



# *Bardejovský podnik služieb BAPOS*

*mestský podnik, Štefánikova 786, 085 88 Bardejov*

---

Na rokovanie MsZ  
dňa 12. 12. 2013

Materiál: č.

## **NÁVRH ROZPOČTU NÁKLADOV, VÝNOSOV A VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA NA ROK 2014 PRE m. p. BAPOS**

**Na základe:**

Progranu rokovania

**Predkladá:**

Ing. Vladimír Zoľák  
riaditeľ podniku

**Spracovateľ:**

Marián Novický  
Ing. Miroslav Šinaľ

**Spravodajca:**

Ing. Vladimír Zoľák  
riaditeľ podniku

**Prerokované:**

Vo vedení mesta  
V MsR  
Vo finančnej komisii

**Návrh uznesenia:**

MsZ po prerokovaní „ Návrh rozpočtu  
nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia  
na rok 2014 pre m. p. BAPOS „  
**s c h v a ľ u j e**

V Bardejove dňa 05. 12. 2013

**Dôvodová správa k návrhu rozpočtu nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik BARDEJOV na rok 2014.**

Rozpočet nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia pre hlavnú činnosť Bardejovského podniku služieb BAPOS m. p. Bardejov na rok 2014 bol zostavený v zmysle zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení platných zmien a doplnkov a zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení platných zmien a doplnkov.

Bol spracovaný vo výške minimálnej základnej potreby v súlade s predmetom hlavnej činnosti Bardejovského podniku služieb BAPOS m. p. Bardejov pre zachovanie a udržanie najnutnejších verejnoprospešných činností, na základe vyhodnotenia vývoja nákladov a výnosov v priebehu roka 2013 a predpokladaného vývoja nákladov a výnosov v roku 2014. Predkladaný návrh rozpočtu nepredpokladá žiadne zabezpečovanie mimorozpočtových prác.

Predkladaný návrh rozpočtu nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia pre hlavnú činnosť Bardejovského podniku služieb BAPOS m. p. na rok 2014 vychádza zo skutočnosti nákladov a výnosov v roku 2013 a predpokladaného vývoja nákladov a výnosov v roku 2014 ako aj obdržaného rozsahu možnosti rozpočtu mesta. Tento návrh rozpočtu pre hlavnú činnosť Bardejovského podniku služieb BAPOS m. p. zahŕňa:

- náklady na elektrickú energiu, dodávku tepla, plynu, vody, PHM a ostatného spotrebného materiálu ako aj predpokladaný medziročný nárast cien v roku 2014
- náklady spojené s najnutnejšou údržbou a opravami majetku protokolárne odovzdaného do správy mestom do 31. 10. 2013
- náklady na dodané služby ( stočné, zrážkové vody, telefónne poplatky, revízie a pod. ) ako aj predpokladaný medziročný nárast cien v roku 2014
- mzdové náklady, zákonne sociálne poistenie, zákonné sociálne náklady ako aj predpokladaný nárast v roku 2014 z dôvodu zákonnej úpravy platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme
- náklady na zákonne dane, poplatky ako aj poistenie spravovaného majetku
- neodpočítateľný odvod DPH za nakupované služby a tovary

**Celkový návrh rozpočtu nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia hlavnej činnosti** na rok 2014 v členení na jednotlivé nákladové ako aj výnosové položky je uvedený v nasledujúcej tabuľke ( údaje v € ):

SÚ	Názov účtu	Hlavná činnosť
501	Spotreba materiálu	167 209
502	Spotreba energie	253 417
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	146 919
511	Opravy a udržiavanie	1 795
512	Cestovné	100
513	Náklady na reprezentáciu	1 737
518	Ostatné služby	359 661

521	Mzdové náklady	702 962
524	Zákonne sociálne poistenie	247 046
525	Ostatné sociálne poistenie	6 292
527	Zákonne sociálne náklady	64 291
531	Daň z motorových vozidiel	89
538	Ostatné dane a poplatky	2 677
551	Odpisy DNHM a DHM	1 431 253
562	Úroky	29 828
568	Ostatné finančné náklady	12 521
<b>5</b>	<b>Náklady spolu</b>	<b>3 427 797</b>
602	Tržby z predaja služieb	161 616
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce	1 834 928
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce	1 431 253
<b>6</b>	<b>Výnosy spolu</b>	<b>3 427 797</b>
	<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>0</b>

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

Spotreba energie – náklady na elektrickú energiu

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

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

Cestovné – náklady na tuzemské pracovné cesty

Náklady na reprezentáciu – náklady na reprezentáciu podniku

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

Mzdové náklady – náklady na mzdy v brutto sumách vrátane dohôd

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

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

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

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

Odpisy DNHM a DHM – odpisy podľa odpisového plánu

Úroky – náklad na úrok zo záväzku za rekonštrukciu VO

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

Tržby z predaja služieb – vlastné výkony z predaja poskytovaných služieb

Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce – príspevok mesta

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

Tento návrh rozpočtu nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia predpokladá na rok 2014 celkové náklady a výnosy vo výške 3 427 797 €. Na dosiahnutie vyrovnaného hospodárskeho výsledku je súčasťou tohto návrhu aj návrh príspevku mesta ( výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce ) pre BAPOS m. p. na rok 2014 vo výške 1 834 928 €.

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

Porovnanie nariadeného rozpočtu nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia na rok 2014 s upraveným rozpočtom nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia na rok 2013 vyjadruje nasledovná tabuľka ( údaje v € ):

SÚ	Názov účtu	HČ 2014	HČ 2013	Index 2014/2013
501	Spotreba materiálu	167 209	184 680	90,54%
502	Spotreba energie	253 417	273 259	92,74%
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	146 919	150 163	97,84%
511	Opravy a udržiavanie	1 795	18 647	9,63%
512	Cestovné	100	370	27,03%
513	Náklady na reprezentáciu	1 737	1 600	108,56%
518	Ostatné služby	359 661	334 132	107,64%
521	Mzdové náklady	702 962	607 445	115,72%
524	Zákonne sociálne poistenie	247 046	198 800	124,27%
525	Ostatné sociálne poistenie	6 292	4 881	128,91%
527	Zákonne sociálne náklady	64 291	54 762	117,40%
531	Daň z motorových vozidiel	89	64	139,06%
538	Ostatné dane a poplatky	2 677	1 376	194,55%
551	Odpisy DNHM a DHM	1 431 253	1 448 092	98,84%
562	Úroky	29 828	36 251	82,28%
568	Ostatné finančné náklady	12 521	10 239	122,29%
<b>5</b>	<b>Náklady spolu</b>	<b>3 427 797</b>	<b>3 324 761</b>	<b>103,10%</b>
602	Tržby z predaja služieb	161 616	190 180	84,98%
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce	1 834 928	1 686 489	108,80%
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce	1 431 253	1 448 092	98,84%
<b>6</b>	<b>Výnosy spolu</b>	<b>3 427 797</b>	<b>3 324 761</b>	<b>103,10%</b>
	<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Návrh rozpočtu nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia v BAPOS m. p.  
na rok 2014 podľa programov programového rozpočtu mesta na rok 2014.**

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

Prehľad návrhu rozpočtu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku na rok 2014 v programe Služby občanom ( v podprograme Cintoríny ) vyjadruje nasledovná tabuľka ( údaje v € ):

Program 1		Služby občanom				
Podprogram 2		Cintoríny				
SÚ	Názov účtu	Cintorín a DS Bardejov	Cintorín a DS Dlhá Lúka	Cintorín a DS BNV	Cintorín a DS Mihaľov	Spolu
501	Spotreba materiálu	2 877	0	7	0	2 884
502	Spotreba energie	8 546	253	402	184	9 385
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	2 481	9	49	0	2 539
511	Opravy a udržiavanie	330	0	0	0	330
512	Cestovné	0	0	0	0	0
513	Náklady na reprezentáciu	145	0	4	0	149
518	Ostatné služby	9 326	2 546	160	0	12 032
521	Mzdové náklady	58 740	0	1 478	0	60 218
524	Zákonne sociálne poistenie	20 677	0	520	0	21 197
525	Ostatné sociálne poistenie	608	0	0	0	608
527	Zákonne sociálne náklady	4 920	0	22	0	4 942
531	Daň z motorových vozidiel	89	0	0	0	89
538	Ostatné dane a poplatky	115	0	0	63	178
551	Odpisy DNHM a DHM	14 955	8 720	8 511	7 004	39 190
562	Úroky	0	0	0	0	0
568	Ostatné finančné náklady	826	192	358	153	1 529
<b>5</b>	<b>Náklady spolu</b>	<b>124 635</b>	<b>11 720</b>	<b>11 511</b>	<b>7 404</b>	<b>155 270</b>
602	Tržby z predaja služieb	47 680	0	0	0	47 680
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce	62 000	3 000	3 000	400	68 400
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce	14 955	8 720	8 511	7 004	39 190
<b>6</b>	<b>Výnosy spolu</b>	<b>124 635</b>	<b>11 720</b>	<b>11 511</b>	<b>7 404</b>	<b>155 270</b>
	<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Celkove tento návrh rozpočtu nákladov a výnosov predpokladá na rok 2014 celkové náklady a výnosy vo výške 155 270 €. Vlastné výnosy v týchto ukazovateľoch predstavujú výnosy za nájom hrobových miest a výnosy z tržieb služieb poskytovaných pri usporiadaní pohrebu. Tieto výnosy sa predpokladajú vo výške 47 680 €.

Príspevok mesta na dosiahnutie vyrovnaného hospodárskeho výsledku v roku 2014 ( po odpočítaní vlastných výnosov od nákladov ) predstavuje výšku 68 400 €.

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

Ukazovateľ	Navrhovaný príspevok na rok 2014	Upravený príspevok v roku 2013	Rozdiel
Mestské cintoríny a DS Bardejov	62 000	44 626	17 374
Cintorín a DS Dlhá Lúka	3 000	3 713	-713
Cintorín a DS BNV	3 000	2 153	847
Cintorín a DS Mihaľov	400	326	74
<b>Príspevok celkom:</b>	<b>68 400</b>	<b>50 818</b>	<b>17 582</b>

Navrhovaná výška príspevku mesta na rok 2014 je v porovnaní s upraveným príspevkom mesta na rok 2013 vyššia o 17 582 €. Tento nárast výšky príspevku mesta je spôsobený:

- nárastom mzdových nákladov a nákladov na zákonne sociálne poistenie v dôsledku zákonnej úpravy platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme
- v dôsledku prerozdelenia nákladov na pohrebné auto ( používané v podnikateľskej činnosti na prevoz zosnulých a v hlavnej činnosti na presun materiálu a pracovníkov pri usporiadaní pohrebov ) na PHM, náhradných dielov, povinné zákonne poistenie, mzdových nákladov a nákladov na zákonne sociálne poistenie ( tieto náklady sa prerozdeľujú na základe pomeru prejdenných kilometrov v hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti )
- nárast nákladov na vedúceho strediska v dôsledku prerozdelenia mzdových nákladov, nákladov na zákonne sociálne poistenie, zákonne sociálne náklady a náklady na prevádzku predajne pohrebničtva v Športovej hale medzi hlavnou činnosťou a podnikateľskou činnosťou na základe pomeru dosiahnutých výnosov v hlavnej a podnikateľskej činnosti

### Program 3 : Doprava

#### Podprogram 1: Údržba miestnych komunikácií - BAPOS

Prehľad návrhu rozpočtu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku na rok 2014 v programe Doprava ( v podprograme Údržba miestnych komunikácií - BAPOS ) vyjadruje nasledovná tabuľka ( údaje v € ):

Program 3		Doprava		
Podprogram 1		Údržba miestnych komunikácií - Bapos		
SÚ	Názov účtu	Na miestne komunikácie	Zrážkové vody	Spolu
501	Spotreba materiálu	88 888	0	88 888
502	Spotreba energie	6 038	0	6 038
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	5 509	0	5 509
511	Opravy a udržiavanie	336	0	336
512	Cestovné	100	0	100
513	Náklady na reprezentáciu	792	0	792
518	Ostatné služby	66 224	137 800	204 024
521	Mzdové náklady	320 679	0	320 679
524	Zákonne sociálne poistenie	112 483	0	112 483
525	Ost.sociálne poistenie	2 506	0	2 506
527	Zákonne sociálne náklady	27 546	0	27 546
531	Daň z motorových vozidiel	0	0	0
538	Ostatné dane a poplatky	638	0	638
551	Odpisy DNHM a DHM	584 918	0	584 918
562	Úroky	0	0	0
568	Ostatné finančné náklady	4 251	0	4 251
<b>5</b>	<b>Náklady spolu</b>	<b>1 220 908</b>	<b>137 800</b>	<b>1 358 708</b>

602	Tržby z predaja služieb	36 990	0	<b>36 990</b>
691	Výnosy z bežných.transferov.z rozpočtu obce	599 000	137 800	<b>736 800</b>
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce	584 918	0	<b>584 918</b>
<b>6</b>	<b>Výnosy spolu</b>	<b>1 220 908</b>	<b>137 800</b>	<b>1 358 708</b>
	<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Celkove tento návrh rozpočtu nákladov a výnosov predpokladá na rok 2014 celkové náklady a výnosy vo výške 1 358 708 €. Vlastné výnosy v týchto ukazovateľoch predstavujú výnosy z tržieb poskytnutých služieb od cudzích podnikateľských subjektov predovšetkým za zimnú údržbu, asfaltovanie, poskytovanie zábran pri kultúrnych a iných spoločenských podujatiach , ručné čistenie a čiastočne vodorovné dopravné značenie. Tieto výnosy sa predpokladajú vo výške 36 990 €.

Príspevok mesta na dosiahnutie vyrovnaného hospodárskeho výsledku v roku 2014 ( po odpočítaní vlastných výnosov od nákladov ) predstavuje výšku 736 800 €.

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

Ukazovateľ	Navrhovaný príspevok na rok 2014	Upravený príspevok v roku 2013	Rozdiel
Na miestne komunikácie	599 000	550 463	48 537
Zrážkové vody	137 800	122 496	15 304
Dotácia na výtlky	0	24 118	-24 118
<b>Príspevok celkom:</b>	<b>736 800</b>	<b>697 077</b>	<b>39 723</b>

Navrhovaná výška príspevku mesta na rok 2014 je v porovnaní s upraveným príspevkom mesta na rok 2013 vyššia o 39 723 €. Tento nárast výšky príspevku mesta je spôsobený:

- nárastom mzdových nákladov a nákladov na zákonne sociálne poistenie v dôsledku zákonnej úpravy platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme
- stúpajúce náklady spojené s výkonom zimnej údržby ( tento návrh rozpočtu odráža vývoj atmosferických podmienok v roku 2013, kde výkon zimnej údržby bol predĺžený až do mesiaca apríl 2013 ) predovšetkým v spotrebe materiálu, mzdových nákladoch a nákladoch na zákonne sociálne poistenie
- nárast nákladov na odvod povrchových vôd z odkanalizovaných mestských komunikácií a verjných priestranstiev v dôsledku nárastu priznanej plochy ako aj predpokladaného medziročného nárastu ceny za odvod povrchových vôd

## **Program 5 : Šport**

### **Podprogram 1: Mestské športoviská**

Prehľad návrhu rozpočtu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku na rok 2014 v programe Šport ( v podprograme Mestské športoviská ) vyjadruje nasledovná tabuľka ( údaje v € ):





Celkove tento návrh rozpočtu nákladov a výnosov predpokladá na rok 2014 celkové náklady a výnosy vo výške 759 115 €. Vlastné výnosy v týchto ukazovateľoch predstavujú výnosy z tržieb poskytnutých služieb za prenájom športovísk na kultúrne a športové podujatia podnikateľským subjektom, tržby zo vstupného pre verejnosť z krytej plavárne ako aj výnosy z prenájmu telocvične športovej haly na príležitostné trhy. Tieto výnosy sa predpokladajú vo výške 42 602 €.

Rozpočet nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku na rok 2014 v tomto programe je postavený za predpokladu prerušenia prevádzky krytej plavárne v období od 01. mája 2014 do 31. augusta 2014. V tomto období pracovníci krytej plavárne budú presunutí na údržbu verejnej zelene v rámci podprogramu Verejná zeleň v programe Životné prostredia a ÚP mesta na zabezpečenie personálneho obsadenia v rámci prvej a druhej kosby trávnych plôch.

Príspevok mesta na dosiahnutie vyrovnaného hospodárskeho výsledku v roku 2014 ( po odpočítaní vlastných výnosov od nákladov ) predstavuje výšku 358 600 €.

Okrem tohto príspevku mesta na krytie bežných nákladov súčasťou tohto návrhu je aj návrh príspevku mesta na krytie kapitálových nákladov spojených s rekonštrukciou Mestského štadióna vo výške 500 000 €.

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

Ukazovateľ	Navrhovaný príspevok na rok 2014	Upravený príspevok v roku 2013	Rozdiel
Športová hala	130 000	116 072	13 928
Krytá plaváreň	160 000	141 499	18 501
Zimný štadión	33 000	26 000	7 000
Detské ihriská	8 000	7 496	504
Štadión BNV	16 000	9 467	6 533
Štadión DL	4 700	2 312	2 388
Multifunkčné ihriská	6 900	3 649	3 251
<b>Príspevok celkom:</b>	<b>358 600</b>	<b>306 495</b>	<b>52 105</b>

Navrhovaná výška príspevku mesta na rok 2014 je v porovnaní s upraveným príspevkom mesta na rok 2013 vyššia o 52 105 €. Tento nárast výšky príspevku mesta je spôsobený:

- v ukazovateli Športová hala je nárast príspevku mesta z dôvodu nárastu mzdových nákladov a nákladov na zákonne sociálne poistenie v dôsledku zákonnej úpravy platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme ako aj nižšími výnosmi z tržieb z predaja služieb ( v dôsledku predpokladaného zníženia spoplatnenia pridelených hodín ).
- v ukazovateli Krytá plaváreň nárast príspevku mesta ovplyvňuje nárast mzdových nákladov a nákladov na zákonne sociálne poistenie v dôsledku zákonnej úpravy platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme ako aj nižšími výnosmi z tržieb z predaja služieb ( v dôsledku predpokladaného zníženia spoplatnenia pridelených hodín ). Okrem týchto faktorov nárast príspevku mesta ovplyvňuje aj skutočnosť, že aj napriek odstávke krytej plavárne vznikne náklad za fixnú zložku dodávky tepla v predpokladanej výške 10 000 €.

- v ukazovateli Detské ihriská nárast príspevku mesta ovplyvňuje nárast mzdových nákladov a nákladov na zákonne sociálne poistenie v dôsledku zákonnej úpravy platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme.
- v ukazovateli Štadión BNV nárast výšky ovplyvňujú predpokladané náklady na správcu futbalového štadióna ako aj predpokladané vyššie náklady na elektrickú energiu, vodné a stočné
- nárast výšky príspevku mesta v ukazovateľoch Štadión BNV a Multifunkčné ihriská je spôsobený predovšetkým predpokladanými nákladmi na správcov futbalového štadióna v Dlhej Lúke, tenisového ihriska v Bardejovskej Novej Vsi a multifunkčných ihrísk v BNV a na Molitérke.

**Program 8 : Životné prostredie a ÚP mesta**  
**Podprogram 1: Verejná zeleň**

Prehľad návrhu rozpočtu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku na rok 2014 v programe Životné prostredie a ÚP mesta ( v podprograme Verejná zeleň ) vyjadruje nasledovná tabuľka ( údaje v € ):

Program 8		Životné prostredie a ÚP mesta
Podprogram 2		Verejná zeleň
SÚ	Názov účtu	Kosenie, hrabanie, zvoz, uloženie
501	Spotreba materiálu	49 882
502	Spotreba energie	17 406
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	7 121
511	Opravy a udržiavanie	72
512	Cestovné	0
513	Náklady na reprezentáciu	419
518	Ostatné služby	44 708
521	Mzdové náklady	169 638
524	Zákonne sociálne poistenie	59 716
525	Ostatné sociálne poistenie	1 502
527	Zákonne sociálne náklady	18 082
531	Daň z motorových vozidiel	0
538	Ostatné dane a poplatky	338
551	Odpisy DNHM a DHM	277 850
562	Úroky	0
568	Ostatné finančné náklady	1 535
<b>5</b>	<b>Náklady spolu</b>	<b>648 269</b>
602	Tržby z predaja služieb	5 419
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce	365 000
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce	277 850
<b>6</b>	<b>Výnosy spolu</b>	<b>648 269</b>
	<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>0</b>

Celkove tento návrh rozpočtu nákladov a výnosov predpokladá na rok 2014 celkové náklady a výnosy 648 269 €. Vlastné výnosy v týchto ukazovateľoch predstavujú výnosy z predaja služieb za porez stromov a kosenie. Súčasťou týchto výnosov sú aj výnosy za vodné a stočné počas Bardejovského jarmoku. Tieto výnosy sa predpokladajú vo výške 5 419 €|.

Príspevok mesta na dosiahnutie vyrovnaného hospodárskeho výsledku v roku 2014 ( po odpočítaní vlastných výnosov od nákladov ) predstavuje výšku 365 000 €.

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

- počas samotného kosenia, hrabania a zvozu zelenej hmoty budú BAPOS m. p. poskytnutí pracovníci v rámci projektov aktivačných prác zo strany mesta. V inom prípade na plné zabezpečenie prác počas letnej sezóny bude nutné doplniť stav pracovníkov minimálne o 13 pracovníkov, čo bude mať za následok nárast osobných nákladov v predpokladanej výške 36 000 €.
- presun pracovníkov krytej plavárne počas plánovanej odstávky krytej plavárne od 01. mája do 31. augusta 2014.

Tento návrh rozpočtu nepočíta s nákladami na uloženie biologicko rozložiteľného odpadu.

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

Ukazovateľ	Navrhovaný príspevok na rok 2014	Upravený príspevok v roku 2013	Rozdiel
Kosenie,hrabanie,zvoz,uloženie	365 000	333 094	31 906
<b>Príspevok celkom</b>	<b>365 000</b>	<b>333 094</b>	<b>31 906</b>

Navrhovaná výška príspevku mesta na rok 2014 je v porovnaní s upraveným príspevkom mesta na rok 2013 vyššia o 31 906 €. Tento nárast výšky príspevku mesta je spôsobený:

- nárastom mzdových nákladov a nákladov na zákonne sociálne poistenie v dôsledku zákonnej úpravy platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme

## **Program 8 : Životné prostredie a ÚP mesta**

### **Podprogram 1: Iná činnosť v rozvoji obce**

Prehľad návrhu rozpočtu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku na rok 2014 v programe Životné prostredie a ÚP mesta ( v podprograme Iná činnosť v rozvoji obce ) vyjadruje nasledovná tabuľka ( údaje v € ):

Program 8		Životné prostredie a ÚP mesta
Podprogram 4		Iná činnosť v rozvoji obce
SÚ	Názov účtu	Karanténa túlavých zvierat
501	Spotreba materiálu	1 896
502	Spotreba energie	110
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	101
511	Opravy a udržiavanie	0
512	Cestovné	0
513	Náklady na reprezentáciu	14
518	Ostatné služby	5 862
521	Mzdové náklady	5 808
524	Zákonne sociálne poistenie	2 044
525	Ostatné sociálne poistenie	46
527	Zákonne sociálne náklady	388
531	Daň z motorových vozidiel	0
538	Ostatné dane a poplatky	12
551	Odpisy DNHM a DHM	62
562	Úroky	0
568	Ostatné finančné náklady	19
<b>5</b>	<b>Náklady spolu</b>	<b>16 362</b>
602	Tržby z predaja služieb	0
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce	16 300
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce	62
<b>6</b>	<b>Výnosy spolu</b>	<b>16 362</b>
	<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>0</b>

Celkove tento návrh rozpočtu nákladov a výnosov predpokladá na rok 2014 celkové náklady a výnosy vo výške 16 362 €. Súčasťou tohto návrhu rozpočtu nákladov a výnosov je aj návrh príspevku mesta vo výške 16 300 € na krytie nákladov na prevádzku karanténnej stanice v Bardejovskej Novej Vsi a na odchyt túlavých zvierat

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

Ukazovateľ	Navrhovaný príspevok na rok 2014	Upravený príspevok v roku 2013	Rozdiel
Karanténa túlavých zvierat	16 300	15 500	800
<b>Príspevok celkom:</b>	<b>16 300</b>	<b>15 500</b>	<b>800</b>

Mierne navýšenie príspevku mesta je spôsobené nárastom mzdových nákladov a nákladov na zákonne sociálne poistenie v dôsledku zákonnej úpravy platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme

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

Prehľad návrhu rozpočtu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku na rok 2014 v programe Verejné osvetlenie ( v podprograme BAPOS – Verejné osvetlenie ) vyjadruje nasledovná tabuľka ( údaje v € ):

Program 9		Verejné osvetlenie		
Podprogram 1		Bapos - Verejné osvetlenie		
SÚ	Názov účtu	Elektrická energia	Úver „Verejné osvetlenie“	Spolu
501	Spotreba materiálu	9 989	0	9 989
502	Spotreba energie	184 578	0	184 578
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	714	0	714
511	Opravy a udržiavanie	591	0	591
512	Cestovné	0	0	0
513	Náklady na reprezentáciu	103	0	103
518	Ostatné služby	28 136	0	28 136
521	Mzdové náklady	41 539	0	41 539
524	Zákonne sociálne poistenie	14 621	0	14 621
525	Ostatné sociálne poistenie	362	0	362
527	Zákonne sociálne náklady	2 988	0	2 988
531	Daň z motorových vozidiel	0	0	0
538	Ostatné dane a poplatky	82	0	82
551	Odpisy DNHM a DHM	171 320	0	171 320
562	Úroky	0	29 828	29 828
568	Ostatné finančné náklady	3 222	0	3 222
<b>5</b>	<b>Náklady spolu</b>	<b>458 245</b>	<b>29 828</b>	<b>488 073</b>
602	Tržby z predaja služieb	28 925	0	28 925
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce	258 000	29 828	287 828
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce	171 320	0	171 320
<b>6</b>	<b>Výnosy spolu</b>	<b>458 245</b>	<b>29 828</b>	<b>488 073</b>
	<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Celkove tento návrh rozpočtu nákladov a výnosov predpokladá na rok 2014 celkové náklady a výnosy vo výške 488 073 €. Vlastné výnosy v týchto ukazovateľoch predstavujú výnosy z tržieb poskytnutých služieb za prenájom vysokozdvížnej plošiny, za prenájom reklamného priestoru na stĺpoch verejného osvetlenia a za spotrebovanú elektrickú energiu napojených zariadení iných podnikateľských subjektov na sieť verejného osvetlenia. Súčasťou týchto výnosov sú aj výnosy za elektrickú energiu počas Bardejovského jarmoku. Tieto výnosy sa predpokladajú vo výške 28 925 €

Príspevok mesta na dosiahnutie vyrovnaného hospodárskeho výsledku v roku 2014 ( po odpočítaní vlastných výnosov od nákladov ) predstavuje výšku 287 828 €. Súčasťou tohto príspevku mesta sú aj náklady na úroky záväzku za rekonštrukciu siete verejného osvetlenia vo výške 29 828 €.

Okrem tohto príspevku mesta na krytie bežných nákladov navrhujeme aj výšku príspevku mesta na krytie kapitálových nákladov spojených s úhradou istiny záväzku za rekonštrukciu siete verejného osvetlenia vo výške 112 008 €.

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

Ukazovateľ	Navrhovaný príspevok na rok 2014	Upravený príspevok v roku 2013	Rozdiel
Elektrická energia	258 000	245 254	12 746
Úver "Verejné osvetlenie "	29 828	36 251	-6 423
<b>Príspevok celkom:</b>	<b>287 828</b>	<b>281 505</b>	<b>6 323</b>

Táto navrhovaná výška príspevku na krytie bežných nákladov na rok 2014 je mierne vyššia oproti roku 2013. Toto mierne navýšenie je spôsobené nárastom mzdových nákladov a nákladov na zákonne sociálne poistenie v dôsledku zákonnej úpravy platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme

Navrhovaný rozpočet nákladov v ukazovateli Elektrická energia zahŕňa náklady na elektrickú energiu pre sieť verejného osvetlenia protokolárne odovzdané do správy do konca roka 2013. V prípade rozšírenia siete verejného osvetlenia bude nutné prehodnotiť aj výšku príspevku mesta v tomto ukazovateli.

### **Program 13 : Bývanie a občianska vybavenosť**

#### **Podprogram 2: Občianska vybavenosť**

Prehľad návrhu rozpočtu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku na rok 2014 v programe Bývanie a občianska vybavenosť ( v podprograme Občianska vybavenosť ) vyjadruje nasledovná tabuľka ( údaje v € ):

Program 13		Bývanie a občianska vybavenosť
Podprogram 2		Občianska vybavenosť
SÚ	Názov účtu	Deratizácia - BAPOS
501	Spotreba materiálu	2 000
502	Spotreba energie	0
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	0
511	Opravy a udržiavanie	0
512	Cestovné	0
513	Náklady na reprezentáciu	0
518	Ostatné služby	0
521	Mzdové náklady	0
524	Zákonne sociálne poistenie	0
525	Ostatné sociálne poistenie	0
527	Zákonne sociálne náklady	0
531	Daň z motorových vozidiel	0

538	Ostatné dane a poplatky	0
551	Odpisy DNHM a DHM	0
562	Úroky	0
568	Ostatné finančné náklady	0
<b>5</b>	<b>Náklady spolu</b>	<b>2 000</b>
602	Tržby z predaja služieb	0
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce	2 000
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce	0
<b>6</b>	<b>Výnosy spolu</b>	<b>2 000</b>
	<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>0</b>

Celkove tento návrh rozpočtu nákladov a výnosov predpokladá na rok 2014 celkové náklady a výnosy vo výške 2 000 €. Súčasťou tohto návrhu rozpočtu nákladov a výnosov je aj návrh príspevku mesta vo výške 2 000 € na krytie nákladov na nákup deratizačných násad a ich rozmiestnenie v objektoch v správe m. p. BAPOS.

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

Ukazovateľ	Navrhovaný príspevok na rok 2014	Upravený príspevok v roku 2013	Rozdiel
Deratizácia - BAPOS	2 000	2 000	0
<b>Príspevok celkom</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>

Tento návrh rozpočtu nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia pre hlavnú činnosť m. p. BAPOS obsahuje v jednotlivých programoch aj podiel správnej réžie tzn. náklady a výnosy, ktoré podľa organizačnej štruktúry zodpovedajú HS 980 Správa podniku. Celkové náklady a výnosy HS 980 Správa podniku sa prerozdeľujú na hlavnú a vedľajšiu činnosť m. p. BAPOS na základe pomeru mzdových nákladov v hlavnej a vedľajšej činnosti. Na rok 2014 sa predpokladá pomer vo výške 87 : 13.

Na jednotlivé hospodárske strediská hlavnej činnosti sa náklady a výnosy správnej réžie hlavnej činnosti prerozdeľujú na základe pomeru mzdových nákladov hospodárskych stredísk k celkovým mzdovým nákladom hlavnej činnosti.

Návrh rozpočtu nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia pre správnu réžiu ( HS 980 ) pre hlavnú činnosť je uvedený v nasledujúcej tabuľke ( údaje v € ):

SÚ	Názov účtu	Správa podniku HČ
501	Spotreba materiálu	3 438
502	Spotreba energie	13 235
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	12 075
511	Opravy a udržiavanie	298
512	Cestovné	0
513	Náklady na reprezentáciu	1 737

518	Ostatné služby	30 739
521	Mzdové náklady	153 362
524	Zákonne sociálne poistenie	53 984
525	Ostatné sociálne poistenie	1 251
527	Zákonne sociálne náklady	10 488
531	Daň z motorových vozidiel	0
538	Ostatné dane a poplatky	1 399
551	Odpisy DNHM a DHM	7 502
562	Úroky	0
568	Ostatné finančné náklady	2 003
<b>5</b>	<b>Náklady spolu</b>	<b>291 511</b>
602	Tržby z predaja služieb	0
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce	0
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce	7 502
<b>6</b>	<b>Výnosy spolu</b>	<b>7 502</b>
	<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>-284 009</b>

Celkový návrh bežného transferu príspevku mesta pre hlavnú činnosť Bardejovského podniku služieb BAPOS m. p. na rok 2014 ( na zabezpečenie vyrovnaného hospodárenia ) a kapitálového transferu príspevku vyjadruje nasledovná tabuľka ( údaje v € ):

Ukazovateľ	Navrhovaný príspevok na rok 2014	Upravený príspevok v roku 2013	Rozdiel
Bežný transfer príspevku	1 834 928	1 686 489	148 439
Kapitálový transfer príspevku	612 008	117 273	494 735
<b>Príspevok celkom:</b>	<b>2 446 936</b>	<b>1 803 762</b>	<b>643 174</b>

Podrobnejší návrh príspevku mesta pre hlavnú činnosť Bardejovského podniku služieb BAPOS m. p. na rok 2014 podľa ukazovateľov programového rozpočtu mesta je uvedený v prílohe č. 1.

( Táto správa obsahuje hlavičku, 15 očíslovaných strán a tabuľkovú prílohu č. 1 )



Návrh príspevku mesta pre BAPOS m. p. na rok 2014

Príloha č. 1

€		Bežný transfer príspevku										Kapitálový transfer príspevku				Návrh príspevku na rok 2014	Príspevok 2013		
		ekonomická klasifikácia																	
pod prog		funkčná klasifik.		ukazovateľ															
S1	S2	S3	S4	S5	S6	rem	610	620	630	640	650	spolu							
		<b>BAPOS m. p. BARDEJOV</b>		<b>1 834 928</b>										<b>612 008</b>				<b>1 803 762</b>	
		<b>PROGRAM 1: Služby občanom</b>		<b>68 400</b>										<b>0</b>				<b>68 400</b>	
		<b>2 Cintoriny</b>		<b>68 400</b>										<b>0</b>				<b>68 400</b>	
		08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby		68 400										0				68 400	
		1 Správa mests.cintorínov a DS		62 000										0				62 000	
		2 Správa cintorína a DS DL		3 000										0				3 000	
		3 Správa cintorína a DS BNV		3 000										0				3 000	
		4 Správa cintorína a DS Mihal'ov		400										0				400	
		<b>PROGRAM 3: Doprava</b>		<b>736 800</b>										<b>0</b>				<b>736 800</b>	
		<b>1 Udržba miestnych komunikácií - BAPOS</b>		<b>736 800</b>										<b>0</b>				<b>736 800</b>	
		04.5.1 Cestná doprava		736 800										0				736 800	
		1 Na miestne komunikácie		599 000										0				599 000	
		2 Zrážkové vody		137 800										0				137 800	
		3 BAPOS-na MK-dotácia na výtlky		0										0				0	
		4 Transfer na nákup techniky		0										0				0	
		<b>PROGRAM 5: Sport</b>		<b>358 600</b>										<b>500 000</b>				<b>858 600</b>	
		<b>1 Mestské športoviská</b>		<b>358 600</b>										<b>500 000</b>				<b>858 600</b>	
		08.1.0 Rekreačné a športové služby		358 600										500 000				858 600	
		1 Športová hala		130 000										0				130 000	
		2 Mestský štadión		0										500 000				500 000	
		3 Zimný štadión		33 000										0				33 000	
		5 Krytá plaváreň		160 000										0				160 000	
		6 Štadión BNV		16 000										0				16 000	
		7 Štadión DL		4 700										0				4 700	
		8 Multifunkčné ihriská		6 900										0				6 900	
		9 Detské ihriská		8 000										0				8 000	
		10 Bapos.št.BNV-tech.zhodnotenie		0										0				0	
		<b>PROGRAM 8: Životné prostredie a UP mesta</b>		<b>381 300</b>										<b>0</b>				<b>381 300</b>	
		<b>2 Verejná zelen'</b>		<b>365 000</b>										<b>0</b>				<b>365 000</b>	
		06.2.0 Rozvoj obcí		365 000										0				365 000	
		1 Kosenie, hrabanie, zvoz, uloženie		365 000										0				365 000	
		<b>4 Iná činnosť v rozvoji obce</b>		<b>16 300</b>										<b>0</b>				<b>16 300</b>	
		06.2.0 Rozvoj obcí		16 300										0				16 300	
		1 Karanténa túlavých zvierat		16 300										0				16 300	
		<b>PROGRAM 9: Verejné osvetlenie</b>		<b>287 828</b>										<b>112 008</b>				<b>399 836</b>	
		<b>1 Bapos - verejné osvetlenie</b>		<b>287 828</b>										<b>112 008</b>				<b>399 836</b>	
		06.4.0 Verejné osvetlenie		287 828										112 008				399 836	
		1 Elektrická energia		258 000										0				258 000	
		2 Úver " Verejné osvetlenie " úrok,/ist.		29 828										112 008				141 836	
		3 Bapos-transfer na stĺpy/svetlá VO		0										0				0	
				0										0				4 186	

