



Bardejovský podnik služieb BAPOS

mestský podnik, Štefánikova 786, 085 88 Bardejov

IČO 00619621

DIČ 2020508490

IČDPH SK 2020508490

Na rokovanie:
MsR 10.03.2016

Materiál č.:

VÝROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ

***V BARDEJOVSKOM PODNIKU SLUŽIEB BAPOS, MESTSKOM PODNIKU
BARDEJOV ZA ROK 2015.***

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

Návrh uznesenia:

MsR po prerokovaní " Výročnú správu o hospodárení v Bardejovskom podniku služieb BAPOS, mestskom podniku Bardejov za rok 2015 “

berie na vedomie a odporúča primátorovi mesta prerokovaný .
materiál predložiť na rokovanie MsZ.

OBSAH

1. Identifikácia organizácie.....	1
2. Poslanie a účel organizácie.....	2
3. Rozpočet organizácie.....	3
4. Hospodárenie podniku v roku 2015 ako celku.....	7
5. Hospodárenie podniku v roku 2015 v hlavnej činnosti.....	10
6. Hospodárenie podniku v roku 2015 vo vedľajšej – podnikateľskej činnosti.....	20
7. Stav spravovaného majetku k 31. 12. 2015.....	22
8. Tvorba a použitie fondov.....	23
9. Stav pohľadávok k 31. 12. 2015.....	23
10. Stav záväzkov k 31. 12. 2015.....	24
11. Záver – zhodnotenie činnosti podniku.....	25

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. 2015: 126

z toho riadiaci: 7

ostatní THP: 16

robotníci: 103 (96 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 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,**
- **vnútropodniková 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.**

3. Rozpočet organizácie.

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 €, čím celková schválená výška príspevku mesta na rok 2015 predstavovala sumu 2 253 536 €.

V priebehu roka 2015 bol schválený príspevok mesta pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov upravený nasledujúcimi zmenami:

1. Rozpočtové opatrenie primátora mesta č. 2/2015 (po prerokovaní v Mestskej rade dňa 23.04.2015) bol navýšený príspevok mesta v programe Šport (v podprograme Mestské športoviská, v prvku Mestský štadión) na krytie kapitálových výdavkov spojených s rekonštrukciou nebytových priestorov futbalového štadióna v celkovej výške 61 000 €.

2. Uznesenie MsZ č. 35/2015 časť A/2 zo dňa 25. 06. 2015, ktorým bol pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov navýšený príspevok mesta v:

- programe Doprava (podprogram Údržba miestnych komunikácií – BAPOS) na obstaranie špeciálneho motorového vozidla na podvozku T 815 po generálnej oprave s novou mechanickou rukou a kontajnerom formou leasingu, v celkovej výške 58 275 €, z toho na krytie kapitálových výdavkov (istiny leasingu) vo výške 46 005 € a na krytie bežných výdavkov (úrokov a DPH) vo výške 12 270 €.

- programe Šport (podprogram Mestské športoviská) v prvku Športová hala vo výške 100 000 € na úhradu starých záväzkov za dodané teplo od BARDTERM s. r. o. Bardejov a v prvku Multifunkčné ihriská vo výške 2 590 € na údržbu multifunkčných ihrísk na sídlisku Družba (ihrisko je súčasťou areálu ZŠ a MŠ Pod Papierňou), sídlisku Obrancov mieru (ihrisko je súčasťou areálu ZŠ Wolkerova) a sídlisku Vinbarg (ihrisko je súčasťou ZŠ Námestie arm. gen. L. Svobodu).

3. Uznesenie MsZ č. 64/2015 časť A/2 zo dňa 24. 09. 2015, ktorým bol pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov navýšený príspevok mesta:

- v programe Cestovný ruch a rozvoj podnikania v prvku Mestský hnedý priemyselný park v celkovej výške 5 400 € na krytie nákladov na poistenie Mestského hnedého priemyselného parku a na čiastočne krytie mzdových nákladov na správu Mestského hnedého priemyselného parku.

4. Uznesenie MsZ č. 91/2015 časť A/2 zo dňa 10. 12. 2015, ktorým bol pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov upravený príspevok mesta:

- presunom ušetrených finančných prostriedkov z programu Doprava (podprogram Údržba miestnych komunikácií – BAPOS) prvku Zrážkové vody vo výške 8 825 € a Leasing TATRA 815-úrok, DPH vo výške 4 431 € (spolu v celkovej výške 13 256 €) do programu Cestovný ruch a rozvoj podnikania, prvku Mestský hnedý priemyselný park v celkovej výške 10 000 € a vo výške 3 256 € do programu Životné prostredie a územný plán mesta (podprogram Iná činnosť v rozvoji obce), prvku Karanténa túlavých zvierat,

- presunom finančných prostriedkov z programu Doprava (podprogram Údržba miestnych komunikácií – BAPOS) prvok Leasing TATRA 815 - istina vo výške 10 891 € do programu Šport (podprogram Mestské športoviská), prvku Mestský štadión,

- presunom finančných prostriedkov v rámci programu Šport (podprogram Mestské športoviská):

- a) presunom ušetrených finančných prostriedkov z prvkov Multifunkčné ihriská (vo výške 3 800 €) a Detské ihriská (vo výške 780 €) do prvku Športová hala, na dofinancovanie nákladov za dodávku tepla,

- b) presunom finančných prostriedkov z príspevku mesta v prvku Športová hala - oddĺženie, do prvku Mestský štadión vo výške 85 000 €,

- navýšením príspevku mesta v programe Šport (podprogram Mestské športoviská) v prvku Mestský štadión, vo výške 20 028 € na kapitálové výdavky spojené s dofinancovaním nových tribún na mestskom futbalovom štadióne v rámci celkovej rekonštrukcie štadióna.

Celková upravená výška príspevku mesta na rok 2015 pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov po zmenách predstavovala objem 2 500 829 €, z toho príspevok mesta na krytie bežných nákladov predstavoval výšku 1 970 163 € a príspevok na krytie kapitálových nákladov predstavoval výšku 530 666 €.

Prehľad čerpania príspevku mesta pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov na rok 2015 podľa jednotlivých programov rozpočtu je uvedený v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

Funkčná klasifikácia	Prvok	Schválený príspevok na rok 2015	Upravený príspevok na rok 2015	Čerpanie príspevku k 31.12.2015	% čerpania k 31.12.2015
08.4.0	Správa mestských cintorínov a DS	64 200,00	64 200,00	64 200,00	100,00%
08.4.0	Správa cintorína a DS DL	3 500,00	3 500,00	3 500,00	100,00%
08.4.0	Správa cintorína a DS Mihaľov	500,00	500,00	500,00	100,00%
08.4.0	Správa cintorína a DS BNV	2 900,00	2 900,00	2 900,00	100,00%
Podprogram 2	Cintoríny	71 100,00	71 100,00	71 100,00	100,00%
Program 1	Služby občanom	71 100,00	71 100,00	71 100,00	100,00%
04.5.1	Na miestne komunikácie	650 000,00	650 000,00	649 999,66	100,00%
04.5.1	Zrážkové vody	125 900,00	117 075,00	117 074,80	100,00%
<i>04.5.1</i>	<i>Leasing TATRA 815-istina</i>	<i>0,00</i>	<i>35 114,00</i>	<i>35 113,60</i>	<i>100,00%</i>
04.5.1	Leasing TATRA 815-úrok,DPH	0,00	7 839,00	7 838,64	100,00%
Podprogram 1	Údržba miestnych komunikácií-BAPOS	775 900,00	810 028,00	810 026,70	100,00%
Program 3	Doprava	775 900,00	810 028,00	810 026,70	100,00%
08.1.0	Športová hala	125 000,00	144 580,00	144 580,00	100,00%
<i>08.1.0</i>	<i>Mestský štadión</i>	<i>200 000,00</i>	<i>376 919,00</i>	<i>176 915,37</i>	<i>46,94%</i>
08.1.0	Zimný štadión	33 000,00	33 000,00	33 000,00	100,00%
08.1.0	Krytá plaváreň	185 300,00	185 300,00	185 300,00	100,00%
08.1.0	Štadión BNV	16 300,00	16 300,00	16 300,00	100,00%
08.1.0	Štadión DL	5 600,00	5 600,00	5 600,00	100,00%
08.1.0	Multifunkčné ihriská	7 300,00	6 090,00	6 090,00	100,00%
08.1.0	Detské ihriská	7 900,00	7 120,00	7 120,00	100,00%
Podprogram 1	Mestské športoviská	580 400,00	774 909,00	574 905,37	74,19%
Program 5	Šport	580 400,00	774 909,00	574 905,37	74,19%
06.2.0.	BAPOS-správa MHP, poisťné	0,00	15 400,00	15 400,00	100,00%
Podprogram 1	Cestovný ruch a rozvoj podnikania	0,00	15 400,00	15 400,00	100,00%
Program 7	Cestovný ruch a rozvoj podnikania	0,00	15 400,00	15 400,00	100,00%
06.2.0.	Kosenie,hrabanie,zvoz,uloženie	438 900,00	438 900,00	438 899,84	100,00%
Podprogram 2	Verejná zeleň	438 900,00	438 900,00	438 899,84	100,00%
06.2.0.	Karanténa túlavých zvierat	0,00	3 256,00	3 256,00	100,00%
Podprogram 4	Iná činnosť v rozvoji obce	0,00	3 256,00	3 256,00	100,00%
Program 8	ŽP a ÚP mesta	438 900,00	442 156,00	442 155,84	100,00%
06.4.0	Elektrická energia	243 400,00	243 400,00	243 400,00	100,00%
06.4.0	Úver "Verejné osvetlenie"-splátka úrokov	23 203,00	23 203,00	23 202,83	100,00%
<i>06.4.0</i>	<i>Úver "Verejné osvetlenie"-splátka istiny</i>	<i>118 633,00</i>	<i>118 633,00</i>	<i>118 632,20</i>	<i>100,00%</i>
Podprogram 1	Bapos-verejné osvetlenie	385 236,00	385 236,00	385 235,03	100,00%
Program 9	Verejné osvetlenie	385 236,00	385 236,00	385 235,03	100,00%
06.6.0	Deratizácia - BAPOS	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
Podprogram 2	Občianska vybavenosť	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
Program 13	Bývanie a občianska vybavenosť	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
Príspevok mesta spolu:		2 253 536,00	2 500 829,00	2 300 822,94	92,00%

(príspevok na kapitálové výdavky je vyznačený šikmým písmom)

Prehľad príjmov a výdavkov rozpočtu Bardejovského podniku služieb, mestského podniku v roku 2015 v hlavnej (rozpočtovanej) činnosti vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Plnenie k 31.12.2015	% plnenia
Príjmy spolu:		2 269 136,00	2 516 429,00	2 323 927,22	92,35%
210	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	0,00	0,00	803,34	0,00%
220	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	15 600,00	15 600,00	20 871,34	133,77%
290	Iné nedaňové príjmy	0,00	0,00	1 429,60	0,00%
310	Tuzemské bežné granty a transfery	1 934 903,00	1 970 163,00	1 970 161,77	100,00%
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	318 633,00	530 666,00	330 661,17	62,31%
Výdavky spolu:		2 269 136,00	2 516 429,00	2 309 374,43	91,77%
Bežné výdavky spolu:		1 950 503,00	1 985 763,00	2 070 476,89	104,27%
610	Mzdy,platy,služobné príjmy....	605 300,00	610 600,00	564 127,81	92,39%
620	Poistné a príspevok do poisťovní	346 500,00	349 100,00	364 967,34	104,55%
630	Tovary a služby	975 500,00	1 002 180,00	1 114 233,43	111,18%
640	Bežné transfery	0,00	0,00	3 945,48	0,00%
650	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, finančným prenájomom	23 203,00	23 883,00	23 202,83	97,15%
Kapitálové výdavky spolu		200 000,00	376 919,00	77 687,80	20,61%
710	Obstarávanie kapitálových aktív	200 000,00	376 919,00	77 687,80	20,61%
Výdavkové operácie		118 633,00	153 747,00	161 209,74	104,85%
820	Splácanie istín	118 633,00	153 747,00	161 209,74	104,85%

4. Hospodárenie podniku v roku 2015 ako celku.

Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik dosiahol ako celok (spolu hlavná a podnikateľská činnosť) kladný hospodársky výsledok v celkovej výške 81 246,23 €. Po zdanení dosiahnutý hospodársky výsledok predstavuje zisk vo výške 66 774,99 €.

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

Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2015		Podnik spolu		
		Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán
50	Spotrebované nákupy	698 256,00	702 082,08	100,55%
501	Spotreba materiálu	266 656,00	282 133,48	105,80%
502	Spotreba energie	240 300,00	252 296,63	104,99%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	166 300,00	143 694,47	86,41%
504	Predaný tovar	25 000,00	23 957,50	95,83%
51	Služby	388 785,00	422 736,10	108,73%
511	Opravy a udržiavanie	23 890,00	15 304,02	64,06%
512	Cestovné	1 100,00	561,00	51,00%
513	Náklady na reprezentáciu	1 900,00	1 949,02	102,58%
518	Ostatné služby	361 895,00	404 922,06	111,89%
52	Osobné náklady	1 305 000,00	1 264 900,21	96,93%
521	Mzdové náklady	895 600,00	871 612,33	97,32%
524	Zákonne sociálne poistenie	315 060,00	300 356,21	95,33%
525	Ostatné sociálne poistenie	8 500,00	6 840,00	80,47%

527	Zákonne sociálne náklady	85 840,00	86 091,67	100,29%
53	Dane a poplatky	9 400,00	4 288,56	45,62%
531	Daň z motorových vozidiel	2 800,00	434,60	15,52%
538	Ostatné dane a poplatky	6 600,00	3 853,96	58,39%
54	Ostat.náklady na prev.činnosť	5 786,00	17 015,06	294,07%
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	500,00	5 736,11	1147,22%
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	4 329,87	
548	Ostatné náklady	5 286,00	6 949,08	131,46%
55	Odpisy,rezervy,opravné položky	1 734 056,00	2 078 833,06	119,88%
551	Odpisy DHM a DNHM	1 734 056,00	2 056 429,43	118,59%
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	5 295,56	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	1 800,00	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	15 308,07	
56	Finančné náklady	50 756,00	40 081,89	78,97%
562	Úroky	25 756,00	23 546,14	91,42%
568	Ostatné finančné náklady	25 000,00	16 535,75	66,14%
59	Dane z príjmov	0,00	14 471,24	
591	Splatná daň z príjmov	0,00	14 471,24	
Náklady spolu		4 192 039,00	4 544 408,20	108,41%
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	502 820,00	549 048,19	109,19%
602	Tržby z predaja služieb	467 820,00	513 203,59	109,70%
604	Tržby za tovar	35 000,00	35 844,60	102,41%
64	Ostatné výnosy	0,00	22 228,81	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	3 961,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	22,75	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	18 245,06	
65	Zúčtovanie rezerv,opravných pol.	0,00	13 311,35	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	6 570,59	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	1 800,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	4 940,76	
66	Finančné výnosy	0,00	3,64	
662	Úroky	0,00	3,64	
69	Výnosy z transferov	3 704 219,00	4 026 591,20	108,70%
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	1 970 163,00	1 970 161,77	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	1 734 056,00	2 051 220,43	118,29%
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	5 209,00	
Výnosy spolu		4 207 039,00	4 611 183,19	109,61%
Hospodársky výsledok		15 000,00	66 774,99	445,17%

Súčasťou nákladov a výnosov v uvedenom prehľade hospodárenia podniku ako celku sú aj vnútro podnikové náklady (súčasť položky 518 Ostatné služby) a vnútro podnikové 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 (vnútro podnikové náklady sa rovnajú vnútro podnikovým výnosom), objektívny prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov za rok 2015 je uvedený v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2015 bez vnútropodnikových nákladov a výnosov		Podnik spolu		
		Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán
50	Spotrebované nákupy	698 256,00	702 082,08	100,55%
501	Spotreba materiálu	266 656,00	282 133,48	105,80%
502	Spotreba energie	240 300,00	252 296,63	104,99%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	166 300,00	143 694,47	86,41%
504	Predaný tovar	25 000,00	23 957,50	95,83%
51	Služby	256 565,00	273 276,12	106,51%
511	Opravy a udržiavanie	23 890,00	15 304,02	64,06%
512	Cestovné	1 100,00	561,00	51,00%
513	Náklady na reprezentáciu	1 900,00	1 949,02	102,58%
518	Ostatné služby	229 675,00	255 462,08	111,23%
52	Osobné náklady	1 305 000,00	1 264 900,21	96,93%
521	Mzdové náklady	895 600,00	871 612,33	97,32%
524	Zákonne sociálne poistenie	315 060,00	300 356,21	95,33%
525	Ostatné sociálne poistenie	8 500,00	6 840,00	80,47%
527	Zákonne sociálne náklady	85 840,00	86 091,67	100,29%
53	Dane a poplatky	9 400,00	4 288,56	45,62%
531	Daň z motorových vozidiel	2 800,00	434,60	15,52%
538	Ostatné dane a poplatky	6 600,00	3 853,96	58,39%
54	Ostat.náklady na prev.činnosť	5 786,00	17 015,06	294,07%
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	500,00	5 736,11	1147,22%
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	4 329,87	
548	Ostatné náklady	5 286,00	6 949,08	131,46%
55	Odpisy,rezervy,opravné položky	1 734 056,00	2 078 833,06	119,88%
551	Odpisy DHM a DNHM	1 734 056,00	2 056 429,43	118,59%
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	5 295,56	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	1 800,00	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	15 308,07	
56	Finančné náklady	50 756,00	40 081,89	78,97%
562	Úroky	25 756,00	23 546,14	91,42%
568	Ostatné finančné náklady	25 000,00	16 535,75	66,14%
59	Dane z príjmov	0,00	14 471,24	
591	Splatná daň z príjmov	0,00	14 471,24	
Náklady spolu		4 059 819,00	4 394 948,22	108,25%
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	370 600,00	399 588,21	107,82%
602	Tržby z predaja služieb	335 600,00	363 743,61	108,39%
604	Tržby za tovar	35 000,00	35 844,60	102,41%
64	Ostatné výnosy	0,00	22 228,81	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	3 961,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	22,75	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	18 245,06	
65	Zúčtovanie rezerv,opravných pol.	0,00	13 311,35	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	6 570,59	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	1 800,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	4 940,76	
66	Finančné výnosy	0,00	3,64	
662	Úroky	0,00	3,64	
69	Výnosy z transferov	3 704 219,00	4 026 591,20	108,70%
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	1 970 163,00	1 970 161,77	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	1 734 056,00	2 051 220,43	118,29%

698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	5 209,00	
Výnosy spolu		4 074 819,00	4 461 723,21	109,50%
Hospodársky výsledok		15 000,00	66 774,99	445,17%

5. Hospodárenie podniku v roku 2015 v hlavnej činnosti.

Hospodárenie podniku v hlavnej činnosti v roku 2015 skončilo s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 20 535,02 € pred zdanením. Po zdanení dosiahnutý kladný hospodársky výsledok predstavuje výšku 20 534,61 €.

Prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov v hlavnej činnosti v roku 2015 predstavuje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2015		Hlavná činnosť		
		Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán
50	Spotrebované nákupy	517 236,00	573 107,93	110,80%
501	Spotreba materiálu	193 036,00	227 063,60	117,63%
502	Spotreba energie	198 200,00	224 256,87	113,15%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	126 000,00	121 787,46	96,66%
504	Predaný tovar	0,00	0,00	
51	Služby	357 385,00	373 695,94	104,56%
511	Opravy a udržiavanie	19 890,00	11 891,62	59,79%
512	Cestovné	800,00	359,62	44,95%
513	Náklady na reprezentáciu	1 500,00	1 368,37	91,22%
518	Ostatné služby	335 195,00	360 076,33	107,42%
52	Osobné náklady	1 028 700,00	968 407,07	94,14%
521	Mzdové náklady	706 200,00	667 648,12	94,54%
524	Zákonne sociálne poistenie	248 460,00	229 501,73	92,37%
525	Ostatné sociálne poistenie	6 700,00	5 181,43	77,33%
527	Zákonne sociálne náklady	67 340,00	66 075,79	98,12%
53	Dane a poplatky	3 100,00	2 930,49	94,53%
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	3 100,00	2 930,49	94,53%
54	Ostat.náklady na prev.činnosť	5 286,00	14 903,41	281,94%
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	5 112,79	
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	2 904,83	
548	Ostatné náklady	5 286,00	6 885,79	130,26%
55	Odpisy,rezervy,opravné položky	1 401 356,00	1 767 857,20	126,15%
551	Odpisy DHM a DNHM	1 401 356,00	1 766 535,92	126,06%
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	1 321,28	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00	
56	Finančné náklady	43 656,00	32 209,02	73,78%
562	Úroky	25 756,00	23 546,14	91,42%
568	Ostatné finančné náklady	17 900,00	8 662,88	48,40%
59	Dane z príjmov	0,00	0,41	
591	Splatná daň z príjmov	0,00	0,41	
Náklady spolu		3 356 719,00	3 733 111,47	111,21%

60	Tržby za vlastné výkony a tovar	200,00	0,00	0,00%
602	Tržby z predaja služieb	200,00	0,00	0,00%
604	Tržby za tovar	0,00	0,00	
64	Ostatné výnosy	0,00	15 562,74	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	15 562,74	
65	Zúčtovanie rezerv,opravných pol.	0,00	1 382,77	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	1 382,77	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00	
66	Finančné výnosy	0,00	2,88	
662	Úroky	0,00	2,88	
69	Výnosy z transferov	3 371 519,00	3 736 697,69	110,83%
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	1 970 163,00	1 970 161,77	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	1 401 356,00	1 766 535,92	126,06%
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00	
Výnosy spolu		3 371 719,00	3 753 646,08	111,33%
Hospodársky výsledok		15 000,00	20 534,61	136,90%

K tomuto dosiahnutému hospodárskemu výsledku najvyššou mierou prispel výnos z príspevku mesta na zníženie starých záväzkov vo výške 15 000,00 €, ktorý pozitívne ovplyvnil celkovú výšku dosiahnutých výnosov v roku 2015, ale náklad bol predmetom celkových nákladov v predchádzajúcich účtovných obdobiach (2013, 2014). Po zohľadnení tejto skutočnosti reálna výška dosiahnutého hospodárskeho výsledku predstavuje zisk vo výške 5 534,61 €.

Okrem poskytnutého príspevku mesta na úhradu starých záväzkov pozitívny vplyv na celkový hospodársky výsledok mali aj neplánované výnosy v účtovnej skupine 64 Ostatné výnosy (dosiahnuté z odpisu premlčaných záväzkov a úhrady pohľadávok z exekučného a súdneho konania).

Pozitívny vplyv na celkove hospodárenie hlavnej činnosti podniku mali aj dosiahnuté nižšie náklady v účtovnej skupine 52 Osobné náklady (v dôsledku využitia pracovníkov v rámci projektov zamestnanosti v programe Životné prostredie a územný plán mesta – Verejná zeleň a nižšími osobnými nákladmi dosiahnutými v období 11-12/2015 v programe Doprava – Údržba miestnych komunikácií, v dôsledku priaznivých klimatických podmienok) a náklady v účtovnej skupine 56 Finančné náklady (nižšie náklady na poistenie majetku v dôsledku výhodnejšej poisťnej zmluvy od začiatku roka 2015).

Aj napriek dosiahnutému kladnému hospodárskemu výsledku mali v roku 2015 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:

- s prípravou premiestnenia karanténnej stanice z Bardejovskej Novej Vsi na bývalú skládku TKO Lukavica (kde celkové náklady vo výške 13 990,72 € boli len čiastočne hradené príspevkom mesta vo výške 3 256,00 €),

- so správou Mestského hnedého priemyselného parku, kde poskytnutý príspevok mesta čiastočne vykrýval náklady na mzdy, zákonne poistenie, stravné a poistenie majetku, ale už nestačil na pokrytie nákladov na spotrebu elektrickej energie, nutnej servisnej prehliadky plošín a zazimovanie vzduchotechniky,

- náklady spojené s odstránením nedostatkov zistených kontrolou RÚVZ Bardejov v Dome smútku na Mestskom cintoríne (vymaľovanie priestorov šatní, WC a chodieb) ako aj finančne nekryté zvýšené náklady na prevoz odpadu z mestských cintorínov v programe Služby občanom, spôsobené zastavením skládky Hertník,

- neplánovane opravy fontány v parku A. Jiráska a malého univerzálneho nakladača UNC v programe ŽP a ÚP mesta (podprogram Verejná zeleň),
- náklady na odstránenie poruchy odpadového potrubia z krytej plavárne do kanalizačnej siete v programe Šport,
- obdržané penále za rok 2014 z oneskorených platieb záväzkov voči Sociálnej poisťovni,
- úroky z omeškania fakturované monopolnými dodávateľmi za oneskorené platby.

V jednotlivých programoch hlavnej činnosti boli v roku 2015 dosiahnuté nasledovné hospodárske výsledky:

Program 1: Služby občanom Podprogram 2: Cintoríny

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

Program: Služby občanom Podprogram: Cintoríny		Služby občanom - spolu		
		Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán
50	Spotrebované nákupy	8 900,00	9 636,73	108,28%
51	Služby	6 100,00	7 933,62	130,06%
52	Osobné náklady	40 300,00	37 288,54	92,53%
53	Dane a poplatky	200,00	74,36	37,18%
54	Ostat.náklady na prev.činnosť	0,00	7,03	
55	Odpisy,rezervy,opravné položky	46 700,00	44 262,29	94,78%
56	Finančné náklady	1 600,00	9,17	0,57%
	Správna réžia	14 300,00	15 823,05	110,65%
Náklady spolu		118 100,00	115 034,79	97,40%
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	0,00	0,00	
64	Ostatné výnosy	0,00	2,00	
65	Zúčtovanie rezerv,opravných pol.	0,00	0,00	
66	Finančné výnosy	0,00	0,00	
69	Výnosy z transferov	117 800,00	115 362,29	97,93%
	Správna réžia	300,00	671,05	223,68%
Výnosy spolu		118 100,00	116 035,34	98,25%
Hospodársky výsledok		0,00	1 000,55	

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

Celkove hospodárenie v roku 2015 v tomto programe skončilo s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 1 000,55 €. Pod zvýšené náklady v účtovnej skupine 50 Spotrebované nákupy a 51 Služby sa podpísali náklady na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou RÚVZ Bardejov v Dome smútku na Mestskom cintoríne (vymaľovanie priestorov šatní, WC a chodieb) a náklady na stabilizáciu padajúceho oplotenia cintorína v Dlhej Lúke.

Negatívny vplyv na výšku nákladov, predovšetkým v prvku Správa cintorínov a DS Bardejov mali v druhej polovici roka 2015 aj zvýšené náklady na prepravu odpadu z cintorínov (uzatvorenie skládky TKO Čergov Hertník a nutnosť vývozu odpadu na skládku TKO Šemetkovce).

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

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

Program: Doprava Podprogram: Údržba miestnych komunikácií-BAPOS		Doprava - spolu		
		Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán
50	Spotrebované nákupy	100 400,00	121 622,12	121,14%
51	Služby	167 375,00	182 519,11	109,05%
52	Osobné náklady	351 900,00	323 484,40	91,93%
53	Dane a poplatky	1 000,00	126,66	12,67%
54	Ostat.náklady na prev.činnosť	5 286,00	6 739,23	127,49%
55	Odpisy,rezervy,opravné položky	756 600,00	897 829,37	118,67%
56	Finančné náklady	10 053,00	2 687,10	26,73%
	Správna réžia	142 000,00	121 975,05	85,90%
Náklady spolu		1 534 614,00	1 656 983,04	107,97%
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	200,00	0,00	0,00%
64	Ostatné výnosy	0,00	2 390,58	
65	Zúčtovanie rezerv,opravných pol.	0,00	0,00	
66	Finančné výnosy	0,00	0,00	
69	Výnosy z transferov	1 531 514,00	1 672 742,47	109,22%
	Správna réžia	2 900,00	4 600,07	158,62%
Výnosy spolu		1 534 614,00	1 679 733,12	109,46%
Hospodársky výsledok		0,00	22 750,08	

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

V roku 2015 bol v tomto programe dosiahnutý kladný hospodársky výsledok vo výške 22 750,08 €. 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 11-12/2015 - zimnej údržby mestských komunikácií, chodníkov a verejných priestranstiev) ako aj oproti plánu nižší podiel správnej réžie (prepočítaného podielu nákladov hospodárskeho strediska Správa podniku).

Aj napriek dosiahnutému kladnému hospodárskemu výsledku negatívny vplyv na vývoj hospodárenia mali vyššie náklady v účtovnej skupine 50 Spotrebované nákupy, kde boli dosiahnuté vyššie náklady:

- na spotrebu posypového materiálu na výkon zimnej údržby v období 01 – 02/2015,
- na obalovanú drvu na výpravky chodníkov (nový asfaltový povrch chodníka od kruhovej križovatky Partizánska smerom ku sídlisku Obrancov mieru a chodníka od križovatky Partizánska smerom ku Športovej hale na Mlynskej ul.),
- na náhradné diely techniky (predovšetkým techniky používanej na zimnú údržbu),
- na spotrebu PHM čistiacej techniky z dôvodu nutnosti častejšieho čistenia mestských komunikácií znečistených z dôvodu investičných akcií na území mesta.

Na vyššie náklady v účtovnej skupine 51 Služby mali vplyv najmä:

- vyššie náklady (ako boli plánované) na obnovu dopravného značenia (nutnosť realizácie vodorovného dopravného značenia po rekonštrukcii povrchu mestskej komunikácie na ul. Fučíkovej v roku 2014 a obstaranie zvislého DZ na ukončenom kruhovom objazde "Na bráne"),

- vnútropodnikové náklady 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 2015 boli aj náklady na povrchové vody z odkanalizovaných mestských komunikácií, ktoré boli kryté príspevkom mesta v prvku Zrážkové vody vo výške 117 074,80 € a náklady na obstaranie špeciálneho nákladného vozidla s mechanickou rukou (úroky a DPH), ktoré boli hradené príspevkom mesta vo výške 7 838,64 €.

Okrem príspevku mesta na bežné výdavky bol v roku 2015 poskytnutý príspevok mesta na kapitálové výdavky spojené s obstaraním špeciálneho nákladného vozidla s mechanickou rukou, na úhradu istiny nulte splátky a dvoch mesačných splátok istiny v roku 2015 ako aj spracovateľského poplatku v celkovej výške 33 113,60 €.

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

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

Program: Šport Podprogram: Mestské športoviská		Šport - spolu		
		Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán
50	Spotrebované nákupy	159 580,00	162 485,73	101,82%
51	Služby	62 610,00	56 888,90	90,86%
52	Osobné náklady	118 100,00	115 815,13	98,07%
53	Dane a poplatky	900,00	1 169,47	129,94%
54	Ostat.náklady na prev.činnosť	0,00	725,64	
55	Odpisy.rezervy,opravné položky	42 600,00	36 082,51	84,70%
56	Finančné náklady	1 600,00	46,49	2,91%
	Správna réžia	41 000,00	46 879,73	114,34%
Náklady spolu		426 390,00	420 093,60	98,52%
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	0,00	0,00	
64	Ostatné výnosy	0,00	3 606,56	
65	Zúčtovanie rezerv,opravných pol.	0,00	0,00	
66	Finančné výnosy	0,00	0,00	
69	Výnosy z transferov	440 590,00	434 072,51	98,52%
	Správna réžia	800,00	2 029,50	253,69%
Výnosy spolu		441 390,00	439 708,57	99,62%
Hospodársky výsledok		15 000,00	19 614,97	130,77%

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

Hospodárenie v roku 2015 v tomto programe skončilo s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 19 614,97 €. Je však potrebné pihliadnuť pri tomto dosiahnutom výsledku na skutočnosť, že zo strany zriaďovateľa bol poskytnutý príspevok mesta na zníženie zadlženosti vo výške 15 000 €, pričom tento príspevok je obsiahnutý v dosiahnutých výnosoch v roku 2015, ale náklad bol predmetom nákladov v minulých účtovných obdobiach. Preto reálny hospodársky výsledok predstavuje zisk vo výške 4 614,97 €.

V jednotlivých prvkoch tohto programu boli dosiahnuté nasledovné hospodárske výsledky.

Športová hala – v tomto prvku bol dosiahnutý kladný hospodársky výsledok vo výške 3 239,54 €. Aj napriek tomuto kladnému hospodárskemu výsledku došlo k prekročeniu nákladov v účtovnej skupine 50 Spotrebované nákupy v spotrebe elektrickej energie a v spotrebe neskladovateľných dodávok – tepla. Mierny nárast bol zaznamenaný aj v nákladoch účtovnej skupiny 52 Osobné náklady, predovšetkým mierne vyššími mzdovými nákladmi (z dôvodu nadčasov údržbárov za soboty a nedele).

Mestský štadión – kladný hospodársky výsledok vo výške 505,47 € bol dosiahnutý z dôvodu odpisu premlčaného záväzku.

Zimný štadión – obdobne ako pri Mestskom štadióne kladný hospodársky výsledok vo výške 3 058,93 € bol dosiahnutý z dôvodu odpisu premlčaného záväzku.

Krytá plaváreň – v tomto prvku bol dosiahnutý kladný hospodársky výsledok vo výške 14 493,04 €. Tento výsledok bol dosiahnutý znížením počtu zamestnancov o 1 pracovníka a skumulovaním funkcie strojníka a majstra hospodárskeho strediska. Tento priaznivý hospodársky výsledok ovplyvnili aj nižšie náklady v účtovnej skupine 50 Spotrebované nákupy a to predovšetkým náklady na elektrickú energiu, teplo a spotrebu vody. Negatívny vplyv na hospodárenie v tomto prvku mali náklady na odstránenie poruchy odpadového potrubia z krytej plavárne do kanalizačnej siete a náklady na opravu filtračného zariadenia úpravy vody.

Štadión BNV – dosiahnutú miernu stratu v tomto prvku vo výške 969,45 € ovplyvnili predovšetkým mierne 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 2 824,24 € ovplyvnili zvýšené náklady v účtovnej skupine 50 Spotrebované náklady na údržbu trávnej plochy (vyššia spotreba PHM - benzínu na kosenie ako aj nákup novej lajnovačky) a v účtovnej skupine 51 Služby z dôvodu nutnej opravy plynového kotla ako aj zvýšených vnútropodnikových nákladov na prevoz zábradlia z Mestského štadióna.

Multifunkčné ihriská – hospodárenie v tomto prvku skončilo s miernou stratou vo výške 175,39 €.

Detské ihriská – v tomto prvku bol dosiahnutý kladný hospodársky výsledok vo výške 1 747,02 €.

Okrem príspevku mesta na bežné výdavky v roku 2015 bol poskytnutý aj príspevok na kapitálové výdavky spojené s rekonštrukciou Mestského štadióna v celkovej výške 176 915,37 €.

Program 7: Cestovný ruch a rozvoj podnikania **Podprogram 1: Cestovný ruch a rozvoj podnikania**

Stručný prehľad dosiahnutých nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku v programe Cestovný ruch a rozvoj podnikania, podprograme Cestovný ruch a rozvoj podnikania je uvedený v tabuľke (údaje v €):

Program: Cest. ruch a rozvoj podnikania Podprogram: Cest. ruch a rozvoj podnikania		Mestský hnedý priemyselný park		
		Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán
50	Spotrebované nákupy	2 200,00	3 148,57	143,12%
51	Služby	0,00	2 158,31	
52	Osobné náklady	11 700,00	11 328,32	96,82%
53	Dane a poplatky	0,00	0,00	
54	Ostat.náklady na prev.činnosť	0,00	0,00	
55	Odpisy,rezervy,opravné položky	26 656,00	173 672,00	651,53%
56	Finančné náklady	1 500,00	589,44	39,30%
	Správna réžia	0,00	3 385,54	

Náklady spolu		42 056,00	194 282,18	461,96%
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	0,00	0,00	
64	Ostatné výnosy	0,00	0,00	
65	Zúčtovanie rezerv, opravných pol.	0,00	0,00	
66	Finančné výnosy	0,00	0,00	
69	Výnosy z transferov	42 056,00	189 072,00	449,57%
	Správna réžia	0,00	133,39	
Výnosy spolu		42 056,00	189 205,39	449,89%
Hospodársky výsledok		0,00	-5 076,79	

Podrobnejší prehľad nákladov a výnosov dosiahnutých v tomto programe je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 4.

Od 09/2015 prešiel do správy podniku Mestský hnedý priemyselný park, pričom na správu Mestského hnedého priemyselného parku bol schválený príspevok mesta iba vo výške 5 400,00 €. Úpravou príspevku mesta v rámci V. zmeny rozpočtu mesta bol tento príspevok navýšený ušetrenými finančnými prostriedkami v schválenom príspevku mesta vo výške 10 000,00 €.

Za obdobie správy Mestského hnedého priemyselného parku v roku 2015 bol dosiahnutý záporný hospodársky výsledok vo výške 5 076,79 € (po odpočítaní správnej rézie tento hospodársky výsledok predstavuje stratu vo výške 1 824,64 €).

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

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

Program: ŽP a ÚP mesta Podprogram: Verejná zeleň		Kosenie, hrabanie, zvoz, uloženie		
		Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán
50	Spotrebované nákupy	64 800,00	71 942,45	111,02%
51	Služby	71 800,00	76 949,22	107,17%
52	Osobné náklady	221 500,00	198 722,83	89,72%
53	Dane a poplatky	0,00	0,00	
54	Ostat. náklady na prev. činnosť	0,00	471,04	
55	Odpisy, rezervy, opravné položky	332 300,00	395 042,96	118,88%
56	Finančné náklady	1 400,00	284,53	20,32%
	Správna réžia	81 100,00	89 670,72	110,57%
Náklady spolu		772 900,00	833 083,75	107,79%
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	0,00	0,00	
64	Ostatné výnosy	0,00	2 512,89	
65	Zúčtovanie rezerv, opravných pol.	0,00	0,00	
66	Finančné výnosy	0,00	0,00	
69	Výnosy z transferov	771 200,00	833 942,80	108,14%
	Správna réžia	1 700,00	3 671,67	215,98%
Výnosy spolu		772 900,00	840 127,36	108,70%
Hospodársky výsledok		0,00	7 043,61	

Podrobnejší prehľad nákladov a výnosov dosiahnutých v tomto programe je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 5.

Hospodárenie v podprograme Verejná zeleň programu Životné prostredie a územný plán mesta skončilo v roku 2015 s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 7 043,61 €. K dosiahnutiu tohto hospodárskeho výsledku najviac prispeli nižšie náklady v účtovnej skupine 52 Osobné náklady z dôvodu využitia pracovníkov zaradených v projektoch zamestnanosti najmä počas kosenia, hrabania, zberu a uloženia zelenej hmoty.

Zvýšené náklady boli dosiahnuté v účtovnej skupine Spotrebované náklady (zvýšené náklady na náhradné diely žacej techniky, spotrebu pohonných hmôt techniky na zber pokosenej trávy a spotrebu pohonných hmôt na žaciu techniku). Negatívny vplyv na výšku nákladov v tejto účtovnej skupine mali aj neplánované náklady na rozsiahlu opravu fontány v parku A. Jiráka

Vyššie náklady v účtovnej skupine 51 Služby boli spôsobené najmä neplánovanou opravou malého univerzálneho nakladača, zvýšenými nákladmi na likvidáciu pňov frézovaním v zelených plochách a nákladov na odborné orezanie stromov vo výškach, ktoré podnik nie je schopný odborne a technicky realizovať v rámci vlastných kapacít.

V nemalej miere výšku nákladov ovplyvňovali aj náklady spôsobené prípravou provizórneho riešenia dočasnej skládky biologicky rozložiteľného odpadu v Bardejovskej Novej Vsi ako aj náklady na uloženie a zneškodnenie tohto odpadu.

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

Stručný 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 €):

Program: ŽP a ÚP mesta Podprogram: Iná činnosť v rozvoji obce		Karanténa túlavých zvierat		
		Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán
50	Spotrebované nákupy	3 256,00	6 242,73	191,73%
51	Služby	0,00	7 747,99	
52	Osobné náklady	0,00	0,00	
53	Dane a poplatky	0,00	0,00	
54	Ostat.náklady na prev.činnosť	0,00	0,00	
55	Odpisy,rezervy,opravné položky	0,00	0,00	
56	Finančné náklady	0,00	0,00	
	Správna réžia	0,00	0,00	
Náklady spolu		3 256,00	13 990,72	429,69%
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	0,00	0,00	
64	Ostatné výnosy	0,00	400,00	
65	Zúčtovanie rezerv,opravných pol.	0,00	0,00	
66	Finančné výnosy	0,00	0,00	
69	Výnosy z transferov	3 256,00	3 256,00	100,00%
	Správna réžia	0,00	0,00	
Výnosy spolu		3 256,00	3 656,00	112,29%
Hospodársky výsledok		0,00	-10 334,72	

Podrobnejší prehľad nákladov a výnosov dosiahnutých v tomto programe je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 6.

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.

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 €. Aspoň na čiastočne krytie týchto nákladov boli presunuté ušetrené finančné prostriedky v schválenom príspevku mesta (z programu Doprava) do tohto programu. Ale ani tie nezabránili dosiahnutej strate v celkovej výške 10 334,72 € (aj po zohľadnení vnútropodnikových služieb vo výške 7 747,99 €, táto strata predstavuje výšku 2 586,73 €.

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

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

Program: Verejné osvetlenie Podprogram: BAPOS-verejné osvetlenie		Verejné osvetlenie-spolu		
		Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán
50	Spotrebované nákupy	154 200,00	173 970,48	112,82%
51	Služby	24 100,00	8 474,04	35,16%
52	Osobné náklady	45 500,00	50 884,34	111,83%
53	Dane a poplatky	0,00	0,00	
54	Ostat.náklady na prev.činnosť	0,00	3 560,15	
55	Odpisy,rezervy,opravné položky	190 500,00	215 729,31	113,24%
56	Finančné náklady	26 903,00	23 586,44	87,67%
	Správna réžia	16 200,00	21 442,75	132,36%
Náklady spolu		457 403,00	497 647,51	108,80%
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	0,00	0,00	
64	Ostatné výnosy	0,00	0,00	
65	Zúčtovanie rezerv,opravných pol.	0,00	0,00	
66	Finančné výnosy	0,00	0,00	
69	Výnosy z transferov	457 103,00	482 332,14	105,52%
	Správna réžia	300,00	848,15	282,72%
Výnosy spolu		457 403,00	483 180,29	105,64%
Hospodársky výsledok		0,00	-14 467,22	

Podrobnejší prehľad nákladov a výnosov dosiahnutých v jednotlivých prvkoch programu je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 7.

Hospodárenie podniku v tomto programe skončilo v roku 2015 so stratou vo výške 14 467,22 €. Na negatívny výsledok hospodárenia v tomto programe mali vplyv vyššie náklady v účtovnej skupine 50 Spotrebované nákupy a to najmä náklady na spotrebu elektrickej energie z dôvodu rozšírenia svetelných bodov v roku 2015 (rozšírenie siete VO juhozápadného obchvatu, rozšírenie siete po rekonštrukcii kruhovej križovatky Hviezdoslavova ul. a Jiráskova ul.). Tieto vyššie náklady boli aspoň z časti tlmené nižšími nákladmi v účtovnej skupine 51 Služby.

Vyššie náklady boli dosiahnuté aj v účtovnej skupine 52 Osobné náklady z dôvodu doplnenia posádky druhej plošiny o jedného pracovníka (na zabezpečenie kvalitnejších služieb spojených s opravou nefunkčného verejného osvetlenia) ako aj nákladmi na odchodné 2 zamestnancov.

Okrem týchto nákladov mali na dosiahnutú stratu čiastočný vplyv aj náklady spojené s úrokmi z omeškania platby faktúr za spotrebovanú elektrickú energiu v účtovnej skupine 54 Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť.

Súčasťou nákladov v účtovnej skupine 56 Finančné náklady sú aj náklady na splátku úrokov záväzkov za rekonštrukciu VO.

Okrem príspevku mesta na bežné výdavky v roku 2015 bol poskytnutý aj príspevok na kapitálové výdavky spojené s úhradou istiny úveru za rekonštrukciu VO vo výške 118 632,20 €.

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 €):

Program: Bývanie a ob.vybavenosť Podprogram: Občianska vybavenosť		Deratizácia-BAPOS		
		Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán
50	Spotrebované nákupy	2 000,00	1 995,87	99,79%
51	Služby	0,00	0,00	
52	Osobné náklady	0,00	0,00	
53	Dane a poplatky	0,00	0,00	
54	Ostat.náklady na prev.činnosť	0,00	0,00	
55	Odpisy,rezervy,opravné položky	0,00	0,00	
56	Finančné náklady	0,00	0,00	
	Správna réžia	0,00	0,00	
Náklady spolu		2 000,00	1 995,87	99,79%
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	0,00	0,00	
64	Ostatné výnosy	0,00	0,00	
65	Zúčtovanie rezerv,opravných pol.	0,00	0,00	
66	Finančné výnosy	0,00	0,00	
69	Výnosy z transferov	2 000,00	2 000,00	100,00%
	Správna réžia	0,00	0,00	
Výnosy spolu		2 000,00	2 000,00	100,00%
Hospodársky výsledok		0,00	4,13	

Podrobnejší prehľad nákladov a výnosov dosiahnutých v jednotlivých prvkoch programu je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 8.

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

6. Hospodárenie podniku v roku 2015 **vo vedľajšej – podnikateľskej činnosti.**

Hospodárenie podniku vo vedľajšej – podnikateľskej činnosti v roku 2015 skončilo s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 60 711,21 € pred zdanením. Po zdanení tento kladný hospodársky výsledok predstavuje výšku 46 240,38 €.

Prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov v hlavnej činnosti v roku 2015 predstavuje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2015		Podnikateľská činnosť		
		Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán
50	Spotrebované nákupy	181 020,00	128 974,15	71,25%
501	Spotreba materiálu	73 620,00	55 069,88	74,80%
502	Spotreba energie	42 100,00	28 039,76	66,60%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	40 300,00	21 907,01	54,36%
504	Predaný tovar	25 000,00	23 957,50	95,83%
51	Služby	31 400,00	49 040,16	156,18%
511	Opravy a udržiavanie	4 000,00	3 412,40	85,31%
512	Cestovné	300,00	201,38	67,13%
513	Náklady na reprezentáciu	400,00	580,65	145,16%
518	Ostatné služby	26 700,00	44 845,73	167,96%
52	Osobné náklady	276 300,00	296 493,14	107,31%
521	Mzdové náklady	189 400,00	203 964,21	107,69%
524	Zákonne sociálne poistenie	66 600,00	70 854,48	106,39%
525	Ostatné sociálne poistenie	1 800,00	1 658,57	92,14%
527	Zákonne sociálne náklady	18 500,00	20 015,88	108,19%
53	Dane a poplatky	6 300,00	1 358,07	21,56%
531	Daň z motorových vozidiel	2 800,00	434,60	15,52%
538	Ostatné dane a poplatky	3 500,00	923,47	26,38%
54	Ostat.náklady na prev.činnosť	500,00	2 111,65	422,33%
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	500,00	623,32	124,66%
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	1 425,04	
548	Ostatné náklady	0,00	63,29	
55	Odpisy,rezervy,opravné položky	332 700,00	310 975,86	93,47%
551	Odpisy DHM a DNHM	332 700,00	289 893,51	87,13%
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	5 295,56	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	478,72	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	15 308,07	
56	Finančné náklady	7 100,00	7 872,87	110,89%
562	Úroky	0,00	0,00	
568	Ostatné finančné náklady	7 100,00	7 872,87	110,89%
59	Dane z príjmov	0,00	14 470,83	
591	Splatná daň z príjmov	0,00	14 470,83	
Náklady spolu		835 320,00	811 296,73	97,12%
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	502 620,00	549 048,19	109,24%
602	Tržby z predaja služieb	467 620,00	513 203,59	109,75%
604	Tržby za tovar	35 000,00	35 844,60	102,41%
64	Ostatné výnosy	0,00	6 666,07	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	3 961,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	22,75	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	2 682,32	
65	Zúčtovanie rezerv,opravných pol.	0,00	11 928,58	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	6 570,59	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	417,23	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	4 940,76	
66	Finančné výnosy	0,00	0,76	
662	Úroky	0,00	0,76	
69	Výnosy z transferov	332 700,00	289 893,51	87,13%
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	0,00	0,00	
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	332 700,00	284 684,51	85,57%

698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	5 209,00	
Výnosy spolu		835 320,00	857 537,11	102,66%
Hospodársky výsledok		0,00	46 240,38	

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 a prenájmu areálu Mestského futbalového štadióna – ul. Družstevná - Bardejov, výnosy z prenájmu nebytových priestorov a služieb spojených s prenájomom nebytových priestorov na športoviskách Športová hala, Krytá plaváreň, 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 (vrátane príjmu z poplatkov za voľné plávanie) ako aj príjmy za reklamný priestor.

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.

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.

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.

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.

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.

7. Stav spravovaného majetku k 31. 12. 2015.

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

Druh majetku	Stav k 31.12.2014	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2015
Obstarávacia cena	38 200 953,44	13 753 187,33	1 099 360,47	50 854 780,30
Stavby	35 814 746,45	12 417 794,50	16 251,72	48 216 289,23
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	1 525 186,92	-71 658,11	21 869,67	1 431 659,14
Dopravné prostriedky	713 645,34	205 049,38	5 878,97	912 815,75
Ostatný dlhodobý majetok	3 232,49	0,00	3 232,49	0,00
Pozemky	0,00	192 743,36	0,00	192 743,36
Umelecké diela a zbierky	10 864,40	1 575,00	0,00	12 439,40
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	133 277,84	1 007 683,20	1 052 127,62	88 833,42
Oprávky	1 726 263,68	125 167,50	30 981,13	19 593 986,54
Stavby	15 254 087,28	2 535 700,93	16 251,72	17 773 536,49
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	1 058 369,85	29 051,37	21 869,67	1 065 551,55
Dopravné prostriedky	664 661,34	96 116,13	5 878,97	754 898,50
Ostatný dlhodobý majetok	3 232,49	0,00	3 232,49	0,00
Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
Umelecké diela a zbierky	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková cena	21 220 602,48	11 092 318,90	1 052 127,62	31 260 793,76
Stavby	20 560 659,17	9 882 093,57	0,00	30 442 752,74
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	466 817,07	-100 709,48	0,00	366 107,59
Dopravné prostriedky	48 984,00	108 933,25	0,00	157 917,25
Ostatný dlhodobý majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozemky	0,00	192 743,36	0,00	192 743,36
Umelecké diela a zbierky	10 864,40	1 575,00	0,00	12 439,40
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	133 277,84	1 007 683,20	1 052 127,62	88 833,42

V priebehu roka 2015 došlo ku zvýšeniu hodnoty spravovaného majetku Bardejovským podnikom služieb BAPOS, mestským podnikom Bardejov. Pod toto zvýšenie hodnoty spravovaného majetku sa najvyššou mierou podpísalo odovzdanie do správy podniku Mestského hnedého priemyselného parku, zaradenie technického zhodnotenia Mestského štadióna, zaradenie do majetku obstaraného nákladného vozidla s mechanickou rukou ako aj zaradenie nových tribún na Mestskom štadióne.

8. Tvorba a použitie fondov.

Výsledkom hospodárenia podniku v roku 2014 bol kladný hospodársky výsledok v celkovej výške 1 851,85 € (hlavná činnosť dosiahla stratu vo výške 626,19 € a podnikateľská činnosť ziskom vo výške 2 478,04 €). Záverčným účtom mesta a finančným usporiadaním za rok 2014 bol zisk za podnikateľskú činnosť v roku 2014 prerozdelený do zákonného rezervného fondu a strata za hlavnú činnosť bola uhradená z tohto zákonného rezervného fondu.

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

Rezervný fond	
Počiatkový stav k 1.1.2014	0,00 €
Prídel do fondu	2 478,04 €
Použitie fondu	626,19 €
Konečný stav k 31.12.2014	1 851,85 €

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 2015 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €)

Sociálny fond	
Počiatočný stav k 1.1.2015	5 924,99 €
Povinná tvorba	15 001,00 €
Použitie fondu	18 095,25 €
a) stravné	14 205,25 €
b) odchodné	500,00 €
c) životné jubileá	1 000,00 €
d) kultúrne podujatia	0,00 €
e) dopravné	2 390,00 €
Konečný stav k 31.12.2015	2 830,74 €

9. Stav pohľadávok k 31. 12. 2015.

Prehľad vývoja stavu pohľadávok v priebehu roka 2015 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Dátum	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
31.12.2014	88 244,48	108 322,33	196 566,81
31.03.2015	4 321,55	169 163,14	173 484,69
30.06.2015	16 332,58	167 415,54	183 748,12
30.09.2015	27 533,46	169 992,94	197 526,40
31.12.2015	20 002,39	178 940,75	198 943,14

Z celkovej výšky pohľadávok 198 943,14 € boli k 31. 12. 2015 v lehote splatnosti pohľadávky vo výške 20 002,39 € €. Po lehote splatnosti k 31. 12. 2015 Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov evidoval pohľadávky vo výške 178 940,75 €.

Z pohľadávok po lehote splatnosti bolo k 31. 12. 2015 v riešení celkom 11 prípadov s celkovou istinou 3 466,23 € . 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 27 972,60 €. Mimo súdne riešenie sú 2 konkurzy v celkovej výške 1 943,58 €.

Za hodnotené obdobie sa cestou právneho zástupcu podarilo vymôcť 7 495,37 € pohľadávok.

10. Stav záväzkov k 31. 12. 2015.

Prehľad vývoja výšky záväzkov podniku počas roka 2015 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Stav záväzkov k dátumu	Dodávatelia	Ostatné	Spolu
31.12.2014	753 182,89	64 720,13	817 903,02
31.01.2015	759 006,09	69 254,70	828 260,79
28.02.2015	931 384,45	69 987,35	1 001 371,80

31.03.2015	810 009,00	64 583,53	874 592,53
30.04.2015	812 743,57	63 457,08	876 200,65
31.05.2015	823 978,83	64 539,83	888 518,66
30.06.2015	832 450,96	64 288,93	896 739,89
31.07.2015	871 011,56	64 581,41	935 592,97
31.08.2015	850 911,43	71 721,85	922 633,28
30.09.2015	833 944,59	73 584,56	907 529,15
31.10.2015	787 958,76	70 742,37	858 701,13
30.11.2015	769 452,38	74 395,89	843 848,27
31.12.2015	594 496,86	76 833,00	671 329,86

Výšku záväzkov v priebehu roka 2015 ovplyvňovali predovšetkým záväzky vyplývajúce z rekonštrukcie Mestského štadióna a to predovšetkým z realizácie výstavby nových tribún na Mestskom štadióne, kde výšku záväzkov ovplyvňovali úhrady faktúr zo strany Slovenského futbalového zväzu a vratnosť nadmerného odpočtu DPH.

Záväzky v položke „Ostatné“, predstavujú záväzky voči:

- Sociálnej poisťovni vo výške 54 649,95 €,
- Všeobecnej zdravotnej poisťovni vo výške 9 901,32 €,
- zdravotnej poisťovni Dôvera vo výške 8 370,76 €,
- zdravotnej poisťovni Union vo výške 2 440,01 €,
- doplnkovej zdravotnej poisťovni vo výške 1 470,96 €.

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
31.12.2014	105 382,01	181 462,70	531 058,31	817 903,02
31.01.2015	104 969,80	153 393,74	569 897,25	828 260,79
28.02.2015	290 757,57	162 452,03	548 162,20	1 001 371,80
31.03.2015	84 128,51	362 792,03	552 105,20	999 025,74
30.04.2015	116 044,15	195 335,96	564 820,54	876 200,65
31.05.2015	96 856,43	224 013,69	567 648,54	888 518,66
30.06.2015	131 735,90	201 082,03	563 921,96	896 739,89
31.07.2015	81 265,71	270 376,29	583 950,97	935 592,97
31.08.2015	86 908,26	202 672,14	633 052,88	922 633,28
30.09.2015	105 321,95	134 422,07	667 785,13	907 529,15
31.10.2015	107 038,70	141 168,58	610 493,85	858 701,13
30.11.2015	119 036,27	131 497,13	593 314,87	843 848,27
31.12.2015	109 658,61	162 524,78	399 146,47	671 329,86

Z uvedených tabuľkových prehľadov vývoja záväzkov počas roka 2015 je vidno podstatné zníženie výšky záväzkov ku koncu roka 2015. Tento pokles výšky záväzkov podniku k 31. 12. 2015 oproti výške záväzkov k 31. 12. 2014 predstavuje výšku 146 573,16 € čo predstavuje medziročný pokles výšky záväzkov o 17,92 %. K tomuto poklesu výšky záväzkov prispel predovšetkým poskytnutý príspevok mesta na úhradu starých záväzkov voči BARDTERM s. r. o. vo výške 100 000,00 €. Podniku sa v priebehu roka podarilo z vlastných zdrojov znížiť záväzky o 46 573,16 €.

Aj vďaka poskytnutému príspevku mesta zo strany zriaďovateľa boli znížené záväzky voči spoločnosti BARDTERM s. r. o. Bardejov z 297 271,57 € navýšku 193 531,86 € (tieto sumy predstavujú výšku celkových záväzkov k 31. 12. 2014 a k 31. 12. 2015).

Nepriaznivý vplyv na zadlženosť podniku v priebehu roka 2015 mali záväzky vyplývajúce zo správy Mestského hnedého priemyselného parku a záväzky z prípravy novej karanténnej stanice na skládke TKO Lukavica (tieto vzniknuté záväzky boli len čiastočne vykrývané presunom ušetrovaných finančných prostriedkov z iných programoch v rámci schváleného príspevku na rok 2015).

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 - čistenie, zavlažovanie, odstraňovanie stromov 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 2015 s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 81 246,23 € pred zdanením, po zdanení predstavuje tento kladný hospodársky výsledok sumu 66 774,99 €.

Hlavná činnosť Bardejovského podniku služieb BAPOS, mestského podniku Bardejov sa na tomto hospodárskom výsledku podieľala ziskom vo výške 20 535,02 € pred zdanením, po zdanení tento zisk predstavoval výšku 20 534,61 €.

Podnikateľská činnosť Bardejovského podniku služieb BAPOS, mestského podniku Bardejov v roku 2015 dosiahla pred zdanením kladný hospodársky výsledok vo výške 60 711,21 €. Po zdanení tento hospodársky výsledok predstavoval zisk vo výške 46 240,38 €.

V súvislosti s dosiahnutým hospodárskym výsledkom sa dá rok 2015 hodnotiť ako úspešný.

Porovnanie dosiahnutých hospodárskych výsledkov v rokoch 2011 – 2015 je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	2011	2012	2013	2014	2015
Hospodársky výsledok z hlavnej činnosti	69 562,44	-126 717,25	-54 250,96	-626,19	20 534,61
Hospodársky výsledok z podnikateľskej činnosti	66,32	66,99	13 727,27	2 478,04	46 240,38
Hospodársky výsledok BAPOS spolu:	69 628,76	-126 650,26	-40 523,69	1 851,85	66 774,99

Hospodárenie podniku v hlavnej činnosti aj napriek dosiahnutému kladnému hospodárskemu výsledku negatívne ovplyvnilo hospodárenie v programe Cestovný ruch a rozvoj podnikania (Mestský hnedý priemyselný park) a v programe Životné prostredie a územný plán mesta (karanténa túlavých zvierat), kde príspevok mesta (presun ušetrovaných finančných prostriedkov v programe Doprava) len čiastočne kryl vzniknuté náklady. Cítelný negatívny vplyv na hospodárenie hlavnej činnosti malo aj hospodárenie v programe Verejné osvetlenie, kde sa dosiahla strata. Pod túto stratu sa najviac podpísali dosiahnuté náklady na elektrickú energiu, ktoré boli mierne vyššie ako sa plánovalo (v podstatnej časti rozšírením siete a počtu svetelných bodov).

Okrem týchto faktorov negatívny vplyv na hospodárenie v priebehu roka 2015 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 2015 (postupný nárast spravovaného majetku mesta

o 12 653 826,86 €) bez schválenia adekvátnej čiastky na jeho najnutnejšiu údržbu, prevádzku a poistenie.

V podnikateľskej činnosti sa združovali v roku 2015 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 bude ovplyvňovať hospodárenie podniku v budúcom období predpokladáme správu Mestského hnedého priemyselného parku do obsadenia priestorov nájomcami. Len najnutnejšie náklady (bez nákladov na predpísané revízie a servisné prehliadky) na osobné náklady a náklady na nutné energie predstavujú výšku 5 000,00 až 6 000,00 € mesačne. Hospodárenie podniku bude nepriaznivo ovplyvňovať aj nárast nákladov na prepravu odpadu z mestských cintorínov a tržnice z dôvodu uzavretia skládky TKO Čergov Hertník.

V oblasti vývoja zadlženosti podniku v roku 2015 bol zaznamenaný pozitívny vývoj v znižovaní záväzkov podniku. K 31. 12. 2015 bolo dosiahnuté zníženie záväzkov podniku oproti stavu k 31. 12. 2014 o 146 573,16 €. K tomuto pozitívnemu výsledku vo výške záväzkov prispel predovšetkým príspevok mesta na zníženie zadlženosti podniku voči spoločnosti BARDTERM s. r. o. V budúcom období by mal pokračovať tento trend v znižovaní výšky zadlženosti podniku vďaka schválenému príspevku mesta na rok 2016 za účelom ďalšieho zníženia starých záväzkov voči spoločnosti BARDTERM s. r. o.

Dosiahnutý celkový zisk podniku vo výške 66 774,99 € navrhujeme presunúť do rezervného fondu, z ktorého navrhujeme účtovne vysporiadať záporný výsledok hospodárenia z minulých účtovných období a to konkrétne stratu dosiahnutú v roku 2013 vo výške 40 523,69 € a časť straty dosiahnutej v roku 2012 vo výške 26 251,30 €.

(Táto správa obsahuje hlavičku, 25 očíslovaných strán a 8 tabuľkových príloh)

Prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov v roku 2015 v programe Služby občanom

Príloha č. 1

Program: Služby občanom Podprogram: Cintoríny		Správa cintorínov a DS Bardejov			Správa cintorína a DS Dlhá Lúka			Správa cintorína a DS Mihaľov			Správa cintorína a DS BNV			Služby občanom - spolu		
		Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán	Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán	Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán	Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán	Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán
50	Spotrebované nákupy	7 600,00	7 910,52	104,09%	900,00	1 158,63	128,74%	200,00	302,18	151,09%	200,00	265,40	132,70%	8 900,00	9 636,73	108,28%
501	Spotreba materiálu	3 800,00	3 917,30	103,09%	500,00	773,01	154,60%	0,00	0,00		0,00	0,00		4 300,00	4 690,31	109,08%
502	Spotreba energie	3 500,00	3 248,14	92,80%	300,00	377,92	125,97%	100,00	302,18	302,18%	100,00	244,97	244,97%	4 000,00	4 173,21	104,33%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	300,00	745,08	248,36%	100,00	7,70	7,70%	100,00	0,00	0,00%	100,00	20,43	20,43%	600,00	773,21	128,87%
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	3 500,00	4 976,24	142,18%	2 400,00	2 747,05	114,46%	0,00	54,38		200,00	155,95	77,98%	6 100,00	7 933,62	130,06%
511	Opravy a udržiavanie	200,00	252,90	126,45%	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		200,00	252,90	126,45%
512	Cestovné	200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		200,00	0,00	0,00%
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	70,53		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	70,53	
518	Ostatné služby	3 100,00	4 652,81	150,09%	2 400,00	2 747,05	114,46%	0,00	54,38		200,00	155,95	77,98%	5 700,00	7 610,19	133,51%
52	Osobné náklady	38 700,00	35 852,50	92,64%	0,00	0,00		0,00	0,00		1 600,00	1 436,04	89,75%	40 300,00	37 288,54	92,53%
521	Mzdové náklady	26 400,00	24 920,43	94,40%	0,00	0,00		0,00	0,00		1 200,00	1 200,00	100,00%	27 600,00	26 120,43	94,64%
524	Zákonne sociálne poistenie	9 300,00	8 724,38	93,81%	0,00	0,00		0,00	0,00		400,00	236,04	59,01%	9 700,00	8 960,42	92,38%
525	Ostatné sociálne poistenie	300,00	220,62	73,54%	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		300,00	220,62	73,54%
527	Zákonne sociálne náklady	2 700,00	1 987,07	73,60%	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		2 700,00	1 987,07	73,60%
53	Dane a poplatky	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		100,00	74,36	74,36%	0,00	0,00		200,00	74,36	37,18%
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	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		100,00	74,36	74,36%	0,00	0,00		200,00	74,36	37,18%
54	Ostat.náklady na prev.činnosť	0,00	6,72		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,31		0,00	7,03	
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	6,72		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,31		0,00	7,03	
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	15 400,00	19 710,29	127,99%	10 200,00	7 160,00	70,20%	7 000,00	3 809,00	54,41%	14 100,00	13 583,00	96,33%	46 700,00	44 262,29	94,78%
551	Odpisy DHM a DNHM	15 400,00	19 710,29	127,99%	10 200,00	7 160,00	70,20%	7 000,00	3 809,00	54,41%	14 100,00	13 583,00	96,33%	46 700,00	44 262,29	94,78%
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	800,00	9,17	1,15%	200,00	0,00	0,00%	200,00	0,00	0,00%	400,00	0,00	0,00%	1 600,00	9,17	0,57%
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	800,00	9,17	1,15%	200,00	0,00	0,00%	200,00	0,00	0,00%	400,00	0,00	0,00%	1 600,00	9,17	0,57%
	Správna réžia	13 800,00	15 099,77	109,42%	0,00	0,00		0,00	0,00		500,00	723,28	144,66%	14 300,00	15 823,05	110,65%
	Náklady spolu	79 900,00	83 565,21	104,59%	13 700,00	11 065,68	80,77%	7 500,00	4 239,92	56,53%	17 000,00	16 163,98	95,08%	118 100,00	115 034,79	97,40%
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	
64	Ostatné výnosy	0,00	2,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	2,00	
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	2,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	2,00	
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	79 600,00	83 910,29	105,41%	13 700,00	10 660,00	77,81%	7 500,00	4 309,00	57,45%	17 000,00	16 483,00	96,96%	117 800,00	115 362,29	97,93%
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	64 200,00	64 200,00	100,00%	3 500,00	3 500,00	100,00%	500,00	500,00	100,00%	2 900,00	2 900,00	100,00%	71 100,00	71 100,00	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	15 400,00	19 710,29	127,99%	10 200,00	7 160,00	70,20%	7 000,00	3 809,00	54,41%	14 100,00	13 583,00	96,33%	46 700,00	44 262,29	94,78%
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	300,00	641,05	213,68%	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	30,00		300,00	671,05	223,68%

Výnosy spolu	79 900,00	84 553,34	105,82%	13 700,00	10 660,00	77,81%	7 500,00	4 309,00	57,45%	17 000,00	16 513,00	97,14%	118 100,00	116 035,34	98,25%
Hospodářský výsledek	0,00	988,13		0,00	-405,68		0,00	69,08		0,00	349,02		0,00	1 000,55	

Prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov v roku 2015 v programe Doprava

Príloha č. 2

Program: Doprava Podprogram: Údržba miestnych komunikácií-BAPOS		Na miestne komunikácie			Na miestne komunikácie-leasing			Zrážkové vody			Doprava - spolu		
		Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán	Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán	Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán	Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán
50	Spotrebované nákupy	100 400,00	121 622,12	121,14%	0,00	0,00		0,00	0,00		100 400,00	121 622,12	121,14%
501	Spotreba materiálu	100 400,00	121 622,12	121,14%	0,00	0,00		0,00	0,00		100 400,00	121 622,12	121,14%
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	
51	Služby	50 300,00	65 444,31	130,11%	0,00	0,00		117 075,00	117 074,80	100,00%	167 375,00	182 519,11	109,05%
511	Opravy a udržiavanie	10 900,00	3 828,78	35,13%	0,00	0,00		0,00	0,00		10 900,00	3 828,78	35,13%
512	Cestovné	100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00	0,00		100,00	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	39 300,00	61 615,53	156,78%	0,00	0,00		117 075,00	117 074,80	100,00%	156 375,00	178 690,33	114,27%
52	Osobné náklady	351 900,00	323 484,40	91,93%	0,00	0,00		0,00	0,00		351 900,00	323 484,40	91,93%
521	Mzdové náklady	239 600,00	223 145,26	93,13%	0,00	0,00		0,00	0,00		239 600,00	223 145,26	93,13%
524	Zákonne sociálne poistenie	84 200,00	76 457,19	90,80%	0,00	0,00		0,00	0,00		84 200,00	76 457,19	90,80%
525	Ostatné sociálne poistenie	2 400,00	1 709,85	71,24%	0,00	0,00		0,00	0,00		2 400,00	1 709,85	71,24%
527	Zákonne sociálne náklady	25 700,00	22 172,10	86,27%	0,00	0,00		0,00	0,00		25 700,00	22 172,10	86,27%
53	Dane a poplatky	1 000,00	126,66	12,67%	0,00	0,00		0,00	0,00		1 000,00	126,66	12,67%
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	1 000,00	126,66	12,67%	0,00	0,00		0,00	0,00		1 000,00	126,66	12,67%
54	Ostat.náklady na prev.činnosť	0,00	6,15		5 286,00	6 733,08	127,38%	0,00	0,00		5 286,00	6 739,23	127,49%
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	6,15		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	6,15	
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		5 286,00	6 733,08	127,38%	0,00	0,00		5 286,00	6 733,08	127,38%
55	Odpisy,rezervy,opravné položky	756 600,00	897 829,37	118,67%	0,00	0,00		0,00	0,00		756 600,00	897 829,37	118,67%
551	Odpisy DHM a DNHM	756 600,00	897 829,37	118,67%	0,00	0,00		0,00	0,00		756 600,00	897 829,37	118,67%
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	
56	Finančné náklady	7 500,00	2 343,79	31,25%	2 553,00	343,31	13,45%	0,00	0,00		10 053,00	2 687,10	26,73%
562	Úroky	0,00	0,00		2 553,00	343,31	13,45%	0,00	0,00		2 553,00	343,31	
568	Ostatné finančné náklady	7 500,00	2 343,79	31,25%	0,00	0,00		0,00	0,00		7 500,00	2 343,79	31,25%
	Správna rēžia	142 000,00	121 975,05	85,90%	0,00	0,00		0,00	0,00		142 000,00	121 975,05	85,90%
	Náklady spolu	1 409 700,00	1 532 831,85	108,73%	7 839,00	7 076,39	90,27%	117 075,00	117 074,80	100,00%	1 534 614,00	1 656 983,04	107,97%
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00	0,00		200,00	0,00	0,00%
602	Tržby z predaja služieb	200,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00	0,00		200,00	0,00	0,00%
604	Tržby za tovar	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
64	Ostatné výnosy	0,00	2 390,58		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	2 390,58	
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	2 390,58		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	2 390,58	
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	1 406 600,00	1 548 591,28	110,09%	7 839,00	7 076,39	90,27%	117 075,00	117 074,80	100,00%	1 531 514,00	1 672 742,47	109,22%
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	650 000,00	650 761,91	100,12%	7 839,00	7 076,39	90,27%	117 075,00	117 074,80	100,00%	774 914,00	774 913,10	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	756 600,00	897 829,37	118,67%	0,00	0,00		0,00	0,00		756 600,00	897 829,37	118,67%
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
	Správna rēžia	2 900,00	4 600,07	158,62%	0,00	0,00		0,00	0,00		2 900,00	4 600,07	158,62%

Výnosy spolu	1 409 700,00	1 555 581,93	110,35%	7 839,00	7 076,39	90,27%	117 075,00	117 074,80	100,00%	1 534 614,00	1 679 733,12	109,46%
Hospodářský výsledek	0,00	22 750,08		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	22 750,08	

Prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov v roku 2015 v programe Šport

Príloha č. 3

Program: Šport Podprogram: Mestské športoviská		Športová hala			Mestský štadión			Zimný štadión			Krytá plaváreň			Štadión BNV		
		Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán	Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán	Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán	Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán	Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán
50	Spotrebované nákupy	61 680,00	67 953,14	110,17%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 200,00	82 646,47	94,78%	8 200,00	10 787,86	131,56%	
501	Spotreba materiálu	5 680,00	4 355,07	76,67%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700,00	6 526,53	383,91%	3 600,00	5 936,22	164,90%	
502	Spotreba energie	9 900,00	14 236,85	143,81%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 200,00	14 654,02	80,52%	4 100,00	4 554,87	111,09%	
503	Spotreba neskladovateľných dod.	46 100,00	49 361,22	107,07%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 300,00	61 465,92	91,33%	500,00	296,77	59,35%	
504	Predaný tovar	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
51	Služby	7 400,00	5 662,13	76,52%	0,00	0,00	33 000,00	33 000,00	100,00%	14 000,00	13 257,08	94,69%	4 700,00	665,63	14,16%	
511	Opravy a udržiavanie	1 500,00	625,76	41,72%	0,00	0,00	0,00	0,00		800,00	0,00	0,00%	3 000,00	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	5 900,00	5 036,37	85,36%	0,00	0,00	33 000,00	33 000,00	100,00%	13 200,00	13 257,08	100,43%	1 700,00	665,63	39,15%	
52	Osobné náklady	44 100,00	48 344,76	109,63%	0,00	0,00	0,00	0,00		61 700,00	54 351,88	88,09%	2 400,00	3 810,81	158,78%	
521	Mzdové náklady	29 700,00	33 112,20	111,49%	0,00	0,00	0,00	0,00		41 800,00	37 594,46	89,94%	1 800,00	3 181,00	176,72%	
524	Zákonne sociálne poistenie	10 500,00	11 242,29	107,07%	0,00	0,00	0,00	0,00		14 700,00	12 910,81	87,83%	600,00	629,81	104,97%	
525	Ostatné sociálne poistenie	400,00	356,19	89,05%	0,00	0,00	0,00	0,00		500,00	376,90	75,38%	0,00	0,00		
527	Zákonne sociálne náklady	3 500,00	3 634,08	103,83%	0,00	0,00	0,00	0,00		4 700,00	3 469,71	73,82%	0,00	0,00		
53	Dane a poplatky	400,00	529,68	132,42%	0,00	0,00	0,00	0,00		500,00	639,79	127,96%	0,00	0,00		
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	400,00	529,68	132,42%	0,00	0,00	0,00	0,00		500,00	639,79	127,96%	0,00	0,00		
54	Ostat.náklady na prev.činnosť	0,00	300,10		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	339,92		0,00	85,62		
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	300,10		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	339,92		0,00	85,62		
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	8 700,00	3 053,73	35,10%	0,00	0,00	0,00	0,00		6 100,00	7 247,08	118,80%	10 400,00	5 449,84	52,40%	
551	Odpisy DHM a DNHM	8 700,00	3 053,73	35,10%	0,00	0,00	0,00	0,00		6 100,00	7 247,08	118,80%	10 400,00	5 449,84	52,40%	
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	800,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00		200,00	0,00	0,00%	300,00	0,00	0,00%	
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	800,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00		200,00	0,00	0,00%	300,00	0,00	0,00%	
	Správna rēžia	15 500,00	19 327,07	124,69%	0,00	0,00	0,00	0,00		22 200,00	20 516,13	92,42%	700,00	2 045,51	292,22%	
	Náklady spolu	138 580,00	145 170,61	104,76%	0,00	0,00	33 000,00	33 000,00	100,00%	191 900,00	178 998,35	93,28%	26 700,00	22 845,27	85,56%	
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		
64	Ostatné výnosy	0,00	0,00		0,00	505,47	0,00	3 058,93		0,00	0,00		0,00	42,16		
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	0,00		0,00	505,47	0,00	3 058,93		0,00	0,00		0,00	42,16		
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	153 280,00	147 633,73	96,32%	0,00	0,00	33 000,00	33 000,00	100,00%	191 400,00	192 547,08	100,60%	26 700,00	21 749,84	81,46%	
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	144 580,00	144 580,00	100,00%	0,00	0,00	33 000,00	33 000,00	100,00%	185 300,00	185 300,00	100,00%	16 300,00	16 300,00	100,00%	
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	8 700,00	3 053,73	35,10%	0,00	0,00	0,00	0,00		6 100,00	7 247,08	118,80%	10 400,00	5 449,84	52,40%	
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 rēžia	300,00	776,42	258,81%	0,00	0,00	0,00	0,00		500,00	944,31	188,86%	0,00	83,82		

Výnosy spolu	153 580,00	148 410,15	96,63%	0,00	505,47	33 000,00	36 058,93	109,27%	191 900,00	193 491,39	100,83%	26 700,00	21 875,82	81,93%
Hospodársky výsledok	15 000,00	3 239,54	21,60%	0,00	505,47	0,00	3 058,93		0,00	14 493,04		0,00	-969,45	

Program: Šport Podprogram: Mestské športoviská	Štadión DL			Multifunkčné ihriská			Detské ihriská			Šport - spolu		
	Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán	Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán	Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán	Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán
50 Spotrebované nákupy	1 700,00	2 561,93	150,70%	300,00	457,16	152,39%	500,00	-1 920,83	-384,17%	159 580,00	162 485,73	101,82%
501 Spotreba materiálu	1 200,00	1 916,10	159,68%	300,00	457,16	152,39%	500,00	-1 920,83	-384,17%	12 980,00	17 270,25	133,05%
502 Spotreba energie	200,00	299,38	149,69%	0,00	0,00		0,00	0,00		32 400,00	33 745,12	104,15%
503 Spotreba neskladovateľných dod.	300,00	346,45	115,48%	0,00	0,00		0,00	0,00		114 200,00	111 470,36	97,61%
504 Predaný tovar	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
51 Služby	800,00	1 398,40	174,80%	2 590,00	2 501,80	96,59%	120,00	403,86	336,55%	62 610,00	56 888,90	90,86%
511 Opravy a udržiavanie	0,00	468,00		2 590,00	2 470,00	95,37%	0,00	0,00		7 890,00	3 563,76	45,17%
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	800,00	930,40	116,30%	0,00	31,80		120,00	403,86	336,55%	54 720,00	53 325,14	97,45%
52 Osobné náklady	2 400,00	2 515,80	104,83%	2 700,00	2 120,39	78,53%	4 800,00	4 671,49	97,32%	118 100,00	115 815,13	98,07%
521 Mzdové náklady	1 800,00	2 100,00	116,67%	2 000,00	1 770,00	88,50%	3 300,00	3 396,10	102,91%	80 400,00	81 153,76	100,94%
524 Zákonne sociálne poistenie	600,00	0,00	0,00%	700,00	350,39	50,06%	1 160,00	1 025,39	88,40%	28 260,00	26 158,69	92,56%
525 Ostatné sociálne poistenie	0,00	415,80		0,00	0,00		0,00	0,00		900,00	1 148,89	127,65%
527 Zákonne sociálne náklady	0,00	0,00		0,00	0,00		340,00	250,00		8 540,00	7 353,79	86,11%
53 Dane a poplatky	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		900,00	1 169,47	129,94%
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	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		900,00	1 169,47	129,94%
54 Ostat. náklady na prev. činnosť	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	725,64	
544 Zmluvné pokuty, penále, úroky z omeš.	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	725,64	
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	
55 Odpisy, rezervy, opravné položky	500,00	212,86	42,57%	11 700,00	9 911,00	84,71%	5 200,00	10 208,00	196,31%	42 600,00	36 082,51	84,70%
551 Odpisy DHM a DNHM	500,00	212,86	42,57%	11 700,00	9 911,00	84,71%	5 200,00	10 208,00	196,31%	42 600,00	36 082,51	84,70%
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	
56 Finančné náklady	0,00	0,00		300,00	46,49	15,50%	0,00	0,00		1 600,00	46,49	2,91%
562 Úroky	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
568 Ostatné finančné náklady	0,00	0,00		300,00	46,49	15,50%	0,00	0,00		1 600,00	46,49	2,91%
Správna ržia	700,00	1 477,85	211,12%	200,00	1 194,15	597,08%	1 700,00	2 319,02	136,41%	41 000,00	46 879,73	114,34%
Náklady spolu	6 100,00	8 166,84	133,88%	17 790,00	16 230,99	91,24%	12 320,00	15 681,54	127,29%	426 390,00	420 093,60	98,52%
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	
64 Ostatné výnosy	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	3 606,56	
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	0,00		0,00	0,00		0,00	3 606,56	
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	6 100,00	5 812,86	95,29%	17 790,00	16 001,00	89,94%	12 320,00	17 328,00	140,65%	440 590,00	434 072,51	98,52%
691 Výnosy z bežných tr. z rozp. obce	5 600,00	5 600,00	100,00%	6 090,00	6 090,00	100,00%	7 120,00	7 120,00	100,00%	397 990,00	397 990,00	100,00%
692 Výnosy z kapit. tr. z rozp. obce	500,00	212,86	42,57%	11 700,00	9 911,00	84,71%	5 200,00	10 208,00	196,31%	42 600,00	36 082,51	84,70%

698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
	Správna réžia	0,00	69,74		0,00	54,60		0,00	100,61		800,00	2 029,50	253,69%
	Výnosy spolu	6 100,00	5 882,60	96,44%	17 790,00	16 055,60	90,25%	12 320,00	17 428,61	141,47%	441 390,00	439 708,57	99,62%
	Hospodársky výsledok	0,00	-2 284,24		0,00	-175,39		0,00	1 747,07		15 000,00	19 614,97	

Prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov v roku 2015 v programe **Príloha č.4**
Cestovný ruch a rozvoj podnikania

Program: Cest. ruch a rozvoj podnikania Podprogram: Cest. ruch a rozvoj podnikania		Mestský hnedý priemyselný park		
		Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán
50	Spotrebované nákupy	2 200,00	3 148,57	143,12%
501	Spotreba materiálu	0,00	102,12	
502	Spotreba energie	2 200,00	3 033,45	137,88%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	0,00	13,00	
504	Predaný tovar	0,00	0,00	
51	Služby	0,00	2 158,31	
511	Opravy a udržiavanie	0,00	1 360,80	
512	Cestovné	0,00	0,00	
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	
518	Ostatné služby	0,00	797,51	
52	Osobné náklady	11 700,00	11 328,32	96,82%
521	Mzdové náklady	8 700,00	8 130,06	93,45%
524	Zákonne sociálne poistenie	3 000,00	2 681,66	89,39%
525	Ostatné sociálne poistenie	0,00	6,00	
527	Zákonne sociálne náklady	0,00	510,60	
53	Dane a poplatky	0,00	0,00	
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00	
54	Ostat.náklady na prev.činnosť	0,00	0,00	
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	
548	Ostatné náklady	0,00	0,00	
55	Odpisy,rezervy,opravné položky	26 656,00	173 672,00	651,53%
551	Odpisy DHM a DNHM	26 656,00	173 672,00	651,53%
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00	
56	Finančné náklady	1 500,00	589,44	39,30%
562	Úroky	0,00	0,00	
568	Ostatné finančné náklady	1 500,00	589,44	39,30%
	Správna rēžia	0,00	3 385,54	
	Náklady spolu	42 056,00	194 282,18	461,96%
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	0,00	0,00	
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00	
64	Ostatné výnosy	0,00	0,00	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	0,00	
65	Zúčtovanie rezerv,opravných pol.	0,00	0,00	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00	
66	Finančné výnosy	0,00	0,00	
662	Úroky	0,00	0,00	
69	Výnosy z transferov	42 056,00	189 072,00	449,57%
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	15 400,00	15 400,00	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	26 656,00	173 672,00	651,53%
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00	
	Správna rēžia	0,00	133,39	
	Výnosy spolu	42 056,00	189 205,39	449,89%
	Hospodársky výsledok	0,00	-5 076,79	

Prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov v roku 2015 v programe **Príloha č.5**
Životné prostredie a územný plán mesta

Program:ŽP a ÚP mesta Podprogram: Verejná zeleň		Kosenie,hrabanie,zvoz,uloženie		
		Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán
50	Spotrebované nákupy	64 800,00	71 942,45	111,02%
501	Spotreba materiálu	51 200,00	57 904,57	113,09%
502	Spotreba energie	11 300,00	12 539,18	110,97%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	2 300,00	1 498,70	65,16%
504	Predaný tovar	0,00	0,00	
51	Služby	71 800,00	76 949,22	107,17%
511	Opravy a udržiavanie	100,00	2 458,56	2458,56%
512	Cestovné	0,00	152,88	
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	
518	Ostatné služby	71 700,00	74 337,78	103,68%
52	Osobné náklady	221 500,00	198 722,83	89,72%
521	Mzdové náklady	150 900,00	137 162,86	90,90%
524	Zákonne sociálne poistenie	53 100,00	47 991,65	90,38%
525	Ostatné sociálne poistenie	1 400,00	1 167,23	83,37%
527	Zákonne sociálne náklady	16 100,00	12 401,09	77,03%
53	Dane a poplatky	0,00	0,00	
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00	
54	Ostat.náklady na prev.činnosť	0,00	471,04	
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	471,04	
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	
548	Ostatné náklady	0,00	0,00	
55	Odpisy,rezervy,opravné položky	332 300,00	395 042,96	118,88%
551	Odpisy DHM a DNHM	332 300,00	395 042,96	118,88%
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00	
56	Finančné náklady	1 400,00	284,53	20,32%
562	Úroky	0,00	0,00	
568	Ostatné finančné náklady	1 400,00	284,53	20,32%
	Správna rēžia	81 100,00	89 670,72	110,57%
	Náklady spolu	772 900,00	833 083,75	107,79%
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	0,00	0,00	
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00	
64	Ostatné výnosy	0,00	2 512,89	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	2 512,89	
65	Zúčtovanie rezerv,opravných pol.	0,00	0,00	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00	
66	Finančné výnosy	0,00	0,00	
662	Úroky	0,00	0,00	
69	Výnosy z transferov	771 200,00	833 942,80	108,14%
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	438 900,00	438 899,84	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	332 300,00	395 042,96	118,88%
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00	
	Správna rēžia	1 700,00	3 671,67	215,98%
	Výnosy spolu	772 900,00	840 127,36	108,70%
	Hospodársky výsledok	0,00	7 043,61	

Prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov v roku 2015 v programe **Príloha č.6**
Životné prostredie a územný plán mesta

Program: ŽP a ÚP mesta Podprogram: Iná činnosť v rozvoji obce		Karanténa túlavých zvierat		
		Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán
50	Spotrebované nákupy	3 256,00	6 242,73	191,73%
501	Spotreba materiálu	3 256,00	6 242,73	191,73%
502	Spotreba energie	0,00	0,00	
503	Spotreba neskladovateľných dod.	0,00	0,00	
504	Predaný tovar	0,00	0,00	
51	Služby	0,00	7 747,99	
511	Opravy a udržiavanie	0,00	0,00	
512	Cestovné	0,00	0,00	
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	
518	Ostatné služby	0,00	7 747,99	
52	Osobné náklady	0,00	0,00	
521	Mzdové náklady	0,00	0,00	
524	Zákonne sociálne poistenie	0,00	0,00	
525	Ostatné sociálne poistenie	0,00	0,00	
527	Zákonne sociálne náklady	0,00	0,00	
53	Dane a poplatky	0,00	0,00	
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00	
54	Ostat.náklady na prev.činnosť	0,00	0,00	
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	
548	Ostatné náklady	0,00	0,00	
55	Odpisy,rezervy,opravné položky	0,00	0,00	
551	Odpisy DHM a DNHM	0,00	0,00	
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00	
56	Finančné náklady	0,00	0,00	
562	Úroky	0,00	0,00	
568	Ostatné finančné náklady	0,00	0,00	
	Správna réžia	0,00	0,00	
Náklady spolu		3 256,00	13 990,72	429,69%
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	0,00	0,00	
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00	
64	Ostatné výnosy	0,00	400,00	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	400,00	
65	Zúčtovanie rezerv,opravných pol.	0,00	0,00	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00	
66	Finančné výnosy	0,00	0,00	
662	Úroky	0,00	0,00	
69	Výnosy z transferov	3 256,00	3 256,00	100,00%
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	3 256,00	3 256,00	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	0,00	0,00	
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00	
	Správna réžia	0,00	0,00	
Výnosy spolu		3 256,00	3 656,00	112,29%
Hospodársky výsledok		0,00	-10 334,72	

Prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov v roku 2015 v programe Verejné osvetlenie

Príloha č. 7

Program: Verejné osvetlenie Podprogram: BAPOS-verejné osvetlenie		Elektrická energia-BAPOS			Úver verejné osvetlenie			Verejné osvetlenie-spolu		
		Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán	Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán	Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán
50	Spotrebované nákupy	154 200,00	173 970,48	112,82%	0,00	0,00		154 200,00	173 970,48	112,82%
501	Spotreba materiálu	14 700,00	12 164,99	82,76%	0,00	0,00		14 700,00	12 164,99	82,76%
502	Spotreba energie	139 500,00	161 805,49	115,99%	0,00	0,00		139 500,00	161 805,49	115,99%
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	
51	Služby	24 100,00	8 474,04	35,16%	0,00	0,00		24 100,00	8 474,04	35,16%
511	Opravy a udržiavanie	600,00	292,15	48,69%	0,00	0,00		600,00	292,15	48,69%
512	Cestovné	200,00	55,28	27,64%	0,00	0,00		200,00	55,28	27,64%
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
518	Ostatné služby	23 300,00	8 126,61	34,88%	0,00	0,00		23 300,00	8 126,61	34,88%
52	Osobné náklady	45 500,00	50 884,34	111,83%	0,00	0,00		45 500,00	50 884,34	111,83%
521	Mzdové náklady	31 300,00	35 696,96	114,05%	0,00	0,00		31 300,00	35 696,96	114,05%
524	Zákonne sociálne poistenie	11 000,00	12 592,07	114,47%	0,00	0,00		11 000,00	12 592,07	114,47%
525	Ostatné sociálne poistenie	300,00	282,58	94,19%	0,00	0,00		300,00	282,58	94,19%
527	Zákonne sociálne náklady	2 900,00	2 312,73	79,75%	0,00	0,00		2 900,00	2 312,73	79,75%
53	Dane a poplatky	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
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	
54	Ostat.náklady na prev.činnosť	0,00	3 560,15		0,00	0,00		0,00	3 560,15	
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	3 560,15		0,00	0,00		0,00	3 560,15	
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	
55	Odpisy,rezervy,opravné položky	190 500,00	215 729,31	113,24%	0,00	0,00		190 500,00	215 729,31	113,24%
551	Odpisy DHM a DNHM	190 500,00	215 729,31	113,24%	0,00	0,00		190 500,00	215 729,31	113,24%
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	
56	Finančné náklady	3 700,00	383,61	10,37%	23 203,00	23 202,83	100,00%	26 903,00	23 586,44	87,67%
562	Úroky	0,00	0,00		23 203,00	23 202,83		23 203,00	23 202,83	100,00%
568	Ostatné finančné náklady	3 700,00	383,61	10,37%	0,00	0,00	#####	3 700,00	383,61	10,37%
	Správna ržia	16 200,00	21 442,75	132,36%	0,00	0,00	#####	16 200,00	21 442,75	132,36%
	Náklady spolu	434 200,00	474 444,68	109,27%	23 203,00	23 202,83	100,00%	457 403,00	497 647,51	108,80%
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	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	
604	Tržby za tovar	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	
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	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	
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	
66	Finančné výnosy	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	
69	Výnosy z transferov	433 900,00	459 129,31	105,81%	23 203,00	23 202,83	100,00%	457 103,00	482 332,14	105,52%
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	243 400,00	243 400,00	100,00%	23 203,00	23 202,83	100,00%	266 603,00	266 602,83	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	190 500,00	215 729,31	113,24%	0,00	0,00		190 500,00	215 729,31	113,24%
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
	Správna ržia	300,00	848,15	282,72%	0,00	0,00		300,00	848,15	282,72%

Výnosy spolu	434 200,00	459 977,46	105,94%	23 203,00	23 202,83	100,00%	457 403,00	483 180,29	105,64%
Hospodářský výsledek	0,00	-14 467,22		0,00	0,00		0,00	-14 467,22	

Prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov v roku 2015 v programe **Príloha č.8**
Bývanie a občianska vybavenosť

Program: Bývanie a ob.vybavenosť Podprogram: Občianska vybavenosť		Deratizácia-BAPOS		
		Plán 2015	Skutočnosť 2015	Index skut./plán
50	Spotrebované nákupy	2 000,00	1 995,87	99,79%
501	Spotreba materiálu	2 000,00	1 995,87	99,79%
502	Spotreba energie	0,00	0,00	
503	Spotreba neskladovateľných dod.	0,00	0,00	
504	Predaný tovar	0,00	0,00	
51	Služby	0,00	0,00	
511	Opravy a udržiavanie	0,00	0,00	
512	Cestovné	0,00	0,00	
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	
518	Ostatné služby	0,00	0,00	
52	Osobné náklady	0,00	0,00	
521	Mzdové náklady	0,00	0,00	
524	Zákonne sociálne poistenie	0,00	0,00	
525	Ostatné sociálne poistenie	0,00	0,00	
527	Zákonne sociálne náklady	0,00	0,00	
53	Dane a poplatky	0,00	0,00	
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00	
54	Ostat.náklady na prev.činnosť	0,00	0,00	
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	
548	Ostatné náklady	0,00	0,00	
55	Odpisy,rezervy,opravné položky	0,00	0,00	
551	Odpisy DHM a DNHM	0,00	0,00	
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00	
56	Finančné náklady	0,00	0,00	
562	Úroky	0,00	0,00	
568	Ostatné finančné náklady	0,00	0,00	
	Správna réžia	0,00	0,00	
Náklady spolu		2 000,00	1 995,87	99,79%
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	0,00	0,00	
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00	
64	Ostatné výnosy	0,00	0,00	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	0,00	
65	Zúčtovanie rezerv,opravných pol.	0,00	0,00	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00	
66	Finančné výnosy	0,00	0,00	
662	Úroky	0,00	0,00	
69	Výnosy z transferov	2 000,00	2 000,00	100,00%
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	2 000,00	2 000,00	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	0,00	0,00	
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00	
	Správna réžia	0,00	0,00	
Výnosy spolu		2 000,00	2 000,00	100,00%
Hospodársky výsledok		0,00	4,13	