



Bardejovský podnik služieb B A P O S , mestský podnik Bardejov

Na rokovanie MsZ
dňa 25.09.2014

Materiál č.: 8

PLNENIE ROZPOČTU A HOSPODÁRSKÝCH ÚLOH, ROZBOR POHĽADÁVOK A ZÁVÄZKOV K 30. 06. 2014 V M. P. BAPOS

Na základe:

Plánu zasadnutí

Návrh uznesenia:

MsZ „ Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh, rozbor pohľadávok a záväzkov k 30. 06. 2014 „, **berie na vedomie.**

Predkladá:

Marián Novický
riaditeľ podniku

Spracovateľ:

Ing. Miroslav Šinál
Ing. Pavol Tarcala

Spravodajca:

Marián Novický
riaditeľ podniku

Prerokované:

Vo vedení mesta
V MsR

V Bardejove 18. 09. 2014

Sprievodná správa

Názov organizácie : Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov

IČO : 00619621

IČ DPH : SK 2020508490

Sídlo organizácie : Štefánikova 786, 085 88 Bardejov

Štatutárny zástupca : Marián Novický – riaditeľ podniku

Počet zamestnancov k 30. 06. 2014 : 130

Z toho riadiaci: 6

Ostatní THP: 18

Robotníci : 106 (z toho 97 stálych zamestnancov a 9 zamestnanci na dohodu)

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

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

Uznesením MsZ č. 91/2013, časť A1 zo dňa 12. 12. 2013 bol schválený doplnok č. 9 k Zriaďovacej listine Bardejovského podniku služieb BAPOS m. p. Bardejov, na základe ktorého **predmetom hlavnej činnosti** podniku je zabezpečovanie následovných úloh:

- **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**

Práce vykonávané v rozsahu hlavnej činnosti podniku metodicky riadia a koordinujú príslušné oddelenia MsÚ Bardejov, ktoré následne kontrolujú oprávnenosť, kvalitu a rozsah realizovaných prác, vykonávajú pozastávky vyplácania príspevku mesta v prípade zistených rozdielov kvantity a kvality vykonaných objemov a odsúhlasujú nárok na časové čerpanie príspevku mesta v rozsahu poskytovaných verejnoprospešných služieb.

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

- **prenájom nebytových priestorov,**
- **prenájom 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.**

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

Rozbor hospodárenia m. p. BAPOS k 30. 06. 2014

Podnik ako celok k 30. 06. 2014 dosiahol nasledujúce hospodárske výsledky (údaje v €):

Podnik spolu	Plán N a V na rok 2014	Plán N a V 01-06/2014	Skutočnosť 01-06/2014
Spotrebované náklady	660 115,00	354 159,00	323 262,69
Služby	377 482,00	195 351,00	207 550,45
Mzdové náklady	809 197,00	417 465,00	399 626,87
Zákonne a sociálne náklady	365 931,00	187 968,00	177 743,71
Dane a poplatky	3 434,00	2 478,00	3 905,48
Ostatné náklady	0,00	0,00	8 331,77
Odpisy	1 448 318,00	724 167,00	829 079,85
Finančné náklady	47 816,00	38 819,00	36 392,56
Náklady spolu	3 712 293,00	1 920 407,00	1 985 893,38
Tržby za vlastné výnosy a tovar	429 047,00	213 928,00	191 562,77
Ostatné výnosy	0,00	0,00	22 655,22
Finančné výnosy	0,00	0,00	1,97
Výnosy z bežných transferov	1 834 928,00	982 312,00	918 111,24
Výnosy z kapitál. transferov	1 448 318,00	724 167,00	829 079,85
Výnosy spolu	3 712 293,00	1 920 407,00	1 961 411,05
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	-24 482,33

V hlavnej činnosti Bapos m. p. k 30. 06. 2014 dosiahol nasledujúce hospodárske výsledky (údaje v €):

Hlavná činnosť	Plán N a V na rok 2014	Plán N a V 01-06/2014	Skutočnosť 01-06/2014
Spotrebované náklady	515 720,00	282 765,00	257 821,44
Služby	336 882,00	175 038,00	188 897,16
Mzdové náklady	648 820,00	337 695,00	329 956,80
Zákonne a sociálne náklady	293 089,00	151 746,00	147 048,18
Dane a poplatky	2 558,00	1 831,00	2 479,91
Ostatné náklady	0,00	0,00	6 372,40
Odpisy	1 431 253,00	715 632,00	804 345,63
Finančné náklady	37 859,00	33 237,00	33 538,00
Náklady spolu	3 266 181,00	1 697 944,00	1 770 459,52
Tržby za vlastné výnosy a tovar	0,00	0,00	118,80
Ostatné výnosy	0,00	0,00	21 244,22
Finančné výnosy	0,00	0,00	1,74
Výnosy z bežných transferov	1 834 928,00	982 312,00	918 111,24
Výnosy z kapitál. transferov	1 431 253,00	715 632,00	804 345,63
Výnosy spolu	3 266 181,00	1 697 944,00	1 743 821,63
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	-26 637,89

V podnikateľskej činnosti Bapos m. p. k 30. 06. 2014 dosiahol nasledujúce hospodárske výsledky (údaje v €):

Podnikateľská činnosť	Plán N a V na rok 2014	Plán N a V 01-06/2014	Skutočnosť 01-06/2014
Spotrebované náklady	144 395,00	71 394,00	65 441,25
Služby	40 600,00	20 313,00	18 653,29
Mzdové náklady	160 377,00	79 770,00	69 670,07
Zákonne a sociálne náklady	72 842,00	36 222,00	30 695,53
Dane a poplatky	876,00	647,00	1 425,57
Ostatné náklady	0,00	0,00	1 959,37
Odpisy	17 065,00	8 535,00	24 734,22
Finančné náklady	9 957,00	5 582,00	2 854,56
Náklady spolu	446 112,00	222 463,00	215 433,86
Tržby za vlastné výnosy a tovar	429 047,00	213 928,00	191 443,97
Ostatné výnosy	0,00	0,00	1 411,00
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,23
Výnosy z bežných transferov	0,00	0,00	0,00
Výnosy z kapitál. transferov	17 065,00	8 535,00	24 734,22
Výnosy spolu	446 112,00	222 463,00	217 589,42
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	2 155,56

Podnik ako celok ukončil hospodárenie k 30. 06. 2014 so záporným hospodárskym výsledkom, tzn. účtovnou stratou vo výške 24 482,33 €. Hlavná činnosť sa na tomto hospodárskom výsledku podieľala stratou vo výške 26 637,89 € a podnikateľská činnosť ziskom vo výške 2 155,56 €.

Dosiahnutý hospodársky výsledok v hlavnej činnosti bol ovplyvnený časovým posunom čerpania príspevku mesta, tzn. že náklady sú zaúčtované do sledovaného obdobia, ale čerpanie príspevku mesta za mesiac 06/2014 (doplatok vyúčtovania príspevku mesta) bol časovo zaúčtovaný do výnosov z bežných transferov až po obdržaní vyúčtovania príspevku mesta v celkovej výške 26 650,67 €, teda až v mesiaci 07/2014. Okrem tejto skutočnosti hospodárenie v hlavnej činnosti ovplyvnilo aj neobdržané vyúčtovanie príspevku mesta za mesiac 05/2014 do 30. 06. 2014 vo výške 38 581,64 €

Po zohľadnení týchto doplatkov vyúčtovania príspevku mesta (za mesiace 05/2014 a 06/2014) v celkovej výške 65 232,31 € hlavná činnosť ukončila fiškálne hospodárenie k 30. 06. 2014 s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 38 594,42 €.

Program 1: Služby občanom

Podprogram 1: Cintoríny

Hlavnou činnosťou Bapos m. p. v tomto programe je správa a údržba mestských cintorínov a Domu smútku, správa a údržba cintorínov a DS v prímestských častiach Dlhá Lúka, Bardejovská Nová Ves a Mihaľov.

Hospodárenie v tomto programe skončilo 30. 06. 2014 s účtovnou stratou vo výške 881,63 €, avšak po zohľadnení doúčtovania príspevku mesta za mesiac 06/2014 vo výške 948,00 € hospodárenie skončilo s miernym ziskom vo výške 66,37 €. Podrobnejší prehľad hospodárenia je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 1.

Program 3: Doprava

Podprogram 1: Údržba miestnych komunikácií – BAPOS

V priebehu I. štvrťroka 2014 hlavnou činnosťou v tomto programe bola zimná údržba miestnych komunikácií, chodníkov a verejných priestranstiev. V prvej polovici mesiaca marec sa začalo s jarným čistením miestnych komunikácií, chodníkov a verejných priestranstiev. Nosnými činnosťami v II. štvrťroku boli výspravky mestských komunikácií, chodníkov a verejných priestranstiev, obnova vodorovného dopravného značenia ako aj strojné a ručné čistenie ciest, chodníkov a verejných priestranstiev.

Hospodárenie v programe Doprava k 30. 06. 2014 skončilo s účtovnou stratou vo výške 13 500,83 €. Po zohľadnení doučtovania príspevku mesta za 05/2014 a 06/2014 v celkovej výške 31 745,15 €, hospodárenie programu skončilo s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 18 244,32 €. Podrobnejší prehľad hospodárenia je uvedený v tabuľkovej prílohe č.1.

Program 5: Šport

Podprogram 1: Mestské športoviská

Hlavnou činnosťou v tomto programe je správa a údržba športových a rekreačných zariadení v správe m.p. Bapos.

Hospodárenie k 30. 06. 2014 v programe Šport skončilo s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 6 497,11 € (po zohľadnení doučtovania príspevku mesta za mesiac 05/2014 a 06/2014 v celkovej výške 13 130,34 € tento kladný hospodársky výsledok predstavuje výšku 19 627,45 €). Podrobnejší prehľad hospodárenia je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 1.

Program 8: Životné prostredie a ÚP mesta

Podprogram 2: Verejná zeleň

Hlavnou činnosťou v I. polovici sledovaného obdobia bol výrub starých stromov na základe rozhodnutí oddelenia ŽP MsÚ, strihanie a orezávanie stromov a kríkov. V priebehu mesiaca marec sa začalo s jarným vyhrabávaním zelených plôch. V II. štvrťroku bolo hlavnou činnosťou kosenie, hrabanie zber, zvoz a likvidáciu zelenej hmoty z trávnatých plôch. Okrem tejto činnosti bola v sledovanom období prevedená výsadba letničiek ako aj náhradná výsadba stromov a drevín. Do činností v tomto podprograme patrí aj správa a údržba fontán na území mesta.

Hospodárenie v tomto podprograme skončilo k 30. 06. 2014 s účtovnou stratou vo výške 37 227,92 €. Po zohľadnení doučtovania príspevku mesta za mesiace 05/2014 a 06/2014 v celkovej výške 17 983,35 €, táto strata predstavuje výšku 19 244,57 €. Podrobnejší prehľad hospodárenia je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 1.

Vplyv na túto stratu majú predovšetkým náklady na dokončenie sanácie zadnej časti areálu bývalých skleníkov v Bardejovskej Novej Vsi, zvýšené náklady na odvoz a likvidáciu zelenej hmoty z pokosených trávnatých plôch a ešte nevyfakturované práce z dôvodu ich neukončenia k dátumu hodnotenia.

Program 8: Životné prostredie a ÚP mesta

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

Hlavnou činnosťou v tomto podprograme bol odchyt túlavých zvierat a správa karanténnej stanice v Bardejovskej Novej Vsi.

Hospodárenie v tomto podprograme k 30. 06. 2014 skončilo s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 604,95 €. Podrobnejší prehľad hospodárenia je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 1.

V dôsledku prechodu prevádzkovania karanténnej stanice, ako aj služieb spojených s odchytom túlavých domestikovaných zvierat na nový subjekt, činnosť v tomto podprograme zo strany Bardejovského podniku služieb BAPOS, mestského podniku bola k 30. 06. 2014 ukončená.

Program 9: Verejné osvetlenie

Podprogram 1: Bapos – verejné osvetlenie

Hlavnou činnosťou v tomto programe v priebehu hodnoteného obdobia bola správa, údržba a oprava siete verejného osvetlenia na území mesta a priľahlých mestských častí. Začiatkom januára táto činnosť bola doplnená demontážou vianočnej výzdoby.

Hospodárenie k 30. 06. 2014 v tomto programe skončilo s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 17 870,43 €. Súčasťou príspevku mesta v tomto programe bol aj príspevok na úhradu ročnej splátky istiny a úroku záväzku za rekonštrukciu siete verejného osvetlenia vo výške 141 836 €. Podrobnejší prehľad hospodárenia je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 1.

Program 13: Bývanie a občianska vybavenosť

Podprogram 2: Občianska vybavenosť

Činnosťou v tomto programe je deratizácia objektov v správe m. p. BAPOS. V sledovanom období bolo zo schváleného príspevku mesta čerpaných 998,05 €.

Podnikateľská činnosť

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

- prenájom nebytových priestorov,
- prenájom areálu zimného štadióna – ul. Kutuzovova, Bardejov,
- prenájom areálu Mestského futbalového štadióna – ul. Družstevná, Bardejov,
- prevádzkovanie trhovísk a trhových miest,
- prevádzkovanie autoparkovísk,
- vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok,
- vnútroštátna nákladná cestná doprava,
- prevádzkovanie pohrebnej služby, vrátane prepravy zosnulých.

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

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

Hospodárenie vo vedľajšej - podnikateľskej činnosti k 30. 06. 2014 skončilo s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 2 155,56 €. Podrobnejší prehľad hospodárenia je uvedený v tabuľkovej prílohe č. 1.

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

Čerpanie príspevku mesta k 30. 06. 2014 je uvedené v nasledujúcej tabuľke (údaje sú uvedené v €):

Funkčná klasifikácia	Prvok	Schválený príspevok na rok 2014	Čerpanie príspevku k 30.06.2014	% čerpania k 30.06.2014
08.4.0	Správa mestských cintorínov a DS	62 000,00	29 984,62	48,36%
08.4.0	Správa cintorína a DS DL	3 000,00	1 435,40	47,85%
08.4.0	Správa cintorína a DS Mihaľov	400,00	399,41	99,85%
08.4.0	Správa cintorína a DS BNV	3 000,00	1 148,52	38,28%
Podprogram 2	Cintoríny	68 400,00	32 967,95	48,20%
Program 1	Služby občanom	68 400,00	32 967,95	48,20%
04.5.1	Na miestne komunikácie	599 000,00	315 289,28	52,64%
04.5.1	Zrážkové vody	137 800,00	60 996,97	44,26%
Podprogram 1	Údržba miestnych komunikácií-BAPOS	736 800,00	376 286,25	51,07%
Program 3	Doprava	736 800,00	376 286,25	51,07%
08.1.0	Športová hala	130 000,00	67 638,90	52,03%
08.1.0	Mestský štadión	500 000,00	0,00	0,00%
08.1.0	Zimný štadión	33 000,00	15 158,00	45,93%
08.1.0	Krytá plaváreň	160 000,00	81 039,29	50,65%
08.1.0	Štadión BNV	16 000,00	7 534,24	47,09%
08.1.0	Štadión DL	4 700,00	2 290,55	48,74%
08.1.0	Multifunkčné ihriská	6 900,00	1 716,72	24,88%
08.1.0	Detské ihriská	8 000,00	3 685,90	46,07%
Podprogram 1	Mestské športoviská	858 600,00	179 063,60	20,86%
Program 5	Šport	858 600,00	179 063,60	20,86%
06.2.0.	Kosenie,hrabanie,zvoz,uloženie	365 000,00	149 452,68	40,95%
Podprogram 2	Verejná zeleň	365 000,00	149 452,68	40,95%
06.2.0.	Karanténa túlavých zvierat	16 300,00	7 462,00	45,78%
Podprogram 4	Iná činnosť v rozvoji obce	16 300,00	7 462,00	45,78%
Program 8	ŽP a ÚP mesta	381 300,00	156 914,68	41,15%
06.4.0	Elektrická energia	258 000,00	142 053,24	55,06%
06.4.0	Úver "Verejn ^e osvetlenie"-splátka úrokov	29 828,00	29 827,47	100,00%
06.4.0	Úver "Verejn ^e osvetlenie"-splátka istiny	112 008,00	112 007,56	100,00%
Podprogram 1	Bapos-verejné osvetlenie	399 836,00	283 888,27	71,00%
Program 9	Verejn^e osvetlenie	399 836,00	283 888,27	71,00%
06.6.0	Deratizácia - BAPOS	2 000,00	998,05	49,90%
Podprogram 2	Občianska vybavenosť	2 000,00	998,05	49,90%
Program 13	Bývanie a občianska vybavenosť	2 000,00	998,05	49,90%
Príspevok mesta spolu:		2 446 936,00	1 030 118,80	42,10%

V programe Šport - Mestské športoviská nedošlo v sledovanom období k čerpaniu schváleného príspevku na výstavbu Mestského štadióna, teda aj percento čerpania je neúmerne nízke. Percento čerpania príspevku v programe Verejn^e osvetlenie je deformované jednorázovou úhradou celej schválenej čiastky na splátku rekonštrukcie verejného osvetlenia v mesiaci apríl 2014.

Z toho bežný transfer príspevku mesta:

Funkčná klasifikácia	Prvok	Schválený príspevok na rok 2014	Čerpanie príspevku k 30.06.2014	% čerpania k 30.06.2014
08.4.0	Správa mestských cintorínov a DS	62 000,00	29 984,62	48,36%
08.4.0	Správa cintorína a DS DL	3 000,00	1 435,40	47,85%
08.4.0	Správa cintorína a DS Mihaľov	400,00	399,41	99,85%
08.4.0	Správa cintorína a DS BNV	3 000,00	1 148,52	38,28%
Podprogram 2	Cintoríny	68 400,00	32 967,95	48,20%
Program 1	Služby občanom	68 400,00	32 967,95	48,20%
04.5.1	Na miestne komunikácie	599 000,00	315 289,28	52,64%
04.5.1	Zrážkové vody	137 800,00	60 996,97	44,26%
Podprogram 1	Údržba miestnych komunikácií-BAPOS	736 800,00	376 286,25	51,07%
Program 3	Doprava	736 800,00	376 286,25	51,07%
08.1.0	Športová hala	130 000,00	67 638,90	52,03%
08.1.0	Zimný štadión	33 000,00	15 158,00	45,93%
08.1.0	Krytá plaváreň	160 000,00	81 039,29	50,65%
08.1.0	Štadión BNV	16 000,00	7 534,24	47,09%
08.1.0	Štadión DL	4 700,00	2 290,55	48,74%
08.1.0	Multifunkčné ihriská	6 900,00	1 716,72	24,88%
08.1.0	Detské ihriská	8 000,00	3 685,90	46,07%
Podprogram 1	Mestské športoviská	358 600,00	179 063,60	49,93%
Program 5	Šport	358 600,00	179 063,60	49,93%
06.2.0.	Kosenie,hrabanie,zvoz,uloženie	365 000,00	149 452,68	40,95%
Podprogram 2	Verejná zeleň	365 000,00	149 452,68	40,95%
06.2.0.	Karanténa túlavých zvierat	16 300,00	7 462,00	45,78%
Podprogram 4	Iná činnosť v rozvoji obce	16 300,00	7 462,00	45,78%
Program 8	ŽP a ÚP mesta	381 300,00	156 914,68	41,15%
06.4.0	Elektrická energia	258 000,00	142 053,24	55,06%
06.4.0	Úver "Verejn ^é osvetlenie"-splátka úrokov	29 828,00	29 827,47	100,00%
Podprogram 1	Bapos-verejné osvetlenie	287 828,00	171 880,71	59,72%
Program 9	Verejn^é osvetlenie	287 828,00	171 880,71	59,72%
06.6.0	Deratizácia - BAPOS	2 000,00	998,05	49,90%
Podprogram 2	Občianska vybavenosť	2 000,00	998,05	49,90%
Program 13	Bývanie a občianska vybavenosť	2 000,00	998,05	49,90%
Príspevok mesta spolu:		1 834 928,00	918 111,24	50,04%

a kapitálový transfer príspevku mesta:

Funkčná klasifikácia	Prvok	Schválený príspevok na rok 2014	Čerpanie príspevku k 30.06.2014	% čerpania k 30.06.2014
08.1.0	Mestský štadión	500 000,00	0,00	0,00%
Podprogram 1	Mestské športoviská	500 000,00	0,00	0,00%
Program 5	Šport	500 000,00	0,00	0,00%
06.4.0	Úver "Verejn ^é osvetlenie"-splátka istiny	112 008,00	112 007,56	100,00%
Podprogram 1	Bapos-verejné osvetlenie	112 008,00	112 007,56	100,00%
Program 9	Verejn^é osvetlenie	112 008,00	112 007,56	100,00%
Príspevok mesta spolu:		612 008,00	112 007,56	18,30%

Z celkovej výšky príspevku mesta po úprave bolo v priebehu I. polroka 2014 vyčerpaných 1 030 118,80 €, čo predstavuje 42,10 % z celkovej výšky príspevku mesta pre m.p. BAPOS na rok 2014.

Stav spravovaného majetku k 30. 06. 2014

Účtovná, obstarávacia a zostatková hodnota majetku a oprávky			
Majetok v správe BAPOS, m.p. k 30.06.2014			
Skupina majetku	Nadobúdací hodnota	Oprávky celkom	Zostatková hodnota
Budovy, haly, stavby	32 160 734,14	14 343 604,87	17 817 129,27
Zeleň	438 177,40	0,00	438 177,40
Stroje, prístroje, zariadenia	1 509 555,54	1 001 776,65	507 778,89
Dopravné prostriedky	713 645,34	657 780,05	55 865,29
Ostatný dlhodobý majetok	3 232,49	3 232,49	0,00
Umelecké diela a zbierky	10 864,40	0,00	10 864,40
Spolu:	34 836 209,31	16 006 394,06	18 829 815,25

Investície k 30.6.2014 v € spolu:	138 181,04
--	-------------------

Rozbor pohľadávok a záväzkov k 30. 06. 2014

K 30. 06. 2014 bolo v riešení celkom 12 prípadov s istinou 35 265,66 €. Jedná sa o súdne vymáhania, exekúcie a konkurzy.

Z tohto počtu k dátumu hodnotenia je v exekučnom konaní 5 prípadov, s dlžnou čiastkou 5 350,08 €.

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

Za obdobie I. polroka 2014 sa cestou právneho zástupcu vymohlo 642,49 € pohľadávok.

Prehľadne je vývoj pohľadávok za odberateľmi uvedený v nasledovnej tabuľke (údaje v €).

Pohľadávky			z toho po lehote splatnosti					v lehote splat.
k termínu	celkom	za odber.	do 30 dní	do 60 dní	do 90 dní	nad 90 dní	spolu	spolu
30.06.2013	102 556	102 556	9 156	3 653	2 344	80 667	95 820	6 736
30.09.2013	110 227	110 227	8 285	1 225	6 158	83 724	99 392	10 835
31.12.2013	256 138	256 138	9 182	1 109	2 067	84 476	96 834	159 304
31.03.2014	108 295	108 295	7 033	369	5 084	88 662	101 148	7 147
30.06.2014	107 667	107 667	5 355	2 469	1 085	87 584	96 493	11 174

Vývoj záväzkov je uvedený v nasledujúcej tabuľke (€):

Záväzky			
<i>k termínu</i>	<i>celkom</i>	<i>dodávateľia</i>	<i>ostatné</i>
30.06.2013	601 850	530 838	71 012
30.09.2013	643 449	569 899	73 550
31.12.2013	713 343	627 644	85 699
31.03.2014	746 149	664 306	81 843
30.06.2014	808 093	716 024	92 069

K 30. 06. 2014 m. p. BAPOS evidoval záväzky v celkovej výške 808 093 €. Z tejto celkovej sumy predstavovali záväzky voči dodávateľom výšku 716 024 €. V súpici označenom ako ostatné sú zahrnuté záväzky:

- voči Sociálnej poisťovni vo výške 68 253 €,
- voči zdravotným poisťovniam vo výške 22 550 €,
- voči DDS vo výške 1 266 €,

Z celkovej výšky záväzkov 808 093 € boli v lehotesplatnosti záväzky vo výške 91 094 € a po lehote splatnosti záväzky vo výške 716 999 €

Výšku nárastu záväzkov k 30. 06. 2014 oproti výške záväzkov k 31. 12. 2013 ovplyvnili nasledujúce faktory:

- neobdržané doučtovanie príspevku mesta za obdobie máj 2014 vo výške 38 582 €.
- neobdržané doučtovanie príspevku mesta za obdobie jún 2014 vo výške 26 651 €.
- uznaný nadmerný odpočet DPH za mesiac január 2014 vo výške 24 474 € (poskytnutý Daňovým úradom až v júli 2014).

Po zohľadnení týchto faktorov reálna výška záväzkov k 30. 06. 2014 predstavuje výšku 718 386 €, čo je oproti stavu výšky záväzkov k 31. 12. 2013 nárast o 5 043 €.

Záver – zhodnotenie činnosti

Hospodárenie v m. p. BAPOS k 30. 06. 2014 skončilo so záporným hospodárskym výsledkom, tzn. účtovnou stratou vo výške 24 482,33 €. Na tomto hospodárskom výsledku sa hlavná činnosť podieľala stratou vo výške 26 637,89 € a podnikateľská činnosť ziskom vo výške 2 155,56 €.

Z fiškálneho hľadiska po započítaní doplatkov vyúčtovaní príspevku mesta za mesiace 05/2014 a 06/2014 v celkovej výške 65 152,31 € sa hospodárenie v hlavnej činnosti k 30. 06. 2014 skončilo s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 38 594,42 €.

Za obdobie I. polroka 2014 skončilo hospodárenie v jednotlivých programoch a podprogramoch v hlavnej činnosti (po započítaní doplatkov vyúčtovaní príspevku mesta) s kladným hospodárskym výsledkom. Jedinou výnimkou je hospodárenie v podprograme Verejná zeleň programu Životné prostredie a územný plán mesta, kde v dôsledku zvýšených nepredpokladaných nákladov skončilo so stratou.

K 30. 06. 2014 bola ukončená činnosť v podprograme č. 4 Iná činnosť v RO – karanténa túlavých zvierat (v programe 8 Životné prostredie a ÚP mesta) v dôsledku podpisu zmluvy na nepretržitý výkon vybraných činností veterinárnej asanácie s občianskym združením SOS psyky Bardejov.

V zmysle schválenej organizačnej štruktúry m. p. BAPOS a v zmysle zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov boli do vedľajšej – podnikateľskej činnosti presunuté výnosy

z poskytovaných tovarov a služieb podnikateľským subjektom a fyzickým osobám na základe objednávok, vrátame poplatkov za užívanie športových zariadení.

V oblasti vývoja záväzkov došlo v sledovanom období k miernemu nárastu záväzkov oproti stavu záväzkov k 31. 12. 2013. Po zohľadnení príjmu z neobdržaného vyúčtovania príspevku mesta za mesiace 05/2014 a 06/2014 a príjmu s nadmerného odpočtu DPH za mesiac 01/2014, reálna výška záväzkov k 30. 06. 2014 predstavuje výšku 718 386 €, čo až na malý rozdiel je na úrovni začiatku roka 2014.

(Tento materiál obsahuje hlavičku, 11 očíslovaných strán a tabuľkovú prílohu č. 1)

Rozbor hospodárskych výsledkov k 30. 06. 2014

Príloha č. 1

Program	Program 1: Služby občanom				Program 3: Doprava				Program 5: Šport			
	Cintoriny				Údržba miestnych komunikácií-BAPOS				Mestské športoviská			
Podprogram	SK062013	PL2014	SK062014	%čerp.	SK062013	PL2014	SK062014	%čerp.	SK062013	PL2014	SK062014	%čerp.
Spotrebované náklady	5 947,08	5 931,00	3 120,61	52,62%	100 493,68	82 308,00	43 496,10	52,85%	98 707,82	153 527,00	76 360,35	49,74%
Služby	4 733,82	4 662,00	2 895,94	62,12%	103 612,15	179 373,00	95 600,81	53,30%	26 720,90	53 542,00	26 051,72	48,66%
Mzdové náklady	19 895,96	22 616,00	13 894,99	61,44%	130 875,96	236 318,00	121 971,03	51,61%	39 956,33	72 396,00	34 596,86	47,79%
Zákonne a sociálne náklady	8 952,34	10 141,00	6 046,13	59,62%	55 913,90	106 089,00	52 841,95	49,81%	17 355,09	34 170,00	14 773,43	43,24%
Dane a poplatky	62,92	71,00	64,06	90,23%	0,00	0,00	249,75		1 258,40	1 088,00	1 133,64	104,19%
Ostatné náklady	602,53	0,00	141,41		1 782,74	0,00	116,23		1 234,12	0,00	526,79	
Odpisy	19 272,68	38 547,00	23 682,13	61,44%	290 604,78	581 496,00	365 977,82	62,94%	178 394,38	356 791,00	155 673,56	43,63%
Finančné náklady	0,00	650,00	273,35	42,05%	0,00	3 146,00	1 637,79	52,06%	0,00	1 472,00	327,38	22,24%
Správna réžia	11 891,11	24 972,00	9 668,75	38,72%	78 219,94	132 988,00	83 107,45	62,49%	5 380,49	43 527,00	23 681,71	54,41%
Náklady spolu	71 358,44	107 590,00	59 787,37	55,57%	761 503,15	1 321 718,00	764 998,93	57,88%	369 007,53	716 513,00	333 125,44	46,49%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	25 910,23	0,00	0,00		6 634,35	0,00	118,80		22 157,18	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	1 354,57		259,35	0,00	4 669,23		0,00	0,00	3 740,84	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	25 326,88	68 400,00	32 967,95	48,20%	416 121,94	736 800,00	376 286,25	51,07%	160 347,83	358 600,00	179 063,60	49,93%
Výnosy z kapitál. transferov	19 272,68	38 547,00	23 682,13	61,44%	290 604,78	581 496,00	365 977,82	62,94%	178 394,38	356 791,00	155 673,56	43,63%
Správna réžia	474,51	643,00	901,09	140,14%	3 121,35	3 422,00	4 446,00	129,92%	952,95	1 122,00	1 144,55	102,01%
Výnosy spolu	70 984,30	107 590,00	58 905,74	54,75%	716 741,77	1 321 718,00	751 498,10	56,86%	361 852,34	716 513,00	339 622,55	47,40%
Hospodársky výsledok	-374,14	0,00	-881,63		-44 761,38	0,00	-13 500,83		-7 155,19	0,00	6 497,11	
Program	Program 8: Životné prostredie a ÚP mesta				Program 8: Životné prostredie a ÚP mesta				Program 9: Verejné osvetlenie			
	Verejná zeleň				Iná činnosť v rozvoji obce				Bapos-verejné osvetlenie			
Podprogram	SK062013	PL2014	SK062014	%čerp.	SK062013	PL2014	SK062014	%čerp.	SK062013	PL2014	SK062014	%čerp.
Spotrebované náklady	29 448,34	66 261,00	38 327,73	57,84%	1 073,55	1 868,00	767,12	41,07%	83 163,56	174 920,00	79 941,66	45,70%
Služby	14 042,25	36 623,00	33 584,33	91,70%	3 506,68	5 610,00	2 068,59	36,87%	4 680,72	24 298,00	12 247,34	50,40%
Mzdové náklady	51 082,85	130 251,00	55 925,96	42,94%	1 908,86	4 535,00	2 054,77	45,31%	13 838,80	29 342,00	14 476,28	49,34%
Zákonne a sociálne náklady	24 103,17	62 303,00	24 728,46	39,69%	948,91	1 935,00	929,17	48,02%	6 104,25	12 728,00	6 246,64	49,08%
Dane a poplatky	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	13,72	
Ostatné náklady	474,91	0,00	286,63		0,00	0,00	0,00		1 405,28	0,00	2 440,79	
Odpisy	138 020,31	276 040,00	161 111,82	58,37%	0,00	0,00	0,00		85 438,93	170 877,00	94 455,23	55,28%
Finančné náklady	0,00	1 032,00	318,65	30,88%	0,00	0,00	0,00		36 250,53	29 756,00	30 671,56	103,08%
Správna réžia	30 530,41	70 340,00	39 568,39	56,25%	1 140,86	2 414,00	1 412,52	58,51%	26 770,96	17 227,00	9 972,37	57,89%
Náklady spolu	287 702,24	642 850,00	353 851,97	55,04%	8 578,86	16 362,00	7 232,17	44,20%	257 653,03	459 148,00	250 465,59	54,55%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	1 894,66	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		13 265,47	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	1 597,78		0,00	0,00	284,22		632,00	0,00	1 330,18	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	143 171,91	365 000,00	149 452,68	40,95%	7 602,00	16 300,00	7 462,00	45,78%	158 916,53	287 828,00	171 880,71	59,72%
Výnosy z kapitál. transferov	138 020,31	276 040,00	161 111,82	58,37%	0,00	0,00	0,00		85 438,93	170 877,00	94 455,23	55,28%
Správna réžia	1 218,31	1 810,00	4 461,77	246,51%	45,53	62,00	90,90	146,61%	330,05	443,00	669,90	151,22%
Výnosy spolu	284 305,19	642 850,00	316 624,05	49,25%	7 647,53	16 362,00	7 837,12	47,90%	258 582,98	459 148,00	268 336,02	58,44%

Hospodársky výsledok	-3 397,05	0,00	-37 227,92		-931,33	0,00	604,95		929,95	0,00	17 870,43
----------------------	-----------	------	------------	--	---------	------	--------	--	--------	------	-----------

Program Podprogram	Program 13: Bývanie a občianska vybavenosť				Hlavná činnosť spolu				Podnikateľská činnosť spolu			
	Občianska vybavenosť				SK062013	PL2014	SK062014	%čerp.	SK062013	PL2014	SK062014	%čerp.
Spotrebované náklady	995,58	2 000,00	998,05	49,90%	319 829,61	486 815,00	243 011,62	49,92%	32 723,97	140 049,00	63 448,42	45,30%
Služby	0,00	0,00	0,00		157 296,52	304 108,00	172 448,73	56,71%	5 576,41	35 645,00	16 506,16	46,31%
Mzdové náklady	0,00	0,00	0,00		257 558,76	495 458,00	242 919,89	49,03%	37 130,25	137 197,00	56 777,75	41,38%
Zákonne a sociálne náklady	0,00	0,00	0,00		113 377,66	227 366,00	105 565,78	46,43%	16 271,71	62 908,00	24 707,97	39,28%
Dane a poplatky	0,00	0,00	0,00		1 321,32	1 159,00	1 461,17	126,07%	161,58	667,00	1 297,71	194,56%
Ostatné náklady	0,00	0,00	0,00		5 499,58	0,00	3 511,85		3 244,43	0,00	1 158,95	
Odpisy	0,00	0,00	0,00		711 731,08	1 423 751,00	800 900,56	56,25%	8 010,68	15 931,00	24 245,83	152,19%
Finančné náklady	0,00	0,00	0,00		36 250,53	36 056,00	33 228,73	92,16%	25,16	9 652,00	2 812,16	29,14%
Správna réžia	0,00	0,00	0,00		153 933,77	291 468,00	167 411,19	57,44%	22 960,53	44 063,00	24 478,91	55,55%
Náklady spolu	995,58	2 000,00	998,05	49,90%	1 756 798,83	3 266 181,00	1 770 459,52	54,21%	126 104,72	446 112,00	215 433,86	48,29%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	0,00	0,00	0,00		69 861,89	0,00	118,80		122 937,87	429 047,00	191 430,03	44,62%
Ostatné výnosy	0,00	0,00	0,00		891,35	0,00	12 976,82		21,69	0,00	1 297,80	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	0,00	2 000,00	998,05		911 487,09	1 834 928,00	918 111,24	50,04%	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z kapitál. transferov	0,00	0,00	0,00		711 731,08	1 423 751,00	800 900,56	56,25%	8 010,68	15 931,00	24 245,83	152,19%
Správna réžia	0,00	0,00	0,00		6 142,70	7 502,00	11 714,21	156,15%	885,12	1 134,00	615,76	54,30%
Výnosy spolu	0,00	2 000,00	998,05	49,90%	1 700 114,11	3 266 181,00	1 743 821,63	53,39%	131 855,36	446 112,00	217 589,42	48,77%
Hospodársky výsledok	-995,58	0,00	0,00		-56 684,72	0,00	-26 637,89		5 750,64	0,00	2 155,56	
	Podnik spolu				Hlavná činnosť bez správy podniku				Správa podniku - hlavná činnosť			
	SK062013	PL2014	SK062014	%čerp.	SK062013	PL2014	SK062014	%čerp.	SK062013	PL2014	SK062014	%čerp.
Spotrebované náklady	352 553,58	626 864,00	306 460,04	48,89%	319 829,61	486 815,00	243 011,62	49,92%	14 552,84	28 905,00	14 809,82	51,24%
Služby	162 872,93	339 753,00	188 954,89	55,62%	157 296,52	304 108,00	172 448,73	56,71%	16 612,28	32 774,00	16 448,43	50,19%
Mzdové náklady	294 689,01	632 655,00	299 697,64	47,37%	257 558,76	495 458,00	242 919,89	49,03%	76 432,61	153 362,00	87 036,91	56,75%
Zákonne a sociálne náklady	129 649,37	290 274,00	130 273,75	44,88%	113 377,66	227 366,00	105 565,78	46,43%	37 169,10	65 723,00	41 482,40	63,12%
Dane a poplatky	1 482,90	1 826,00	2 758,88	151,09%	1 321,32	1 159,00	1 461,17	126,07%	1 595,16	1 399,00	1 018,74	72,82%
Ostatné náklady	8 744,01	0,00	4 670,80		5 499,58	0,00	3 511,85		3 101,69	0,00	2 860,55	
Odpisy	719 741,76	1 439 682,00	825 146,39	57,31%	711 731,08	1 423 751,00	800 900,56	56,25%	4 307,57	7 502,00	3 445,07	45,92%
Finančné náklady	36 275,69	45 708,00	36 040,89	78,85%	36 250,53	36 056,00	33 228,73	92,16%	162,52	1 803,00	309,27	17,15%
Správna réžia	176 894,30	335 531,00	191 890,10	57,19%	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Náklady spolu	1 882 903,55	3 712 293,00	1 985 893,38	53,50%	1 602 865,06	2 974 713,00	1 603 048,33	53,89%	153 933,77	291 468,00	167 411,19	57,44%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	192 799,76	429 047,00	191 548,83	44,65%	69 861,89	0,00	118,80		0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	913,04	0,00	14 274,62		891,35	0,00	12 976,82		1 832,26	0,00	8 267,40	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		2,87	0,00	1,74	
Výnosy z bežných transferov	911 487,09	1 834 928,00	918 111,24	50,04%	911 487,09	1 834 928,00	918 111,24	50,04%	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z kapitál. transferov	719 741,76	1 439 682,00	825 146,39	57,31%	711 731,08	1 423 751,00	800 900,56	56,25%	4 307,57	7 502,00	3 445,07	45,92%
Správna réžia	7 027,82	8 636,00	12 329,97	142,77%	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Výnosy spolu	1 831 969,47	3 712 293,00	1 961 411,05	52,84%	1 693 971,41	3 258 679,00	1 732 107,42	53,15%	6 142,70	7 502,00	11 714,21	156,15%
Hospodársky výsledok	-50 934,08	0,00	-24 482,33		91 106,35	283 966,00	129 059,09		-147 791,07	-283 966,00	-155 696,98	

	Hlavná činnosť spolu				Podnikateľská činnosť bez správy podniku				Správa podniku - podnikateľská činnosť			
	SK062013	PL2014	SK062014	%čerp.	SK062013	PL2014	SK062014	%čerp.	SK062013	PL2014	SK062014	%čerp.
Spotrebované náklady	334 382,45	515 720,00	257 821,44	49,99%	32 723,97	140 049,00	63 448,42	45,30%	2 317,19	4 346,00	1 992,83	45,85%
Služby	173 908,80	336 882,00	188 897,16	56,07%	5 576,41	35 645,00	16 506,16	46,31%	2 492,06	4 955,00	2 147,13	43,33%
Mzdové náklady	333 991,37	648 820,00	329 956,80	50,85%	37 130,25	137 197,00	56 777,75	41,38%	11 345,16	23 180,00	12 892,32	55,62%
Zákonne a sociálne náklady	150 546,76	293 089,00	147 048,18	50,17%	16 271,71	62 908,00	24 707,97	39,28%	5 499,51	9 934,00	5 987,56	60,27%
Dane a poplatky	2 916,48	2 558,00	2 479,91	96,95%	161,58	667,00	1 297,71	194,56%	188,62	209,00	127,86	61,18%
Ostatné náklady	8 601,27	0,00	6 372,40		3 244,43	0,00	1 158,95		460,56	0,00	800,42	
Odpisy	716 038,65	1 431 253,00	804 345,63	56,20%	8 010,68	15 931,00	24 245,83	152,19%	633,35	1 134,00	488,39	43,07%
Finančné náklady	36 413,05	37 859,00	33 538,00	88,59%	25,16	9 652,00	2 812,16	29,14%	24,08	305,00	42,40	13,90%
Správna réžia	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Náklady spolu	1 756 798,83	3 266 181,00	1 770 459,52	54,21%	103 144,19	402 049,00	190 954,95	47,50%	22 960,53	44 063,00	24 478,91	55,55%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	69 861,89	0,00	118,80		122 937,87	429 047,00	191 430,03	44,62%	6,97	0,00	13,94	
Ostatné výnosy	2 723,61	0,00	21 244,22		21,69	0,00	1 297,80		244,41	0,00	113,20	
Finančné výnosy	2,87	0,00	1,74		0,00	0,00	0,00		0,22	0,00	0,23	
Výnosy z bežných transferov	911 487,09	1 834 928,00	918 111,24	50,04%	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Výnosy z kapitál. transferov	716 038,65	1 431 253,00	804 345,63	56,20%	8 010,68	15 931,00	24 245,83	152,19%	633,35	1 134,00	488,39	43,07%
Správna réžia	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Výnosy spolu	1 700 114,11	3 266 181,00	1 743 821,63	53,39%	130 970,24	444 978,00	216 973,66	48,76%	884,95	1 134,00	615,76	54,30%
Hospodársky výsledok	-56 684,72	0,00	-26 637,89		27 826,05	42 929,00	26 018,71		-22 075,58	-42 929,00	-23 863,15	
	Podnikateľská činnosť spolu				Podnik spolu							
	SK062013	PL2014	SK062014	%čerp.	SK062013	PL2014	SK062014	%čerp.				
Spotrebované náklady	35 041,16	144 395,00	65 441,25	45,32%	369 423,61	660 115,00	323 262,69	48,97%				
Služby	8 068,47	40 600,00	18 653,29	45,94%	181 977,27	377 482,00	207 550,45	54,98%				
Mzdové náklady	48 475,41	160 377,00	69 670,07	43,44%	382 466,78	809 197,00	399 626,87	49,39%				
Zákonne a sociálne náklady	21 771,22	72 842,00	30 695,53	42,14%	172 317,98	365 931,00	177 743,71	48,57%				
Dane a poplatky	350,20	876,00	1 425,57	162,74%	3 266,68	3 434,00	3 905,48	113,73%				
Ostatné náklady	3 704,99	0,00	1 959,37		12 306,26	0,00	8 331,77					
Odpisy	8 644,03	17 065,00	24 734,22	144,94%	724 682,68	1 448 318,00	829 079,85	57,24%				
Finančné náklady	49,24	9 957,00	2 854,56	28,67%	36 462,29	47 816,00	36 392,56	76,11%				
Správna réžia	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00					
Náklady spolu	126 104,72	446 112,00	215 433,86	48,29%	1 882 903,55	3 712 293,00	1 985 893,38	53,50%				
Tržby za vlastné výnosy a tovar	122 944,84	429 047,00	191 443,97	44,62%	192 806,73	429 047,00	191 562,77	44,65%				
Ostatné výnosy	266,10	0,00	1 411,00		2 989,71	0,00	22 655,22					
Finančné výnosy	0,22	0,00	0,23		3,09	0,00	1,97					
Výnosy z bežných transferov	0,00	0,00	0,00		911 487,09	1 834 928,00	918 111,24	50,04%				
Výnosy z kapitál. transferov	8 644,03	17 065,00	24 734,22	144,94%	724 682,68	1 448 318,00	829 079,85	57,24%				
Správna réžia	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00					
Výnosy spolu	131 855,19	446 112,00	217 589,42	48,77%	1 831 969,30	3 712 293,00	1 961 411,05	52,84%				
Hospodársky výsledok	5 750,47	0,00	2 155,56		-50 934,25	0,00	-24 482,33					

**Základná umelecká škola Michala Vileca, Hurbanova 10
B A R D E J O V**

**Na rokovanie MsZ
na deň 25.9.2014**

Materiál:

**Plnenie rozpočtu Základnej umeleckej školy Michala Vileca Bardejov
za II.Q 2014**

**Na základe:
plánu zasadnutí
na II.polrok 2014**

**Návrh na uznesenie:
MsZ plnenie rozpočtu ZUŠ
za II.Q 2014
s c h v a ľ u j e**

**Predkladá:
Mgr. Mária Ďurčáková
riaditeľka školy**

**Spracovateľ:
Marta Gutteková**

**Spravodajca:
Mgr. Mária Ďurčáková
riaditeľka školy**

**Prerokované:
- na porade primátora 11.8.2014
- na zasadnutí MsR 21.8.2014**

V Bardejove, 18.09.2014

**Základná umelecká škola Michala Vileca, Hurbanova 10, 085 44
B a r d e j o v**

IČO: 17070571
DIČ: 2020973713

Počet zamestnancov: 48 z toho 2 na MD/
-z toho riadiacich 2
-z toho 3 hospod. administ. pracov.
4 prev. pracovníci

ZUŠ M. Vileca Bardejov poskytuje vzdelanie pre 927 žiakov v štyroch odboroch:
hudobný 451, tanečný 237, výtvarný 207, literárno-dramatický 32

Správa o stave majetku

Majetok, ktorý organizácia má v správe je v dobrom stave. Ochrana majetku je zabezpečená signalizačným zariadením cez MP. Majetok je poistený proti živelným pohromám.

Nadobúdacia hodnota	Prírastky	úbytky	Zostatková cena
		k 30.6.2014	k 30.6.2014
Budova	544 602,64	-	241 519,25
stroje,prístroje a zar	58.105,40	-	51 170,04
dopravné prostriedky	16.985,64	-	16 985,64
<hr/>			
SPOLU	619.603,68	309 674,93	310 018,75
Závazky	k 30.6. 2013	241,46,00 do lehoty splatnosti.	
Pohľadávky	k 30.6.2013	0	
Závazky	k 30.6.2014	2 943,37 do lehoty splatnosti.	
Pohľadávky	k 30.6.2014	0	

Dôvodová správa:

Základná umelecká škola Michala Vileca mala schválený rozpočet na rok 2014 vo výške 434 070 €. V položke príjmy – školné je prekročené plnenie, nakoľko školné I.polroku bolo platené za 6 mesiacov a v II.polroku bude platené iba za 4 mesiace. Výsledok hospodárenia je mínusový prevažne z toho dôvodu, že za mesiace marec, apríl, máj sme dostávali dotáciu 32.556 eur namiesto 36.173 eur.

Základná umelecká škola Michala Vileca, Hurbanova 10, 085 44 Bardejov

Plnenie rozpočtu ZUŠ M. Vileca za II Q.2014

Názov	Rozpoč. r.2013	Skut.II.Q r.2013	Rozpoč. r.2014	Skut.II Q 2014	Skut/Rozp. 2014	Index 2014/2013
Dotácia	433 040	214 952	434 070	206 187	47,50	95,92
Školné	49 000	30 567	59 000	38 509	65,26	125,98
Prenájom	6 000	3 251	6 000	5 590	93,16	171,94
Ost.výnosy	-	-	-	2	-	-
Rezervy na dov.	-	-	-	-	-	-
Dobropis	-	1 395	-	1 026	-	-
Z rezervy na dovolen.	-	-	-	-	-	-
5% navýš.platov	8 712	8 712	-	-	-	-
PRÍJMY	496 752	258 877	499 070	251 314	50,35	97,07

Čerpanie :

Názov	Rozpoč. r.2013	Skut.II Q r.2013	Rozpoč. r.2014	Skut. II Q 2014	Skut/Roz. 2014	Index 2014/2013
630/501 Kanc.pot.,čistiace spotr.mat.,odbor. tlač. a ost.	1 429	1 504	1 102	4 377	397,18	291,02
630/502 Spotreba tepla	30 000	17 590	30 000	15 021	50,07	85,39
630/502 Elek.energia	4 000	1 964	4 000	1 392	34,80	70,87
630/502 Spotreba vody	7 000	2 420	7 000	2 494	35,62	103,05
630/511 Opravy a údržba kanc.stroj.,údržba a malé opravy	-	-	-	-	-	-
630/512 Cestovné stravné	-	18	-	54	-	300,00
630/518 Ost.služby:odvoz smetí, výkony spoj.,poist.,inzer., poštovné+poštov. priečinkov a ostat.	1 013	1 957	3 668	2 113	57,60	107,97

Stravné	3 200	3 650	7 500	3 729	49,72	102,16
630/518 Nemoc do 10 dní	-	573	-	206	-	35,95
10/524 Mzdy	330 430	163 843	310 300	159 410	51,37	97,29
620/524 Odvody	115 380	58 725	114 000	59 023	51,77	100,50
630/568 Poplatky	-	400	-	233	-	58,25
637012/527 Daň z príjmu Prenájom	-	536	-	140	-	261,11
637027/527 Dohody	800	6 255	18 000	10 325	57,36	165,06
637027/527 Tvorba SF	3 500	1 547	3 500	1 603	45,80	103,61
630/538 kom.odp. Ostatné náklady	-	-	-	161		
642016/528 Odstupné	-	-	-	-	-	-
642013/528 Odchodné	-	-	-	561	-	-
SPOLU :	496 752	260 982	499 070	260 842	52,26	99,94

Náklady za II Q. 2013 260 982
Výnosy za II Q. 2013 258 877

Náklady za II Q. 2014 260 842
Výnosy za II Q. 2014 251 314

strata - 2 105

strata - 9 528

Mgr. Mária Ďurčáková
riaditeľka školy

Tento materiál obsahuje:

Ix informatívna správa o plnení rozpočtu ZUŠ M.Vileca za II.Q 2014 - 1 strana
Ix príloha č. 1 – tabuľka - 2 strany
Ix výchovno-vzdelávacie výsledky k 30.6.2014 - 1 strana

Výchovno – vzdelávacie výsledky k 30.06. 2014

Uplynulé obdobie bolo pre ZUŠ M. Vileca úspešné. K 30. 06. 2014 navštvovalo školu 927 žiakov, vyučovanie prebiehalo individuálnou a kolektívnou formou na štyroch odboroch : hudobnom, tanečnom, výtvarnom a literárno – dramatickom.

Škola bola aktívna a zrealizovala množstvo podujatí pre MŠ, ZŠ, SŠ a širokú verejnosť. Spolupracovala s kultúrnymi inštitúciami nášho regiónu a podieľala sa na kultúrnych aktivitách mesta.

Usporiadala výstavu VO v Minigalérii našej ZUŠ pod názvom „Naše obrázky“ a absolventskú výstavu. Žiaci VO sa tiež zúčastnili viacerých medzinárodných výtvarných súťaží s poprednými umiestneniami. Žiaci a učitelia VO sa tiež zaslúžili o realizáciu obnovy autobusovej zastávky na Duklianskej ulici.

Naša škola značnou mierou participovala na „Koncerte vďaky“, ktorý bol spojený s odovzdávaním cien primátora mesta Bardejov, pripravila program pre vyhlásenie ankety „Športovec roka“ mesta Bardejov, program pri príležitosti „Dňa učiteľov“ a umelecky činná bola naša ZUŠ aj pri slávnostnom prijatí bardejovských futbalistiek primátorom nášho mesta. Naša ZUŠ Michala Vileca sa prezentovala aj koncertmi v Promenádnom parku, na Mestskom amfiteátri, koncertmi v Bardejovských Kúpeľoch a na Radničnom námestí a na záver roka v Bardejovskej Novej Vsi pri príležitosti 11. výročia Hospicu Matky Terezy.

Pripravila tematický Kvetinkový koncert, ktorý vzhľadom vyše 200 divákov, 3 absolventské koncerty spojené so slávnostným vyradením absolventov.

Žiaci LDO a TO v spolupráci s HOS a mestom Bardejov účinkovali v programe v rámci „Hier rytiera Rolanda“.

Žiaci TO vystúpeniami spestrili viaceré programy : pre jubilantov na MsÚ, viacerých fašiangových plesoch a mnohých ďalších.

Na medzinárodnej gitarovej súťaži v poľských Gorliciach získali naši žiaci zlaté, strieborné aj bronzové pásmo, na 8. ročníku celoslovenskej klavírnej súťaži v Spišskej Novej Vsi získal náš žiak zlaté pásmo, na celoslovenskej autorskej súťaži Talent Revúca získali naše žiačky dve zlaté pásma a jedna z nich sa stala aj laureátkou súťaže, na Celoštátnej Českej speváckej súťaži s medzinárodnou účasťou „Česko spíva“, získala naša žiačka 4. miesto, na speváckej súťaži „Prešovský zlatý kľúčik“ sme získali 3 zlaté a jedno strieborné pásmo a jedna žiačka sa stala aj laureátkou súťaže. Okrem týchto najvýraznejších ocenení získali naši žiaci množstvo ďalších cien na rôznych súťažiach.

Škola sama zorganizovala viacero súťaží – okresné kolo „Slávik Slovenska 2014“, krajskú súťaž v hre na keyboarde, Súťažnú prehliadku v speve ľudových a umelých piesní žiakov ZUŠ Východoslovenského regiónu a výtvarnú súťaž pre najmenších - „O najmladší výtvarný talent“.

Že je naša škola úspešná, svedčí aj prijatie našich 11 žiakov na školy s umeleckým zameraním.

Sme radi, že sme si svojimi výsledkami, prezentovaním na verejnosti a zameraním na kvalitu výchovno – vzdelávacieho procesu udržali v novom školskom roku dostatočný počet žiakov. Prioritou našej školy je aj naďalej rozvíjanie umeleckého rastu žiakov a zachovanie vysokého štandardu a profesionálnej úrovne.

Mgr. Mária Ďurčáková
riaditeľka školy