



Bardejovský podnik služieb BAPOS

mestský podnik, Štefánikova 786, 085 88 Bardejov

IČO 00619621

DIČ 2020508490

ICDPH SK 2020508490

Na rokovanie:

Materiál č.: 10 a)

Mestského zastupiteľstva

dňa 03. 10. 2019

***PLNENIE ROZPOČTU A HOSPODÁRSKYCH ÚLOH,
ROZBOR POHLÁDÁVOK A ZÁVÄZKOV k 30. 06. 2019***

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 02. 09. 2019

V Mestskej rade 12. 09. 2019

Vo Finančnej komisii MsZ 16. 09. 2019

Návrh uznesenia:

MsZ po prerokovaní:

1. berie na vedomie

„Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh, rozbor pohľadávok a záväzkov k 30. 06. 2019 v Bardejovskom podniku služieb BAPOS, mestskom podniku Bardejov“

V Bardejove 26. 09. 2019

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. 2019 : 166

Z toho riadiaci: 6

Ostatní THP: 28

Robotníci : 132 (z toho 121 stálych zamestnancov a 11 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,**
- **vnútro podniková 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,**
- **prevádzkovanie Mestského hnedého priemyselného parku – ul. Duklianska, Bardejov**
- **nakladanie s odpadmi kategórie nie nebezpečných (N) odpadov.**

Plnenie rozpočtu k 30. 06. 2019.

Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov hospodári podľa schváleného rozpočtu príjmov a výdavkov na rok 2019.

Prehľad plnenia rozpočtu príjmov **podniku ako celku** (spolu hlavná a podnikateľská činnosť) za obdobie 01 – 06 / 2019 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.06.2018	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
212	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	49 655,54	92 300,00	92 300,00	49 789,96	53,94%
223	Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	281 569,75	625 980,00	625 980,00	326 376,02	52,14%
292	Ostatné príjmy	21 746,29	0,00	0,00	7 131,48	
312	Tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy	1 145 316,35	2 756 231,00	2 759 231,00	1 336 869,52	48,45%
322	Tuzemské kapitálové transfery v rámci verejnej správy	79 464,74	72 516,00	108 516,00	37 035,94	34,13%
Príjmy spolu		1 577 752,67	3 547 027,00	3 586 027,00	1 757 202,92	49,00%

Prehľad plnenia rozpočtu príjmov v **hlavnej činnosti** podniku za obdobie 01 – 06 / 2019 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.06.2018	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
212	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	28 881,35	91 000,00	91 000,00	23 655,49	26,00%
223	Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	75 451,76	154 710,00	154 710,00	98 227,10	63,49%
292	Ostatné príjmy	17 790,86	0,00	0,00	5 840,21	
312	Tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy	1 145 316,35	2 756 231,00	2 759 231,00	1 336 869,52	48,45%
322	Tuzemské kapitálové transfery v rámci verejnej správy	79 464,74	72 516,00	108 516,00	37 035,94	34,13%
Príjmy spolu		1 346 905,06	3 074 457,00	3 113 457,00	1 501 628,26	48,23%

Prehľad plnenia rozpočtu príjmov v **podnikateľskej činnosti** podniku za obdobie 01 – 06 / 2019 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.06.2018	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
212	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	20 774,19	1 300,00	1 300,00	26 134,47	2010,34%
223	Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	206 117,99	471 270,00	471 270,00	228 148,92	48,41%
292	Ostatné príjmy	3 955,43	0,00	0,00	1 291,27	
Príjmy spolu		230 847,61	472 570,00	472 570,00	255 574,66	54,08%

Vo výdavkovej časti plnenie rozpočtu výdavkov **podniku ako celku** (spolu hlavná a podnikateľská činnosť) za obdobie 01 – 06 / 2019 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
611	Tarifný plat,osobný plat,základný plat,funkčný plat	440 095,87	1 213 125,80	1 213 125,80	481 171,63	39,66%
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	38 594,45	96 579,00	96 579,00	44 022,73	45,58%
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	37 596,53	99 539,20	99 539,20	45 045,74	45,25%
625	Poistné do Sociálnej poisťovne	188 713,61	484 676,00	484 676,00	222 815,84	45,97%
627	Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	17 041,68	32 150,00	32 150,00	18 931,07	58,88%
631	Cestovné náhrady	155,70	1 090,00	1 090,00	193,21	17,73%
632	Energie,voda a komunikácie	340 849,39	777 930,00	777 930,00	351 447,73	45,18%
633	Materiál	111 272,68	320 300,00	323 300,00	144 798,82	44,79%
634	Dopravné	71 247,28	97 275,00	97 275,00	88 743,26	91,23%
635	Rutinná a štandardná údržba	43 160,26	49 490,00	49 490,00	23 624,91	47,74%
636	Nájomné za prenájom	1 867,77	8 500,00	8 500,00	1 756,50	20,66%
637	Služby	202 590,20	290 914,00	290 914,00	209 200,29	71,91%
642	Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým os.	2 520,33	0,00	0,00	2 858,36	
653	Ostatné platby súvisiace s fin.prenájomom	10 543,13	2 942,00	2 942,00	9 490,52	322,59%
713	Nákup prevádzk. strojov,zariadení,techniky a náradia	0,00	0,00	0,00	4 188,80	
714	Nákup nákl. vozidiel,ťahačov,prip. vozidiel,prac.strojov	0,00	0,00	0,00	5 999,00	
717	Realizácia stavieb a ich techn. zhodnotenia	19 772,01	0,00	36 000,00	13 818,15	38,38%
824	Splácanie finančného prenájmu	35 983,33	72 516,00	72 516,00	37 035,94	51,07%
Výdavky spolu:		1 562 004,22	3 547 027,00	3 586 027,00	1 705 142,50	47,55%

Prehľad plnenia rozpočtu výdavkov v **hlavnej činnosti** podniku za obdobie 01 – 06 / 2019 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
611	Tarifný plat,osobný plat,základný plat,funkčný plat	412 825,56	1 120 593,80	1 120 593,80	452 831,92	40,41%
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	35 605,62	86 155,00	86 155,00	40 897,34	47,47%
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	36 744,31	95 004,20	95 004,20	44 058,13	46,37%
625	Poistné do Sociálnej poisťovne	177 375,55	447 717,00	447 717,00	209 922,68	46,89%
627	Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	16 290,68	29 800,00	29 800,00	18 042,07	60,54%
631	Cestovné náhrady	155,70	1 050,00	1 050,00	193,21	18,40%
632	Energie,voda a komunikácie	247 559,84	568 380,00	568 380,00	245 949,19	43,27%
633	Materiál	87 716,13	274 920,00	277 920,00	120 194,12	43,25%
634	Dopravné	71 187,28	97 275,00	97 275,00	88 743,26	91,23%
635	Rutinná a štandardná údržba	42 905,26	40 870,00	40 870,00	22 077,01	54,02%
636	Nájomné za prenájom	1 867,77	8 460,00	8 460,00	1 756,50	20,76%
637	Služby	128 304,56	228 774,00	228 774,00	140 433,33	61,39%
642	Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým os.	2 473,31	0,00	0,00	2 781,76	
653	Ostatné platby súvisiace s fin.prenájomom	10 543,13	2 942,00	2 942,00	9 490,52	322,59%
713	Nákup prevádzk. strojov,zariadení,techniky a náradia	0,00	0,00	0,00	4 188,80	
714	Nákup nákl. vozidiel,ťahačov,prip. vozidiel,prac.strojov	0,00	0,00	0,00	5 999,00	
717	Realizácia stavieb a ich techn. zhodnotenia	19 772,01	0,00	36 000,00	13 818,15	38,38%
824	Splácanie finančného prenájmu	35 983,33	72 516,00	72 516,00	37 035,94	51,07%
Výdavky spolu:		1 327 310,04	3 074 457,00	3 113 457,00	1 458 412,93	46,84%

Prehľad plnenia rozpočtu výdavkov v **podnikateľskej činnosti** podniku za obdobie 01 – 06 / 2019 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	% plnenia
611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný plat	27 270,31	92 532,00	92 532,00	28 339,71	30,63%
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	2 988,83	10 424,00	10 424,00	3 125,39	29,98%
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	852,22	4 535,00	4 535,00	987,61	21,78%
625	Poistné do Sociálnej poisťovne	11 338,06	36 959,00	36 959,00	12 893,16	34,89%
627	Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	751,00	2 350,00	2 350,00	889,00	37,83%
631	Cestovné náhrady	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00%
632	Energie, voda a komunikácie	93 289,55	209 550,00	209 550,00	105 498,54	50,35%
633	Materiál	23 556,55	45 380,00	45 380,00	24 604,70	54,22%
634	Dopravné	60,00	0,00	0,00	0,00	
635	Rutinná a štandardná údržba	255,00	8 620,00	8 620,00	1 547,90	17,96%
636	Nájomné za prenájom	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00%
637	Služby	74 285,64	62 140,00	62 140,00	68 766,96	110,66%
642	Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým os.	47,02	0,00	0,00	76,60	
653	Ostatné platby súvisiace s fin. prenájomom	0,00	0,00	0,00	0,00	
713	Nákup prevádzk. strojov, zariadení, techniky a náradia	0,00	0,00	0,00	0,00	
714	Nákup nákl. vozidiel, ťahačov, prip. vozidiel, prac. strojov	0,00	0,00	0,00	0,00	
717	Realizácia stavieb a ich techn. zhodnotenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
824	Splácanie finančného prenájmu	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výdavky spolu:		234 694,18	472 570,00	472 570,00	246 729,57	52,21%

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 2019 bol pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov schválený príspevok mesta:

- na krytie bežných výdavkov vo výške 2 756 231 €,
- na krytie kapitálových výdavkov vo výške 72 516 €,

tzn. že celková schválená výška príspevku mesta na rok 2019 pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov predstavovala výšku 2 828 747 €.

V rámci zmien programového rozpočtu mesta na rok 2019 (I. zmena programového rozpočtu mesta a III. zmena programového rozpočtu mesta) bol upravený aj príspevok mesta:

- na krytie bežných výdavkov na výšku 2 759 231 €,
- na krytie kapitálových výdavkov na výšku 108 516 €,

Časové čerpanie poskytnutého príspevku mesta za obdobie 01 – 06 / 2019 je uvedené v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

Funkčná klasifikácia	Prvok	Schválený príspevok na rok 2019	Upravený príspevok na rok 2019	Čerpanie príspevku k 30.06.2019	% čerpania k 30.06.2019
08.4.0	Správa mestských cintorínov a DS	57 695,00	57 695,00	29 269,07	50,73%
08.4.0	Správa cintorína a DS DL	770,00	770,00	505,26	65,62%
08.4.0	Správa cintorína a DS Mihaľov	330,00	330,00	0,00	0,00%
08.4.0	Správa cintorína a DS BNV	3 710,00	3 710,00	1 490,02	40,16%
Podprogram 2	Cintoríny	62 505,00	62 505,00	31 264,35	50,02%
Program 1	Služby občanom	62 505,00	62 505,00	31 264,35	50,02%
04.5.1	Na miestne komunikácie	834 880,00	837 880,00	464 768,56	55,47%
04.5.1	Zrážkové vody	130 000,00	130 000,00	64 220,18	49,40%
04.5.1	Transfer na nákup techniky-	18 026,00	18 026,00	9 490,52	52,65%
04.5.1	Transfer na nákup techniky	72 516,00	72 516,00	37 035,94	51,07%
04.5.1	Vnútropodniková doúprava	323 050,00	323 050,00	134 603,29	41,67%

Podprogram 1	Údržba miestnych komunikácií-BAPOS	1 378 472,00	1 381 472,00	710 118,49	51,40%
Program 3	Doprava	1 378 472,00	1 381 472,00	710 118,49	51,40%
08.1.0	Športová hala	207 240,00	207 240,00	109 098,49	52,64%
08.1.0	Zimný štadión	255 610,00	255 610,00	119 030,58	46,57%
08.1.0	Štadión BNV	24 650,00	24 650,00	11 147,85	45,22%
08.1.0	Štadión DL	8 650,00	8 650,00	3 789,67	43,81%
08.1.0	Multifunkčné ihriská	8 480,00	8 480,00	1 211,00	14,28%
08.1.0	Detské ihriská	17 330,00	17 330,00	6 531,48	37,69%
Podprogram 1	Mestské športoviská	521 960,00	521 960,00	250 809,07	48,05%
08.1.0	Skatepark Bardejov	500,00	500,00	0,00	0,00%
08.1.0	<i>Mestský areál oddychu „ Nábřežie rieky Topľa “</i>	<i>0,00</i>	<i>36 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
Podprogram 3	Výstavba športovísk	500,00	36 500,00	0,00	0,00%
Program 5	Šport	522 460,00	558 460,00	250 809,07	44,91%
06.2.0.	Kosenie,hrabanie,zvoz,uloženie	583 120,00	583 120,00	245 274,41	42,06%
Podprogram 2	Verejná zeleň	583 120,00	583 120,00	245 274,41	42,06%
Program 8	ŽP a ÚP mesta	583 120,00	583 120,00	245 274,41	42,06%
06.4.0	Elektrická energia	278 190,00	278 190,00	133 739,14	48,07%
Podprogram 1	Bapos-verejné osvetlenie	278 190,00	278 190,00	133 739,14	48,07%
Program 9	Verejné osvetlenie	278 190,00	278 190,00	133 739,14	48,07%
06.6.0	Deratizácia - BAPOS	4 000,00	4 000,00	2 700,00	67,50%
Podprogram 2	Občianska vybavenosť	4 000,00	4 000,00	2 700,00	67,50%
Program 13	Bývanie a občianska vybavenosť	4 000,00	4 000,00	2 700,00	67,50%
Príspevok mesta spolu:		2 828 747,00	2 867 747,00	1 373 905,46	47,91%
z toho príspevok na bežné výdavky		2 756 231,00	2 759 231,00	1 336 869,52	48,45%
z toho príspevok na kapitálové výdavky		72 516,00	108 516,00	37 035,94	34,13%

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

Z celkovej výšky príspevku bol k 30. 06. 2019 poskytnutý príspevok mesta na bežné výdavky vo výške 1 336 869,52 €, čo predstavovalo čerpanie na 48,45 % a na kapitálové výdavky vo výške 37 035,94 €,čo predstavuje čerpanie vo výške 34,13 %.

Prehľad využitia poskytnutého príspevku mesta na jednotlivé činnosti zaradené **v hlavnej činnosti** je uvedený v nasledujúcich tabuľkách (údaje v €):

P. č.	Služby občanom	Vyúčtovanie príspevku 01-06/2018	Príspevok 2019	Plán čerpania 01-06/2019	Vyúčtovanie príspevku 01-06/2019
1	Správa ms. cintorínov a DS Bardejov	30 435,98	57 695,00	29 563,00	29 742,09
2	Správa cintorína a Ds Dlhá Lúka	2 233,25	770,00	387,00	607,26
3	Správa cintorína a DS Mihaľov	216,30	330,00	212,00	132,00
4	Správa cintorína a DS BNV	2 599,09	3 710,00	1 849,00	1 538,71
	SPOLU	35 484,62	62 505,00	32 011,00	32 020,06

V prvku Cintoríny a DS Bardejov bol vyúčtovaný príspevok mesta na finančné krytie nasledujúcich výdavkov:

- materiál a energie (elektromateriál, vodoinštalačný materiál, hygienické potreby a pod., elektrická energia) vo výške 6 459,35 €,
- poskytnuté služby (stočné, telekomunikačné poplatky vývoz odpadu a pod.) vo výške 883,48 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 17 636,23 €,
- ostatné (poistenie, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 4 763,03 €.

V prvku Cintorín a DS Dlhá Lúka bol vyúčtovaný príspevok mesta na finančné krytie nasledujúcich výdavkov:

- materiál a energie (elektromateriál, vodoinštalčný materiál, hygienické potreby a pod., elektrická energia) vo výške 196,86 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 310,40 €,
- ostatné (poistenie, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 100,00 €.

V prvku Cintorín a DS Mihaľov bol vyúčtovaný príspevok mesta na finančné krytie nasledujúcich výdavkov:

- materiál a energie (elektromateriál, vodoinštalčný materiál, hygienické potreby a pod., elektrická energia) vo výške 132,00 €,

V prvku Cintorín a DS Bardejovská Nová Ves bol vyúčtovaný príspevok mesta na finančné krytie nasledujúcich výdavkov:

- materiál a energie (elektromateriál, vodoinštalčný materiál, hygienické potreby a pod., elektrická energia) vo výške 239,79 €,
- poskytnuté služby (stočné, telekomunikačné poplatky vývoz odpadu a pod.) vo výške 29,55 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 1 119,37 €,
- ostatné (poistenie, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 150,00 €.

P. č.	Doprava	Vyúčtovanie príspevku 01-06/2018	Príspevok 2019	Plán čerpania 01-06/2019	Vyúčtovanie príspevku 01-06/2019
1	Zimná údržba	282 394,58	522 850,00	348 833,00	327 581,62
	Jarné čistenie po ZÚ	29 802,00	37 660,00	37 660,00	36 312,09
	Výspravky mest.komunikácii,chodníkov a plôch	28 518,70	42 030,00	20 354,00	21 758,44
	Ručné čistenie	18 741,98	70 380,00	26 401,00	26 400,74
	Strojné čistenie ciest	14 752,60	12 820,00	5 517,00	5 071,96
	Strojné čistenie chodníkov	7 052,60	9 040,00	3 895,00	5 038,95
	Kropenie Msk	1 567,50	7 030,00	3 016,00	3 460,93
	Schody,prechody a bezbariérové prístupy	3 536,46	23 990,00	10 291,00	5 423,36
	Čistenie rigolov a mreží	5 994,60	18 990,00	7 130,00	7 791,71
	Čistenie uličných vpustí	7 599,72	34 390,00	12 903,00	11 388,71
	Oprava a náter zábradlí	1 507,14	3 510,00	1 021,00	787,47
	Oprava a údržba zastávok MHD	2 062,45	6 670,00	2 521,00	2 733,76
	Vodorovné dopravné značenie	16 648,76	31 320,00	19 728,00	11 356,91
	Výmena zvislého dopravného značenia	2 997,63	14 200,00	5 332,00	5 979,83
	Panelová cesta Družba-nákup panelov	0,00	3 000,00	0,00	0,00
2	Zrážkové vody	64 374,92	130 000,00	64 466,00	64 039,91
3	Transfer na nákup techniky	46 526,46	90 542,00	46 525,00	46 526,46
4	Vnútropodniková doprava	81 145,82	323 050,00	141 414,00	139 121,45
	SPOLU	615 223,92	1 381 472,00	757 007,00	720 774,30

V prvku Na miestne komunikácie bol vyúčtovaný príspevok mesta na finančné krytie nasledujúcich výdavkov:

a) v činnosti Zimná údržba

- materiál a energie (posypový materiál, pomocný materiál, PHM) vo výške 44 165,77 €,
- poskytnuté služby (opravy, nájom neb. priestorov, kontrola technického stavu, telekomunikačné služby a pod.) vo výške 5 700,68 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 216 380,93 €,
- ostatné (poistenie, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 61 334,24 €.

b) v činnosti Jarné čistenie po ZÚ:

- materiál a energie (náradie, náhradné diely, PHM) vo výške 4 413,75 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 24 248,34 €,
- ostatné (podiel správnej réžie a pod.) vo výške 7 650,00 €.

c) v činnosti Výspravky Msk, chodníkov a plôch:

- oprava výtlkov zimnou asfaltovou zmesou o celkovej výmere 32 m² v celkovej výške 896,64 €,
- oprava výtlkov asfaltovou zmesou v celkovej výmere 603 m² ,

- úprava cesty na ul Kutuzovovej v celkovej výške 1 555,20 (návoz frézovaného asfaltu, rozhrnutie a valcovanie),
- oprava chodníka na ul. J. Grešáka vo výške 1 511,24 €,
 - d) v činnosti Ručné čistenie:
 - ručné čistenie chodníkov a verejných priestranstiev o celkovej výmere 283 574 m² v celkovej výške 26 400,74 €,
 - e) v činnosti Strojné čistenie ciest:
 - strojné čistenie miestnych komunikácií čistiacími strojmi ACROSS, UNIMOG a LADOG o celkovej dĺžke 449 km v celkovej výške 5 071,96 €,
 - f) v činnosti Strojné čistenie chodníkov
 - strojné čistenie chodníkov čistiacími strojmi LADOG o celkovej dĺžke 301 km v celkovej výške 5 037,95 €,
 - g) v činnosti Kropenie Msk:
 - kropenie miestnych komunikácií, čistenie komunikácií po búrkach a zvlhčovanie vzduchu počas vysokých teplôt o celkovej dĺžke 3 460,93 €,
 - h) v činnosti Schody, prechody a bezbariérové prechody:
 - oprava dlažbových andezitových kociek, pieskovcov a osadenie betónových zábran k stĺpom VO na ul. Poštová a Hviezdoslavova v celkovej výške 2 988,00 €,
 - oprava schodov na ul. J. Grešáka vo výške 994,12 €,
 - ch) v činnosti Čistenie rigolov a mreží
 - čistenie rigolov a cestných mreží o celkovej dĺžke 1 075,00 bm v celkovej výške 7 791,71 €,
 - i) v činnosti Čistenie uličných vpusti:
 - vyčistenie 344 ks uličných vpusti v celkovej výške 7 201,27 €,
 - oprava uličnej vpusti na ul. Mikulovskej vo výške 458,40 €,
 - j) v činnosti Oprava a náter zábradlí
 - oprava zábradlí po autonehodách v celkovej výške 787,47 €,
 - k) v činnosti Oprava a údržba zastávok MHD:
 - oprava, montáž a demontáž zastávok na ul. J Grešáka . Dlhá Lúka, Tačevska, Sv. Jakuba, Bardejovské Kúpele a Štefánikova v celkovej výške 1 092,42 €,
 - čistenie zastávok MHD (ručné + strojné) v celkovej výške 1 641,34 €,
 - l) v činnosti Vodorovné dopravné značenie:
 - prípravne práce pred samotnou realizáciou vodorovného dopravného značenia v celkovej výške 678,11 €,
 - realizácia vodorovného dopravného značenia (7 600 bm deliacej čiary o šírke 125 mm + 8 500 bm vodiacej čiary o šírke 250 mm) v celkovej výške 10 678,80 €.

V prvku Zrážkové vody bol vyúčtovaný príspevok mesta na finančné krytie nasledujúcich výdavkov:

 - zneškodnenie odpadových vôd z odkanalizovaných ciest a plôch v celkovej výške 64 039,91 € (na základe fakturácie dodávateľa Východoslovenská vodárenská spoločnosť a. s.).

V prvku Transfer na nákup techniky bol vyúčtovaný príspevok mesta na finančné krytie nasledujúcich výdavkov:

 - leasing nákladné vozidlo TATRA v celkovej výške 15 322,62 € (bežné výdavky 2 907,01 € a kapitálové výdavky 12 415,61 €),
 - leasing nadstavby na čistiacu techniku v celkovej výške 31 203,84 € (bežné výdavky 6 583,51 € a kapitálové výdavky 24 620,33 €).

V prvku Vnútropodniková doprava bol vyúčtovaný príspevok mesta na finančné krytie nasledujúcich výdavkov:

 - materiál a energie (náhradné diely, prevádzkové kvapaliny, PHM a pod.) vo výške 24 725,00 €,
 - poskytnuté služby (opravy, kontrola technického stavu, telekomunikačné služby a pod.) vo výške 8 493,90 €,
 - osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 83 651,33 €,
 - ostatné (poistenie, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 25 250,62 €.

| P. č. | Šport | Vyúčtovanie príspevku 01-06/2018 | Príspevok 2019 | Plán čerpania 01-06/2019 | Vyúčtovanie príspevku 01-06/2019 |
|-------|--|----------------------------------|-------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | Športová hala | 101 493,83 | 207 240,00 | 109 098,00 | 109 105,05 |
| 2 | Zimný štadión | 96 731,79 | 255 610,00 | 118 905,00 | 119 035,99 |
| 3 | Štadión BNV | 10 602,00 | 24 650,00 | 11 095,00 | 11 167,65 |
| 4 | Štadión DL | 3 587,06 | 8 650,00 | 3 755,00 | 3 790,93 |
| 5 | Multifukčné ihriská | 0,00 | 8 480,00 | 2 427,00 | 758,32 |
| 6 | Detské ihriská | 3 408,09 | 17 330,00 | 7 438,00 | 8 115,38 |
| 7 | Skatepark | 188,51 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 8 | Mestský areál oddychu-Nábřežie rieky Topľa | 0,00 | 36 000,00 | 36 000,00 | 16 581,78 |
| | SPOLU | 216 011,28 | 558 460,00 | 289 218,00 | 268 555,10 |

Vo výške vyúčtovania príspevku mesta na jednotlivé prvky rozpočtu (športoviská) bol poskytnutý nasledujúci počet hodín (na základe schváleného rozdelenia prevádzkových hodín pre školy, športové kluby, organizácie a občianske združenia na rok 2019):

| P. č. | Šport | Spolu |
|-------|----------------------------------|-----------------|
| 1 | Športová hala-palubovka (hod) | 1 368,50 |
| | Športová hala-telocvičňa (hod) | 800,00 |
| 2 | Zimný štadión (hod) | 1 134,00 |
| 3 | Štadión BNV (hod) | 299,00 |
| 4 | Štadión DL(hod) | 241,00 |
| | SPOLU | 3 842,50 |

Okrem týchto poskytnutých hodín bol poskytnutý príspevok mesta použitý v činnostiach:

a) multifukčné ihriská na krytie nasledujúcich nákladov:

- materiál a energie (nákup ochranných sietí BNV) vo výške 111,42 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 646,90 €,

b) detské ihriská na krytie nasledujúcich nákladov:

- materiál a energie (rezivo, PHM, farby, štetce, spojovací materiál a pod.) vo výške 459,79 €,
- poskytnuté služby (ročná kontrola bezpečnosti DI a pod.) vo výške 1 909,00 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 5 402,00 €,
- ostatné (podiel správnej réžie a pod.) vo výške 344,59 €.

Príspevok mesta vo výške 16 581,78 € bol poskytnutý na krytie kapitálových výdavkov spojených s rekonštrukciou plotu pri Centre sociálnych služieb na ul. Toplianska v rámci revitalizácie nábřežia rieky Tople.

| P. č. | Životné prostredie a územný plán | Vyúčtovanie príspevku 01-06/2018 | Príspevok 2019 | Plán čerpania 01-06/2019 | Vyúčtovanie príspevku 01-06/2019 |
|-------|--|----------------------------------|----------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1. | Kosenie,hrabanie,zvoz ,uloženie | 105 179,90 | 351 560,00 | 129 121,00 | 138 822,72 |
| 2. | Radničné námestie-polievanie,postrek,hnojivá | 1 813,58 | 6 020,00 | 3 023,00 | 2 646,80 |
| 3. | Parkové lavičky-oprava | 4 867,94 | 13 100,00 | 5 825,00 | 4 652,73 |
| 4. | Jarné vyhrabávanie | 0,00 | 9 680,00 | 9 680,00 | 9 638,33 |
| 5. | Jesenné vyhrabávanie | 7 422,30 | 19 540,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Osadenie vianočných stromov | 0,00 | 1 520,00 | 0,00 | 398,56 |
| 7. | Likvidácia stromov | 825,28 | 12 620,00 | 9 587,00 | 12 145,89 |
| 8. | Nákup a výsadba nových stromov | 10 572,37 | 6 500,00 | 3 250,00 | 460,96 |
| 9. | Strihanie a orezávanie | 2 466,96 | 44 160,00 | 33 142,00 | 30 009,88 |
| 10. | Strihanie živých plotov | 25 461,00 | 18 370,00 | 5 346,00 | 4 544,59 |
| 11. | Výsadba letničiek | 3 308,76 | 5 490,00 | 5 490,00 | 3 085,86 |

| | | | | | |
|-----|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 12. | Letničky pre výsadbu | 3 331,20 | 7 000,00 | 7 000,00 | 1 958,40 |
| 13. | Výsadba nábrežia Tople | 3 168,00 | 36 000,00 | 36 000,00 | 35 999,98 |
| 14. | Odburinenie a okopávanie | 2 465,12 | 6 720,00 | 2 251,00 | 3 436,34 |
| 15. | Likvidácia porastov,rýľovanie,prekopávanie | 650,40 | 5 410,00 | 2 710,00 | 1 200,35 |
| 16. | Údržba a oprava fontán | 23 829,75 | 39 430,00 | 16 977,00 | 10 337,26 |
| | SPOLU | 195 362,56 | 583 120,00 | 269 402,00 | 259 338,65 |

V prvku Kosenie, hrabanie, zvoz a uloženie bol vyúčtovaný príspevok mesta na finančné krytie nasledujúcich výdavkov:

- a) v činnosti Kosenie, hrabanie, zvoz a uloženie
- kosenie, hrabanie, zvoz a uloženie zelenej hmoty so zatravnovaných plôch v správe podniku o celkovej výmere 1 111 471 m²,
- b) v činnosti Radničné námestie
- nákup hnojív, postrekov, trávnej zmesi a pod. vo výške 270,80 €,
 - rozhodenie hnojív, aplikáciu postrekov, prevzdušňovanie a zalievanie vo výške 2 376,00 €.
- c) v činnosti Parkové lavičky - oprava
- spojovací materiál, náterové hmoty, porez drevnej hmoty vo výške 2 766,97 €,
 - demontáž, brúsenie, tmelenie, náter a montáž lavičiek vo výške 1 885,76 €,
- d) v činnosti Jarné vyhrabávanie:
- vyhrabávanie 49 100 m² verejnej zelene pred letnou údržbou trávnatých plôch.
- e) v činnosti Osadenie vianočných stromov: vo výške 730,40 €
- odstránenie osadených vianočných stromov na Radničnom námestí, Vinbargu a Poštárke,
- f) v činnosti Likvidácia stromov:
- likvidáciu (pílenie, očistenie kmeňa, nakladanie konárov, ich likvidácia a odvoz) 69 ks stromov na základe právoplatných rozhodnutí a 60 ks bez rozhodnutia (predovšetkým z dôvodu veternej smršte v marci 2019),
- g) v činnosti Nákup a výsadba nových stromov
- nákup drevín vo výške 374,64 €,
 - príprava stanovišťa, výsadba, zálievka a hnojenie vo výške 86,32 €.
- h) v činnosti Strihanie a orezávanie drevín

| P. č. | Strihanie a orezávanie | 01/2019 | 02/2019 | 03/2019 | Spolu |
|-------|--|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 1 | Orezávanie stromov | 1 785,60 | 446,40 | 446,40 | 2 678,40 |
| 2 | Nakladanie konárov | 3 187,20 | 664,00 | 796,80 | 4 648,00 |
| 3 | Spracovanie dreveného odpadu | 1 328,00 | 424,96 | 1 328,00 | 3 080,96 |
| 4. | Štiepkovanie dreveného odpadu | 398,40 | 517,92 | 664,00 | 1 580,32 |
| 5. | Strihanie a tvarovanie alejovitých stromov | 1 580,00 | 1 975,00 | 1 264,00 | 4 819,00 |
| 6. | Frézovanie pňov | 0,00 | 2 016,00 | 1 360,80 | 3 376,80 |
| 7. | Použitá technika | 3 869,60 | 4 660,80 | 1 296,00 | 9 826,40 |
| | SPOLU | 12 148,80 | 10 705,08 | 7 156,00 | 30 009,88 |

- ch) v činnosti Strihanie živých plotov
- strihanie a tvarovanie živých plotov v celkovej výmere 12 789,00 m,
- i) v činnosti Výsadba letničiek
- rozvoz 4 984 ks letničiek na záhony, výsadba, hnojenie, zálievka,
- j) v činnosti Letničky pre výsadbu
- nákup 4 984 ks letničiek,
- k) v činnosti Výsadba nábrežia Tople:
- nákup drevín a kríkov vo výške 27 263,28 €,
 - nákup pomocného materiálu (trávna zmes, oporné koly, drenážna rúra) vo výške 3 087,53 €,
 - príprava stanovišťa na výsadbu, terénne úpravy, výsadba, rozprestretie zeminy, založenie trávnik, modelovanie terénu, zálievka a hnojenie vo výške 4 242,96,
 - použitá technika vo výške 1 406,21,

- l) v činnosti Odburinenie a okopávanie
 - odburinenie a okopávanie kvetinových záhonov o celkovej výmere 1 231 m²,
 m) v činnosti Likvidácia porastov, rýľovanie a prekopávanie
 - príprava kvetinových záhonov na výsadbu o výmere 430 m²,
 n) v činnosti Údržba a oprava fontán:
 - materiál energie (elektrická energia, spotrebný materiál, vodné a pod.) vo výške 1 034,86 € €,
 - osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 9 302,40 € (čistenie a údržba fontán)

| P. č. | Verejné osvetlenie | Vyúčtovanie príspevku 01-06/2018 | Príspevok 2019 | Plán čerpania 01-06/2019 | Vyúčtovanie príspevku 01-06/2019 |
|-------|--|----------------------------------|-------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1. | Spotreba el. energie | 70 957,84 | 159 000,00 | 82 371,00 | 83 104,73 |
| 2. | Ostatné náklady (materiál, opravy, údržba) | 26 662,77 | 37 910,00 | 18 956,00 | 16 845,72 |
| 3. | Mzdy, odvody, stravné | 34 898,57 | 75 420,00 | 37 704,00 | 36 588,61 |
| 4. | PHM | 1 331,60 | 2 860,00 | 1 428,00 | 1 123,70 |
| 5. | Vianočná výzdoba | 2 160,00 | 3 000,00 | 0,00 | 1 080,00 |
| | SPOLU | 136 010,78 | 278 190,00 | 140 459,00 | 138 742,76 |

| P. č. | Bývanie a občianska vybavenosť | Vyúčtovanie príspevku 01-06/2018 | Príspevok 2019 | Plán čerpania 01-06/2019 | Vyúčtovanie príspevku 01-06/2019 |
|-------|---------------------------------------|----------------------------------|-----------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1. | Deratizácia objektov v správe podniku | 2 859,12 | 4 000,00 | 2 000,00 | 2 700,00 |
| | SPOLU | 2 859,12 | 4 000,00 | 2 000,00 | 2 700,00 |

Rozbor hospodárenia k 30. 06. 2019.

Podnik ako celok dosiahol k 30. 06. 2019 nasledovné hospodárske výsledky:
 (údaje v €)

| Podnik spolu | Plán N a V na rok 2019 | Plán 01-06/2019 | Skutočnosť 01-06/2019 | Skutočnosť 01-06/2019 po doučt. | Index SK/PL 2019 |
|---------------------------------|------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------------------|------------------|
| Spotrebované náklady | 1 000 440,00 | 519 406,00 | 501 514,78 | 501 514,78 | 96,56% |
| Služby | 329 880,00 | 167 801,00 | 186 936,51 | 186 936,51 | 111,40% |
| Mzdové náklady | 1 400 840,00 | 707 795,00 | 682 916,33 | 682 916,33 | 96,49% |
| Zákonne a sociálne náklady | 665 670,00 | 333 027,00 | 302 468,19 | 302 468,19 | 90,82% |
| Dane a poplatky | 4 390,00 | 3 169,00 | 2 715,30 | 2 715,30 | 85,68% |
| Ostatné náklady | 15 084,00 | 7 752,00 | 12 800,08 | 12 800,08 | 165,12% |
| Odpisy | 2 056 310,00 | 1 027 845,00 | 1 150 827,15 | 1 150 827,15 | 111,97% |
| Finančné náklady | 32 227,00 | 21 265,00 | 15 791,84 | 15 791,84 | 74,26% |
| Náklady spolu | 5 504 841,00 | 2 788 060,00 | 2 855 970,18 | 2 855 970,18 | 102,44% |
| Tržby za vlastné výnosy a tovar | 695 750,00 | 346 147,00 | 313 623,69 | 313 623,69 | 90,60% |
| Aktivácia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Ostatné výnosy | 0,00 | 0,00 | 9 953,36 | 9 953,36 | |
| Finančné výnosy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Výnosy z bežných transferov | 2 759 231,00 | 1 417 060,00 | 1 336 869,52 | 1 368 604,68 | 94,34% |
| Výnosy z kapitál. transferov | 2 049 860,00 | 1 024 853,00 | 1 148 042,51 | 1 148 042,51 | 112,02% |
| Výnosy spolu | 5 504 841,00 | 2 788 060,00 | 2 808 489,08 | 2 840 224,24 | 100,73% |
| Hospodársky výsledok | 0,00 | 0,00 | -47 481,10 | -15 745,94 | |

Podnik ako celok dosiahol k 30. 06. 2019 záporný účtovný hospodársky výsledok, tzn. účtovnú stratu v celkovej výške 47 481,10 €. Tento záporný výsledok predstavuje účtovný stav k 30. 06. 2019. V nákladových položkách sú premietnuté všetky náklady dosiahnuté za obdobie 01 – 06/2019. Vo výnosovej časti hospodárenia podniku sú premietnuté výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce len do výšky príspevku mesta poskytnutého do 30. 06. 2019. V tejto výnosovej položke nie je premietnuté doučtovanie príspevku mesta za obdobia 06/2019 v celkovej výške 31 735,16 €. Táo doučtovanie príspevku mesta bolo podniku poskytnuté až v nasledujúcom období, v priebehu mesiaca júl 2019. Po zohľadnení tohto doučtovania príspevku mesta by dosiahnutá strata podniku k 30. 06. 2019 predstavovala výšku 15 745,94 €. Táto časová strata je ovplyvnená najme riešením havarijného stavu po veternej smršti v mesiaci apríl 2019 na Mestskom futbalovom štadióne v nájme Športového klubu Partizán Bardejov o.z., kde sa musela postaviť nová strecha na pomocnej budove v čiastke 34 tis. € a rozpracované investčné akcie spojené s projektom revitalizácie rieky Topľa, ktoré ešte neboli k 30.06.2019 vyúčtované Mestu Bardejov. Táto strata sa tým časovo vyrovnáva až v priebehu ďalšieho účtovného obdobia.

Hlavná činnosť podniku sa na dosiahnutom účtovnom hospodárskom výsledku podieľala účtovnou stratou v celkovej výške 39 424,23 €. Po zohľadnení doplatku príspevku mesta za obdobie 06/2019 vo výške 31 735,16 € dosiahnutá strata predstavuje výšku 7 689,07 €.

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 30. 06. 2019 v **hlavnej činnosti** podniku je uvedený v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

| Hlavná činnosť | Plán N a V na rok 2019 | Plán 01-06/2019 | Skutočnosť 01-06/2019 | Skutočnosť 01-06/2019 po doučt. | Index SK/PL 2019 |
|---------------------------------|------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------------------|------------------|
| Spotrebované náklady | 754 300,00 | 388 830,00 | 389 022,79 | 389 022,79 | 100,05% |
| Služby | 265 280,00 | 135 830,00 | 147 424,37 | 147 424,37 | 108,54% |
| Mzdové náklady | 1 293 990,00 | 654 379,00 | 631 360,28 | 631 360,28 | 96,48% |
| Zákonne a sociálne náklady | 615 530,00 | 307 940,00 | 280 599,08 | 280 599,08 | 91,12% |
| Dane a poplatky | 4 260,00 | 3 105,00 | 2 604,17 | 2 604,17 | 83,87% |
| Ostatné náklady | 15 084,00 | 7 752,00 | 11 389,98 | 11 389,98 | 146,93% |
| Odpisy | 1 897 370,00 | 948 381,00 | 1 061 042,00 | 1 061 042,00 | 111,88% |
| Finančné náklady | 29 317,00 | 19 810,00 | 14 110,96 | 14 110,96 | 71,23% |
| Náklady spolu | 4 875 131,00 | 2 466 027,00 | 2 537 553,63 | 2 537 553,63 | 102,90% |
| Tržby za vlastné výnosy a tovar | 219 910,00 | 101 046,00 | 91 626,09 | 91 626,09 | 90,68% |
| Aktivácia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Ostatné výnosy | 0,00 | 0,00 | 8 843,91 | 8 843,91 | |
| Finančné výnosy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Výnosy z bežných transferov | 2 759 231,00 | 1 417 060,00 | 1 336 869,52 | 1 368 604,68 | 94,34% |
| Výnosy z kapitál. transferov | 1 895 990,00 | 947 921,00 | 1 060 789,88 | 1 060 789,88 | 111,91% |
| Výnosy spolu | 4 875 131,00 | 2 466 027,00 | 2 498 129,40 | 2 529 864,56 | 101,30% |
| Hospodársky výsledok | 0,00 | 0,00 | -39 424,23 | -7 689,07 | |

Prehľad hospodárenia **hlavnej činnosti** v jednotlivých programoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

| Program | Plán N a V na rok 2019 | Plán 01-06/2019 | Skutočnosť 01-06/2019 | Skutočnosť 01-06/2019 po doučt. |
|-----------------------------|------------------------|-----------------|-----------------------|---------------------------------|
| Služby občanom | | | | |
| Náklady | 208 145,00 | 104 815,00 | 103 922,74 | 103 922,74 |
| Výnosy | 208 145,00 | 104 815,00 | 98 500,62 | 99 256,33 |
| Hospodársky výsledok | 0,00 | 0,00 | -5 422,12 | -4 666,41 |

| | | | | |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Doprava | | | | |
| Náklady | 2 458 656,00 | 1 291 329,00 | 1 319 561,08 | 1 319 561,08 |
| Výnosy | 2 458 656,00 | 1 291 329,00 | 1 296 852,96 | 1 307 600,30 |
| Hospodársky výsledok | 0,00 | 0,00 | -22 708,12 | -11 960,78 |
| Šport | | | | |
| Náklady | 753 930,00 | 367 368,00 | 382 848,77 | 382 848,77 |
| Výnosy | 753 930,00 | 367 368,00 | 373 923,53 | 375 087,78 |
| Hospodársky výsledok | 0,00 | 0,00 | -8 925,24 | -7 760,99 |
| ŽP a ÚP mesta-Verejná zeleň | | | | |
| Náklady | 887 900,00 | 420 900,00 | 429 796,52 | 429 796,52 |
| Výnosy | 887 900,00 | 420 900,00 | 408 253,57 | 422 317,81 |
| Hospodársky výsledok | 0,00 | 0,00 | -21 542,95 | -7 478,71 |
| ŽP a ÚP mesta-Iná činnosť v RO | | | | |
| Náklady | 3 830,00 | 1 916,00 | 2 123,52 | 2 123,52 |
| Výnosy | 3 830,00 | 1 916,00 | 2 123,52 | 2 123,52 |
| Hospodársky výsledok | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Verejná osvetlenie | | | | |
| Náklady | 558 670,00 | 277 699,00 | 296 601,00 | 296 601,00 |
| Výnosy | 558 670,00 | 277 699,00 | 315 775,20 | 320 778,82 |
| Hospodársky výsledok | 0,00 | 0,00 | 19 174,20 | 24 177,82 |
| Bývanie a občianska vybavenosť | | | | |
| Náklady | 4 000,00 | 2 000,00 | 2 700,00 | 2 700,00 |
| Výnosy | 4 000,00 | 2 000,00 | 2 700,00 | 2 700,00 |
| Hospodársky výsledok | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Náklady HČ spolu | 4 875 131,00 | 2 466 027,00 | 2 537 553,63 | 2 537 553,63 |
| Výnosy HČ spolu | 4 875 131,00 | 2 466 027,00 | 2 498 129,40 | 2 529 864,56 |
| Hospodársky výsledok HČ | 0,00 | 0,00 | -39 424,23 | -7 689,07 |

Podnikateľská činnosť sa na celkovom hospodárskom výsledku podniku podieľala účtovnou stratou v celkovej výške 8 056,87 €.

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov v podnikateľskej činnosti k 30. 06. 2019 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

| Podnikateľská činnosť | Plán N a V na rok 2019 | Plán 01-06/2019 | Skutočnosť 01-06/2019 | Index SK/PL 2019 |
|---------------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------|------------------|
| Spotrebované náklady | 246 140,00 | 130 576,00 | 112 491,99 | 86,15% |
| Služby | 64 600,00 | 31 971,00 | 39 512,14 | 123,59% |
| Mzdové náklady | 106 850,00 | 53 416,00 | 51 556,05 | 96,52% |
| Zákonne a sociálne náklady | 50 140,00 | 25 087,00 | 21 869,11 | 87,17% |
| Dane a poplatky | 130,00 | 64,00 | 111,13 | 173,64% |
| Ostatné náklady | 0,00 | 0,00 | 1 410,10 | |
| Odpisy | 158 940,00 | 79 464,00 | 89 785,15 | 112,99% |
| Finančné náklady | 2 910,00 | 1 455,00 | 1 680,88 | 115,52% |
| Náklady spolu | 629 710,00 | 322 033,00 | 318 416,55 | 98,88% |
| Tržby za vlastné výnosy a tovar | 475 840,00 | 245 101,00 | 221 997,60 | 90,57% |
| Aktivácia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Ostatné výnosy | 0,00 | 0,00 | 1 109,45 | |
| Finančné výnosy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Výnosy z bežných transferov | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Výnosy z kapitál. transferov | 153 870,00 | 76 932,00 | 87 252,63 | 113,42% |
| Výnosy spolu | 629 710,00 | 322 033,00 | 310 359,68 | 96,38% |
| Hospodársky výsledok | 0,00 | 0,00 | -8 056,87 | |

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. 06. 2019.

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

| Druh majetku | Stav k
01. 01. 2019 | Prírastky | Úbytky | Stav k
30.06.2019 |
|---|------------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| Obstarávacia cena | 53 135 548,41 | 2 824 733,76 | 79 391,02 | 55 880 891,15 |
| Stavby | 48 236 108,03 | 2 638 253,38 | 0,00 | 50 874 361,41 |
| Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí | 2 031 757,75 | 157 799,68 | 0,00 | 2 189 557,43 |
| Dopravné prostriedky | 2 855 243,23 | 0,00 | 79 391,02 | 2 775 852,21 |
| 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 | 28 680,70 | 0,00 | 28 680,70 |
| Oprávky | 26 627 337,21 | 97 548,59 | 79 391,02 | 27 656 353,58 |
| Stavby | 22 410 617,22 | 1 010 858,80 | 0,00 | 23 421 476,02 |
| Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí | 1 416 730,08 | 77 311,39 | 0,00 | 1 494 041,47 |
| Dopravné prostriedky | 2 799 989,91 | 20 237,20 | 79 391,02 | 2 740 836,09 |
| 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 | 26 508 211,20 | 1 716 326,37 | 0,00 | 28 224 537,57 |
| Stavby | 25 825 490,81 | 1 627 394,58 | 0,00 | 27 452 885,39 |
| Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí | 615 027,67 | 80 488,29 | 0,00 | 695 515,96 |
| Dopravné prostriedky | 55 253,32 | -20 237,20 | 0,00 | 35 016,12 |
| 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 | 28 680,70 | 0,00 | 28 680,70 |

Celková výška majetku mesta protokolárne odovzdaného do správy podniku k 30. 06. 2019 predstavuje sumu 55 880 891,15 € (v nadobúdacej hodnote).

Okrem tohto spravovaného majetku mesta podnik eviduje aj majetok obstaraný z vlastných zdrojov resp. zdrojov viazaných na podnik, v celkovej obstarávacej cene 912 772,42 €.

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

| Druh majetku | Stav k
01. 01. 2019 | Prírastky | Úbytky | Stav k
30.06.2019 |
|---|------------------------|-------------------|-------------|----------------------|
| Obstarávacia cena | 912 772,42 | 0,00 | 0,00 | 912 772,42 |
| 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-žacia technika Environfond | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| Oprávky | 209 118,86 | 42 167,64 | 0,00 | 251 286,50 |
| Stavby-tribúny Mestský štadión-dot. SFZ | 192 709,00 | 31 250,02 | 0,00 | 223 959,02 |
| Stavby-Mestský štadión-technické zhodnotenie FŠ | 8 864,00 | 2 532,52 | 0,00 | 11 396,52 |
| Stavby-DI BNV-dotácia VUC | 209,00 | 50,02 | 0,00 | 259,02 |
| Samost.hnut. veci-žacia technika Environfond | 7 336,86 | 8 335,08 | 0,00 | 15 671,94 |
| Zostatková cena | 703 653,56 | -42 167,64 | 0,00 | 661 485,92 |
| Stavby-tribúny Mestský štadión | 557 291,00 | -31 250,02 | 0,00 | 526 040,98 |
| Stavby-Mestský štadión-technické zhodnotenie FŠ | 51 908,42 | -2 532,52 | 0,00 | 49 375,90 |
| Stavby-DI BNV-dotácia VUC | 1 791,00 | -50,02 | 0,00 | 1 740,98 |
| Samost.hnut. veci-žacia technika Environfond | 92 663,14 | -8 335,08 | 0,00 | 84 328,06 |

Rozbor pohľadávok a záväzkov k 30. 06. 2019.

Prehľad výšky pohľadávok k 30. 06. 2019 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

| Dátum | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | | | | Pohľadávky spolu |
|------------|---------------------|----------------------|-----------|------------|------------|-------------------|
| | | do 30 dní | do 60 dní | nad 60 dní | Spolu | |
| 30.06.2018 | 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 |
| 31.12.2018 | 41 167,48 | 16 318,36 | 80,00 | 121 341,80 | 137 740,16 | 178 907,64 |
| 31.03.2019 | 35 696,92 | 28 361,21 | 583,93 | 121 903,17 | 150 848,31 | 186 545,23 |
| 30.06.2019 | 30 631,09 | 11 809,69 | 1 083,28 | 121 046,92 | 133 939,89 | 164 570,98 |

Podnik k 30. 06. 2019 eviduje pohľadávky v celkovej výške 186 545,23 €, z tejto výšky je 150 848,31 € po lehote splatnosti.

K 30. 06. 2019 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 €. V mimosúdnom riešení sú 2 konkurzy v celkovej výške 1 943,58 €.

Za obdobie od 01. 01. 2019 do 30. 06. 2019 sa cestou právneho zástupcu vymohlo 328,50 € pohľadávok.

Prehľad výšky záväzkov k 30. 06. 2019 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

| Stav záväzkov k dátumu | Dodávatelia | Ostatné | Spolu |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 31.12.2018 | 303 153,16 | 104 565,02 | 407 718,18 |
| 31.01.2019 | 366 405,71 | 117 432,53 | 483 838,24 |
| 28.02.2019 | 351 269,52 | 113 592,65 | 464 862,17 |
| 31.03.2019 | 341 434,89 | 107 375,45 | 448 810,34 |

| | | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 30.04.2019 | 306 614,55 | 105 655,80 | 412 270,35 |
| 31.05.2019 | 319 980,19 | 103 475,94 | 423 456,13 |
| 30.06.2019 | 352 130,17 | 107 867,37 | 459 997,54 |

V stĺpci označenom ako „ostatné“, sú k 30. 06. 2019 zahrnuté nasledovné záväzky:

- voči Sociálnej poisťovni v celkovej výške 75 543,69 € (po lehote splatnosti 36 335,95 €),
- voči zdravotným poisťovniam v celkovej výške 29 090,80 € (po lehote splatnosti 13 734,15 €),
- voči DDS vo výške 3 232,88 €.

Záväzky po lehote splatnosti voči Sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam predstavovali čiastku jednomesačného zákonného poistenia, pretože sú vždy zúčtované až v nasledujúcom mesiaci.

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 |
|-------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| 31.12.2018 | 167 310,19 | 120 249,74 | 120 158,25 | 407 718,18 |
| 31.01.2019 | 172 132,61 | 175 117,97 | 136 587,66 | 483 838,24 |
| 28.02.2019 | 163 522,87 | 173 030,56 | 128 308,74 | 464 862,17 |
| 31.03.2019 | 167 064,06 | 170 505,16 | 111 241,12 | 448 810,34 |
| 30.04.2019 | 137 755,14 | 172 533,59 | 101 981,62 | 412 270,35 |
| 31.05.2019 | 147 149,41 | 162 323,49 | 113 983,23 | 423 456,13 |
| 30.06.2019 | 145 608,96 | 172 400,34 | 141 988,24 | 459 997,54 |

Oproti stavu záväzkov k 31. 12. 2018 došlo v priebehu obdobia 01-06/2019 k zvýšeniu celkovej účtovnej výšky sledovaných záväzkov o 52 279,36 € na sumu 459 997,54 €. Ak zoberieme do úvahy doplatok príspevku mesta na bežné výdavky za obdobie 06/2019 vo výške 31 735,16 € a kapitálové výdavky vo výške 16581,78 € (schválený príspevok mesta na rekonštrukciu oplotenia pri DSS na Toplianskej ul.), celková hodnota sledovaných záväzkov by predstavovala výšku 411 680,60 €, čo oproti stavu k 31. 12. 2018 predstavuje iba mierny nárast o 3 962,42 €.

Záver – zhodnotenie činnosti.

V priebehu obdobia 01 – 06/2019 podnik ako celok dosiahol príjmy v celkovej výške 1 757 202,92 €, čo predstavuje plnenie príjmovej časti rozpočtu na rok 2019 vo výške 48,23%. Vo výdavkovej časti rozpočtu boli dosiahnuté výdavky vo výške 1 705 142,50 €, čo predstavuje plnenie výdavkovej časti rozpočtu na 47,55 %.

Súčasťou rozpočtu hlavnej činnosti podniku je aj schválený príspevok mesta. V priebehu obdobia 01 – 06/2019 bol na bežné výdavky čerpaný príspevok mesta vo výške 1 336 869,52 €, čo predstavuje čerpanie schváleného príspevku vo výške 48,45 %. Na kapitálové výdavky bol v priebehu obdobia 01 – 06/2019 čerpaný príspevok mesta vo výške 37 035,94 €, čo predstavuje čerpanie príspevku mesta vo výške 34,13 %.

Podnik ako celok dosiahol k 31. 06. 2019 časovú účtovnú stratu v celkovej výške 47 481,10 €. Hlavná činnosť sa na tomto účtovnom hospodárskom výsledku podieľala účtovnou stratou v celkovej výške 39 424,23 € a podnikateľská činnosť stratou vo výške 8 056,87 €.

Dosiahnutý hospodársky výsledok je v nemalej miere ovplyvnený časovým posunom zaúčtovania výnosov z doúčtovania príspevku mesta za obdobie 06/2019, v celkovej výške 31 735,16 € (doúčtovanie bolo poskytnuté až v mesiaci júl). Po zohľadnení tohto faktora,

reálne hospodárenie podniku v hlavnej činnosti dosiahlo stratu vo výške 7 689,07 € a podnik ako celok dosiahol záporný hospodársky výsledok v celkovej výške 15 745,94 €.

V hlavnej činnosti nepriaznivý hospodársky výsledok ovplyvnili predovšetkým naplánované náklady na opravu zatekajúcej strechy telocvične športovej haly (vo výške 8 352,60 €) ako aj náklady na opravu pretekajúcej fontány v parku A. Jiráska (vo výške 2 300,92 €).

Hospodárenie v podnikateľskej činnosti nepriaznivo ovplyvnili predovšetkým náklady na rekonštrukciu strechy budovy triatlonu v priestoroch Mestského štadióna, strhutej počas veternej smršte ako aj náklady vyvolané legislatívnou zmenou prechodom z elektronických registračných pokladníc na on – line registračné pokladne.

V oblasti vývoja výšky záväzkov podniku bol k 31. 06. 2019 dosiahnutý nárast výšky záväzkov oproti stavu k 31. 12. 2018 o 52 279,36 €. Po zohľadnení faktora, ktorý v nemalej miere časovo ovplyvňuje výšku účtovných záväzkov podniku reálna výška záväzkov k 30. 06. 2019 vykazovala výšku 411 680,60 €, čo predstavuje iba zanedbateľný nárast oproti stavu záväzkov k 31. 12. 2018. Ak k tomu započítame časovo nevyfakturované rozpracované investície rozpočtom schváleného finančného krytia, podnik za sledované obdobie finančne a reálne hospodáril vyrovnané a bez väčších stratových rizík.

(Tento materiál obsahuje hlavičku a 17 očíslovaných strán)