



Bardejovský podnik služieb BAPOS

mestský podnik, Štefánikova 786, 085 88 Bardejov

IČO 00619621

DIČ 2020508490

ICDPH SK 2020508490

Na rokovanie:
Mestskej rady
dňa 27.11.2018

Materiál č.: 3 a)

***PLNENIE ROZPOČTU A HOSPODÁRSKYCH ÚLOH,
ROZBOR POHLÁDÁVOK A ZÁVÄZKOV k 30. 09. 2018
V BARDEJOVSKOM PODNIKU SLUŽIEB BAPOS, MESTSKOM PODNIKU
BARDEJOV***

Na základe:

Plánu zasadnutí

Predkladá:

Marián Novický
riaditeľ podniku

Spracovateľ:

Marián Novický
Ing. Miroslav Šinaľ

Spravodajca:

Marián Novický
riaditeľ podniku

Prerokované:

Vo vedení mesta
Vo finančnej komisii MsZ

Návrh uznesenia:

MsR po prerokovaní **berie na vedomie**
„ Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh,
rozbor pohľadávok a záväzkov k 30.09.2018
v Bardejovskom podniku služieb BAPOS,
mestskom podniku Bardejov

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. 09. 2018 : 158

Z toho riadiaci: 6

Ostatní THP: 25

Robotníci : 127 (z toho 118 stálych zamestnancov a 9 zamestnancov 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.

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 12 **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 ods. (1) 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 a to výberom poplatkov za poskytované výkony ako náhodný príjem. Tento príjem je súčasťou rozpočtovaného príjmu príslušného programu.

Predmetom podnikateľskej činnosti Bardejovského podniku služieb BAPOS, mestského podniku Bardejov je zabezpečovanie nasledovných činností :

- **prenájom areálu Mestského futbalového štadióna – ul. Družstevná, Bardejov,**
- **prenájom detského dopravného ihriska – ul. Nábrežná, Bardejov**
- **prevádzkovanie trhovísk a trhových miest,**
- **prevádzkovanie autoparkovísk,**
- **predaj rakiev a ostatných smútočných potrieb,**
- **vnútroštátna nákladná cestná doprava,**
- **prevádzkovanie Mestského hnedého priemyselného parku – ul. Duklianska, Bardejov**
- **nakladanie s odpadmi kategórie nie nebezpečných (N) odpadov.**

Plnenie rozpočtu k 30. 09. 2018.

Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov hospodári podľa schváleného rozpočtu príjmov a výdavkov na rok 2018.

Prehľad plnenia rozpočtu príjmov v hlavnej činnosti podniku za obdobie k 30. 09. 2018 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.09.2018	% plnenia
212	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	0,00	102 700,00	44 470,09	43,30%
223	Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	17 000,00	164 800,00	127 401,89	77,31%
292	Ostatné príjmy	0,00	0,00	22 517,95	
312	Tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy	2 346 600,00	2 487 862,00	1 810 082,94	72,76%
322	Tuzemské kapitálové transfery v rámci verejnej správy	72 800,00	249 162,00	196 207,88	78,75%
Príjmy spolu		2 436 400,00	3 004 524,00	2 200 680,75	73,25%

Prehľad plnenia rozpočtu výdavkov v hlavnej činnosti podniku za obdobie k 30. 09. 2018 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.09.2018	% plnenia
611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný plat	801 049,00	978 493,00	621 333,69	63,50%
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	73 997,00	80 633,00	53 804,18	66,73%
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	55 503,00	77 451,00	54 711,27	70,64%
625	Poistné do Sociálnej poisťovne	320 051,00	390 575,00	268 532,95	68,75%
627	Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	19 000,00	23 700,00	24 439,22	103,12%
631	Cestovné náhrady	200,00	600,00	229,70	38,28%
632	Energie, voda a komunikácie	500 100,00	534 300,00	374 778,06	70,14%
633	Materiál	189 500,00	218 500,00	148 298,79	67,87%
634	Dopravné	51 400,00	102 700,00	110 702,26	107,79%
635	Erutinná a štandardná údržba	46 200,00	143 950,00	78 641,78	54,63%
636	Nájomné za nájom	7 000,00	7 300,00	2 767,77	37,91%
637	Služby	294 600,00	192 160,00	234 736,05	122,16%
642	Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým os.	0,00	0,00	3 661,81	
651	Splácanie úrokov v tuzemsku	5 000,00	0,00	0,00	
653	Ostatné platby súvisiace s fin. prenájomom	0,00	5 000,00	15 619,51	312,39%
713	Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky	0,00	39 312,00	50 410,82	128,23%
716	Prípravná a projektová dokumentácia	0,00	7 500,00	0,00	0,00%
717	Realizácia stavieb a ich techn. zhodnotenia	0,00	114 550,00	74 485,58	65,02%
718	Rekonštrukcia a modernizácia	0,00	15 000,00	0,00	0,00%
824	Splácanie finančného prenájmu	72 800,00	72 800,00	54 170,18	74,41%
Výdavky spolu:		2 436 400,00	3 004 524,00	2 171 323,62	72,27%

Súčasťou rozpočtu príjmov a výdavkov hlavnej činnosti je aj schválený príspevok mesta na činnosti podniku, ktoré sú zaradené do hlavnej činnosti v jednotlivých programoch.

Na rok 2018 bol pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov schválený príspevok mesta:

- na krytie bežných výdavkov vo výške 2 346 600 €,
- na krytie kapitálových výdavkov vo výške 72 800 €,

tnz. že celková schválená výška príspevku mesta na rok 2018 pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov predstavovala výšku 2 419 400 €.

V rámci I. zmeny programového rozpočtu mesta na rok 2018 bol upravený aj príspevok mesta na **bežné výdavky** :

- zvýšením v programe Životné prostredie a územný plán mesta (podprograme Verejná zeleň) vo výške 5 000,00 € na chemické včistenie fontány v Promenádnom parku, ako aj na **kapitálové výdavky** v nasledujúcich programoch:

- zvýšením v programe Doprava (podprograme Údržba miestnych komunikácií – BAPOS) vo výške 5 000,00 € na likvidáciu chodníka, založenie trávnik a uloženie dlažby v parku pred Cirkevnou spojenou školou na Jiráskovej ul. a vo výške 3 000,00 € na predĺženie siete kanalizačných vpustí na ul. Pod Lipkou,

- zvýšením v programe Šport (podprograme Mestské športoviská) v prvkoch:

- a) Mestský štadión vo výške 7 500,00 € na zabezpečenie projektovej dokumentácie na vybudovanie samostatného schodiska na tribúnu Mestského štadióna (samostatný vstup a podesty pre média),

- b) Zimný štadión vo výške 15 000,00 € z dôvodu nutnej rekonštrukcie chladiacej veže,

- c) Štadión BNV vo výške 5 000,00 € na dofinancovanie rekonštrukcie podláh v priestoroch tribúny štadióna v BNV,

- zvýšením v programe Životné prostredie a územný plán mesta (podprograme Verejná zeleň) vo výške 5 000,00 € ako spolufinancovanie dotácie na obstaranie techniky z Environmentálneho fondu,

- zvýšením v programe Životné prostredie a územný plán mesta (podprograme Iná činnosť v rozvoji obce) v prvkoch:

- a) Karanténa túlavých zvierat vo výške 10 000,00 € na rozšírenie a oplotenie karanténnej stanice na bývalej skládke TKO Lukavica,

- b) zníženie energetických nákladov BAPOS m. p. vo výške 15 000,00 € na rekonštrukciu sociálnych zariadení po zateplení administratívnej budovy na Štefánikovej ul. a vo výške 13 500,00 € na rekonštrukciu vnútorných priestorov po realizácii projektu zníženia energetickej závislosti administratívnej budovy na Štefánikovej ul.

Následne v rámci II. zmeny programového rozpočtu mesta na rok 2018 bol upravený aj príspevok mesta na **bežné výdavky** :

- v programe Doprava (v podprograme Údržba miestnych komunikácií – BAPOS) v prvku Na miestne komunikácie v celkovej výške 87 000,00 € na výmenu živých krytov chodníkov,

- v programe Životné prostredie a územný plán (v podprograme Verejná zeleň) v prvku Kosenie, hrabanie, zvoz, uloženie vo výške 3 500,00 € na opravu obkladu fontány v Promenádnom parku,

- v programe Bývanie a občianska vybavenosť (v podprograme Občianska vybavenosť), v prvku Deratizácia – BAPOS vo výške 1 760,00 € na dofinancovanie jarnej plošnej deratizácie objektov v správe podniku.

a na **kapitálové výdavky**:

- v programe Šport (v podprograme Mestské športoviská) v prvkoch:

- a) Mestský štadión vo výške 15 000,00 € na stavebné úpravy a zriadenie miestnosti pre delegátov SFZ,

- b) Zimný štadión vo výške 15 800,00 € na rekonštrukciu strechy strojovne,

- c) Štadión BNV vo výške 5 000,00 € na vybudovanie náhradného parkoviska a ochrannej siete a vo výške 972,00 € na dofinancovanie rekonštrukcie podláh,

- v programe Životné prostredie a územný plán:

- a) v podprograme Verejná zeleň, v prvku Kosenie, hrabanie, zvoz, uloženie vo výške 21 312,00 € na dofinancovanie nákupu techniky prostredníctvom Environmentálneho fondu a vo výške 7 500,00 € na vybudovanie oplôtku TKO pri bloku K1 na ul. Komenského,

- b) v podprograme Iná činnosť v RO v prvku Zníženie energetických nákladov BAPOS vo výške 572,00 € na dofinancovanie rekonštrukcie sociálnych zariadení v administratívnej budove na ul. Štefánikovej.

- a v programe Verejná osvetlenie (v podprograme BAPOS – VO) v prvku Elektrická energia vo výške 9 700,00 € na rozšírenie siete verejného osvetlenia na ul. Gróner.

Súčasťou III. zmeny programového rozpočtu mesta na rok 2018 bola aj úprava príspevku mesta na **bežné výdavky**:

- v programe Doprava (v podprograme Údržba mestských komunikácií –BAPOS) v prvku Na miestne komunikácie na opravu živičných krytov chodníkov MŠ Nábrežná a MŠ Vinbarg v celkovej výške 8 350,00 €

- v programe Životné prostredie a územný plán (v podprograme Verejná zeleň) v prvku Kosenie, hrabanie, zvoz, uloženie na nákup lavičiek vo výške 4 500,00 €.

Zároveň touto zmenou príspevku mesta bol upravený príspevok mesta aj na **kapitálové výdavky**:

- v programe Služby občanom (v podprograme Cintoríny) v prvku Cintorín a DS Mihaľov na vybudovanie prístupovej cesty na cintorín vo výške 8 500,00 €,

- v programe Šport (v podprograme Mestské športoviská) v prvku:

a) Štadión DL vo výške 5 000,00 € na nákup striedačiek.

b) Detské ihriská vo výške 8 000,00 €. na doplnenie mobiliáru detského ihriska na ul Sázavského.

Po týchto schválených zmenách celkový príspevok mesta na rok 2018 predstavuje výšku 2 705 872,00 €, pričom príspevok mesta na bežné výdavky predstavuje výšku 2 456 710 € a príspevok mesta na kapitálové výdavky predstavuje výšku 249 162,00 €.

Čerpanie príspevku mesta za obdobie k 30. 09. 2018 je uvedené v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

Funkčná klasifikácia	Prvok	Schválený príspevok na rok 2018	Čerpanie príspevku k 30.09.2018	% čerpania k 30.09.2018
08.4.0	Správa mestských cintorínov a DS	55 400,00	43 822,46	79,10%
08.4.0	Správa cintorína a DS DL	7 800,00	3 451,07	44,24%
08.4.0	Správa cintorína a DS Mihaľov	1 200,00	400,40	33,37%
08.4.0	Správa cintorína a DS Mihaľov-príjazdová cesta	8 500,00	8 500,00	100,00%
08.4.0	Správa cintorína a DS BNV	4 200,00	3 415,69	81,33%
Podprogram 2	Cintoríny	77 100,00	59 589,62	77,29%
Program 1	Služby občanom	77 100,00	59 589,62	77,29%
04.5.1	Na miestne komunikácie	827 950,00	598 980,37	72,34%
04.5.1	Na miestne komunikácie-úprava parku Jiráskova	5 000,00	0,00	0,00%
04.5.1	Na miestne komunikácie-ul.vpúšť Pod Lipkou	3 000,00	0,00	0,00%
04.5.1	Zrážkové vody	115 000,00	96 007,82	83,49%
04.5.1	Transfer na nákup techniky-	20 500,00	15 619,51	76,19%
04.5.1	Transfer na nákup techniky	72 800,00	54 170,18	74,41%
04.5.1	Vnútropodniková doúprava	240 400,00	158 401,67	65,89%
Podprogram 1	Údržba miestnych komunikácií-BAPOS	1 284 650,00	923 179,55	71,86%
Program 3	Doprava	1 284 650,00	923 179,55	71,86%
08.1.0	Športová hala	190 500,00	137 587,35	72,22%
08.1.0	Mestský štadión-projektová dokumentácia	7 500,00	14 999,44	199,99%
08.1.0	Mestský štadión-miestnosť delegátov	15 000,00	0,00	0,00%
08.1.0	Zimný štadión	209 800,00	153 903,39	73,36%
08.1.0	Zimný štadión-rekon.chlad.veže	15 000,00	15 000,00	100,00%
08.1.0	Zimný štadión-rek.strechy strojovne	15 800,00	15 381,00	97,35%
08.1.0	Štadión BNV	22 500,00	17 142,68	76,19%
08.1.0	Štadión BNV-technické zhodnotenie	5 978,00	5 977,69	99,99%
08.1.0	Štadión BNV-parkovisko a ochranná sieť	5 000,00	5 000,00	100,00%
08.1.0	Štadión DL	7 800,00	6 694,66	85,83%
08.1.0	Štadión DL-nákup striedačiek	5 000,00	4 920,00	98,40%
08.1.0	Multifunkčné ihriská	8 400,00	2 435,00	28,99%
08.1.0	Detské ihriská	9 100,00	6 780,86	74,51%
08.1.0	Detské ihriskádetské ihrisko Sázavského	8 000,00	0,00	0,00%

Podprogram 1	Mestské športoviská	525 378,00	385 822,07	73,44%
08.1.0	Skatepark Bardejov	1 000,00	472,51	47,25%
Podprogram 3	Výstavba športovísk	1 000,00	472,51	47,25%
Program 5	Šport	526 378,00	386 294,58	73,39%
06.2.0.	Kosenie,hrabanie,zvoz,uloženie	454 900,00	343 462,98	75,50%
06.2.0.	Kosenie,hrabanie,zvoz,uloženie-environfond	26 312,00	26 312,00	100,00%
06.2.0.	Kosenie,hrabanie,zvoz,uloženie-oplotok TKO K1	7 500,00	6 876,26	91,68%
Podprogram 2	Verejná zeleň	488 712,00	376 651,24	77,07%
06.2.0	Rozšírenie karanténnej stanice	10 000,00	10 000,00	100,00%
0.6.2.0	Rekonštrukcia sociálnych zariadení	15 572,00	15 571,31	100,00%
0.6.2.0	Rekonštrukcia vnútorných priestorov	13 500,00	13 500,00	100,00%
Podprogram 4	Iná činnosť v RO	39 072,00	39 071,31	100,00%
Program 8	ŽP a ÚP mesta	527 784,00	415 722,55	78,77%
06.4.0	Elektrická energia	276 500,00	190 412,93	68,87%
06.4.0	Elektrická energia-rozšírenie siete VO-Gróner	9 700,00	0,00	0,00%
Podprogram 1	Bapos-verejné osvetlenie	286 200,00	190 412,93	66,53%
Program 9	Verejné osvetlenie	286 200,00	190 412,93	66,53%
06.6.0	Deratizácia - BAPOS	3 760,00	2 859,12	76,04%
Podprogram 2	Občianska vybavenosť	3 760,00	2 859,12	76,04%
Program 13	Bývanie a občianska vybavenosť	3 760,00	2 859,12	76,04%
Príspevok mesta spolu:		2 705 872,00	1 978 058,35	73,10%
z toho príspevok na bežné výdavky		2 456 710,00	1 781 850,47	72,53%
z toho príspevok na kapitálové výdavky		249 162,00	196 207,88	78,75%

(príspevok mesta na kapitálové výdavky je v tabuľke vyznačený šikmým písmom)

Z celkovej výšky príspevku bol k 30. 09. 2018 poskytnutý príspevok mesta na bežné výdavky vo výške 1 781 850,47 €, čo predstavovalo čerpanie na 72,53 % a na kapitálové výdavky vo výške 196 207,88 €,čo predstavuje čerpanie vo výške 78,75 %.

S účinnosťou od 01. 01. 2018 vzniká povinnosť rozpočtovania príjmov a výdavkov aj podnikateľskej činnosti príspevkovej organizácie.

Prehľad plnenia rozpočtu príjmov v podnikateľskej činnosti podniku k 30. 09. 2018 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.09.2018	% plnenia
212	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	105 400,00	12 700,00	33 505,44	263,82%
223	Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	780 500,00	469 100,00	338 029,45	72,06%
292	Ostatné príjmy	0,00	0,00	4 007,88	
Príjmy spolu		885 900,00	481 800,00	375 542,77	77,95%

Prehľad plnenia rozpočtu výdavkov v podnikateľskej činnosti podniku za obdobie k 30. 09. 2018 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.09.2018	% plnenia
611	Tarifný plat,osobný plat,základný plat,funkčný plat	265 342,00	111 367,00	40 742,64	36,58%
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	21 714,00	10 423,00	4 436,29	42,56%
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	21 182,00	7 581,00	1 310,52	17,29%
625	Poistné do Sociálnej poisťovne	105 962,00	44 629,00	17 252,41	38,66%
627	Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	7 400,00	2 700,00	1 144,00	42,37%

631	Cestovné náhrady	500,00	100,00	0,00	0,00%
632	Energie,voda akomunikácie	239 000,00	194 400,00	162 745,64	83,72%
633	Materiál	69 000,00	41 100,00	39 181,22	95,33%
634	Dopravné	53 300,00	0,00	60,00	
635	Erutinná a štandardná údržba	16 200,00	11 900,00	357,00	3,00%
636	Nájomné za nájom	400,00	0,00	0,00	
637	Služby	85 900,00	57 600,00	101 030,79	175,40%
642	Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým os.	0,00	0,00	75,55	
Výdavky spolu:		885 900,00	481 800,00	368 336,06	76,45%

Rozbor hospodárenia k 30. 09. 2018.

Podnik ako celok dosiahol k 30. 09. 2018 nasledovné hospodárske výsledky:
(údaje v €)

Podnik spolu	Plán N a V na rok 2018	Plán 01-09/2018	Skutočnosť 01-09/2018	Skutočnosť 01-09/2018 po doučt.	Index SK/PL 2018
Spotrebované náklady	898 097,00	631 838,00	651 774,88	651 774,88	103,16%
Služby	442 578,00	358 277,00	418 048,61	418 048,61	116,68%
Mzdové náklady	1 258 301,00	904 894,00	865 602,78	865 602,78	95,66%
Zákonne a sociálne náklady	562 651,00	404 039,00	393 662,34	393 662,34	97,43%
Dane a poplatky	5 534,00	4 031,00	3 893,69	3 893,69	96,59%
Ostatné náklady	15 500,00	11 628,00	24 382,61	24 382,61	209,69%
Odpisy	1 926 800,00	1 444 172,00	1 540 160,16	1 540 160,16	106,65%
Finančné náklady	32 001,00	23 147,00	25 581,70	25 581,70	110,52%
Náklady spolu	5 141 462,00	3 782 026,00	3 923 106,77	3 923 106,77	103,73%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	726 800,00	516 604,00	528 335,97	528 335,97	102,27%
Aktivácia	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	12 429,40	12 429,40	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	2 487 862,00	1 822 024,00	1 806 696,51	1 826 748,56	99,16%
Výnosy z kapitál. transferov	1 926 800,00	1 444 172,00	1 535 326,40	1 535 326,40	106,31%
Výnosy spolu	5 141 462,00	3 782 800,00	3 892 788,28	3 912 840,33	102,91%
Hospodársky výsledok	0,00	774,00	-30 318,49	-10 266,44	

Podnik ako celok dosiahol k 30. 09. 2018 záporný hospodársky výsledok, tzn. účtovnú stratu v celkovej výške 30 318,49 €. Tento záporný výsledok predstavuje účtovný stav k 30. 09. 2018. V nákladových položkách sú premietnuté všetky náklady dosiahnuté za obdobie 01 – 09/2018. Vo výnosovej časti hospodárenia podniku sú premietnuté výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce len do výšky príspevku mesta poskytnutého do 30. 09. 2018. V tejto výnosovej položke nie je premietnuté doučtovanie príspevku mesta za obdobia 09/2018 v celkovej výške 20 052,05 €. Táo doučtovanie príspevku mesta bolo podniku poskytnuté až v nasledujúcom období, v priebehu mesiaca október 2018. Po zohľadnení tohto doučtovania príspevku mesta podnik ako celok dosiahol k 30. 09. 2018 stratu vo výške 10 266,44 €.

Hlavná činnosť podniku sa na dosiahnutom účtovnom hospodárskom výsledku podieľala účtovnou stratou v celkovej výške 57 759,96 €. Po zohľadnení doplatku príspevku mesta za obdobia 09/2018 vo výške 20 052,05 € dosiahnutá strata by predstavovala výšku 37 704,91 €.

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 30. 09. 2018 **v hlavnej činnosti** podniku je uvedený v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

Hlavná činnosť	Plán N a V na rok 2018	Plán 01-09/2018	Skutočnosť 01-09/2018	Skutočnosť 01-09/2018 po doučt.	Index SK/PL 2018
Spotrebované náklady	678 897,00	479 453,00	490 104,53	490 104,53	102,22%
Služby	373 478,00	306 686,00	360 633,13	360 633,13	117,59%
Mzdové náklady	1 129 801,00	808 522,00	798 017,18	798 017,18	98,70%
Zákonne a sociálne náklady	505 151,00	360 902,00	364 276,48	364 276,48	100,94%
Dane a poplatky	4 334,00	3 140,00	3 493,54	3 493,54	111,26%
Ostatné náklady	15 500,00	11 628,00	21 567,07	21 567,07	185,48%
Odpisy	1 790 500,00	1 341 950,00	1 423 416,07	1 423 416,07	106,07%
Finančné náklady	27 701,00	19 928,00	23 322,72	23 322,72	117,03%
Náklady spolu	4 525 362,00	3 332 209,00	3 484 830,72	3 484 830,72	104,58%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	247 000,00	168 235,00	176 220,44	176 220,44	104,75%
Aktivácia	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	11 775,74	11 775,74	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	2 487 862,00	1 822 024,00	1 806 696,51	1 826 748,56	99,16%
Výnosy z kapitál. transferov	1 790 500,00	1 341 950,00	1 422 381,07	1 422 381,07	105,99%
Výnosy spolu	4 525 362,00	3 332 209,00	3 427 073,76	3 447 125,81	102,85%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	-57 756,96	-37 704,91	

V jednotlivých programoch hlavnej činnosti boli dosiahnuté nasledovné hospodárske výsledky:

Program 1: Služby občanom

Podprogram 2: Cintoríny

Prehľad hospodárenia v tomto programe k 30. 09. 2018 je uvedený v nasledovnej tabuľke (údaje v €):

Program: Služby občanom Podprogram: Cintoríny	Plán N a V na rok 2018	Plán 01-09/2018	Skutočnosť 01-09/2018	Skutočnosť 01-09/2018 po doučt.	Index SK/PL 2018
Spotrebované náklady	17 600,00	12 578,00	10 229,94	10 229,94	81,33%
Služby	7 700,00	6 153,00	2 927,95	2 927,95	47,59%
Mzdové náklady	66 400,00	49 968,00	44 251,41	44 251,41	88,56%
Zákonne a sociálne náklady	30 700,00	22 929,00	20 947,89	20 947,89	91,36%
Dane a poplatky	500,00	200,00	134,70	134,70	67,35%
Ostatné náklady	0,00	0,00	209,11	209,11	
Odpisy	57 600,00	43 196,00	43 359,40	43 359,40	100,38%
Finančné náklady	1 100,00	825,00	581,98	581,98	70,54%
Správna réžia	26 900,00	20 065,00	22 816,69	22 816,69	113,71%
Náklady spolu	208 500,00	155 914,00	145 459,07	145 459,07	93,29%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	82 300,00	60 819,00	57 898,21	57 898,21	95,20%
Aktivácia	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	68 600,00	51 899,00	51 089,62	51 933,62	98,44%
Výnosy z kapitál. transferov	57 600,00	43 196,00	43 359,40	43 359,40	100,38%
Správna réžia	0,00	0,00	675,43	675,43	
Výnosy spolu	208 500,00	155 914,00	153 022,66	153 866,66	98,15%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	7 563,59	8 407,59	

Hlavnou činnosťou v tomto programe je správa a údržba mestských cintorínov a Domu smútku, cintorína a DS v Dlhej Lúke, cintorína a DS na Mihaľove a cintorína a DS v Bardejovskej Novej Vsi. Celkove hospodárenie v tomto programe skončilo k 30. 09. 2018

s účtovným ziskom vo výške 7 563,59 €. Po započítaní doučtovania príspevku mesta za obdobie 09/2018 vo výške 844,00 € hospodárenie v tomto programe vykazuje zisk vo výške 8 407,59 €.

Program 3: Doprava

Podprogram 1: Údržba miestnych komunikácií – BAPOS

Prehľad hospodárenia v tomto programe k 30. 09. 2018 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Program: Doprava Podprogram: Údržba miestnych komunikácií-BAPOS	Plán N a V na rok 2018	Plán 01-09/2018	Skutočnosť 01-09/2018	Skutočnosť 01-09/2018 po doučt.	Index SK/PL 2018
Spotrebované náklady	174 200,00	125 285,00	121 676,29	121 676,29	97,12%
Služby	250 350,00	214 693,00	273 969,77	273 969,77	127,61%
Mzdové náklady	427 200,00	295 831,00	285 980,21	285 980,21	96,67%
Zákonne a sociálne náklady	194 500,00	134 819,00	133 637,84	133 637,84	99,12%
Dane a poplatky	1 000,00	506,00	491,34	491,34	97,10%
Ostatné náklady	15 500,00	11 628,00	12 079,06	12 079,06	103,88%
Odpisy	1 057 700,00	792 401,00	832 020,69	832 020,69	105,00%
Finančné náklady	19 000,00	13 772,00	16 759,86	16 759,86	121,70%
Správna réžia	177 200,00	111 991,00	148 764,28	148 764,28	132,84%
Náklady spolu	2 316 650,00	1 700 926,00	1 825 379,34	1 825 379,34	107,32%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	55 100,00	41 490,00	44 792,23	44 792,23	107,96%
Aktivácia	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	7 452,12	7 452,12	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	1 203 850,00	867 035,00	869 009,37	877 774,54	100,23%
Výnosy z kapitál. transferov	1 057 700,00	792 401,00	830 985,69	830 985,69	104,87%
Správna réžia	0,00	0,00	4 397,66	4 397,66	
Výnosy spolu	2 316 650,00	1 700 926,00	1 756 637,07	1 765 402,24	103,28%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	-68 742,27	-59 977,10	

Hlavnou činnosťou v zimnej časti sledovaného obdobia bola zimná údržba miestnych komunikácií, chodníkov a verejných priestranstiev. V jarnej časti bola zameraná činnosť v tomto programe na vyčistenie miestnych komunikácií, chodníkov a verejných priestranstiev po zimnej údržbe, čistenie uličných vpusti, rigolov a cestných mreží, obnovu vodorovného dopravného značenia, strojné a ručné čistenie miestnych komunikácií, chodníkov a verejných priestranstiev. V letnej časti bola činnosť zameraná na opravu výtlkov obalovanou drvou a výmenu živých povrchov chodníkov na uliciach Dlhý rad, Krátky ras. Pod Lipkou a ul. Duklianska, Družstevná, ul. 29. augusta, Fučíkova, sídlisku Vinbarg a v Bardejovskej Novej Vsi.

Súčasťou celkových nákladov a výnosov v tomto programe v sledovanom období sú aj náklady a výnosy dosiahnuté vnútropodnikovou dopravou a náklady na odvod odpadových vôd z odkanalizovaných priestranstiev a komunikácií.

Celkové hospodárenie k 30. 09. 2018 skončilo v tomto programe s účtovnou stratou vo výške 68 742,27 €. Po započítaní doučtovania príspevku mesta za obdobie 09/2018 vo výške 8 765,17 € dosiahnutá strata by predstavovala výšku 59 977,10 €.

Túto dosiahnutú stratu ovplyvnili predovšetkým zvýšené náklady na opravu živých povrchov chodníkov, ktoré zatiaľ nie sú pokryté príspevkom mesta.

Program 5: Šport

Podprogram 1. Mestské športoviská

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 30. 09. 2018 v tomto programe vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Program: Šport Podprogram: Mestské športoviská	Plán N a V na rok 2018	Plán 01-09/2018	Skutočnosť 01-09/2018	Skutočnosť 01-09/2018 po doučt.	Index SK/PL 2018
Spotrebované náklady	211 400,00	138 890,00	160 966,44	160 966,44	115,89%
Služby	36 200,00	25 098,00	14 387,39	14 387,39	57,32%
Mzdové náklady	143 700,00	102 993,00	87 763,04	87 763,04	85,21%
Zákonne a sociálne náklady	64 900,00	46 276,00	41 356,90	41 356,90	89,37%
Dane a poplatky	1 500,00	1 500,00	1 281,28	1 281,28	85,42%
Ostatné náklady	0,00	0,00	2 414,43	2 414,43	
Odpisy	164 200,00	123 129,00	132 951,01	132 951,01	107,98%
Finančné náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	
Správna réžia	58 300,00	43 463,00	44 834,36	44 834,36	103,16%
Náklady spolu	680 200,00	481 349,00	485 954,85	485 954,85	100,96%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	66 900,00	31 661,00	39 610,29	39 610,29	125,11%
Aktivácia	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	449 100,00	326 559,00	325 016,45	322 906,80	99,53%
Výnosy z kapitál. transferov	164 200,00	123 129,00	132 951,01	132 951,01	107,98%
Správna réžia	0,00	0,00	1 324,08	1 324,08	
Výnosy spolu	680 200,00	481 349,00	498 901,83	496 792,18	103,65%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	12 946,98	10 837,33	

Hlavnou činnosťou v tomto programe počas sledovaného obdobia bola správa a údržba mestských športovísk: športovej haly, zimného štadióna, futbalového štadióna v Bardejovskej Novej Vsi a Dlhej Lúke. V jarnej činnosti sa okruh vykonávaných činností rozšíril o správu detských a multifunkčných ihrísk.

Hospodárenie k 30. 09. 2018 skončilo v tomto programe s účtovným ziskom vo výške 12 946,98 €. Po zohľadnení doučtovania príspevku mesta za obdobie 09/2018 by dosiahnutý hospodársky výsledok predstavoval zisk vo výške 10 837,33 €.

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

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 30. 09. 2018 v tomto podprograme vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Program: ŽP a ÚP mesta Podprogram: Verejná zeleň	Plán N a V na rok 2018	Plán 01-09/2018	Skutočnosť 01-09/2018	Skutočnosť 01-09/2018 po doučt.	Index SK/PL 2018
Spotrebované náklady	68 100,00	52 082,00	62 762,40	62 762,40	120,51%
Služby	26 100,00	22 840,00	36 157,72	36 157,72	158,31%
Mzdové náklady	224 700,00	170 854,00	151 042,88	151 042,88	88,40%
Zákonne a sociálne náklady	101 652,00	76 976,00	72 139,02	72 139,02	93,72%
Dane a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné náklady	0,00	0,00	1 016,03	1 016,03	
Odpisy	264 600,00	198 450,00	217 937,08	217 937,08	109,82%
Finančné náklady	500,00	392,00	227,27	227,27	
Správna réžia	83 700,00	62 802,00	76 153,55	76 153,55	121,26%
Náklady spolu	769 352,00	584 396,00	617 435,95	617 435,95	105,65%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	18 700,00	15 018,00	9 384,67	9 384,67	62,49%
Aktivácia	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	486 052,00	370 928,00	368 762,39	377 763,09	99,42%
Výnosy z kapitál. transferov	264 600,00	198 450,00	217 937,08	217 937,08	109,82%
Správna réžia	0,00	0,00	2 214,64	2 214,64	

Výnosy spolu	769 352,00	584 396,00	598 298,78	607 299,48	102,38%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	-19 137,17	-10 136,47	

Hlavnou činnosťou v zimnom období bol výrub nežiaducich a prestárlych stromov a drevín na základe a v zmysle rozhodnutí odd. ŽP Mesta Bardejov a OÚ v Bardejove. V tomto období bolo súčasne nosnou činnosťou aj strihanie a orezávanie stromov a drevín. V jarnom a letnom období bolo nosnou činnosťou kosenie, hrabanie, zvoz a uloženie zelenej hmoty z trávnatých plôch, ako aj strihanie živých plotov. Okrem týchto činností sa ešte pred začatím kosenia vykonalo jarné vyhrabávanie zelených plôch, bola vykonaná náhradná výsadba stromov a okrasných krov. Zároveň bola prevedená výsadba záhonov.

Súčasťou nákladov sú aj náklady spojené s prevádzkou fontán na území mesta.

Hospodárenie v tomto programe skončilo k 30. 09. 2018 s účtovnou stratou vo výške 19 137,17 €. Po dočítovaní príspevku mesta za obdobie 09/2018 vo výške 9 000,70 € by dosiahnutý hospodársky výsledok predstavoval stratu vo výške 10 136,47 €.

Program 8: Životné prostredie a územný plán mesta

Podprogram 4: Iná činnosť v RO

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 30. 09. 2018 v tomto podprograme vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Program: ŽP a ÚP mesta Podprogram: Iná činnosť v RO	Plán N a V na rok 2018	Plán 01-09/2018	Skutočnosť 01-09/2018	Skutočnosť 01-09/2018 po doúč.	Index SK/PL 2018
Spotrebované náklady	0,00	0,00	2 094,22	2 094,22	
Služby	0,00	0,00	6 899,20	6 899,20	
Mzdové náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zákonne a sociálne náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dane a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	
Odpisy	3 500,00	2 600,00	2 838,06	2 838,06	109,16%
Finančné náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	
Správna réžia	0,00	0,00	0,00	0,00	
Náklady spolu	3 500,00	2 600,00	11 831,48	11 831,48	455,06%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	0,00	0,00	0,00	0,00	
Aktivácia	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z kapitál. transferov	3 500,00	2 600,00	2 838,06	2 838,06	109,16%
Správna réžia	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy spolu	3 500,00	2 600,00	12 838,06	12 838,06	493,77%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	1 006,58	1 006,58	

Činnosťou podniku v tomto podprograme je správa karanténnej stanice na bývalej skládke TKO Lukavica, ktorá je v prenájme. Dosiahnuté náklady súvisia s rozšírením karanténnej stanice a vybudovaním oplotenia (tieto náklady boli vykryté schváleným príspevkom mesta na kapitálové výdavky).

Program 9: Verejné osvetlenie

Podprogram 1: BAPOS – Verejné osvetlenie

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 30. 09. 2018 v tomto programe vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Program: Verejné osvetlenie Podprogram: Bapos-verejné osvetlenie	Plán N a V na rok 2018	Plán 01-09/2018	Skutočnosť 01-09/2018	Skutočnosť 01-09/2018 po doučt.	Index SK/PL 2018
Spotrebované náklady	179 200,00	130 949,00	112 489,24	112 489,24	85,90%
Služby	13 500,00	10 191,00	10 392,27	10 392,27	101,97%
Mzdové náklady	57 700,00	43 422,00	41 904,42	41 904,42	96,51%
Zákonne a sociálne náklady	25 900,00	19 325,00	18 572,96	18 572,96	96,11%
Dane a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné náklady	0,00	0,00	3 728,41	3 728,41	
Odpisy	242 900,00	182 174,00	186 945,65	186 945,65	102,62%
Finančné náklady	400,00	300,00	293,10	293,10	97,70%
Správna réžia	23 800,00	17 763,00	21 504,86	21 504,86	121,07%
Náklady spolu	543 400,00	404 124,00	395 830,91	395 830,91	97,95%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	24 000,00	19 247,00	24 460,04	24 460,04	127,08%
Aktivácia	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	2 515,20	2 515,20	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	276 500,00	202 703,00	189 959,56	193 511,39	93,71%
Výnosy z kapitál. transferov	242 900,00	182 174,00	186 945,65	186 945,65	102,62%
Správna réžia	0,00	0,00	635,79	635,79	
Výnosy spolu	543 400,00	404 124,00	404 516,24	408 068,07	100,10%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	8 685,33	12 237,16	

Hlavnou činnosťou v tomto programe bola správa a údržba siete verejného osvetlenia na území mesta a príslušných mestských častí. V mesiaci január bola činnosť doplnená o demontáž vianočnej výzdoby.

Hospodárenie k 30. 09. 2018 skončilo s účtovným ziskom vo výške 8 685,33 €. Po započítaní doučtovania príspevku mesta za obdobie 09/2018 vo výške 3 551,93 € by dosiahnutý hospodársky výsledok predstavoval zisk vo výške 12 237,16 €.

Program 13: Bývanie a občianska vybavenosť **Podprogram 2: Občianska vybavenosť (deratizácia)**

Prehľad hospodárenia k 30. 09. 2018 v tomto programe vyjadruje nasledovná tabuľka:
(údaje v €)

Program: Bývanie a obč.vybav. Podprogram: Občianská vybavenosť	Plán N a V na rok 2018	Plán 01-09/2018	Skutočnosť 01-09/2018	Skutočnosť 01-09/2018 po doučt.	Index SK/PL 2018
Spotrebované náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	
Služby	3 760,00	2 900,00	2 939,12	2 939,12	101,35%
Mzdové náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zákonne a sociálne náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dane a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	
Odpisy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Finančné náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	
Správna réžia	0,00	0,00	0,00	0,00	
Náklady spolu	3 760,00	2 900,00	2 939,12	2 939,12	
Tržby za vlastné výnosy a tovar	0,00	0,00	0,00	0,00	
Aktivácia	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	3 760,00	2 900,00	2 859,12	2 859,12	98,59%
Výnosy z kapitál. transferov	0,00	0,00	0,00	0,00	
Správna réžia	0,00	0,00	0,00	0,00	

Výnosy spolu	3 760,00	2 900,00	2 859,12	2 859,12	
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	-80,00	-80,00	

Vzniknuté náklady v sledovanom období súvisia s deratizáciou objektov v správe podniku v rámci celoplošnej deratizácie na území mesta.

Podnikateľská činnosť sa na celkovom hospodárskom výsledku podniku podieľala účtovným ziskom v celkovej výške 27 438,47 €.

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov v podnikateľskej činnosti k 30. 09. 2018 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Podnikateľská činnosť	Plán N a V na rok 2018	Plán 01-09/2018	Skutočnosť 01-09/2018	Index SK/PL 2018
Spotrebované náklady	219 200,00	152 385,00	161 670,35	106,09%
Služby	69 100,00	51 591,00	57 415,48	111,29%
Mzdové náklady	128 500,00	96 372,00	67 585,60	70,13%
Zákonne a sociálne náklady	57 500,00	43 137,00	29 385,86	68,12%
Dane a poplatky	1 200,00	891,00	400,15	44,91%
Ostatné náklady	0,00	0,00	2 815,54	
Odpisy	136 300,00	102 222,00	116 744,09	114,21%
Finančné náklady	4 300,00	3 219,00	2 258,98	70,18%
Náklady spolu	616 100,00	449 817,00	438 276,05	97,43%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	479 800,00	348 369,00	352 115,53	101,08%
Aktivácia	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	653,66	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z kapitál. transferov	136 300,00	102 222,00	112 945,33	110,49%
Výnosy spolu	616 100,00	450 591,00	465 714,52	103,36%
Hospodársky výsledok	0,00	774,00	27 438,47	

Po poslednej zmene Zriaďovacej listiny Bardejovského podniku služieb BAPOS, mestského podniku Bardejov doplnkom č. 12 podnikateľská činnosť zahŕňa :

- prenájom Mestského štadióna, vrátane letného kúpaliska,
- prenájom detského dopravného ihriska,
- prevádzkovanie trhovísk a trhových miest,
- prevádzkovanie autoparkovísk,
- predaj rakiev a ostatných smútočných potrieb,
- prevádzkovanie Mestského hnedého parku

Stav spravovaného majetku k 30. 09. 2018.

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

Druh majetku	Stav k 01. 01. 2018	Prírastky	Úbytky	Stav k 30.09.2018
Obstarávacia cena	46 958 607,40	4 017 961,55	115 771,13	50 860 797,82
Stavby	42 246 433,09	3 596 876,59	0,00	45 843 309,68
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	1 851 489,48	148 796,00	3 239,73	1 997 045,75
Dopravné prostriedky	2 848 245,43	0,00	0,00	2 848 245,43
Ostatný dlhodobý majetok	0,00	0,00	0,00	0,00

Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
Umelecké diela a zbierky	12 439,40	0,00	0,00	12 439,40
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0,00	272 288,96	112 531,40	159 757,56
Oprávky	4 021 959,23	142 175,70	3 239,73	26 048 183,80
Stavby	20 472 920,32	1 414 368,28	0,00	21 887 288,60
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	1 271 426,32	105 192,39	3 239,73	1 373 378,98
Dopravné prostriedky	2 750 532,91	36 983,31	0,00	2 787 516,22
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	22 463 727,85	2 461 417,57	112 531,40	24 812 614,02
Stavby	21 773 512,77	2 182 508,31	0,00	23 956 021,08
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	580 063,16	43 603,61	0,00	623 666,77
Dopravné prostriedky	97 712,52	-36 983,31	0,00	60 729,21
Ostatný dlhodobý majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
Umelecké diela a zbierky	12 439,40	0,00	0,00	12 439,40
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0,00	272 288,96	112 531,40	159 757,56

Celková výška spravovaného majetku v obstarávacej cene k 30. 09. 2018 predstavuje sumu 50 860 797,82 €.

V priebehu obdobia 01 – 09/2018 bol na základe schváleného príspevku mesta na kapitálové výdavky obstaraný majetok mesta resp. technicky zhodnotený nasledovný majetok:

- vybudovanie prístupovej cesty a oplotenia na cintoríne Mihaľov vo výške 10 829,29 €,
- technické zhodnotenie – vybudovanie miestnosti pre delegátov na Mestskom štadióne vo výške 14 999,44 €,
- výmena chladiacej veže na zimnom štadióne vo výške 16 428,00 €,
- technické zhodnotenie – rekonštrukcia strechy strojovne zimného štadióna vo výške 15 381,00 €,
- technické zhodnotenie štadióna v Bardejovskej Novej Vsi – rekonštrukcia podláh vo výške 5 977,69 €,
- vybudovanie parkovacej plochy v priestoroch štadióna v Bardejovskej Novej Vsi vo výške 11 978,04 €,
- nákup a osadenie dvoch striedačiek v priestoroch štadióna v Dlhej Lúke vo výške 5 400,00 €,
- nákup žacej techniky prostredníctvom Environmentálneho fondu v celkovej výške 126 312,00 € (z toho dotácia z Environmentálneho fondu vo výške 100 000,00 €)
- technické zhodnotenie v rámci zníženie energetických nákladov – rekonštrukcia sociálnych zariadení a rekonštrukcia vnútorných priestorov v celkovej výške 31 307,76 €,
- vybudovanie oplotenia a rozšírenie karanténnej stanice v priestoroch bývalej skládky TKO Lukavica vo výške 10 000,00 €.

Okrem tohto spravovaného majetku mesta podnik eviduje aj majetok obstaraný z vlastných zdrojov resp. zdrojov viazaných na podnik, v celkovej obstarávacej cene 821 050,28 €.

Prehľad tohto majetku je uverejnený v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

Druh majetku	Stav k 01. 01. 2018	Prírastky	Úbytky	Stav k 30.09.2018
Obstarávacia cena	821 050,28	0,00	0,00	821 050,28
Stavby-tribúny Mestský štadión-dot. SFZ	750 000,00	0,00	0,00	750 000,00
Stavby-Mestský štadión-technické zhodnotenie FŠ	60 772,42	0,00	0,00	60 772,42

Stavby-DI BNV-dotácia VUC	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
Samost.hnut.veci-asfalt.plošný ohrievač	8 277,86	0,00	0,00	8 277,86
Oprávky	135 612,00	185 791,78	0,00	321 403,78
Stavby-tribúny Mestský štadión-dot. SFZ	130 209,00	177 084,01	0,00	307 293,01
Stavby-Mestský štadión-technické zhodnotenie FŠ	3 799,00	7 597,76	0,00	11 396,76
Stavby-DI BNV-dotácia VUC	109,00	75,01	0,00	184,01
Samost.hnut.veci-asfalt.plošný ohrievač	1 495,00	1 035,00	0,00	2 530,00
Zostatková cena	685 438,28	-185 791,78	0,00	499 646,50
Stavby-tribúny Mestský štadión	619 791,00	-177 084,01	0,00	442 706,99
Stavby-Mestský štadión-technické zhodnotenie FŠ	56 973,42	-7 597,76	0,00	49 375,66
Stavby-DI BNV-dotácia VUC	1 891,00	-75,01	0,00	1 815,99
Samost.hnut.veci-asfalt.plošný ohrievač	6 782,86	-1 035,00	0,00	5 747,86

Rozbor pohľadávok a záväzkov k 30. 09. 2018.

Prehľad výšky pohľadávok k 30. 09. 2018 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Dátum	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti				Pohľadávky spolu
		do 30 dní	do 60 dní	nad 60 dní	Spolu	
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
31.03.2018	45 633,84	6 084,74	1 599,71	127 008,14	134 692,59	180 326,43
30.06.2018	39 745,61	33 793,43	31 132,69	125 300,01	190 226,13	229 971,74
30.09.2018	38 041,28	51 526,01	998,41	126 804,37	179 328,79	217 370,07

Podnik k 30. 09. 2018 eviduje pohľadávky v celkovej výške 217 370,07 €, z tejto výšky je 179 328,79 € po lehote splatnosti.

K 30. 09. 2018 bolo v riešení celkom 10 prípadov s istinou 17 159,32 €. Jedná sa o súdne vymáhania, 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 obdobie od 01. 01. 2018 do 30. 09. 2018 sa cestou právneho zástupcu vymohlo 825,21 € pohľadávok.

Prehľad výšky záväzkov k 30. 09. 2018 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Stav záväzkov k dátumu	Dodávateľa	Ostatné	Spolu
31.12.2017	397 141,01	98 177,69	495 318,70
31.01.2018	399 455,91	94 261,70	493 717,61
28.02.2018	385 879,38	90 856,04	476 735,42
31.03.2018	377 291,35	93 925,23	471 216,58
30.04.2018	418 221,96	86 892,91	505 114,87
31.05.2018	413 620,95	90 217,71	503 838,66
30.06.2018	452 699,32	96 038,42	548 737,74
31.07.2018	468 146,33	91 850,81	559 997,14
31.08.2018	592 439,09	96 946,19	689 385,28
30.09.2018	588 820,55	100 562,02	689 382,57

V stĺpci označenom ako „ostatné“, sú k 30. 09. 2018 zahrnuté záväzky:

- voči Sociálnej poisťovni v celkovej výške 70 611,81 € (po lehote splatnosti 36 507,68 €)

- voči zdravotným poisťovniam v celkovej výške 26 894,33 € (po lehote splatnosti 14 373,46 €)

- voči DDS vo výške 3 055,88 €.

Závazky po lehote splatnosti voči Sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam predstavovali čiastku jednomesačného zákonného poistenia.

Prehľad rozdelenia 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
31.12.2017	129 352,59	156 725,41	209 240,70	495 318,70
31.01.2018	145 258,99	122 487,55	225 971,07	493 717,61
28.02.2018	140 963,30	182 252,84	153 519,28	476 735,42
31.03.2018	129 988,28	202 611,87	138 616,43	471 216,58
30.04.2018	127 641,30	204 160,69	173 312,88	505 114,87
31.05.2018	133 006,05	204 499,53	166 333,08	503 838,66
30.06.2018	163 611,92	179 994,68	205 131,14	548 737,74
31.07.2018	201 670,04	160 390,93	197 936,17	559 997,14
31.08.2018	313 324,57	209 349,05	166 711,66	689 385,28
30.09.2018	259 090,99	261 442,00	168 849,58	689 382,57

Oproti stavu záväzkov k 31. 12. 2017 došlo v priebehu obdobia 01-09/2018 k zvýšeniu celkovej účtovnej výšky sledovaných záväzkov o 194 063,87 €, na sumu 689 382,57 €. Ak zoberieme do úvahy nasledujúce faktory:

- doplatok príspevku mesta na bežné výdavky za obdobie 09/2018 vo výške 20 052,05 €,

- doplatok príspevku mesta na kapitálové výdavky vo výške 9 697,85 €

- dotáciu z Environmentálneho fondu v rámci projektu Zefektívnenie správy a údržby verejnej zelene mesta Bardejov modernizáciou systému zhodnocovania biologicky rozložiteľných odpadov vo výške 100 000,00 €,

- dofinancovanie kapitálových výdavkov (obstarávacia cena je vyššia ako schválený príspevok mesta) v celkovej výške 22 581,00 €,

- dofinancovanie bežných výdavkov na opravu živíc chodníkov vo výške 21 479,00 €

celková hodnota sledovaných záväzkov predstavuje výšku 515 572,67 €.

Záver – zhodnotenie činnosti.

Podnik ako celok dosiahol k 30. 09. 2018 účtovnú stratu v celkovej výške 30 318,49 €. Hlavná činnosť sa na tomto účtovnom hospodárskom výsledku podieľala účtovnou stratou v celkovej výške 57 756,96 € a podnikateľská činnosť ziskom vo výške 27 438,47 €.

Dosiahnutý hospodársky výsledok je v nemalej miere ovplyvnený časovým posunom zaúčtovania výnosov z doúčtovania príspevku mesta za obdobie 09/2018, v celkovej výške 20 052,05 € (doúčtovanie bolo poskytnuté až v mesiaci október). Po zohľadnení tohto faktora, reálne hospodárenie podniku v hlavnej činnosti dosiahlo stratu vo výške 37 704,91 € a podnik ako celok dosiahol záporný hospodársky výsledok v celkovej výške 10 266,44 €.

V oblasti vývoja výšky záväzkov podniku bol k 30. 09. 2018 dosiahnutý nárast výšky záväzkov oproti stavu k 31. 12. 2017 o 194 063,87 €. Po zohľadnení faktorov, ktoré v nemalej miere časovo ovplyvňujú výšku účtovných záväzkov podniku, reálna výška záväzkov k 30. 09. 2018 by vykazovala výšku 515 572,67 €, čo predstavuje mierny nárast oproti stavu záväzkov k 31. 12. 2017.