



Bardejovský podnik služieb BAPOS

mestský podnik, Štefánikova 786, 085 88 Bardejov

IČO 00619621

DIČ 2020508490

ICDPH SK 2020508490

Na rokovanie:

MsR dňa 28. 05. 2015

Materiál č.: 5 a)

PLNENIE ROZPOČTU A HOSPODÁRSKYCH ÚLOH ZA I. ŠTVRŤROK 2015 v Bardejovskom podniku služieb BAPOS, m. p. Bardejov.

Na základe:

Plánu zasadnutí

Predkladá:

Marián Novický
riaditeľ podniku

Spracovateľ:

Ing. Miroslav Šinal
Ing. Pavol Tarcala

Spravodajca:

Marián Novický
riaditeľ podniku

Prerokované:

Vo vedení mesta
Vo finančnej komisii

Návrh na uznesenie:

MsR po prerokovaní,, Plnenie rozpočtu
a hospodárskych úloh za I. štvrťrok 2015
v Bardejovskom podniku služieb Bapos,
m.p. Bardejov" **b e r i e n a v e d o m i e**

V Bardejove 21. 05. 2015

Sprievodná správa

Názov organizácie : Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov

IČO : 00619621

IČ DPH : SK 2020508490

Sídlo organizácie : Štefánikova 786, 085 88 Bardejov

Štatutárny zástupca : Marián Novický – riaditeľ podniku

Počet zamestnancov k 31. 03. 2015 : 123

Z toho riadiaci: 7

Ostatní THP: 17

Robotníci : 99 (z toho 90 stálych zamestnancov a 9 zamestnanci na dohodu)

Bardejovský podnik služieb BAPOS m. p. 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 častí.

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 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 10 **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.**

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.**

Rozbor hospodárenia za I. štvrt'rok 2015.

Podnik ako celok dosiahol k 31. 03. 2015 nasledujúce hospodárske výsledky (údaje v €):

Podnik spolu	Skutočnosť 01-03/2014	Plán N a V na rok 2015	Plán N a V 01-03/2015	Skutočnosť 01-03/2015	Index SK 01-03/ PL 01-03	Index SK 01-03/ PL 2015
Spotrebované náklady	150 436,29	692 300,00	175 900,00	172 541,49	98,09%	24,92%
Služby	100 054,78	395 400,00	100 300,00	82 096,07	81,85%	20,76%
Mzdové náklady	200 521,41	888 400,00	230 600,00	215 081,83	93,27%	24,21%
Zákonne a sociálne náklady	89 764,97	407 500,00	105 400,00	99 945,11	94,82%	24,53%
Dane a poplatky	3 530,20	7 900,00	1 700,00	3 098,90	182,29%	39,23%
Ostatné náklady	483,09	0,00	0,00	888,14		
Odpisy	404 369,44	1 707 400,00	426 400,00	450 754,44	105,71%	26,40%
Finančné náklady	34 097,07	46 703,00	30 803,00	4 054,99	13,16%	8,68%
Náklady spolu	983 257,25	4 145 603,00	1 071 103,00	1 028 460,97	96,02%	24,81%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	91 614,08	503 300,00	131 400,00	85 674,55	65,20%	17,02%
Ostatné výnosy	233,60	0,00	0,00	501,66		
Finančné výnosy	1,09	0,00	0,00	1,13		
Výnosy z bežných transferov	493 429,83	1 934 903,00	513 303,00	481 312,06	93,77%	24,88%
Výnosy z kapitál. transferov	404 369,44	1 707 400,00	426 400,00	450 754,44	105,71%	26,40%
Výnosy spolu	989 648,04	4 145 603,00	1 071 103,00	1 018 243,84	95,06%	24,56%
Hospodársky výsledok	6 390,79	0,00	0,00	-10 217,13		

Hospodárenie podniku ako celku k 31. 03. 2015 dosiahlo účtovnú stratu vo výške 10 217,13 €. Tento hospodársky výsledok je ovplyvnený skutočnosťou, že kým v nákladových položkách sú zaúčtované všetky náklady vzťahujúce sa k obdobiu 31. 03. 2015, výnosová časť je ovplyvnená časovým posunom výšky výnosov z transferov z rozpočtu obce, tzn. že doúčtovanie príspevku mesta za mesiac 03/2015 je poskytnuté až v nasledujúcom mesiaci po ukončení sledovaného obdobia.

Po zohľadnení tohto doúčtovania príspevku mesta, ktoré činilo 10 707,70 € reálne hospodárske výsledky vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Podnik spolu	Skutočnosť 01-03/2014	Plán N a V na rok 2015	Plán N a V 01-03/2015	Skutočnosť 01-03/2015	Index SK 01-03/ PL 01-03	Index SK 01-03/ PL 2015
Spotrebované náklady	150 436,29	692 300,00	175 900,00	172 541,49	98,09%	24,92%
Služby	100 054,78	395 400,00	100 300,00	82 096,07	81,85%	20,76%
Mzdové náklady	200 521,41	888 400,00	230 600,00	215 081,83	93,27%	24,21%
Zákonne a sociálne náklady	89 764,97	407 500,00	105 400,00	99 945,11	94,82%	24,53%
Dane a poplatky	3 530,20	7 900,00	1 700,00	3 098,90	182,29%	39,23%
Ostatné náklady	483,09	0,00	0,00	888,14		
Odpisy	404 369,44	1 707 400,00	426 400,00	450 754,44	105,71%	26,40%
Finančné náklady	34 097,07	46 703,00	30 803,00	4 054,99	13,16%	8,68%
Náklady spolu	983 257,25	4 145 603,00	1 071 103,00	1 028 460,97	96,02%	24,81%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	91 614,08	503 300,00	131 400,00	85 674,55	65,20%	17,02%
Ostatné výnosy	233,60	0,00	0,00	501,66		
Finančné výnosy	1,09	0,00	0,00	1,13		
Výnosy z bežných transferov	493 429,83	1 934 903,00	513 303,00	492 019,76	95,85%	25,43%
Výnosy z kapitál. transferov	404 369,44	1 707 400,00	426 400,00	450 754,44	105,71%	26,40%
Výnosy spolu	989 648,04	4 145 603,00	1 071 103,00	1 028 951,54	96,06%	24,82%
Hospodársky výsledok	6 390,79	0,00	0,00	490,57		

Hlavná činnosť podniku sa na dosiahnutom účtovnom hospodárskom výsledku podniku podieľala stratou v celkovej výške 23 714,20 €. Po zohľadnení doúčtovania príspevku mesta za obdobie 03/2015 vo výške 10 707,70 €, dosiahnutá strata v hlavnej činnosti predstavovala výšku 13 006,50 €.

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 31. 03. 2015 v **hlavnej činnosti** podniku je uvedený v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

Hlavná činnosť	Skutočnosť 01-03/2014	Plán N a V na rok 2015	Plán N a V 01-03/2015	Skutočnosť 01-03/2015	Index SK 01-03/ PL 01-03	Index SK 01-03/ PL 2015
Spotrebované náklady	120 469,35	508 500,00	126 900,00	151 763,43	119,59%	29,85%
Služby	86 813,90	364 100,00	92 600,00	76 268,25	82,36%	20,95%
Mzdové náklady	170 618,10	699 000,00	181 300,00	185 522,92	102,33%	26,54%
Zákonne a sociálne náklady	76 352,45	320 700,00	83 100,00	85 889,19	103,36%	26,78%
Dane a poplatky	2 287,56	3 100,00	400,00	2 501,81	625,45%	80,70%
Ostatné náklady	397,60	0,00	0,00	817,71		
Odpisy	393 538,43	1 374 700,00	343 600,00	402 162,02	117,04%	29,25%
Finančné náklady	32 542,85	39 703,00	29 003,00	2 696,55	9,30%	6,79%
Náklady spolu	883 020,24	3 309 803,00	856 903,00	907 621,88	105,92%	27,42%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	0,00	200,00	0,00	0,00		
Ostatné výnosy	216,28	0,00	0,00	432,63		
Finančné výnosy	1,01	0,00	0,00	0,97		
Výnosy z bežných transferov	493 429,83	1 934 903,00	513 303,00	481 312,06	93,77%	24,88%
Výnosy z kapitál. transferov	393 538,43	1 374 700,00	343 600,00	402 162,02	117,04%	29,25%
Výnosy spolu	887 185,55	3 309 803,00	856 903,00	883 907,68	103,15%	26,71%
Hospodársky výsledok	4 165,31	0,00	0,00	-23 714,20		

Vyššie náklady v spotrebných nákladoch, mzdových nákladoch a nákladoch na zákonne sociálne poistenie boli spôsobené zvýšenými nákladmi na výkon zimnej údržby z dôvodu intenzívneho sneženia v mesiacoch január a február 2015, kedy vplyvom prudkých zmien teplôt dochádzalo aj k tvorbe poľadovice. V týchto obdobiach bolo potrebné posilniť priebeh zimnej údržby o pracovníkov druhej pracovnej zmeny ako aj pracovníkov v rámci projektov regionálnej zamestnanosti a verejnoprospešných prác. Pre zabezpečenie schodnosti a zjazdnosti mestských komunikácií, chodníkov a ostatných plôch bolo potrebné použiť zvýšené množstvo posypového materiálu a pohonných hmôt.

Nepriaznivý vplyv na účtovné hospodárenie podniku malo aj zvýšenie miezd a odvodov v zmysle legislatívnych zmien a nižšie čerpanie príspevku mesta ako v minulom roku.

Vyššie náklady na dane a poplatky sú spôsobené obdržaním výmeru za miestny poplatok za komunálny odpad už v I. štvrtroku, kým v pláne sa počítalo s obdobím II. štvrtroka 2015.

Program 1: Služby občanom
Podprogram 2: Cintoríny

Prehľad hospodárenia v tomto programe k 31. 03. 2015 je uvedený v nasledovnej tabuľke (údaje v €):

Program: Služby občanom Podprogram: Cintoríny	Skutočnosť 01-03/2014	Plán N a V na rok 2015	Plán N a V 01-03/2015	Skutočnosť 01-03/2015	Index SK 01-03/ PL 01-03	Index SK 01-03/ PL 2015
Spotrebované náklady	1 425,38	8 900,00	1 700,00	1 599,77	94,10%	17,97%
Služby	752,59	6 100,00	900,00	903,63	100,40%	14,81%
Mzdové náklady	5 532,17	27 600,00	6 900,00	5 720,13	82,90%	20,73%
Zákonne a sociálne náklady	2 380,32	12 700,00	3 100,00	2 401,28	77,46%	18,91%
Dane a poplatky	64,06	200,00	0,00	74,36		37,18%
Ostatné náklady	1,42	0,00	0,00	2,66		
Odpisy	11 048,62	46 700,00	11 600,00	10 524,14	90,73%	22,54%
Finančné náklady	192,15	1 600,00	200,00	1,99	1,00%	0,12%
Správna réžia	3 699,46	14 300,00	3 500,00	3 577,15	102,20%	25,02%
Náklady spolu	25 096,17	118 100,00	27 900,00	24 805,11	88,91%	21,00%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	0,00	0,00	0,00	0,00		
Ostatné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00		
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00		
Výnosy z bežných transferov	13 893,95	71 100,00	16 300,00	15 551,06	95,41%	21,87%
Výnosy z kapitál. transferov	11 048,62	46 700,00	11 600,00	10 524,14	90,73%	22,54%
Správna réžia	87,56	300,00	0,00	61,88		20,63%
Výnosy spolu	25 030,13	118 100,00	27 900,00	26 137,08	93,68%	22,13%
Hospodársky výsledok	-66,04	0,00	0,00	1 331,97		

Hlavnou činnosťou v tomto programe je správa a údržba mestských cintorínov a Domu smútku, cintorína a DS v Dlhej Lúke, cintorína a DS na Mihaľove a cintorína a DS v Bardejovskej Novej Vsi. Celkove hospodárenie v tomto programe skončilo k 31. 03. 2015 s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 1 331,97 € (po započítaní doúčtovania príspevku mesta za obdobie 03/2015 vo výške 885,00 €, tento kladný hospodársky výsledok predstavuje výšku 2 216,97 €).

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

Prehľad hospodárenia v tomto programe k 31. 03. 2015 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Program: Doprava Podprogram: Údržba miestnych komunikácií-BAPOS	Skutočnosť 01-03/2014	Plán N a V na rok 2015	Plán N a V 01-03/2015	Skutočnosť 01-03/2015	Index SK 01-03/ PL 01-03	Index SK 01-03/ PL 2015
Spotrebované náklady	18 541,39	100 400,00	42 100,00	56 185,64	133,46%	55,96%
Služby	39 264,89	176 200,00	40 800,00	38 169,10	93,55%	21,66%
Mzdové náklady	85 412,65	239 600,00	88 500,00	93 497,69	105,65%	39,02%
Zákonne a sociálne náklady	36 474,44	112 300,00	40 600,00	42 205,45	103,95%	37,58%
Dane a poplatky	249,75	1 000,00	0,00	59,82		5,98%
Ostatné náklady	0,00	0,00	0,00	0,00		
Odpisy	182 778,27	756 600,00	189 000,00	222 182,91	117,56%	29,37%
Finančné náklady	955,41	7 500,00	3 600,00	931,55	25,88%	12,42%
Správna réžia	57 116,98	142 000,00	53 400,00	56 935,39	106,62%	40,10%
Náklady spolu	420 793,78	1 535 600,00	458 000,00	510 167,55	111,39%	33,22%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	0,00	200,00	0,00	0,00		
Ostatné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00		

Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00		
Výnosy z bežných transferov	208 814,33	775 900,00	267 900,00	264 919,56	98,89%	34,14%
Výnosy z kapitál. transferov	182 778,27	756 600,00	189 000,00	222 182,91	117,56%	29,37%
Správna réžia	1 351,82	2 900,00	1 100,00	1 038,06	94,37%	35,80%
Výnosy spolu	392 944,42	1 535 600,00	458 000,00	488 140,53	106,58%	31,79%
Hospodársky výsledok	-27 849,36	0,00	0,00	-22 027,02		

Hlavnou činnosťou v tomto programe v sledovanom období bola predovšetkým zimná údržba miestnych komunikácií, chodníkov, parkovísk a verejných priestranstiev v zmysle schváleného Mestského operačného plánu ZÚ 2014/2015.

Okrem tejto činnosti, ak to poveternostné podmienky dovolili sa previedla aj oprava kritických výtlkových dier obaľovanou drvou za studena. V priebehu mesiaca marec 2015 sa začalo s jarným čistením po zimnej údržbe.

Celkove hospodárenie v tomto programe k 31. 03. 2015 skončilo s účtovnou stratou vo výške 22 027,02 € (po započítaní doučtovania príspevku mesta za obdobie 03/2015 vo výške 4 436,18 €, táto strata predstavuje výšku 17 590,84€).

Na vznik straty v tomto programe mal zásadný vplyv neplánovaný nárast miezd a odvodov vykonaný v zmysle platných legislatívnych zmien a zvýšené náklady na posypový materiál, pomocný materiál, náhradné diely a náklady na pohonné hmoty v spotrebných nákladoch, z dôvodu intenzívneho sneženia v období mesiacov január a február 2015 (predovšetkým v období víkendov) a následnej tvorby poľadovic v dôsledku prudkých zmien denných a nočných teplôt. V týchto obdobiach bolo potrebné posilniť priebeh zimnej údržby o pracovníkov druhej pracovnej zmeny ako aj o pracovníkov v rámci projektov regionálnej zamestnanosti a verejnoprospešných prác.

Na vznik nárastu nákladov mala negatívny vplyv aj nutnosť zabezpečenia pracovníkov zaradených v rámci projektov regionálnej zamestnanosti a verejnoprospešných prác zimnými ochrannými pracovnými prostriedkami a náradím.

Program 5: Šport

Podprogram 1. Mestské športoviská

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 31. 03. 2015 v tomto programe vyjadruje nasledovná teplota (údaje v €):

Program: Šport Podprogram: Mestské športoviská	Skutočnosť 01-03/2014	Plán N a V na rok 2015	Plán N a V 01-03/2015	Skutočnosť 01-03/2015	Index SK 01-03/ PL 01-03	Index SK 01-03/ PL 2015
Spotrebované náklady	43 946,09	155 300,00	43 200,00	47 637,50	110,27%	30,67%
Služby	21 069,16	60 500,00	22 700,00	19 516,72	85,98%	32,26%
Mzdové náklady	18 260,73	81 900,00	20 500,00	21 438,34	104,58%	26,18%
Zákonne a sociálne náklady	7 874,19	38 400,00	9 900,00	10 074,02	101,76%	26,23%
Dane a poplatky	960,06	900,00	0,00	1 169,47		129,94%
Ostatné náklady	251,57	0,00	0,00	191,88		
Odpisy	77 665,77	42 600,00	10 700,00	8 881,64	83,01%	20,85%
Finančné náklady	327,38	1 700,00	400,00	46,49	11,62%	2,73%
Správna réžia	12 211,28	42 500,00	10 600,00	13 207,47	124,60%	31,08%
Náklady spolu	182 566,23	423 800,00	118 000,00	122 163,53	103,53%	28,83%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	0,00	0,00	0,00	0,00		
Ostatné výnosy	0,00	0,00	0,00	42,16		
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00		
Výnosy z bežných transferov	117 456,73	380 400,00	107 100,00	107 180,21	100,07%	28,18%
Výnosy z kapitál. transferov	77 665,77	42 600,00	10 700,00	8 881,64	83,01%	20,85%
Správna réžia	289,01	800,00	200,00	237,81	118,91%	29,73%
Výnosy spolu	195 411,51	423 800,00	118 000,00	116 341,82	98,59%	27,45%
Hospodársky výsledok	12 845,28	0,00	0,00	-5 821,71		

Hlavnou činnosťou v tomto programe v období do 31. 03. 2015 je správa a údržba mestských športovísk športovej haly, krytej plavárne, futbalového štadióna v Bardejovskej Novej Vsi a Dlhej Lúke. Súčasťou príspevku mesta v tomto programe je aj príspevok mesta na pridelené hodiny ľadovej plochy Zimného štadióna.

Hospodárenie k 31. 03. 2015 skončilo v tomto programe s účtovnou stratou vo výške 5 821,71 € (po zohľadnení doúčtovania príspevku mesta za obdobie 03/2015 vo výške 4,24 €, táto strata predstavuje výšku 5 817,47 €). Pod tento záporný hospodársky výsledok sa podpísalo predovšetkým odlišné percento prerozdelenia nákladov na podnikateľskú činnosť ako sa plánovalo (na základe odpracovaných hodín) a tým časovo nižšie čerpanie príspevku mesta v období do 31. 03. 2015.

Program 8: Životné prostredie a územný plán mesta
Podprogram 2: Iná činnosť v rozvoji obce

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 31. 03. 2015 v tomto programe vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Program: ŽP a ÚP mesta Podprogram: Verejná zeleň	Skutočnosť 01-03/2014	Plán N a V na rok 2015	Plán N a V 01-03/2015	Skutočnosť 01-03/2015	Index SK 01-03/ PL 01-03	Index SK 01-03/ PL 2015
Spotrebované náklady	5 478,58	64 800,00	4 400,00	3 797,68	86,31%	5,86%
Služby	4 821,50	71 800,00	8 400,00	6 223,22	74,09%	8,67%
Mzdové náklady	10 528,53	150 900,00	13 000,00	14 225,85	109,43%	9,43%
Zákonne a sociálne náklady	4 903,29	70 600,00	6 700,00	7 312,00	109,13%	10,36%
Dane a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00		
Ostatné náklady	0,08	0,00	0,00	4,83		
Odpisy	73 582,61	332 300,00	83 000,00	103 493,25	124,69%	31,14%
Finančné náklady	248,36	1 400,00	400,00	64,92	16,23%	4,64%
Správna réžia	7 040,62	81 100,00	7 000,00	8 842,40	126,32%	10,90%
Náklady spolu	106 603,57	772 900,00	122 900,00	143 964,15	117,14%	18,63%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	0,00	0,00	0,00	0,00		
Ostatné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00		
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00		
Výnosy z bežných transferov	34 996,08	438 900,00	39 700,00	37 344,74	94,07%	8,51%
Výnosy z kapitál. transferov	73 582,61	332 300,00	83 000,00	103 493,25	124,69%	31,14%
Správna réžia	166,63	1 700,00	200,00	158,09	79,05%	9,30%
Výnosy spolu	108 745,32	772 900,00	122 900,00	140 996,08	114,72%	18,24%
Hospodársky výsledok	2 141,75	0,00	0,00	-2 968,07		

Hlavnou činnosťou v tomto programe v období do 31. 03. 2015 bol orez okrasných stromov a výrub nežiaducich stromov na základe rozhodnutí oddelenia ŽP MsÚ v Bardejove, odd. ŽP OÚ v Bardejove a na základe žiadostí občanov mesta. V priebehu mesiaca marec 2015 sa začalo s jarným vyhrabávaním zelených plôch a prípravou fontán na letnú sezónu.

Hospodárenie v tomto programe k 31. 03. 2015 skončilo so stratou vo výške 2 968,07 € (po započítaní doúčtovaní príspevku mesta za obdobie 03/2015 vo výške 2 348,20 € táto strata predstavuje výšku 619,87 €). Vznik dosiahnutej straty ovplyvnil predovšetkým mzdový rast a neplánovaná oprava nakladacieho stroja s podkopom vo výške 2 100 €.

Program 9: Verejné osvetlenie
Podprogram 1: BAPOS – VO

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 31. 03. 2015 v tomto programe vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Program: Verejné osvetlenie Podprogram: Bapos.verejné osvetlenie	Skutočnosť 01-03/2014	Plán N a V na rok 2015	Plán N a V 01-03/2015	Skutočnosť 01-03/2015	Index SK 01-03/ PL 01-03	Index SK 01-03/ PL 2015
Spotrebované náklady	40 822,07	154 200,00	28 400,00	33 585,80	118,26%	21,78%
Služby	10 861,97	24 100,00	14 000,00	2 436,32	17,40%	10,11%
Mzdové náklady	7 223,33	31 300,00	7 900,00	6 770,19	85,70%	21,63%
Zákonne a sociálne náklady	3 234,21	14 200,00	3 700,00	3 017,14	81,54%	21,25%
Dane a poplatky	13,72	0,00	0,00	0,00		
Ostatné náklady	0,00	0,00	0,00	513,68		
Odpisy	46 654,39	190 500,00	47 700,00	55 901,32	117,19%	29,34%
Finančné náklady	30 575,81	26 903,00	24 103,00	95,15	0,39%	0,35%
Správna réžia	4 830,37	16 200,00	4 200,00	4 201,92	100,05%	25,94%
Náklady spolu	144 215,87	457 403,00	130 003,00	106 521,52	81,94%	23,29%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	0,00	0,00	0,00	0,00		
Ostatné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00		
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00		
Výnosy z bežných transferov	114 926,74	266 603,00	82 303,00	56 316,49	68,43%	21,12%
Výnosy z kapitál. transferov	46 654,39	190 500,00	47 700,00	55 901,32	117,19%	29,34%
Správna réžia	114,32	300,00	0,00	74,36		24,79%
Výnosy spolu	161 695,45	457 403,00	130 003,00	112 292,17	86,38%	24,55%
Hospodársky výsledok	17 479,58	0,00	0,00	5 770,65		

Hlavnou činnosťou v tomto programe je správa a údržba siete verejného osvetlenia na území mesta a príslušných mestských častí. V mesiaci január bola činnosť doplnená o demontáž vianočnej výzdoby.

Hospodárenie k 31. 03. 2015 skončilo s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 5 770,65 € (po započítaní doúčtovania príspevku mesta za obdobie 03/2015 vo výške 3 034,08 €, tento kladný hospodársky výsledok predstavuje výšku 8 804,73 €).

Program 13: Bývanie a občianska vybavenosť
Podprogram 2: Občianska vybavenosť (deratizácia)

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 31. 03. 2015 v tomto programe vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Program: Bývanie a obč.vybv. Podprogram: Občianska vybv.	Skutočnosť 01-03/2014	Plán N a V na rok 2015	Plán N a V 01-03/2015	Skutočnosť 01-03/2015	Index SK 01-03/ PL 01-03	Index SK 01-03/ PL 2015
Spotrebované náklady	0,00	2 000,00	0,00	0,00		0,00%
Služby	0,00	0,00	0,00	0,00		
Mzdové náklady	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zákonne a sociálne náklady	0,00	0,00	0,00	0,00		
Dane a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00		
Ostatné náklady	0,00	0,00	0,00	0,00		
Odpisy	0,00	0,00	0,00	0,00		
Finančné náklady	0,00	0,00	0,00	0,00		
Správna réžia	0,00	0,00	0,00	0,00		
Náklady spolu	0,00	2 000,00	0,00	0,00		0,00%

Tržby za vlastné výnosy a tovar	0,00	0,00	0,00	0,00		
Ostatné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00		
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00		
Výnosy z bežných transferov	0,00	2 000,00	0,00	0,00		0,00%
Výnosy z kapitál. transferov	0,00	0,00	0,00	0,00		
Správna réžia	0,00	0,00	0,00	0,00		
Výnosy spolu	0,00	2 000,00	0,00	0,00		0,00%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	0,00	0,00		

Deratizácia objektov v správe podniku je naplánovaná na mesiace apríl a október 2015.

Podnikateľská činnosť sa na celkovom hospodárskom výsledku podniku kladným hospodárskym výsledkom v celkovej výške 13 497,07 €

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 31.03.2015 vyjadruje v podnikateľskej činnosti nasledovná tabuľka (údaje v €):

Podnikateľská činnosť	Skutočnosť 01-03/2014	Plán N a V na rok 2015	Plán N a V 01-03/2015	Skutočnosť 01-03/2015	Index SK 01-03/ PL 01-03	Index SK 01-03/ PL 2015
Spotrebované náklady	29 966,94	183 800,00	49 000,00	20 778,06	42,40%	11,30%
Služby	13 240,88	31 300,00	7 700,00	5 827,82	75,69%	18,62%
Mzdové náklady	29 903,31	189 400,00	49 300,00	29 558,91	59,96%	15,61%
Zákonne a sociálne náklady	13 412,52	86 800,00	22 300,00	14 055,92	63,03%	16,19%
Dane a poplatky	1 242,64	4 800,00	1 300,00	597,09	45,93%	12,44%
Ostatné náklady	85,49	0,00	0,00	70,43		
Odpisy	10 831,01	332 700,00	82 800,00	48 592,42	58,69%	14,61%
Finančné náklady	1 554,22	7 000,00	1 800,00	1 358,44	75,47%	19,41%
Náklady spolu	100 237,01	835 800,00	214 200,00	120 839,09	56,41%	14,46%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	91 614,08	503 100,00	131 400,00	85 674,55	65,20%	17,03%
Ostatné výnosy	17,32	0,00	0,00	69,03		
Finančné výnosy	0,08	0,00	0,00	0,16		
Výnosy z bežných transferov	0,00	0,00	0,00	0,00		
Výnosy z kapitál. transferov	10 831,01	332 700,00	82 800,00	48 592,42	58,69%	14,61%
Výnosy spolu	102 462,49	835 800,00	214 200,00	134 336,16	62,72%	16,07%
Hospodársky výsledok	2 225,48	0,00	0,00	13 497,07		

Zníženie spotrebovaných nákladov a udržanie mzdových a odvodových nákladov pozitívne ovplyvnili hospodárenie v tejto činnosti. Predmetom vedľajšej – podnikateľskej činnosti Bardejovského podniku služieb BAPOS, m. p. Bardejov 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.

V zmysle schválenej organizačnej štruktúry m. p. BAPOS 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).

Čerpanie príspevku mesta k 31. 03. 2015.

Súčasťou rozpočtu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku hlavnej činnosti je aj schválený príspevok mesta na činnosti zaradené do hlavnej činnosti v jednotlivých programoch (výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce).

Uznesením MsZ č. 16/2014 časť A/1 zo dňa 16. 12. 2014 bol pre m. p. BAPOS schválený rozpočet nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia na rok 2015. Súčasťou tohto rozpočtu bol aj príspevok mesta na zabezpečenie vyrovnaného hospodárenia v celkovej výške 1 934 903 € (bežný transfer príspevku mesta). Okrem tohto príspevku mesta na krytie bežných nákladov bol schválený aj príspevok mesta na krytie kapitálových nákladov vo výške 318 633 €, tzn. že celková schválená výška príspevku mesta na rok 2015 predstavuje sumu 2 253 536 €.

Čerpanie príspevku mesta za obdobie k 31. 03. 2015 je uvedené v nasledujúcej tabuľke (údaje sú uvedené v €):

Funkčná klasifikácia	Prvok	Čerpanie príspevku k 31.03.2014	Schválený príspevok na rok 2015	Čerpanie príspevku k 31.03.2015	% čerpania k 31.03.2015
08.4.0	Správa mestských cintorínov a DS	12 355,88	64 200,00	14 128,66	22,01%
08.4.0	Správa cintorína a DS DL	494,46	3 500,00	503,18	14,38%
08.4.0	Správa cintorína a DS Mihaľov	501,22	500,00	85,00	17,00%
08.4.0	Správa cintorína a DS BNV	542,39	2 900,00	834,22	28,77%
Podprogram 2	Cintoríny	13 893,95	71 100,00	15 551,06	21,87%
Program 1	Služby občanom	13 893,95	71 100,00	15 551,06	21,87%
04.5.1	Na miestne komunikácie	177 585,00	650 000,00	235 135,04	36,17%
04.5.1	Zrážkové vody	31 229,33	125 900,00	29 784,52	23,66%
Podprogram 1	Údržba miestnych komunikácií-BAPOS	208 814,33	775 900,00	264 919,56	34,14%
Program 3	Doprava	208 814,33	775 900,00	264 919,56	34,14%
08.1.0	Športová hala	40 399,48	125 000,00	34 482,91	27,59%
08.1.0	Mestský štadión	0,00	200 000,00	0,00	0,00%
08.1.0	Zimný štadión	14 776,00	33 000,00	15 744,00	47,71%
08.1.0	Krytá plaváreň	58 800,04	185 300,00	54 590,00	29,46%
08.1.0	Štadión BNV	2 573,16	16 300,00	1 963,30	12,04%
08.1.0	Štadión DL	908,05	5 600,00	400,00	7,14%
08.1.0	Multifunkčné ihriská	0,00	7 300,00	0,00	0,00%
08.1.0	Detské ihriská	0,00	7 900,00	0,00	0,00%
Podprogram 1	Mestské športoviská	117 456,73	580 400,00	107 180,21	18,47%
Program 5	Šport	117 456,73	580 400,00	107 180,21	18,47%
06.2.0.	Kosenie,hrabanie,zvoz,uloženie	34 996,08	438 900,00	37 344,74	8,51%
Podprogram 2	Verejná zeleň	34 996,08	438 900,00	37 344,74	8,51%
Program 8	ŽP a ÚP mesta	34 996,08	438 900,00	37 344,74	8,51%
06.4.0	Elektrická energia	85 098,74	243 400,00	56 316,49	23,14%
06.4.0	Úver "Verejnè osvetlenie"-splátka úrokov	29 828,00	23 203,00	23 203,00	100,00%
06.4.0	Úver "Verejnè osvetlenie"-splátka istiny	112 008,00	118 633,00	118 633,00	100,00%
Podprogram 1	Bapos-verejné osvetlenie	226 934,74	385 236,00	198 152,49	51,44%

Program 9	Verejné osvetlenie	226 934,74	385 236,00	198 152,49	51,44%
06.6.0	Deratizácia - BAPOS	0,00	2 000,00	0,00	0,00%
Podprogram 2	Občianska vybavenosť	0,00	2 000,00	0,00	0,00%
Program 13	Bývanie a občianska vybavenosť	0,00	2 000,00	0,00	0,00%
Príspevok mesta spolu:		602 095,83	2 253 536,00	623 148,06	27,65%

z toho bežný transfer príspevku mesta:

Funkčná klasifikácia	Prvok	Čerpanie príspevku k 31.03.2014	Schválený príspevok na rok 2015	Čerpanie príspevku k 31.03.2015	% čerpania k 31.03.2015
08.4.0	Správa mestských cintorínov a DS	12 355,88	64 200,00	14 128,66	22,01%
08.4.0	Správa cintorína a DS DL	494,46	3 500,00	503,18	14,38%
08.4.0	Správa cintorína a DS Mihaľov	501,22	500,00	85,00	17,00%
08.4.0	Správa cintorína a DS BNV	542,39	2 900,00	834,22	28,77%
Podprogram 2	Cintoríny	13 893,95	71 100,00	15 551,06	21,87%
Program 1	Služby občanom	13 893,95	71 100,00	15 551,06	21,87%
04.5.1	Na miestne komunikácie	177 585,00	650 000,00	235 135,04	36,17%
04.5.1	Zrážkové vody	31 229,33	125 900,00	29 784,52	23,66%
Podprogram 1	Údržba miestnych komunikácií-BAPOS	208 814,33	775 900,00	264 919,56	34,14%
Program 3	Doprava	208 814,33	775 900,00	264 919,56	34,14%
08.1.0	Športová hala	40 399,48	125 000,00	34 482,91	27,59%
08.1.0	Zimný štadión	14 776,00	33 000,00	15 744,00	47,71%
08.1.0	Krytá plaváreň	58 800,04	185 300,00	54 590,00	29,46%
08.1.0	Štadión BNV	2 573,16	16 300,00	1 963,30	12,04%
08.1.0	Štadión DL	908,05	5 600,00	400,00	7,14%
08.1.0	Multifunkčné ihriská	0,00	7 300,00	0,00	0,00%
08.1.0	Detské ihriská	0,00	7 900,00	0,00	0,00%
Podprogram 1	Mestské športoviská	117 456,73	380 400,00	107 180,21	28,18%
Program 5	Šport	117 456,73	380 400,00	107 180,21	28,18%
06.2.0.	Kosenie,hrabanie,zvoz,uloženie	34 996,08	438 900,00	37 344,74	8,51%
Podprogram 2	Verejná zeleň	34 996,08	438 900,00	37 344,74	8,51%
Program 8	ŽP a ÚP mesta	34 996,08	438 900,00	37 344,74	8,51%
06.4.0	Elektrická energia	85 098,74	243 400,00	56 316,49	23,14%
06.4.0	Úver "Verejné osvetlenie"-splátka úrokov	29 828,00	23 203,00	23 203,00	100,00%
Podprogram 1	Bapos-verejné osvetlenie	114 926,74	266 603,00	79 519,49	29,83%
Program 9	Verejné osvetlenie	114 926,74	266 603,00	79 519,49	29,83%
06.6.0	Deratizácia - BAPOS	0,00	2 000,00	0,00	0,00%
Podprogram 2	Občianska vybavenosť	0,00	2 000,00	0,00	0,00%
Program 13	Bývanie a občianska vybavenosť	0,00	2 000,00	0,00	0,00%
Príspevok mesta spolu:		490 087,83	1 934 903,00	504 515,06	26,07%

a kapitálový transfer príspevku mesta

Funkčná klasifikácia	Prvok	Čerpanie príspevku k 31.03.2014	Schválený príspevok na rok 2015	Čerpanie príspevku k 31.03.2015	% čerpania k 31.03.2015
08.1.0	Mestský štadión	0,00	200 000,00	0,00	0,00%
Podprogram 1	Mestské športoviská	0,00	200 000,00	0,00	0,00%
Program 5	Šport	0,00	200 000,00	0,00	0,00%
06.4.0	Úver "Verejné osvetlenie"-splátka istiny	112 008,00	118 633,00	118 633,00	100,00%
Podprogram 1	Bapos-verejné osvetlenie	112 008,00	118 633,00	118 633,00	100,00%
Program 9	Verejné osvetlenie	112 008,00	118 633,00	118 633,00	100,00%
Príspevok mesta spolu:		112 008,00	318 633,00	118 633,00	37,23%

Z celkovej výšky príspevku v priebehu obdobia k 31. 03. 2015 bol poskytnutý príspevok mesta v celkovej výške 623 148,06 €, čo predstavuje 27,65 % z celkovej výšky príspevku mesta pre BAPOS m. p. na rok 2015.

Stav spravovaného majetku k 31. 03. 2015.

Účtovná, obstarávacía a zostatková hodnota majetku a oprávky			
Majetok v správe BAPOS m. p. k 31.03.2015 v €:			
Skupina majetku	Nadobúdacía hodnota	Oprávky celkom	Zostatková hodnota
Budovy, haly, stavby	35 326 740,14	15 671 165,07	19 655 575,07
Zeleň	483 747,33	0,00	483 747,33
Stroje, prístroje, zariadenia	1 424 163,91	983 347,00	440 816,91
Dopravné prostriedky	793 482,47	747 915,98	45 566,49
Ostatný dlhodobý majetok	3 232,49	3 232,49	0,00
Umelecké diela a zbierky	10 864,40	0,00	10 864,40
Spolu:	38 042 230,74	17 405 660,54	20 636 570,20

Investície k 31.3.2015 v € spolu :	286 615,84
------------------------------------	------------

Rozbor pohľadávok a záväzkov k 31. 03. 2015.

Prehľad výšky pohľadávok k 31. 03. 2015 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

k dátumu	celkom	za odber.	v lehote splatn.	po lehote splatnosti				spolu
				do 30 dní	do 60 dní	do 90 dní	nad 90 dní	
31.03.2014	108 295	108 295	7 147	7 033	369	5 084	88 662	101 148
30.06.2014	107 667	107 667	11 174	5 355	2 469	1 085	87 584	96 493
30.09.2014	105 553	105 553	8 296	7 085	985	1 309	87 878	97 257
31.12.2014	196 567	196 567	88 244	20 225	600	2 447	85 051	108 323
31.03.2015	173 485	173 485	4 322	5 298	598	74 387	88 880	169 163

K 31. 03. 2015 bolo v riešení celkom 12 prípadov s istinou 34 965,56 € . Jedná sa o súdne vymáhania, exekúcie a konkurzy.

Z tohto počtu k dátumu hodnotenia je v exekučnom konaní 5 prípadov, s dlžnou čiastkou 5 050,08 €.

V 5 prípadoch prebieha súdne konanie v celkovej žalovanej čiastke 27 972,00 €. Mimo súdne riešenie sú 2 konkurzy v celkovej výške 1 943,58 €.

Za obdobie k 31. 03. 2015 sa cestou právneho zástupcu vymohlo 454,17 € pohľadávok.

Prehľad záväzkov k 31. 03 2015

Vývoj v zadlženosti podniku bude v priebehu prvých troch štvrtí rokov tohto roka deformovaný účtovným pohybom a doručanou fakturáciou nákladov na dostavbu futbalového štadióna, kde podnik obdržal prvú faktúru za výrobu konštrukcii v čiastke 184 006 €.

Prehľad výšky záväzkov k 31. 03. 2015 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €)

k dátumu	celkom	dodávateľa	ostatné
31.03.2014	746 149	664 306	81 843
30.06.2014	808 093	716 024	92 069
30.09.2014	807 621	709 504	98 117
31.12.2014	817 903	753 183	64 720
31.03.2015	874 593	810 009	64 584

V stĺpci označenom ako „ostatné „ sú zahrnuté záväzky:

- voči Sociálnej poisťovni v celkovej výške 47 322 € (po lehote splatnosti 24 147 €)
- voči zdravotným poisťovniam v celkovej výške 15 837 (po lehote splatnosti 7 781 €)
- voči DDS vo výške 1 425 €.

Záväzok po lehote splatnosti voči Sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam predstavuje jednomesačné poistené.

Prehľad rozdelenia záväzkov podľa lehoty splatnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

k dátumu	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	spolu
31.03.2014	84 205	661 944	746 149
30.06.2014	91 904	716 189	808 093
30.09.2014	95 225	712 396	807 621
31.12.2014	105 381	712 522	817 903
31.03.2015	97 700	776 893	874 593

Celková výška záväzkov podniku k 31. 03. 2015 je ovplyvnená predovšetkým záväzkom voči fy. SEDASPORT Myjava v rámci rekonštrukcie Mestského futbalového štadióna (dodanie tribún štadióna) vo výške 184 006 €. Časť tejto faktúry bola na základe Zmluvy o spolupráci pri realizácii rekonštrukcie, modernizácie a výstavby futbalového štadióna v Bardejove uhradená Slovenským futbalovým zväzom. Zostatok záväzku vo výške zádržného 15 334 € bude uhradený SFZ po realizácii rekonštrukcie, modernizácie a výstavby futbalového štadióna v Bardejove a vo výške 36 801,20 € po vrátení nadmerného odpočtu DPH. Po zohľadnení týchto faktorov, celková výška záväzkov podniku k 31. 03. 2015 predstavuje výšku 828 591 €. Po zohľadnení doúčtovania príspevku mesta za obdobie 03/2015 vo výške 10 708 €, skutočné záväzky podniku predstavujú výšku 817 883 €, čo je na úrovni stavu k 31. 12. 2014.

Záver – zhodnotenie činnosti.

Podnik ako celok dosiahol k 31. 03. 2015 účtovnú stratu vo výške 10 217,13 €. Hlavná činnosť sa na tomto hospodárskom výsledku podieľala účtovnou stratou vo výške 23 714,20 € a podnikateľská činnosť ziskom vo výške 13 497,07 €.

Po zaúčtovaní doplatku príspevku mesta za obdobie 03/2015 (tento doplatok bol poskytnutý v priebehu mesiaca apríl 2015) vo výške 10 707,70 €, bol dosiahnutý reálny kladný hospodársky výsledok podniku a predstavoval výšku 490,57 €.

V oblasti vývoja záväzkov po zohľadnení skutočností okolo záväzku za rekonštrukciu, modernizáciu a výstavbu futbalového štadióna v Bardejove a doplatku čerpania príspevku mesta za obdobie marec 2015 došlo iba k minimálnemu poklesu záväzkov.