



Bardejovský podnik služieb BAPOS

mestský podnik, Štefánikova 786, 085 88 Bardejov

IČO 00619621

DIČ 2020508490

IČDPH SK 2020508490

**Na rokovanie:
Mestskej rady
dňa 06. 03. 2018**

Materiál č.: 5 a)

VÝROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ

**V BARDEJOVSKOM PODNIKU SLUŽIEB BAPOS, MESTSKOM PODNIKU
BARDEJOV ZA ROK 2017.**

Na základe:

Plánu zasadnutí

Návrh uznesenia:

MsR po prerokovaní „ Výročnú správu o hospodárení v Bardejovskom podniku služieb BAPOS, mestskom podniku Bardejov za rok 2017 “ **berie na vedomie a odporúča** primátorovi mesta prerokovaný materiál predložiť na rokovanie MsZ

Predkladá:

Marián Novický
riaditeľ podniku

Spracovateľ:

Ing. Miroslav Šinal
Ing. Pavol Tarcala

Spravodajca:

Marián Novický
riaditeľ podniku

OBSAH

1. Identifikácia organizácie.....	3
2. Poslanie a účel organizácie.....	3
3. Rozpočet organizácie.....	5
4. Hospodárenie podniku v roku 2017 ako celku.....	8
5. Hospodárenie podniku v roku 2017 v hlavnej činnosti.....	10
6. Hospodárenie podniku v roku 2017 v podnikateľskej činnosti.....	20
7. Stav spravovaného majetku k 31. 12. 2017.....	22
8. Tvorba a použitie fondov.....	24
9. Stav pohľadávok k 31. 12. 2017.....	25
10. Stav záväzkov k 31. 12. 2016.....	25
11. Záver – zhodnotenie činnosti podniku.....	27

1. Identifikácia organizácie

Názov: Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov

Sídlo: Štefánikova 786. 085 88 Bardejov

IČO: 00619621

DIČ: 2020508490

IČ DPH: SK2020508490

Riaditeľ organizácie: Marián Novický

Členovia vedenia organizácie: Ing. Miroslav Šinal' – zástupca riaditeľa

Ing. Jozef Andrejov – technický námestník riaditeľa

Anton Popjak – vedúci oddelenia správy miestnych komunikácií a stavebnej údržby, techniky a verejného osvetlenia

Ing. Stanislav Draganovský – vedúci oddelenia správy športovo-rekreačných zariadení, detských a multifunkčných ihrísk

Ing. Pavol Tarcala – vedúci oddelenia ekonomiky a správy majetku

Počet zamestnancov k 31. 12. 2017: 138

z toho riadiaci: 6

ostatní THP: 23

robotníci: 109 (105 stálych zamestnancov a 4 zamestnanci na dohodu)

2. Poslanie a účel organizácie

Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov je v zmysle Štatútu podniku organizačným útvarom, ktorý slúži predovšetkým na uspokojovanie verejnoprospešných záujmov a potrieb obyvateľov žijúcich na území mesta a jeho prímestských častiach.

Podnik bol zriadený Zriaďovacou listinou v zmysle uznesenia MsZ č.13/1991 zo dňa 20.12.1991 v súlade s ustanoveniami § 4 a 11 zákona SNR č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení a zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov je príspevkovou organizáciou zriadenou na plnenie úloh obce s možnosťou vykonávať aj podnikateľskú činnosť nad rámec hlavnej činnosti, v rozsahu schválenom uznesením MsZ. Svojím rozpočtom je naviazaná na rozpočet mesta a platia pre ňu finančné vzťahy určené zriaďovateľom v rámci jeho rozpočtu.

Základným predmetom činnosti mestského podniku je zabezpečovať úlohy v oblasti verejnoprospešných služieb ako aj poskytovanie služieb a zabezpečovanie výroby, nevyhnutnej pre uspokojovanie potrieb občanov mesta a správy majetku mesta, ktorého spravovaním bol podnik poverený.

V zmysle Zriaďovacej listiny Bardejovského podniku služieb BAPOS, mestského podniku Bardejov a následných doplnkov Zriaďovacej listiny č. 1 až 11 **predmetom hlavnej činnosti** mestského podniku je:

- **správa a údržba miestnych komunikácií, verejných priestranstiev a parkovísk,**

- správa a údržba verejného osvetlenia,
- správa a údržba verejnej zelene a parkov,
- správa a údržba mestských cintorínov,
- správa a údržba trhovísk,
- správa a údržba športovo–rekreačných zariadení vrátane detských ihrísk,
- odchyt a karanténa túlavých domestikovaných zvierat,
- vnútropodniková doprava,
- správa, prevádzka, údržba, oprava objektov a zariadení – kultúrnych pamiatok v správe podniku,
- organizácia a usporiadanie festivalov, prehliadok, výstav, koncertov, spoločenských zábav, súťaží v oblasti kultúry a pod.
- zber a preprava komunálnych odpadov a drobných stavebných odpadov vrátane ich vytriedených zložiek,
- prevádzkovanie a správa zberného dvora,
- prevádzkovanie a správa zrekultivovanej skládky odpadov,
- zhromažďovanie, triedenie, lisovanie a skladovanie vytriedených zložiek komunálnych odpadov,
- zber a preprava biologicky rozložiteľných komunálnych odpadov,
- prevádzkovanie a správa zariadenia na spracovanie biologicky rozložiteľných komunálnych odpadov.

V súlade s § 26 zákona NR SR č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách môže podnik v súvislosti s výkonom uvedených činností poskytovať svoje služby a výkony odplatne, v súlade s osobitnými právnymi predpismi ako vedľajšiu – podnikateľskú činnosť.

Predmetom vedľajšej – podnikateľskej činnosti mestského podniku je zabezpečovanie nasledovných činností :

- **prenájom nebytových priestorov,**
- **prenájom areálu zimného štadióna – ul. Kutuzovova, Bardejov,**
- **prenájom areálu Mestského futbalového štadióna – ul. Družstevná, Bardejov,**
- **prevádzkovanie trhovísk a trhových miest,**
- **prevádzkovanie autoparkovísk,**
- **vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok,**
- **vnútroštátna nákladná cestná doprava,**
- **prevádzkovanie pohrebnej služby, vrátane prepravy zosnulých.**
- **nakladanie s odpadmi kategórie nie nebezpečných (N) odpadov.**

3. Rozpočet organizácie v roku 2017.

Súčasťou rozpočtu nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku hlavnej činnosti bol v roku 2017 aj schválený príspevok mesta na činnosti podniku, ktoré sú zaradené do hlavnej činnosti v jednotlivých programoch .

Uznesením MsZ č. 93/2016 časť A/1 zo dňa 08. 12. 2016 bol pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov schválený príspevok mesta:

- na krytie bežných výdavkov vo výške 2 445 135 €,
- na krytie kapitálových výdavkov vo výške 170 508 €,

tzn. že celkový schválený príspevok mesta na rok 2017 pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov predstavoval výšku 2 615 643 €.

V rámci II. zmeny programového rozpočtu mesta na rok 2017 uznesením MsZ č. 26/2017 časť A/1 zo dňa 30. 03. 2017 bol príspevok mesta na bežné výdavky pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov upravený nasledovne:

- a) navýšený v programe Doprava (podprogram Údržba miestnych komunikácií) vo výške 19 192 € na povinné zákonne poistenie a havajné poistenie čistiacich vozidiel,
- b) navýšený v programe Šport (podprogram Mestské športoviská) v prvku Športová hala na opravu zatekajúcej strechy vo výške 29 000 €,

Zároveň touto zmenou programového rozpočtu mesta na rok 2017 bol upravený aj príspevku mesta na kapitálové výdavky nasledovne:

- a) navýšený v programe Doprava vo výške 3 500 € na nákup ojazdeného vozidla pojazdnej dielne,
- b) navýšený v programe Šport (podprogram Mestské športoviská) v prvku Mestský štadión vo výške 10 000 € na technické zhodnotenie v rámci rekonštrukcie štadióna a vo výške 3 000 € na nákup kosáčky na kosenie plochy futbalového ihriska.

Následne v rámci IV. zmeny programového rozpočtu mesta na rok 2017 uznesením MsZ č. 49/2017 časť A1 zo dňa 22.06.2017 bol príspevok mesta na bežné výdavky pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov na rok 2017 navýšený v programe Životné prostredie a územný plán mesta (podprogram Verejná zeleň) vo výške 6 800 € na nákup nových parkových lavčiek a na kapitálové výdavky navýšený v programe . Doprava na dofinancovanie nákupu ojazdeného vozidla pojazdnej dielne vo výške 400 €.

V rámci V. zmeny programového rozpočtu mesta na rok 2017 uznesením MsZ č. 77/2017 časť A/1 zo dňa 19. 09. 2017 bol príspevok mesta na bežné výdavky pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov navýšený:

- v programe Doprava (podprogram Údržba miestnych komunikácií) v prvku Na miestne komunikácie vo výške 16 870 € na dofinancovanie opráv živičných povrchov chodníkov na ul. Bezručova, Moyzesova a v Bardejovských Kúpeľoch a v prvku Transfer na nákup techniky vo výške 8 044 € na financovanie úrokov a DPH finančného leasingu na obstaranie nadstavieb na podvozky čistiacej techniky.

- v programe Životné prostredie a územný plán mesta (podprogram verejná zeleň) vo výške 2 880 € na dofinancovanie nákupu parkových lavičiek

- v programe Verejné osvetlenie (podprogram BAPOS – VO) v prvku Elektrická energia vo výške 4 090 € na nákup 5 ks prenosných ozvážčov.

Zároveň touto zmenou programového rozpočtu mesta bol upravený príspevok mesta aj na kapitálové výdavky:

- navýšením v programe Doprava (podprogram Údržba miestnych komunikácií) v prvku Transfer na nákup techniky na financovanie istiny finančného leasingu na obstaranie nadstavieb na podvozky čistiacej techniky vo výške 34 187 €.

- navýšením v programe Šport (podprogram Mestské športoviská) v prvku:

- a) Štadión BNV vo výške 9 770 € na dofinancovanie vybudovania WC na futbalovom štadióne v BNV,

b) Detské ihriská vo výške 11 000 € na uloženie bezpečnostnej umelej podlahy na detskom ihrisku Vinbarg,

Následne v rámci VI. zmeny programového rozpočtu mesta uznesením MsZ č. 103/2017 časť A/1 zo dňa 24. 10. 2017 bol upravený príspevok mesta pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov na kapitálové výdavky v programe Šport (podprogram Mestské športoviská) v prvku Krytá plaváreň v celkovej výške 125 600 € na krytie výdavkov spojených s rekonštrukciou krytej plavárne – II. etapa – bazénovej časti.

V rámci VII. zmeny programového rozpočtu mesta uznesením MsZ č. 124/2017 časť A/2 zo dňa 07. 12. 2017 bol upravený aj príspevok mesta pre podnik presunom nečerpaného príspevku mesta z programov:

- v programe Doprava, v prvku Transfer na nákup techniky v celkovej výške 10 402 € (z toho 2 397 € na splátku úrokov a DPH leasingu na nákup nadstavieb na čistiacu techniku a 8 005 € na splátku istiny leasingu na nákup nadstavieb na čistiacu techniku, z dôvodu posunu splátok do roku 2018),

- v programe Šport, v prvku Športová hala vo výške 15 000 € (pôvodne bol príspevok určený na splatenie starých záväzkov voči BARDTERM s. r. o. Bardejov, ktoré však boli splatené v priebehu roka 2017), v prvku Mestský štadión vo výške 3 000 € (na nákup kosačky pre údržbu trávnej plochy štadióna, ktorý sa nerealizoval), v prvku Multifunkčné ihriská vo výške 4 640 € a v prvku Detské ihriská vo výške 1 570 € (v týchto dvoch prvkoch príspevok nebol čerpaný z dôvodu nižších nákladov na prevádzku a údržbu multifunkčných a detských ihrísk)

do nasledujúcich programov:

- Doprava, prvok Zrážkové vody vo výške 6 598 € z dôvodu vyššieho koeficientu na výpočet povrchových vôd z odkanalizovaných mestských komunikácií a parkovísk,

- Šport, prvok Zimný štadión vo výške 16 112 € z dôvodu dofinancovania technického zhodnotenia zimného štadióna o dodatočný odvod DPH,

- Šport, prvok Krytá plaváreň vo výške 41 € na dofinancovanie rekonštrukcie krytej plavárne – II. etapa – bazénovej časti,

- Životné prostredie a územný plán mesta, prvok Kosenie, hrabanie, zvoz a uloženie vo výške 3 861 € na aspoň čiastočné vykrytie zvýšených nákladov na kosenie a likvidáciu odpadu zo zelených plôch,

- Verejné osvetlenie, prvku Elektrická energia vo výške 8 000 € na vykrytie nákladov spojených s výmenou rozvádzačov v rámci rekonštrukcie siete VO (odpojenie, pripojenie a zaplombovanie odberných miest).

Zároveň touto úpravou bol príspevok mesta navýšený na kapitálové výdavky v nasledujúcich programoch:

- v programe Doprava, v prvku Na miestne komunikácie vo výške 8 137 € na technickú úpravu spevnených plôch a vybudovanie oplôtku TKO pri D 8,

- v programe Životné prostredie a územný plán mesta na rekonštrukciu vrátnice areálu na Štefánikovej ul. vo výške 16 200 €,

- v programe Šport, v prvku Mestský štadión vo výške 10 000 € na dofinancovanie rekonštrukcie futbalového štadióna,

- v programe Verejné osvetlenie vo výške 10 000 € na nákup prístroja na lokalizáciu zemných spojov a porúch na kábloch VO.

a zároveň znížený v programe Šport, v prvku Krytá plaváreň vo výške 30 000 € z dôvodu ukončenia nájomného vzťahu.

Nakoniec v rámci VIII. zmeny programového rozpočtu mesta uznesením MsZ č. 130/2017 - M časť A2 zo dňa 19. 12. 2017 bol upravený aj príspevok mesta pre podnik v programe Šport, v prvku Krytá plaváreň vo výške 15 000 €, z dôvodu predĺženia nájmu krytej plavárne spol. BARDTERM s. r.o. o 1 mesiac.

Celkový príspevok mesta na rok 2017 pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov po zmenách predstavoval výšku 2 929 313,00 €, €, pričom príspevok mesta na bežné výdavky predstavoval výšku 2 511 863 € a príspevok mesta na kapitálové výdavky predstavoval výšku 417 450 €.

Prehľad čerpania príspevku mesta pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov za rok 2017 podľa jednotlivých programov rozpočtu je uvedený v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

Funkčná klasifikácia	Prvok	Schválený príspevok na rok 2017	Čerpanie príspevku k 31.12.2017	% čerpania k 31.12.2017
08.4.0	Správa mestských cintorínov a DS	65 275,00	65 275,00	100,00%
08.4.0	Správa cintorína a DS DL	4 395,00	4 395,00	100,00%
08.4.0	Správa cintorína a DS Mihaľov	441,00	441,00	100,00%
08.4.0	Správa cintorína a DS BNV	3 166,00	3 166,00	100,00%
Podprogram 2	Cintoríny	73 277,00	73 277,00	100,00%
Program 1	Služby občanom	73 277,00	73 277,00	100,00%
04.5.1	Na miestne komunikácie	786 062,00	786 060,92	100,00%
04.5.1	Na miestne komunikácie-oplotok TKO pri D8	8 137,00	8 136,43	99,99%
04.5.1	Zrážkové vody	112 598,00	112 597,44	100,00%
04.5.1	Transfer na nákup techniky-TATRA 815 BV	7 689,00	7 689,65	100,01%
04.5.1	Transfer na nákup techniky-TATRA 815 KV	22 957,00	22 955,59	99,99%
04.5.1	Transfer na nákup techniky-nadstavby BV	5 647,00	5 706,51	101,05%
04.5.1	Transfer na nákup techniky-nadstavby KV	26 182,00	26 122,13	99,77%
04.5.1	Nákup dodávky	3 900,00	3 900,00	100,00%
Podprogram 1	Údržba miestnych komunikácií-BAPOS	973 172,00	973 168,67	100,00%
Program 3	Doprava	973 172,00	973 168,67	100,00%
08.1.0	Športová hala	192 800,00	192 799,37	100,00%
08.1.0	Mestský štadión-techn.zhodnotenie	20 000,00	19 999,39	100,00%
08.1.0	Zimný štadión	250 000,00	249 999,82	100,00%
08.1.0	Zimný štadión-techn.zhodnotenie-odvod DPH	16 112,00	16 111,11	99,99%
08.1.0	Krytá plaváreň	165 000,00	165 000,00	100,00%
08.1.0	Krytá plaváreň-rekonštrukcia II.etapa	125 641,00	125 640,44	100,00%
08.1.0	Štadión BNV	22 313,00	22 312,58	100,00%
08.1.0	Štadión BNV-technické zhodnotenie	9 770,00	9 769,72	100,00%
08.1.0	Štadión DL	8 966,00	8 965,65	100,00%
08.1.0	Multifunkčné ihriská	5 318,00	5 317,15	99,98%
08.1.0	Detské ihriská	8 152,00	8 151,82	100,00%
08.1.0	Detské ihriská-detské ihrisko Vinbarg	11 000,00	10 999,88	100,00%
08.1.0	Staré záväzky	85 000,00	85 000,00	100,00%
Podprogram 1	Mestské športoviská	920 072,00	920 066,93	100,00%
08.1.0	Skatepark Bardejov	3 285,00	3 285,01	100,00%
Podprogram 3	Výstavba športovísk	3 285,00	3 285,01	100,00%
Program 5	Šport	923 357,00	923 351,94	100,00%
06.2.0.	Kosenie,hrabanie,zvoz,uloženie	493 541,00	493 540,89	100,00%
Podprogram 2	Verejná zeleň	493 541,00	493 540,89	100,00%
0.6.2.0	Rekonštrukcia vrátnice BAPOS ul. Štefánikova	16 200,00	16 199,75	100,00%
Podprogram 4	Iná činnosť v RO	16 200,00	16 199,75	100,00%
Program 8	ŽP a ÚP mesta	509 741,00	509 740,64	100,00%
06.4.0	Elektrická energia	282 090,00	282 089,91	100,00%
06.4.0	Prístroj na lokalizáciu zemných spojov a porúch	10 000,00	9 837,60	98,38%
06.4.0	Úver "Verejnú osvetlenie"-splátka úrokov	8 125,00	8 124,30	99,99%

06.4.0	Úver "Verejné osvetlenie"-splátka istiny	133 551,00	133 550,19	100,00%
06.4.0	Vianočná výzdoba	14 000,00	13 998,00	99,99%
Podprogram 1	Bapos-verejné osvetlenie	447 766,00	447 600,00	99,96%
Program 9	Verejné osvetlenie	447 766,00	447 600,00	99,96%
06.6.0	Deratizácia - BAPOS	2 000,00	1 995,81	99,79%
Podprogram 2	Občianska vybavenosť	2 000,00	1 995,81	99,79%
Program 13	Bývanie a občianska vybavenosť	2 000,00	1 995,81	99,79%
Príspevok mesta spolu:		2 929 313,00	2 929 134,06	99,99%
z toho príspevok na bežné výdavky		2 511 863,00	2 511 913,83	100,00%
z toho príspevok na kapitálové výdavky		417 450,00	417 220,23	99,94%

(príspevok na kapitálové výdavky je vyznačený šikmým písmom)

Prehľad príjmov a výdavkov rozpočtu Bardejovského podniku služieb, mestského podniku v roku 2017 v hlavnej (rozpočtovanej) činnosti je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 1

4. Hospodárenie podniku v roku 2017 ako celku.

Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik dosiahol ako celok (spolu hlavná a podnikateľská činnosť) kladný hospodársky výsledok v celkovej výške 72 729,50 €. Po zdanení dosiahnutý hospodársky výsledok predstavuje zisk vo výške 67 070,68 €.

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

Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2017		Podnik - spolu			
		Skutočnosť 2016	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán
501	Spotreba materiálu	305 546,82	284 425,00	317 717,07	111,71%
502	Spotreba energie	304 147,61	427 655,00	324 287,95	75,83%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	96 192,02	169 316,00	120 993,25	71,46%
504	Predaný tovar	29 546,00	30 668,00	32 753,60	106,80%
511	Opravy a udržiavanie	86 174,90	90 732,00	145 397,06	160,25%
512	Cestovné	508,47	901,00	421,02	46,73%
513	Náklady na reprezentáciu	1 976,69	2 002,00	1 623,06	81,07%
518	Ostatné služby	577 879,70	567 783,00	617 445,75	108,75%
521	Mzdové náklady	1 064 487,74	1 125 470,00	1 151 234,07	102,29%
524	Zákonne sociálne poistenie	359 176,47	395 548,00	381 319,99	96,40%
525	Ostatné sociálne poistenie	6 688,78	9 102,00	18 094,00	198,79%
527	Zákonne sociálne náklady	100 505,19	105 736,00	108 349,26	102,47%
531	Daň z motorových vozidiel	434,60	455,00	442,53	97,26%
538	Ostatné dane a poplatky	4 067,77	5 225,00	3 586,02	68,63%
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	7 173,41	0,00	8 485,25	
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	2 283,17	2 002,00	1 263,51	63,11%
546	Odpis pohľadávky	0,00	0,00	17 289,40	
548	Ostatné náklady	5 351,38	10 411,00	42 622,85	
551	Odpisy DHM a DNHM	2 544 147,97	2 498 982,00	2 314 919,89	92,63%
552	Tvorba zákonných rezerv	7 164,18	0,00	10 598,95	
553	Tvorba ostatných rezerv	1 800,00	0,00	2 748,70	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	21 361,17	0,00	20 702,47	
562	Úroky	19 300,71	11 050,00	11 253,98	

568	Ostatné finančné náklady	19 621,22	42 691,00	40 241,76	94,26%
591	Splatná daň z príjmov	726,38	7 750,00	5 658,82	73,02%
Náklady spolu		5 566 262,35	5 787 904,00	5 699 450,21	98,47%
602	Tržby z predaja služieb	592 179,07	800 003,00	778 363,39	97,30%
604	Tržby za tovar	45 092,24	33 358,00	50 028,90	149,98%
624	Aktivácia DHM	39 967,57	0,00	10 999,88	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	1 203,33	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	529,01	0,00	1 531,53	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	15 684,99	0,00	11 791,04	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	5 295,56	0,00	7 164,17	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	1 800,00	0,00	1 800,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	13 568,92	0,00	26 092,38	
662	Úroky	0,06	0,00	1,87	
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	2 193 301,06	2 511 863,00	2 511 913,83	
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	2 481 523,97	2 436 482,00	2 247 140,89	92,23%
693	Výnosy z bež.tr.zo štátneho rozpočtu	136 111,94	57 853,00	57 093,01	
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	62 509,00	62 500,00	62 600,00	100,16%
Výnosy spolu		5 588 766,72	5 902 059,00	5 766 520,89	97,70%
Hospodársky výsledok		22 504,37	114 155,00	67 070,68	

Súčasťou nákladov a výnosov v uvedenom prehľade hospodárenia podniku ako celku sú aj vnútro podnikové náklady (súčasť položky 518 Ostatné služby) a vnútro podnikové výnosy (súčasť položky 602 Tržby z predaja služieb). Tieto však predstavujú vnútro organizačné zúčtovanie medzi hlavnou a podnikateľskou činnosťou a vzájomne sa anulujú.

Keďže v hospodárení podniku tieto náklady a výnosy nemajú vplyv na celkový hospodársky výsledok (vnútro podnikové náklady sa rovnajú vnútro podnikovým výnosom), objektívny prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov za rok 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2017 bez vnútro podnikových nákladov a výnosov		Podnik - spolu			
		Skutočnosť 2016	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán
501	Spotreba materiálu	305 546,82	284 425,00	317 717,07	111,71%
502	Spotreba energie	304 147,61	427 655,00	324 287,95	75,83%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	96 192,02	169 316,00	120 993,25	71,46%
504	Predaný tovar	29 546,00	30 668,00	32 753,60	106,80%
511	Opravy a udržiavanie	86 174,90	90 732,00	145 397,06	160,25%
512	Cestovné	508,47	901,00	421,02	46,73%
513	Náklady na reprezentáciu	1 976,69	2 002,00	1 623,06	81,07%
518	Ostatné služby	408 763,34	420 508,00	439 246,36	104,46%
521	Mzdové náklady	1 064 487,74	1 125 470,00	1 151 234,07	102,29%
524	Zákonne sociálne poistenie	359 176,47	395 548,00	381 319,99	96,40%
525	Ostatné sociálne poistenie	6 688,78	9 102,00	18 094,00	198,79%
527	Zákonne sociálne náklady	100 505,19	105 736,00	108 349,26	102,47%
531	Daň z motorových vozidiel	434,60	455,00	442,53	97,26%
538	Ostatné dane a poplatky	4 067,77	5 225,00	3 586,02	68,63%
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	7 173,41	0,00	8 485,25	
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	2 283,17	2 002,00	1 263,51	63,11%
546	Odpis pohľadávky	0,00	0,00	17 289,40	
548	Ostatné náklady	5 351,38	10 411,00	42 622,85	
551	Odpisy DHM a DNHM	2 544 147,97	2 498 982,00	2 314 919,89	92,63%
552	Tvorba zákonných rezerv	7 164,18	0,00	10 598,95	
553	Tvorba ostatných rezerv	1 800,00	0,00	2 748,70	

557	Tvorba zákonných opr.položiek	21 361,17	0,00	20 702,47	
562	Úroky	19 300,71	11 050,00	11 253,98	
568	Ostatné finančné náklady	19 621,22	42 691,00	40 241,76	94,26%
591	Splatná daň z príjmov	726,38	7 750,00	5 658,82	73,02%
Náklady spolu		5 397 145,99	5 640 629,00	5 521 250,82	97,88%
602	Tržby z predaja služieb	423 062,71	652 728,00	600 164,00	91,95%
604	Tržby za tovar	45 092,24	33 358,00	50 028,90	149,98%
624	Aktivácia DHM	39 967,57	0,00	10 999,88	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	1 203,33	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	529,01	0,00	1 531,53	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	15 684,99	0,00	11 791,04	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	5 295,56	0,00	7 164,17	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	1 800,00	0,00	1 800,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	13 568,92	0,00	26 092,38	
662	Úroky	0,06	0,00	1,87	
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	2 193 301,06	2 511 863,00	2 511 913,83	
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	2 481 523,97	2 436 482,00	2 247 140,89	92,23%
693	Výnosy z bež.tr.zo štátneho rozpočtu	136 111,94	57 853,00	57 093,01	
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	62 509,00	62 500,00	62 600,00	100,16%
Výnosy spolu		5 419 650,36	5 754 784,00	5 588 321,50	97,11%
Hospodársky výsledok		22 504,37	114 155,00	67 070,68	

5. Hospodárenie podniku v roku 2017 v hlavnej činnosti.

Hospodárenie podniku v hlavnej činnosti v roku 2017 skončilo s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 54 848,14 € .

Prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov v hlavnej činnosti v roku 2017 predstavuje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2017		Hlavná činnosť			
		Skutočnosť 2016	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán
501	Spotreba materiálu	225 365,24	207 887,00	236 216,09	113,63%
502	Spotreba energie	257 361,09	315 618,00	257 073,21	81,45%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	63 363,82	86 428,00	69 388,69	80,28%
504	Predaný tovar	0,00	0,00	0,00	
511	Opravy a udržiavanie	66 291,08	86 390,00	95 455,19	110,49%
512	Cestovné	217,55	395,00	114,08	28,88%
513	Náklady na reprezentáciu	1 527,46	1 581,00	1 209,14	76,48%
518	Ostatné služby	522 737,45	490 444,00	524 359,27	106,92%
521	Mzdové náklady	818 228,42	854 557,00	872 538,51	102,10%
524	Zákonne sociálne poistenie	275 740,09	300 185,00	288 794,90	96,21%
525	Ostatné sociálne poistenie	4 987,83	6 650,00	13 511,80	203,18%
527	Zákonne sociálne náklady	78 768,43	77 227,00	82 602,79	106,96%
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	2 731,87	3 798,00	2 445,68	64,39%
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	6 668,46	0,00	8 129,43	
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	1 804,57	1 581,00	863,63	54,63%
548	Ostatné náklady	5 292,59	10 411,00	38 372,25	368,57%
551	Odpisy DHM a DNHM	1 721 907,18	1 761 236,00	1 929 266,88	109,54%
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	

553	Tvorba ostatných rezerv	1 377,72	0,00	1 384,18	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
562	Úroky	19 300,71	11 050,00	11 253,98	101,85%
568	Ostatné finančné náklady	8 069,13	30 514,00	27 489,43	90,09%
591	Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,26	
Náklady spolu		4 081 740,69	4 245 952,00	4 460 469,39	105,05%
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00	
624	Aktivácia DHM	39 967,57	0,00	10 999,88	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	11 139,40	0,00	6 044,82	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	1 362,37	0,00	1 377,72	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
662	Úroky	0,05	0,00	1,39	
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	2 193 301,06	2 511 863,00	2 511 913,83	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	1 721 783,18	1 761 236,00	1 927 786,88	109,46%
693	Výnosy z bež.tr.zo štátneho rozpočtu	136 111,94	57 853,00	57 093,01	98,69%
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	9,00	0,00	100,00	
Výnosy spolu		4 103 674,57	4 330 952,00	4 515 317,53	104,26%
Hospodársky výsledok		21 933,88	85 000,00	54 848,14	

Zvýšené skutočné náklady oproti plánovaným nákladom v hlavnej činnosti podniku boli dosiahnuté v nasledovných položkách:

- spotreba materiálu, kde vyššie náklady boli dosiahnuté v programe Doprava (náklady na náhradné diely, obaľovanú drvu) a v programe Šport
- opravy a udržiavanie, kde vyššie náklady boli dosiahnuté v programe Služby občanom (oprava chladiaceho zariadenia v DS Bardejov), v programe Doprava (oprava živých povrchov chodníkov) a v programe Šport (opravy na zimnom štadióne po predchádzajúcom nájomcovi a oprava strechy športovej haly)
- ostatné služby, kde vyššie náklady boli dosiahnuté v programe Doprava (náklady na obnovu vodorovného značenia a vnútro podnikové náklady na dopravu obaľovanej drvy) a v programe ŽP a ÚP mesta (vnútro podnikové náklady na zvoz zelenej biomasy z pokosených trávnych plôch)
- mzdové náklady, kde vyššie náklady boli dosiahnuté v programe Šport (mierny nárast na zimnom štadióne doplnenie druhého zmenového majstra), v programe ŽP a ÚP mesta (doplnenie stavu na obsluhu malej žacej techniky) a v programe Verejné osvetlenie (doplnenie druhej osádky vysokozdvížnej plošiny)
- ostatné sociálne náklady kde vyššie náklady boli spôsobené uplatnením ustanovenia vyššej kolektívnej zmluvy a povinnosťou zvýšenia percenta zamestnávateľa na príspevok do DDS.
- zákonne sociálne náklady, kde vyššie náklady boli dosiahnuté v programe ŽP a ÚP mesta (náklady na stravné na pracovníkov v rámci doplnenia stavu na malú žaciu techniku)
- zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania, kde vyššie náklady boli dosiahnuté predovšetkým v programe Verejné osvetlenie (úroky z omeškania za oneskorené platby)
- ostatné náklady , kde vyššie náklady ovplyvnila mimosúdna dohoda urovnania vzájomného sporu

V jednotlivých programoch hlavnej činnosti boli v roku 2017 dosiahnuté nasledovné hospodárske výsledky:

Program 1: Služby občanom
Podprogram 2: Cintoríny

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

Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2017		Služby občanom			
		Skutočnosť 2016	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán
501	Spotreba materiálu	3 055,02	2 783,00	1 867,28	67,10%
502	Spotreba energie	4 080,89	3 759,00	3 848,56	102,38%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	382,03	242,00	560,22	231,50%
504	Predaný tovar	0,00	0,00	0,00	
511	Opravy a udržiavanie	377,27	0,00	1 380,16	
512	Cestovné	0,00	0,00	0,00	
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	0,00	
518	Ostatné služby	6 630,87	6 120,00	6 267,15	102,40%
521	Mzdové náklady	29 262,99	29 103,00	30 232,46	103,88%
524	Zákonne sociálne poistenie	10 129,81	10 244,00	10 529,99	102,79%
525	Ostatné sociálne poistenie	215,72	252,00	587,40	233,10%
527	Zákonne sociálne náklady	2 078,48	2 985,00	2 451,57	82,13%
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	80,08	100,00	84,08	84,08%
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	7,07	0,00	5,43	
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00	
548	Ostatné náklady	0,00	0,00	0,00	
551	Odpisy DHM a DNHM	41 177,91	40 987,00	41 136,71	100,37%
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
562	Úroky	0,00	0,00	0,00	
568	Ostatné finančné náklady	10,18	108,00	9,25	8,56%
591	Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	
	Správna réžia	16 224,29	17 606,00	17 597,92	99,95%
Náklady spolu		113 712,61	114 289,00	116 558,18	101,99%
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00	
624	Aktivácia DHM	0,00	0,00	0,00	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
662	Úroky	0,00	0,00	0,00	
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	70 700,00	73 277,00	73 277,00	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	41 177,91	40 987,00	41 136,71	100,37%
693	Výnosy z bež.tr.zo štátneho rozpočtu	0,00	0,00	0,00	
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00	0,00	
	Správna réžia	188,65	25,00	424,34	1697,36%
Výnosy spolu		112 066,56	114 289,00	114 838,05	100,48%
Hospodársky výsledok		-1 646,05	0,00	-1 720,13	

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

Celkove hospodárenie v roku 2017 v tomto programe skončilo s miernou stratou vo výške 1 720,13 €. Na tomto výsledku mal najväčší podiel vývoj nákladov v prvku Mestské cintoríny a DS Bardejov Mierny nárast niektorých nákladov bol v roku 2017 ovplyvnený výškou koeficienta prepočtu nákladov na hlavnú a podnikateľskú činnosť. Kým v hlavnej činnosti bol dosiahnutá mierna strata, v činnostiach zaradených v podnikateľskej činnosti bol dosiahnutý kladný hospodársky výsledok vo výške 25 208,50 €.

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

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

Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2017		Doprava			
		Skutočnosť 2016	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán
501	Spotreba materiálu	109 633,23	92 327,00	105 406,44	114,17%
502	Spotreba energie	0,00	0,00	0,00	
503	Spotreba neskladovateľných dod.	0,00	0,00	69,69	
504	Predaný tovar	0,00	0,00	0,00	
511	Opravy a udržiavanie	49 504,27	45 192,00	50 574,60	111,91%
512	Cestovné	0,00	0,00	0,00	
513	Náklady na reprezentáciu	54,35	0,00	18,46	
518	Ostatné služby	189 043,09	165 693,00	194 234,34	117,23%
521	Mzdové náklady	238 600,92	277 859,00	274 818,94	98,91%
524	Zákonne sociálne poistenie	82 292,44	97 806,00	94 909,14	97,04%
525	Ostatné sociálne poistenie	1 713,68	2 249,00	4 559,00	202,71%
527	Zákonne sociálne náklady	18 958,17	25 132,00	22 176,45	88,24%
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	100,00	585,00	159,92	27,34%
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00	
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00	
548	Ostatné náklady	5 097,56	10 411,00	12 368,99	118,81%
551	Odpisy DHM a DNHM	971 720,63	982 565,00	1 216 196,67	123,78%
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
562	Úroky	3 590,38	2 925,00	3 129,68	107,00%
568	Ostatné finančné náklady	1 959,42	23 953,00	20 732,79	86,56%
591	Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	
	Správna réžia	126 030,72	168 101,00	161 905,93	96,31%
Náklady spolu		1 798 298,86	1 894 798,00	2 161 261,04	114,06%
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00	
624	Aktivácia DHM	9 994,04	0,00	0,00	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	1 705,83	0,00	2 076,66	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	

657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
662	Úroky	0,00	0,00	0,00	
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	814 965,47	911 996,00	912 054,52	100,01%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	971 605,63	982 565,00	1 214 816,67	123,64%
693	Výnosy z bež.tr.zo štátneho rozpočtu	0,00	0,00	0,00	
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00	0,00	
	Správna réžia	1 855,62	237,00	4 384,48	1849,99%
Výnosy spolu		1 800 126,59	1 894 798,00	2 133 332,33	112,59%
Hospodársky výsledok		1 827,73	0,00	-27 928,71	

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

V roku 2017 bol v tomto programe dosiahnutý záporný hospodársky výsledok vo výške 27 928,71 €. Na tomto negatívnom výsledku sa najvyššou mierou podpísali zvýšené náklady:

a) v položke Spotreba materiálu, najmä zvýšené náklady na obaľovanú drvu v rámci opravy živičných povrchov a v spotrebe náhradných dielov na používanú techniku,

b) v položke Opravy a udržiavanie z dôvodu vyšších nákladov na obnovu živičných povrchov chodníkov,

c) v položke Ostatné služby z dôvodu zvýšených nákladov na vnútropodnikové náklady pri dovoze asfaltovej zmesi používanej pri oprave živičných povrchov ako aj zvýšené náklady na obnovu vodorovného dopravného značenia.

Súčasťou nákladov v tomto programe v roku 2017 boli aj náklady:

- na povrchové vody z odkanalizovaných mestských komunikácií, ktoré boli kryté príspevkom mesta v prvku Zrážkové vody vo výške 112 597,44 €,

- náklady na úroky a DPH leasingu špeciálneho nákladného vozidla s mechanickou rukou, ktoré boli hradené príspevkom mesta vo výške 7 689,65 €,

- náklady na úroky a DPH leasingu nadstavieb na podvozky čistiacej techniky, ktoré boli hradené príspevkom mesta vo výške 5 706,51 €,

Program 5: Šport Podprogram 1: Mestské športoviská

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

Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2017		Šport			
		Skutočnosť 2016	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán
501	Spotreba materiálu	22 763,79	20 843,00	33 634,35	161,37%
502	Spotreba energie	58 840,64	119 853,00	88 474,94	73,82%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	49 601,79	72 085,00	58 313,22	80,90%
504	Predaný tovar	0,00	0,00	0,00	
511	Opravy a udržiavanie	9 765,20	34 066,00	41 976,23	123,22%
512	Cestovné	0,00	0,00	0,00	
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	0,00	
518	Ostatné služby	204 299,92	183 432,00	185 457,84	101,10%
521	Mzdové náklady	81 062,79	108 474,00	112 678,44	103,88%
524	Zákonne sociálne poistenie	26 799,39	38 184,00	38 786,54	101,58%
525	Ostatné sociálne poistenie	495,16	1 000,00	1 746,99	174,70%
527	Zákonne sociálne náklady	6 400,32	10 827,00	8 798,55	81,26%
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	972,24	1 585,00	991,58	62,56%

544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	866,84	0,00	2 061,26	
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	493,78	0,00	0,00	
548	Ostatné náklady	0,00	0,00	0,00	
551	Odpisy DHM a DNHM	107 373,84	150 579,00	161 274,87	107,10%
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
557	Tvorba zákonných opr.položíek	0,00	0,00	0,00	
562	Úroky	0,00	0,00	0,00	
568	Ostatné finančné náklady	0,00	0,00	0,00	
591	Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	
	Správna réžia	44 646,80	65 579,00	62 222,14	94,88%
Náklady spolu		614 382,50	806 507,00	796 416,95	98,75%
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00	
624	Aktivácia DHM	9 500,00	0,00	10 999,88	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	2 706,39	0,00	80,20	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položíek	0,00	0,00	0,00	
662	Úroky	0,00	0,00	0,00	
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	541 726,70	740 834,00	740 831,40	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	107 364,84	150 579,00	161 174,87	107,04%
693	Výnosy z bež.tr.zo štátneho rozpočtu	0,00	0,00	0,00	
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	9,00	0,00	100,00	
	Správna réžia	491,61	94,00	1 561,42	1661,09%
Výnosy spolu		661 798,54	891 507,00	914 747,77	102,61%
Hospodársky výsledok		47 416,04	85 000,00	118 330,82	

Podrobnejší prehľad nákladov a výnosov dosiahnutých v jednotlivých prvkoch programu je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 4.

Hospodárenie v roku 2017 v tomto programe skončilo s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 118 330,82 €. Je však potrebné prihliadnuť pri tomto dosiahnutom výsledku na skutočnosť, že zo strany zriaďovateľa bol poskytnutý príspevok mesta na zníženie zadlženosti vo výške 85 000,00 €, pričom tento príspevok je obsiahnutý v dosiahnutých výnosoch v roku 2017, ale náklad bol predmetom nákladov v minulých účtovných obdobiach. Preto reálny hospodársky výsledok predstavuje zisk vo výške 33 330,82 €.

V jednotlivých prvkoch tohto programu boli dosiahnuté nasledovné hospodárske výsledky.

Športová hala – v tomto prvku bol dosiahnutý kladný hospodársky výsledok vo výške 102 375,32 €. Po zohľadnení príspevku mesta na úhradu starých záväzkov vo výške 85 000,00 €, reálny hospodársky výsledok predstavuje zisk vo výške 17 375,32 €

Zimný štadión v tomto prvku bol dosiahnutý kladný hospodársky výsledok vo výške 15 024,93 €. Tento pozitívny hospodársky výsledok sa dosiahol hlavne nižšími nákladmi v spotrebe elektrickej energie a spotrebe zemného plynu.

Krytá plaváreň – od roku 2016 bola krytá plaváreň prenajatá nájomcovi BARDTERM . s. r. o. Poskytnutý príspevok mesta slúžil na vykrytie nákladov za služby spojené s prevádzkou krytej plavárne nájomcom. V priebehu roka 2017 bola ukončený nájomný vzťah s nájomcom a krytá plaváreň odovzdaná do správy BARDTERM . s. r. o.

Štadión BNV – v tomto prvku bol dosiahnutý kladný hospodársky výsledok v celkovej výške 4 156,45 € predovšetkým vďaka nižším osobným nákladom.

Štadión DL – dosiahnutú miernu stratu v tomto prvku vo výške 264,442 € ovplyvnili zvýšené vnútropodnikové náklady na osadenie oplotená ihriska..

Multifunkčné ihriská – dosiahnutú miernu stratu vo výške 782,96 € ovplyvnili vyššie osobné náklady na správcov jednotlivých multifunkčných ihrísk.

Detské ihriská – v tomto prvku bola dosiahnutá strata vo výške 1 564,10 €.

Skatepark – v tomto prvku bola dosiahnutá mierna strata vo výške 614,38 €.

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

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

Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2017		ŽP a ÚP mesta - Verejná zeleň			
		Skutočnosť 2016	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán
501	Spotreba materiálu	54 299,39	66 640,00	64 546,63	96,86%
502	Spotreba energie	11 257,79	12 252,00	9 161,95	74,78%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	3 331,25	4 760,00	1 855,21	38,98%
504	Predaný tovar	0,00	0,00	0,00	
511	Opravy a udržiavanie	1 466,29	2 400,00	909,55	
512	Cestovné	21,00	0,00	18,50	
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	0,00	
518	Ostatné služby	79 145,67	83 122,00	96 902,28	116,58%
521	Mzdové náklady	240 695,15	175 810,00	194 919,80	110,87%
524	Zákonne sociálne poistenie	84 451,37	61 885,00	67 573,97	109,19%
525	Ostatné sociálne poistenie	1 148,01	1 544,00	3 330,40	215,70%
527	Zákonne sociálne náklady	26 849,63	19 586,00	21 407,96	109,30%
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	198,52	0,00	171,01	
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00	
548	Ostatné náklady	0,00	0,00	0,00	
551	Odpisy DHM a DNHM	375 886,84	371 431,00	259 268,32	69,80%
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
562	Úroky	0,00	0,00	0,00	
568	Ostatné finančné náklady	285,31	248,00	295,26	119,06%
591	Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	
	Správna réžia	130 712,29	93 698,00	98 472,57	105,10%
Náklady spolu		1 009 748,51	893 376,00	818 833,41	91,66%
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00	
624	Aktivácia DHM	0,00	0,00	0,00	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činností	113,06	0,00	0,00	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	

662	Úroky	0,00	0,00	0,00	
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	475 100,00	493 541,00	493 540,89	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	375 886,84	371 431,00	259 268,32	69,80%
693	Výnosy z bež.tr.zo štátneho rozpočtu	136 111,94	28 272,00	28 194,72	
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00	0,00	
	Správna réžia	1 390,56	132,00	1 626,29	1232,04%
Výnosy spolu		988 602,40	893 376,00	782 630,22	87,60%
Hospodársky výsledok		-21 146,11	0,00	-36 203,19	

Hospodárenie v podprograme Verejná zeleň programu Životné prostredie a územný plán mesta skončilo v roku 2017 so stratou vo vo výške 36 203,19 €

Rozhodujúci vplyv na dosiahnutú stratu v roku 2017 mali nasledovné faktory:

- zvýšené mzdové náklady a náklady na zákonne sociálne poistenie na zamestnancov prijatých na do obsadenie malej žacej techniky z dôvodu výpadku pracovníkov v rámci projektov zamestnanosti v priebehu roka 2017,
- zvýšené vnútro podnikové náklady za poskytnutú dopravu predovšetkým počas letnej sezóny pri zvoze a likvidácii zeleného odpadu z pokosených trávnatých plôch,
- náklady na kosenie, hrabanie, nakladanie, zber a uloženie zeleného odpadu z trávnatých plôch, ktoré udržiava podnik, ale nemá ich v správe (v priebehu roka 2017 to boli plochy o celkovej výmere 27 842 m²).

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

Prehľad dosiahnutých nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku v programe Životné prostredie a územný plán mesta, podprograme Iná činnosť v rozvoji obce je uvedený v tabuľke (údaje v €):

Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2017		ŽP a ÚP mesta-karanténa túlavých zvierat			
		Skutočnosť 2016	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán
501	Spotreba materiálu	5 075,14	0,00	38,00	
502	Spotreba energie	0,00	0,00	0,00	
503	Spotreba neskladovateľných dod.	0,00	0,00	0,00	
504	Predaný tovar	0,00	0,00	0,00	
511	Opravy a udržiavanie	80,09	0,00	0,00	
512	Cestovné	0,00	0,00	0,00	
513	Náklady na reprezentáciu	38,38	0,00	0,00	
518	Ostatné služby	2 015,55	0,00	229,21	
521	Mzdové náklady	5 776,55	0,00	0,00	
524	Zákonne sociálne poistenie	2 022,23	0,00	0,00	
525	Ostatné sociálne poistenie	0,00	0,00	0,00	
527	Zákonne sociálne náklady	0,00	0,00	0,00	
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	149,00	0,00	0,00	
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00	
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00	
548	Ostatné náklady	0,00	0,00	0,00	
551	Odpisy DHM a DNHM	569,00	3 413,00	3 413,00	100,00%
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
562	Úroky	0,00	0,00	0,00	

568	Ostatné finančné náklady	0,00	0,00	0,00	
591	Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	
	Správna réžia	0,00	0,00	0,00	
Náklady spolu		15 725,94	3 413,00	3 680,21	107,83%
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00	
624	Aktivácia DHM	20 473,53	0,00	0,00	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
662	Úroky	0,00	0,00	0,00	
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	7 500,00	0,00	0,00	
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	569,00	3 413,00	3 413,00	100,00%
693	Výnosy z bež.tr.zo štátneho rozpočtu	0,00	0,00	0,00	
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00	0,00	
	Správna réžia	0,00	0,00	0,00	
Výnosy spolu		28 542,53	3 413,00	3 413,00	100,00%
Hospodársky výsledok		12 816,59	0,00	-267,21	

Aj keď v roku 2017 v tomto podprograme nebol poskytnutý príspevok mesta, podnik dosiahol náklady súvisiace so správou karanténnej stanice na bývalej skládke TKO Lukovica.

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

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

Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2017		Verejné osvetlenie			
		Skutočnosť 2016	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán
501	Spotreba materiálu	20 317,45	16 889,00	15 768,97	93,37%
502	Spotreba energie	173 774,05	169 170,00	146 658,83	86,69%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	0,00	0,00	0,00	
504	Predaný tovar	0,00	0,00	0,00	
511	Opravy a udržiavanie	4 819,16	465,00	614,65	132,18%
512	Cestovné	0,00	0,00	0,00	
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	0,00	
518	Ostatné služby	8 291,50	13 677,00	14 641,41	107,05%
521	Mzdové náklady	37 510,73	61 409,00	69 194,23	112,68%
524	Zákonne sociálne poistenie	13 157,36	20 995,00	24 139,76	114,98%
525	Ostatné sociálne poistenie	316,59	335,00	677,35	202,19%
527	Zákonne sociálne náklady	2 963,91	4 331,00	3 644,13	84,14%
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00	0,00	
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	5 318,91	0,00	5 767,25	
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00	
548	Ostatné náklady	0,00	0,00	2 143,51	
551	Odpisy DHM a DNHM	224 670,33	211 739,00	242 460,82	114,51%

552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
557	Tvorba zákonných opr.položíek	0,00	0,00	0,00	
562	Úroky	15 710,33	8 125,00	8 124,30	99,99%
568	Ostatné finančné náklady	379,06	372,00	384,84	103,45%
591	Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	
	Správna réžia	20 651,70	24 062,00	27 509,74	114,33%
Náklady spolu		527 881,08	531 569,00	561 729,79	105,67%
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00	
624	Aktivácia DHM	0,00	0,00	0,00	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	4 311,99	0,00	2 155,56	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položíek	0,00	0,00	0,00	
662	Úroky	0,00	0,00	0,00	
691	Výnosy z bežných.tr.zo rozp.obce	281 309,30	290 215,00	290 214,21	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.zo rozp.obce	224 670,33	211 739,00	242 460,82	114,51%
693	Výnosy z bež.tr.zo štátneho rozpočtu	0,00	29 581,00	28 898,29	97,69%
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00	0,00	
	Správna réžia	246,74	34,00	631,47	1857,26%
Výnosy spolu		510 538,36	531 569,00	564 360,35	106,17%
Hospodársky výsledok		-17 342,72	0,00	2 630,56	

Hospodárenie podniku v tomto programe skončilo v roku 2017 s miernym ziskom vo výške 2 650,56 € Tento pozitívny výsledok bol dosiahnutý predovšetkým nižšími nákladmi na spotrebu elektrickej energie v dôsledku rekonštrukcie siete verejného osvetlenia (použitie LED technológie).

Program 13: Bývanie a občianska vybavenosť Podprogram 2: Občianska vybavenosť

Stručný prehľad dosiahnutých nákladov, výnosov a hospodárskeho výsledku v programe Bývanie a občianska vybavenosť, podprograme Občianska vybavenosť je uvedený v tabuľke (údaje v €):

Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2017		Bývanie a občianska vybavenosť			
		Skutočnosť 2016	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán
501	Spotreba materiálu	1 990,59	2 000,00	995,01	49,75%
502	Spotreba energie	0,00	0,00	0,00	
503	Spotreba neskladovateľných dod.	0,00	0,00	0,00	
504	Predaný tovar	0,00	0,00	0,00	
511	Opravy a udržiavanie	0,00	0,00	0,00	
512	Cestovné	0,00	0,00	0,00	
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00	0,00	
518	Ostatné služby	0,00	0,00	994,80	
521	Mzdové náklady	0,00	0,00	0,00	
524	Zákonne sociálne poistenie	0,00	0,00	0,00	
525	Ostatné sociálne poistenie	0,00	0,00	0,00	
527	Zákonne sociálne náklady	0,00	0,00	0,00	

531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00	0,00	
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00	
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00	0,00	
548	Ostatné náklady	0,00	0,00	0,00	
551	Odpisy DHM a DNHM	0,00	0,00	0,00	
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
562	Úroky	0,00	0,00	0,00	
568	Ostatné finančné náklady	0,00	0,00	0,00	
591	Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	
	Správna réžia	0,00	0,00	0,00	
Náklady spolu		1 990,59	2 000,00	1 989,81	99,49%
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00	
624	Aktivácia DHM	0,00	0,00	0,00	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	0,00	0,00	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00	0,00	
662	Úroky	0,00	0,00	0,00	
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	1 990,59	2 000,00	1 995,81	99,79%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	0,00	0,00	0,00	
693	Výnosy z bež.tr.zo štátneho rozpočtu	0,00	0,00	0,00	
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00	0,00	
	Správna réžia	0,00	0,00	0,00	
Výnosy spolu		1 990,59	2 000,00	1 995,81	99,79%
Hospodársky výsledok		0,00	0,00	6,00	

Poskytnutý príspevok v tomto programe bol použitý v jarnej časti na nákup deratizačných nástrah a v jesennej časti na deratizáciu objektov v správe podniku odborne spôsobilou osobou.

6. Hospodárenie podniku v roku 2017 v podnikateľskej činnosti.

Hospodárenie podniku v podnikateľskej činnosti v roku 2017 skončilo s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 12 222,54 € po zdarení.

Prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov v podnikateľskej činnosti v roku 2017 predstavuje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Dosiahnuté náklady a výnosy v roku 2017	Podnikateľská činnosť				
	Skutočnosť 2016	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán	
501	Spotreba materiálu	80 181,58	76 538,00	81 500,98	106,48%
502	Spotreba energie	46 786,52	112 037,00	67 214,74	59,99%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	32 828,20	82 888,00	51 604,56	62,26%
504	Predaný tovar	29 546,00	30 668,00	32 753,60	106,80%
511	Opravy a udržiavanie	19 883,82	4 342,00	49 941,87	1150,20%

512	Cestovné	290,92	506,00	306,94	60,66%
513	Náklady na reprezentáciu	449,23	421,00	413,92	98,32%
518	Ostatné služby	55 142,25	77 339,00	93 086,48	120,36%
521	Mzdové náklady	246 259,32	270 913,00	278 695,56	102,87%
524	Zákonne sociálne poistenie	83 436,38	95 363,00	92 525,09	97,02%
525	Ostatné sociálne poistenie	1 700,95	2 452,00	4 582,20	186,88%
527	Zákonne sociálne náklady	21 736,76	28 509,00	25 746,47	90,31%
531	Daň z motorových vozidiel	434,60	455,00	442,53	97,26%
538	Ostatné dane a poplatky	1 335,90	1 427,00	1 140,34	79,91%
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	504,95	0,00	355,82	
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	478,60	421,00	399,88	94,98%
546	Odpis pohľadávky	0,00	0,00	17 289,40	
548	Ostatné náklady	58,79	0,00	4 250,60	
551	Odpisy DHM a DNHM	822 240,79	737 746,00	385 653,01	52,27%
552	Tvorba zákonných rezerv	7 164,18	0,00	10 598,95	
553	Tvorba ostatných rezerv	422,28	0,00	1 364,52	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	21 361,17	0,00	20 702,47	
562	Úroky	0,00	0,00	0,00	
568	Ostatné finančné náklady	11 552,09	12 177,00	12 752,33	104,72%
591	Splatná daň z príjmov	726,38	7 750,00	5 658,56	73,01%
Náklady spolu		1 484 521,66	1 541 952,00	1 238 980,82	80,35%
602	Tržby z predaja služieb	592 179,07	800 003,00	778 363,39	97,30%
604	Tržby za tovar	45 092,24	33 358,00	50 028,90	149,98%
624	Aktivácia DHM	0,00	0,00	0,00	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	1 203,33	0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	529,01	0,00	1 531,53	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	4 545,59	0,00	5 746,22	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	5 295,56	0,00	7 164,17	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	437,63	0,00	422,28	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	13 568,92	0,00	26 092,38	
662	Úroky	0,01	0,00	0,48	
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	0,00	0,00	0,00	
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	759 740,79	675 246,00	319 354,01	47,29%
693	Výnosy z bež.tr.zo štátneho rozpočtu	0,00	0,00	0,00	
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	62 500,00	62 500,00	62 500,00	100,00%
Výnosy spolu		1 485 092,15	1 571 107,00	1 251 203,36	79,64%
Hospodársky výsledok		570,49	29 155,00	12 222,54	

V zmysle schválenej organizačnej štruktúry Bardejovského podniku služieb BAPOS, mestského podniku Bardejov a v zmysle zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov zahŕňa podnikateľská činnosť všetky poskytnuté tovary a služby podnikateľským subjektom a fyzickým osobám na základe objednávok, vrátane poplatkov za užívanie športových zariadení. V podnikateľskej činnosti sú sústredené všetky výnosy z príjmov z fakturácie a príjmov cez registračné pokladne. Náklady na dosiahnuté výnosy sa prerozdeľujú na hlavnú a podnikateľskú činnosť na základe:

- pomeru odpracovaných hodín,
- pomeru prenajatej plochy k celkovej ploche
- pomeru spotreby energií (v prípade pomerných meračov).

Výnosmi z **prenájmu nebytových priestorov a s poskytovaných služieb spojených s prenájom nebytových priestorov** sú výnosy z prenájom areálu Mestského futbalového štadióna – ul. Družstevná, Bardejov, krytej plavárne, nebytových priestorov a služieb spojených s prenájom nebytových priestorov na športoviskách Športová hala, detské dopravné ihrisko, futbalový štadión v BNV a Dlhej Lúke, ako aj prenájom nebytových

priestorov v administratívnej budove na Štefánikovej ulici. Súčasťou zahrnutých výnosov v tejto činnosti sú aj výnosy z krátkodobého prenájmu športovísk, výnosy za reklamný priestor ako aj výnosy s poskytovaných služieb spojených s prenájom nebytových priestorov v Mestskom hnedom priemyselnom parku.

Výnosmi z **prevádzkovania trhovísk a trhových miest** sú výnosy z prenájmu trhových miest, vybraného od podnikateľských subjektov ako aj od súkromných osôb predávajúcich na mestských trhoviskách pri obchodnom centre „AB“. Súčasťou tejto činnosti sú aj príjmy za prenájom stánku Predajne kvetov.

Prevádzkovanie autoparkovísk zahŕňa výber parkovného z parkovísk zaradených do Zóny I, II, III a Zóny BUS priamo pracovníkmi parkovacej služby, ako aj príjmy z komisionálneho predaja parkovacích kariet a výberu parkovného formou SMS systému. Príjmami v tejto činnosti sú aj príjmy z predaja neprenosných a prenosných parkovacích kariet.

Vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok zahŕňa príjmy z fakturácie iným podnikateľským subjektom a fyzickým osobám na základe objednávok v programoch Doprava, Životné prostredie a Verejné osvetlenie. Náklady sa prerozdeľujú na podnikateľskú činnosť na základe pomeru odpracovaných hodín v podnikateľskej činnosti.

Výnosy vo **vnútroštátnej nákladnej cestnej doprave** sú dosahované z poskytnutých služieb v zmysle obdržaných objednávok od iných právnych subjektov. Súčasťou celkových výnosov sú aj vnútro podnikové výnosy poskytované ostatným hospodárskym strediskám. Poskytované vnútro podnikové služby pre hospodárske strediská podniku zaradené v hlavnej činnosti sú čerpané zo schváleného príspevku mesta v príslušných programoch.

Prevádzkovanie pohrebných služieb v podnikateľskej činnosti zahŕňa predaj rakiev, prevoz zosnulých pohrebným autom a ostatné služby spojené s pohrebným obradom. Súčasťou výnosov sú aj výnosy z prenájmu hrobových miest.

7. Stav spravovaného majetku k 31. 12. 2017.

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

Druh majetku	Stav k 01. 01. 2017	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2017
Obstarávacia cena	54 034 567,64	4 427 477,11	11 528 348,46	46 958 607,40
Stavby	51 298 142,57	1 757 797,88	10 809 507,36	42 246 433,09
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	1 604 544,88	246 944,60	0,00	1 851 489,48
Dopravné prostriedky	926 697,43	1 921 548,00	0,00	2 848 245,43
Ostatný dlhodobý majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozemky	192 743,36	0,00	192 743,36	0,00
Umelecké diela a zbierky	12 439,40	0,00	0,00	12 439,40
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	24 911,11	501 186,63	526 097,74	0,00
Oprávky	1 952 718,96	2 069 240,27	0,00	24 494 879,55
Stavby	20 233 044,66	1 889 543,62	1 649 667,96	20 472 920,32
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	1 174 435,05	96 991,27	0,00	1 271 426,32
Dopravné prostriedky	778 283,91	1 972 249,00	0,00	2 750 532,91
Ostatný dlhodobý majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
Umelecké diela a zbierky	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková cena	31 873 715,13	468 693,22	9 878 680,50	22 463 727,85

Stavby	31 065 097,91	-131 745,74	9 159 839,40	21 773 512,77
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	430 109,83	149 953,33	0,00	580 063,16
Dopravné prostriedky	148 413,52	-50 701,00	0,00	97 712,52
Ostatný dlhodobý majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozemky	192 743,36	0,00	192 743,36	0,00
Umelecké diela a zbierky	12 439,40	0,00	0,00	12 439,40
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	24 911,11	501 186,63	526 097,74	0,00

V priebehu roka 2017 sa hodnota (vo výške nadobúdacej hodnoty) majetku v správe podniku znížila o 7 075 960,24 €. Dôvodom tohto poklesu v roku 2017 bolo protokolárne odňatie zo správy podniku spravovanie Mestského hnedého priemyselného parku a krytej plavárne

Protokolárne zo strany mesta do správy podniku bol v priebehu roka 2017 odovzdaný majetok vo výške 3 962 151,79 €. Okrem tohto protokolárne odovzdaného majetku podnik navýšil hodnotu spravovaného majetku:

a) prostredníctvom poskytnutého kapitálového transferu príspevku mesta o výšku 234 592,32 € €,

Prehľad majetku obstaraného prostredníctvom kapitálového transferu príspevku mesta podnikom v roku 2017 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Názov majetku	Nadobúdacia hodnota	Technické zhodnotenie
Rekonštrukcia Mestského štadióna-WC štné+šatne dorast	0,00	9 999,44
Pojazdná dielňa DAEWOO AVIA	3 900,00	0,00
Rekonštrukcia Krytej plavárne	0,00	125 640,44
Rekonštrukcia štadióna BNV	0,00	9 769,72
Rekonštrukcia detského ihriska Vinbarg	0,00	10 999,88
Prístroj na lokalizáciu plášťových porúch	2 316,00	0,00
Prístroj na prepaľovanie káblov	7 521,60	0,00
Vianočná výzdoba-svetelná fontána	13 998,00	0,00
Rekonštrukcia vrátnice BAPOS	0,00	16 199,75
Rekonštrukcia Mestského štadióna-odernizácia priestorov šatní+roširení hracej plochy	0,00	9 999,95
Oplotok TKO pri D8	8 136,43	0,00
Technické zhodnotenie zimného štadióna-dodatocný odvod DPH	0,00	16 111,11
Spolu	35 872,03	198 720,29
		234 592,32

b) prostredníctvom leasingovej zmluvy na nadstavby čistiacej techniky vo výške 243 392,32 €.

Prehľad majetku obstaraného prostredníctvom leasingu podnikom v roku 2017 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Názov majetku	Nadobúdacia hodnota
Nadstavba Turbo 6000 Combi	47 423,11
Nadstavba KOBIT AK 6-H INERT	41 928,97
Nadstavba KOBIT SK-2H	32 868,45
Nadstavba KOBIT SK-2H	32 868,45
Nadstavba KOBIT SK-1H	9 976,20
Nadstavba KOBIT SK-1H	9 976,20
Radlica KOBIT RSP 29	9 638,84
Radlica KOBIT UPL 26H	10 206,18
Radlica KOBIT RSP 26 plast	9 571,37

Radlica KOBIT RSP 26 plast	9 571,37
Radlica KOBIT RSV 1700	3 951,93
Radlica KOBIT RSV 1700	3 951,93
Spolu	221 933,00

Okrem spravovaného majetku mesta eviduje podnik majetok, ktorý bol obstaraný prostredníctvom dotácie od iných subjektov verejnej správy ako aj subjektu mimo verejnú správu ako aj majetok obstaraný z vlastných zdrojov podniku..

Stav majetku k 31. 12. 2017 obstaraného podnikom prostredníctvom cudzích zdrojov vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Názov majetku	Nadob. hodnota	Oprávky	Zostatková hodnota	Poskytnutá dotácia od subjektu
Nové tribúny-Mestský štadión	750 000,00	130 209,00	619 791,00	Slovenský futbalový zväz
Detské ihrisko BNV	2 000,00	109,00	1 891,00	Prešovský samosprávny kraj
Spolu	752 000,00	130 318,00	621 682,00	

Stav majetku k 31. 12. 2017 obstaraného podnikom prostredníctvom vlastných zdrojov (započítanie technického zhodnotenia majetku nájomcom Mestského štadióna s nájomným na základe nájomnej zmluvy) vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Názov majetku	Nadob. hodnota	Oprávky	Zostatková hodnota
Tecnické zhodnotenie Mestského štadióna	60 772,42	3 799,00	56 973,42

8. Tvorba a použitie fondov.

Výsledkom hospodárenia podniku v roku 2016 bol kladný hospodársky výsledok v celkovej výške 22 504,37 € (hlavná činnosť dosiahla zisk vo výške 21 933,88 € a podnikateľská činnosť zisk vo výške 570,49 €). Záverčným účtom mesta a finančným usporiadaním za rok 2016 bol zisk za hlavnú a podnikateľskú činnosť z roku 2016 prerozdelený do zákonného rezervného fondu. Rezervný fond bol použitý na likvidáciu straty z predchádzajúcich účtovných období (čiastočne stratu dosiahnutú v roku 2012).

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

Rezervný fond	
Počiatkový stav k 1.1.2017	0,00 €
Prídel do fondu	22 504,37 €
Použitie fondu	22 504,37 €
Konečný stav k 31.12.2017	0,00 €

Okrem zákonného rezervného fondu podnik tvorí aj zákonný sociálny fond vo výške 1,50 % zo súhrnu hrubých miezd zúčtovaných zamestnancom na výplatu za bežný rok. Tvorbu a použitie sociálneho fondu v roku 2017 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €)

Sociálny fond	
Počiatkový stav k 1.1.2017	3 820,41 €
Povinná tvorba	19 247,00 €

Použitie fondu	17 656,07 €
a) stravné	12 885,60 €
b) odchodné	300,00 €
c) životné jubileá	1 650,00 €
d) kultúrne podujatia	0,00 €
e) dopravné	2 820,47 €
Konečný stav k 31.12.2017	5 411,34 €

9. Stav pohľadávok k 31. 12. 2017.

Prehľad vývoja stavu pohľadávok v priebehu roka 2017 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Dátum	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti				Pohľadávky spolu
		do 30 dní	do 60 dní	nad 60 dní	Spolu	
31.12.2016	8 719,96	36 465,63	658,00	160 133,75	197 257,38	205 977,34
31.03.2017	64 884,12	8 235,99	4 232,78	189 137,06	201 605,83	266 489,95
30.06.2017	26 204,55	5 154,18	22 243,25	144 884,10	172 281,53	198 486,08
30.09.2017	27 323,90	68 335,63	9 280,23	138 162,17	215 778,03	243 101,93
31.12.2017	42 962,98	9 326,20	2 713,19	124 631,37	136 670,76	179 633,74

Z celkovej výšky pohľadávok 179 633,74 € boli k 31. 12. 2017 v lehote splatnosti pohľadávky vo výške 42 962,98 € €. Po lehote splatnosti k 31. 12. 2017 Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov evidoval pohľadávky vo výške 136 670,76 €.

Oproti stavu výšky pohľadávok k 31. 12. 2016 v priebehu roka 2017 došlo k zníženiu stavu pohľadávok v celkovej výške 26 343,60 €, čo predstavuje medziročný pokles o 12,79 %.

Z pohľadávok po lehote splatnosti bolo k 31. 12. 2017 v riešení celkom 12 prípadov s celkovou istinou 17 159,32 € . Jedná sa o súdnevymáhania, exekúcie a konkurzy.

Z tohto počtu k dátumu hodnotenia sú v exekučnom konaní 4 prípady, s dlžnou čiastkou 4 550,65 €.

V 4. prípadoch prebieha súdne konanie v celkovej žalovanej čiastke 10 665,09 €. Mimo súdne riešenie sú 2 konkurzy v celkovej výške 1 943,58 €.

Za hodnotené obdobie sa cestou právneho zástupcu podarilo vymôcť 19 579,22 € pohľadávok.

10. Stav záväzkov k 31. 12. 2017.

Prehľad vývoja výšky záväzkov podniku počas roka 2017 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Stav záväzkov k dátumu	Dodávatelia	Ostatné	Spolu
31.12.2016	483 374,88	88 208,76	571 583,64
31.01.2017	502 888,72	46 165,38	549 054,10
28.02.2017	501 856,19	89 612,23	591 468,42
31.03.2017	529 845,65	87 639,03	617 484,68
30.04.2017	461 369,82	85 548,66	546 918,48
31.05.2017	504 013,72	87 906,43	591 920,15
30.06.2017	491 896,86	92 157,54	584 054,40
31.07.2017	536 761,61	91 806,83	628 568,44

31.08.2017	518 442,13	97 902,83	616 344,96
30.09.2017	543 987,04	99 631,90	643 618,94
31.10.2017	610 283,01	98 822,11	709 105,12
30.11.2017	511 263,78	99 095,13	610 358,91
31.12.2017	397 141,01	98 177,69	495 318,70

Závazky v položke „Ostatné“, predstavujú záväzky voči:

- Sociálnej poisťovni vo výške 68 337,29 €,
- Všeobecnej zdravotnej poisťovni vo výške 13 355,66 €,
- zdravotnej poisťovni Dôvera vo výške 9 688,91 €,
- zdravotnej poisťovni Union vo výške 3 883,31 €,
- doplnkovej zdravotnej poisťovni vo výške 2 852,52 €.

Závazky v položke „Ostatné“, po lehote splatnosti predstavujú výšku 46 834,53 €, čo predstavuje mesačné záväzky zo zákonného sociálneho poistenia za obdobie 11/2017 splatné k 31. 12. 2017.

Z uvedeného prehľadu je vidno pokles záväzkov voči dodávateľom oproti stavu k 31. 12. 2016 vo výške 86 233,87 €. Mierny nárast ostatných záväzkov oproti stavu k 31. 12. 2016 je spôsobený vyššími zákonnými odvodmi na sociálne a zdravotné poistenie z dôvodu nárastu miezd ako aj zákonnými odvodmi na sociálne a zdravotné poistenie na zamestnancov zaradených v projektoch na zvýšenie nezamestnanosti. Tieto odvody budú zo strany ÚPSVaR Bardejov refundované až v priebehu roka 2018.

Štruktúrne rozdelenie záväzkov podľa lehoty splatnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

:

Dátum	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti do 60 dní	Po lehote splatnosti nad 60 dní	Spolu
31.12.2016	161 170,59	186 768,49	223 644,56	571 583,64
31.01.2017	160 359,40	156 165,05	232 529,65	549 054,10
28.02.2017	133 799,91	221 553,06	236 115,45	591 468,42
31.03.2017	147 433,89	235 503,69	234 547,10	617 484,68
30.04.2017	156 994,60	228 049,83	161 874,05	546 918,48
31.05.2017	144 330,73	333 864,36	113 725,06	591 920,15
30.06.2017	151 161,52	255 974,36	176 918,52	584 054,40
31.07.2017	132 906,65	246 782,30	248 879,49	628 568,44
31.08.2017	140 566,17	228 340,61	247 438,18	616 344,96
30.09.2017	145 663,37	190 382,76	307 572,81	643 618,94
31.10.2017	141 288,64	251 003,53	316 812,95	709 105,12
30.11.2017	150 376,14	212 574,12	247 408,65	610 358,91
31.12.2017	129 352,59	156 725,41	209 240,70	495 318,70

Z uvedených tabuľkových prehľadov vývoja záväzkov počas roka 2017 je vidno zníženie výšky záväzkov ku koncu roka 2017. Tento pokles výšky záväzkov podniku k 31. 12. 2017 oproti výške sledovaných záväzkov k 31. 12. 2016 predstavuje výšku 76 264,94 €, čo predstavuje medziročný pokles výšky záväzkov o 13,34 %. K tomuto poklesu výšky záväzkov prispel predovšetkým poskytnutý príspevok mesta na úhradu starých záväzkov voči BARDTERM s. r. o.. Aj vďaka tomuto príspevku mesta došlo k poklesu záväzkov podniku u záväzkov po dobe splatnosti nad 60 dní, kde v roku 2017 bol dosiahnutý pokles vo výške 14 403,86 €, čo predstavuje medziročný pokles o 6,44 %.

11. Záver – zhodnotenie činnosti podniku.

Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov skončil hospodárenie v roku 2017 s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 72 729,50 € pred zdanením, po zdanení predstavuje tento kladný hospodársky výsledok sumu 67 070,68 €.

Hlavná činnosť Bardejovského podniku služieb BAPOS, mestského podniku Bardejov sa na tomto hospodárskom výsledku podieľala ziskom vo výške 54 848,14 € €.

Podnikateľská činnosť Bardejovského podniku služieb BAPOS, mestského podniku Bardejov sa na tomto hospodárskom výsledku podieľala ziskom vo výške 12 222,54 € €.

Porovnanie dosiahnutých hospodárskych výsledkov v rokoch 2012 – 2017 je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	2012	2013	2014
Hospodársky výsledok z hlavnej činnosti	-126 717,25	-54 250,96	-626,19
Hospodársky výsledok z podnikateľskej činnosti	66,99	13 727,27	2 478,04
Hospodársky výsledok BAPOS spolu:	-126 650,26	-40 523,69	1 851,85
	2015	2016	2017
Hospodársky výsledok z hlavnej činnosti	20 534,61	21 933,88	54 848,14
Hospodársky výsledok z podnikateľskej činnosti	46 240,38	570,49	12 222,54
Hospodársky výsledok BAPOS spolu:	66 774,99	22 504,37	67 070,68

Dosiahnutý hospodársky výsledok v hlavnej činnosti negatívne ovplyvnili dosiahnuté hospodárske výsledky – straty v programoch:

- Služby občanom, kde bola dosiahnutá mierna strata vo výške 1 720,13 €,
- Doprava, kde bola dosiahnutá strata vo výške 27 928,71 €,
- ŽP a ÚP mesta, kde bola dosiahnutá strata vo výške 27 928,71 €.

Positívny vplyv na dosiahnutý hospodársky výsledok v hlavnej činnosti mali dosiahnuté hospodárske výsledky – zisk v nasledujúcich programoch:

- Šport, kde bol dosiahnutý zisk vo výške 118 330,82 € (hlavne v dôsledku poskytnutého príspevku mesta na úhradu starých záväzkov voči spoločnosti BARDTERM s. r. o.),
- Verejné osvetlenie, kde bol dosiahnutý mierny zisk vo výške 2 630,56 €,
- Bývanie a občianska vybavenosť, kde bol dosiahnutý mierny zisk vo výške 6,00 €.

Positívny vplyv na hospodárenie podniku v hlavnej činnosti v budúcom období by mali mať nižšie náklady na techniku používanú počas zimnej údržby mestských komunikácií, chodníkov a verejných priestranstiev v dôsledku využitia nadstavieb na čistiacu techniku, ktoré boli obstarané v priebehu roka 2017, ako aj použitie LED technológie v sieti verejného osvetlenia zrealizovanej počas roka 2017.

V podnikateľskej činnosti sa združovali v roku 2017 všetky výnosy z poskytovaných služieb ostatným podnikateľským subjektom a občanom, na základe objednávok resp. zmlúv, dosiahnuté na základe fakturácie, resp. príjmom v hotovosti prostredníctvom registračných pokladníc. Náklady na dosiahnutie niektorých z týchto výnosov (hlavne z prenájmu) sa prerozdeľovali na základe schváleného pomeru odpracovaných hodín v podnikateľskej činnosti pri poskytovaných službách alebo na základe pomeru prenajatej plochy pri nájme nebytových priestorov. Positívny vplyv na vývoj hospodárenia v podnikateľskej činnosti mali zvýšené výnosy za služby poskytované na pohrebiskách ako aj dosiahnuté výnosy z príjmov za parkovanie na území mesta. No hlavným pozitívnym faktorom, ktorý ovplyvnil hospodárenie v podnikateľskej činnosti bolo krytie nákladov spojených s výkonom správy Mestského hnedého priemyselného parku zo strany Mesta Bardejov ako aj krytie nákladov za poskytované služby spojené s prenájmom nebytových priestorov v Mestskom hnedom priemyselnom parku nájomcami..

V oblasti vývoja sledovanej zadlženosti podniku v roku 2017 bol zaznamenaný pozitívny vývoj v znižovaní záväzkov podniku. K 31. 12. 2017 bolo dosiahnuté zníženie záväzkov podniku oproti stavu k 31. 12. 2016 o 76 264,94 €.

Prehľad vývoja sledovanej zadlženosti v rokoch 2014 – 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

Rok	Celková výška sledovaných záväzkov
2014	817 883,00
2015	671 329,86
2016	671 583,64
2017	498 318,70

V priebehu rokov 2015. 2016 a 2017 došlo ku poklesu sledovaných záväzkov vo výške 319 564,30 € (hlavne vďaka poskytnutému príspevku mesta na úhradu starých záväzkov voči spoločnosti BARDTERM s. r. o. vo výške 300 000,00 €).

Dosiahnutý celkový zisk podniku vo výške 67 070,68 € navrhujeme presunúť do rezervného fondu, z ktorého navrhujeme účtovne vysporiadať záporný výsledok hospodárenia z minulých účtovných období .

(Táto správa obsahuje hlavičku, 28 očíslovaných strán a tabuľkové prílohy č. 1, 2, 3, 4)

Prehľad príjmov a výdavkov rozpočtu hlavnej činnosti za rok 2017.

Príloha č. 1

Položka	Podpoložka	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Plnenie k 31.12.2017	% plnenia
212	003	Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov	0,00	0,00	25,20	
233	003	Poplatky a platby za stravné	15 762,00	15 762,00	25 164,40	159,65%
242		Úroky z tuzemských vkladov	0,00	0,00	1,87	
292	006	Príjmy z náhrad z poistného plnenia	0,00	0,00	6 510,80	
292	012	Príjmy z dobropisov	0,00	0,00	45,50	
292	017	Príjmy z vratiek	0,00	0,00	21 453,40	
292	027	Iné	0,00	0,00	1 672,28	
312	001	Tuzemské bežné transfery v rámci VS zo ŠR	0,00	57 853,00	43 509,96	75,21%
312	007	Tuzem. bežné transfery v rámci VS z rozpočtu obce	2 445 135,00	2 511 863,00	2 511 913,83	100,00%
322	005	Tuzem. kapitál. transfery v rámci VS z rozpočtu obce	170 508,00	417 450,00	417 220,23	99,94%
Príjmy spolu:			2 631 405,00	3 002 928,00	3 027 517,47	100,82%
611		Tarifný plat.osobný- plat,zákl.plat,funk.plat..	703 208,00	740 050,00	777 193,49	105,02%
621		Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	51 924,00	52 802,00	65 300,04	123,67%
623		Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	61 759,00	66 660,00	69 255,00	103,89%
625	001	Poistné do Soc. poisťovne na nemoc. poistenie	22 734,00	23 901,00	27 235,43	113,95%
625	002	Poistné do Soc. poisťovne na starobné poistenie	146 164,00	153 572,00	177 783,90	115,77%
625	003	Poistné do Soc. poisťovne na úrazové poistenie	6 496,00	6 822,00	7 897,50	115,77%
625	004	Poistné do Soc.j poisťovne na invalidné poistenie	48 722,00	51 221,00	53 945,27	105,32%
625	005	Poistné do Soc. poisťovne na poistenie v nezam.	16 240,00	17 072,00	17 721,74	103,81%
625	006	Poistné do Soc.j poisťovne na garančné poistenie	2 025,00	2 131,00	2 462,86	115,57%
625	007	Poistné do Soc. poisťovne do rez. fondu solidarity	38 590,00	40 526,00	46 906,83	115,75%
627		Príspevok do doplnk.dôchodkových poisťovní	6 635,00	6 635,00	27 183,36	409,70%
631	001	Cestovné náhrady - tuzemské	384,00	384,00	1 153,42	300,37%
632	001	Energie	486 868,00	471 868,00	493 005,29	104,48%
632	002	Vodné, stočné	131 497,00	138 095,00	127 534,98	92,35%
632	003	Poštové služby	7 816,00	7 816,00	11 712,56	149,85%
632	004	Komunikačná infraštruktúra	4 959,00	4 959,00	669,08	13,49%
633	004	Prev. stroje, prístroje, zariadenie, technika a náradie	13 179,00	26 949,00	0,00	0,00%
633	005	Špec.e stroje, prístroje, zariadenie, technika a nárad.	1 165,00	1 165,00	362,95	31,15%
633	006	Všeobecný materiál	126 290,00	126 699,00	166 615,48	131,50%
633	009	Knihy,časopisy,noviny,učebnice,učebné pomôcky	0,00	0,00	147,80	
633	010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	7 229,00	7 708,00	747,90	9,70%
633	015	Palivá ako zdroj energie	19 419,00	19 419,00	0,00	
633	016	Reprezentačné	1 584,00	1 584,00	1 262,71	79,72%
634	001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	33 656,00	33 656,00	74 051,02	220,02%
634	002	Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	3 885,00	3 885,00	21 016,60	540,97%
634	003	Poistenie	5 522,00	24 714,00	23 910,42	96,75%
634	004	Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	0,00	0,00	80,20	
634	005	Karty, známky, poplatky	585,00	585,00	60,00	10,26%
634	006	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	0,00	0,00	2 456,33	
635	002	Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky	0,00	0,00	4 192,71	
635	004	Rutinná a štandardná údržba prevádzkových strojov	5 000,00	4 500,00	0,00	
635	006	Rutinná a štandardná údržba budov, objektov	36 794,00	78 024,00	92 686,71	118,79%
635	007	Rutinná a štandardná údržba pracovných odevov,	0,00	0,00	2 232,45	
635	009	Rutinná a štandardná údržba softvéru	700,00	700,00	280,81	40,12%
636	001	Nájomne za nájom budov, objektov alebo ich častí	0,00	0,00	183 372,45	
636	002	Nájomne za nájom prevádzkových strojov,prístrojov,za	6 082,00	6 082,00	415,99	6,84%
637	001	Školenia,kurzy,semináre,porady,konferencie	1 547,00	1 547,00	1 097,80	70,96%
637	004	Všeobecné služby	342 418,00	330 279,00	27 374,17	8,29%
637	005	Špeciálne služby	3 318,00	3 318,00	4 363,18	131,50%
637	006	Náhrady	1 787,00	1 787,00	0,00	
637	011	Štúdie, expertízy, posudky	0,00	0,00	1 130,80	
637	012	Poplatky a odvody	5 100,00	13 100,00	9 077,11	69,29%
637	014	Stravovanie	71 757,00	71 757,00	97 052,53	135,25%
637	015	Poistné	5 530,00	5 530,00	7 537,38	136,30%
637	016	Prídel do sociálneho fondu	11 722,00	11 722,00	0,00	
637	023	Kolkové známky	0,00	0,00	151,40	
637	031	Pokuty a penále	1 760,00	1 760,00	7 729,41	439,17%
637	032	Mylné platby	0,00	0,00	1 100,20	
637	035	Dane	8 140,00	13 444,00	106 059,88	788,90%
637	036	Reprezentačné výdavky	0,00	0,00	434,00	
642	011	Transfery odborovej organizácii	0,00	0,00	4 319,43	
651	002	Splácanie úrokov v tuzem. banke a pobočke zah- ban.	8 125,00	8 125,00	8 124,30	99,99%
653	001	Manipulačné poplatky	2 582,00	2 925,00	13 396,16	457,99%
Bežné výdavky spolu			2 460 897,00	2 585 478,00	2 769 801,03	107,13%
713	004	Nákup prevádz. strojov,prístrojov,zariadení,techniky a i	14 000,00	24 000,00	9 837,60	40,99%
714	004	Nákup nákladných vozidiel,tahačov	0,00	3 900,00	3 900,00	100,00%
717	001	Realizácia nových stavieb	0,00	8 137,00	6 780,36	83,33%
717	002	Rekonštrukcia a modernizácia	0,00	198 723,00	160 112,18	80,57%
Kapitálové výdavky spolu			14 000,00	234 760,00	180 630,14	76,94%
821	007	Splácanie tuzemskej istiny z ostatných úverov	133 551,00	133 551,00	133 550,19	100,00%
824		Splácanie finančného prenájmu	22 957,00	49 139,00	49 077,72	99,88%
Výdavkové operácie - spolu			156 508,00	182 690,00	182 627,91	99,97%

	Výdavky spolu:	2 631 405,00	3 002 928,00	3 133 059,08	104,33%
--	----------------	--------------	--------------	--------------	---------

Prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov v roku 2017 v programe Služby občanom

Príloha č. 2

Program: Služby občanom Podprogram: Cintoriny	Správa cintorínov a DS Bardejov			Správa cintorína a DS Dlhá Lúka			Správa cintorína a DS Míhaľov			Správa cintorína a DS BNV			Služby občanom - spolu		
	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán
501 Spotreba materiálu	2 683,00	1 634,32	60,91%	100,00	0,00	0,00%	0,00	172,98		0,00	59,98		2 783,00	1 867,28	67,10%
502 Spotreba energie	2 737,00	2 965,35	108,34%	445,00	386,37	86,82%	341,00	204,29	59,91%	236,00	292,55	123,96%	3 759,00	3 848,56	102,38%
503 Spotreba neskladovateľných dod.	219,00	319,90	146,07%	10,00	6,09	60,90%	0,00	0,00		13,00	234,23	1801,77%	242,00	560,22	231,50%
504 Predaný tovar	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
511 Opravy a udržiavanie	0,00	1 380,16		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	1 380,16	
512 Cestovné	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
513 Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
518 Ostatné služby	2 194,00	2 741,26	124,94%	3 840,00	3 213,29	83,68%	0,00	3,96		86,00	308,64	358,88%	6 120,00	6 267,15	102,40%
521 Mzdové náklady	27 663,00	28 672,46	103,65%	0,00	120,00		0,00	0,00		1 440,00	1 440,00	100,00%	29 103,00	30 232,46	103,88%
524 Zákonne sociálne poistenie	9 737,00	10 214,66	104,91%	0,00	30,21		0,00	0,00		507,00	285,12	56,24%	10 244,00	10 529,99	102,79%
525 Ostatné sociálne poistenie	252,00	587,40	233,10%	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		252,00	587,40	233,10%
527 Zákonne sociálne náklady	2 985,00	2 451,57	82,13%	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		2 985,00	2 451,57	82,13%
531 Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
538 Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00		0,00	0,00		100,00	84,08	84,08%	0,00	0,00		100,00	84,08	84,08%
544 Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	4,54		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,89		0,00	5,43	
545 Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
548 Ostatné náklady	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
551 Odpisy DHM a DNHM	16 435,00	16 584,71	100,91%	7 160,00	7 160,00	100,00%	3 809,00	3 809,00	100,00%	13 583,00	13 583,00	100,00%	40 987,00	41 136,71	100,37%
552 Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
553 Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
557 Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
562 Úroky	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
568 Ostatné finančné náklady	108,00	9,25		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		108,00	9,25	8,56%
591 Splatná daň z príjmov	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
Správna réžia	16 721,00	16 657,79	99,62%	0,00	106,97		0,00	0,00		885,00	833,16	94,14%	17 606,00	17 597,92	99,95%
Náklady spolu	81 734,00	84 223,37	103,05%	11 555,00	11 022,93	95,40%	4 250,00	4 274,31	100,57%	16 750,00	17 037,57	101,72%	114 289,00	116 558,18	101,99%
602 Tržby z predaja služieb	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
604 Tržby za tovar	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
624 Aktivácia DHM	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
641 Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
642 Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
648 Ostatné výnosy z prev.činností	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
652 Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
653 Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
657 Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
662 Úroky	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
691 Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	65 275,00	65 275,00	100,00%	4 395,00	4 395,00	100,00%	441,00	441,00	100,00%	3 166,00	3 166,00	100,00%	73 277,00	73 277,00	100,00%
692 Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	16 435,00	16 584,71	100,91%	7 160,00	7 160,00	100,00%	3 809,00	3 809,00	100,00%	13 583,00	13 583,00	100,00%	40 987,00	41 136,71	100,37%
693 Výnosy z bežných.tr.zo ŠR	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
698 Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
Správna réžia	24,00	395,83	1649,29%	0,00	9,69		0,00	0,00		1,00	18,82	1882,00%	25,00	424,34	1697,36%
Výnosy spolu	81 734,00	82 255,54	100,64%	11 555,00	11 564,69	100,08%	4 250,00	4 250,00	100,00%	16 750,00	16 767,82	100,11%	114 289,00	114 838,05	100,48%
Hospodársky výsledok	0,00	-1 967,83		0,00	541,76		0,00	-24,31		0,00	-269,75		0,00	-1 720,13	

Prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov v roku 2017 v programe Doprava

Príloha č. 3

Program: Doprava Podprogram: Údržba miestnych komunikácií-BAPOS		Na miestne komunikácie			Zrážkové vody			Transfer na nákup techniky			Doprava - spolu		
		Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán
501	Spotreba materiálu	92 327,00	105 406,44	114,17%	0,00	0,00		0,00	0,00		92 327,00	105 406,44	114,17%
502	Spotreba energie	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
503	Spotreba neskladovateľných dod.	0,00	69,69		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	69,69	
504	Predaný tovar	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
511	Opravy a udržiavanie	45 192,00	50 574,60	111,91%	0,00	0,00		0,00	0,00		45 192,00	50 574,60	111,91%
512	Cestovné	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	18,46		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	18,46	
518	Ostatné služby	53 095,00	81 431,22	153,37%	112 598,00	112 803,12	100,18%	0,00	0,00		165 693,00	194 234,34	117,23%
521	Mzdové náklady	277 859,00	274 818,94	98,91%	0,00	0,00		0,00	0,00		277 859,00	274 818,94	98,91%
524	Zákonne sociálne poistenie	97 806,00	94 909,14	97,04%	0,00	0,00		0,00	0,00		97 806,00	94 909,14	97,04%
525	Ostatné sociálne poistenie	2 249,00	4 559,00	202,71%	0,00	0,00		0,00	0,00		2 249,00	4 559,00	202,71%
527	Zákonne sociálne náklady	25 132,00	22 176,45	88,24%	0,00	0,00		0,00	0,00		25 132,00	22 176,45	88,24%
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	585,00	159,92	27,34%	0,00	0,00		0,00	0,00		585,00	159,92	27,34%
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
548	Ostatné náklady	0,00	1 956,66		0,00	0,00		10 411,00	10 412,33	100,01%	10 411,00	12 368,99	118,81%
551	Odpisy DHM a DNHM	982 565,00	1 216 196,67	123,78%	0,00	0,00		0,00	0,00		982 565,00	1 216 196,67	123,78%
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
562	Úroky	0,00	0,00		0,00	0,00		2 925,00	3 129,68	107,00%	2 925,00	3 129,68	107,00%
568	Ostatné finančné náklady	23 953,00	20 732,79	86,56%	0,00	0,00		0,00	0,00		23 953,00	20 732,79	86,56%
591	Splatná daň z príjmov	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
	Správna réžia	168 101,00	161 905,93	96,31%	0,00	0,00		0,00	0,00		168 101,00	161 905,93	96,31%
	Náklady spolu	1 768 864,00	2 034 915,91	115,04%	112 598,00	112 803,12	100,18%	13 336,00	13 542,01	101,54%	1 894 798,00	2 161 261,04	114,06%
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
624	Aktivácia DHM	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	2 076,66		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	2 076,66	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
662	Úroky	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	786 062,00	786 060,92	100,00%	112 598,00	112 597,44	100,00%	13 336,00	13 396,16	100,45%	911 996,00	912 054,52	100,01%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	982 565,00	1 214 816,67	123,64%	0,00	0,00		0,00	0,00		982 565,00	1 214 816,67	123,64%
693	Výnosy z bežných.tr.zo ŠR	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
	Správna réžia	237,00	4 384,48	1849,99%	0,00	0,00		0,00	0,00		237,00	4 384,48	1849,99%
	Výnosy spolu	1 768 864,00	2 007 338,73	113,48%	112 598,00	112 597,44	100,00%	13 336,00	13 396,16	100,45%	1 894 798,00	2 133 332,33	112,59%
	Hospodársky výsledok	0,00	-27 577,18		0,00	-205,68		0,00	-145,85		0,00	-27 928,71	

Prehľad dosiahnutých nákladov a výnosov v roku 2017 v programe Šport

Príloha

Program: Šport Podprogram: Mestské športoviská		Športová hala			Krytá plaváreň			Zimný štadión			Štadión BNV			Štadión DL	
		Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán	Plán 2017	Skutočnosť 2017
501	Spotreba materiálu	2 090,00	3 497,25	167,33%	0,00	0,00	10 450,00	11 655,38	111,53%	3 769,00	7 572,51	200,92%	2 979,00	3 356,19	
502	Spotreba energie	10 577,00	15 152,85	143,26%	0,00	0,00	103 677,00	69 613,31	67,14%	4 745,00	3 402,38	71,70%	354,00	306,40	
503	Spotreba neskladovateľných dod.	44 746,00	43 387,30	96,96%	0,00	0,00	26 600,00	14 503,80	54,53%	290,00	243,87	84,09%	449,00	178,25	
504	Predaný tovar	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
511	Opravy a udržiavanie	30 095,00	24 305,81	80,76%	0,00	0,00	2 850,00	16 911,74	593,39%	0,00	0,00		0,00	698,68	
512	Cestovné	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
518	Ostatné služby	4 753,00	5 242,66	110,30%	165 000,00	165 000,00	100,00%	12 255,00	7 294,74	59,52%	467,00	2 621,62	561,37%	500,00	1 000,19
521	Mzdové náklady	47 731,00	40 564,53	84,99%	0,00	0,00	45 232,00	58 403,19	129,12%	6 676,00	2 400,00	35,95%	2 400,00	2 100,00	
524	Zákonne sociálne poistenie	16 802,00	14 109,41	83,97%	0,00	0,00	15 922,00	20 635,62	129,60%	2 350,00	475,22	20,22%	845,00	415,80	
525	Ostatné sociálne poistenie	521,00	939,06	180,24%	0,00	0,00	479,00	807,93	168,67%	0,00	0,00		0,00	0,00	
527	Zákonne sociálne náklady	5 935,00	4 356,79	73,41%	0,00	0,00	4 373,00	3 582,79	81,93%	0,00	0,00		0,00	0,00	
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	730,00	991,58	135,83%	0,00	0,00	855,00	0,00	0,00%	0,00	0,00		0,00	0,00	
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	171,46		0,00	0,00	0,00	1 803,61		0,00	86,19		0,00	0,00	
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
548	Ostatné náklady	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
551	Odpisy DHM a DNHM	3 139,00	3 655,10	116,44%	0,00	0,00	104 880,00	112 963,65	107,71%	5 289,00	6 212,28	117,46%	168,00	214,84	
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
562	Úroky	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
568	Ostatné finančné náklady	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
591	Splatná daň z príjmov	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
	Správna réžia	28 861,00	23 180,37	80,32%	0,00	0,00	27 346,00	30 676,91	112,18%	4 022,00	1 381,11	34,34%	1 441,00	1 194,91	
	Náklady spolu	195 980,00	179 554,17	91,62%	165 000,00	165 000,00	100,00%	354 919,00	348 852,67	98,29%	27 608,00	24 395,18	88,36%	9 136,00	9 465,26
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
624	Aktivácia DHM	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	80,20		0,00	0,00		0,00	0,00	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
662	Úroky	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	277 800,00	277 799,37	100,00%	165 000,00	165 000,00	100,00%	250 000,00	249 999,82	100,00%	22 313,00	22 312,58	100,00%	8 966,00	8 965,65
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	3 139,00	3 655,10	116,44%	0,00	0,00	104 880,00	112 963,65	107,71%	5 289,00	6 212,28	117,46%	168,00	214,84	
693	Výnosy z bežných.tr.zo ŠR	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
	Správna réžia	41,00	475,02	1158,59%	0,00	0,00	39,00	833,93	2138,28%	6,00	26,77	446,17%	2,00	20,33	
	Výnosy spolu	280 980,00	281 929,49	100,34%	165 000,00	165 000,00	100,00%	354 919,00	363 877,60	102,52%	27 608,00	28 551,63	103,42%	9 136,00	9 200,82
	Hospodársky výsledok	85 000,00	102 375,32		0,00	0,00	0,00	15 024,93		0,00	4 156,45		0,00	-264,44	

Program: Šport Podprogram: Mestské športoviská		Multifunkčné ihriská			Detské ihriská			Skatepark			Šport - spolu		
		Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán	Plán 2017	Skutočnosť 2017	Index skut./plán
501	Spotreba materiálu	500,00	567,66	113,53%	630,00	6 945,72	1102,50%	425,00	39,64	9,33%	20 843,00	33 634,35	161,37%
502	Spotreba energie	0,00	0,00		0,00	0,00		500,00	0,00	0,00%	119 853,00	88 474,94	73,82%
503	Spotreba neskladovateľných dod.	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		72 085,00	58 313,22	80,90%
504	Predaný tovar	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
511	Opravy a udržiavanie	1 121,00	60,00	5,35%	0,00	0,00		0,00	0,00		34 066,00	41 976,23	123,22%
512	Cestovné	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
513	Náklady na reprezentáciu	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
518	Ostatné služby	0,00	39,92		457,00	398,96	87,30%	0,00	3 859,75		183 432,00	185 457,84	101,10%
521	Mzdové náklady	1 890,00	3 120,00	165,08%	3 345,00	6 090,72	182,08%	1 200,00	0,00		108 474,00	112 678,44	103,88%
524	Zákonne sociálne poistenie	666,00	617,60	92,73%	1 177,00	2 532,89	215,20%	422,00	0,00		38 184,00	38 786,54	101,58%
525	Ostatné sociálne poistenie	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		1 000,00	1 746,99	174,70%
527	Zákonne sociálne náklady	0,00	0,00		519,00	858,97	165,50%	0,00	0,00		10 827,00	8 798,55	81,26%
531	Daň z motorových vozidiel	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
538	Ostatné dane a poplatky	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		1 585,00	991,58	62,56%
544	Zmluvné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	2 061,26	
545	Ostatné pokuty,penále,úroky z omeš.	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
548	Ostatné náklady	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
551	Odpisy DHM a DNHM	22 250,00	22 165,00	99,62%	10 353,00	11 003,00	106,28%	4 500,00	5 061,00	112,47%	150 579,00	161 274,87	107,10%
552	Tvorba zákonných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
553	Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
557	Tvorba zákonných opr.položiek	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
562	Úroky	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
568	Ostatné finančné náklady	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
591	Splatná daň z príjmov	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
	Správna réžia	1 143,00	1 719,36	150,43%	2 027,00	4 069,48	200,76%	739,00	0,00		65 579,00	62 222,14	94,88%
	Náklady spolu	27 570,00	28 289,54	102,61%	18 508,00	31 899,74	172,36%	7 786,00	8 960,39	115,08%	806 507,00	796 416,95	98,75%
602	Tržby z predaja služieb	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
604	Tržby za tovar	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
624	Aktivácia DHM	0,00	0,00		0,00	10 999,88		0,00	0,00		0,00	10 999,88	
641	Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
642	Tržby z predaja materiálu	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
648	Ostatné výnosy z prev.činnosti	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	80,20	
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
653	Zúčtovanie ostatných rezerv	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
657	Zúčtovanie zákonných opr.položiek	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
662	Úroky	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
691	Výnosy z bežných.tr.z rozp.obce	5 318,00	5 317,15	99,98%	8 152,00	8 151,82	100,00%	3 285,00	3 285,01	100,00%	740 834,00	740 831,40	100,00%
692	Výnosy z kapit.tr.z rozp.obce	22 250,00	22 165,00	99,62%	10 353,00	10 903,00		4 500,00	5 061,00	112,47%	150 579,00	161 174,87	107,04%
693	Výnosy z bežných.tr.zo ŠR	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
698	Výnosy z kapit.tr.od ost.subjektov	0,00	0,00		0,00	100,00		0,00	0,00		0,00	100,00	
	Správna réžia	2,00	24,43	1221,50%	3,00	180,94	6031,33%	1,00	0,00		94,00	1 561,42	1661,09%
	Výnosy spolu	27 570,00	27 506,58	99,77%	18 508,00	30 335,64	163,91%	7 786,00	8 346,01	107,19%	891 507,00	914 747,77	102,61%
	Hospodársky výsledok	0,00	-782,96		0,00	-1 564,10		0,00	-614,38		85 000,00	118 330,82	

1a č. 4

Index skut./plán
112,66%
86,55%
39,70%
200,04%
87,50%
49,21%
127,88%
82,92%
103,60%
100,00%
127,88%
1016,50%
100,71%

