



Bardejovský podnik služieb BAPOS

mestský podnik, Štefánikova 786, 085 88 Bardejov

IČO 00619621

DIČ 2020508490

ICDPH SK 2020508490

Na rokovanie:

MsZ dňa 22.09.2016

Materiál č: 8 a)

***PLNENIE ROZPOČTU A HOSPODÁRSKYCH ÚLOH, ROZBOR
POHĽADÁVOK A ZÁVÄZKOV k 30. 06. 2016
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

V MsR

Vo Finančnej komisii MsZ

Návrh na uznesenie:

MsZ po prerokovaní **berie na vedomie**
„Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh,
rozbór pohľadávok a záväzkov k 30.06.
2016 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. 06. 2016 : 155

Z toho riadiaci: 7

Ostatní THP: 19

Robotníci : 129 (z toho 120 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 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.**

Rozbor hospodárenia k 30. 06. 2016.

Podnik ako celok dosiahol k 30.06.2016 nasledovné hospodárske výsledky: (údaje v €)

Podnik spolu	Plán N a V na rok 2016	Plán N a V 01-06/2016	Skutočnosť 01-06/2016	Skutočnosť 01-06/2016 po doúčtov.	Index SK01- 06/PL01-06
Spotrebované náklady	623 336,00	308 057,00	332 069,52	332 069,52	107,79%
Služby	581 714,00	284 062,00	311 561,62	311 561,62	109,68%
Mzdové náklady	1 058 098,00	550 534,00	521 773,14	521 773,14	94,78%
Zákonne a sociálne náklady	479 659,00	245 864,00	233 978,06	233 978,06	95,17%
Dane a poplatky	4 771,00	2 049,00	3 201,17	3 201,17	156,23%
Ostatné náklady	14 157,00	7 085,00	7 663,90	7 663,90	108,17%
Odpisy	2 375 765,00	1 187 934,00	1 238 654,12	1 238 654,12	104,27%
Finančné náklady	35 127,00	25 373,00	27 768,66	27 768,66	109,44%
Náklady spolu	5 172 627,00	2 610 958,00	2 676 670,19	2 676 670,19	102,52%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	655 799,00	292 922,00	274 425,48	274 425,48	93,69%
Ostatné výnosy	0,00	0,00	16 565,87	16 565,87	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,06	0,06	
Výnosy z bežných transferov	2 168 811,00	1 040 205,00	1 042 806,84	1 058 786,98	100,25%
Výnosy z kapitál. transferov	2 375 765,00	1 187 934,00	1 238 654,12	1 238 654,12	104,27%
Výnosy z bežných transferov zo ŠR	140 131,00	93 886,00	61 224,57	91 541,65	65,21%
Výnosy spolu	5 340 506,00	2 614 947,00	2 633 676,94	2 679 974,16	100,72%
Hospodársky výsledok	167 879,00	3 989,00	-42 993,25	3 303,97	

Podnik ako celok dosiahol za obdobie I. polroka 2016 záporný účtovný hospodársky výsledok, tzn. stratu v celkovej výške 42 993,25 €. Tento negatívny výsledok predstavuje účtovný stav k 30.06.2016. V nákladových položkách sú premietnuté všetky náklady dosiahnuté za obdobie 01 – 06/2016. Vo výnosovej časti hospodárenia podniku sú premietnuté výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce len do výšky príspevku mesta poskytnutého do 30. 06. 2016. V tejto výnosovej položke nie je premietnuté doúčtovanie príspevku mesta za obdobia 05/2016 a 06/2016, ktoré predstavuje celkovú výšku 15 980,14 €. Toto doúčtovanie príspevku mesta bolo podniku poskytnuté až v nasledujúcom období, v priebehu mesiaca júl 2016.

Okrem spomínaného doúčtovania príspevku mesta zo strany zriaďovateľa, výnosovú časť dosiahnutých hospodárskych výsledkov a tým aj celkový hospodársky výsledok ovplyvnila aj refundácia nákladov na pracovníkov zaradených v rámci národného projektu „Šanca na zamestnanie“, zo strany ÚPSVaR Bardejov, ktorá bude poskytnutá v nasledujúcich obdobiach. Za sledované obdobie 01 – 06/2016 bola podniku refundácie miezd, odvodov zákonného poistenia, nákladov na ochranné pracovné prostriedky a pracovné náradie za mesiac 01/2016, 02/2016, 03/2016 a 04/2016. V tejto výnosovej položke nie je premietnutá refundácia nákladov za obdobia 05/2016 a 06/2016, ktorá predstavuje celkovú výšku 30 317,08 €.

Po zohľadnení týchto dvoch faktorov ovplyvňujúcich účtovné hospodárenie podniku, reálne dosiahnutý hospodársky výsledok k hodnotenému obdobiu predstavoval kladnú výšku 3 303,97 €.

Hlavná činnosť podniku sa na dosiahnutom účtovnom hospodárskom výsledku podieľala účtovnou stratou v celkovej výške 42 911,75 €. Po zohľadnení doúčtovania príspevku mesta za obdobie 05 - 06/2016 a refundácie nákladov na pracovníkov zaradených v rámci národného projektu „Šanca na zamestnanie“, zo strany ÚPSVaR Bardejov za obdobie 05 – 06/2016, hospodárenie v hlavnej činnosti podniku vykázalo k 30. 06. 2016 aj napriek kráteniu príspevku na bežné výdaje o 41 300 € vďaka úspore na zimnej údržbe kladný reálny hospodársky výsledok vo výške 3 385,47 €.

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 30.06.2016 v hlavnej činnosti podniku je uvedený v nasledujúcej tabuľke: (údaje v €)

Hlavná činnosť	Plán N a V na rok 2016	Plán N a V 01-06/2016	Skutočnosť 01-06/2016	Skutočnosť 01-06/2016 po doúčtov.	Index SK01-06/PL01-06
Spotrebované náklady	452 470,00	223 428,00	241 367,43	241 367,43	108,03%
Služby	503 755,00	245 083,00	284 215,11	284 215,11	115,97%
Mzdové náklady	835 396,00	441 535,00	415 889,55	415 889,55	94,19%
Zákonne a sociálne náklady	373 715,00	194 117,00	187 161,63	187 161,63	96,42%
Dane a poplatky	2 274,00	1 450,00	2 364,48	2 364,48	163,07%
Ostatné náklady	12 432,00	6 220,00	7 072,45	7 072,45	113,70%
Odpisy	1 572 923,00	786 516,00	825 373,94	825 373,94	104,94%
Finančné náklady	28 900,00	22 258,00	21 952,90	21 952,90	98,63%
Náklady spolu	3 781 865,00	1 920 607,00	1 985 397,49	1 985 397,49	103,37%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	13 080,34	13 080,34	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,05	0,05	
Výnosy z bežných transferov	2 168 811,00	1 040 205,00	1 042 806,84	1 058 786,98	100,25%
Výnosy z kapitál. transferov	1 572 923,00	786 516,00	825 373,94	825 373,94	104,94%
Výnosy z bežných transferov zo ŠR	140 131,00	93 886,00	61 224,57	91 541,65	65,21%
Výnosy spolu	3 881 865,00	1 920 607,00	1 942 485,74	1 988 782,96	101,14%
Hospodársky výsledok	100 000,00	0,00	-42 911,75	3 385,47	

Zvýšené náklady oproti plánu za obdobie 01 – 06/2016 boli dosiahnuté v položkách:

a) spotrebované náklady

- v programe Doprava, v súvislosti so zvýšenými nákladmi na obaľovanú drvu z dôvodu výpravok miestnych komunikácií, chodníkov a verejných priestranstiev, nákladov na opravu cestných mreží v mestskej časti Mihaľov a zvýšených nákladov na osadenie návěstných tabúľ okružných križovatiek,

b) služby

- v programe Doprava z dôvodu zvýšených nákladov na zalievanie trhlín miestnych komunikácií a chodníkov, neplánovaných nákladov na vodorovné dopravné značenie chodníka do BNV (vyznačenie cyklochodníka) a nákladov na vybudovanie 11 parkovacích miest pri kostole sv. Anny (tieto náklady sú kompenzované výnosmi z aktivácie majetku v položke ostatné výnosy),

- v programe Šport z dôvodu nutnej výmeny poškodených sklenených výplní (kompenzované výnosmi z poisťovnej udalosti) a neplánovanými nákladmi na opravu čerpadiel,

- v programe Životné prostredie a územný plán mesta (podprogram Verejná zeleň), z dôvodu nákladov na neplánovanú opravu poruchy fontány v Promenádnom parku a z dôvodu zvýšených vnútropodnikových nákladov na dopravu pri zvoze zelenej hmoty a pri veľkoobjemovom zvoze odpadu zo zberných stanovišť TKO (dozber okolo oplôtkov v správe Ekobard, a.s. a zmesový odpad z cintorínov), vrátane nákladov na uloženie a zneškodnenie tohto odpadu.

V jednotlivých programoch hlavnej činnosti boli dosiahnuté nasledovné hospodárske výsledky:

Program 1: Služby občanom
Podprogram 2: Cintoríny

Prehľad hospodárenia v tomto programe k 30. 06. 2016 je uvedený v nasledovnej tabuľke: (údaje v €)

Program: Služby občanom Podprogram: Cintoríny	Plán N a V na rok 2016	Plán N a V 01-06/2016	Skutočnosť 01-06/2016	Skutočnosť 01-06/2016 po doučtov.	Index SK01- 06/PL01-06
Spotrebované náklady	8 128,00	5 008,00	3 350,53	3 350,53	66,90%
Služby	7 220,00	3 381,00	3 207,62	3 207,62	94,87%
Mzdové náklady	26 439,00	13 220,00	13 999,14	13 999,14	105,89%
Zákonne a sociálne náklady	12 310,00	6 265,00	5 967,98	5 967,98	95,26%
Dane a poplatky	74,00	74,00	80,08	80,08	108,22%
Ostatné náklady	0,00	0,00	6,08	6,08	
Odpisy	44 160,00	22 080,00	20 390,52	20 390,52	92,35%
Finančné náklady	0,00	0,00	5,03	5,03	
Správna réžia	16 743,00	8 372,00	7 937,75	7 937,75	94,81%
Náklady spolu	115 074,00	58 400,00	54 944,73	54 944,73	94,08%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	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	70 700,00	36 213,00	33 550,00	34 393,00	92,65%
Výnosy z kapitál. transferov	44 160,00	22 080,00	20 390,52	20 390,52	92,35%
Výnosy z bežných transferov zo ŠR	0,00	0,00	0,00	0,00	
Správna réžia	214,00	107,00	104,01	104,01	97,21%
Výnosy spolu	115 074,00	58 400,00	54 044,53	54 887,53	92,54%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	-900,20	-57,20	

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. Celkové hospodárenie v tomto programe skončilo k 30. 06. 2016 s účtovnou stratou vo výške 900,20 €. Po započítaní doučtovania príspevku mesta za obdobie 06/2016 vo výške 843,00 € €, reálny hospodársky výsledok predstavoval miernu stratu vo výške 57,20 €.

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

Prehľad hospodárenia v tomto programe k 30. 06. 2016 vyjadruje nasledovná tabuľka: (údaje v €):

Program: Doprava Podprogram: Údržba miestnych komunikácií-BAPOS	Plán N a V na rok 2016	Plán N a V 01-06/2016	Skutočnosť 01-06/2016	Skutočnosť 01-06/2016 po doučtov.	Index SK01- 06/PL01-06
Spotrebované náklady	83 783,00	41 695,00	59 077,96	59 077,96	141,69%
Služby	154 950,00	81 754,00	101 841,75	101 841,75	124,57%
Mzdové náklady	248 226,00	132 760,00	130 949,91	130 949,91	98,64%
Zákonne a sociálne náklady	113 250,00	60 134,00	56 749,78	56 749,78	94,37%
Dane a poplatky	97,00	50,00	100,00	100,00	200,00%
Ostatné náklady	5 100,00	2 550,00	2 543,78	2 543,78	99,76%
Odpisy	901 815,00	450 909,00	487 102,10	487 102,10	108,03%
Finančné náklady	5 661,00	2 964,00	3 070,59	3 070,59	103,60%
Správna réžia	164 846,00	91 858,00	70 492,29	70 492,29	76,74%
Náklady spolu	1 677 728,00	864 674,00	911 928,16	911 928,16	105,46%

Tržby za vlastné výnosy a tovar	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	9 994,04	9 994,04	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	773 800,00	412 579,00	424 103,34	429 654,40	102,79%
Výnosy z kapitál. transferov	901 815,00	450 909,00	487 102,10	487 102,10	108,03%
Výnosy z bežných transferov zo ŠR	0,00	0,00	0,00	0,00	
Správna réžia	2 113,00	1 186,00	702,33	702,33	59,22%
Výnosy spolu	1 677 728,00	864 674,00	921 901,81	927 452,87	106,62%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	9 973,65	15 524,71	

Hlavnou činnosťou v tomto programe v I. polovici sledovaného obdobia bola zimná údržba miestnych komunikácií, chodníkov a verejných priestranstiev, ktorá bola ukončená 31. 03. 2016.

V nasledujúcom období bola hlavná činnosť zameraná na jarné čistenie po zimnej údržbe. Po vykonaní jarného čistenia bola činnosť v tomto programe zameraná na výspravky miestnych komunikácií, chodníkov a verejných priestranstiev, strojné čistenie miestnych komunikácií a chodníkov, čistenie rigolov, cestných vpúští a mreží. Zároveň prebiehala obnova vodorovného dopravného značenia a obnova zvislého dopravného značenia.

Celkové hospodárenie k 30. 06. 2016 skončilo v tomto programe vďaka úspore zo zimnej údržby s účtovným ziskom vo výške 9 973,65 €. Po započítaní doučtovania príspevku mesta za obdobie 05 - 06/2016 vo výške 5 551,06 €, dosiahnutý hospodársky výsledok predstavuje zisk vo výške 15 524,71 €.

Aj napriek priaznivému hospodáreniu v tomto programe, negatívny vplyv na hospodárenie mali náklady na neplánovaný prevoz frézovaného asfaltu a následné plošné výspravky komunikácií na ul. Kutuzovovej a Toplianskej, ako aj neplánovaná oprava dvoch cestných mreží na Mihal'ove.

Program 5: Šport Podprogram 1. Mestské športoviská

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 30. 06. 2016 v tomto programe vyjadruje nasledovná tabuľka: (údaje v €)

Program: Šport Podprogram: Mestské športoviská	Plán N a V na rok 2016	Plán N a V 01-06/2016	Skutočnosť 01-06/2016	Skutočnosť 01-06/2016 po doučtov.	Index SK01-06/PL01-06
Spotrebované náklady	79 096,00	40 542,00	36 776,97	36 776,97	90,71%
Služby	219 646,00	107 344,00	111 090,96	111 090,96	103,49%
Mzdové náklady	63 345,00	30 306,00	26 396,33	26 396,33	87,10%
Zákonne a sociálne náklady	28 311,00	13 626,00	10 907,79	10 907,79	80,05%
Dane a poplatky	531,00	531,00	972,24	972,24	183,10%
Ostatné náklady	328,00	168,00	314,86	314,86	187,42%
Odpisy	36 144,00	18 072,00	23 019,41	23 019,41	127,38%
Finančné náklady	70,00	34,00	0,00	0,00	
Správna réžia	40 088,00	19 181,00	14 988,24	14 988,24	78,14%
Náklady spolu	467 559,00	229 804,00	224 466,80	224 466,80	97,68%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	1 200,00	1 200,00	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	530 900,00	211 481,00	211 479,30	210 573,52	100,00%
Výnosy z kapitál. transferov	36 144,00	18 072,00	23 019,41	23 019,41	127,38%
Výnosy z bežných transferov zo ŠR	0,00	0,00	0,00	0,00	
Správna réžia	515,00	251,00	196,31	196,31	78,21%
Výnosy spolu	567 559,00	229 804,00	235 895,02	234 989,24	102,65%
Hospodársky výsledok	100 000,00	0,00	11 428,22	10 522,44	

Hlavnou činnosťou v tomto programe počas sledovaného obdobia bola správa a údržba mestských športovísk: športovej haly, krytej plavárne, futbalového štadióna v Bardejovskej Novej Vsi a Dlhej Lúke. Súčasťou príspevku mesta v tomto programe je aj príspevok mesta na pridelené hodiny ľadovej plochy Zimného štadióna.

Hospodárenie k 30. 06. 2016 skončilo v tomto programe s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 11 428,22 € (po zohľadnení doučtovania príspevku mesta za obdobie 06/2016 , tento kladný hospodársky výsledok predstavuje výšku 10 522,44 €).

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

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 30. 06. 2016 v tomto podprograme vyjadruje nasledovná tabuľka: (údaje v €)

Program: ŽP a ÚP mesta Podprogram: Verejná zeleň	Plán N a V na rok 2016	Plán N a V 01-06/2016	Skutočnosť 01-06/2016	Skutočnosť 01-06/2016 po doučtov.	Index SK01-06/PL01-06
Spotrebované náklady	70 104,00	36 438,00	33 670,24	33 670,24	92,40%
Služby	62 137,00	28 926,00	41 341,93	41 341,93	142,92%
Mzdové náklady	261 062,00	152 016,00	130 654,29	130 654,29	85,95%
Zákonne a sociálne náklady	116 741,00	64 903,00	60 884,34	60 884,34	93,81%
Dane a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné náklady	526,00	240,00	35,39	35,39	14,75%
Odpisy	404 661,00	202 331,00	184 459,54	184 459,54	91,17%
Finančné náklady	430,00	197,00	140,11	140,11	
Správna réžia	100 316,00	43 666,00	74 859,21	74 859,21	171,44%
Náklady spolu	1 015 977,00	528 717,00	526 045,05	526 045,05	99,49%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	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	469 900,00	231 930,00	227 921,75	235 111,43	98,27%
Výnosy z kapitál. transferov	404 661,00	202 331,00	184 459,54	184 459,54	91,17%
Výnosy z bežných transferov zo ŠR	140 131,00	93 886,00	61 224,57	91 541,65	65,21%
Správna réžia	1 285,00	570,00	1 006,60	1 006,60	176,60%
Výnosy spolu	1 015 977,00	528 717,00	474 612,46	512 119,22	89,77%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	-51 432,59	-13 925,83	

Hlavnou činnosťou v prvej polovici sledovaného obdobia bol výrub nežiaducich a prestárlych stromov a drevín na základe rozhodnutí odd. ŽP Mesta Bardejov a OÚ v Bardejove. Súčasne v tomto období nosnou činnosťou bolo aj strihanie a orezávanie stromov a drevín.

Následne sa v jarnom období prevádzalo jarne vyhrabávanie zelených plôch a náhradná výsadba nových stromov po výrube. V druhej polovici mesiaca apríl 2016 v dôsledku priaznivých klimatických podmienok pre rast zelenej hmoty sa začalo s plošným kosením, zvozom a ukladaním biologického odpadu s pokosených plôch. Okrem tejto nosnej činnosti prebiehala príprava a následná výsadba záhonov letničkami, starostlivosť o verejnú zeleň na Radničnom námestí a oprava parkových lavičiek.

Súčasťou hlavnej činnosti v tomto období bola aj príprava fontán v správe podniku na letnú sezónu a ich následné spustenie do prevádzky.

Hospodárenie v tomto programe skončilo k 30. 06. 2016 s účtovnou stratou vo výške 51 432,59 €. Po započítaní a doučtovaní príspevku mesta za obdobie 06/2016 vo výške 7 189,68 € a refundácie nákladov zo strany ÚPSVaRBardejov v celkovej výške 30 317,08 € tento hospodársky výsledok predstavuje stratu vo výške 13 925,83 €.

Na vzniknutú stratu mali nepriaznivý vplyv hlavne nasledovné faktory:

- zvýšené náklady na kosenie, zvoz a uloženie zelenej hmoty z pokosených trávnatých plôch v dôsledku rýchleho nástupu vegetácie po miernej zime (do 30. 06. 2016 na väčšine plôch bola ukončená už aj druhá kosba),
- náklady na pracovníkov zaradených v rámci národného projektu "Šanca na zamestnanie", ktoré nie sú hradené zo strany ÚPSVaR Bardejov (stravné a osobné náklady, ktoré k 30. 06. 2016 predstavujú výšku cca 12 405,00 €),
- náklady na neplánovanú opravu poruchy fontány v Promenádnom parku.

Program 8: Životné prostredie a územný plán mesta Podprogram 4: Iná činnosť v RO

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 30. 06. 2016 v tomto podprograme vyjadruje nasledovná tabuľka: (údaje v €)

Program: ŽP a ÚP mesta Podprogram: Iná činnosť v RO	Plán N a V na rok 2016	Plán N a V 01-06/2016	Skutočnosť 01-06/2016	Skutočnosť 01-06/2016 po doučtov.	Index SK01- 06/PL01-06
Spotrebované náklady	3 000,00	3 000,00	5 075,14	5 075,14	169,17%
Služby	4 500,00	4 500,00	2 000,60	2 000,60	44,46%
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	149,00	149,00	
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	7 500,00	7 500,00	7 224,74	7 224,74	96,33%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	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	7 500,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00	100,00%
Výnosy z kapitál. transferov	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných ttansferov zo ŠR	0,00	0,00	0,00	0,00	
Správna réžia	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy spolu	7 500,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00	100,00%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	275,26	275,26	

Vzniknuté náklady súvisia so zabezpečením prevádzkyschopnosti karanténnej stanice v priestoroch skládky TKO Lukavica.

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

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 30. 06. 2016 v tomto programe vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Program: Verejné osvetlenie Podprogram: Bapos-verejné osvetlenie	Plán N a V na rok 2016	Plán N a V 01-06/2016	Skutočnosť 01-06/2016	Skutočnosť 01-06/2016 po doučtov.	Index SK01- 06/PL01-06
Spotrebované náklady	177 040,00	83 970,00	86 172,36	86 172,36	102,62%
Služby	5 643,00	2 657,00	4 917,28	4 917,28	185,07%
Mzdové náklady	34 455,00	17 229,00	20 020,78	20 020,78	116,20%
Zákonne a sociálne náklady	15 610,00	7 811,00	8 765,72	8 765,72	112,22%

Dane a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné náklady	2 419,00	1 209,00	2 660,67	2 660,67	220,07%
Odpisy	181 737,00	90 869,00	110 138,32	110 138,32	121,21%
Finančné náklady	16 025,00	15 868,00	15 895,59	15 895,59	100,17%
Správna réžia	21 798,00	10 899,00	11 221,71	11 221,71	102,96%
Náklady spolu	454 727,00	230 512,00	259 792,43	259 792,43	112,70%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	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	272 711,00	139 502,00	137 250,87	140 553,05	98,39%
Výnosy z kapitál. transferov	181 737,00	90 869,00	110 138,32	110 138,32	121,21%
Výnosy z bežných transferov zo ŠR	0,00	0,00	0,00	0,00	
Správna réžia	279,00	141,00	141,17	141,17	100,12%
Výnosy spolu	454 727,00	230 512,00	247 530,36	250 832,54	107,38%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	-12 262,07	-8 959,89	

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. 06. 2016 skončilo s účtovnou stratou vo výške 12 262,07 €. Po započítaní doučtovania príspevku mesta za obdobie 06/2016 vo výške 3 302,18 € reálne dosiahnutý hospodársky výsledok - strata predstavuje výšku 8 959,89 €.

Vznik tejto straty ovplyvnili zaúčtované náklady vyplývajúce zo zálohovej fakturácie na 2. štvrtrok od dodávateľa VSE Košice.

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

Prehľad hospodárenia k 30. 06. 2016 v tomto programe vyjadruje nasledovná tabuľka:
(údaje v €)

Program: Bývanie a obč.vybav. Podprogram: Občianská vybavenosť	Plán N a V na rok 2016	Plán N a V 01-06/2016	Skutočnosť 01-06/2016	Skutočnosť 01-06/2016 po doučtov.	Index SK01- 06/PL01-06
Spotrebované náklady	2 000,00	1 000,00	995,58	995,58	99,56%
Služby	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	2 000,00	1 000,00	995,58	995,58	
Tržby za vlastné výnosy a tovar	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	2 000,00	1 000,00	1 001,58	1 001,58	
Výnosy z kapitál. transferov	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov zo ŠR	0,00	0,00	0,00	0,00	
Správna réžia	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy spolu	2 000,00	1 000,00	1 001,58	1 001,58	
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	6,00	6,00	

Vzniknuté náklady a následné čerpanie príspevku mesta súviseli z prevedenej deratizácie objektov v správe Bardejovského podniku služieb BAPOS, mestského podniku Bardejov.

Hospodárenie vedľajšej - podnikateľskej činnosti

Podnikateľská činnosť sa na celkovom hospodárskom výsledku podniku podieľala účtovnou stratou v celkovej výške 81,50 €.

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov v podnikateľskej činnosti k 30. 06. 2016 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Podnikateľská činnosť	Plán N a V na rok 2016	Plán N a V 01-06/2016	Skutočnosť 01-06/2016	Index SK01-06/PL01-06
Spotrebované náklady	170 866,00	84 629,00	90 702,09	107,18%
Služby	77 959,00	38 979,00	27 346,51	70,16%
Mzdové náklady	222 702,00	108 999,00	105 883,59	97,14%
Zákonne a sociálne náklady	105 944,00	51 747,00	46 816,43	90,47%
Dane a poplatky	2 497,00	599,00	836,69	139,68%
Ostatné náklady	1 725,00	865,00	591,45	68,38%
Odpisy	802 842,00	401 418,00	413 280,18	102,96%
Finančné náklady	6 227,00	3 115,00	5 815,76	186,70%
Náklady spolu	1 390 762,00	690 351,00	691 272,70	100,13%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	655 799,00	292 922,00	274 425,48	93,69%
Ostatné výnosy	0,00	0,00	3 485,53	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,01	
Výnosy z bežných transferov	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z kapitál. transferov	802 842,00	401 418,00	413 280,18	102,96%
Výnosy z bežných ttransferov zo ŠR	0,00	0,00	0,00	
Výnosy spolu	1 458 641,00	694 340,00	691 191,20	99,55%
Hospodársky výsledok	67 879,00	3 989,00	-81,50	

Predmetom vedľajšej – podnikateľskej činnosti Bardejovského podniku služieb BAPOS, m. p. Bardejov bolo 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

V zmysle schválenej organizačnej štruktúry m. p. BAPOS a v zmysle zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov zahŕňa vedľajšia – podnikateľská činnosť všetky poskytované 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).

Nepriaznivý vplyv na hospodárenie vedľajšej – podnikateľskej činnosti v sledovanom období má predovšetkým správa Mestského hnedého priemyselného parku, ktorá je v roku 2016 zaradená vo vedľajšej – podnikateľskej činnosti.

Nutné náklady na správu, vykurovanie, predpísané prehliadky, revízie, základnú údržbu a stráženie Mestského hnedého priemyselného parku boli v priebehu obdobia 01 – 06/2016 dosiahnuté vo výške 47 659,30 € (bez odpisov DHM a podielu správnej réžie). Tieto náklady nie sú doposiaľ kryté výnosmi z prenájmu Mestského hnedého priemyselného parku a sú prechodne hrazené zo zisku vedľajšej, nerozpočtovanej činnosti.

Čerpanie príspevku mesta k 30. 06. 2016.

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

Uznesením MsZ č. 96/2015 časť A/1 zo dňa 10. 12. 2015 bol pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov schválený rozpočet nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia na rok 2016. Súčasťou tohto rozpočtu bol schválený aj príspevok mesta na zabezpečenie vyrovnaného hospodárenia v celkovej výške 2 168 811 € (bežný transfer príspevku mesta).

Okrem tohto príspevku mesta bol schválený aj príspevok mesta na krytie kapitálových nákladov vo výške 322 004 €, tzn. že celková schválená výška príspevku mesta na rok 2016 predstavovala sumu 2 490 815 €.

V rámci I. zmeny programového rozpočtu mesta uznesením MsZ č. 11/2016 zo dňa 31. 03. 2016 bol upravený príspevok mesta pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik na kapitálové výdavky v nasledovných programoch:

- presunom z programu Doprava (podprogram Údržba miestnych komunikácií – Bapos) vo výške 960 € (pôvodne schváleného na úhradu istiny leasingu špeciálneho nákladného vozidla s mechanickou rukou) do programu Verejné osvetlenie (podprogram Bapos – Verejné osvetlenie) na dofinancovanie nákupu vianočného osvetlenia , na ktorý bol schválený nepostačujúci príspevok mesta vo výške 14 000 €,

- navýšením v programe Šport (podprogram Mestské športoviská) v prvku Futbalový štadión BNV na dofinancovanie technického zhodnotenia tribúny štadióna (osadenie sedadiel) vo výške 10 000 €, v prvku Letné kúpaliska na dofinancovanie technického zhodnotenia budovy na letnom kúpalisku (šatne a sprchy) vo výške 10 000 €, v prvku Mestský štadión na dofinancovanie technického zhodnotenia hlavnej tribúny futbalového štadióna vo výške 10 000 € a vo výške 7 500 € na výbudovanie oplotenia, vstupnej brány, prístrešku a osvetlenia SKATE PARKU v areáli Základnej školy B. Krpelca,

- znížením v programe Šport (v podprograme Mestské športoviská.) v prvku Mestský štadión vo výške 47 200 € (tento príspevok mesta sa presúval priamo do rozpočtu mesta), v programe Životné prostredie a územný plán mesta (podprogram Verejná zeleň) vo výške 15 000 € (schválený príspevok mesta na spolu financovanie projektu nákupu žacej techniky z Envirofondu).

V rámci II. zmeny programového rozpočtu mesta uznesením MsZ č. 34/2016 časť A/3 zo dňa 23. 06. 2016 bol upravený príspevok mesta pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov v nasledovných programoch:

- presunom príspevku mesta na bežné výdavky z programu Doprava, z prvku Zrážkové vody vo výške 17 000 € (v dôsledku nižších nákladov na povrchové vody z odkanalizovaných ciest a parkovísk) a z prvku Na miestne komunikácie z ušetrených finančných prostriedkov počas zimnej údržby vo výške 24 300 €, do programu Životné prostredie a územný plán mesta (podprogram Verejná zeleň) na nákup celoročne využiteľnej traktorovej kosačky s príslušenstvom na letnú údržbu zelených plôch a na zimnú údržbu chodníkov, v celkovej cene 41 300 €,

- znížením príspevku mesta na kapitálové výdavky v programe Doprava (podprogram Údržba miestnych komunikácií – BAPOS) vo výške 39 290 € a v programe Životné prostredie a územný plán mesta (podprogram Iná činnosť v rozvoji obce) vo výške 20 500 €.

Po zohľadnení zmien celková výška príspevku mesta pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov na rok 2016 predstavuje výšku 2 406 325 €, z toho na bežné výdavky 2 127 511 € a na kapitálové výdavky 278 814 €.

Čerpanie príspevku mesta za obdobie k 30. 06. 2016 je uvedené v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

Funkčná klasifikácia	Prvok	Schválený príspevok na rok 2016	Čerpanie príspevku k 30.06.2016	% čerpania k 30.06.2016
08.4.0	Správa mestských cintorínov a DS	62 800,00	30 010,72	47,79%
08.4.0	Správa cintorína a DS DL	4 800,00	1 641,59	34,20%
08.4.0	Správa cintorína a DS Mihaľov	300,00	415,06	138,35%
08.4.0	Správa cintorína a DS BNV	2 800,00	1 482,63	52,95%
Podprogram 2	Cintoríny	70 700,00	33 550,00	47,45%
Program 1	Služby občanom	70 700,00	33 550,00	47,45%
04.5.1	Na miestne komunikácie	659 100,00	364 634,09	55,32%
04.5.1	Na miestne komunikácie-kapit.transfery	31 010,00	18 794,04	60,61%
04.5.1	Zrážkové vody	105 900,00	55 759,31	52,65%
04.5.1	Transfer na nákup techniky-TATRA 815 BV	8 800,00	3 709,94	42,16%
04.5.1	Transfer na nákup techniky-TATRA 815 KV	20 940,00	9 058,91	43,26%
Podprogram 1	Údržba miestnych komunikácií-BAPOS	825 750,00	451 956,29	54,73%
Program 3	Doprava	825 750,00	451 956,29	54,73%
08.1.0	Športová hala	269 700,00	87 147,49	32,31%
08.1.0	Športová hala-koše,časomiera	6 979,00	6 835,44	97,94%
08.1.0	Mestský štadión-techn.zhodnotenie	10 000,00	0,00	0,00%
08.1.0	Zimný štadión	33 000,00	15 184,00	46,01%
08.1.0	Krytá plaváreň	180 000,00	90 000,00	50,00%
08.1.0	Štadión BNV	19 500,00	9 336,19	47,88%
08.1.0	Štadión BNV-techn.zhodnotenie	10 000,00	9 983,10	99,83%
08.1.0	Štadión DL	7 000,00	2 761,02	39,44%
08.1.0	Multifunkčné ihriská	12 300,00	3 244,00	26,37%
08.1.0	Detské ihriská	9 400,00	3 806,60	40,50%
08.1.0	Letné kúpalisko-tech.zhodnotenie	10 000,00	0,00	0,00%
Podprogram 1	Mestské športoviská	567 879,00	228 297,84	40,20%
08.1.0	Skatepark Bardejov	7 500,00	0,00	0,00%
Podprogram 3	Výstavba športovísk	7 500,00	0,00	0,00%
Program 5	Šport	575 379,00	228 297,84	39,68%
06.2.0.	Kosenie,hrabanie,zvoz,uloženie	469 900,00	227 921,75	48,50%
06.2.0.	Nákup kosačky	41 300,00	0,00	0,00%
Podprogram 2	Verejná zeleň	511 200,00	227 921,75	44,59%
06.2.0.	Karanténa tŕlavých zvierat	7 500,00	7 500,00	100,00%
Podprogram 4	Iná činnosť v RO	7 500,00	7 500,00	100,00%
Program 8	ŽP a ÚP mesta	518 700,00	235 421,75	45,39%
06.4.0	Elektrická energia	257 000,00	121 540,54	47,29%
06.4.0	Úver "Verejné osvetlenie"-splátka úrokov	15 711,00	15 710,33	100,00%
06.4.0	Úver "Verejné osvetlenie"-splátka istiny	126 125,00	126 124,70	100,00%
06.4.0	Vianočná výzdoba	14 960,00	14 959,60	100,00%
Podprogram 1	Bapos-verejné osvetlenie	413 796,00	278 335,17	67,26%
Program 9	Verejné osvetlenie	413 796,00	278 335,17	67,26%
06.6.0	Deratizácia - BAPOS	2 000,00	1 001,58	50,08%
Podprogram 2	Občianska vybavenosť	2 000,00	1 001,58	50,08%
Program 13	Bývanie a občianska vybavenosť	2 000,00	1 001,58	50,08%
Príspevok mesta spolu:		2 406 325,00	1 228 562,63	51,06%
z toho príspevok na bežné výdavky		2 127 511,00	1 042 806,84	49,02%
z toho príspevok na kapitálové výdavky		278 814,00	185 755,79	66,62%

(príspevok mesta na kapitálové výdavky je vyznačený šikmým písmom)

Z celkovej výšky schváleného príspevku v priebehu hodnoteného obdobia bol k 30. 06. 2016 poskytnutý príspevok mesta v celkovej výške 1 228 562,63 €, čo predstavuje 51,06 % z celkovej výšky príspevku mesta pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov na rok 2016. Zo schváleného objemu príspevku na bežné výdavky bolo v sledovanom období čerpané 49,02 % a na kapitálové výdaje 66,62%.

Stav spravovaného majetku k 30. 06. 2016.

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

Druh majetku	Stav k 31.03.2016	Prírastky	Úbytky	Stav k 30.06.2016
Obstarávacia cena	50 351 406,02	2 688 297,84	64 116,77	53 103 633,55
Stavby	47 801 748,37	2 502 094,56	0,00	50 303 842,93
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	1 431 659,14	123 805,74	0,00	1 555 464,88
Dopravné prostriedky	912 815,75	0,00	22 344,59	890 471,16
Ostatný dlhodobý majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozemky	192 743,36	0,00	0,00	192 743,36
Umelecké diela a zbierky	12 439,40	0,00	0,00	12 439,40
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	128 046,46	62 397,54	41 772,18	148 671,82
Oprávky	1 855 737,32	33 909,93	18 295,89	20 889 423,75
Stavby	18 431 703,00	586 369,39	0,00	19 018 072,39
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	1 089 595,30	26 715,11	0,00	1 116 310,41
Dopravné prostriedky	766 142,02	7 194,82	18 295,89	755 040,95
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	30 192 012,16	2 068 018,52	45 820,88	32 214 209,80
Stavby	29 370 045,37	1 915 725,17	0,00	31 285 770,54
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	342 063,84	97 090,63	0,00	439 154,47
Dopravné prostriedky	146 673,73	-7 194,82	4 048,70	135 430,21
Ostatný dlhodobý majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozemky	192 743,36	0,00	0,00	192 743,36
Umelecké diela a zbierky	12 439,40	0,00	0,00	12 439,40
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	128 046,46	62 397,54	41 772,18	148 671,82

Rozbor pohľadávok a záväzkov k 30. 06. 2016.

Prehľad výšky pohľadávok k 30.06.2016 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Dátum	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
30.06.2015	16 332,58	167 415,54	183 748,12
30.09.2015	27 533,46	169 992,94	197 526,40
31.12.2015	20 002,39	178 940,75	198 943,14
31.03.2016	10 294,96	183 936,30	194 231,26
30.06.2016	32 713,75	185 888,01	218 601,76

K 30. 06. 2016 bolo v riešení celkom 11 prípadov s istinou 34 448,72 €. Jedná sa o súdne vymáhania, exekúcie a konkurzy.

Z tohto počtu k dátumu hodnotenia sú v exekučnom konaní 4 prípady, s dlžnou čiastkou 4550,65 €.

V 5 prípadoch prebieha súdne konanie v celkovej žalovanej čiastke 27 954,49 €. Mimo súdne riešenie sú 2 konkurzy v celkovej výške 1 943,58 €.

Za obdobie od 01. 01. 2016 do 30. 06. 2016 sa cestou právneho zástupcu vymohlo 1 407,63 € pohľadávok.

Prehľad výšky záväzkov k 30. 06. 2016 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Stav záväzkov k dátumu	Dodávatelia	Ostatné	Spolu
31.12.2015	594 496,86	76 833,00	671 329,86
31.01.2016	647 968,60	82 053,84	730 022,44
28.02.2016	653 175,98	84 659,59	737 835,57
31.03.2016	681 633,21	81 421,30	763 054,51
30.04.2016	662 099,42	79 477,14	741 576,56
31.05.2016	669 592,46	83 528,10	753 120,56
30.06.2016	690 967,55	86 161,94	777 129,49

V stĺpci označenom ako „ostatné „ sú k 30. 06. 2016 zahrnuté záväzky voči Sociálnej poisťovni, voči zdravotným poisťovňam a voči DDS.:

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
31.12.2015	109 658,51	162 524,78	399 146,47	671 329,76
31.01.2016	156 012,77	167 291,73	406 717,94	730 022,44
29.02.2015	134 154,67	182 233,20	421 447,70	737 835,57
31.03.2016	121 024,01	214 534,51	427 495,79	763 054,31
30.04.2016	104 599,55	170 338,49	466 638,52	741 576,56
31.05.2016	131 279,12	193 435,78	428 405,66	753 120,56
30.06.2016	147 442,38	203 363,55	426 323,56	777 129,49

Oproti stavu záväzkov k 31. 12. 2015 došlo v priebehu 01 - 06/2016 k účtovnému nárastu záväzkov o celkovú výšku 105 799,63 €. Tento účtovný nárast ovplyvnili finančne kryté záväzky obdržané až v priebehu ďalšieho obdobia, vyplývajúce z nasledovných skutočností:

- záväzky zo zákonného sociálneho poistenia za pracovníkov zaradených v projekte „Šanca na zamestnanie „, ktoré v uvedenom prehľade záväzkov predstavujú celkovú výšku 11 152,76 € (tieto finančné prostriedky budú refundované ÚPSVaR Bardejov),

- účtovný záväzok k 31.06.2016 voči spoločnosti COPASTAV Bardejov vo výške 8 332,00 € na dofinancovanie technického zhodnotenia budovy na letnom kúpalisku (šatne a sprchy). Tieto záväzky boli finančne kryté príspevkom mesta, ktorý bol poskytnutý v až júli 2016),

- záväzky voči spoločnosti AGROKOM – PLUS Prešov za nákup traktorovej kosačky v celkovej výške 41 040,00 € (príspevok mesta bol poskytnutý až v priebehu mesiaca júl 2016),

- doúčtovanie príspevku mesta za obdobie 05 - 06/2016 v celkovej výške 15 980,14 € (tieto finančné prostriedky boli poskytnuté až v priebehu mesiaca júl 2016),

- refundácia mzdových nákladov za pracovníkov zaradených v projekte „ Šanca na zamestnanie „ v celkovej výške 19 164,32 € (tieto finančné prostriedky budú refundované ÚPSVaR Bardejov).

Po zohľadnení týchto skutočností, hodnota záväzkov k 30. 06. 2016 predstavovala reálnu výšku 681 459,97 €.

Súčasťou uvedeného prehľadu výšky záväzkov k 30. 06. 2016 sú aj finančne nekryté záväzky vyplývajúce zo správy a ostrahy Mestského hnedého priemyselného parku, ktoré v uvedenom prehľade záväzkov predstavujú celkovú výšku 19 065,14 € (záväzky voči zamestnancom vo výške 17 095,98 € a záväzky zo zákonného sociálneho poistenia vo výške 1 969,16 €).

Negatívny vplyv na vývoj zadlženosti v priebehu obdobia 01 – 06/2016 mali aj finančne nekryté avšak uhrádzané náklady vyplývajúce z prevádzkovania Mestského hnedého priemyselného parku, ako napríklad nutné náklady na vykurovanie, predpísané prehliadky, revízie alebo základnú údržbu, v celkovej výške 31 934,23 €.

V prípade ich zohľadnenia by celková výška záväzkov podniku k 30. 06. 2016 mohla predstavovať sumu 632 429,76 €, čiže pokles oproti začiatku roka o 38 900 €.

Záver – zhodnotenie činnosti.

Podnik ako celok dosiahol k 30. 06. 2016 časovú účtovnú stratu v celkovej výške 42 993,25 €. Hlavná činnosť sa na tomto účtovnom hospodárskom výsledku podieľala účtovnou stratou v celkovej výške 42 911,75 € a podnikateľská činnosť účtovnou stratou vo výške 81,50 €.

Dosiahnutý hospodársky výsledok bol v nemalej miere ovplyvnený krátením príspevku zmenou rozpočtu mesta, časovým posunom zaúčtovania výnosov z doúčtovania príspevku mesta za obdobie 05 – 06+/2016 v celkovej výške 15 980,14 € (doúčtovanie bolo poskytnuté v mesiaci júl) a zaúčtovaním výnosov z refundácie mzdových nákladov na pracovníkov z projektu na podporu zamestnania „ Šanca na zamestnanie „ z ÚPSVaR Bardejov v celkovej výške 30 317,08 €. Po zohľadnení týchto faktorov hospodárenie podniku v hlavnej činnosti dosiahlo reálne kladný hospodársky výsledok vo výške 3 385,47 € a podnik reálne dosiahol ako celok kladný hospodársky výsledok v celkovej výške 3 303,97 €. Vo veďajšej – podnikateľskej činnosti dosiahnutú stratu ovplyvnili náklady na spravovanie Mestského hnedého priemyselného parku, ktoré doposiaľ nie sú kryté žiadnymi výnosmi z prenájmu priestorov.

V oblasti vývoja výšky záväzkov podniku bol k 30. 06. 2016 dosiahnutý nárast výšky záväzkov oproti stavu k 31. 12. 2015 o 105 799,63 €. Avšak po dofinancovaní kapitálových výdavkov (technického zhodnotenia budovy na letnom kúpalisku a nákup traktorovej kosačky), bežných výdavkov za obdobie 05 – 06/2016 a refundácií nákladov na pracovníkov zaradených v projekte „ Šanca na zamestnanie „ z ÚPSVaR Bardejov by tento nárast predstavoval výšku 10 130,21 €, ktorý spôsobila hlavne správa a údržba Mestského hnedého parku.

V budúcom období očakávame nemalý vplyv na hospodárenie podniku v spojitosti s prevzatím a zabezpečením prevádzky zimného štadióna na Kutuzovovej ul., ktoré prešlo späť pod Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov od 01. 07. 2016, po ukončení zmluvného vzťahu s prenajímateľom.