



Na rokovanie MsR
dňa 27. 02. 2014

Materiál č.: 7 a)

VÝROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ
V BARDEJOVSKOM PODNIKU SLUŽIEB BAPOS, MESTSKOM PODNIKU
BARDEJOV ZA ROK 2013.

Na základe

Plánu zasadnutí

Návrh uznesenia:

MsR po prerokovaní "Výročnú správu o hospodárení za rok 2013 v Bardejovskom podniku služieb Bapos, m.p. Bardejov **berie na vedomie** a odporúča primátorovi mesta predložiť materiál na rokovanie MsZ.

Predkladá:

Marián Novický
riaditeľ podniku

Spracovateľ:

Ing. Miroslav Šinaľ
Ing. Pavol Tarcala

Spravodajca:

Marián Novický
riaditeľ podniku

Prerokované:

Vo vedení mesta

V Bardejove 17. 02. 2014

Sprievodná správa

Názov organizácie : Bardejovský podnik služieb BAPOS – mestský podnik Bardejov

IČO : 00619621

IČ DPH : SK 2020508490

Sídlo organizácie : Štefánikova 786, 085 88 Bardejov

Štatutárny zástupca : Ing. Vladimír Zoľák – riaditeľ podniku

Počet zamestnancov k 31. 12. 2013 : 120

Z toho riadiaci: 6

Ostatní THP: 17

Robotníci : 97 (z toho 96 pracovníkov stálych + 1 pracovník na dohodu)

Bardejovský podnik služieb BAPOS m. p. Bardejov je v zmysle Štatútu podniku organizačným útvarom, ktorý slúži predovšetkým na uspokojovanie verejnoprospešných záujmov a potrieb obyvateľov žijúcich na území mesta a jeho prímestských častí. Vykonáva správu majetku mesta so zameraním na zabezpečovanie poslania a úloh mesta, v zmysle § 4 zákona SNR č. 369 / 1990 Zb. o obecnom zriadení, v znení platných zmien a doplnkov.

Na základe uznesenia MsZ č.13/1991 zo dňa 20.12.1991 a v súlade s ustanoveniami § 4 a 11 citovaného zákona, bol podnik zriadený Zriaďovacou listinou, ktorá uvádzala základný predmet činností.

Uznesením MsZ č.57/2009 zo dňa 25.06.2009 bol schválený doplnok č.8 k Zriaďovacej listine Bardejovského podniku služieb BAPOS m. p. Bardejov, na základe ktorého **predmetom hlavnej činnosti** podniku je zabezpečovanie následovných úloh:

- **udržiavanie čistoty v meste**
- **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 mestských hygienických zariadení**
- **správa a údržba športovo–rekreačných zariadení , vrátane detských ihrísk**
- **odchyt a karanténa túlavých domestikovaných zvierat**
- **vnútropodniková doprava**

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 aj odplatne, v súlade s osobitnými právnymi predpismi a to výberom poplatkov za poskytované verejnoprospešné služby na športovo – rekreačných a hygienických zariadeniach vybratých pracovísk podniku. Tento príjem je súčasťou rozpočtovaného príjmu príslušnej kapitoly.

Práce vykonávané v rozsahu hlavnej činnosti podniku metodicky riadia a koordinujú príslušné oddelenia MsÚ Bardejov, ktoré následne kontrolujú oprávnenosť, kvalitu a rozsah

realizovaných prác, vykonávajú pozastávky vyplácania príspevku mesta v prípade zistených rozdielov kvantity a kvality vykonaných objemov a odsúhlasujú nárok na časové čerpanie príspevku mesta v rozsahu poskytovaných verejnoprospešných služieb.

Predmetom vedľajšej – podnikateľskej činnosti Bardejovského podniku služieb BAPOS m. p. Bardejov je zabezpečovanie nasledovných činností :

- **prenájom nebytových priestorov,**
- **prenájom telovýchovných zariadení a zariadení slúžiacich k regenerácií,**
- **prevádzkovanie trhovísk a trhových miest,**
- **prevádzkovanie autoparkovísk,**
- **vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok,**
- **vnútroštátna nákladná cestná doprava.**

Prevádzkovanie koncesovaných živností:

- **prevádzkovanie pohrebných služieb, vrátane prepravy zosnulých.**

Vedľajšia činnosť podniku je v zmysle zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy mimorozpočtová súčasť hospodárenia, ktorá je účtovne odčlenená od hlavnej činnosti ako samofinancujúci ekonomický celok a tvorený zisk z nej je doplnkovým zdrojom hlavnej činnosti.

Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh k 31. 12. 2013

Uznesením MsZ č.76/2012 časť A/1 zo dňa 13. 12.2012 bol pre m. p. BAPOS schválený rozpočet nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia na rok 2013. Súčasťou tohto schváleného rozpočtu bol aj príspevok mesta na zabezpečenie vyrovnaného hospodárenia v celkovej výške 1 656 647 € (bežný transfer príspevku mesta). Okrem tohto príspevku mesta na krytie bežných nákladov bol schválený aj príspevok mesta na krytie kapitálových nákladov vo výške 108 062 €, tzn. že celková schválená výška príspevku predstavuje sumu 1 764 709 €.

V rámci I. zmeny programového rozpočtu mesta na rok 2013 bol uznesením MsZ č. 8/2013 časť A/5 upravený príspevok mesta pre m. p. BAPOS v nasledujúcich programoch:

- program 1: Služby občanom, bol v podprograme Cintoríny príspevok mesta upravený v ukazovateli Správa cintorína a DS v Dlhej Lúke vo výške 200 € na odvodnenie Domu smútku,

- program 3: Doprava, v podprograme Údržba miestnych komunikácií – BAPOS bol príspevok mesta upravený v ukazovateli na miestne komunikácie vo výške 2 200 € na pod betónovanie časti miestnej komunikácie na Stocklovej ul.

II. zmenou programového rozpočtu mesta na rok 2013 bol uznesením MsZ č. 29/2013 časť A/3 upravený príspevok mesta pre m. p. BAPOS v nasledovných programoch:

- program 3: Doprava, v podprograme Údržba miestnych komunikácií – BAPOS bol príspevok mesta navýšený o celkovú výšku 13 025 € (24 118 € bolo presunutých z ukazovateľa Na miestne komunikácie do ukazovateľa BAPOS – na MK – dotácia na výtľky, zároveň bol príspevok mesta navýšený o 10 000 € na výmenu okien v administratívnej budove na Štefánikovej ul., o 3 000 € na výmenu poškodených andezitových kociek komunikácii na Radničnom námestí a o 25 € na odkupnú cenu za pracovný stroj NEW HOLLAND po skončení leasingu),

- program 8: Životné prostredie a ÚP mesta, v podprograme Iná činnosť v rozvoji obce – karanténa túlavých zvierat bol príspevok mesta upravený o 1 942 € na pokrytie nákladov spojených so zamedzením šírenia nákazy besnoty na území mesta Bardejov.

- program 9: Verejné osvetlenie bol príspevok mesta navýšený o 4 186 € na zabezpečenie náhradných dielov svietidiel umiestnených na Radničnom námestí (v dôsledku ukončenia výroby svietidiel MORGANA talianskym výrobcom).

III. zmenou programového rozpočtu mesta na rok 2013 uznesením MsZ č. 54/2013 bol upravený príspevok mesta pre m. p. BAPOS v nasledujúcich programoch:

- program 3: Doprava, v podprograme Údržba miestnych komunikácií – BAPOS bol príspevok mesta navýšený o 4 000 € na opravu podláh a schodísk v administratívnej budove (šatní) na Štefánikovej ul. a o 1 500 € na opravu poškodených obrubníkov chodníka na Mikulovskej ul.,

- program 5: Šport, v podprograme Mestské športoviská bol navýšený príspevok mesta v ukazovateli Športová hala vo výške 7 000 € na opravu zatekajúcej strechy haly a zároveň bol príspevok navýšený o kapitálový transfer na vybudovanie VIP priestorov na tribúne futbalového štadióna v BNV vo výške 5 000 €.

IV. zmenou programového rozpočtu mesta na rok 2013 uznesením MsZ č. 76/2013 časť A2 bol upravený príspevok mesta pre m. p. BAPOS v programe:

- program 5: Šport (podprogram 1: Mestské športoviská) v prvku Štadión BNV vo výške 7 500 € na nákup materiálu na zavlažovací systém futbalového ihriska v BNV

Celková výška príspevku mesta pre BAPOS m. p. na rok 2013 po uvedených zmenách predstavuje sumu 1 811 262 €, pričom príspevok mesta na bežné náklady predstavuje výšku 1 693 989 € a príspevok na kapitálové výdavky predstavuje výšku 117 273 €.

Čerpanie príspevku mesta k 31. 12. 2013 je uvedené v nasledujúcej tabuľke (údaje sú uvedené v €):

Funkčná klasifikácia	Ukazovateľ	Schválený príspevok na rok 2013	Upravený príspevok na rok 2013	Čerpanie príspevku k 31.12.2013	% čerpania k 31.12.2013
08.4.0	Správa mestských cintorínov a DS	44 626,00	44 626,00	44 622,00	99,99%
08.4.0	Správa cintorína a DS DL	3 513,00	3 713,00	3 713,00	100,00%
08.4.0	Správa cintorína a DS BNV	2 153,00	2 153,00	2 152,91	100,00%
08.4.0	Správa cintorína a DS Mihaľov	326,00	326,00	324,59	99,57%
Podprogram 2	Cintoríny	50 618,00	50 818,00	50 812,50	99,99%
Program 1	Služby občanom	50 618,00	50 818,00	50 812,50	99,99%
04.5.1	Na miestne komunikácie	553 881,00	550 463,00	550 459,44	100,00%
05.5.1	BAPOS-ma MK-dotácia na výtlky	0,00	24 118,00	24 118,00	100,00%
04.5.1	Zrážkové vody	122 496,00	122 496,00	122 496,00	100,00%
04.5.1	Transfer na nákup techniky	2 478,00	2 503,00	2 502,96	100,00%
Podprogram 1	Údržba miestnych komunikácií-BAPOS	678 855,00	699 580,00	699 576,40	100,00%
Program 3	Doprava	678 855,00	699 580,00	699 576,40	100,00%
08.1.0	Športová hala	109 072,00	116 072,00	116 068,58	100,00%
08.1.0	Zimný štadión	26 000,00	26 000,00	26 000,00	100,00%
08.1.0	Krytá plaváreň	141 499,00	141 499,00	141 461,36	99,97%
08.1.0	Štadión BNV	9 467,00	16 967,00	16 957,59	99,94%
08.1.0	Štadión DL	2 312,00	2 312,00	2 309,74	99,90%
08.1.0	Multifunkčné ihriská	3 649,00	3 649,00	3 649,00	100,00%
08.1.0	Detské ihriská	7 496,00	7 496,00	7 496,00	100,00%
08.1.0	Štadión BNV-technické zhodnotenie	0,00	5 000,00	4 985,23	99,70%
Podprogram 1	Mestské športoviská	299 495,00	318 995,00	318 927,50	99,98%
Program 5	Šport	299 495,00	318 995,00	318 927,50	99,98%
06.2.0.1	Kosenie,hrabanie,zvoz,uloženie	333 094,00	333 094,00	333 072,87	99,99%
Podprogram 2	Verejná zeleň	333 094,00	333 094,00	333 072,87	99,99%
06.2.0.2	Karanténa túlavých zvierat	13 558,00	15 500,00	15 498,93	99,99%
06.2.0.4	Deratizácia	2 000,00	2 000,00	1 994,53	99,73%
Podprogram 4	Iná činnosť v rozvoji obce	15 558,00	17 500,00	17 493,46	99,96%
Program 8	ŽP a ÚP mesta	348 652,00	350 594,00	350 566,33	99,99%
06.4.0	Elektrická energia	245 254,00	245 254,00	245 253,32	100,00%
06.4.0	BAPOS-stĺpy, svetlá VO	0,00	4 186,00	3 565,26	85,17%
06.4.0	Úver "Verejnú osvetlenie"	141 835,00	141 835,00	141 835,00	100,00%
Podprogram 1	Bapos-verejnú osvetlenie	387 089,00	391 275,00	390 653,58	99,84%
Program 9	Verejnú osvetlenie	387 089,00	391 275,00	390 653,58	99,84%
Príspevok mesta spolu:		1 764 709,00	1 811 262,00	1 810 536,31	99,96%

Z celkovej výšky príspevku mesta po úprave bolo vyčerpaných 1 810 536,31 €, čo predstavuje 99,96 % z celkovej výšky príspevku mesta pre BAPOS m. p. na rok 2013.

Prehľad čerpania príspevku mesta na **bežné výdavky** k 31. 12. 2013 je uvedený v nasledovnej tabuľke (údaje sú uvedené v €):

Funkčná klasifikácia	Ukazovateľ	Schválený príspevok na rok 2013	Upravený príspevok na rok 2013	Čerpanie príspevku k 31.12.2013	% čerpania k 31.12.2013
08.4.0	Správa mestských cintorínov a DS	44 626,00	44 626,00	44 622,00	99,99%
08.4.0	Správa cintorína a DS DL	3 513,00	3 713,00	3 713,00	100,00%
08.4.0	Správa cintorína a DS BNV	2 153,00	2 153,00	2 152,91	100,00%
08.4.0	Správa cintorína a DS Mihaľov	326,00	326,00	324,59	99,57%
Podprogram 2	Cintoríny	50 618,00	50 818,00	50 812,50	99,99%
Program 1	Služby občanom	50 618,00	50 818,00	50 812,50	99,99%
04.5.1	Na miestne komunikácie	553 881,00	550 463,00	550 459,44	100,00%
05.5.1	BAPOS-ma MK-dotácia na výtlky	0,00	24 118,00	24 118,00	100,00%
04.5.1	Zrážkové vody	122 496,00	122 496,00	122 496,00	100,00%
Podprogram 1	Údržba miestnych komunikácií-BAPOS	676 377,00	697 077,00	697 073,44	100,00%
Program 3	Doprava	676 377,00	697 077,00	697 073,44	100,00%
08.1.0	Športová hala	109 072,00	116 072,00	116 068,58	100,00%
08.1.0	Zimný štadión	26 000,00	26 000,00	26 000,00	100,00%
08.1.0	Krytá plaváreň	141 499,00	141 499,00	141 461,36	99,97%
08.1.0	Štadión BNV	9 467,00	16 967,00	16 957,59	99,94%
08.1.0	Štadión DL	2 312,00	2 312,00	2 309,74	99,90%
08.1.0	Multifunkčné ihriská	3 649,00	3 649,00	3 649,00	100,00%
08.1.0	Detské ihriská	7 496,00	7 496,00	7 496,00	100,00%
Podprogram 1	Mestské športoviská	299 495,00	313 995,00	313 942,27	99,98%
Program 5	Šport	299 495,00	313 995,00	313 942,27	99,98%
06.2.0.1	Kosenie,hrabanie,zvoz,uloženie	333 094,00	333 094,00	333 072,87	99,99%
Podprogram 2	Verejná zeleň	333 094,00	333 094,00	333 072,87	99,99%
06.2.0.2	Karanténa túlavých zvierat	13 558,00	15 500,00	15 498,93	99,99%
06.2.0.4	Deratizácia	2 000,00	2 000,00	1 994,53	99,73%
Podprogram 4	Iná činnosť v rozvoji obce	15 558,00	17 500,00	17 493,46	99,96%
Program 8	ŽP a ÚP mesta	348 652,00	350 594,00	350 566,33	99,99%
06.4.0	Elektrická energia	245 254,00	245 254,00	245 253,32	100,00%
06.4.0	Úver "Verejnú osvetlenie"	36 251,00	36 251,00	36 251,00	100,00%
Podprogram 1	Bapos-verejnú osvetlenie	281 505,00	281 505,00	281 504,32	100,00%
Program 9	Verejnú osvetlenie	281 505,00	281 505,00	281 504,32	100,00%
Príspevok mesta spolu:		1 656 647,00	1 693 989,00	1 693 898,86	99,99%

Čerpanie príspevku mesta na **kapitálové výdavky** k 31. 12. 2013 je uvedené v nasledujúcej tabuľke (údaje sú uvedené v €):

Funkčná klasifikácia	Ukazovateľ	Schválený príspevok na rok 2013	Upravený príspevok na rok 2013	Čerpanie príspevku k 31.12.2013	% čerpania k 31.12.2013
04.5.1	Transfer na nákup techniky	2 478,00	2 503,00	2 502,96	100,00%
Podprogram 1	Údržba miestnych komunikácií-BAPOS	2 478,00	2 503,00	2 502,96	100,00%
Program 3	Doprava	2 478,00	2 503,00	2 502,96	100,00%

08.1.0	Štadión BNV-technické zhodnotenie	0,00	5 000,00	4 985,23	99,70%
Podprogram 1	Mestské športoviská	0,00	5 000,00	4 985,23	99,70%
Program 5	Šport	0,00	5 000,00	4 985,23	99,70%
06.4.0	BAPOS-stĺpy, svetlá VO	0,00	4 186,00	3 565,26	85,17%
06.4.0	Úver "Verejné osvetlenie"	105 584,00	105 584,00	105 584,00	100,00%
Podprogram 1	Bapos-verejné osvetlenie	105 584,00	109 770,00	109 149,26	99,43%
Program 9	Verejné osvetlenie	105 584,00	109 770,00	109 149,26	99,43%
Príspevok mesta spolu:		108 062,00	117 273,00	116 637,45	99,46%

Rozbor hospodárenia m. p. BAPOS k 31. 12. 2013

Súhrny prehľad dosiahnutých výsledkov **celého podniku** k 31. 12. 2013 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013
Spotreba materiálu	343 727,63	249 104,00	287 296,10
Spotreba energie	274 131,06	283 722,00	257 403,31
Spotreba ost.neskl.dodávok	198 905,25	158 206,00	146 502,65
Predaný tovar	28 255,50	29 882,00	26 024,19
Opravy a udržiavanie	24 062,36	27 929,00	29 167,22
Cestovné	706,10	874,00	443,10
Náklady na reprezentáciu	1 101,22	2 000,00	1 788,93
Ostatné služby	479 135,01	350 404,00	368 837,76
Mzdové náklady	776 473,19	736 034,00	764 178,87
Zákonne sociálne poistenie	264 999,44	244 063,00	267 197,99
Ostatné sociálne poistenie	5 764,00	6 203,00	6 648,00
Zákonne sociálne náklady	69 803,46	67 242,00	74 875,90
Daň z motorových vozidiel	3 219,14	2 808,00	1 353,24
Ostatné dane a poplatky	10 502,85	1 825,00	3 162,60
Zost.cena predan. DNHM a DHM	0,00	0,00	174,31
Zml. pokuty,penále a úroky z omeš.	38 424,43	400,00	4 830,82
Ost.pokuty,penále a úroky z omeš.	2 047,18	0,00	2 043,85
Ost.náklady na prev.činnosť	77 242,67	0,00	2 858,52
Odpisy DNHM a DHM	1 470 381,64	1 469 772,00	1 575 149,04
Tvorba zák.rezerv z prev.činnosti	1 267,29	0,00	2 616,37
Tvorba ost.rezerv z prev.činnosti	15 366,88	0,00	19 396,36
Tvorba zák.opr.položiek z prev.čin.	3 634,66	0,00	6 760,68
Tvorba ost.opr.položiek z prev.čin.	9 037,36	0,00	787,41
Úroky	42 857,65	37 451,00	36 275,69
Kurzové straty	0,00	0,00	0,77
Ostatné finančné náklady	574,71	17 531,00	18 068,36
Splatná daň z príjmov	4,84	0,00	0,96
Správna réžia	0,00	0,00	0,00
Náklady spolu	4 141 625,52	3 685 450,00	3 903 843,00
Tržby z predaja služieb	499 131,06	472 862,00	520 085,14
Tržby za tovar	39 454,24	48 827,00	38 666,37
Tržby z predaja DNHM a DHM	3 019,07	0,00	2 760,00
Ostatné výnosy z prev.činnosti	11 964,12	0,00	10 405,81
Zúčt.zák.rezerv z prev.činnosti	1 978,60	0,00	2 220,29
Zúčt.ost.rezerv z prev.činnosti	13 626,86	0,00	14 413,88

Zúčt.zák.opr.pol.z prev.činnosti	402,47	0,00	5 424,28
Zúčt.ost.opr.pol.z prev.činnosti	2 521,85	0,00	116,95
Úroky	13,37	0,00	4,88
Kurzové zisky	9,75	0,00	0,00
Výnosy z bež.tr.z rozpočtu obce	1 972 405,24	1 693 989,00	1 693 898,36
Výnosy z kap.tr.z rozpočtu obce	1 470 381,64	1 469 772,00	1 575 323,35
Správna réžia	0,00	0,00	0,00
Výnosy spolu	4 014 908,27	3 685 450,00	3 863 319,31
Hospodársky výsledok	-126 717,25	0,00	-40 523,69

Prehľad dosiahnutých výsledkov v **hlavnej činnosti** k 31. 12. 2013 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013
Spotreba materiálu	251 482,97	184 680,00	240 104,67
Spotreba energie	267 033,25	273 259,00	251 055,09
Spotreba ost.neskl.dodávok	186 833,23	150 163,00	141 057,30
Predaný tovar	0,00	0,00	0,00
Opravy a udržiavanie	22 307,06	26 147,00	27 614,53
Cestovné	386,29	370,00	268,14
Náklady na reprezentáciu	957,96	1 600,00	1 501,85
Ostatné služby	460 955,06	334 132,00	354 311,38
Mzdové náklady	643 204,61	607 445,00	658 414,12
Zákonne sociálne poistenie	217 477,91	198 800,00	230 125,69
Ostatné sociálne poistenie	4 698,32	4 881,00	5 534,02
Zákonne sociálne náklady	57 913,33	54 762,00	65 399,99
Daň z motorových vozidiel	205,06	64,00	32,07
Ostatné dane a poplatky	10 116,43	1 376,00	2 742,09
Zost.cena predan. DHNM a DHM	0,00	0,00	0,00
Zml. pokuty,penále a úroky z omeš.	38 176,50	0,00	4 708,57
Ost.pokuty,penále a úroky z omeš.	1 651,62	0,00	1 757,54
Ost.náklady na prev.činnosť	69 233,18	0,00	0,00
Odpisy DNHM a DHM	1 452 052,97	1 448 092,00	1 557 842,41
Tvorba zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.rezerv z prev.činnosti	15 366,88	0,00	19 396,36
Tvorba zák.opr.položiek z prev.čin.	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.opr.položiek z prev.čin.	9 037,36	0,00	787,41
Úroky	41 846,93	36 251,00	36 250,53
Kurzové straty	0,00	0,00	0,00
Ostatné finančné náklady	526,85	10 239,00	11 597,03
Splatná daň z príjmov	4,08	0,00	0,81
Správna réžia	0,00	0,00	0,00
Náklady spolu	3 751 467,85	3 332 261,00	3 610 501,60
Tržby z predaja služieb	172 513,03	190 180,00	282 507,80
Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00
Tržby z predaja DNHM a DHM	1 657,85	0,00	638,40
Ostatné výnosy z prev.činnosti	9 886,04	0,00	6 828,59
Zúčt.zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúčt.ost.rezerv z prev.činnosti	13 626,86	0,00	14 413,88
Zúčt.zák.opr.pol.z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúčt.ost.opr.pol.z prev.činnosti	2 521,85	0,00	116,95
Úroky	11,54	0,00	4,25

Kurzové zisky	8,23	0,00	0,00
Výnosy z bež.tr.z rozpočtu obce	1 972 405,24	1 693 989,00	1 693 898,36
Výnosy z kap.tr.z rozpočtu obce	1 452 052,97	1 448 092,00	1 557 842,41
Správna réžia	0,00	0,00	0,00
Výnosy spolu	3 624 683,61	3 332 261,00	3 556 250,64
Hospodársky výsledok	-126 784,24	0,00	-54 250,96

Prehľad dosiahnutých výsledkov v **podnikateľskej činnosti** k 31. 12. 2013 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013
Spotreba materiálu	92 244,66	64 424,00	47 191,43
Spotreba energie	7 097,81	10 463,00	6 348,22
Spotreba ost.neskl.dodávok	12 072,02	8 043,00	5 445,35
Predaný tovar	28 255,50	29 882,00	26 024,19
Opravy a udržiavanie	1 755,30	1 782,00	1 552,69
Cestovné	319,81	504,00	174,96
Náklady na reprezentáciu	143,26	400,00	287,08
Ostatné služby	18 179,95	16 272,00	14 526,38
Mzdové náklady	133 268,58	128 589,00	105 764,75
Zákonne sociálne poistenie	47 521,53	45 263,00	37 072,30
Ostatné sociálne poistenie	1 065,68	1 322,00	1 113,98
Zákonne sociálne náklady	11 890,13	12 480,00	9 475,91
Daň z motorových vozidiel	3 014,08	2 744,00	1 321,17
Ostatné dane a poplatky	386,42	449,00	420,51
Zost.cena predan. DHNM a DHM	0,00	0,00	174,31
Zml. pokuty,penále a úroky z omeš.	247,93	400,00	122,25
Ost.pokuty,penále a úroky z omeš.	395,56	0,00	286,31
Ost.náklady na prev.činnosť	8 009,49	0,00	2 858,52
Odpisy DNHM a DHM	18 328,67	21 680,00	17 306,63
Tvorba zák.rezerv z prev.činnosti	1 267,29	0,00	2 616,37
Tvorba ost.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Tvorba zák.opr.položiek z prev.čin.	3 634,66	0,00	6 760,68
Tvorba ost.opr.položiek z prev.čin.	0,00	0,00	0,00
Úroky	1 010,72	1 200,00	25,16
Kurzové straty	0,00	0,00	0,77
Ostatné finančné náklady	47,86	7 292,00	6 471,33
Splatná daň z príjmov	0,76	0,00	0,15
Správna réžia	0,00	0,00	0,00
Náklady spolu	390 157,67	353 189,00	293 341,40
Tržby z predaja služieb	326 618,03	282 682,00	237 577,34
Tržby za tovar	39 454,24	48 827,00	38 666,37
Tržby z predaja DNHM a DHM	1 361,22	0,00	2 121,60
Ostatné výnosy z prev.činnosti	2 078,08	0,00	3 577,22
Zúčt.zák.rezerv z prev.činnosti	1 978,60	0,00	2 220,29
Zúčt.ost.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúčt.zák.opr.pol.z prev.činnosti	402,47	0,00	5 424,28
Zúčt.ost.opr.pol.z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Úroky	1,83	0,00	0,63
Kurzové zisky	1,52	0,00	0,00
Výnosy z bež.tr.z rozpočtu obce	0,00	0,00	0,00
Výnosy z kap.tr.z rozpočtu obce	18 328,67	21 680,00	17 480,94

Správna réžia	0,00	0,00	0,00
Výnosy spolu	390 224,66	353 189,00	307 068,67
Hospodársky výsledok	66,99	0,00	13 727,27

Celkové hospodárenie v BAPOS m. p. (v hlavnej aj podnikateľskej činnosti) skončilo v roku 2013 so stratou v celkovej výške 40 523,69 €

K tomuto nepriaznivému hospodárskemu výsledku prispelo hospodárenie v hlavnej činnosti, ktoré skončilo so stratou vo výške 54 250,96 €.

Čiastočné vylepšenie hospodárenia bolo v podnikateľskej činnosti, ktorá v roku 2013 skončila s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 13 727,27 €.

Podnik ako celok dosiahol v roku 2013 celkové náklady vo výške 3 903 843,00 € (po odpočítaní odpisov z DNHM a DHM tieto náklady predstavujú výšku 2 328 693,96 €) a výnosy vo výške 3 863 319,31 € (po odpočítaní výnosov z kap. transferov z rozpočtu obce tieto výnosy predstavujú výšku 2 287 995,96 €).

Negatívny vplyv na hospodárenie podniku v nákladových položkách v priebehu roka 2013 (predovšetkým s dopadom na dosiahnutý hospodársky výsledok v hlavnej činnosti) mali zvýšené náklady predovšetkým v nasledovných ukazovateľoch:

- **V spotrebe materiálu:** kde boli dosiahnuté zvýšené náklady v spotrebe posypového materiálu a PHM (v dôsledku nepriaznivých klimatických podmienok v mesiaci január a snehových kalamít v mesiacoch február a marec 2013), zvýšené náklady boli dosiahnuté aj v spotrebe obalovanej drvy (na vyspravky extrémneho poškodenia povrchu mestských komunikácií v dôsledku častého striedania otepľovania a mrazov v zimnom období). Nepriaznivý vplyv hospodárenie podniku v roku 2013 mali aj rastúce náklady na náhradné diely dopravnej ako aj žacej techniky.

- **V ostatných službách:** kde boli dosiahnuté zvýšené náklady na zrážkové vody z odkanalizovaných mestských komunikácií odovzdaných do správy podniku v priebehu roka bez finančného krytia (ako aj z dôvodu vyššej ceny za stočné).

- **V osobných nákladoch (mzdové náklady, zákonne soc. poistenie, zákonne soc. náklady):** kde boli dosiahnuté zvýšené náklady v dôsledku zvýšeného čerpania nadčasových hodín a nutnosti predĺženia zimnej údržby v prvej dekáde mesiaca apríl 2013 kedy ešte snežilo, ako aj zvýšené náklady na pracovníkov počas letnej sezóny (počas prvých mesiacov kosenia, hrabania a zvozu zelenej hmoty), kde v dôsledku nedostatočného obsadenia pracovných pozícií pracovníkmi VPP a MOS na zabezpečenie kosenia, hrabania a nakladania zelenej hmoty bol BAPOS m. p. nútený zamestnať na rozbeh obdobia kosenia zelených trávnych plôch 13 pracovníkov (pracovníci z ÚP nastupovali až v mesiaci jún).

- **V zmluvných a ostatných pokutách a úrokoch z omeškania:** aj napriek podstatnému zlepšeniu tu vznikli náklady z dôvodu oneskorenej platby predovšetkým za elektrickú energiu, vodné, stočné, naftu ako aj penále za oneskorené platby do Sociálnej poisťovne v roku 2012.

Okrem týchto faktorov hospodárenie podniku ovplyvnili aj náklady spojené s čiastočnou likvidáciou odpadov navozeného podložia z rekonštrukčných prác mestských komunikácií (rekonštrukcia križovatiek) do areálu bývalých skleníkov v Bardejovskej Novej Vsi ako aj likvidácia biologického odpadu z údržby verejnej zelene v bývalých skleníkov v Bardejovskej Novej Vsi, kde mimorozpočtové náklady na čiastočnú likvidáciu biologického odpadu k 31. 12. 2013 predstavovali výšku 11 628 €.

Vo výnosoch boli oproti plánu dosiahnuté vyššie výnosy z tržieb za poskytnuté služby. Ale aj napriek tomuto vyššiemu výnosu, negatívne ovplyvnilo hospodárenie v hlavnej činnosti plnenie výnosov z tržieb za pridelené hodiny školám, športovým klubom a záujmovým združeniam, kde na základe pridelených hodín a poplatku 5,00 € (4,17 € bez DPH, čo predstavuje výnos z spoplatnenej hodiny) za hodinu boli plánované výnosy vo

výške 32 830 €. Dosiagnuté výnosy však predstavovali výšku 18 465 €, tzn. že výpadok v príjmovej časti predstavoval výšku 14 365 €.

Program 1: Služby občanom
Podprogram 2: Cintoríny

Súhrny prehľad hospodárenia podniku v tomto programe k 31. 12. 2013 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013
Spotreba materiálu	3 037,80	2 004,00	3 623,41
Spotreba energie	7 517,05	6 619,00	7 795,25
Spotreba ost.neskl.dodávok	1 234,00	89,00	1 160,70
Predaný tovar	0,00	0,00	0,00
Opravy a udržiavanie	460,74	510,00	260,59
Cestovné	0,00	0,00	0,00
Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	0,00
Ostatné služby	9 966,60	8 795,00	9 698,29
Mzdové náklady	35 821,32	33 193,00	41 737,70
Zákonne sociálne poistenie	12 232,28	11 684,00	14 604,81
Ostatné sociálne poistenie	261,49	225,00	425,29
Zákonne sociálne náklady	3 051,92	3 294,00	4 772,74
Daň z motorových vozidiel	58,41	64,00	0,00
Ostatné dane a poplatky	66,72	94,00	62,92
Zost.cena predan. DHNM a DHM	0,00	0,00	0,00
Zml. pokuty,penále a úroky z omeš.	6,17	0,00	2,37
Ost.pokuty,penále a úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00
Ost.náklady na prev.činnosť	1 223,96	0,00	0,00
Odpisy DNHM a DHM	42 993,57	42 600,00	43 417,00
Tvorba zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.rezerv z prev.činnosti	914,31	0,00	1 354,57
Tvorba zák.opr.položiek z prev.čin.	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.opr.položiek z prev.čin.	0,00	0,00	58,74
Úroky	0,00	0,00	0,00
Kurzové straty	0,00	0,00	0,00
Ostatné finančné náklady	0,00	1 192,00	1 317,59
Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00
Správna réžia	42 997,32	18 115,00	25 807,36
Náklady spolu	161 843,66	128 478,00	156 099,33
Tržby z predaja služieb	64 671,84	34 039,00	52 427,85
Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00
Tržby z predaja DNHM a DHM	0,00	0,00	0,00
Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúčt.zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúčt.ost.rezerv z prev.činnosti	828,04	0,00	914,31
Zúčt.zák.opr.pol.z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúčt.ost.opr.pol.z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Úroky	0,00	0,00	0,00
Kurzové zisky	0,00	0,00	0,00
Výnosy z bež.tr.z rozpočtu obce	61 677,35	50 818,00	50 812,50
Výnosy z kap.tr.z rozpočtu obce	42 993,57	42 600,00	43 417,00

Správna réžia	2 430,20	1 021,00	1 449,74
Výnosy spolu	172 601,00	128 478,00	149 021,40
Hospodársky výsledok	10 757,34	0,00	-7 077,93

Podrobnejší prehľad hospodárenia v jednotlivých prvkoch tohto programového rozpočtu je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 1.

Celkove hospodárenie v tomto programe skončilo v roku 2013 so stratou vo výške 7 077,93 €.

Mestské cintoríny a dom smútku: v tomto prvku bol poskytnutý na prevádzku, správu a údržbu mestských cintorínov (Mestský cintorín - 3 150 hrobových miest, cintorín sv. Michala – 1 620 hrobových miest a cintorín sv. Anny – 670 hrobových miest) a domu smútku príspevok mesta vo výške 44 622,00 €. Okrem tohto príspevku mesta boli v tomto prvku dosiahnuté výnosy z tržieb za poskytnuté služby (nájom hrobových miest a služby poskytnuté pri usporiadaní pohrebu) vo výške 52 427,85 €. Aj napriek týmto vyšším výnosom oproti plánu bola dosiahnutá strata vo výške 6 680,92 €.

Cintorín a dom smútku Dlhá Lúka: v roku 2013 bol na prevádzku, údržbu a správu cintorína (1 095 hrobových miest) a domu smútku v Dlhej lúke poskytnutý príspevok mesta vo výške 3 713,00 €. Hospodárenie v tomto prvku v roku 2013 skončilo so ziskom vo výške 319,10 €. K tomuto kladnému hospodárskemu výsledku napomohli nižšie náklady na fakturované prevedené práce pri správe cintorína a domu smútku.

Cintorín a dom smútku Mihaľov: v tomto programe na správu a údržbu cintorína (190 hrobových miest) a domu smútku v mestskej časti Mihaľov bol v priebehu roka 2013 poskytnutý príspevok mesta vo výške 324,59 €. Zvýšené náklady v spotrebe elektrickej energie spôsobili, že hospodárenie v tomto prvku skončilo so stratou vo výške 308,55 €.

Cintorín a dom smútku BNV: na správu a údržbu cintorína (555 hrobových miest) a domu smútku v BNV bol v roku 2013 poskytnutý príspevok mesta vo výške 2 152,91 €. Hospodárenie v tomto prvku skončilo so záporným hospodárskym výsledkom vo výške 407,56 €. pod túto stratu sa podpísali predovšetkým zvýšené náklady na správcu cintorína a domu smútku.

Prehľad čerpania príspevku mesta v jednotlivých činnostiach zahrnutých do programu Služby verejnosti (podprogramu Cintoríny) vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

P. č.	Činnosť	Upravený príspevok 2013	Čerpanie príspevku 2013	% čerpania príspevku
1	Mestské cintoríny a dom smútku	44 626,00	44 622,00	99,99%
2	Cintorín a dom smútku Dlhá Lúka	3 713,00	3 713,00	100,00%
3	Cintorín a dom smútku Mihaľov	326,00	324,59	99,57%
4	Cintorín a dom smútku BNV	2 153,00	2 152,91	100,00%
SPOLU		50 818,00	50 812,50	99,99%

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

Súhrny prehľad hospodárenia podniku v tomto programe k 31. 12. 2013 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013
Spotreba materiálu	116 964,13	89 507,00	143 371,41
Spotreba energie	0,00	0,00	0,00
Spotreba ost.neskl.dodávok	441,15	634,00	0,00
Predaný tovar	0,00	0,00	0,00
Opravy a udržiavanie	1 610,99	17 137,00	16 086,22
Cestovné	5,70	50,00	66,00
Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	0,00
Ostatné služby	244 653,24	195 020,00	200 036,29
Mzdové náklady	204 819,27	222 180,00	223 917,32
Zákonne sociálne poistenie	67 634,00	63 186,00	78 635,84
Ostatné sociálne poistenie	1 119,00	1 236,00	1 549,12
Zákonne sociálne náklady	14 538,57	20 094,00	18 465,74
Daň z motorových vozidiel	137,55	0,00	32,07
Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00	0,00
Zost.cena predan. DNHM a DHM	0,00	0,00	0,00
Zml. pokuty,penále a úroky z omeš.	0,53	0,00	0,00
Ost.pokuty,penále a úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00
Ost.náklady na prev.činnosť	2 135,84	0,00	0,00
Odpisy DNHM a DHM	582 802,73	582 045,00	686 087,88
Tvorba zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.rezerv z prev.činnosti	4 897,60	0,00	4 669,23
Tvorba zák.opr.položiek z prev.čin.	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.opr.položiek z prev.čin.	133,83	0,00	179,17
Úroky	0,00	0,00	0,00
Kurzové straty	0,00	0,00	0,00
Ostatné finančné náklady	0,00	2 971,00	3 243,41
Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00
Správna réžia	117 211,98	121 241,00	138 453,10
Náklady spolu	1 359 106,11	1 315 301,00	1 514 792,80
Tržby z predaja služieb	20 691,09	29 348,00	22 858,25
Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00
Tržby z predaja DNHM a DHM	2,22	0,00	0,00
Ostatné výnosy z prev.činnosti	271,20	0,00	680,24
Zúčt.zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúčt.ost.rezerv z prev.činnosti	2 323,61	0,00	4 897,60
Zúčt.zák.opr.pol.z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúčt.ost.opr.pol.z prev.činnosti	0,00	0,00	35,45
Úroky	0,00	0,00	0,00
Kurzové zisky	0,00	0,00	0,00
Výnosy z bež.tr.z rozpočtu obce	606 700,00	697 077,00	697 073,44
Výnosy z kap.tr.z rozpočtu obce	582 802,73	582 045,00	686 087,88
Správna réžia	13 895,42	6 831,00	7 777,67
Výnosy spolu	1 226 686,27	1 315 301,00	1 419 410,53
Hospodársky výsledok	-132 419,84	0,00	-95 382,27

Celkove hospodárenie v tomto programe skončilo v roku 2013 so stratou vo výške 95 382,27 €.

Výšku vzniknutej straty ovplyvnili nasledujúce faktory:

- zvýšené náklady v dôsledku nepriaznivých klimatických podmienok v mesiacoch január, február, marec a dokonca aj apríl 2013 (výkon ZÚ v dôsledku opakovaných snehových kalamít a nepriaznivých klimatických podmienok so snežením v prvej dekáde apríl 2013 bolo nutné predĺžiť až o 15 dní) čo sa prejavilo vo zvýšených nákladoch na posypový materiál, PHM a ostatné súvisiace náklady. V dôsledku zastaranej techniky používanej na výkon ZÚ aj v nákladoch na náhradné diely, oleje a v neposlednej miere aj na osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a zákonne sociálne náklady).Kým náklady na zimnú údržbu za obdobie 01 – 03 / 2012 boli vo výške 205 308 €, v roku 2013 za rovnaké obdobie tieto náklady dosiahli výšku 236 056 €,

- zvýšené náklady na opravu poškodených povrchov miestnych komunikácií (hĺbkových výtlkov) v dôsledku nepriaznivého počasia počas zimných mesiacov (časté striedanie plusových a mínusových teplôt), ktoré sa prejavili vo zvýšenej spotrebe obaľovanej drvy (klasickej aj zimnej), v náraste spotreby PHM a ostatného režijného materiálu. Len samotný náklad na obaľovanú drvu, vrátane zimnej obaľovanej drvy za studena bez dopravy predstavoval sumu 30 051 €, - ma dosiahnutú stratu v tomto programe mali nezanedbateľný vplyv aj náklady spojené s odvozom vyfrézovaného asfaltu počas rekonštrukcie živičných povrchov na ul. Kellerovej, Bezručovej, Kuzmányho a následné použitie tohto asfaltu na spevňovanie, vyrovnanie povrchu a zníženie prašnosti provizórnych prístupových ciest ku garážam na ul. Tačevskej, Vodárenskej v BNV, v mestskej časti Molitérka na ul. Kalinčiaka a Mihaľov,

- zvýšené náklady boli dosiahnuté aj pri likvidácii časti odpadov z rekonštrukcii živičných povrchov a podlážia križovatiek na mestských komunikáciach, ktoré boli navezené v priestoroch bývalých skleníkov v BNV,

- zvýšené náklady na odvod povrchových vôd z nových úsekov odkanalizovaných mestských komunikácií, kde z dôvodu zvýšenia poplatku a nutnosti priznania plochy z odkanalizovaných plôch došlo k nárastu cca 2 000 €.

Na zabezpečenie zimnej údržby v priebehu roka 2013, údržby a opravy mestských komunikácií, údržby a úpravy cestného hospodárstva ako aj výmeny a doplnenia dopravného značenia bol v tomto programe poskytnutý príspevok mesta vo výške 697 073,44 €.

Okrem tohto príspevku mesta bol poskytnutý v tomto programe aj príspevok mesta (na krytie kapitálových výdavkov) vo výške 2 502,96 € na splátky istiny leasingu kopacieho stroja NEW HOLLAND a na odkúpnu cenu kopacieho stroja po skončení predmetného leasingu.

Prehľad čerpania príspevku mesta v jednotlivých činnostiach zahrnutých do programu Doprava (podprogramu Údržba miestnych komunikácií – BAPOS) vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

P. č.	Činnosť	Upravený príspevok 2013	Čerpanie príspevku 2013	% čerpania príspevku
1	Zimná údržba	282 130,00	281 251,97	99,69%
2	Údržba a úpravy mestských komunikácií spolu z toho:	179 185,00	179 157,83	99,98%
	a) jarné čistenie po ZÚ	31 893,00	31 890,37	99,99%

	b) výspravky MsK	27 686,00	27 681,60	99,98%
	c) ručné čistenie letné	45 069,00	45 068,99	100,00%
	d) strojné čistenie - cesty	50 144,00	50 143,08	100,00%
	strojné čistenie - chodníky	11 024,00	11 023,90	100,00%
	kropenie ciest	12 027,00	12 008,61	99,85%
	e) schody, prechody a bezbar. prístupy	1 342,00	1 341,28	99,95%
3	Údržba a úprava cestného hospodárstva spolu z toho:	33 568,00	33 557,08	99,97%
	a) čistenie a oprava rigolov a mreží	13 507,00	13 506,87	100,00%
	b) čistenie a oprava vpustí	6 808,00	6 800,71	99,89%
	c) oprava a náter zábradlí	2 258,00	2 257,74	99,99%
	d) oprava a údržba zastávok MHD	10 995,00	10 991,76	99,97%
4	Dopravné značenie spolu z toho:	41 580,00	42 494,96	102,20%
	a) vodorovné značenie	38 259,00	39 172,50	102,39%
	b) zvislé dopravné značenie a oprava pošk. značenia vrát. stac. inf. systému	3 321,00	3 322,46	100,04%
5	Výmena okien a oprava podlah	14 000,00	13 997,15	99,98%
6	Zrážkové vody	122 496,00	122 496,00	100,00%
7	BAPOS na MK-dotácia na výtlky	24 118,00	24 118,45	100,00%
8	Istina leasing	2 503,00	2 502,96	100,00%
SPOLU		699 580,00	699 576,40	100,00%

Program 5: Šport

Podprogram 1: Mestské športoviská

Súhrny prehľad hospodárenia podniku v tomto programe k 31. 12. 2013 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013
Spotreba materiálu	24 049,81	17 801,00	23 442,91
Spotreba energie	56 512,35	38 307,00	41 786,53
Spotreba ost.neskl.dodávok	169 545,19	136 335,00	127 976,29
Predaný tovar	0,00	0,00	0,00
Opravy a udržiavanie	20 703,37	7 671,00	8 774,25
Cestovné	0,00	0,00	0,00
Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	0,00
Ostatné služby	67 962,70	46 680,00	50 253,56
Mzdové náklady	115 528,44	68 086,00	79 655,93
Zákonne sociálne poistenie	38 688,09	23 966,00	26 888,33
Ostatné sociálne poistenie	1 141,00	1 046,00	978,00
Zákonne sociálne náklady	9 288,35	7 221,00	6 877,69
Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00
Ostatné dane a poplatky	926,64	576,00	1 258,40
Zost.cena predan. DHNM a DHM	0,00	0,00	0,00
Zml. pokuty,penále a úroky z omeš.	2 471,70	0,00	995,45

Ost.pokuty,penále a úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00
Ost.náklady na prev.činnosť	4 870,00	0,00	0,00
Odpisy DNHM a DHM	383 307,47	379 708,00	358 737,20
Tvorba zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.rezerv z prev.činnosti	1 832,56	0,00	3 740,84
Tvorba zák.opr.položíek z prev.čin.	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.opr.položíek z prev.čin.	8 498,64	0,00	393,59
Úroky	0,00	0,00	0,00
Kurzové straty	0,00	0,00	0,00
Ostatné finančné náklady	196,13	1 415,00	1 479,75
Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00
Správna réžia	77 394,51	37 154,00	49 253,04
Náklady spolu	982 916,95	765 966,00	782 491,76
Tržby z predaja služieb	37 473,46	70 168,00	168 347,79
Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00
Tržby z predaja DNHM a DHM	0,00	0,00	0,00
Ostatné výnosy z prev.činnosti	303,44	0,00	0,00
Zúčt.zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúčt.ost.rezerv z prev.činnosti	2 308,54	0,00	1 832,56
Zúčt.zák.opr.pol.z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúčt.ost.opr.pol.z prev.činnosti	1 686,02	0,00	48,00
Úroky	0,00	0,00	0,00
Kurzové zisky	0,00	0,00	0,00
Výnosy z bež.tr.z rozpočtu obce	543 741,73	313 995,00	313 942,27
Výnosy z kap.tr.z rozpočtu obce	383 307,47	379 708,00	358 737,20
Správna réžia	7 837,73	2 095,00	2 766,81
Výnosy spolu	976 658,39	765 966,00	845 674,63
Hospodársky výsledok	-6 258,56	0,00	63 182,87

Podrobnejší prehľad hospodárenie v jednotlivých prvkoch tohto programu programového rozpočtu je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 2.

Celkove hospodárenie v tomto programe skončilo v roku 2013 s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 63 182,87 €.

Športová hala: v priebehu roka na prevádzku a údržbu telocvične a palubovky Športovej haly bol poskytnutý príspevok mesta vo výške 116 068,58 €. Hospodárenie v roku 2013 v tomto programe skončilo so stratou vo výške 24 527,67 €. Okrem zvýšených nákladov v spotrebe materiálu a osobných nákladov (vyššie náklady spojené s opravou zatekajúcej strechy Športovej haly) sa pod tento negatívny výsledok podpísal výpadok v plánovaných výnosoch z tržieb za poskytnuté služby. V roku 2013 sa plánovali výnosy z tržieb za spoplatnené pridelené hodiny vo výške 18 957 €, pričom reálne výnosy boli dosiahnuté iba vo výške 11 496 €.

Zimný štadión: v tomto prvku bol v roku 2013 poskytnutý príspevok mesta vo výške 26 000,00 €. Hospodárenie v roku 2013 v tomto prvku skončilo so ziskom vo výške 80 603,56 €. K tomuto kladnému hospodárskemu výsledku prispelo vyfakturovanie nájmu za prenájom Zimného štadióna nájomcovi v zmysle príslušnej zmluvy o nájme.

Krytá plaváreň: na prevádzku krytej plavárne v roku 2013 bol poskytnutý príspevok mesta vo výške 141 461,36 €. Hospodárenie v roku 2013 v tomto programe skončilo so stratou vo výške 26 885,32 €. Na dosiahnutú stratu mali vplyv najmä zvýšené náklady na spotrebu vodného a stočného ako aj osobných nákladov. Určitou mierou k tomuto hospodárskemu výsledku dopomohol aj výpadok výnosov z tržieb za poskytnuté služby, kde bol plánovaný príjem za spoplatnené pridelené hodiny vo výške 7 702 € a reálne boli dosiahnuté výnosy iba vo výške 3 585 €.

Štadión BNV: na prevádzku futbalového štadióna v Bardejovskej Novej Vsi bol v roku 2013 poskytnutý príspevok vo výške 16 957,59 €. Hospodárenie v roku 2013 v tomto prvku skončilo so stratou vo výške 6 520,10 €. Na tento hospodársky výsledok mal negatívny vplyv vzniknutý neplánovaný náklad na správcu futbalového štadióna ako aj zvýšené náklady na údržbu futbalového štadióna predovšetkým v letných mesiacoch extrémneho sucha (náklady na zavlažovanie trávnej časti ihriska).

Štadión DL: v roku 2013 na prevádzku futbalového štadióna v Dlhej lúke bol poskytnutý príspevok mesta vo výške 2 309,74 €. Hospodárenie v tomto prvku skončilo s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 262,82 €.

Multifunkčné ihriská: na prevádzku multifunkčných ihrísk v mestskej časti Molitérka a v Bardejovskej Novej Vsi ako aj tenisového ihriska v Bardejovskej Novej Vsi bol v roku 2013 poskytnutý príspevok mesta vo výške 3 649,00 €. Celkové hospodárenie v roku 2013 skončilo so stratou vo výške 4 167,45 €. Vplyv na vznik tejto straty mali predovšetkým neplánované náklady na odhlučnenie mantinelov na multifunkčnom ihrisku Molitérka ako aj správcov multifunkčného ihriska na Molitérke a tenisového ihriska v BNV.

Detské ihriská: na údržbu detských ihrísk na území mesta Bardejov bol v roku 2013 poskytnutý príspevok mesta vo výške 7 496,00 €. Hospodárenie v tomto programe skončilo s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 647,02 €

Okrem príspevku mesta poskytnutého v jednotlivých prvkoch programového rozpočtu mesta bol v roku 2013 poskytnutý aj príspevok mesta vo výške 4 985,23 € na krytie kapitálových výdavkov spojených s vybudovaním VIP priestorov na futbalovom štadióne v Bardejovskej Novej Vsi.

Prehľad čerpania príspevku mesta v jednotlivých činnostiach zahrnutých do programu Šport (podprogramu Mestské športoviská) vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

P. č.	Činnosť	Upravený príspevok 2013	Čerpanie príspevku 2013	% čerpania príspevku
1	Športová hala	116 072,00	116 068,58	100,00%
2	Zimný štadión	26 000,00	26 000,00	100,00%
3	Krytá plaváreň	141 499,00	141 460,36	99,97%
4	Futbalový štadión BNV	16 967,00	16 957,59	99,94%
5	Futbalový štadión DL	2 312,00	2 310,74	99,95%
6	Multifunkčné ihrisko BNV a Molitérka	3 649,00	3 649,00	100,00%
7	Detské ihriská	7 496,00	7 496,00	100,00%
8	Štadión BNV-tech.zhodnotenie	5 000,00	4 985,23	99,70%
SPOLU		318 995,00	318 927,50	99,98%

Hospodárenie v tomto okrem hospodárenia v prvkoch, ktoré boli priamo naviazané na programový rozpočet mesta ovplyvňovalo aj hospodárenie v činnostiach, v ktorých nebol poskytnutý príspevok mesta, ale podľa organizačnej štruktúry BAPOS m. p. Bardejov ich hospodárenie zasahuje do hospodárenia v tomto programe.

Letné kúpalisko BJ: v tejto činnosti prebieha len účtovná evidencia odpisov DNHM a DHM.

Letné kúpalisko Bardejovské Kúpele: kde bol dosiahnutý kladný hospodársky výsledok vo výške 204,91 € (výnosy z tržieb za poskytnuté služby).

Mestský štadión: kde bol dosiahnutý zisk vo výške 43 565,10 vďaka výnosom z tržieb za poskytnuté služby – nájom za prenájom areálu mestského futbalového štadióna v zmysle zmluvy o prenájme areálu.

Program 8: Životné prostredie a ÚP mesta
Podprogram 2: Verejná zeleň

Súhrny prehľad hospodárenia podniku v tomto podprograme k 31. 12. 2013 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013
Spotreba materiálu	73 691,31	53 505,00	44 335,50
Spotreba energie	14 107,54	15 806,00	14 275,36
Spotreba ost.neskl.dodávok	3 549,08	2 835,00	2 151,35
Predaný tovar	0,00	0,00	0,00
Opravy a udržiavanie	264,05	284,00	94,07
Cestovné	92,00	0,00	0,00
Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	0,00
Ostatné služby	79 050,40	37 411,00	41 022,36
Mzdové náklady	100 163,16	120 119,00	128 421,70
Zákonne sociálne poistenie	33 880,12	42 282,00	45 261,60
Ostatné sociálne poistenie	648,00	840,00	1 050,00
Zákonne sociálne náklady	8 641,45	12 104,00	13 303,12
Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00
Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00	0,00
Zost.cena predan. DNHM a DHM	0,00	0,00	0,00
Zml. pokuty,penále a úroky z omeš.	247,37	0,00	216,21
Ost.pokuty,penále a úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00
Ost.náklady na prev.činnosť	747,24	0,00	0,00
Odpisy DNHM a DHM	275 363,00	260 990,00	281 429,60
Tvorba zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.rezerv z prev.činnosti	852,73	0,00	1 597,78
Tvorba zák.opr.položiek z prev.čin.	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.opr.položiek z prev.čin.	0,00	0,00	0,00
Úroky	0,00	0,00	0,00
Kurzové straty	0,00	0,00	0,00
Ostatné finančné náklady	0,00	1 054,00	954,99
Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00
Správna réžia	48 101,04	65 547,00	79 406,01
Náklady spolu	639 398,49	612 777,00	653 519,65
Tržby z predaja služieb	9 892,82	15 000,00	6 804,70
Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00
Tržby z predaja DNHM a DHM	0,00	0,00	6,40
Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúčt.zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúčt.ost.rezerv z prev.činnosti	883,20	0,00	852,73
Zúčt.zák.opr.pol.z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúčt.ost.opr.pol.z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Úroky	0,00	0,00	0,00
Kurzové zisky	0,00	0,00	0,00
Výnosy z bež.tr.z rozpočtu obce	346 509,67	333 094,00	333 072,87
Výnosy z kap.tr.z rozpočtu obce	275 363,00	260 990,00	281 429,60

Správna réžia	6 795,30	3 693,00	4 460,67
Výnosy spolu	639 443,99	612 777,00	626 626,97
Hospodársky výsledok	45,50	0,00	-26 892,68

Celkove hospodárenie v tomto podprograme skončilo v roku 2013 so stratou vo výške 26 892,68 €.

Vznik tejto straty ovplyvnili nasledujúce faktory:

- aj napriek personálnym presunom pracovníkov v rámci BAPOS m. p. (presun pracovníkov krytej plavárne počas odstávky krytej plavárne ako aj presun pracovníkov z vedľajšej činnosti) došlo nedostatočnému personálnemu pokrytiu pracovných pozícií v prvých mesiacoch priebehu letnej sezóny kosenia, hrabania, nakladania a zvozu pokosenej trávy z trávnatých častí verejnej zelene. BAPOS m. p. bol nútený zamestnať 13 pracovníkov na zabezpečenie letnej údržby verejnej zelene (plán nákladov a výnosov na rok 2013 predpokladal od konca apríla doplnenie počtu stálych zamestnancov o 19 pracovníkov z projektov VPP a MOS, ktorý však nastúpili až v druhom polroku), čo viedlo zákonite k nárastu mzdových nákladov, nákladov na zákonne sociálne poistenie ako aj nárast zákonných nákladov (predovšetkým nákladov na stravné),

- k strate prispela aj čiastočná likvidácia nelegálnej skládky biologického odpadu a podložia z rekonštrukcie križovatiek v priestoroch bývalých skleníkov v BNV, kde náklady na likvidáciu do 31. 12. 2013 predstavovali výšku 11 628 €.

Na zabezpečenie jednotlivých úloh v programe Životné prostredie a ÚP mesta, v podprograme Verejná zeleň a v prvku Kosenie, hrabanie, zvoz, uloženie bol v roku 2013 poskytnutý celkový príspevok mesta vo výške 333 072,87 €.

Prehľad čerpania príspevku mesta v jednotlivých činnostiach zahrnutých do prvku Kosenie, hrabanie, zvoz, uloženie vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

P. č.	Činnosť	Upravený príspevok 2013	Čerpanie príspevku 2013	% čerpania príspevku
1	Kosenie, hrabanie, nakladanie, odvoz a uloženie zelenej hmoty	207 541,00	207 540,99	100,00%
2	Radničné námestie - polievanie, postrek a hnojenie	2 000,00	1 999,26	99,96%
3	Parkové lavičky (oprava a osadenie)	3 304,00	3 304,00	100,00%
5	Jarné vyhrabávanie	10 400,00	10 400,00	100,00%
6	Jesenné vyhrabávanie	15 120,00	15 120,00	100,00%
7	Osadenie vianočných stromov	1 000,00	999,88	99,99%
8	Likvidácia stromov	15 009,00	15 009,72	100,00%
9	Nákup a výsadba nových stromov	5 420,00	4 286,36	79,08%
10	Strihanie a orezávanie stromov	18 181,00	19 317,74	106,25%
11	Strihanie a tvarovanie živých plotov	14 332,00	14 332,01	100,00%
12	Prekopávanie a rýľovanie záhonov	736,00	736,44	100,06%
13	Výsadba letničiek	2 000,00	2 000,18	100,01%
	Letničky pre výsadbu	10 000,00	9 979,20	99,79%

14	Odburinenie a okopávanie	3 023,00	3 022,24	99,97%
15	Likvidácia porastov, rýľovanie a zazimovanie záhonov	1 318,00	1 317,84	99,99%
16	Údržba a oprava fontán	23 710,00	23 707,01	99,99%
SPOLU		333 094,00	333 072,87	99,99%

Program 8: Životné prostredie a ÚP mesta

Podprogram 4: Iná činnosť v rozvoji obce – karanténa túlavých zvierat

Súhrny prehľad hospodárenia podniku v tomto prvku podprogramu Iná činnosť v rozvoji obce – karanténa túlavých zvierat k 31. 12. 2013 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013
Spotreba materiálu	1 500,46	1 635,00	2 064,23
Spotreba energie	0,00	0,00	0,00
Spotreba ost.neskl.dodávok	0,00	0,00	0,00
Predaný tovar	0,00	0,00	0,00
Opravy a udržiavanie	0,00	0,00	0,00
Cestovné	0,00	0,00	0,00
Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	0,00
Ostatné služby	5 579,11	6 299,00	6 005,16
Mzdové náklady	4 459,89	4 055,00	3 995,71
Zákonne sociálne poistenie	1 600,38	1 428,00	1 406,41
Ostatné sociálne poistenie	69,00	36,00	72,00
Zákonne sociálne náklady	471,60	235,00	468,00
Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00
Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00	0,00
Zost.cena predan. DNHM a DHM	0,00	0,00	0,00
Zml. pokuty,penále a úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00
Ost.pokuty,penále a úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00
Ost.náklady na prev.činnosť	0,00	0,00	0,00
Odpisy DNHM a DHM	0,00	0,00	0,00
Tvorba zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.rezerv z prev.činnosti	176,44	0,00	284,22
Tvorba zák.opr.položiek z prev.čin.	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.opr.položiek z prev.čin.	0,00	0,00	0,00
Úroky	0,00	0,00	0,00
Kurzové straty	0,00	0,00	0,00
Ostatné finančné náklady	0,00	0,00	0,00
Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00
Správna réžia	2 987,76	1 920,00	2 470,64
Náklady spolu	16 844,64	15 608,00	16 766,37
Tržby z predaja služieb	0,00	0,00	0,00
Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00
Tržby z predaja DNHM a DHM	0,00	0,00	0,00
Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúčt.zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúčt.ost.rezerv z prev.činnosti	176,44	0,00	176,44

Zúčt.zák.opr.pol.z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúčt.ost.opr.pol.z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Úroky	0,00	0,00	0,00
Kurzové zisky	0,00	0,00	0,00
Výnosy z bež.tr.z rozpočtu obce	16 437,60	15 500,00	15 498,93
Výnosy z kap.tr.z rozpočtu obce	0,00	0,00	0,00
Správna réžia	302,57	108,00	138,79
Výnosy spolu	16 916,61	15 608,00	15 814,16
Hospodársky výsledok	71,97	0,00	-952,21

Hospodárenie v tomto podprograme v roku 2013 skončilo so stratou vo výške 952,21 €. Vzniknutú stratu ovplyvnili vzniknuté náklady spojené s prijatými opatreniami na zamedzenie šírenia nákazy besnoty na území mesta revakcináciou odchytých zvierat na základe oznámenia RVPS Bardejov ako aj zvýšené náklady na spotrebu materiálu (na nákup krmiva pre umiestnené zvieratá v karanténnej stanici).

Hlavnou činnosťou v tomto podprograme bol odchyt túlavých zvierat a správa karanténnej stanice v Bardejovskej Novej Vsi. Na túto činnosť v roku 2013 bol poskytnutý príspevok mesta vo výške 15 498 €.

V priebehu roka 2013 bolo realizovaných 83 výjazdov za účelom odchyty túlavých zvierat hlásených MsP alebo obyvateľmi mesta. V karanténnej stanici bolo v roku 2013 umiestnených 53 odchytých zvierat.

Prehľad čerpania príspevku mesta vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

P. č.	Činnosť	Upravený príspevok 2013	Čerpanie príspevku 2013	% čerpania príspevku
1	Odchyt, odvoz, kŕmenie, dezinfekcia, veterinárny dozor a farmaceutika	15 500,00	15 498,93	99,99%
SPOLU		15 500,00	15 498,93	99,99%

Program 8: Životné prostredie a ÚP mesta

Podprogram 4: Iná činnosť v rozvoji obce – deratizácia

Súhrny prehľad hospodárenia podniku v tomto prvku podprogramu Iná činnosť v rozvoji obce – deratizácia k 31. 12. 2013 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013
Spotreba materiálu	1 994,76	2 000,00	1 844,53
Spotreba energie	0,00	0,00	0,00
Spotreba ost.neskl.dodávok	0,00	0,00	0,00
Predaný tovar	0,00	0,00	0,00
Opravy a udržiavanie	0,00	0,00	0,00
Cestovné	0,00	0,00	0,00
Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	0,00
Ostatné služby	0,00	0,00	0,00
Mzdové náklady	0,00	0,00	0,00
Zákonne sociálne poistenie	0,00	0,00	0,00
Ostatné sociálne poistenie	0,00	0,00	0,00

Zákonne sociálne náklady	0,00	0,00	0,00
Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00
Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00	0,00
Zost.cena predan. DNHM a DHM	0,00	0,00	0,00
Zml. pokuty,penále a úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00
Ost.pokuty,penále a úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00
Ost.náklady na prev.činnosť	0,00	0,00	0,00
Odpisy DNHM a DHM	0,00	0,00	0,00
Tvorba zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Tvorba zák.opr.položiek z prev.čin.	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.opr.položiek z prev.čin.	0,00	0,00	0,00
Úroky	0,00	0,00	0,00
Kurzové straty	0,00	0,00	0,00
Ostatné finančné náklady	0,00	0,00	0,00
Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00
Správna réžia	0,00	0,00	0,00
Náklady spolu	1 994,76	2 000,00	1 844,53
Tržby z predaja služieb	0,00	0,00	0,00
Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00
Tržby z predaja DNHM a DHM	0,00	0,00	0,00
Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúct.zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúct.ost.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúct.zák.opr.pol.z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúct.ost.opr.pol.z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Úroky	0,00	0,00	0,00
Kurzové zisky	0,00	0,00	0,00
Výnosy z bež.tr.z rozpočtu obce	1 994,76	2 000,00	1 994,53
Výnosy z kap.tr.z rozpočtu obce	0,00	0,00	0,00
Správna réžia	0,00	0,00	0,00
Výnosy spolu	1 994,76	2 000,00	1 994,53
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	150,00

V priebehu mesiacov apríl a október 2013 bola prevedená deratizácia objektov v správe m. p. BAPOS vo výške schváleného príspevku mesta. Poskytnutý príspevok mesta bol použitý na nákup a rozmiestnenie deratizačných nástrah.

Prehľad čerpania príspevku mesta vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

P. č.	Činnosť	Upravený príspevok 2013	Čerpanie príspevku 2013	% čerpania príspevku
1	Deratizácia objektov v správe m. p. BAPOS	2 000,00	1 994,53	99,73%
SPOLU		2 000,00	1 994,53	99,73%

Program 9: Verejné osvetlenie
Podprogram 1: Bapos – verejné osvetlenie

Súhrny prehľad hospodárenia podniku v tomto programe k 31. 12. 2013 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013
Spotreba materiálu	23 835,93	15 481,00	16 488,52
Spotreba energie	175 874,49	201 331,00	174 527,44
Spotreba ost.neskl.dodávok	128,42	0,00	0,00
Predaný tovar	0,00	0,00	0,00
Opravy a udržiavanie	71,02	58,00	573,02
Cestovné	0,00	0,00	4,00
Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	0,00
Ostatné služby	13 170,88	12 890,00	10 547,72
Mzdové náklady	29 086,45	27 707,00	29 014,07
Zákonne sociálne poistenie	10 265,70	9 753,00	10 330,93
Ostatné sociálne poistenie	276,00	288,00	288,00
Zákonne sociálne náklady	1 879,96	2 302,00	2 109,89
Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00
Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00	0,00
Zost.cena predan. DHNM a DHM	0,00	0,00	0,00
Zml. pokuty,penále a úroky z omeš.	4 480,78	0,00	3 161,27
Ost.pokuty,penále a úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00
Ost.náklady na prev.činnosť	2 812,26	0,00	0,00
Odpisy DNHM a DHM	151 644,34	168 149,00	179 664,62
Tvorba zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.rezerv z prev.činnosti	1 100,51	0,00	1 330,18
Tvorba zák.opr.položiek z prev.čin.	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.opr.položiek z prev.čin.	331,22	0,00	24,94
Úroky	41 846,93	36 251,00	36 250,53
Kurzové straty	0,00	0,00	0,00
Ostatné finančné náklady	0,00	2 801,00	2 731,98
Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00
Správna réžia	39 485,51	15 119,00	17 940,05
Náklady spolu	496 290,40	492 130,00	484 987,16
Tržby z predaja služieb	39 556,55	41 625,00	32 069,21
Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00
Tržby z predaja DNHM a DHM	0,00	0,00	632,00
Ostatné výnosy z prev.činnosti	1 090,64	0,00	1 696,97
Zúčt.zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúčt.ost.rezerv z prev.činnosti	671,22	0,00	1 100,51
Zúčt.zák.opr.pol.z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúčt.ost.opr.pol.z prev.činnosti	102,43	0,00	33,50
Úroky	0,00	0,00	0,00
Kurzové zisky	0,00	0,00	0,00
Výnosy z bež.tr.z rozpočtu obce	302 271,29	281 505,00	281 503,82
Výnosy z kap.tr.z rozpočtu obce	151 644,34	168 149,00	179 664,62
Správna réžia	1 973,29	851,00	1 007,79
Výnosy spolu	497 309,76	492 130,00	497 708,42
Hospodársky výsledok	1 019,36	0,00	12 721,26

Hospodárenie podniku v roku 2013 v tomto programe skončilo s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 12 721,26 €. K tomuto kladnému hospodárskemu výsledku prispeli predovšetkým úspory v spotrebe el. energie ako aj nižšie náklady na opravu a údržbu vysokozdvížných plošín.

Na správu, údržbu a opravu siete verejného osvetlenia na území mesta a prilahlých mestských častí a lokalít (vrátane montáže a demontáže vianočnej výzdoby) bol v roku 2013 poskytnutý príspevok mesta vo výške 245 253,29 €.

Okrem toho príspevku mesta bol v tomto programe zo strany zriaďovateľa poskytnutý aj príspevok mesta vo výške 3 565,26 € na nákup náhradných dielov svietidiel umiestnených na Radničnom námestí (v dôsledku ukončenia výroby svietidiel MORGANA talianskym výrobcom), ako aj príspevok mesta na ročnú splátku istiny a úroku záväzku za rekonštrukciu siete verejného osvetlenia vo výške 141 835 €.

Prehľad čerpania príspevku mesta vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

P. č.	Činnosť	Upravený príspevok 2013	Čerpanie príspevku 2013	% čerpania príspevku
1	Spotreba el energie	193 950,00	173 485,62	89,45%
2	Ostatné náklady(materiál, údržba stĺpov,údržba po krádežiach a škodách, OPP, elektrovýzbroj	8 573,00	27 775,52	323,99%
3	Mzdy a odvody	39 626,00	40 317,30	101,74%
4	PHM	3 105,00	3 674,88	118,35%
5	Splátka istiny a úrokov úveru	141 835,00	141 835,00	100,00%
6	Stĺpy a svetlá VO	4 186,00	3 565,26	85,17%
SPOLU		391 275,00	390 653,58	99,84%

Podnikateľská činnosť

Podnikateľská činnosť podniku v roku 2013 skončila hospodárenie s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 13 727,27 €.

Prenájom nebytových priestorov zahŕňa náklady na energie a výnosy z prenájmu nebytových priestorov. Celkove táto činnosť skončila hospodárenie s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 9 550,63 €.

Príjmami v činnosti **prevádzkovanie trhovísk a trhových miest** boli tržby z prenájmu trhových miest, vybraného od podnikateľských subjektov ako aj od súkromných osôb predávajúcich na mestských trhoviskách pri obchodnom centre „AB“ a v Bardejovských Kúpeľoch. Súčasťou tejto činnosti sú aj príjmy za prenájom stánku Predajne kvetov ako aj príjmy z prenájmu reklamného priestoru v celkovej čiastke 2 285,92 €.

Činnosť **prevádzkovanie autoparkovísk** zahŕňa výber parkovného z parkovísk zaradených do Zóny I, II 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. Táto činnosť skončila hospodárenie s celkovým ziskom vo výške 185,57 €. Treba však podotknúť, že v zmysle časového rozlíšenia výnosov z predaja neprenosných kariet bola časť

tržieb vo výške 6 647,08 € v súlade so zákonom o účtovníctve presunutá do výnosov budúcich období.

Činnosť **vnútroštatná nákladná cestná doprava** sa podieľala predovšetkým na zabezpečení úloh v hlavnej činnosti. Čisté finančné príjmy z poskytnutých služieb v tejto činnosti plynú z fakturácie v zmysle obdržaných objednávok od iných právnych subjektov a v súčasnosti predstavujú iba zanedbateľný podiel celkových príjmov predmetnej činnosti. Poskytovanie vnútro podnikových služieb pre ostatné hospodárske strediská podniku sú čerpané zo schváleného príspevku mesta príslušných kapitol. Činnosť skončila hospodárenie so ziskom vo výške 1 129,32 €.

Prevádzkovanie pohrebných služieb v podnikateľskej činnosti zahŕňa predaj rakiev, prevoz zosnulých pohrebným autom a ostatné služby spojené s pohrebným obradom. Táto činnosť skončila hospodárenie so ziskom vo výške 575,83 €.

Tento prehľad hospodárenia v hlavnej a podnikateľskej činnosti v nákladových a výnosových položkách obsahuje aj podiel správnej réžie tzn. náklady a výnosy, ktoré podľa organizačnej štruktúry podniku zodpovedajú stredisku Správa podniku. Tieto náklady a výnosy sa na základe predpísaného pomeru mzdových nákladov v hlavnej a podnikateľskej činnosti prerozdeľujú v súlade s príslušnými právnymi predpismi do hlavnej a podnikateľskej činnosti. Na základe pomeru mzdových nákladov jednotlivých ukazovateľoch hlavnej činnosti sa obdobne náklady a výnosy prerozdeľujú na jednotlivé ukazovatele.

Celkový prehľad nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia na stredisku Správa podniku vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013
Spotreba materiálu	7 381,06	3 431,00	5 780,05
Spotreba energie	14 949,93	13 995,00	14 825,10
Spotreba ost.neskl.dodávok	13 789,44	12 839,00	11 450,96
Predaný tovar	0,00	0,00	0,00
Opravy a udržiavanie	-740,84	609,00	2 155,95
Cestovné	289,70	400,00	238,84
Náklady na reprezentáciu	1 101,22	2 000,00	1 788,93
Ostatné služby	46 431,97	33 797,00	42 811,54
Mzdové náklady	175 535,63	165 131,00	176 341,10
Zákonne sociálne poistenie	60 888,64	58 126,00	61 616,35
Ostatné sociálne poistenie	1 353,00	1 512,00	1 362,00
Zákonne sociálne náklady	22 800,39	11 890,00	22 537,12
Daň z motorových vozidiel	10,78	0,00	0,00
Ostatné dane a poplatky	9 403,89	882,00	1 585,12
Zost.cena predan. DHNM a DHM	0,00	0,00	0,00
Zml. pokuty,penále a úroky z omeš.	30 970,50	0,00	386,15
Ost.pokuty,penále a úroky z omeš.	2 047,18	0,00	2 043,85
Ost.náklady na prev.činnosť	57 538,54	0,00	0,00
Odpisy DNHM a DHM	18 249,53	18 250,00	9 881,74
Tvorba zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	1 318,57
Tvorba ost.rezerv z prev.činnosti	5 592,73	0,00	6 419,54
Tvorba zák.opr.položiek z prev.čin.	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.opr.položiek z prev.čin.	73,67	0,00	130,97
Úroky	0,00	0,00	0,00
Kurzové straty	0,00	0,00	0,00
Ostatné finančné náklady	378,58	1 008,00	2 126,67

Splatná daň z príjmov	4,84	0,00	0,96
Náklady spolu	468 050,38	323 870,00	364 801,51
Tržby z predaja služieb	294,27	0,00	13,94
Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00
Tržby z predaja DNHM a DHM	1 661,65	0,00	0,00
Ostatné výnosy z prev.činnosti	10 282,52	0,00	5 219,09
Zúčt.zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	953,00
Zúčt.ost.rezerv z prev.činnosti	6 435,81	0,00	4 639,73
Zúčt.zák.opr.pol.z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúčt.ost.opr.pol.z prev.činnosti	733,40	0,00	0,00
Úroky	13,37	0,00	4,88
Kurzové zisky	9,75	0,00	0,00
Výnosy z bež.tr.z rozpočtu obce	93 072,84	0,00	0,00
Výnosy z kap.tr.z rozpočtu obce	18 249,53	18 250,00	9 881,74
Správna réžia	0,00	0,00	0,00
Výnosy spolu	130 753,14	18 250,00	20 712,38
Hospodársky výsledok	-337 297,24	-305 620,00	-344 089,13

Stav spravovaného majetku k 31. 12. 2013

Účtovná, obstarávacia a zostatková hodnota majetku a oprávky			
Majetok v správe BAPOS m. p. k 31. 12. 2013 v €:			
Skupina majetku	Nadobúdacia hodnota	Oprávky celkom	Zostatková hodnota
Budovy, haly, stavby	30 457 668,76	13 576 789,28	16 880 879,48
Zeleň	313 547,31	0,00	313 547,31
Stroje, prístroje, zariadenia	1 509 555,54	946 393,73	563 161,81
Dopravné prostriedky	736 252,05	673 505,42	62 746,63
Ostatný dlhodobý majetok	3 232,49	3 232,49	0,00
Umelecké diela a zbierky	10 864,40	0,00	10 864,40
Spolu:	33 031 120,55	15 199 920,92	17 831 199,63

Investície k 31.12.2013 v € spolu:	8 277,86
---	-----------------

Inventarizácia

Na vykonanie inventarizácie v podniku bol vydaný príkaz riaditeľa podniku č. 4 / 2013 z 02. 12. 2013, ktorým bola zriadená ústredná inventarizačná komisia / UIK / vrátane strediskových / SIK / a dielčích / DIK / inventarizačných komisií.

Obsahom príkazného listu boli pokyny a určené úlohy pre UIK, SIK, pre hospodárske strediská a DIK, pre sklad režijného materiálu, sklad posypového materiálu, pokladňu a jednotlivé druhy záväzkov, pohľadávok a zúčtovacích vzťahov.

Na základe tohto príkazného listu vedúci UIK vykonal inštruktáž pre ostatných členov UIK a predsedov dielčích inventarizačných komisií, ktorí boli predmetným príkazným listom určení priamo riadiť ostatných členov strediskových a dielčích inventarizačných komisií pri výkone fyzickej a dokladovej inventarizácie na jednotlivých úsekoch, s dôrazom na dôsledné zaevidovanie fyzicky zisteného stavu inventarizovaného majetku. SIK a DIK vykonali na

hospodárskych strediskách zistenie fyzického stavu, ktorý porovnali s evidenciou vedenou v materiálových kartách resp. na inventúrnych zostavách a v účtovnej evidencii.

Inventarizácia bola vykonaná v stanovenom termíne a podpísané inventúrne súpisy so záznamami z uskutočnenej inventarizácie vrátane odporúčenia na vyradenie DHM a DDHM boli predložené UIK.

UIK konštatuje, že reprodukčná alebo reálna cena DHM, DDHM, pohľadávok, záväzkov a ostatného majetku nie je nižšia ako zostatková, resp. účtovná cena a preto účtovanie opravných položiek nie je aktuálne. Zistený fyzický stav bol opakovane porovnaný s účtovným stavom a operatívnou evidenciou. Výsledky zistené pri inventarizácii sú nasledovné :

Stav majetku k 31. 12. 2013 s porovnaním stavu majetku k 31. 12. 2012 je uvedený v nasledujúcom prehľade (údaje v €):

	<u>Stav k 31. 12. 2012</u>	<u>Stav k 31. 12. 2013</u>
<u>INVESTÍCIE</u>		
Účtovný stav:	8 277,86	8 277,86
Inventúrny stav::	8 277,86	8 277,86
Rozdiel	0,00	0,00
<u>DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK</u>		
Účtovný stav:	28 577 539,87	33 031 120,55
Inventúrny stav::	28 577 539,87	33 031 120,55
Rozdiel	0,00	0,00
<u>ZÁSoby</u>		
Účtovný stav:	45 483,08	47 159,45
Inventúrny stav::	45 483,08	47 159,45
Rozdiel	0,00	0,00
<u>TOVAR NA SKLADE</u>		
Účtovný stav:	10 978,77	8 544,43
Inventúrny stav::	10 978,77	8 544,43
Rozdiel	0,00	0,00
<u>DROBNÝ DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK</u>		
Účtovný stav:	253 802,11	254 929,56
Inventúrny stav::	253 802,11	254 929,56
Rozdiel	0,00	0,00
<u>POHLADÁVKY</u>		
Účtovný stav:	86 676,78	256 138,42
Inventúrny stav::	86 676,78	256 138,42
Rozdiel	0,00	0,00
<u>ZÁVÄZKY</u>		
Účtovný stav:	478 697,11	627 644,46
Inventúrny stav::	478 697,11	627 644,46
Rozdiel	0,00	0,00
<u>LEASING</u>		
Účtovný stav:	2 502,96	2 502,96
Inventúrny stav::	2 502,96	2 502,96
Rozdiel	0,00	0,00
<u>CENINY - stravné lístky</u>		
Účtovný stav:	1 857,00	1 841,40
Inventúrny stav::	1 857,00	1 841,40

Rozdiel	0,00	0,00
<u>CENINY - poštové známky</u>		
Účtovný stav:	75,60	35,80
Inventúrny stav::	75,60	35,80
Rozdiel	0,00	0,00
<u>POKLADŇA</u>		
Účtovný stav:	4 069,68	1 664,19
Inventúrny stav::	4 069,68	1 664,19
Rozdiel	0,00	0,00
<u>BANKOVÉ ÚČTY</u>		
Účtovný stav:	14 478,65	13 982,74
Inventúrny stav::	14 478,65	13 982,74
Rozdiel	0,00	0,00

Rozbor pohľadávok a záväzkov k 31. 12. 2013

K 31. 12. 2013 bolo v riešení celkom 12 prípadov s istinou 35 465,66 € . Jedná sa o súdne vymáhania, exekúcie a konkurzy.

Z tohto počtu k dátumu hodnotenia je v exekučnom konaní 5 prípadov, s dlžnou čiastkou 5 550,08 €.

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

Za obdobie k 31. 12. 2013 sa cestou právneho zástupcu vymohlo 2 199,90 € pohľadávok.

Prehľad vývoja pohľadávok v roku 2013 je uvedený v nasledovnej tabuľke (údaje v €).

k dátumu	celkom	za odber.	v lehote splatn.	po lehote splatnosti				
				do 30 dní	do 60 dní	do 90 dní	nad 90 dní	spolu
31.12.2012	86 677	86 677	2 178	4 113	1 812	776	77 798	84 499
31.01.2013	85 059	85 059	4 435	348	1 233	592	78 451	80 624
28.02.2013	91 371	91 371	8 226	3 808	189	1 184	77 964	83 145
31.03.2013	95 123	95 123	8 559	7 139	719	530	78 176	86 564
30.04.2013	93 043	93 043	5 677	3 700	4 220	1 412	78 034	87 366
31.05.2013	99 318	99 318	9 431	5 232	3 091	3 192	78 372	89 887
30.06.2013	102 556	102 556	6 736	9 156	3 653	2 344	80 667	95 820
31.07.2013	101 466	101 466	2 310	12 416	3 824	2 377	80 539	99 156
31.08.2013	101 231	101 231	4 137	5 531	7 299	2 607	81 657	97 094
30.09.2013	110 227	110 227	10 835	8 285	1 225	6 158	83 724	99 392
31.10.2013	107 592	107 592	8 623	5 561	6 118	969	86 321	98 969
30.11.2013	99 738	99 738	7 609	2 530	2 334	5 031	82 234	92 129
31.12.2013	256 138	256 138	159 304	9 182	1 109	2 067	84 476	96 834

V porovnaní s obdobím k 31. 12. 2012 v oblasti pohľadávok došlo k medziročnému nárastu pohľadávok vo výške 169 461 €. K nárastu pohľadávok došlo predovšetkým z dôvodu vyfakturovania nájmu nájomcom Mestského a Zimného štadióna v závere účtovného obdobia.

Z celkovej výšky pohľadávok 256 138 € sú k 31. 12. 2013 v lehote splatnosti pohľadávky vo výške 159 304 €. po lehote splatnosti k 31. 12. 2013 Bapos m. p. eviduje pohľadávky vo výške 96 834

Z tejto celkovej výšky pohľadávok predstavujú neuhradené pohľadávky za spoplatnené pridelené hodiny na športoviskách výšku 12 261 €.

Prehľad vývoja výšky záväzkov v priebehu roka 2013 je uvedený v nasledovnej tabuľke (údaje v €).

k dátumu	celkom	za dodav.	ostatné
31.12.2012	535 139	478 697	56 442
31.01.2013	575 917	517 761	58 156
28.02.2013	615 226	559 162	56 064
31.03.2013	620 626	564 339	56 287
30.04.2013	611 790	557 986	53 804
31.05.2013	610 756	560 229	50 527
30.06.2013	601 850	530 838	71 012
31.07.2013	616 465	547 852	68 613
31.08.2013	651 319	577 104	74 215
30.09.2013	643 449	569 899	73 550
31.10.2013	686 208	608 286	77 922
30.11.2013	661 161	609 984	51 177
31.12.2013	713 343	627 644	85 699

V stĺpci označenom ako ostatné sú zahrnuté záväzky:

- voči Sociálnej poisťovni vo výške 61 002 €,
- voči zdravotným poisťovňam vo výške 23 536 €,
- voči DDS vo výške 1 161 €,

v priemernom objeme dvojmesačného omeškania vykonávaných platieb za zamestnávateľa.

Rozdelenie záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

k dátumu	Záväzky				
	v lehote splatn.	do 60 dní	nad 60 dní	po splatn. spolu	Záväzky spolu
31.12.2012	169 771	94 611	270 757	365 368	535 139
31.01.2013	157 492	131 896	286 529	418 425	575 917
28.02.2013	146 510	148 652	320 064	468 716	615 226
31.03.2013	105 702	176 440	338 484	514 924	620 626
30.04.2013	97 953	169 110	344 727	513 837	611 790
31.05.2013	104 962	155 250	350 544	505 794	610 756
30.06.2013	70 430	165 960	365 460	531 420	601 850

31.07.2013	91 432	151 441	373 592	525 033	616 465
31.08.2013	77 402	158 034	415 883	573 917	651 319
30.09.2013	88 329	178 740	376 380	555 120	643 449
31.10.2013	99 593	168 217	418 398	586 615	686 208
30.11.2013	99 662	150 722	410 777	561 499	661 161
31.12.2013	166 000	130 776	416 567	547 343	713 343

Z celkovej výšky záväzkov 713 343 € sú v lehote splatnosti záväzky vo výške 166 000 € a po lehote splatnosti záväzky vo výške 547 343 € (z toho po lehote splatnosti nad 60 dní 416 567 €).

Rozdiel výšky záväzkov medzi obdobiami r k 31. 12. 2012 a k 31. 12. 2013 predstavuje výšku 178 204 €. Pod tento nárast sa podpísalo hlavne stratové hospodárenie v hlavnej činnosti, ktoré sa aj napriek zreteľnému zlepšeniu oproti roku 2012 a strate dosahovanej k 30.09.2013 nepodarilo finančne nahradiť.

Tvorba a použitie fondov

Rezervný fond	
Počiatkový stav k 1.1.2013	15 275,29 €
Prídel do fondu	66,99 €
Použitie fondu	15 342,28 €
Konečný stav k 31.12.2013	0,00 €

Sociálny fond	
Počiatkový stav k 1.1.2013	9 911,44 €
Povinná tvorba	13 080,00 €
Použitie fondu	12 736,70 €
a) stravné	8 647,70 €
b) odchodné	700,00 €
c) životné jubileá	1 200,00 €
d) kultúrne podujatia	0,00 €
e) dopravné	2 189,00 €
Konečný stav k 31.12.2013	10 254,74 €

Záver – zhodnotenie činnosti

Bardejovský podnik služieb BAPOS m. p. Bardejov skončil hospodárenie v roku 2013 so záporným hospodárskym výsledkom tzn. stratou v celkovej výške 40 523,69 €. Oproti výsledkom dosiahnutým k 30.09.2013 je to celkové zlepšenie hospodárenia o 39,6 tisíc €. Na tomto hospodárskom výsledku sa hlavná činnosť podieľala stratou vo výške 54 250,96 € a vedľajšia - podnikateľská činnosť ziskom vo výške 13 727,27 €.

Aj napriek úsporným opatreniam zavedeným na zamedzenie tvorby straty počas účtovného roka 2013, najmä:

- opatreniu v programe Šport (podprogram Mestské športoviská) v ukazovateli Krytá plaváreň - v priebehu obdobia od 01.05.2013 do 31.08.2013 bola odstavená prevádzka krytej plavárne, pracovníci boli presunutí do podprogramu Verejná zeleň (program Životné

prostredie a ÚP mesta) na zabezpečenie dostatočného personálneho obsadenia počas prvej a druhej kosby zelených plôch,

- spoplatneniu pridelených hodín školám športovým klubom a ostatným subjektom vo výške 4,17 € (bez DPH),

- presunu hodín vyhradených pre štvorhodinové verejné plávanie na krytej plavárni zo sobôt do dní pracovného týždňa,

- v podprograme Verejná zeleň na zníženie nákladov spojených so zberom zelenej hmoty, lístia a konárov bola na tento účel zabezpečená traktorová vlečka (náhrada za nákladné auto TATRA 815 so spotrebou 33 l/100 km), čím sa podstatne znížila spotreba PHM pre zabezpečenie tejto činnosti, respektíve úsporným opatreniam prijatých v poslednom štvrtroku minulého roka, ktoré podstatne zlepšili hospodárenie, bola v hlavnej činnosti dosiahnutá strata v celkovej výške 54 250,96 €.

Táto strata bola dosiahnutá predovšetkým vyššími nákladmi, ovplyvnenými skutočnosťou, že:

- na výkon zimnej údržby v programe Doprava (v dôsledku zlých klimatických podmienok a snehových kalamít v mesiacoch január – apríl 2013) bolo nutné vynaložiť oveľa viac finančných prostriedkov ako sa predpokladalo v pôvodnom pláne rozpočtu,

- náklady na riešenie havarijného stavu mestských komunikácií a chodníkov v programe Doprava - výpravky výtlkov (spôsobeného takisto v dôsledku extrémnych výkyvov teplôt a vývoja klimatických podmienok v priebehu zimy 2012/2013) podstatne presiahli výšku príspevku mesta,

- likvidácia časti odpadu z rekonštrukcie živičných povrchov miestnych komunikácií uloženého v priestoroch skleníkov BNV bola zabezpečovaná na ťarchu podniku,

- na zabezpečenie personálneho doobsadenia počas kosenia zelených plôch v podprograme Verejná zeleň programu ŽP a ÚP mesta (v dôsledku neskorého nástupu pracovníkov VPP a MOS, ako aj nedostatočného kvalifikačného predpokladu týchto pracovníkov na obsluhu žacej techniky) sa vynaložili neplánované mzdové a sociálne výdaje,

- likvidácia časti skládky biologického odpadu a odpadu z odstránených podloží križovatiek počas rekonštrukcie miestnych komunikácií, uloženého v priestoroch skleníkov BNV v podprograme Verejná zeleň - programu ŽP a ÚP mesta nebola finančne krytá.

Na vzniknutú stratu v hlavnej činnosti mal vplyv aj výpadok výnosov z tržieb za poskytnuté služby (spoplatnenie pridelených hodín).

Vo vedľajšej – podnikateľskej činnosti hospodárenie v jednotlivých činnostiach skončilo v roku 2013 so ziskom. Po niekoľkoročných stratách v činnosti prevádzkovanie autoparkovísk bolo hospodárenie v roku 2013 vyrovnané, s miernym hospodárskym ziskom a vytvorením rezervy výnosov budúceho obdobia (výšku zisku v tejto činnosti znížilo časové rozlíšenie tržieb z predaja neprenosných parkovacích kariet).

V oblasti vývoja pohľadávok k 31. 12. 2013 bol oproti obdobiu k 31. 11. 2012 zaznamenaný medziročný nárast výšky, ktorý vznikol predovšetkým vyfakturovaním nájmu za Mestský štadión a Zimný štadión nájmomcom v závere roka.

V oblasti vývoja záväzkov došlo k 31. 12. 2013 k nepriaznivému nárastu záväzkov vo výške 178 204 €, zapríčineného v podstatnej časti finančne nekrytou stratou z roku 2012 a záporným hospodárením, dosiahnutým v hodnotenom období.

Na zamedzenie ďalšieho rastu zadlženosti podniku a na zabránenie vzniku hospodárskej straty v ďalšom účtovnom roku navrhujeme prijatie nasledovných opatrení:

- na rokovanie vedenia mesta mesačne predkladať prehľad vývoja hospodárenia v m.p. BAPOS, vrátane prerokovania finančného vývoja v časovom čerpaní príspevku v jednotlivých programoch rozpočtu,

- hmotne zainteresovanosť vedúcich oddelení na dodržaní rozpočtu nákladov, výnosov a hospodárenia v jednotlivých programoch rozpočtu, v rozsahu ich funkčného riadenia,
- zo strany oddelení MsÚ Bardejov, ktoré metodicky riadia a koordinujú činnosti v jednotlivých prvkoch podprogramov a programov rozpočtu, boli akékoľvek práce nezahrnuté v rozpočte m.p. Bapos vyžadované predom v písomnej forme, s uvedením možnosti realizácie z ušetrovaných finančných prostriedkov iných podkapitol, respektíve presunom finančnej čiastky z menej dôležitých prác. V prípade ak tieto finančné prostriedky eбудú časovo vytvorené, žiadať ich zabezpečenie formou doručenej písomnej objednávky príslušného oddelenia,
- pri odovzdávaní majetku mesta do správy m.p. BAPOS počas účtovného obdobia prideliť aspoň minimálne finančné náklady na údržbu, správu, poistenie a prevádzkovanie odovzdaného majetku na obdobie daného roka, ktoré budú súčasťou odovzdávajúceho a preberajúceho protokolu (o tieto finančné prostriedky navýšiť schválený príspevok mesta pre m.p. BAPOS).

(Tento materiál obsahuje hlavičku, 31 očíslovaných strán a tabuľkové prílohy č. 1 a č. 2)

Príloha č. 1: Prehľad hospodárenia v roku 2013 v programe 1: Služby občanom (podprogram 2: Cintoríny)

Program 1: Služby občanom Podprogram 2: Cintoríny	Mestské cintoríny a dom smútku			Cintorín a dom smútku Dlhá Lúka			Cintorín a dom smútku Mihaľov			Cintorín a dom smútku BNV			Spolu		
	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013
Spotreba materiálu	2 959,64	1 721,00	3 268,71	56,13	283,00	341,00	18,74	0,00	0,00	3,29	0,00	13,70	3 037,80	2 004,00	3 623,41
Spotreba energie	6 791,92	6 121,00	6 960,78	258,47	320,00	279,18	180,94	79,00	431,16	285,72	99,00	124,13	7 517,05	6 619,00	7 795,25
Spotreba ost.neskl.dodávok	1 214,05	78,00	1 127,90	6,14	3,00	9,21	0,00	0,00	0,00	13,81	8,00	23,59	1 234,00	89,00	1 160,70
Predaný tovar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravy a udržiavanie	460,74	510,00	260,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460,74	510,00	260,59
Cestovné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné služby	7 150,19	5 666,00	6 972,14	2 620,12	2 915,00	2 594,09	0,00	0,00	3,50	196,29	214,00	128,56	9 966,60	8 795,00	9 698,29
Mzdové náklady	35 821,32	32 380,00	40 657,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	813,00	1 080,00	35 821,32	33 193,00	41 737,70
Zákonne sociálne poistenie	12 232,28	11 398,00	14 358,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286,00	246,12	12 232,28	11 684,00	14 604,81
Ostatné sociálne poistenie	261,49	225,00	425,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261,49	225,00	425,29
Zákonne sociálne náklady	3 051,92	3 294,00	4 772,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 051,92	3 294,00	4 772,74
Daň z motorových vozidiel	58,41	64,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,41	64,00	0,00
Ostatné dane a poplatky	3,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,92	94,00	62,92	0,00	0,00	0,00	66,72	94,00	62,92
Zost.cena predan. DHNM a DHM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zml.pokuty,penále a úroky z omeš.	5,97	0,00	1,98	0,01	0,00	0,06	0,00	0,00	0,00	0,19	0,00	0,33	6,17	0,00	2,37
Ost.pokuty,penále a úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ost.náklady na prev.činnosť	604,28	0,00	0,00	170,36	0,00	0,00	135,56	0,00	0,00	313,76	0,00	0,00	1 223,96	0,00	0,00
Odpisy DNHM a DHM	18 776,57	18 383,00	17 433,00	8 719,00	8 719,00	9 088,00	7 004,00	7 004,00	7 004,00	8 494,00	8 494,00	9 892,00	42 993,57	42 600,00	43 417,00
Tvorba zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.rezerv z prev.činnosti	914,31	0,00	1 354,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	914,31	0,00	1 354,57
Tvorba zák.opr.položiek z prev.čin.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.opr.položiek z prev.čin.	0,00	0,00	58,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,74
Úroky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kurzové straty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné finančné náklady	0,00	533,00	697,91	0,00	192,00	170,36	0,00	153,00	135,56	0,00	314,00	313,76	0,00	1 192,00	1 317,59
Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Správna réžia	42 997,32	17 669,00	25 139,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	446,00	667,79	42 997,32	18 115,00	25 807,36
Náklady spolu	133 304,21	98 042,00	123 490,31	11 830,23	12 432,00	12 481,90	7 402,16	7 330,00	7 637,14	9 307,06	10 674,00	12 489,98	161 843,66	128 478,00	156 099,33
Tržby z predaja služieb	64 671,84	34 039,00	52 427,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 671,84	34 039,00	52 427,85
Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tržby z predaja DNHM a DHM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zúčt.zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zúčt.ost.rezerv z prev.činnosti	828,04	0,00	914,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	828,04	0,00	914,31
Zúčt.zák.opr.pol.z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zúčt.ost.opr.pol.z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úroky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kurzové zisky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy z bež.tr.z rozpočtu obce	57 801,99	44 626,00	44 622,00	3 072,50	3 713,00	3 713,00	227,25	326,00	324,59	575,61	2 153,00	2 152,91	61 677,35	50 818,00	50 812,50
Výnosy z kap.tr.z rozpočtu obce	18 776,57	18 383,00	17 433,00	8 719,00	8 719,00	9 088,00	7 004,00	7 004,00	7 004,00	8 494,00	8 494,00	9 892,00	42 993,57	42 600,00	43 417,00
Správna réžia	2 430,20	994,00	1 412,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,00	37,51	2 430,20	1 021,00	1 449,74
Výnosy spolu	144 508,64	98 042,00	116 809,39	11 791,50	12 432,00	12 801,00	7 231,25	7 330,00	7 328,59	9 069,61	10 674,00	12 082,42	172 601,00	128 478,00	149 021,40
Hospodársky výsledok	11 204,43	0,00	-6 680,92	-38,73	0,00	319,10	-170,91	0,00	-308,55	-237,45	0,00	-407,56	10 757,34	0,00	-7 077,93

Príloha č. 2: Prehľad hospodárenia v roku 2013 v programe 5: Šport (podprogram 1: Mestské športoviská)

Program 5:Šport Podprogram 1: Mests. športoviská	Športová hala			Zimný štadión			Krytá plaváreň			Štadión BNV			Štadión DL		
	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013
Spotreba materiálu	2 499,76	8 803,00	11 119,29	0,00	0,00	0,00	3 332,60	5 324,00	1 803,90	3 756,36	2 239,00	5 835,73	1 468,53	786,00	2 191,82
Spotreba energie	22 890,84	19 943,00	17 967,33	0,00	0,00	0,00	19 203,63	13 264,00	16 785,82	5 614,81	5 100,00	6 802,22	193,52	0,00	231,16
Spotreba ost.neskl.dodávok	72 298,98	65 358,00	58 910,31	0,00	0,00	0,00	87 924,35	70 423,00	68 479,52	553,87	396,00	404,47	391,64	0,00	178,94
Predaný tovar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravy a udržiavanie	706,02	171,00	346,10	0,00	0,00	0,00	40,74	0,00	43,72	9 892,68	7 500,00	7 500,61	4 699,93	0,00	282,94
Cestovné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné služby	6 339,32	6 183,00	6 805,74	33 065,66	26 000,00	26 000,00	15 499,05	10 046,00	13 332,95	1 560,47	1 548,00	3 103,34	2 685,02	1 515,00	292,12
Mzdové náklady	35 865,78	30 847,00	35 791,93	0,00	0,00	0,00	57 028,23	32 795,00	37 087,58	1 262,00	0,00	1 050,00	702,00	0,00	0,00
Zákonne sociálne poistenie	12 598,21	10 858,00	12 336,43	0,00	0,00	0,00	19 857,45	11 544,00	12 954,21	13,20	0,00	207,91	7,32	0,00	0,00
Ostatné sociálne poistenie	427,00	470,00	498,00	0,00	0,00	0,00	564,00	576,00	480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonne sociálne náklady	2 858,62	3 530,00	3 223,61	0,00	0,00	0,00	4 375,80	3 335,00	2 986,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné dane a poplatky	463,32	576,00	629,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	629,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zost.cena predan. DHNM a DHM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zml.pokuty,penále a úroky z omeš.	1 003,07	0,00	471,86	0,00	0,00	0,00	1 044,33	0,00	522,73	4,23	0,00	0,86	0,00	0,00	0,00
Ost.pokuty,penále a úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ost.náklady na prev.činnosť	840,64	0,00	0,00	2 876,85	0,00	0,00	137,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy DNHM a DHM	41 530,00	41 530,00	40 992,00	250 855,47	250 856,00	218 287,00	7 979,00	6 981,00	7 979,00	10 207,00	9 529,00	10 420,00	547,00	547,00	547,00
Tvorba zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.rezerv z prev.činnosti	875,94	0,00	1 224,75	0,00	0,00	0,00	956,62	0,00	2 516,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tvorba zák.opr.položiek z prev.čin.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.opr.položiek z prev.čin.	8 450,64	0,00	0,00	48,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úroky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kurzové straty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné finančné náklady	0,00	784,00	829,24	0,00	0,00	0,00	0,00	138,00	158,76	184,53	184,00	201,44	11,60	11,00	11,60
Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Správna réžia	24 027,11	16 833,00	22 130,95	0,00	0,00	0,00	38 204,20	17 896,00	22 932,08	845,44	0,00	649,24	470,28	0,00	0,00
Náklady spolu	233 675,25	205 886,00	213 276,74	286 845,98	276 856,00	244 287,00	256 147,60	172 322,00	188 691,84	33 894,59	26 496,00	36 175,82	11 176,84	2 859,00	3 735,58
Tržby z predaja služieb	24 123,53	47 334,00	29 569,33	84,18	0,00	80 555,56	8 012,76	22 834,00	10 121,32	0,00	0,00	2 241,66	0,00	0,00	1 141,66
Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tržby z predaja DNHM a DHM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00	187,02	0,00	0,00	116,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zúčt.zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zúčt.ost.rezerv z prev.činnosti	601,77	0,00	875,94	0,00	0,00	0,00	1 130,48	0,00	956,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zúčt.zák.opr.pol.z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zúčt.ost.opr.pol.z prev.činnosti	1 686,02	0,00	0,00	0,00	0,00	48,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úroky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kurzové zisky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy z bež.tr.z rozpočtu obce	101 072,00	116 072,00	116 068,58	33 000,00	26 000,00	26 000,00	158 154,73	141 499,00	141 461,36	18 044,00	16 967,00	16 957,59	6 281,00	2 312,00	2 309,74
Výnosy z kap.tr.z rozpočtu obce	41 530,00	41 530,00	40 992,00	250 855,47	250 856,00	218 287,00	7 979,00	6 981,00	7 979,00	10 207,00	9 529,00	10 420,00	547,00	547,00	547,00
Správna réžia	2 433,22	950,00	1 243,22	0,00	0,00	0,00	3 868,93	1 008,00	1 288,22	85,62	0,00	36,47	47,63	0,00	0,00
Výnosy spolu	171 446,54	205 886,00	188 749,07	284 126,67	276 856,00	324 890,56	179 262,32	172 322,00	161 806,52	28 336,62	26 496,00	29 655,72	6 875,63	2 859,00	3 998,40
Hospodársky výsledok	-62 228,71	0,00	-24 527,67	-2 719,31	0,00	80 603,56	-76 885,28	0,00	-26 885,32	-5 557,97	0,00	-6 520,10	-4 301,21	0,00	262,82

Program 5:Šport Podprogram 1: Mests. športoviská	Multifunkčné ihriská			Detské ihriská			Mestský štadión			Kúpalisko BJ			Kúpalisko BK		
	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013
Spotreba materiálu	79,30	0,00	1 702,11	6 555,89	649,00	790,06	6 357,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spotreba energie	1,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 608,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spotreba ost.neskl.dodávok	0,00	158,00	3,05	0,00	0,00	0,00	7 316,31	0,00	0,00	1 060,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Predaný tovar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravy a udržiavanie	0,00	0,00	115,14	0,00	0,00	0,00	5 364,00	0,00	485,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cestovné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné služby	2 903,92	265,00	50,60	2 246,12	1 123,00	639,93	2 868,05	0,00	0,00	785,93	0,00	0,00	9,16	0,00	28,88
Mzdové náklady	2 258,00	1 602,00	3 240,00	2 080,39	2 842,00	2 486,42	16 332,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonne sociálne poistenie	23,59	564,00	639,10	617,48	1 000,00	750,68	5 570,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné sociálne poistenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonne sociálne náklady	0,00	0,00	0,00	639,66	356,00	667,80	1 414,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	463,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zost.cena predan. DHNM a DHM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zml.pokuty,penále a úroky z omeš.	1,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416,46	0,00	0,00	2,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ost.pokuty,penále a úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ost.náklady na prev.činnosť	202,32	0,00	0,00	63,04	0,00	0,00	743,19	0,00	0,00	6,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy DNHM a DHM	10 610,00	10 595,00	11 467,00	3 919,00	3 919,00	5 450,48	52 391,00	50 482,00	58 325,72	443,00	443,00	443,00	4 826,00	4 826,00	4 826,00
Tvorba zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tvorba zák.opr.položiek z prev.čin.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.opr.položiek z prev.čin.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	393,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úroky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kurzové straty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné finančné náklady	0,00	235,00	215,67	0,00	63,00	63,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Správna réžia	1 512,67	874,00	2 003,36	1 393,69	1 551,00	1 537,41	10 941,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady spolu	17 592,55	14 293,00	19 436,03	17 515,27	11 503,00	12 385,82	118 935,98	50 482,00	59 205,05	2 297,73	443,00	443,00	4 835,16	4 826,00	4 854,88
Tržby z predaja služieb	757,83	0,00	40,04	0,00	0,00	0,00	2 724,17	0,00	44 444,43	1 770,99	0,00	0,00	0,00	0,00	233,79
Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tržby z predaja DNHM a DHM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zúčt.zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zúčt.ost.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	576,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zúčt.zák.opr.pol.z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zúčt.ost.opr.pol.z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úroky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kurzové zisky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy z bež.tr.z rozpočtu obce	5 294,00	3 649,00	3 649,00	9 460,00	7 496,00	7 496,00	62 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy z kap.tr.z rozpočtu obce	10 610,00	10 595,00	11 467,00	3 919,00	3 919,00	5 450,48	52 391,00	50 482,00	58 325,72	443,00	443,00	443,00	4 826,00	4 826,00	4 826,00
Správna réžia	153,19	49,00	112,54	141,14	88,00	86,36	1 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy spolu	16 815,02	14 293,00	15 268,58	13 520,14	11 503,00	13 032,84	119 235,46	50 482,00	102 770,15	2 213,99	443,00	443,00	4 826,00	4 826,00	5 059,79
Hospodársky výsledok	-777,53	0,00	-4 167,45	-3 995,13	0,00	647,02	299,48	0,00	43 565,10	-83,74	0,00	0,00	-9,16	0,00	204,91

Program 5:Šport Podprogram 1: Mests. športoviská	Spolu		
	Skutočnosť 2012	Plán 2013	Skutočnosť 2013
Spotreba materiálu	24 049,81	17 801,00	23 442,91
Spotreba energie	56 512,35	38 307,00	41 786,53
Spotreba ost.neskl.dodávok	169 545,19	136 335,00	127 976,29
Predaný tovar	0,00	0,00	0,00
Opravy a udržiavanie	20 703,37	7 671,00	8 774,25
Cestovné	0,00	0,00	0,00
Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	0,00
Ostatné služby	67 962,70	46 680,00	50 253,56
Mzdové náklady	115 528,44	68 086,00	79 655,93
Zákonne sociálne poistenie	38 688,09	23 966,00	26 888,33
Ostatné sociálne poistenie	1 141,00	1 046,00	978,00
Zákonne sociálne náklady	9 288,35	7 221,00	6 877,69
Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00
Ostatné dane a poplatky	926,64	576,00	1 258,40
Zost.cena predan. DNHM a DHM	0,00	0,00	0,00
Zml. pokuty,penále a úroky z omeš.	2 471,70	0,00	995,45
Ost.pokuty,penále a úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00
Ost.náklady na prev.činnosť	4 870,00	0,00	0,00
Odpisy DNHM a DHM	383 307,47	379 708,00	358 737,20
Tvorba zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.rezerv z prev.činnosti	1 832,56	0,00	3 740,84
Tvorba zák.opr.položiek z prev.čin.	0,00	0,00	0,00
Tvorba ost.opr.položiek z prev.čin.	8 498,64	0,00	393,59
Úroky	0,00	0,00	0,00
Kurzové straty	0,00	0,00	0,00
Ostatné finančné náklady	196,13	1 415,00	1 479,75
Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00
Správna réžia	77 394,51	37 154,00	49 253,04
Náklady spolu	982 916,95	765 966,00	782 491,76
Tržby z predaja služieb	37 473,46	70 168,00	168 347,79
Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00
Tržby z predaja DNHM a DHM	0,00	0,00	0,00
Ostatné výnosy z prev.činnosti	303,44	0,00	0,00
Zúčt.zák.rezerv z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúčt.ost.rezerv z prev.činnosti	2 308,54	0,00	1 832,56
Zúčt.zák.opr.pol.z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00
Zúčt.ost.opr.pol.z prev.činnosti	1 686,02	0,00	48,00
Úroky	0,00	0,00	0,00
Kurzové zisky	0,00	0,00	0,00
Výnosy z bež.tr.z rozpočtu obce	543 741,73	313 995,00	313 942,27
Výnosy z kap.tr.z rozpočtu obce	383 307,47	379 708,00	358 737,20
Správna réžia	7 837,73	2 095,00	2 766,81
Výnosy spolu	976 658,39	765 966,00	845 674,63
Hospodársky výsledok	-6 258,56	0,00	63 182,87