



Bardejovský podnik služieb BAPOS

mestský podnik, Štefánikova 786, 085 88 Bardejov

Na rokovanie MsR
dňa 08. 12. 2014

Materiál č.: 8 a)

NÁVRH ROZPOČTU NÁKLADOV, VÝNOSOV A VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA NA ROK 2015 PRE m. p. BAPOS

Na základe:

Progranu rokovania

Predkladá:

Marián Novický
riaditeľ podniku

Spracovateľ:

Ing. Miroslav Šinal
Ing. Pavol Tarcala

Spravodajca:

Marián Novický
riaditeľ podniku

Prerokované:

Vo vedení mesta 05.12.2014

Návrh uznesenia:

MsR po prerokovaní „ Návrh rozpočtu nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia na rok 2015 pre m. p. BAPOS „
berie na vedomie a odporúča primátorovi mesta predložiť materiál na rokovanie MsZ.

V Bardejove dňa 02. 12. 2014

Dôvodová správa k návrhu rozpočtu nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik BARDEJOV na rok 2015.

Rozpočet nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia pre hlavnú činnosť Bardejovského podniku služieb BAPOS, m. p. Bardejov na rok 2015 bol zostavený v zmysle zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení platných zmien a doplnkov a zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení platných zmien a doplnkov.

Bol spracovaný vo výške minimálnej základnej potreby v súlade s predmetom hlavnej činnosti Bardejovského podniku služieb BAPOS m. p. Bardejov pre zachovanie a udržanie najnutnejších verejnoprospešných činností, na základe vyhodnotenia vývoja nákladov a výnosov v priebehu roka 2014 a predpokladaného vývoja nákladov a výnosov v roku 2015. Predkladaný návrh rozpočtu nepredpokladá žiadne zabezpečovanie mimorozpočtových prác.

Predkladaný návrh rozpočtu nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia pre hlavnú činnosť Bardejovského podniku služieb BAPOS m. p. na rok 2015 vychádza zo skutočností nákladov a výnosov v roku 2014 a predpokladaného vývoja nákladov a výnosov v roku 2015 ako aj obdržaného rozsahu možnosti rozpočtu mesta. Tento návrh rozpočtu pre hlavnú činnosť Bardejovského podniku služieb BAPOS m. p. zahŕňa:

- náklady na elektrickú energiu, dodávku tepla, plynu, vody, PHM a ostatného spotrebného materiálu ako aj predpokladaný medziročný nárast cien v roku 2015.
- náklady spojené s najnutnejšou údržbou a opravami majetku protokolárne odovzdaného do správy mestom do 31. 10. 2014.
- náklady na dodané služby (stočné, zrážkové vody, telefónne poplatky, revízie a pod.) ako aj predpokladaný medziročný nárast cien v roku 2015.
- mzdové náklady, zákonne sociálne poistenie, zákonné sociálne náklady ako aj predpokladaný nárast v roku 2015.
- náklady na zákonne dane, poplatky ako aj poistenie spravovaného majetku
- neodpočítateľný odvod DPH za nakupované služby a tovary

Celkový návrh rozpočtu nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia hlavnej činnosti na rok 2015 v členení na jednotlivé nákladové ako aj výnosové položky je uvedený v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

SU	Názov účtu	Návrh rozpočtu
501	Spotreba materiálu	181 300
502	Spotreba energie	196 000
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	127 100
504	Predaný tovar	0
511	Opravy a udržiavanie	17 300
512	Cestovné	800
513	Náklady na reprezentáciu	1 500
518	Ostatné služby	348 600
521	Mzdové náklady	699 000
524	Zákonne sociálne poistenie	246 000
525	Ostatné sociálne poistenie	6 700

527	Zákonne sociálne náklady	68 000
531	Daň z motorových vozidiel	0
538	Ostatné dane a poplatky	3 100
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0
551	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 374 700
562	Úroky	23 203
568	Ostatné finančné náklady	16 500
5	Náklady	3 309 803
602	Tržby z predaja služieb	200
604	Tržby za tovar	0
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	0
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce	1 934 903
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce	1 374 700
6	Výnosy	3 309 803
	Hospodársky výsledok	0

Spotreba materiálu – náklady na základný materiál, náhradné diely, režijný materiál, pohonné hmoty, odbornú literatúru

Spotreba energie – náklady na elektrickú energiu

Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok – náklady na vodné, zemný plyn a teplo

Opravy a udržiavanie – náklady na opravu a údržbu budov, stavieb, strojov, prístrojov a dopravných prostriedkov

Cestovné – náklady na tuzemské pracovné cesty

Náklady na reprezentáciu – náklady na reprezentáciu podniku

Ostatné služby – vnútro podnikové náklady, náklady na nájomné, revízie, technické a emisné kontroly, služby výpočtovej techniky, školenia, poštové poplatky, stočné, telekomunikačné služby, prepravné a pod.

Mzdové náklady – náklady na mzdy v brutto sumách vrátane dohôd

Zákonne sociálne poistenie – náklady na zdravotné, nemocenské, starobné, invalidné, úrazové a garančné poistenie

Ostatné sociálne poistenie – náklady na príspevok zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové poistenie

Zákonne sociálne náklady – náklady na príspevok zamestnávateľa na stravu, nemocenské dávky, ochranné pracovné prostriedky, tvorba sociálneho fondu

Ostatné dane a poplatky – náklady na koncesionárske poplatky, kolkové známky, dialničné známky, poplatok za likvidáciu TKO

Odpisy DNHM a DHM – odpisy podľa odpisového plánu

Úroky – náklad na úrok zo záväzku za rekonštrukciu VO

Ostatné finančné náklady – náklady na poistenie majetku, povinné zmluvné poistenie, havarijné poistenie, bankové poplatky

Tržby z predaja služieb – vlastné výkony z predaja poskytovaných služieb

Tržby za tovar – výkony z predaja tovaru

Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce – príspevok mesta

Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce – vo výške odpisov DNHM a DHM

Tento návrh rozpočtu nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia predpokladá na rok 2015 celkové náklady a výnosy vo výške 3 309 803 €. Na dosiahnutie vyrovnaného hospodárskeho výsledku je súčasťou tohto návrhu aj návrh príspevku mesta (výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce) pre BAPOS m. p. na rok 2015 vo výške 1 934 903 €.

Uvedená výška príspevku mesta pre Bardejovský podnik služieb BAPOS m. p. predstavuje rozdiel celkových nákladov vynaložených na výkon hlavnej činnosti v rozsahu predpokladaných požiadaviek mesta Bardejov, obyvateľov mesta a jeho prímestských častí a predpokladaných výnosov v hlavnej činnosti.

Porovnanie nariadeného rozpočtu nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia hlavnej činnosti Bardejovského podniku služieb BAPOS, mestského podniku Bardejov na

rok 2015 s upraveným rozpočtom nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia na rok 2014 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

	2014	2015	Index 2015/2014
Spotrebované náklady	515 828	504 400	97,78%
Služby	373 605	368 200	98,55%
Mzdové náklady	646 170	699 000	108,18%
Zákonne a sociálne náklady	291 958	320 700	109,84%
Dane a poplatky	2 558	3 100	121,19%
Ostatné náklady	0	0	
Odpisy	1 431 253	1 374 700	96,05%
Finančné náklady	37 859	39 703	104,87%
Náklady spolu	3 299 231	3 309 803	100,32%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	0	200	
Ostatné výnosy	0	0	
Finančné výnosy	0	0	
Výnosy z bežných transferov	1 867 978	1 934 903	103,58%
Výnosy z kapitál. transferov	1 431 253	1 374 700	96,05%
Výnosy spolu	3 299 231	3 309 803	100,32%
Hospodársky výsledok	0	0	

Spotrebované náklady – náklady na základný materiál, náhradné diely, režijný materiál, pohonné hmoty, odbornú literatúru, náklady na elektrickú energiu, náklady na vodné, zemný plyn a teplo

Služby – náklady na opravu a údržbu budov, stavieb, strojov, prístrojov a dopravných prostriedkov, náklady na tuzemské pracovné cesty, náklady na reprezentáciu podniku, vnútropodnikové náklady, náklady na nájomné, revízie, technické a emisné kontroly, služby výpočtovej techniky, školenia, poštové poplatky, stočné, telekomunikačné služby, prepravné a pod.

Mzdové náklady – náklady na mzdy v brutto sumách vrátane dohôd

Zákonne a sociálne náklady – náklady na zdravotné, nemocenské, starobné, invalidné, úrazové a garančné poistenie, náklady na príspevok zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové poistenie, náklady na príspevok zamestnávateľa na stravu, nemocenské dávky, ochranné pracovné prostriedky, tvorba sociálneho fondu

Dane a poplatky – náklady na koncesionárske poplatky, kolkové známky, diaľničné známky, poplatok za likvidáciu TKO

Ostatné náklady - náklady na zmluvné a ostatné pokuty, úroky z omeškania a penále

Odpisy DNHM a DHM – odpisy podľa odpisového plánu

Finančné náklady – náklad na úrok zo záväzku za rekonštrukciu VO, náklady na poistenie majetku, povinné zmluvné poistenie, havarijné poistenie, bankové poplatky

Tržby z predaja služieb – vlastné výkony z predaja poskytovaných služieb

Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce – príspevok mesta

Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce – vo výške odpisov DNHM a DÚM

Návrh rozpočtu nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia v BAPOS m. p. na rok 2015 podľa programov programového rozpočtu mesta na rok 2015.

Program 1 : Služby občanom Podprogram 2: Cintoríny

Prehľad návrhu rozpočtu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku na rok 2015 v programe Služby občanom (v podprograme Cintoríny) vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Návrh plánu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku na rok 2015						
Program 1		Služby občanom				
Podprogram 2		Cintoríny				
SÚ	Názov účtu	Cintoríny a DS Bardejov	Cintorín a DS Dlhá Lúka	Cintorín a DS Mihaľov	Cintorín a DS BNV	Spolu
501	Spotreba materiálu	4 000	500	0	0	4 500
502	Spotreba energie	3 900	300	100	100	4 400
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	800	100	100	100	1 100
504	Predaný tovar	0	0	0	0	0
511	Opravy a udržiavanie	200	0	0	0	200
512	Cestovné	200	0	0	0	200
513	Náklady na reprezentáciu	100	0	0	0	100
518	Ostatné služby	4 100	2 400	0	200	6 700
521	Mzdové náklady	34 300	0	0	1 600	35 900
524	Zákonne sociálne poistenie	12 100	0	0	500	12 600
525	Ostatné sociálne poistenie	400	0	0	0	400
527	Zákonne sociálne náklady	3 200	0	0	0	3 200
531	Daň z motorových vozidiel	0	0	0	0	0
538	Ostatné dane a poplatky	100	0	100	0	200
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0	0	0	0
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0	0	0	0
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0	0	0	0	0
551	Odpisy DNHM a DHM	15 700	10 200	7 000	14 100	47 000
562	Úroky	0	0	0	0	0
568	Ostatné finančné náklady	800	200	200	400	1 600
5	Náklady spolu	79 900	13 700	7 500	17 000	118 100
602	Tržby z predaja služieb	0	0	0	0	0
604	Tržby za tovar	0	0	0	0	0
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	0	0	0	0	0
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce	64 200	3 500	500	2 900	71 100
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce	15 700	10 200	7 000	14 100	47 000
6	Výnosy spolu	79 900	13 700	7 500	17 000	118 100
	Hospodársky výsledok	0	0	0	0	0

Celkove tento návrh rozpočtu nákladov a výnosov predpokladá na rok 2015 celkové náklady a výnosy vo výške 118 100 €.

Návrh príspevku mesta na dosiahnutie vyrovnaného hospodárskeho výsledku v roku 2015 predstavuje výšku 71 100 €.

Porovnanie výšky navrhovaného príspevku mesta na rok 2015 s upraveným príspevkom mesta na rok 2014 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Prvok programu		Navrhovaný príspevok mesta na rok 2015	Upravený príspevok mesta na rok 2014
PROGRAM 1: Služby občanom		71 100	68 400
2	Cintoríny	71 100	68 400
	08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby	71 100	68 400
	1 Správa mestských cintorínov a DS	64 200	62 000
	2 Správa cintorína a DS DL	3 500	3 000
	3 Správa cintorína a DS Mihaľov	500	400
	4 Správa cintorína a DS BNV	2 900	3 000

Navrhovaný príspevok mesta pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, m. p. Bardejov na rok 2015 v porovnaní s upraveným príspevkom mesta na rok 2014 je vyšší o 2 700 €. Toto navýšenie príspevku mesta na rok 2015 je spôsobené predovšetkým predpokladaným zákonným nárastom mzdových nákladov a nákladov na zákonne sociálne poistenie v prvku programu Správa mestských cintorínov a DS. Mierny nárast príspevku mesta je navrhovaný aj v prvku Správa cintorína a DS DL z dôvodu predpokladaného nárastu nákladov na údržbu cintorína (vyššie náklady na kosenie cintorína).

Program 3 : Doprava

Podprogram 1: Údržba miestnych komunikácií - BAPOS

Prehľad návrhu rozpočtu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku na rok 2015 v programe Doprava (v podprograme Údržba miestnych komunikácií - BAPOS) vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Návrh plánu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku na rok 2015				
Program 3		Doprava		
Podprogram 1		Údržba miestnych komunikácií - BAPOS		
SÚ	Názov účtu	Na miestne komunikácie	Zrážkové vody	Spolu
501	Spotreba materiálu	102 500	0	102 500
502	Spotreba energie	4 100	0	4 100
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	4 900	0	4 900
504	Predaný tovar	0	0	0
511	Opravy a udržiavanie	11 000	0	11 000
512	Cestovné	300	0	300
513	Náklady na reprezentáciu	700	0	700
518	Ostatné služby	50 700	125 900	176 600
521	Mzdové náklady	319 700	0	319 700
524	Zákonne sociálne poistenie	112 500	0	112 500

525	Ostatné sociálne poistenie	3 000	0	3 000
527	Zákonne sociálne náklady	31 400	0	31 400
531	Daň z motorových vozidiel	0	0	0
538	Ostatné dane a poplatky	1 600	0	1 600
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0	0
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0	0
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0	0	0
551	Odpisy DNHM a DHM	759 500	0	759 500
562	Úroky	0	0	0
568	Ostatné finančné náklady	7 800	0	7 800
5	Náklady spolu	1 409 700	125 900	1 535 600
602	Tržby z predaja služieb	200	0	200
604	Tržby za tovar	0	0	0
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	0	0	0
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce	650 000	125 900	775 900
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce	759 500	0	759 500
6	Výnosy spolu	1 409 700	125 900	1 535 600
	Hospodársky výsledok	0	0	0

Celkove tento návrh rozpočtu nákladov a výnosov predpokladá na rok 2015 celkové náklady a výnosy vo výške 1 535 600 €.

Návrh príspevku mesta na dosiahnutie vyrovnaného hospodárskeho výsledku v roku 2015 predstavuje výšku 775 900 €.

Porovnanie výšky navrhovaného príspevku mesta na rok 2015 s upraveným príspevkom mesta na rok 2014 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Ukazovateľ		Navrhovaný príspevok mesta na rok 2015	Upravený príspevok mesta na rok 2014
PROGRAM 3: Doprava		775 900	770 000
1	Údržba miestnych komunikácií - BAPOS	775 900	770 000
	04.5.1 Cestná doprava	775 900	770 000
	1 Na miestne komunikácie	650 000	640 200
	2 Zrážkové vody	125 900	129 800

Navrhovaná výška príspevku mesta v programe Doprava pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, m. p. Bardejov na rok 2015 je približne na úrovni výšky príspevku mesta v roku 2014. Mierne navýšenie príspevku mesta na rok 2015 zahŕňa predpokladaný zákonný nárast mzdových nákladov a nákladov na zákonne sociálne poistenie.

Súčasťou navrhovanej výšky príspevku mesta v programe Doprava je aj navrhovaná výška príspevku mesta v prvku Zrážkové vody na úhradu nákladov z odvádzania povrchových vôd z odkanalizovaných mestských komunikácií a parkovísk.

Program 5 : Šport

Podprogram 1: Mestské športoviská

Prehľad návrhu rozpočtu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku na rok 2015 v programe Šport (v podprograme Mestské športoviská) vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Návrh plánu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku na rok 2015									
Program 5		Šport							
Podprogram 1		Mestské športoviská							
SÚ	Názov účtu	Športová hala	Zimný štadión	Krytá plaváreň	Štadión BNV	Štadión Dlhá Lúka	Multifunkčné ihriská	Detské ihriská	Spolu
501	Spotreba materiálu	1 300	0	2 000	3 600	1 200	500	500	9 100
502	Spotreba energie	10 400	0	18 900	4 100	200	100	100	33 800
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	46 600	0	68 000	500	300	100	0	115 500
504	Predaný tovar	0	0	0	0	0	0	0	0
511	Opravy a udržiavanie	1 500	0	800	3 000	0	0	0	5 300
512	Cestovné	0	0	0	0	0	0	0	0
513	Náklady na reprezentáciu	100	0	100	0	0	0	0	200
518	Ostatné služby	7 100	33 000	15 000	1 700	800	200	600	58 400
521	Mzdové náklady	38 600	0	54 400	2 300	2 300	4 400	4 400	106 400
524	Zákonne sociálne poistenie	13 600	0	19 100	800	800	1 600	1 600	37 500
525	Ostatné sociálne poistenie	500	0	600	0	0	0	0	1 100
527	Zákonne sociálne náklady	4 100	0	5 600	0	0	100	600	10 400
531	Daň z motorových vozidiel	0	0	0	0	0	0	0	0
538	Ostatné dane a poplatky	400	0	600	0	0	0	0	1 000
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0	0	0	0	0	0	0
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0	0	0	0	0	0	0
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0	0	0	0	0	0	0	0
551	Odpisy DNHM a DHM	9 000	0	6 600	10 400	500	11 700	5 200	43 400
562	Úroky	0	0	0	0	0	0	0	0
568	Ostatné finančné náklady	800	0	200	300	0	300	100	1 700
5	Náklady spolu	134 000	33 000	191 900	26 700	6 100	19 000	13 100	423 800
602	Tržby z predaja služieb	0	0	0	0	0	0	0	0
604	Tržby za tovar	0	0	0	0	0	0	0	0
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	0	0	0	0	0	0	0	0
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce	125 000	33 000	185 300	16 300	5 600	7 300	7 900	380 400
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce	9 000	0	6 600	10 400	500	11 700	5 200	43 400
6	Výnosy spolu	134 000	33 000	191 900	26 700	6 100	19 000	13 100	423 800
	Hospodársky výsledok	0	0	0	0	0	0	0	0

Celkove tento návrh rozpočtu nákladov a výnosov predpokladá na rok 2015 celkové náklady a výnosy vo výške 423 500 €.

Návrh príspevku mesta na dosiahnutie vyrovnaného hospodárskeho výsledku v roku 2015 predstavuje výšku 380 400 €.

Súčasťou celkového návrhu príspevku mesta pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov v programe Šport je aj návrh príspevku mesta na kapitálové výdaje z dôvodu rekonštrukcie mestského futbalového štadióna. v prvku Mestský štadión vo výške 200 000 €.

Porovnanie výšky navrhovaného príspevku mesta na bežné výdavky na rok 2014 s upraveným príspevkom mesta na rok 2013 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Prvok programu		Navrhovaný príspevok mesta na rok 2015	Upravený príspevok mesta na rok 2014
PROGRAM 5: Šport		580 400	575 537
1	Mestské športoviská	580 400	575 537
	08.1.0		
	Rekreačné a športové služby	580 400	575 537
	1	Športová hala	125 000
	2	Mestský štadión	200 000
	3	Zimný štadión	33 000
	5	Krytá plaváreň	185 300
	6	Štadión BNV	16 300
	7	Štadión Dlhá Lúka	5 600
	8	Multifunkčné ihriská	7 300
	9	Detské ihriská	7 900

V porovnaní s upraveným príspevkom mesta na rok 2014 v programe Šport celková navrhovaná výška príspevku mesta pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov je vyššia o 4 863 €. Najvyšší nárast príspevku mesta v programe Šport je plánovaný v prvku Krytá plaváreň, kde táto navrhovaná výška príspevku mesta je plánovaná na 9 mesačnú prevádzku Krytej plavárne (oproti roku 2014, kde bola Krytá plaváreň plánovaná na prevádzku v dĺžke 8 mesiacov). V období jún – august 2015 je plánovaná odstavka Krytej plavárne, pracovníci Krytej plavárne budú využití pri prácach spojených s letnou údržbou zatravněných plôch v rámci programu ŽP a ÚP mesta, v podprograme Verejná zeleň.

Program 8 : Životné prostredie a ÚP mesta

Podprogram 1: Verejná zeleň

Prehľad návrhu rozpočtu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku na rok 2015 v programe Životné prostredie a ÚP mesta (v podprograme Verejná zeleň) vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Návrh plánu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku na rok 2015		
Program 8		Životné prostredie a územný plán mesta
Podprogram 2		Verejná zeleň
SÚ	Názov účtu	Kosenie, hrabanie, zvoz, uloženie
501	Spotreba materiálu	48 300
502	Spotreba energie	13 700
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	5 100
504	Predaný tovar	0
511	Opravy a udržiavanie	200
512	Cestovné	100
513	Náklady na reprezentáciu	400
518	Ostatné služby	82 400
521	Mzdové náklady	196 300

524	Zákonne sociálne poistenie	69 100
525	Ostatné sociálne poistenie	1 800
527	Zákonne sociálne náklady	19 500
531	Daň z motorových vozidiel	0
538	Ostatné dane a poplatky	300
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0
551	Odpisy DNHM a DHM	334 000
562	Úroky	0
568	Ostatné finančné náklady	1 700
5	Náklady spolu	772 900
602	Tržby z predaja služieb	0
604	Tržby za tovar	0
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	0
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce	438 900
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce	334 000
6	Výnosy spolu	772 900
	Hospodársky výsledok	0

Celkove tento návrh rozpočtu nákladov a výnosov predpokladá na rok 2015 celkové náklady a výnosy 772 900 €.

Návrh príspevku mesta na dosiahnutie vyrovnaného hospodárskeho výsledku v roku 2015 predstavuje výšku 438 900 €.

Celkový plán nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia v ukazovateli Kosenie, hrabanie, zvoz a uloženie je zostavený za predpokladu:

- počas samotného kosenia, hrabania a zvozu zelenej hmoty budú BAPOS m. p. poskytnutí pracovníci v rámci projektov aktivačných prác zo strany mesta. V inom prípade na plné zabezpečenie prác počas letnej sezóny bude nutné doplniť stav pracovníkov minimálne o 13 pracovníkov, čo bude mať za následok nárast osobných nákladov v predpokladanej výške 36 000 €.
- presun pracovníkov krytej plavárne počas plánovanej odstávky krytej plavárne od 01. júna do 31. augusta 2015.

Porovnanie výšky navrhovaného príspevku mesta na rok 2015 s upraveným príspevkom mesta na rok 2014 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Prvok programu		Navrhovaný príspevok mesta na rok 2015	Upravený príspevok mesta na rok 2014
PROGRAM 8: ŽP a ÚP mesta		438 900	365 000
2	Verejná zeleň	438 900	365 000
<i>06.2.0</i>	Rozvoj obce	438 900	365 000
1	Kosenie, hrabanie, zvoz a uloženie	438 900	365 000

Navrhovaná výška príspevku mesta pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, m. p. Bardejov na rok 2015 v porovnaní s upraveným príspevkom mesta na rok 2014 je vyšší o 73 900 €. Vplyv na vyššiu navrhovanú výšku príspevku mesta na rok 2015 má predpokladaný zákonný nárast mzdových nákladov a nákladov na zákonne sociálne poistenie

ako aj predpokladné vyššie náklady na kosenie, hrabanie, zvoz a uloženie biologického odpadu, hlavne pri zvoze a uložení biologického odpadu, z dôvodu absencie skládky biologického rozložiteľného odpadu na území mesta

Program 9 : Verejné osvetlenie
Podprogram 1: BAPOS-Verejné osvetlenie

Prehľad návrhu rozpočtu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku na rok 2015 v programe Verejné osvetlenie (v podprograme BAPOS – Verejné osvetlenie) vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Návrh plánu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku na rok 2015				
Program 9		Verejné osvetlenie		
Podprogram 1		BAPOS - verejné osvetlenie		
SÚ	Názov účtu	Elektrická energia	Úver "Verejné osvetlenie"	Spolu
501	Spotreba materiálu	14 900	0	14 900
502	Spotreba energie	140 000	0	140 000
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	500	0	500
504	Predaný tovar	0	0	0
511	Opravy a udržiavanie	600	0	600
512	Cestovné	200	0	200
513	Náklady na reprezentáciu	100	0	100
518	Ostatné služby	24 500	0	24 500
521	Mzdové náklady	40 700	0	40 700
524	Zákonne sociálne poistenie	14 300	0	14 300
525	Ostatné sociálne poistenie	400	0	400
527	Zákonne sociálne náklady	3 500	0	3 500
531	Daň z motorových vozidiel	0	0	0
538	Ostatné dane a poplatky	0	0	0
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0	0
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0	0
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0	0	0
551	Odpisy DNHM a DHM	190 800	0	190 800
562	Úroky	0	23 203	23 203
568	Ostatné finančné náklady	3 700	0	3 700
5	Náklady spolu	434 200	23 203	457 403
602	Tržby z predaja služieb	0	0	0
604	Tržby za tovar	0	0	0
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	0	0	0
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce	243 400	23 203	266 603
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce	190 800	0	190 800
6	Výnosy spolu	434 200	23 203	457 403
	Hospodársky výsledok	0	0	0

Celkove tento návrh rozpočtu nákladov a výnosov predpokladá na rok 2014 celkové náklady a výnosy vo výške 457 403 €.

Návrh príspevku mesta na dosiahnutie vyrovnaného hospodárskeho výsledku v roku 2015 predstavuje výšku 266 603 €. Súčasťou tohto príspevku mesta sú aj náklady na úroky záväzku za rekonštrukciu siete verejného osvetlenia vo výške 23 203 €.

Okrem tohto príspevku mesta na krytie bežných nákladov navrhujeme aj výšku príspevku mesta na krytie kapitálových nákladov spojených s úhradou istiny záväzku za rekonštrukciu siete verejného osvetlenia vo výške 118 633 €.

Porovnanie výšky navrhovaného príspevku mesta na bežné výdavky na rok 2015 s upraveným príspevkom mesta na rok 2013 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Prvok programu		Navrhovaný príspevok mesta na rok 2015	Upravený príspevok mesta na rok 2014
PROGRAM 9: Verejné osvetlenie		266 603	287 828
1	BAPOS - verejné osvetlenie	266 603	287 828
	06.4.0 Verejné osvetlenie	266 603	287 828
	1 Elektrická energia	243 400	258 000
	2 Úver " Verejné osvetlenie " - úrok	23 203	29 828

Navrhovaný rozpočet nákladov v ukazovateli Elektrická energia zahŕňa náklady na elektrickú energiu pre sieť verejného osvetlenia protokolárne odovzdané do správy do konca roka 2014. V prípade rozšírenia siete verejného osvetlenia bude nutné prehodnotiť aj výšku príspevku mesta v tomto ukazovateli.

Program 13 : Bývanie a občianska vybavenosť

Podprogram 2: Občianska vybavenosť

Prehľad návrhu rozpočtu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku na rok 2015 v programe Bývanie a občianska vybavenosť (v podprograme Občianska vybavenosť) vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Návrh plánu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku na rok 2015		
Program 13		Bývanie a občianska vybavenosť
Podprogram 2		Občianska vybavenosť
SÚ	Názov účtu	Deratizácia-BAPOS
501	Spotreba materiálu	2 000
502	Spotreba energie	0
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	0
504	Predaný tovar	0
511	Opravy a udržiavanie	0
512	Cestovné	0
513	Náklady na reprezentáciu	0
518	Ostatné služby	0

521	Mzdové náklady	0
524	Zákonne sociálne poistenie	0
525	Ostatné sociálne poistenie	0
527	Zákonne sociálne náklady	0
531	Daň z motorových vozidiel	0
538	Ostatné dane a poplatky	0
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0
551	Odpisy DNHM a DHM	0
562	Úroky	0
568	Ostatné finančné náklady	0
5	Náklady spolu	2 000
602	Tržby z predaja služieb	0
604	Tržby za tovar	0
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	0
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce	2 000
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce	0
6	Výnosy spolu	2 000
	Hospodársky výsledok	0

Celkove tento návrh rozpočtu nákladov a výnosov predpokladá na rok 2015 celkové náklady a výnosy vo výške 2 000 €. Súčasťou tohto návrhu rozpočtu nákladov a výnosov je aj návrh príspevku mesta vo výške 2 000 € na krytie nákladov na nákup deratizačných násad a ich rozmiestnenie v objektoch v správe m. p. BAPOS.

Porovnanie výšky navrhovaného príspevku mesta na rok 2015 s upraveným príspevkom mesta na rok 2014 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Prvok programu		Navrhovaný príspevok mesta na rok 2015	Upravený príspevok mesta na rok 2014
PROGRAM 13: Bývanie a obč. vybavenosť		2 000	2 000
2	Občianska vybavenosť	2 000	2 000
	06.6.0 Bývanie a obč.vybavenosť inde neklas.	2 000	2 000
	1 Deratizácia - BAPOS	2 000	2 000

Súčasťou predkladaného návrhu rozpočtu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku v jednotlivých programoch programového rozpočtu je aj podiel správnej réžie, tzn. nákladov a výnosov hospodárskeho strediska HS 980 Správa podniku. Celkové náklady hospodárskeho strediska HS 980 Správa podniku sú prerozdelené na hlavnú a podnikateľskú činnosť na základe pomeru plánovaných mzdových nákladov v roku 2015 v hlavnej a podnikateľskej činnosti. Pre tento návrh rozpočtu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku percento podielu správnej réžie nákladov a výnosov pre hlavnú činnosť predstavuje 79 %.

Prehľad nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku na rok 2015 ako podiel správnej réžie hlavnej činnosti vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

SU	Názov účtu	HS 980
501	Spotreba materiálu	4 200
502	Spotreba energie	8 800
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	9 900
504	Predaný tovar	0
511	Opravy a udržiavanie	200
512	Cestovné	300
513	Náklady na reprezentáciu	1 500
518	Ostatné služby	23 400
521	Mzdové náklady	167 700
524	Zákonne sociálne poistenie	59 200
525	Ostatné sociálne poistenie	1 400
527	Zákonne sociálne náklady	11 900
531	Daň z motorových vozidiel	0
538	Ostatné dane a poplatky	1 000
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0
551	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	6 000
562	Úroky	0
568	Ostatné finančné náklady	600
5	Náklady	296 100
602	Tržby z predaja služieb	0
604	Tržby za tovar	0
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	0
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce	0
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce	6 000
6	Výnosy	6 000
	Hospodársky výsledok	-290 100

Tieto plánované náklady a výnosy správnej réžie hlavnej činnosti sú na jednotlivé programy (podprogramy a prvky) prerozdelené na základe pomeru plánovaných mzdových nákladov v jednotlivých prvkoch programov k celkovým plánovaným mzdovým nákladom hlavnej činnosti .

Celkový návrh bežného transferu príspevku mesta pre hlavnú činnosť Bardejovského podniku služieb BAPOS m. p. na rok 2015 (na zabezpečenie vyrovnaného hospodárenia) a kapitálového transferu príspevku vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Druh príspevku	Navrhovaný príspevok na rok 2015	Upravený príspevok v roku 2014	Rozdiel
Bežný transfer príspevku	1 934 903	1 859 828	75 075
Kapitálový transfer príspevku	318 633	320 945	-2 312
Príspevok celkom:	2 253 536	2 180 773	72 763

(Upravený príspevok mesta na rok 2014 pre lepšiu objektivitu pre porovnanie výšky príspevku mesta nezahŕňa príspevok mesta v bežnom transfere príspevku v programe ŽP a ÚP mesta, podprogram Iná činnosť v RO, prvok Karanténa túlavých zvierat vo výške 8 150 €. Údaje v stĺpci upravený príspevok mesta na rok 2014 vyjadrujú stav k 01. 012. 2014)

Podrobnejší návrh príspevku mesta pre hlavnú činnosť Bardejovského podniku služieb BAPOS m. p. na rok 2015 podľa ukazovateľov programového rozpočtu mesta je uvedený v prílohe č. 1.

(Táto správa obsahuje hlavičku, 14 očíslovaných strán a tabuľkovú prílohu č. 1)

Návrh príspevku mesta pre BAPOS m. p. na rok 2015

Príloha č.1

€						Bežný transfer príspevku						Kapitálový transfer príspevku					Návrh príspevku na rok 2015	Príspevok 2014			
						ekonomická klasifikácia															
S1	S2	S3	S4	S5	S6	pod prog ram	funkčná klasifik.	ukazovateľ	610	620	630	640	650	spolu	711	713			716	721	spolu
								BAPOS m. p. BARDEJOV				1 934 903		1 934 903				318 633	318 633	2 253 536	2 180 773
								PROGRAM 1: Služby občanom				71 100		71 100				0	0	71 100	68 400
								2 Cintoríny				71 100		71 100				0	0	71 100	68 400
								08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby				71 100		71 100				0	0	71 100	68 400
								1 Správa mests.cintorínov a DS				64 200		64 200				0	0	64 200	62 000
								2 Správa cintorína a DS DL				3 500		3 500				0	0	3 500	3 000
								3 Správa cintorína a DS Mihaľov				500		500				0	0	500	400
								4 Správa cintorína a DS BNV				2 900		2 900				0	0	2 900	3 000
								PROGRAM 3: Doprava				775 900		775 900				0	0	775 900	770 000
								1 Údržba miestnych komunikácií - BAPOS				775 900		775 900				0	0	775 900	770 000
								04.5.1 Cestná doprava				775 900		775 900				0	0	775 900	770 000
								1 Na miestne komunikácie				650 000		650 000				0	0	650 000	640 200
								2 Zrážkové vody				125 900		125 900				0	0	125 900	129 800
								PROGRAM 5: Šport				380 400		380 400				200 000	200 000	580 400	575 537
								1 Mestské športoviská				380 400		380 400				200 000	200 000	580 400	575 537
								08.1.0 Rekreačné a športové služby				380 400		380 400				200 000	200 000	580 400	575 537
								1 Športová hala				125 000		125 000				0	0	125 000	130 000
								2 Mestský štadión				0		0			200 000	200 000	200 000	208 937	
								3 Zimný štadión				33 000		33 000				0	0	33 000	33 000
								5 Krytá plaváreň				185 300		185 300				0	0	185 300	160 000
								6 Štadión BNV				16 300		16 300				0	0	16 300	16 000
								7 Štadión DL				5 600		5 600				0	0	5 600	12 700
								8 Multifunkčné ihriská				7 300		7 300				0	0	7 300	6 900
								9 Detské ihriská				7 900		7 900				0	0	7 900	8 000
								PROGRAM 8: Životné prostredie a ÚP mesta				438 900		438 900				0	0	438 900	365 000
								2 Verejná zeleň				438 900		438 900				0	0	438 900	365 000
								06.2.0 Rozvoj obcí				438 900		438 900				0	0	438 900	365 000
								1 Kosenie, hrabanie, zvoz, uloženie				438 900		438 900				0	0	438 900	365 000
								PROGRAM 9: Verejné osvetlenie				266 603		266 603				118 633	118 633	385 236	399 836
								1 Bapos - verejné osvetlenie				266 603		266 603				118 633	118 633	385 236	399 836
								06.4.0 Verejné osvetlenie				266 603		266 603				118 633	118 633	385 236	399 836
								1 Elektrická energia				243 400		243 400				0	0	243 400	258 000
								2 Úver " Verejné osvetlenie " úrok,ist.				23 203		23 203				118 633	118 633	141 836	141 836
								PROGRAM 13: Bývanie a občianska vybavenosť				2 000		2 000				0	0	2 000	2 000
								2 Občianska vybavenosť				2 000		2 000				0	0	2 000	2 000
								06.6.0 Bývanie a obč. vybavenosť inde neklas.				2 000		2 000				0	0	2 000	2 000

					5	Deratizácia - BAPOS				2 000		2 000					0	0		2 000	2 000
--	--	--	--	--	---	---------------------	--	--	--	-------	--	-------	--	--	--	--	---	---	--	-------	-------