<b>1 225 504,00</b>	<b>1 177 724,77</b>	<b>96,10%</b>
521	Mzdové náklady	667 648,12	846 836,00	818 228,42	96,62%
524	Zákonne sociálne poistenie	229 501,73	297 616,00	275 740,09	92,65%
525	Ostatné sociálne poistenie	5 181,43	5 990,00	4 987,83	83,27%
527	Zákonne sociálne náklady	66 075,79	75 062,00	78 768,43	104,94%
<b>53</b>	<b>Dane a poplatky</b>	<b>2 930,49</b>	<b>2 273,00</b>	<b>2 731,87</b>	<b>120,19%</b>
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	2 930,49	2 273,00	2 731,87	120,19%
<b>54</b>	<b>Ostat.náklady na prev.činnosť</b>	<b>14 903,41</b>	<b>12 431,00</b>	<b>13 765,62</b>	<b>110,74%</b>
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	5 112,79	3 742,00	6 668,46	178,21%
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	2 904,83	3 589,00	1 804,57	50,28%
548	Ostatné náklady	6 885,79	5 100,00	5 292,59	103,78%
<b>55</b>	<b>Odpisy,rezervy,opravné položky</b>	<b>1 767 857,20</b>	<b>1 620 084,00</b>	<b>1 723 284,90</b>	<b>106,37%</b>
551	Odpisy DHM a DNHM	1 766 535,92	1 620 084,00	1 721 907,18	106,29%
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	1 321,28	0,00	1 377,72	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
<b>56</b>	<b>Finančné náklady</b>	<b>32 209,02</b>	<b>28 501,00</b>	<b>27 369,84</b>	<b>96,03%</b>
562	Úroky	23 546,14	19 411,00	19 300,71	99,43%
568	Ostatné finančné náklady	8 662,88	9 090,00	8 069,13	88,77%
<b>59</b>	<b>Dane z príjmov</b>	<b>0,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
591	Splatná daň z príjmov	0,41	0,00	0,00	
<b>Náklady spolu</b>		<b>3 733 111,47</b>	<b>3 935 726,00</b>	<b>4 081 740,69</b>	<b>103,71%</b>

<b>60</b>	<b>Tržby za vlastné výkony a tovar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00	
<b>62</b>	<b>Aktivácia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39 967,57</b>	
624	Aktivácia DHM	0,00	0,00	39 967,57	
<b>64</b>	<b>Ostatné výnosy</b>	<b>15 562,74</b>	<b>0,00</b>	<b>11 139,40</b>	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	15 562,74	0,00	11 139,40	
<b>65</b>	<b>Zúčtovanie rezerv, opravných pol.</b>	<b>1 382,77</b>	<b>0,00</b>	<b>1 362,37</b>	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	1 382,77	0,00	1 362,37	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položíek	0,00	0,00	0,00	
<b>66</b>	<b>Finančné výnosy</b>	<b>2,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,05</b>	
662	Úroky	2,88	0,00	0,05	
<b>69</b>	<b>Výnosy z transferov</b>	<b>3 736 697,69</b>	<b>3 955 170,00</b>	<b>4 051 205,18</b>	<b>102,43%</b>
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	1 970 161,77	2 194 955,00	2 193 301,06	99,92%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	1 766 535,92	1 620 084,00	1 721 783,18	106,28%
693	Výnosy z bež.tr.zo štátneho rozpočtu	0,00	140 131,00	136 111,94	97,13%
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00	9,00	
<b>Výnosy spolu</b>		<b>3 753 646,08</b>	<b>3 955 170,00</b>	<b>4 103 674,57</b>	<b>103,75%</b>
<b>Hospodársky výsledok</b>		<b>20 534,61</b>	<b>19 444,00</b>	<b>21 933,88</b>	<b>112,81%</b>

K tomuto dosiahnutému hospodárskemu výsledku najvyššou mierou prispel výnos z príspevku mesta na zníženie starých záväzkov vo výške 19 444 €, ktorý pozitívne ovplyvnil celkovú výšku dosiahnutých výnosov v roku 2016, ale náklad bol predmetom celkových nákladov v predchádzajúcich účtovných obdobiach ( 2014, 2015 ). Po zohľadnení tejto skutočnosti reálna výška dosiahnutého hospodárskeho výsledku predstavuje zisk vo výške 2 489,98 €.

Okrem poskytnutého príspevku mesta na úhradu starých záväzkov pozitívny vplyv na celkový hospodársky výsledok mali aj výnosy v účtovnej skupine 62 Aktivácia ( aktivácia dlhodobého hmotného majetku obstaraného vlastnou činnosťou ), kde vo výnosoch v roku 2016 bolo zohľadnené finančné krytie nákladov na novú karanténnu stanicu vynaložených v roku 2015 ) a v účtovnej skupine 64 Ostatné výnosy ( dosiahnuté z odpisu premlčaných záväzkov a predpisu poisťného plnenia ).

Pozitívny vplyv na celkove hospodárenie hlavnej činnosti podniku mali aj dosiahnuté nižšie náklady v účtovnej skupine 52 Osobné náklady ( v dôsledku nižších osobných nákladov dosiahnutými v období 01-03/2016 v programe Doprava – Údržba miestnych komunikácií v dôsledku priaznivých klimatických podmienok ).

Aj napriek dosiahnutému kladnému hospodárskemu výsledku mali v roku 2016 negatívny vplyv na hospodárenie podniku dosiahnuté vyššie náklady v účtovných skupinách 50 Spotrebované náklady, 51 Služby a 54 Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť. Tieto zvýšené náklady ovplyvnili predovšetkým náklady spojené:

- so spotrebou posypového materiálu na zimnú údržbu v období november – december 2016,
- so spotrebou asfaltovej zmesi pri oprave miestnych komunikácií, chodníkov a verejných priestranstiev,
- zvýšenými nákladmi na náhradné diely pre techniku používanú pri zimnej údržbe a žaciu techniku,
- zvýšenými nákladmi na materiál používaný na zabezpečenie plnej svietivosti verejného osvetlenia.

- zvýšenou spotrebou PHL pri kosbe, zvoze a uložení zelenej hmoty ( v dôsledku priaznivých klimatických podmienok pre rast zelenej hmoty v priebehu roka 2016 ),
- zvýšenou spotrebou elektrickej energie siete verejného osvetlenia ( v dôsledku rozšírenia siete verejného osvetlenia v priebehu roka 2016 ).
- na opravu strojných zariadení používaných na zimnom štadióne po opätovnom prebratí zimného štadióna od nájomcu a na neplánovanú opravu TATRY T815, používanej pri zimnej údržbe,
- na vnútro podnikové náklady predovšetkým na zvoz a uloženie zelenej hmoty z pokosených zelených plôch ako aj náklady na dovoz asfaltovej zmesi a vývoz odpadu vyzberaného z okolia stanovišť kontajnerov TKO.
- na zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania za oneskorené platby ( predovšetkým za platby za elektrickú energiu ).

V jednotlivých programoch hlavnej činnosti boli v roku 2016 dosiahnuté nasledovné hospodárske výsledky:

**Program 1: Služby občanom**  
**Podprogram 2: Cintoríny**

Sumárny prehľad dosiahnutých nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku v programe Služby občanom, podprograme Cintoríny je uvedený v tabuľke ( údaje v € ):

Dosiadnuté náklady a výnosy v roku 2016		Služby občanom			
		Skutočnosť 2015	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán
<b>50</b>	<b>Spotrebované nákupy</b>	<b>9 636,73</b>	<b>8 128,00</b>	<b>7 517,94</b>	<b>92,49%</b>
501	Spotreba materiálu	4 690,31	4 651,00	3 055,02	65,69%
502	Spotreba energie	4 173,21	3 201,00	4 080,89	127,49%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	773,21	276,00	382,03	138,42%
504	Predaný tovar	0,00	0,00	0,00	
<b>51</b>	<b>Služby</b>	<b>7 933,62</b>	<b>7 220,00</b>	<b>7 008,14</b>	<b>97,07%</b>
511	Opravy a udržiavanie	252,90	0,00	377,27	
512	Cestovné	0,00	0,00	0,00	
513	Náklady na reprezentáciu	70,53	0,00	0,00	
518	Ostatné služby	7 610,19	7 220,00	6 630,87	91,84%
<b>52</b>	<b>Osobné náklady</b>	<b>37 288,54</b>	<b>38 749,00</b>	<b>41 687,00</b>	<b>107,58%</b>
521	Mzdové náklady	26 120,43	26 439,00	29 262,99	110,68%
524	Zákonne sociálne poistenie	8 960,42	9 307,00	10 129,81	108,84%
525	Ostatné sociálne poistenie	220,62	254,00	215,72	84,93%
527	Zákonne sociálne náklady	1 987,07	2 749,00	2 078,48	75,61%
<b>53</b>	<b>Dane a poplatky</b>	<b>74,36</b>	<b>74,00</b>	<b>80,08</b>	<b>108,22%</b>
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	74,36	74,00	80,08	108,22%
<b>54</b>	<b>Ostat.náklady na prev.činnosť</b>	<b>7,03</b>	<b>0,00</b>	<b>7,07</b>	
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	7,03	0,00	7,07	
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00	
548	Ostatné náklady	0,00	0,00	0,00	
<b>55</b>	<b>Odpisy,rezervy,opravné položky</b>	<b>44 262,29</b>	<b>44 160,00</b>	<b>41 177,91</b>	<b>93,25%</b>
551	Odpisy DHM a DNHM	44 262,29	44 160,00	41 177,91	93,25%
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
<b>56</b>	<b>Finančné náklady</b>	<b>9,17</b>	<b>0,00</b>	<b>10,18</b>	

562	Úroky	0,00	0,00	0,00	
568	Ostatné finančné náklady	9,17	0,00	10,18	
<b>59</b>	<b>Dane z príjmov</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
591	Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	
	<b>Správna réžia</b>	<b>15 823,05</b>	<b>16 743,00</b>	<b>16 224,29</b>	<b>96,90%</b>
<b>Náklady spolu</b>		<b>115 034,79</b>	<b>115 074,00</b>	<b>113 712,61</b>	<b>98,82%</b>
<b>60</b>	<b>Tržby za vlastné výkony a tovar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00	
<b>62</b>	<b>Aktivácia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
624	Aktivácia DHM	0,00	0,00	0,00	
<b>64</b>	<b>Ostatné výnosy</b>	<b>2,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	2,00	0,00	0,00	
<b>65</b>	<b>Zúčtovanie rezerv, opravných pol.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
<b>66</b>	<b>Finančné výnosy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
662	Úroky	0,00	0,00	0,00	
<b>69</b>	<b>Výnosy z transferov</b>	<b>115 362,29</b>	<b>114 860,00</b>	<b>111 877,91</b>	<b>97,40%</b>
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	71 100,00	70 700,00	70 700,00	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	44 262,29	44 160,00	41 177,91	93,25%
693	Výnosy z bež.tr.zo štátneho rozpočtu	0,00	0,00	0,00	
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00	0,00	
	<b>Správna réžia</b>	<b>671,05</b>	<b>214,00</b>	<b>188,65</b>	<b>88,15%</b>
<b>Výnosy spolu</b>		<b>116 035,34</b>	<b>115 074,00</b>	<b>112 066,56</b>	<b>97,39%</b>
<b>Hospodársky výsledok</b>		<b>1 000,55</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 646,05</b>	

Podrobnejší prehľad nákladov a výnosov dosiahnutých v jednotlivých prvkoch programu je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 1.

Celkove hospodárenie v roku 2016 v tomto programe skončilo s miernou stratou vo výške 1 646,05 €. Vznik tejto miernej straty ovplyvnili predovšetkým zvýšené náklady v účtovnej skupine 52 Osobné náklady ( predovšetkým mzdové náklady a náklady na zákonne sociálne poistenie ). Tento nárast bol spôsobený vyšším koeficientom prerozdelenia nákladov na hlavnú činnosť ako sa plánovalo na základe odpracovaných hodín v hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti.

### Program 3: Doprava Podprogram 1: Údržba miestnych komunikácií – BAPOS

Sumárny prehľad dosiahnutých nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku v programe Doprava, podprograme Údržba miestnych komunikácií - BAPOS je uvedený v tabuľke ( údaje v € ):

Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2016		Doprava			
		Skutočnosť 2015	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán
<b>50</b>	<b>Spotrebované nákupy</b>	<b>121 622,12</b>	<b>86 583,00</b>	<b>109 633,23</b>	<b>126,62%</b>
501	Spotreba materiálu	121 622,12	86 583,00	109 633,23	126,62%
502	Spotreba energie	0,00	0,00	0,00	

503	Spotreba neskladovateľných dod.	0,00	0,00	0,00	
504	Predaný tovar	0,00	0,00	0,00	
<b>51</b>	<b>Služby</b>	<b>182 519,11</b>	<b>194 950,00</b>	<b>238 601,71</b>	<b>122,39%</b>
511	Opravy a udržiavanie	3 828,78	43 246,00	49 504,27	
512	Cestovné	0,00	0,00	0,00	
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	54,35	
518	Ostatné služby	178 690,33	151 704,00	189 043,09	124,61%
<b>52</b>	<b>Osobné náklady</b>	<b>323 484,40</b>	<b>361 476,00</b>	<b>341 565,21</b>	<b>94,49%</b>
521	Mzdové náklady	223 145,26	248 226,00	238 600,92	96,12%
524	Zákonne sociálne poistenie	76 457,19	86 834,00	82 292,44	94,77%
525	Ostatné sociálne poistenie	1 709,85	2 204,00	1 713,68	77,75%
527	Zákonne sociálne náklady	22 172,10	24 212,00	18 958,17	78,30%
<b>53</b>	<b>Dane a poplatky</b>	<b>126,66</b>	<b>97,00</b>	<b>100,00</b>	<b>103,09%</b>
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	126,66	97,00	100,00	103,09%
<b>54</b>	<b>Ostat.náklady na prev.činnosť</b>	<b>6 739,23</b>	<b>5 100,00</b>	<b>5 097,56</b>	<b>99,95%</b>
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	6,15	0,00	0,00	
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00	
548	Ostatné náklady	6 733,08	5 100,00	5 097,56	99,95%
<b>55</b>	<b>Odpisy,rezervy,opravné položky</b>	<b>897 829,37</b>	<b>901 815,00</b>	<b>971 720,63</b>	<b>107,75%</b>
551	Odpisy DHM a DNHM	897 829,37	901 815,00	971 720,63	107,75%
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
<b>56</b>	<b>Finančné náklady</b>	<b>2 687,10</b>	<b>5 661,00</b>	<b>5 549,80</b>	<b>98,04%</b>
562	Úroky	343,31	3 700,00	3 590,38	97,04%
568	Ostatné finančné náklady	2 343,79	1 961,00	1 959,42	99,92%
<b>59</b>	<b>Dane z príjmov</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
591	Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	
	<b>Správna réžia</b>	<b>121 975,05</b>	<b>164 846,00</b>	<b>126 030,72</b>	<b>76,45%</b>
<b>Náklady spolu</b>		<b>1 656 983,04</b>	<b>1 720 528,00</b>	<b>1 798 298,86</b>	<b>104,52%</b>
<b>60</b>	<b>Tržby za vlastné výkony a tovar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00	
<b>62</b>	<b>Aktivácia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 994,04</b>	
624	Aktivácia DHM	0,00	0,00	9 994,04	
<b>64</b>	<b>Ostatné výnosy</b>	<b>2 390,58</b>	<b>0,00</b>	<b>1 705,83</b>	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	2 390,58	0,00	1 705,83	
<b>65</b>	<b>Zúčtovanie rezerv,opravných pol.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
<b>66</b>	<b>Finančné výnosy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
662	Úroky	0,00	0,00	0,00	
<b>69</b>	<b>Výnosy z transferov</b>	<b>1 672 742,47</b>	<b>1 718 415,00</b>	<b>1 786 571,10</b>	<b>103,97%</b>
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	774 913,10	816 600,00	814 965,47	99,80%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	897 829,37	901 815,00	971 605,63	107,74%
693	Výnosy z bež.tr.zo štátneho rozpočtu	0,00	0,00	0,00	
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00	0,00	
	<b>Správna réžia</b>	<b>4 600,07</b>	<b>2 113,00</b>	<b>1 855,62</b>	<b>87,82%</b>

<b>Výnosy spolu</b>	<b>1 679 733,12</b>	<b>1 720 528,00</b>	<b>1 800 126,59</b>	<b>104,63%</b>
<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>22 750,08</b>	<b>0,00</b>	<b>1 827,73</b>	

Podrobnejší prehľad nákladov a výnosov dosiahnutých v jednotlivých prvkoch programu je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 2.

V roku 2016 bol v tomto programe dosiahnutý kladný hospodársky výsledok vo výške 1 827,73 €. Na dosiahnutí tohto kladného hospodárskeho výsledku mali najväčší vplyv nižšie náklady v účtovnej skupine 52 Osobné náklady ( z dôvodu priaznivého vývinu klimatických podmienok v období 01-03/2016 - zimnej údržby mestských komunikácií, chodníkov a verejných priestranstiev ) ako aj oproti plánu nižší podiel správnej réžie ( prepočítaného podielu nákladov hospodárskeho strediska Správa podniku ).

Zvýšené náklady dosiahnuté v účtovnej skupine 50 Spotrebované nákupy boli spôsobené zvýšenými nákladmi:

- na posypový materiál na zimnú údržbu v období 11-12/2016,
- na obaľovanú drvu na opravu živičného povrchu chodníkov na ul. Partizánskej a Jirákovvej,
- na náhradné diely techniky ( predovšetkým techniky používanej na zimnú údržbu ).

Dosiahnuté vyššie náklady evidované v účtovnej skupine 51 Služby boli ovplyvnené predovšetkým:

- neplánovanou opravou agregátu TATRY 815 používanej na zimnú údržbu,
- zvýšenými nákladmi na opravu živičných povrchov chodníkov.
- zvýšenými vnútropodnikovými nákladmi na poskytnutú techniku a potrebné opravy techniky, poškodených zábradlí a dopravných značiek, poskytované vedľajšou činnosťou ( tieto náklady však nemajú vplyv na celkové hospodárenie podniku v hlavnej a podnikateľskej činnosti ).

Súčasťou nákladov v tomto programe v roku 2016 boli aj náklady na povrchové vody z odkanalizovaných mestských komunikácií, ktoré boli kryté príspevkom mesta v prvku Zrážkové vody vo výške 105 387,67 € a náklady na obstaranie špeciálneho nákladného vozidla s mechanickou rukou ( úroky a DPH ), ktoré boli hradené príspevkom mesta vo výške 8 687,94 €.

#### **Program 4: Šport** **Podprogram 1: Mestské športoviská**

Sumárny prehľad dosiahnutých nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku v programe Šport, podprograme Mestské športoviská je uvedený v nasledovnej tabuľke ( údaje v € ):

Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2016		Šport			
		Skutočnosť 2015	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán
<b>50</b>	<b>Spotrebované nákupy</b>	<b>162 485,73</b>	<b>147 396,00</b>	<b>131 206,22</b>	<b>89,02%</b>
501	Spotreba materiálu	17 270,25	15 037,00	22 763,79	151,39%
502	Spotreba energie	33 745,12	63 808,00	58 840,64	92,22%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	111 470,36	68 551,00	49 601,79	72,36%
504	Predaný tovar	0,00	0,00	0,00	
<b>51</b>	<b>Služby</b>	<b>56 888,90</b>	<b>213 746,00</b>	<b>214 065,12</b>	<b>100,15%</b>
511	Opravy a udržiavanie	3 563,76	3 000,00	9 765,20	325,51%
512	Cestovné	0,00	0,00	0,00	
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	0,00	
518	Ostatné služby	53 325,14	210 746,00	204 299,92	96,94%
<b>52</b>	<b>Osobné náklady</b>	<b>115 815,13</b>	<b>123 449,00</b>	<b>114 757,66</b>	<b>92,96%</b>



521	Mzdové náklady	81 153,76	85 151,00	81 062,79	95,20%
524	Zákonne sociálne poistenie	26 574,49	29 983,00	26 799,39	89,38%
525	Ostatné sociálne poistenie	733,09	816,00	495,16	60,68%
527	Zákonne sociálne náklady	7 353,79	7 499,00	6 400,32	85,35%
<b>53</b>	<b>Dane a poplatky</b>	<b>1 169,47</b>	<b>531,00</b>	<b>972,24</b>	<b>183,10%</b>
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	1 169,47	531,00	972,24	183,10%
<b>54</b>	<b>Ostat.náklady na prev.činnosť</b>	<b>725,64</b>	<b>328,00</b>	<b>1 360,62</b>	<b>414,82%</b>
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	725,64	328,00	866,84	264,28%
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	493,78	
548	Ostatné náklady	0,00	0,00	0,00	
<b>55</b>	<b>Odpisy,rezervy,opravné položky</b>	<b>36 082,51</b>	<b>83 305,00</b>	<b>107 373,84</b>	<b>128,89%</b>
551	Odpisy DHM a DNHM	36 082,51	83 305,00	107 373,84	128,89%
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
<b>56</b>	<b>Finančné náklady</b>	<b>46,49</b>	<b>70,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
562	Úroky	0,00	0,00	0,00	
568	Ostatné finančné náklady	46,49	70,00	0,00	
<b>59</b>	<b>Dane z príjmov</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
591	Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	
	<b>Správna réžia</b>	<b>46 879,73</b>	<b>37 295,00</b>	<b>44 646,80</b>	<b>119,71%</b>
<b>Náklady spolu</b>		<b>420 093,60</b>	<b>606 120,00</b>	<b>614 382,50</b>	<b>101,36%</b>
<b>60</b>	<b>Tržby za vlastné výkony a tovar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00	
<b>62</b>	<b>Aktivácia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 500,00</b>	
624	Aktivácia DHM	0,00	0,00	9 500,00	
<b>64</b>	<b>Ostatné výnosy</b>	<b>3 606,56</b>	<b>0,00</b>	<b>2 706,39</b>	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	3 606,56	0,00	2 706,39	
<b>65</b>	<b>Zúčtovanie rezerv,opravných pol.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
<b>66</b>	<b>Finančné výnosy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
662	Úroky	0,00	0,00	0,00	
<b>69</b>	<b>Výnosy z transferov</b>	<b>434 072,51</b>	<b>625 049,00</b>	<b>649 100,54</b>	<b>103,85%</b>
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	397 990,00	541 744,00	541 726,70	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	36 082,51	83 305,00	107 364,84	128,88%
693	Výnosy z bež.tr.zo štátneho rozpočtu	0,00	0,00	0,00	
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00	9,00	
	<b>Správna réžia</b>	<b>2 029,50</b>	<b>515,00</b>	<b>491,61</b>	<b>95,46%</b>
<b>Výnosy spolu</b>		<b>439 708,57</b>	<b>625 564,00</b>	<b>661 798,54</b>	<b>105,79%</b>
<b>Hospodársky výsledok</b>		<b>19 614,97</b>	<b>19 444,00</b>	<b>47 416,04</b>	<b>243,86%</b>

Podrobnejší prehľad nákladov a výnosov dosiahnutých v jednotlivých prvkoch programu je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 3.

Hospodárenie v roku 2016 v tomto programe skončilo s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 47 416,04 €. Je však potrebné prihliadnuť pri tomto dosiahnutom výsledku na skutočnosť, že zo strany zriaďovateľa bol poskytnutý príspevok mesta na

zníženie zadlženosti vo výške 19 444,00 €, pričom tento príspevok je obsiahnutý v dosiahnutých výnosoch v roku 2016, ale náklad bol predmetom nákladov v minulých účtovných obdobiach. Preto reálny hospodársky výsledok predstavuje zisk vo výške 27 972,04 €.

V jednotlivých prvkoch tohto programu boli dosiahnuté nasledovné hospodárske výsledky.

**Športová hala** – v tomto prvku bol dosiahnutý kladný hospodársky výsledok vo výške 37 722,12 €. Po zohľadnení príspevku mesta na úhradu starých záväzkov vo výške 19 444 €, reálny hospodársky výsledok predstavuje zisk vo výške 18 278,12

**Zimný štadión** – do 30.06.2016 bol zimný štadión prenajatý nájomcovi BEMACO HC 46 Bardejov n. o. Od 01.07.2016 sa podnik stal znova prevádzkovateľom zimného štadióna. V tomto prvku bol dosiahnutý kladný hospodársky výsledok vo výške 10 810,35 €.

**Krytá plaváreň** – v roku 2016 bola krytá plaváreň prenajatá nájomcovi BARDTERM . s. r. o. Poskytnutý príspevok mesta slúžil na vykrytie nákladov za služby spojené s prevádzkou krytej plavárne nájomcom. K dosiahnutiu kladného hospodárskeho výsledku vo výške 2 213,81 € prispel preplatok z ročného vyúčtovania za spotrebu tepla v roku 2015.

**Štadión BNV** – dosiahnutú stratu v tomto prvku vo výške 2 361,18 € ovplyvnili predovšetkým zvýšené náklady spojené s premiestnením zápasov ŠK Partizán Bardejov na štadión v Bardejovskej Novej Vsi z dôvodu rekonštrukcie Mestského štadióna.

**Štadión DL** – dosiahnutú stratu v tomto prvku vo výške 2 655,92 € ovplyvnili zvýšené náklady spojené s oplotením hracej plochy ihriska a opravou schodišťa na tribúne.

**Multifunkčné ihriská** – hospodárenie v tomto prvku prebehlo v roku 2016 vyrovnané s miernym ziskom vo výške 4,45 €.

**Ďetské ihriská** – v tomto prvku bol dosiahnutý kladný hospodársky výsledok vo výške 2 826,13 €.

**Skatepark** – dosiahnuté náklady v tomto prvku predstavujú náklady na vytvorenia dlhodobého majetku vlastnou činnosťou ( oplotenie skateparku ). Dosiahnutá strata vo výške 1 143,72 € bola spôsobená niektorými nákladmi na prevádzku a údržbu skateparku ktoré v roku 2016 neboli kryté príspevkom.

## Program 8: Životné prostredie a územný plán mesta Podprogram 2: Verejná zeleň

Prehľad dosiahnutých nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku v programe Životné prostredie a územný plán mesta, podprograme Verejná zeleň je uvedený v tabuľke ( údaje v € ):

Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2016		ŽP a ÚP mesta-verejná zeleň			
		Skutočnosť 2015	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán
<b>50</b>	<b>Spotrebované nákupy</b>	<b>71 942,45</b>	<b>70 104,00</b>	<b>68 888,43</b>	<b>98,27%</b>
501	Spotreba materiálu	57 904,57	55 307,00	54 299,39	98,18%
502	Spotreba energie	12 539,18	13 113,00	11 257,79	85,85%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	1 498,70	1 684,00	3 331,25	197,82%
504	Predaný tovar	0,00	0,00	0,00	
<b>51</b>	<b>Služby</b>	<b>76 949,22</b>	<b>62 137,00</b>	<b>80 632,96</b>	<b>129,77%</b>
511	Opravy a udržiavanie	2 458,56	324,00	1 466,29	452,56%
512	Cestovné	152,88	223,00	21,00	9,42%
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	0,00	
518	Ostatné služby	74 337,78	61 590,00	79 145,67	128,50%
<b>52</b>	<b>Osobné náklady</b>	<b>198 722,83</b>	<b>383 003,00</b>	<b>353 144,16</b>	<b>92,20%</b>

521	Mzdové náklady	137 162,86	264 862,00	240 695,15	90,88%
524	Zákonne sociálne poistenie	47 991,65	93 293,00	84 451,37	90,52%
525	Ostatné sociálne poistenie	1 167,23	1 490,00	1 148,01	77,05%
527	Zákonne sociálne náklady	12 401,09	23 358,00	26 849,63	114,95%
<b>53</b>	<b>Dane a poplatky</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00	0,00	
<b>54</b>	<b>Ostat.náklady na prev.činnosť</b>	<b>471,04</b>	<b>526,00</b>	<b>198,52</b>	<b>37,74%</b>
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	471,04	526,00	198,52	37,74%
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00	
548	Ostatné náklady	0,00	0,00	0,00	
<b>55</b>	<b>Odpisy,rezervy,opravné položky</b>	<b>395 042,96</b>	<b>404 661,00</b>	<b>375 886,84</b>	<b>92,89%</b>
551	Odpisy DHM a DNHM	395 042,96	404 661,00	375 886,84	92,89%
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
<b>56</b>	<b>Finančné náklady</b>	<b>284,53</b>	<b>430,00</b>	<b>285,31</b>	<b>66,35%</b>
562	Úroky	0,00	0,00	0,00	
568	Ostatné finančné náklady	284,53	430,00	285,31	66,35%
<b>59</b>	<b>Dane z príjmov</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
591	Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	
	<b>Správna réžia</b>	<b>89 670,72</b>	<b>100 316,00</b>	<b>130 712,29</b>	<b>130,30%</b>
<b>Náklady spolu</b>		<b>833 083,75</b>	<b>1 021 177,00</b>	<b>1 009 748,51</b>	<b>98,88%</b>
<b>60</b>	<b>Tržby za vlastné výkony a tovar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00	
<b>62</b>	<b>Aktivácia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
624	Aktivácia DHM	0,00	0,00	0,00	
<b>64</b>	<b>Ostatné výnosy</b>	<b>2 512,89</b>	<b>0,00</b>	<b>113,06</b>	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	2 512,89	0,00	113,06	
<b>65</b>	<b>Zúčtovanie rezerv,opravných pol.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
<b>66</b>	<b>Finančné výnosy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
662	Úroky	0,00	0,00	0,00	
<b>69</b>	<b>Výnosy z transferov</b>	<b>833 942,80</b>	<b>1 019 892,00</b>	<b>987 098,78</b>	<b>96,78%</b>
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	438 899,84	475 100,00	475 100,00	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	395 042,96	404 661,00	375 886,84	92,89%
693	Výnosy z bež.tr.zo štátneho rozpočtu	0,00	140 131,00	136 111,94	97,13%
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00	0,00	
	<b>Správna réžia</b>	<b>3 671,67</b>	<b>1 285,00</b>	<b>1 390,56</b>	<b>108,21%</b>
<b>Výnosy spolu</b>		<b>840 127,36</b>	<b>1 021 177,00</b>	<b>988 602,40</b>	<b>96,81%</b>
<b>Hospodársky výsledok</b>		<b>7 043,61</b>	<b>0,00</b>	<b>-21 146,11</b>	

Hospodárenie v podprograme Verejná zeleň programu Životné prostredie a územný plán mesta skončilo v roku 2016 so stratou vo vo výške 21 146,11 €

Vznik tejto straty ovplyvnila predovšetkým tá skutočnosť, že podnik v priebehu roka 2016 v rámci národného projektu „Šanca na zamestnanie“, vytvoril 30 pracovných miest pre znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie. Časť nákladov bola hradená formou

príspevku z ÚPSVaR Bardejov., ale ostávajúca časť nákladov na týchto zamestnancov bola hradená podnikom. Tieto náklady dosiahli v priebehu roka 2016 výšku 19 291,00 €.

Na celkove hospodárenie podniku v tomto programe negatívny vplyv na dosiahnutý hospodársky výsledok v roku 2016 mali aj zvýšené vnútro podnikové náklady za poskytnutú dopravu predovšetkým počas letnej sezóny pri zvoze a likvidácii zeleného odpadu z pokosených trávnatých plôch a pri odvoze odpadu vyzbieraného z okolia stanovišť odpadových nádob TKO.

**Program 8: Životné prostredie a územný plán mesta**  
**Podprogram 4: Iná činnosť v rozvoji obce**

Prehľad dosiahnutých nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku v programe Životné prostredie a územný plán mesta, podprograme Iná činnosť v rozvoji obce je uvedený v tabuľke ( údaje v € ):

Dosiadnuté náklady a výnosy v roku 2016		ŽP a ÚP mesta - Karanténa túlavých zvierat			
		Skutočnosť 2015	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán
<b>50</b>	<b>Spotrebované nákupy</b>	<b>6 242,73</b>	<b>3 000,00</b>	<b>5 075,14</b>	<b>169,17%</b>
501	Spotreba materiálu	6 242,73	3 000,00	5 075,14	169,17%
502	Spotreba energie	0,00	0,00	0,00	
503	Spotreba neskladovateľných dod.	0,00	0,00	0,00	
504	Predaný tovar	0,00	0,00	0,00	
<b>51</b>	<b>Služby</b>	<b>7 747,99</b>	<b>4 500,00</b>	<b>2 134,02</b>	<b>47,42%</b>
511	Opravy a udržiavanie	0,00	0,00	80,09	
512	Cestovné	0,00	0,00	0,00	
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	38,38	
518	Ostatné služby	7 747,99	4 500,00	2 015,55	44,79%
<b>52</b>	<b>Osobné náklady</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 798,78</b>	
521	Mzdové náklady	0,00	0,00	5 776,55	
524	Zákonne sociálne poistenie	0,00	0,00	2 022,23	
525	Ostatné sociálne poistenie	0,00	0,00	0,00	
527	Zákonne sociálne náklady	0,00	0,00	0,00	
<b>53</b>	<b>Dane a poplatky</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>149,00</b>	
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00	149,00	
<b>54</b>	<b>Ostat.náklady na prev.činnosť</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00	
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00	
548	Ostatné náklady	0,00	0,00	0,00	
<b>55</b>	<b>Odpisy,rezervy,opravné položky</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>569,00</b>	
551	Odpisy DHM a DNHM	0,00	0,00	569,00	
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
<b>56</b>	<b>Finančné náklady</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
562	Úroky	0,00	0,00	0,00	
568	Ostatné finančné náklady	0,00	0,00	0,00	
<b>59</b>	<b>Dane z príjmov</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
591	Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	
	<b>Správna réžia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Náklady spolu</b>		<b>13 990,72</b>	<b>7 500,00</b>	<b>15 725,94</b>	<b>209,68%</b>

<b>60</b>	<b>Tržby za vlastné výkony a tovar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00	
<b>62</b>	<b>Aktivácia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 473,53</b>	
624	Aktivácia DHM	0,00	0,00	20 473,53	
<b>64</b>	<b>Ostatné výnosy</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	400,00	0,00	0,00	
<b>65</b>	<b>Zúčtovanie rezerv, opravných pol.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
<b>66</b>	<b>Finančné výnosy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
662	Úroky	0,00	0,00	0,00	
<b>69</b>	<b>Výnosy z transferov</b>	<b>3 256,00</b>	<b>7 500,00</b>	<b>8 069,00</b>	<b>107,59%</b>
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	3 256,00	7 500,00	7 500,00	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	0,00	0,00	569,00	
693	Výnosy z bež.tr.zo štátneho rozpočtu	0,00	0,00	0,00	
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00	0,00	
	<b>Správna réžia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Výnosy spolu</b>		<b>3 656,00</b>	<b>7 500,00</b>	<b>28 542,53</b>	<b>380,57%</b>
<b>Hospodársky výsledok</b>		<b>-10 334,72</b>	<b>0,00</b>	<b>12 816,59</b>	

V dôsledku nevyhovujúceho stavu karanténnej stanice umiestnenej v priestoroch bývalých skleníkov v Bardejovskej Novej Vsi ( umiestnenie blízko obytnej zóny ) bolo určené nové umiestnenie karanténnej stanice v priestoroch bývalej skládky TKO Lukavica pri garážach v blízkosti vstupu do areálu bývalej skládky. Schválený príspevok mesta na bežné výdavky v roku 2016 bol použitý na presťahovanie karanténnej stanice z priestorov skleníkov v Bardejovskej Novej Vsi do priestorov bývalej skládky TKO Lukavica

V priebehu roka 2015 boli zo strany podniku na hrubú opravu priestorov garáží, na terénne úpravy a zakúpenie oplotenia ako aj 5 ks nových koterčov vynaložené celkové náklady vo výške 13 990,72 €. Tieto náklady ako aj náklady dosiahnuté v roku 2016 vynaložené na dokončenie novej karanténnej stanice boli aktivované ( účet 624 – Aktivácia DHM ) formou obstarania majetku vytvoreného vlastnou činnosťou, čo spôsobilo dosiahnutý kladný hospodársky výsledok.

### **Program 9: Verejné osvetlenie** **Podprogram 1: BAPOS – Verejné osvetlenie**

Sumárny prehľad dosiahnutých nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku v programe Verejné osvetlenie, podprograme BAPOS – verejné osvetlenie je uvedený v tabuľke ( údaje v € ):

Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2016		Verejné osvetlenie			
		Skutočnosť 2015	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán
<b>50</b>	<b>Spotrebované nákupy</b>	<b>173 970,48</b>	<b>185 640,00</b>	<b>194 091,50</b>	<b>104,55%</b>
501	Spotreba materiálu	12 164,99	16 636,00	20 317,45	122,13%
502	Spotreba energie	161 805,49	169 004,00	173 774,05	102,82%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	0,00	0,00	0,00	
504	Predaný tovar	0,00	0,00	0,00	

<b>51</b>	<b>Služby</b>	<b>8 474,04</b>	<b>5 643,00</b>	<b>13 110,66</b>	<b>232,33%</b>
511	Opravy a udržiavanie	292,15	218,00	4 819,16	2210,62%
512	Cestovné	55,28	0,00	0,00	
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	0,00	
518	Ostatné služby	8 126,61	5 425,00	8 291,50	152,84%
<b>52</b>	<b>Osobné náklady</b>	<b>50 884,34</b>	<b>50 065,00</b>	<b>53 948,59</b>	<b>107,76%</b>
521	Mzdové náklady	35 696,96	34 455,00	37 510,73	108,87%
524	Zákonne sociálne poistenie	12 592,07	12 129,00	13 157,36	108,48%
525	Ostatné sociálne poistenie	282,58	288,00	316,59	109,93%
527	Zákonne sociálne náklady	2 312,73	3 193,00	2 963,91	92,83%
<b>53</b>	<b>Dane a poplatky</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00	0,00	
<b>54</b>	<b>Ostat.náklady na prev.činnosť</b>	<b>3 560,15</b>	<b>2 419,00</b>	<b>5 318,91</b>	<b>219,88%</b>
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	3 560,15	2 419,00	5 318,91	219,88%
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00	
548	Ostatné náklady	0,00	0,00	0,00	
<b>55</b>	<b>Odpisy,rezervy,opravné položky</b>	<b>215 729,31</b>	<b>181 737,00</b>	<b>224 670,33</b>	<b>123,62%</b>
551	Odpisy DHM a DNHM	215 729,31	181 737,00	224 670,33	123,62%
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
<b>56</b>	<b>Finančné náklady</b>	<b>23 586,44</b>	<b>16 025,00</b>	<b>16 089,39</b>	<b>100,40%</b>
562	Úroky	23 202,83	15 711,00	15 710,33	100,00%
568	Ostatné finančné náklady	383,61	314,00	379,06	120,72%
<b>59</b>	<b>Dane z príjmov</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
591	Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	
	<b>Správna réžia</b>	<b>21 442,75</b>	<b>21 798,00</b>	<b>20 651,70</b>	<b>94,74%</b>
<b>Náklady spolu</b>		<b>497 647,51</b>	<b>463 327,00</b>	<b>527 881,08</b>	<b>113,93%</b>
<b>60</b>	<b>Tržby za vlastné výkony a tovar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00	
<b>62</b>	<b>Aktivácia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
624	Aktivácia DHM	0,00	0,00	0,00	
<b>64</b>	<b>Ostatné výnosy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 311,99</b>	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	0,00	4 311,99	
<b>65</b>	<b>Zúčtovanie rezerv,opravných pol.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
<b>66</b>	<b>Finančné výnosy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
662	Úroky	0,00	0,00	0,00	
<b>69</b>	<b>Výnosy z transferov</b>	<b>482 332,14</b>	<b>463 048,00</b>	<b>505 979,63</b>	<b>109,27%</b>
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	266 602,83	281 311,00	281 309,30	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	215 729,31	181 737,00	224 670,33	123,62%
693	Výnosy z bež.tr.zo štátneho rozpočtu	0,00	0,00	0,00	
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00	0,00	
	<b>Správna réžia</b>	<b>848,15</b>	<b>279,00</b>	<b>246,74</b>	<b>88,44%</b>
<b>Výnosy spolu</b>		<b>483 180,29</b>	<b>463 327,00</b>	<b>510 538,36</b>	<b>110,19%</b>
<b>Hospodársky výsledok</b>		<b>-14 467,22</b>	<b>0,00</b>	<b>-17 342,72</b>	

Podrobnejší prehľad nákladov a výnosov dosiahnutých v jednotlivých prvkoch programu je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 4.

Hospodárenie podniku v tomto programe skončilo v roku 2016 so stratou vo výške 17 342,72 €. Vznik tejto straty ovplyvnili zvýšené náklady:

- v účtovnej skupine 50 Spotrebované nákupy, kde nárast týchto nákladov bol spôsobený zvýšenými nákladmi na výmenu svetelných zdrojov a opráv siete verejného osvetlenia. Negatívne výšku nákladov v tejto účtovnej skupine ovplyvnil aj nárast spotreby elektrickej energie, hlavne z dôvodu rozšírenia siete verejného osvetlenia ( 124 nových svetelných bodov ). Tento nárast čiastočne bol tlmený úsporou nákladov na elektrickú energiu na odberných miestach, kde v priebehu roka 2015 došlo k výmene klasických svietidiel za LED svietidlá.

- v účtovnej skupine 51 Služby zvýšené náklady boli dosiahnuté najmä z dôvodu opravy poškodenej cestnej svetelnej signalizácie križovatky Slovenska – Kúpeľňa a neplánovanú revíziu a servisnú prehliadku spomínanej svetelnej signalizácie ( majetok bol odovzdaný do správy podniku v priebehu roka 2016 ),

- v účtovnej skupine 54 Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť, kde vyššie náklady boli ovplyvnené úrokmi z omeškania za oneskorené platby faktúr za spotrebu elektrickej energie.

### **Program 13: Bývanie a občianska vybavenosť** **Podprogram 2: Občianska vybavenosť**

Stručný prehľad dosiahnutých nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku v programe Bývanie a občianska vybavenosť, podprograme Občianska vybavenosť je uvedený v tabuľke ( údaje v € ):

Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2016		Bývanie a občianska vybavenosť			
		Skutočnosť 2015	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán
<b>50</b>	<b>Spotrebované nákupy</b>	<b>1 995,87</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 990,59</b>	<b>99,53%</b>
501	Spotreba materiálu	1 995,87	2 000,00	1 990,59	99,53%
502	Spotreba energie	0,00	0,00	0,00	
503	Spotreba neskladovateľných dod.	0,00	0,00	0,00	
504	Predaný tovar	0,00	0,00	0,00	
<b>51</b>	<b>Služby</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
511	Opravy a udržiavanie	0,00	0,00	0,00	
512	Cestovné	0,00	0,00	0,00	
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	0,00	
518	Ostatné služby	0,00	0,00	0,00	
<b>52</b>	<b>Osobné náklady</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
521	Mzdové náklady	0,00	0,00	0,00	
524	Zákonne sociálne poistenie	0,00	0,00	0,00	
525	Ostatné sociálne poistenie	0,00	0,00	0,00	
527	Zákonne sociálne náklady	0,00	0,00	0,00	
<b>53</b>	<b>Dane a poplatky</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00	0,00	
<b>54</b>	<b>Ostat.náklady na prev.činnosť</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00	
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00	
548	Ostatné náklady	0,00	0,00	0,00	

<b>55</b>	<b>Odpisy,rezervy,opravné položky</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
551	Odpisy DHM a DNHM	0,00	0,00	0,00	
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
<b>56</b>	<b>Finančné náklady</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
562	Úroky	0,00	0,00	0,00	
568	Ostatné finančné náklady	0,00	0,00	0,00	
<b>59</b>	<b>Dane z príjmov</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
591	Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	
	<b>Správna réžia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Náklady spolu</b>		<b>1 995,87</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 990,59</b>	<b>99,53%</b>
<b>60</b>	<b>Tržby za vlastné výkony a tovar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00	
<b>62</b>	<b>Aktivácia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
624	Aktivácia DHM	0,00	0,00	0,00	
<b>64</b>	<b>Ostatné výnosy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00	
<b>65</b>	<b>Zúčtovanie rezerv,opravných pol.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
<b>66</b>	<b>Finančné výnosy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
662	Úroky	0,00	0,00	0,00	
<b>69</b>	<b>Výnosy z transferov</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 999,59</b>	<b>99,98%</b>
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	2 000,00	2 000,00	1 999,59	99,98%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	0,00	0,00	0,00	
693	Výnosy z bež.tr.zo štátneho rozpočtu	0,00	0,00	0,00	
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00	0,00	
	<b>Správna réžia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Výnosy spolu</b>		<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 999,59</b>	<b>99,98%</b>
<b>Hospodársky výsledok</b>		<b>4,13</b>	<b>0,00</b>	<b>9,00</b>	

Dosiahnuté náklady v účtovnej skupine 50 Spotrebované nákupy predstavujú náklady na nákup deratizačných nástrah.

## **6. Hospodárenie podniku v roku 2016 vo vedľajšej – podnikateľskej činnosti.**

Hospodárenie podniku vo vedľajšej – podnikateľskej činnosti v roku 2016 skončilo s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 1 296,67 € pred zdanením. Po zdanení tento kladný hospodársky výsledok predstavuje výšku 570,49 €.

Prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov v hlavnej činnosti v roku 2016 predstavuje nasledovná tabuľka ( údaje v € ):



Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2016		Podnikateľská činnosť			
		Skutočnosť 2015	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán
<b>50</b>	<b>Spotrebované nákupy</b>	<b>128 974,15</b>	<b>170 866,00</b>	<b>189 342,30</b>	<b>110,81%</b>
501	Spotreba materiálu	55 069,88	75 074,00	80 181,58	106,80%
502	Spotreba energie	28 039,76	47 860,00	46 786,52	97,76%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	21 907,01	24 500,00	32 828,20	133,99%
504	Predaný tovar	23 957,50	23 432,00	29 546,00	126,09%
<b>51</b>	<b>Služby</b>	<b>49 040,16</b>	<b>77 959,00</b>	<b>75 766,22</b>	<b>97,19%</b>
511	Opravy a udržiavanie	3 412,40	4 288,00	19 883,82	463,71%
512	Cestovné	201,38	541,00	290,92	53,77%
513	Náklady na reprezentáciu	580,65	405,00	449,23	110,92%
518	Ostatné služby	44 845,73	72 725,00	55 142,25	75,82%
<b>52</b>	<b>Osobné náklady</b>	<b>296 493,14</b>	<b>328 646,00</b>	<b>353 133,41</b>	<b>107,45%</b>
521	Mzdové náklady	203 964,21	222 702,00	246 259,32	110,58%
524	Zákonne sociálne poistenie	70 854,48	78 390,00	83 436,38	106,44%
525	Ostatné sociálne poistenie	1 658,57	1 966,00	1 700,95	86,52%
527	Zákonne sociálne náklady	20 015,88	25 588,00	21 736,76	84,95%
<b>53</b>	<b>Dane a poplatky</b>	<b>1 358,07</b>	<b>2 497,00</b>	<b>1 770,50</b>	<b>70,91%</b>
531	Daň z motorových vozidiel	434,60	1 700,00	434,60	25,56%
538	Ostatné dane a poplatky	923,47	797,00	1 335,90	167,62%
<b>54</b>	<b>Ostat.náklady na prev.činnosť</b>	<b>2 111,65</b>	<b>1 725,00</b>	<b>1 042,34</b>	<b>60,43%</b>
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	623,32	812,00	504,95	62,19%
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	1 425,04	913,00	478,60	52,42%
548	Ostatné náklady	63,29	0,00	58,79	
<b>55</b>	<b>Odpisy,rezervy,opravné položky</b>	<b>310 975,86</b>	<b>747 702,00</b>	<b>851 188,42</b>	<b>113,84%</b>
551	Odpisy DHM a DNHM	289 893,51	747 702,00	822 240,79	109,97%
552	Tvorba zákonných rezerv	5 295,56	0,00	7 164,18	
553	Tvorba ostatných rezerv	478,72	0,00	422,28	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	15 308,07	0,00	21 361,17	
<b>56</b>	<b>Finančné náklady</b>	<b>7 872,87</b>	<b>6 227,00</b>	<b>11 552,09</b>	<b>185,52%</b>
562	Úroky	0,00	0,00	0,00	
568	Ostatné finančné náklady	7 872,87	6 227,00	11 552,09	185,52%
<b>59</b>	<b>Dane z príjmov</b>	<b>14 470,83</b>	<b>15 548,00</b>	<b>726,38</b>	
591	Splatná daň z príjmov	14 470,83	15 548,00	726,38	
<b>Náklady spolu</b>		<b>811 296,73</b>	<b>1 351 170,00</b>	<b>1 484 521,66</b>	<b>109,87%</b>
<b>60</b>	<b>Tržby za vlastné výkony a tovar</b>	<b>549 048,19</b>	<b>639 149,00</b>	<b>637 271,31</b>	<b>99,71%</b>
602	Tržby z predaja služieb	513 203,59	600 928,00	592 179,07	98,54%
604	Tržby za tovar	35 844,60	38 221,00	45 092,24	117,98%
<b>62</b>	<b>Aktivácia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
624	Aktivácia DHM	0,00	0,00	0,00	
<b>64</b>	<b>Ostatné výnosy</b>	<b>6 666,07</b>	<b>0,00</b>	<b>6 277,93</b>	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	3 961,00	0,00	1 203,33	
642	Tržby z predaja materiálu	22,75	0,00	529,01	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	2 682,32	0,00	4 545,59	
<b>65</b>	<b>Zúčtovanie rezerv,opravných pol.</b>	<b>11 928,58</b>	<b>0,00</b>	<b>19 302,11</b>	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	6 570,59	0,00	5 295,56	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	417,23	0,00	437,63	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	4 940,76	0,00	13 568,92	
<b>66</b>	<b>Finančné výnosy</b>	<b>0,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,01</b>	
662	Úroky	0,76	0,00	0,01	
<b>69</b>	<b>Výnosy z transferov</b>	<b>289 893,51</b>	<b>747 702,00</b>	<b>822 240,79</b>	<b>109,97%</b>

691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	0,00	0,00	0,00	
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	284 684,51	747 702,00	759 740,79	101,61%
693	Výnosy z bež.tr.zo štátneho rozpočtu	0,00	0,00	0,00	
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	5 209,00	0,00	62 500,00	
<b>Výnosy spolu</b>		<b>857 537,11</b>	<b>1 386 851,00</b>	<b>1 485 092,15</b>	<b>107,08%</b>
<b>Hospodársky výsledok</b>		<b>46 240,38</b>	<b>35 681,00</b>	<b>570,49</b>	

V zmysle schválenej organizačnej štruktúry Bardejovského podniku služieb BAPOS, mestského podniku Bardejov a v zmysle zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov zahŕňa vedľajšia – podnikateľská činnosť všetky poskytnuté tovary a služby podnikateľským subjektom a fyzickým osobám na základe objednávok, vrátane poplatkov za užívanie športových zariadení. V podnikateľskej činnosti sú sústredené všetky výnosy z príjmov z fakturácie a príjmov cez registračné pokladne. Náklady na dosiahnuté výnosy sa prerozdeľujú na hlavnú a podnikateľskú činnosť na základe:

- pomeru odpracovaných hodín,
- pomeru prenajatej plochy k celkovej ploche
- pomeru spotreby energií ( v prípade pomerných meračov ).

Výnosmi z **prenájmu nebytových priestorov** sú výnosy prenájmu areálu zimného štadióna – ul. Kutuzovova, Bardejov ( do 30. 06. 2016 ), prenájmu areálu Mestského futbalového štadióna – ul. Družstevná, Bardejov a krytej plavárne, výnosy z prenájmu nebytových priestorov a služieb spojených s prenájomom nebytových priestorov na športoviskách Športová hala, detské dopravné ihrisko, futbalový štadión v BNV a Dlhej Lúke, ako aj prenájom nebytových priestorov v administratívnej budove na Štefánikovej ulici. Súčasťou zahrnutých príjmov v tejto činnosti sú aj príjmy z krátkodobého prenájmu športovísk ako aj príjmy za reklamný priestor. Prenájom týchto priestorov sa podieľal na celkovom hospodárskom výsledku v podnikateľskej činnosti ziskom vo výške 33 585,55 € .

Súčasťou prenájmu nebytových priestorov bol v roku 2016 aj prenájom nebytových priestorov v Mestskom hedom priemyselnom parku. Avšak v priebehu roka 2016 tieto priestory neboli prenajaté žiadnemu investorovi, podnik s prenájomom týchto priestorov dosahoval len náklady, Tieto náklady spôsobili stratu na celkovom hospodárskom výsledku podnikateľskej činnosti vo výške 99 404,10 €.

Príjmami z **prevádzkovania trhovísk a trhových miest** sú tržby z prenájmu trhových miest, vybraného od podnikateľských subjektov ako aj od súkromných osôb predávajúcich na mestských trhoviskách pri obchodnom centre „AB“. Súčasťou tejto činnosti sú aj príjmy za prenájom stánku Predajne kvetov. Na celkovom hospodárskom výsledku sa prevádzkovania trhovísk a trhových miest podieľalo ziskom vo výške 3 494,99 €.

**Prevádzkovanie autoparkovísk** zahŕňa výber parkovného z parkovísk zaradených do Zóny I, II, III a Zóny BUS priamo pracovníkmi parkovacej služby, ako aj príjmy z komisionálneho predaja parkovacích kariet a výberu parkovného formou SMS systému. Príjmami v tejto činnosti sú aj príjmy z predaja neprenosných a prenosných parkovacích kariet. Na celkovom hospodárskom výsledku sa prevádzkovania autoparkovísk podieľalo ziskom vo výške 22 588,26 €.

**Vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok** zahŕňa príjmy z fakturácie iným podnikateľským subjektom a fyzickým osobám na základe objednávok v programoch Doprava, Životné prostredie a Verejné osvetlenie. Náklady sa prerozdeľujú na podnikateľskú činnosť na základe pomeru odpracovaných hodín v podnikateľskej činnosti. Na celkovom hospodárskom výsledku sa vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok podieľalo ziskom vo výške 25 996,27 €.

Výnosy vo **vnútroštátnej nákladnej cestnej doprave** sú dosahované z poskytnutých služieb v zmysle obdržaných objednávok od iných právnych subjektov. Súčasťou celkových výnosov sú aj vnútro podnikové výnosy poskytované ostatným hospodárskym strediskám. Poskytované vnútro podnikové služby pre hospodárske strediská podniku zaradené v hlavnej

činnosti sú čerpané zo schváleného príspevku mesta v príslušných programoch. Na celkovom hospodárskom výsledku podnikateľskej činnosti sa doprava podieľala stratou vo výške 20 850,39 €.

**Prevádzkovanie pohrebných služieb** v podnikateľskej činnosti zahŕňa predaj rakiev, prevoz zosnulých pohrebným autom a ostatné služby spojené s pohrebným obradom. Súčasťou výnosov sú aj výnosy z prenájmu hrobových miest. Na celkovom hospodárskom výsledku podnikateľskej činnosti sa prevádzkovanie pohrebných služieb podieľalo ziskom vo výške 35 886,29 €

Dosiahnuté hospodárske výsledky v jednotlivých činnostiach zaradených vo vedľajšej podnikateľskej činnosti predstavujú stav pred zdanením daňou z príjmu.

## 7. Stav spravovaného majetku k 31. 12. 2016.

Stav majetku mesta v správe Bardejovského podniku služieb BAPOS, mestského podniku Bardejov vyjadruje nasledovná tabuľka ( údaje v € ):

Druh majetku	Stav k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
<b>Nadobúdacia hodnota</b>	<b>50 015 946,88</b>	<b>4 036 916,65</b>	<b>18 295,89</b>	<b>54 034 567,64</b>
Stavby	47 466 289,23	3 831 853,34	0,00	51 298 142,57
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	1 431 659,14	172 885,74	0,00	1 604 544,88
Dopravné prostriedky	912 815,75	32 177,57	18 295,89	926 697,43
Ostatný dlhodobý majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozemky	192 743,36	0,00	0,00	192 743,36
Umelecké diela a zbierky	12 439,40	0,00	0,00	12 439,40
<b>Oprávky</b>	<b>1 820 450,05</b>	<b>150 564,80</b>	<b>18 295,89</b>	<b>22 185 763,62</b>
Stavby	17 768 327,49	2 464 717,17	0,00	20 233 044,66
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	1 065 551,55	108 883,50	0,00	1 174 435,05
Dopravné prostriedky	754 898,50	41 681,30	18 295,89	778 283,91
Ostatný dlhodobý majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
Umelecké diela a zbierky	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zostatková hodnota</b>	<b>30 427 169,34</b>	<b>1 421 634,68</b>	<b>0,00</b>	<b>31 848 804,02</b>
Stavby	29 697 961,74	1 367 136,17	0,00	31 065 097,91
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	366 107,59	64 002,24	0,00	430 109,83
Dopravné prostriedky	157 917,25	-9 503,73	0,00	148 413,52
Ostatný dlhodobý majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozemky	192 743,36	0,00	0,00	192 743,36
Umelecké diela a zbierky	12 439,40	0,00	0,00	12 439,40

V priebehu roka 2016 sa hodnota ( vo výške nadobúdacej hodnoty ) majetku v správe podniku zvýšila o 4 036 916,65 €. Protokolárne zo strany mesta do správy podniku bol odovzdaný majetok vo výške 3 808 050,55 €. Okrem thto protokolárne odovzdaného majetku podnik prostredníctvom poskytnutého kapitálového transferu príspevku mesta navýšil hodnotu spravovaného majetku o 228 866,10 €

Prehľad majetku obstaraného prostredníctvom kapitálového transferu príspevku mesta podnikom v roku 2016 vyjadruje nasledovná tabuľka ( údaje v € ):

Názov majetku	Nadobúdacia hodnota
Basketbalové koše	1 376,04
Basketbalové koše	3 817,20
Časomiera	1 642,20
Vianočná výzdoba	14 959,60
Technické zhodnotenie tribúny-FŠ-BNV	9 983,10
Traktorová kosačka JOHNDEER	41 040,00
Technické zhodnotenie strojovne-LK Bardejov	4 980,77
Technické zhodnotenie kanal.prípojky-LK Bardejov	5 017,63
Technické zhodnotenie Mestský štadión	10 000,00
Chodník Židovské suburbium-Mlynská-I.etapa	6 574,67
Chodník J. Švermu	2 983,36
Zberný koš JOHNDEER	8 040,00
Oplotenie SKATEPARKU	7 500,00
Karanténna stanica-skládka TKO Lukavica	20 473,53
Chodník Židovské suburbium-Mlynská-II.etapa	9 922,44
Technické zhodnotenie Zimného štadióna	80 555,56
<b>Spolu</b>	<b>228 866,10</b>

Okrem spravovaného majetku mesta eviduje podnik majetok, ktorý bol obstaraný prostredníctvom dotácie od iných subjektov verejnej správy ako aj subjektu mimo verejnú správu.

Prehľad tohto majetku je vyjadrený v nasledujúcej tabuľke ( údaje v € ) – stav k 31.12.2016:

Názov majetku	Nadob. hodnota	Oprávky	Zostatková hodnota	Poskytnutá dotácia od subjektu
Nové tribúny-Mestský štadión	750 000,00	67 709,00	682 291,00	Slovenský futbalový zväz
Detské ihrisko BNV	2 000,00	9,00	1 991,00	Prešovský samosprávny kraj
<b>Spolu</b>	<b>752 000,00</b>	<b>67 718,00</b>	<b>684 282,00</b>	

## 8. Tvorba a použitie fondov.

Výsledkom hospodárenia podniku v roku 2015 bol kladný hospodársky výsledok v celkovej výške 66 774,99 € ( hlavná činnosť dosiahla zisk vo výške 20 534,61 € a podnikateľská činnosť zisk vo výške 46 240,38 € ). Záverčným účtom mesta a finančným usporiadaním za rok 2015 bol zisk za hlavnú a podnikateľskú činnosť z roku 2015 prerozdelený do zákonného rezervného fondu. Rezervný fond bol použitý na likvidáciu straty s predchádzajúcich účtovných období ( čiastočne stratu z roku 2009 a čiastočne stratu dosiahnutú v roku 2012

Tvorbu a použitie rezervného fondu vyjadruje nasledovná tabuľka ( údaje v € )

Rezervný fond	
Počiatočný stav k 1.1.2016	1 851,85 €
Prídel do fondu	66 774,99 €
Použitie fondu	68 626,84 €
<b>Konečný stav k 31.12.2016</b>	<b>0,00 €</b>

Okrem zákonného rezervného fondu podnik tvorí aj zákonný sociálny fond vo výške 1,50 % zo súhrnu hrubých miezd zúčtovaných zamestnancom na výplatu za bežný rok. Tvorbu a použitie sociálneho fondu v roku 2016 vyjadruje nasledovná tabuľka ( údaje v € )

<b>Sociálny fond</b>	
<b>Počiatočný stav k 1.1.2016</b>	<b>2 830,74 €</b>
Povinná tvorba	16 414,27 €
Použitie fondu	15 424,60 €
a) stravné	11 664,13 €
b) odchodné	100,00 €
c) životné jubileá	900,00 €
d) kultúrne podujatia	0,00 €
e) dopravné	2 760,47 €
<b>Konečný stav k 31.12.2016</b>	<b>3 820,41 €</b>

## 9. Stav pohľadávok k 31. 12. 2016.

Prehľad vývoja stavu pohľadávok v priebehu roka 2016 vyjadruje nasledovná tabuľka ( údaje v € ):

Dátum	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
31.12.2015	20 002,39	178 940,75	198 943,14
31.03.2016	10 294,96	183 936,30	194 231,26
30.06.2016	32 713,75	185 888,01	218 601,76
30.09.2016	11 574,35	169 477,53	181 051,88
31.12.2016	8 719,96	197 257,38	205 977,34

Z celkovej výšky pohľadávok 205 977,34 € boli k 31. 12. 2016 v lehote splatnosti pohľadávky vo výške 8 719,96 € €. Po lehote splatnosti k 31. 12. 2016 Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov evidoval pohľadávky vo výške 197 257,38 €.

Z pohľadávok po lehote splatnosti bolo k 31. 12. 2016 v riešení celkom 11 prípadov s celkovou istinou 37 448,72 € . Jedná sa o súdnevymáhania, exekúcie a konkurzy.

Z tohto počtu k dátumu hodnotenia sú v exekučnom konaní 4 prípady, s dlžnou čiastkou 4 550,65 €.

V 5. prípadoch prebieha súdne konanie v celkovej žalovanej čiastke 27 954,49 €. Mimo súdne riešenie sú 2 konkurzy v celkovej výške 1 943,58 €.

Za hodnotené obdobie sa cestou právneho zástupcu podarilo vymôcť 3 436,79 € pohľadávok.

## 10. Stav záväzkov k 31. 12. 2016.

Prehľad vývoja výšky záväzkov podniku počas roka 2016 vyjadruje nasledovná tabuľka ( údaje v € ):

Stav záväzkov k dátumu	Dodávatelia	Ostatné	Spolu
<b>31.12.2015</b>	<b>594 496,86</b>	<b>76 833,00</b>	<b>671 329,86</b>
31.01.2016	647 968,60	82 053,84	<b>730 022,44</b>
28.02.2016	653 175,98	84 659,59	<b>737 835,57</b>

31.03.2016	681 633,21	81 421,30	<b>763 054,51</b>
30.04.2016	662 099,42	79 477,14	<b>741 576,56</b>
31.05.2016	669 592,46	83 528,10	<b>753 120,56</b>
30.06.2016	690 967,55	86 161,94	<b>777 129,49</b>
31.07.2016	665 164,36	84 344,83	<b>749 509,19</b>
31.08.2016	683 209,86	90 151,06	<b>773 360,92</b>
30.09.2016	694 401,74	78 783,70	<b>773 185,44</b>
31.10.2016	613 378,13	77 157,13	<b>690 535,26</b>
30.11.2016	577 937,44	83 762,81	<b>661 700,25</b>
<b>31.12.2016</b>	<b>483 374,88</b>	<b>88 208,76</b>	<b>571 583,64</b>

Závazky v položke „Ostatné“, predstavujú záväzky voči:

- Sociálnej poisťovni vo výške 62 452,24 €,
- Všeobecnej zdravotnej poisťovni vo výške 12 393,01 €,
- zdravotnej poisťovni Dôvera vo výške 9 112,35 €,
- zdravotnej poisťovni Union vo výške 2 763,44 €,
- doplnkovej zdravotnej poisťovni vo výške 1 487,72 €.

Z uvedeného prehľadu je vidno pokles záväzkov voči dodávateľom oproti stavu k 31. 12. 2015 vo výške 111 121,98 €. Mierny nárast ostatných záväzkov oproti stavu k 31. 12. 2015 je spôsobený vyššími zákonnými odvodmi na sociálne a zdravotné poistenie z dôvodu nárastu miezd ako aj z vyšších mzdových nákladov zimnej údržby v období 11 - 12/2016.

Štruktúrne rozdelenie záväzkov podľa lehoty splatnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke ( údaje v € ):

:

Dátum	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti do 60 dní	Po lehote splatnosti nad 60 dní	Spolu
<b>31.12.2015</b>	<b>109 658,61</b>	<b>162 524,78</b>	<b>399 146,47</b>	<b>671 329,86</b>
31.01.2016	156 012,47	168 292,03	405 717,94	730 022,44
28.02.2016	134 154,67	182 233,20	421 447,70	737 835,57
31.03.2016	121 024,21	214 534,51	427 495,79	763 054,51
30.04.2016	104 599,55	170 338,49	466 638,52	741 576,56
31.05.2016	131 279,12	193 435,78	428 405,66	753 120,56
30.06.2016	147 442,38	203 363,55	426 323,56	777 129,49
31.07.2016	118 603,90	175 343,23	455 562,06	749 509,19
31.08.2016	117 535,61	205 035,58	450 789,73	773 360,92
30.09.2016	135 695,42	184 650,58	452 839,44	773 185,44
31.10.2016	168 345,31	173 796,76	348 393,19	690 535,26
30.11.2016	140 158,07	188 505,14	333 037,04	661 700,25
<b>31.12.2016</b>	<b>161 170,59</b>	<b>186 768,49</b>	<b>223 644,56</b>	<b>571 583,64</b>

Z uvedených tabuľkových prehľadov vývoja záväzkov počas roka 2016 je vidno zníženie výšky záväzkov ku koncu roka 2016. Tento pokles výšky záväzkov podniku k 31. 12. 2016 oproti výške záväzkov k 31. 12. 2015 predstavuje výšku 99 746,22 € čo predstavuje medziročný pokles výšky záväzkov o 14,86 %. K tomuto poklesu výšky záväzkov prispel predovšetkým poskytnutý príspevok mesta na úhradu starých záväzkov voči BARDTERM s. r. o.. Aj vďaka tomuto príspevku mesta došlo k výraznému poklesu záväzkov podniku u záväzkov po dobe splatnosti nad 60 dní, kde v roku 2016 bol dosiahnutý pokles vo výške 175 501,91 €, čo predstavuje medziročný pokles o 43,96 %.

Nepriaznivý vplyv na zadlženosť podniku v priebehu roka 2016 mali záväzky vyplývajúce zo správy Mestského hnedého priemyselného parku, ktoré neboli finančne kryté. V priebehu roka 2016 boli podnikom uhradené náklady dosiahnuté z dôvodu správy

Mestského hnedého priemyselného parku v celkovej výške 73 353,71 € ( za materiál a energie, služby, mzdy a zákonne sociálne poistenie, zákonne sociálne náklady – stravné, poistenie majetku ).

Okrem tejto skutočnosti negatívny vplyv na výšku záväzkov podniku mali aj vznikajúce záväzky vyplývajúce z mimorozpočtových účasti podniku na investičných projektoch mesta, realizovaných prostredníctvom príslušných oddelení MsÚ (prípravné práce - nutná úprava stavenísk, podružné práce vykonávané počas realizácie projektov atd. ako aj dokončovacie práce po ich realizácii - terénne úpravy, dočisťovanie a pod. ), pričom tieto náklady podniku neboli zahrnuté v rozpočtových zdrojoch príslušných oddelení MsÚ v konkrétnych projektoch.

## 11. Záver – zhodnotenie činnosti podniku.

Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov skončil hospodárenie v roku 2016 s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 23 230,75 € pred zdanením, po zdanení predstavuje tento kladný hospodársky výsledok sumu 22 504,37 €.

Hlavná činnosť Bardejovského podniku služieb BAPOS, mestského podniku Bardejov sa na tomto hospodárskom výsledku podieľala ziskom vo výške 21 933,88 € €.

Podnikateľská činnosť Bardejovského podniku služieb BAPOS, mestského podniku Bardejov v roku 2016 dosiahla pred zdanením kladný hospodársky výsledok vo výške 1 296,87 €. Po zdanení tento hospodársky výsledok predstavoval zisk vo výške 570,49 €.

V súvislosti s dosiahnutým hospodárskym výsledkom sa dá rok 2016 ( aj napriek správe Mestského hnedého priemyselného parku ) hodnotiť ako úspešný.

Porovnanie dosiahnutých hospodárskych výsledkov v rokoch 2012 – 2016 je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	2012	2013	2014	2015	2016
Hospodársky výsledok z hlavnej činnosti	-126 717,25	-54 250,96	-626,19	20 534,61	21 933,88
Hospodársky výsledok z podnikateľskej činnosti	66,99	13 727,27	2 478,04	46 240,38	570,49
<b>Hospodársky výsledok BAPOS spolu:</b>	<b>-126 650,26</b>	<b>-40 523,69</b>	<b>1 851,85</b>	<b>66 774,99</b>	<b>22 504,37</b>

Hospodárenie podniku v hlavnej činnosti aj napriek dosiahnutému kladnému hospodárskemu výsledku negatívne ovplyvnilo hospodárenie v programe Životné prostredie a územný plán mesta ( podprogram Verejná zeleň ), kde hospodárenie ovplyvnili náklady podniku na zamestnancov v rámci národného projektu zamestnanosti a hospodárenie v programe Verejné osvetlenie ( podprogram BAPOS – Verejné osvetlenie ), kde aj napriek úspore spotreby elektrickej energie na odberných miestach, kde bola prevedená výmena klasických svietidiel za LED svietidla došlo k zvýšeným nákladom na spotrebu elektrickej energie z rozšírenia siete verejného osvetlenia.

Okrem týchto faktorov negatívny vplyv na hospodárenie v priebehu roka 2016 mali predovšetkým stúpajúce náklady na náhradné diely zastaranej časti užívanej techniky a nákladov na jej údržbu a opravu formou externých služieb. Ďalším negatívnym prvkom ovplyvňujúcim celkovo hospodárenie bol aj stúpajúci objem odovzdaného majetku mesta do správy podniku v priebehu roka 2016 bez schválenia adekvátnej čiastky na jeho najnutnejšiu údržbu, prevádzku a poistenie.

V podnikateľskej činnosti sa združovali v roku 2016 všetky výnosy z poskytovaných služieb ostatným podnikateľským subjektom a občanom, na základe objednávok resp. zmlúv, dosiahnuté na základe fakturácie, resp. príjmom v hotovosti prostredníctvom registračných pokladníc. Náklady na dosiahnutie niektorých z týchto výnosov (hlavne z prenájmu) sa prerozdeľovali na základe schváleného pomeru odpracovaných hodín v podnikateľskej činnosti pri poskytovaných službách alebo na základe pomeru prenajatej plochy pri nájme nebytových priestorov. Pozitívny vplyv na vývoj výnosov v podnikateľskej činnosti malo

zvýšenie poplatkov za služby poskytované na pohrebiskách ako aj zvyšujúce sa výnosy z príjmov za parkovanie na území mesta ( aj napriek zrušeniu výberu parkovného na Hviezdoslavovej ul. ).

Za najväčší problém, ktorý ovplyvňoval hospodárenie podniku, ako aj vývoj zadlženosti podniku bola správa Mestského hnedého priemyselného parku v priebehu roka 2016. V priebehu roka 2016 podnik dosiahol náklady na správu Mestského hnedého priemyselného parku vo výške 84 301,24 € ( bez odpisov DHM a podielu správnej réžie ). Keďže prenájom priestorov v Mestskom hnedom priemyselnom parku bol súčasťou vedľajšej – podnikateľskej činnosti, tieto náklady neboli kryté príspevkom mesta a z dôvodu, že tieto priestory neboli prenajaté potenciálnym nájomcom v roku 2016, dosiahnuté náklady neboli kryté žiadnymi výnosmi..

V oblasti vývoja zadlženosti podniku v roku 2016 bol zaznamenaný pozitívny vývoj v znižovaní záväzkov podniku. K 31. 12. 2016 bolo dosiahnuté zníženie záväzkov podniku oproti stavu k 31. 12. 2015 o 99 746,22 €. V budúcom období by mal pokračovať tento trend v znižovaní výšky zadlženosti podniku vďaka schválenému príspevku mesta na rok 2017 za účelom ďalšieho zníženia starých záväzkov voči spoločnosti BARDTERM s. r. o.

Negatívny vplyv na vývoj zadlženosti mali záväzky vyplývajúce zo správy Mestského hnedého priemyselného parku. V priebehu roka 2016 boli uhradené záväzky vo výške 73 353,71 € ( za materiál a energie, služby, mzdy azákonne sociálne poistenie, zákonne sociálne náklady – stravné, poistenie majetku ).

Dosiahnutý celkový zisk podniku vo výške 22 504,37 € navrhujeme presunúť do rezervného fondu, z ktorého navrhujeme účtovne vysporiadať záporný výsledok hospodárenia z minulých účtovných období .

( Táto správa obsahuje hlavičku, 31 očíslovaných strán a 4 tabuľkové prílohy )



Prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov v roku 2016 v programe Služby občanom

Príloha č. 1

Program: Služby občanom Podprogram: Cintoriny	Správa cintorínov a DS Bardejov			Správa cintorína a DS Dlhá Lúka			Správa cintorína a DS Míhaľov			Správa cintorína a DS BNV			Služby občanom - spolu		
	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán
50 Spotrebované nákupy	6 017,00	6 428,21	106,83%	1 667,00	605,96	36,35%	301,00	220,90	73,39%	143,00	263,47	184,24%	8 128,00	7 518,54	92,50%
501 Spotreba materiálu	3 345,00	2 825,20	84,46%	1 306,00	229,82	17,60%	0,00	0,00		0,00	0,00		4 651,00	3 055,02	65,69%
502 Spotreba energie	2 414,00	3 259,32	135,02%	353,00	362,31	102,64%	301,00	219,37	72,88%	133,00	239,89	180,37%	3 201,00	4 080,89	127,49%
503 Spotreba neskladovateľných dod.	258,00	343,69	133,21%	8,00	13,83	172,88%	0,00	1,53		10,00	23,58	235,80%	276,00	382,63	138,63%
504 Predaný tovar	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
51 Služby	3 881,00	2 790,77	71,91%	3 133,00	3 709,81	118,41%	54,00	199,73		152,00	307,83	202,52%	7 220,00	7 008,14	97,07%
511 Opravy a udržiavanie	0,00	377,27		0,00	0,00		54,00	199,73		0,00	0,00		54,00	577,00	1068,52%
512 Cestovné	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
513 Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
518 Ostatné služby	3 881,00	2 413,50	62,19%	3 133,00	3 709,81	118,41%	0,00	0,00		152,00	307,83	202,52%	7 166,00	6 431,14	89,75%
52 Osobné náklady	37 026,00	39 961,91	107,93%	0,00	0,00		0,00	0,00		1 723,00	1 725,09	100,12%	38 749,00	41 687,00	107,58%
521 Mzdové náklady	25 179,00	27 822,99	110,50%	0,00	0,00		0,00	0,00		1 260,00	1 440,00	114,29%	26 439,00	29 262,99	110,68%
524 Zákonne sociálne poistenie	8 863,00	9 844,72	111,08%	0,00	0,00		0,00	0,00		444,00	285,09	64,21%	9 307,00	10 129,81	108,84%
525 Ostatné sociálne poistenie	254,00	215,72	84,93%	0,00	0,00		0,00	0,00		19,00	0,00		273,00	215,72	79,02%
527 Zákonne sociálne náklady	2 730,00	2 078,48	76,13%	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		2 730,00	2 078,48	76,13%
53 Dane a poplatky	0,00	0,00		0,00	0,00		74,00	80,08	108,22%	0,00	0,00		74,00	80,08	108,22%
531 Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
538 Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00		0,00	0,00		74,00	80,08	108,22%	0,00	0,00		74,00	80,08	108,22%
54 Ostat.náklady na prev.činnosť	0,00	6,41		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,66		0,00	7,07	
544 Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	6,41		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,66		0,00	7,07	
545 Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
548 Ostatné náklady	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
55 Odpisy,rezervy,opravné položky	19 608,00	16 625,91	84,79%	7 160,00	7 160,00	100,00%	3 809,00	3 809,00	100,00%	13 583,00	13 583,00	100,00%	44 160,00	41 177,91	93,25%
551 Odpisy DHM a DNHM	19 608,00	16 625,91	84,79%	7 160,00	7 160,00	100,00%	3 809,00	3 809,00	100,00%	13 583,00	13 583,00	100,00%	44 160,00	41 177,91	93,25%
552 Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
553 Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
557 Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
56 Finančné náklady	0,00	10,18		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	10,18	
562 Úroky	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
568 Ostatné finančné náklady	0,00	10,18		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	10,18	
Správna rčžia	15 951,00	15 431,77	96,74%	0,00	0,00		0,00	0,00		792,00	792,52	100,07%	16 743,00	16 224,29	96,90%
<b>Náklady spolu</b>	<b>82 483,00</b>	<b>81 255,16</b>	<b>98,51%</b>	<b>11 960,00</b>	<b>11 475,77</b>	<b>95,95%</b>	<b>4 238,00</b>	<b>4 309,71</b>	<b>101,69%</b>	<b>16 393,00</b>	<b>16 672,57</b>	<b>101,71%</b>	<b>115 074,00</b>	<b>113 713,21</b>	<b>98,82%</b>

60	Tržby za vlastné výkony a tovar	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
62	Aktivácia	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
624	Aktivácia DHM	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
64	Ostatné výnosy	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činností	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
65	Zúčtovanie rezerv,opravných pol.	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
66	Finančné výnosy	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
662	Úroky	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
69	Výnosy z transferov	82 279,00	79 296,91	96,38%	11 960,00	11 960,00	100,00%	4 238,00	4 238,00	100,00%	16 383,00	16 383,00	100,00%	114 860,00	111 877,91	97,40%
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	62 671,00	62 671,00	100,00%	4 800,00	4 800,00	100,00%	429,00	429,00	100,00%	2 800,00	2 800,00	100,00%	70 700,00	70 700,00	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	19 608,00	16 625,91	84,79%	7 160,00	7 160,00	100,00%	3 809,00	3 809,00	100,00%	13 583,00	13 583,00	100,00%	44 160,00	41 177,91	93,25%
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
	Správna ržia	204,00	179,28	87,88%	0,00	0,00		0,00	0,00		10,00	9,37		214,00	188,65	88,15%
	Výnosy spolu	82 483,00	79 476,19	96,35%	11 960,00	11 960,00	100,00%	4 238,00	4 238,00	100,00%	16 393,00	16 392,37	100,00%	115 074,00	112 066,56	97,39%
	Hospodársky výsledok	82 483,00	-1 778,97		0,00	484,23		0,00	-71,71		0,00	-280,20		0,00	-1 646,65	

## Prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov v roku 2016 v programe Doprava

Príloha č. 2

Program: Doprava		Na miestne komunikácie			Na miestne komunikácie-leasing			Zrážkové vody			Doprava - spolu		
Podprogram: Údržba miestnych komunikácií-BAPOS	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán	
<b>50</b>	<b>Spotrebované nákupy</b>	<b>86 583,00</b>	<b>109 633,23</b>	<b>126,62%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>86 583,00</b>	<b>109 633,23</b>	<b>126,62%</b>	
501	Spotreba materiálu	86 583,00	109 633,23	126,62%	0,00	0,00	0,00	0,00		86 583,00	109 633,23	126,62%	
502	Spotreba energie	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
503	Spotreba neskladovateľných dod.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
504	Predaný tovar	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
<b>51</b>	<b>Služby</b>	<b>89 050,00</b>	<b>133 214,04</b>	<b>149,59%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>105 900,00</b>	<b>105 387,67</b>	<b>99,52%</b>	<b>194 950,00</b>	<b>238 601,71</b>	<b>122,39%</b>	
511	Opravy a udržiavanie	43 246,00	49 504,27	114,47%	0,00	0,00	0,00	0,00		43 246,00	49 504,27	114,47%	
512	Cestovné	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	54,35		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	54,35		
518	Ostatné služby	45 804,00	83 655,42	182,64%	0,00	0,00	105 900,00	105 387,67	99,52%	151 704,00	189 043,09	124,61%	
<b>52</b>	<b>Osobné náklady</b>	<b>361 476,00</b>	<b>341 565,21</b>	<b>94,49%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>361 476,00</b>	<b>341 565,21</b>	<b>94,49%</b>	
521	Mzdové náklady	248 226,00	238 600,92	96,12%	0,00	0,00	0,00	0,00		248 226,00	238 600,92	96,12%	
524	Zákonne sociálne poistenie	86 834,00	82 292,44	94,77%	0,00	0,00	0,00	0,00		86 834,00	82 292,44	94,77%	
525	Ostatné sociálne poistenie	2 204,00	1 713,68	77,75%	0,00	0,00	0,00	0,00		2 204,00	1 713,68	77,75%	
527	Zákonne sociálne náklady	24 212,00	18 958,17	78,30%	0,00	0,00	0,00	0,00		24 212,00	18 958,17	78,30%	
<b>53</b>	<b>Dane a poplatky</b>	<b>97,00</b>	<b>100,00</b>	<b>103,09%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>97,00</b>	<b>100,00</b>	<b>103,09%</b>	
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
538	Ostatné dane a poplatky	97,00	100,00	103,09%	0,00	0,00	0,00	0,00		97,00	100,00	103,09%	
<b>54</b>	<b>Ostat. náklady na prev. činnosť</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>5 100,00</b>	<b>5 097,56</b>	<b>99,95%</b>	<b>0,00</b>		<b>5 100,00</b>	<b>5 097,56</b>	<b>99,95%</b>	
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
548	Ostatné náklady	0,00	0,00		5 100,00	5 097,56	99,95%	0,00		5 100,00	5 097,56	99,95%	
<b>55</b>	<b>Odpisy,rezervy,opravné položky</b>	<b>901 815,00</b>	<b>971 720,63</b>	<b>107,75%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>901 815,00</b>	<b>971 720,63</b>	<b>107,75%</b>	
551	Odpisy DHM a DNHM	901 815,00	971 720,63	107,75%	0,00	0,00	0,00	0,00		901 815,00	971 720,63	107,75%	
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
<b>56</b>	<b>Finančné náklady</b>	<b>1 961,00</b>	<b>1 959,42</b>	<b>99,92%</b>	<b>3 700,00</b>	<b>3 590,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>5 661,00</b>	<b>5 549,80</b>	<b>98,04%</b>	
562	Úroky	0,00	0,00		3 700,00	3 590,38	0,00	0,00		3 700,00	3 590,38	97,04%	
568	Ostatné finančné náklady	1 961,00	1 959,42	99,92%	0,00	0,00	0,00	0,00		1 961,00	1 959,42	99,92%	
	<b>Správna režia</b>	<b>164 846,00</b>	<b>126 030,72</b>	<b>76,45%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>164 846,00</b>	<b>126 030,72</b>	<b>76,45%</b>	
	<b>Náklady spolu</b>	<b>1 605 828,00</b>	<b>1 684 223,25</b>	<b>104,88%</b>	<b>8 800,00</b>	<b>8 687,94</b>	<b>98,73%</b>	<b>105 900,00</b>	<b>105 387,67</b>	<b>99,52%</b>	<b>1 720 528,00</b>	<b>1 798 298,86</b>	<b>104,52%</b>

<b>60</b>	<b>Tržby za vlastné výkony a tovar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
604	Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>62</b>	<b>Aktivácia</b>	<b>0,00</b>	<b>9 994,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 994,04</b>			
624	Aktivácia DHM	0,00	9 994,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 994,04			
<b>64</b>	<b>Ostatné výnosy</b>	<b>0,00</b>	<b>1 705,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 705,83</b>			
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	1 705,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 705,83			
<b>65</b>	<b>Zúčtovanie rezerv,opravných pol.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>66</b>	<b>Finančné výnosy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
662	Úroky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>69</b>	<b>Výnosy z transferov</b>	<b>1 603 715,00</b>	<b>1 672 495,49</b>	<b>104,29%</b>	<b>8 800,00</b>	<b>8 687,94</b>	<b>98,73%</b>	<b>105 900,00</b>	<b>105 387,67</b>	<b>99,52%</b>	<b>1 718 415,00</b>	<b>1 786 571,10</b>	<b>103,97%</b>
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	701 900,00	700 889,86	99,86%	8 800,00	8 687,94	98,73%	105 900,00	105 387,67	99,52%	816 600,00	814 965,47	99,80%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	901 815,00	971 605,63	107,74%	0,00	0,00		0,00	0,00		901 815,00	971 605,63	107,74%
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjectov	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
	<b>Správna réžia</b>	<b>2 113,00</b>	<b>1 855,62</b>	<b>87,82%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>2 113,00</b>	<b>1 855,62</b>	<b>87,82%</b>
	<b>Výnosy spolu</b>	<b>1 605 828,00</b>	<b>1 686 050,98</b>	<b>105,00%</b>	<b>8 800,00</b>	<b>8 687,94</b>	<b>98,73%</b>	<b>105 900,00</b>	<b>105 387,67</b>	<b>99,52%</b>	<b>1 720 528,00</b>	<b>1 800 126,59</b>	<b>104,63%</b>
	<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>0,00</b>	<b>1 827,73</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>1 827,73</b>	

Prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov v roku 2016 v programe Šport

Príloha č. 3

Program: Šport Podprogram: Mestské športoviská	Športová hala			Zimný štadión			Krytá plávajúca			Štadión BNV			Štadión DL		
	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán
<b>50 Spotrebované nákupy</b>	<b>66 749,00</b>	<b>61 364,06</b>	<b>91,93%</b>	<b>68 300,00</b>	<b>53 440,41</b>	<b>78,24%</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 248,47</b>		<b>8 138,00</b>	<b>10 693,81</b>	<b>131,41%</b>	<b>2 380,00</b>	<b>4 254,71</b>	<b>178,77%</b>
501 Spotreba materiálu	2 095,00	2 621,73	125,14%	7 000,00	6 329,70	90,42%	0,00	0,00		2 782,00	6 373,89	229,11%	1 331,00	3 747,46	281,55%
502 Spotreba energie	12 377,00	13 310,37	107,54%	45 700,00	41 203,84	90,16%	0,00	0,00		5 082,00	4 017,92	79,06%	649,00	308,51	47,54%
503 Spotreba neskladovateľných dod.	52 277,00	45 431,96	86,91%	15 600,00	5 906,87	37,86%	0,00	-2 248,47		274,00	302,00	110,22%	400,00	198,74	49,69%
504 Predaný tovar	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
<b>51 Služby</b>	<b>4 666,00</b>	<b>5 872,98</b>	<b>125,87%</b>	<b>27 100,00</b>	<b>23 570,99</b>	<b>86,98%</b>	<b>180 000,00</b>	<b>180 000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>599,00</b>	<b>1 561,95</b>	<b>260,76%</b>	<b>759,00</b>	<b>1 686,53</b>	<b>222,20%</b>
511 Opravy a udržiavanie	0,00	2 028,11		3 000,00	6 660,98	222,03%	0,00	0,00		0,00	1 035,08		0,00	0,00	
512 Cestovné	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
513 Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
518 Ostatné služby	4 666,00	3 844,87	82,40%	24 100,00	16 910,01	70,17%	180 000,00	180 000,00	100,00%	599,00	526,87	87,96%	759,00	1 686,53	222,20%
<b>52 Osobné náklady</b>	<b>68 408,00</b>	<b>61 356,41</b>	<b>89,69%</b>	<b>37 600,00</b>	<b>32 262,03</b>	<b>85,80%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>7 301,00</b>	<b>6 620,03</b>	<b>90,67%</b>	<b>2 640,00</b>	<b>2 515,80</b>	<b>95,30%</b>
521 Mzdové náklady	46 594,00	42 278,70	90,74%	26 100,00	22 263,39	85,30%	0,00	0,00		5 400,00	5 526,00	102,33%	1 953,00	2 100,00	107,53%
524 Zákonne sociálne poistenie	16 400,00	14 692,74	89,59%	9 200,00	7 847,26	85,30%	0,00	0,00		1 901,00	1 094,03	57,55%	687,00	415,80	60,52%
525 Ostatné sociálne poistenie	468,00	394,69	84,34%	300,00	100,47	33,49%	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
527 Zákonne sociálne náklady	4 946,00	3 990,28	80,68%	2 000,00	2 050,91	102,55%	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
<b>53 Dane a poplatky</b>	<b>531,00</b>	<b>972,24</b>	<b>183,10%</b>	<b>0,00</b>	<b>1 009,26</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
531 Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00		0,00	515,48		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
538 Ostatné dane a poplatky	531,00	972,24	183,10%	0,00	493,78		0,00	0,00		0,00	0,00	#####	0,00	0,00	
<b>54 Ostat. náklady na prev. činnosť</b>	<b>226,00</b>	<b>220,58</b>		<b>55 140,00</b>	<b>60 429,93</b>	<b>109,59%</b>	<b>0,00</b>	<b>34,66</b>		<b>102,00</b>	<b>96,12</b>	<b>94,24%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
544 Zmluvné pokuty, penále, úroky z omeš.	226,00	220,58		55 140,00	60 429,93	109,59%	0,00	34,66		102,00	96,12	94,24%	0,00	0,00	
545 Ostatné pokuty, penále, úroky z omeš.	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
548 Ostatné náklady	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
<b>55 Odpisy, rezervy, opravné položky</b>	<b>3 095,00</b>	<b>3 307,11</b>	<b>106,85%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>4 808,00</b>	<b>6 586,96</b>	<b>137,00%</b>	<b>215,00</b>	<b>214,84</b>	<b>99,93%</b>
551 Odpisy DHM a DNHM	3 095,00	3 307,11	106,85%	0,00	0,00		0,00	0,00		4 808,00	6 586,96	137,00%	215,00	214,84	99,93%
552 Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
553 Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
557 Tvorba zákonných opr. položiek	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
<b>56 Finančné náklady</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
562 Úroky	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
568 Ostatné finančné náklady	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
<b>Správna réžia</b>	<b>29 498,00</b>	<b>23 328,66</b>	<b>79,09%</b>	<b>0,00</b>	<b>12 027,43</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>3 404,00</b>	<b>3 124,92</b>	<b>91,80%</b>	<b>1 237,00</b>	<b>1 210,75</b>	<b>97,88%</b>
<b>Náklady spolu</b>	<b>173 173,00</b>	<b>156 422,04</b>	<b>90,33%</b>	<b>188 140,00</b>	<b>182 740,05</b>	<b>97,13%</b>	<b>180 000,00</b>	<b>177 786,19</b>	<b>98,77%</b>	<b>24 352,00</b>	<b>28 683,79</b>	<b>117,79%</b>	<b>7 231,00</b>	<b>9 882,63</b>	<b>136,67%</b>

60	Tržby za vlastné výkony a tovar	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
62	Aktívacia	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
624	Aktívacia DHM	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
64	Ostatné výnosy	0,00	1 416,60		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	202,66		0,00	0,00	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	1 416,60		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	202,66		0,00	0,00	
65	Zúčtovanie rezerv,opravných pol.	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
66	Finančné výnosy	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
662	Úroky	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
69	Výnosy z transferov	192 239,00	192 448,40	100,11%	188 140,00	193 415,68	102,80%	180 000,00	180 000,00	100,00%	24 308,00	26 086,71	107,32%	7 215,00	7 214,75	100,00%
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	189 144,00	189 141,29	100,00%	133 000,00	132 985,75	99,99%	180 000,00	180 000,00	100,00%	19 500,00	19 499,75	100,00%	7 000,00	6 999,91	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	3 095,00	3 307,11	106,85%	55 140,00	60 429,93	109,59%	0,00	0,00		4 808,00	6 586,96	137,00%	215,00	214,84	99,93%
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
	Správna réžia	378,00	279,16	73,85%	0,00	134,72		0,00	0,00		44,00	33,24	75,55%	16,00	11,96	
	Výnosy spolu	192 617,00	194 144,16	100,79%	188 140,00	193 550,40	102,88%	180 000,00	180 000,00	100,00%	24 352,00	26 322,61	108,09%	7 231,00	7 226,71	99,94%
	Hospodársky výsledok	19 444,00	37 722,12	194,00%	0,00	10 810,35		0,00	2 213,81		0,00	-2 361,18		0,00	-2 655,92	

Program: Šport Podprogram: Mestské športoviská		Multifunkčné ihriská			Detské ihriská			Skatepark			Šport - spolu		
		Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán
<b>50</b>	<b>Spotrebované nákupy</b>	<b>845,00</b>	<b>451,69</b>	<b>53,45%</b>	<b>984,00</b>	<b>1 722,23</b>	<b>175,02%</b>	<b>0,00</b>	<b>1 527,78</b>		<b>147 396,00</b>	<b>131 206,22</b>	<b>89,02%</b>
501	Spotreba materiálu	845,00	441,00	52,19%	984,00	1 722,23	175,02%	0,00	1 527,78		15 037,00	22 763,79	151,39%
502	Spotreba energie	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		63 808,00	58 840,64	92,22%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	0,00	10,69		0,00	0,00		0,00	0,00		68 551,00	49 601,79	72,36%
504	Predaný tovar	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
<b>51</b>	<b>Služby</b>	<b>0,00</b>	<b>347,81</b>		<b>622,00</b>	<b>1 000,88</b>	<b>160,91%</b>	<b>0,00</b>	<b>23,98</b>		<b>213 746,00</b>	<b>214 065,12</b>	<b>100,15%</b>
511	Opravy a udržiavanie	0,00	41,03		0,00	0,00		0,00	0,00		3 000,00	9 765,20	325,51%
512	Cestovné	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
518	Ostatné služby	0,00	306,78		622,00	1 000,88	160,91%	0,00	23,98		210 746,00	204 299,92	96,94%
<b>52</b>	<b>Osobné náklady</b>	<b>1 980,00</b>	<b>1 976,63</b>	<b>99,83%</b>	<b>5 520,00</b>	<b>4 982,95</b>	<b>90,27%</b>	<b>0,00</b>	<b>5 043,81</b>		<b>123 449,00</b>	<b>114 757,66</b>	<b>92,96%</b>
521	Mzdové náklady	1 466,00	1 650,00	112,55%	3 638,00	3 515,74	96,64%	0,00	3 728,96		85 151,00	81 062,79	95,20%
524	Zákonne sociálne poistenie	514,00	326,63	63,55%	1 281,00	1 108,08	86,50%	0,00	1 314,85		29 983,00	26 799,39	89,38%
525	Ostatné sociálne poistenie	0,00	0,00		48,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		816,00	495,16	60,68%
527	Zákonne sociálne náklady	0,00	0,00		553,00	359,13	64,94%	0,00	0,00		7 499,00	6 400,32	85,35%
<b>53</b>	<b>Dane a poplatky</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>531,00</b>	<b>1 981,50</b>	<b>373,16%</b>
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	515,48	
538	Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		531,00	1 466,02	276,09%
<b>54</b>	<b>Ostat. náklady na prev. činnosť</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>55 468,00</b>	<b>60 781,29</b>	<b>109,58%</b>
544	Zmluvné pokuty, penále, úroky z omeš.	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		55 468,00	60 781,29	109,58%
545	Ostatné pokuty, penále, úroky z omeš.	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
548	Ostatné náklady	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
<b>55</b>	<b>Odpisy, rezervy, opravné položky</b>	<b>9 911,00</b>	<b>22 250,00</b>	<b>224,50%</b>	<b>10 136,00</b>	<b>10 362,00</b>	<b>102,23%</b>	<b>0,00</b>	<b>4 223,00</b>		<b>28 165,00</b>	<b>46 943,91</b>	<b>166,67%</b>
551	Odpisy DHM a DNHM	9 911,00	22 250,00	224,50%	10 136,00	10 362,00	102,23%	0,00	4 223,00		28 165,00	46 943,91	166,67%
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
557	Tvorba zákonných opr. položiek	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
<b>56</b>	<b>Finančné náklady</b>	<b>70,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>70,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
562	Úroky	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
568	Ostatné finančné náklady	70,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		70,00	0,00	0,00%
	<b>Správna réžia</b>	<b>852,00</b>	<b>926,84</b>	<b>108,78%</b>	<b>2 304,00</b>	<b>1 973,39</b>	<b>85,65%</b>	<b>0,00</b>	<b>2 054,81</b>		<b>37 295,00</b>	<b>44 646,80</b>	<b>119,71%</b>
	<b>Náklady spolu</b>	<b>13 658,00</b>	<b>25 952,97</b>	<b>190,02%</b>	<b>19 566,00</b>	<b>20 041,45</b>	<b>102,43%</b>	<b>0,00</b>	<b>12 873,38</b>		<b>606 120,00</b>	<b>614 382,50</b>	<b>101,36%</b>

60	Tržby za vlastné výkony a tovar	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
62	Aktívacia	0,00	0,00		0,00	2 000,00		0,00	7 500,00		0,00	9 500,00	
624	Aktívacia DHM	0,00	0,00		0,00	2 000,00		0,00	7 500,00		0,00	9 500,00	
64	Ostatné výnosy	0,00	0,00		0,00	1 087,13		0,00	0,00		0,00	2 706,39	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	0,00		0,00	1 087,13		0,00	0,00		0,00	2 706,39	
65	Zúčtovanie rezerv,opravných pol.	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
66	Finančné výnosy	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
662	Úroky	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
69	Výnosy z transferov	13 611,00	25 950,00	190,65%	19 536,00	19 762,00	101,16%	0,00	4 223,00		625 049,00	649 100,54	103,85%
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	3 700,00	3 700,00	100,00%	9 400,00	9 400,00	100,00%	0,00	0,00		541 744,00	541 726,70	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	9 911,00	22 250,00	224,50%	10 136,00	10 353,00	102,14%	0,00	4 223,00		83 305,00	107 364,84	128,88%
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00		0,00	9,00		0,00	0,00		0,00	9,00	
	Správna réžia	47,00	7,42		30,00	18,45	61,50%	0,00	6,66		515,00	491,61	95,46%
	Výnosy spolu	13 658,00	25 957,42	190,05%	19 566,00	22 867,58	116,87%	0,00	11 729,66		625 564,00	661 798,54	105,79%
	Hospodársky výsledok	0,00	4,45		0,00	2 826,13		0,00	-1 143,72		19 444,00	47 416,04	



Prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov v roku 2016 v programe Verejné osvetlenie

Príloha č- 4

Program: Verejné osvetlenie Podprogram: BAPOS-verejné osvetlenie	Elektrická energia-BAPOS			Úver verejné osvetlenie			Verejné osvetlenie-spolu		
	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán	Plán 2016	Skutočnosť 2016	Index skut./plán
<b>50 Spotrebované nákupy</b>	<b>185 640,00</b>	<b>194 091,50</b>	<b>104,55%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>185 640,00</b>	<b>194 091,50</b>	<b>104,55%</b>
501 Spotreba materiálu	16 636,00	20 317,45	122,13%	0,00	0,00		16 636,00	20 317,45	122,13%
502 Spotreba energie	169 004,00	173 774,05	102,82%	0,00	0,00		169 004,00	173 774,05	102,82%
503 Spotreba neskladovateľných dod.	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
504 Predaný tovar	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
<b>51 Služby</b>	<b>5 643,00</b>	<b>13 110,66</b>	<b>232,33%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>5 643,00</b>	<b>13 110,66</b>	<b>232,33%</b>
511 Opravy a udržiavanie	218,00	4 819,16	2210,62%	0,00	0,00		218,00	4 819,16	2210,62%
512 Cestovné	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
513 Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
518 Ostatné služby	5 425,00	8 291,50	152,84%	0,00	0,00		5 425,00	8 291,50	152,84%
<b>52 Osobné náklady</b>	<b>50 065,00</b>	<b>53 948,59</b>	<b>107,76%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>50 065,00</b>	<b>53 948,59</b>	<b>107,76%</b>
521 Mzdové náklady	34 455,00	37 510,73	108,87%	0,00	0,00		34 455,00	37 510,73	108,87%
524 Zákonne sociálne poistenie	12 129,00	13 157,36	108,48%	0,00	0,00		12 129,00	13 157,36	108,48%
525 Ostatné sociálne poistenie	288,00	316,59	109,93%	0,00	0,00		288,00	316,59	109,93%
527 Zákonne sociálne náklady	3 193,00	2 963,91	92,83%	0,00	0,00		3 193,00	2 963,91	92,83%
<b>53 Dane a poplatky</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
531 Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
538 Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
<b>54 Ostat. náklady na prev. činnosť</b>	<b>2 419,00</b>	<b>5 318,91</b>	<b>219,88%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>2 419,00</b>	<b>5 318,91</b>	<b>219,88%</b>
544 Zmluvné pokuty, penále, úroky z omeš.	2 419,00	5 318,91	219,88%	0,00	0,00		2 419,00	5 318,91	219,88%
545 Ostatné pokuty, penále, úroky z omeš.	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
548 Ostatné náklady	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
<b>55 Odpisy, rezervy, opravné položky</b>	<b>181 737,00</b>	<b>224 670,33</b>	<b>123,62%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>181 737,00</b>	<b>224 670,33</b>	<b>123,62%</b>
551 Odpisy DHM a DNHM	181 737,00	224 670,33	123,62%	0,00	0,00		181 737,00	224 670,33	123,62%
552 Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
553 Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
557 Tvorba zákonných opr. položiek	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
<b>56 Finančné náklady</b>	<b>314,00</b>	<b>379,06</b>	<b>120,72%</b>	<b>15 711,00</b>	<b>15 710,33</b>	<b>100,00%</b>	<b>16 025,00</b>	<b>16 089,39</b>	<b>100,40%</b>
562 Úroky	0,00	0,00		15 711,00	15 710,33	100,00%	15 711,00	15 710,33	100,00%
568 Ostatné finančné náklady	314,00	379,06	120,72%	0,00	0,00		314,00	379,06	120,72%
<b>Správna réžia</b>	<b>21 798,00</b>	<b>20 651,70</b>	<b>94,74%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>21 798,00</b>	<b>20 651,70</b>	<b>94,74%</b>
<b>Náklady spolu</b>	<b>447 616,00</b>	<b>512 170,75</b>	<b>114,42%</b>	<b>15 711,00</b>	<b>15 710,33</b>	<b>100,00%</b>	<b>463 327,00</b>	<b>527 881,08</b>	<b>113,93%</b>

<b>60</b>	<b>Tržby za vlastné výkony a tovar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
<b>62</b>	<b>Aktivácia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
624	Aktivácia DHM	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
<b>64</b>	<b>Ostatné výnosy</b>	<b>0,00</b>	<b>4 311,99</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>4 311,99</b>	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	4 311,99		0,00	0,00		0,00	4 311,99	
<b>65</b>	<b>Zúčtovanie rezerv,opravných pol.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
<b>66</b>	<b>Finančné výnosy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
662	Úroky	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
<b>69</b>	<b>Výnosy z transferov</b>	<b>447 337,00</b>	<b>490 269,30</b>	<b>109,60%</b>	<b>15 711,00</b>	<b>15 710,33</b>	<b>100,00%</b>	<b>463 048,00</b>	<b>505 979,63</b>	<b>109,27%</b>
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	265 600,00	265 598,97	100,00%	15 711,00	15 710,33	100,00%	281 311,00	281 309,30	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	181 737,00	224 670,33	123,62%	0,00	0,00		181 737,00	224 670,33	123,62%
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
	<b>Správna réžia</b>	<b>279,00</b>	<b>246,74</b>	<b>88,44%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>279,00</b>	<b>246,74</b>	<b>88,44%</b>
	<b>Výnosy spolu</b>	<b>447 616,00</b>	<b>494 828,03</b>	<b>110,55%</b>	<b>15 711,00</b>	<b>15 710,33</b>	<b>100,00%</b>	<b>463 327,00</b>	<b>510 538,36</b>	<b>110,19%</b>
	<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>0,00</b>	<b>-17 342,72</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>-17 342,72</b>	