



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 28. 09. 2022

PLNENIE ROZPOČTU A HOSPODÁRSKYCH ÚLOH, ROZBOR POHĽADÁVOK A ZÁVÄZKOV k 30. 06. 2022

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 finančnej komisii MsZ
V Mestskej rade

Návrh uznesenia:

MsZ po prerokovaní:

1. berie na vedomie

Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh, rozbor pohľadávok a záväzkov k 30. 06. 2022 v Bardejovskom podniku služieb BAPOS, mestskom podniku Bardejov.

V Bardejove 21. 09. 2022

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. 2022 : 149

Z toho riadiaci: 6

Ostatní THP: 27

Robotníci : 116 (z toho 106 stálych zamestnancov a 10 zamestnanci na dohodu).

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

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

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

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

V zmysle Zriaďovacej listiny Bardejovského podniku služieb BAPOS, mestského podniku Bardejov a následných doplnkov Zriaďovacej listiny č. 1 až 12 **predmetom hlavnej činnosti** mestského podniku je:

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

- **zhromažďovanie, triedenie, lisovanie a skladovanie vytriedených zložiek komunálnych odpadov,**
- **zber a preprava biologicky rozložiteľných komunálnych odpadov,**
- **prevádzkovanie a správa zariadenia na spracovanie biologicky rozložiteľných komunálnych odpadov.**

V súlade s § 26 ods. (1) zákona NR SR č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách môže podnik v súvislosti s výkonom uvedených činností poskytovať svoje služby a výkony odplatne, v súlade s osobitnými právnymi predpismi a to výberom poplatkov za poskytované výkony ako náhodný príjem. Tento príjem je súčasťou rozpočtovaného príjmu príslušného programu.

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

- **prenájom areálu Mestského futbalového štadióna – ul. Družstevná, Bardejov,**
- **prenájom detského dopravného ihriska – ul. Nábřežná, 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. 2022.

Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov hospodári podľa schváleného rozpočtu príjmov a výdavkov na rok 2022.

Prehľad plnenia rozpočtu príjmov **podniku ako celku** (spolu hlavná a podnikateľská činnosť) za obdobie 01 – 06 / 2022 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.06.2021	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.06.2022	% plnenia
212	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	36 037,57	135 020,00	135 020,00	59 630,80	44,16%
223	Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	318 096,29	500 750,00	500 750,00	305 657,87	61,04%
292	Ostatné príjmy	24 379,40	0,00	0,00	20 428,48	
312	Tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy	1 420 645,95	3 159 000,00	3 201 098,00	1 624 934,87	50,76%
322	Tuzemské kapitálové transfery v rámci verejnej správy	25 667,16	50 000,00	211 066,00	2 200,00	1,04%
Príjmy spolu		1 824 826,37	3 844 770,00	4 047 934,00	2 012 852,02	49,73%

Prehľad plnenia rozpočtu príjmov v **hlavnej činnosti** podniku za obdobie 01 – 06 / 2022 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.06.2021	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.06.2022	% plnenia
212	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	22 629,27	44 010,00	44 010,00	41 209,00	93,64%
223	Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	84 223,01	161 260,00	161 260,00	91 277,39	56,60%
292	Ostatné príjmy	23 290,65	0,00	0,00	20 221,62	
312	Tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy	1 420 645,95	3 159 000,00	3 201 098,00	1 624 934,87	50,76%
322	Tuzemské kapitálové transfery v rámci verejnej správy	25 667,16	50 000,00	211 066,00	2 200,00	1,04%
Príjmy spolu		1 576 456,04	3 414 270,00	3 617 434,00	1 779 842,88	49,20%

Prehľad plnenia rozpočtu príjmov v **podnikateľskej činnosti** podniku za obdobie 01 – 06 / 2022 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.06.2021	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.06.2022	% plnenia
212	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	13 408,30	91 010,00	91 010,00	18 421,80	20,24%
223	Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	233 873,28	339 490,00	339 490,00	214 380,48	63,15%
292	Ostatné príjmy	1 088,75	0,00	0,00	206,86	
Príjmy spolu		248 370,33	430 500,00	430 500,00	233 009,14	54,13%

Vo výdavkovej časti plnenie rozpočtu výdavkov **podniku ako celku** (spolu hlavná a podnikateľská činnosť) za obdobie 01 – 06 / 2022 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.06.2021	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.06.2022	% plnenia
611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný plat	610 013,76	1 437 377,00	1 446 948,00	683 738,49	47,25%
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	46 544,66	88 742,00	89 475,00	41 310,36	46,17%

623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	59 617,13	143 628,00	144 362,00	54 174,15	37,53%
625	Poistné do Sociálnej poisťovne	266 720,45	574 293,00	577 928,00	290 848,67	50,33%
627	Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	24 367,16	41 810,00	41 810,00	26 002,86	62,19%
631	Cestovné náhrady	510,57	1 500,00	1 500,00	174,74	11,65%
632	Energie, voda a komunikácie	313 140,11	775 340,00	775 340,00	453 512,20	58,49%
633	Materiál	160 189,27	295 600,00	303 025,00	109 570,81	36,16%
634	Dopravné	66 619,24	84 800,00	84 800,00	71 982,58	84,89%
635	Rutinná a štandardná údržba	10 902,00	56 150,00	76 150,00	2 014,66	2,65%
636	Nájomné za nájom	5 873,44	5 310,00	5 310,00	2 665,41	50,20%
637	Služby	237 123,15	290 220,00	290 220,00	269 104,15	92,72%
642	Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým os.	2 898,76	0,00	0,00	3 872,58	
653	Ostatné platby súvisiace s fin. prenájomom	5 536,68	0,00	0,00	5,65	
713	Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	0,00	0,00	7 566,00	5 069,30	67,00%
714	Nákup dopravných prostriedkov, všetkých druhov	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00%
717	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	0,00	0,00	153 500,00	9 398,40	6,12%
824	Splácanie finančného prenájmu	25 667,16	0,00	0,00	0,00	
Výdavky spolu:		1 835 723,54	3 844 770,00	4 047 934,00	2 023 445,01	49,99%

Prehľad plnenia rozpočtu výdavkov v **hlavnej činnosti** podniku za obdobie 01 – 06 / 2022 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.06.2021	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.06.2022	% plnenia
611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný plat	577 232,25	1 329 525,00	1 339 096,00	649 020,03	48,47%
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	44 524,23	82 084,00	82 817,00	40 118,31	48,44%
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	56 342,84	132 851,00	133 585,00	51 518,31	38,57%
625	Poistné do Sociálnej poisťovne	249 969,85	531 200,00	534 835,00	275 372,11	51,49%
627	Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	22 769,16	38 970,00	38 970,00	23 942,86	61,44%
631	Cestovné náhrady	510,57	1 460,00	1 460,00	174,74	11,97%
632	Energie, voda a komunikácie	238 327,20	629 380,00	629 380,00	365 071,81	58,00%
633	Materiál	105 958,49	239 090,00	246 515,00	83 282,53	33,78%
634	Dopravné	66 619,24	84 560,00	84 560,00	71 982,58	85,13%
635	Rutinná a štandardná údržba	10 739,70	48 750,00	68 750,00	1 768,71	2,57%
636	Nájomné za nájom	5 873,44	5 300,00	5 300,00	2 665,41	50,29%
637	Služby	168 499,14	241 100,00	241 100,00	199 926,85	82,92%
642	Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým os.	2 820,61	0,00	0,00	3 784,30	
653	Ostatné platby súvisiace s fin. prenájomom	5 536,68	0,00	0,00	5,65	
713	Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	0,00	0,00	7 566,00	5 069,30	67,00%
714	Nákup dopravných prostriedkov, všetkých druhov	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00%
717	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	0,00	0,00	153 500,00	9 398,40	6,12%
824	Splácanie finančného prenájmu	25 667,16	0,00	0,00	0,00	
Výdavky spolu:		1 581 390,56	3 414 270,00	3 617 434,00	1 783 101,90	49,29%

Prehľad plnenia rozpočtu výdavkov v **podnikateľskej činnosti** podniku za obdobie 01 – 06 / 2022 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.06.2021	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.06.2022	% plnenia
611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný plat	32 781,51	107 852,00	107 852,00	34 718,46	32,19%
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	2 020,43	6 658,00	6 658,00	1 192,05	17,90%
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	3 274,29	10 777,00	10 777,00	2 655,84	24,64%
625	Poistné do Sociálnej poisťovne	16 750,60	43 093,00	43 093,00	15 476,56	35,91%
627	Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	1 598,00	2 840,00	2 840,00	2 060,00	72,54%

631	Cestovné náhrady	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00%
632	Energie, voda a komunikácie	74 812,91	145 960,00	145 960,00	88 440,39	60,59%
633	Materiál	54 230,78	56 510,00	56 510,00	26 288,28	46,52%
634	Dopravné	0,00	240,00	240,00	0,00	
635	Rutinná a štandardná údržba	162,30	7 400,00	7 400,00	245,95	3,32%
636	Nájomné za nájom	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00%
637	Služby	68 624,01	49 120,00	49 120,00	69 177,30	140,83%
642	Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým os.	78,15	0,00	0,00	88,28	
653	Ostatné platby súvisiace s fin. prenájmom	0,00	0,00	0,00	0,00	
713	Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	0,00	0,00	0,00	0,00	
714	Nákup dopravných prostriedkov, všetkých druhov	0,00	0,00	0,00	0,00	
717	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
824	Splácanie finančného prenájmu	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výdavky spolu:		254 332,98	430 500,00	430 500,00	240 343,11	55,83%

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 2022 bol pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov schválený príspevok mesta:

- na krytie bežných výdavkov vo výške 3 156 560 €,
- na krytie kapitálových výdavkov vo výške 50 000 €,

tzn. že celková schválená výška príspevku mesta na rok 2022 pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov predstavuje výšku 3 206 560 €.

V rámci I. zmeny programového rozpočtu mesta na rok 2022 bol príspevok mesta navýšený na kapitálové výdavky o 90 000 €, tzn. že celková schválená výška príspevku mesta na rok 2022 predstavuje 3 296 560 €.

II. zmenou programového rozpočtu mesta na rok 2022 bol príspevok mesta navýšený na bežné výdavky vo výške 27 425 € a na kapitálové výdavky vo výške 71 066 €, tzn. že celková schválená výška príspevku mesta na rok 2022 predstavuje 3 395 051 €.

Časové čerpanie poskytnutého príspevku mesta za obdobie 01 – 06 / 2022 je uvedené v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

Funkčná klasifikácia	Prvok	Schválený príspevok na rok 2022	Upravený príspevok na rok 2022	Čerpanie príspevku k 30.06.2022	% čerpania k 30.06.2022
08.4.0	Správa mestských cintorínov a DS	92 660,00	92 660,00	54 033,76	58,31%
08.4.0	Rekonštrukcia oplotenia Mestského cintorína	0,00	135 000,00	0,00	0,00%
08.4.0	Správa cintorína a DS DL	2 600,00	2 600,00	1 032,05	39,69%
08.4.0	Správa cintorína a DS Mihaľov	1 960,00	1 960,00	648,91	33,11%
08.4.0	Správa cintorína a DS BNV	6 390,00	6 390,00	2 770,23	43,35%
08.4.0	Nákup pohrebného vozidla	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00%
Podprogram 2	Cintoríny	153 610,00	288 610,00	58 484,95	20,26%
Program 1	Služby občanom	153 610,00	288 610,00	58 484,95	20,26%
04.5.1	Na miestne komunikácie	1 061 260,00	1 081 260,00	556 062,71	51,43%
04.5.1	Na miestne komunikácie - parkovisko ul. Tačevska	0,00	10 000,00	0,00	0,00%
04.5.1	Na miestne komunikácie - rekonštr. Pod Kútmi	0,00	8 500,00	0,00	0,00%
04.5.1	Zrážkové vody	158 240,00	158 240,00	80 223,12	50,70%
04.5.1	Vnútroodniková doprava	394 920,00	394 920,00	165 923,42	42,01%
Podprogram 1	Údržba miestnych komunikácií-BAPOS	1 614 420,00	1 652 920,00	802 209,25	48,53%
Program 3	Doprava	1 614 420,00	1 652 920,00	802 209,25	48,53%
08.1.0	Športová hala	196 880,00	196 880,00	110 698,83	56,23%
08.1.0	Športová hala - nákup mobiliaru	0,00	7 425,00	0,00	0,00%
08.1.0	Športová hala - čistiaci stroj na podlahu	0,00	2 575,00	0,00	0,00%
08.1.0	Zimný štadión	304 690,00	304 690,00	198 185,46	65,04%

08.1.0	Zimný štadión-podlahová krytina	0,00	4 991,00	0,00	0,00%
08.1.0	Štadión BNV	23 680,00	23 680,00	15 911,78	67,20%
08.1.0	Štadión DL	9 890,00	9 890,00	3 245,79	32,82%
08.1.0	Multifunkčné ihriská	3 300,00	3 300,00	2 157,54	65,38%
08.1.0	Detské ihriská	16 490,00	16 490,00	8 422,61	51,08%
Podprogram 1	Mestské športoviská	554 930,00	569 921,00	338 622,01	59,42%
08.1.0	Skatepark Bardejov	300,00	300,00	246,89	82,30%
Podprogram 3	Výstavba športovísk	300,00	300,00	246,89	82,30%
Program 5	Šport	555 230,00	570 221,00	338 868,90	59,43%
06.2.0.	Kosenie, hrabanie, zvoz, uloženie	612 660,00	612 660,00	236 236,78	38,56%
Podprogram 2	Verejná zeleň	612 660,00	612 660,00	236 236,78	38,56%
Program 8	ŽP a ÚP mesta	612 660,00	612 660,00	236 236,78	38,56%
06.4.0	Elektrická energia	266 640,00	266 640,00	174 719,85	65,53%
Podprogram 1	Bapos - verejné osvetlenie	266 640,00	266 640,00	174 719,85	65,53%
Program 9	Verejné osvetlenie	266 640,00	266 640,00	174 719,85	65,53%
06.6.0	Deratizácia - BAPOS	4 000,00	4 000,00	1 452,24	36,31%
Podprogram 2	Občianska vybavenosť	4 000,00	4 000,00	1 452,24	36,31%
Program 13	Bývanie a občianska vybavenosť	4 000,00	4 000,00	1 452,24	36,31%
Príspevok mesta spolu:		3 206 560,00	3 395 051,00	1 611 971,97	47,48%
z toho príspevok na bežné výdavky		3 156 560,00	3 183 985,00	1 611 971,97	50,63%
z toho príspevok na kapitálové výdavky		50 000,00	211 066,00	0,00	0,00%

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

Z celkovej schválenej výšky príspevku bol zo strany Mesta Bardejov k 30. 06. 2022 poskytnutý príspevok mesta na bežné výdavky vo výške 1 611 971,97 €, čo predstavovalo čerpanie na 50,63 %.

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 mesta k 30.06.2021	Schválený príspevok mesta na rok 2022	Plán čerpania príspevku mesta k 30.06.2022	Vyúčtovanie príspevku mesta k 30.06.2022
1	Správa ms. cintorínov a DS Bardejov	49 760,21	92 660,00	50 225,00	56 765,68
2	Správa cintorína a Ds Dlhá Lúka	513,73	2 600,00	1 289,00	1 149,05
3	Správa cintorína a DS Mihaľov	387,82	1 960,00	1 036,00	786,91
4	Správa cintorína a DS BNV	2 196,29	6 390,00	3 192,00	2 786,80
5.	Nákup pohrebného vozidla	0,00	50 000,00	0,00	0,00
6.	Rekonštrukcia oplotenia MsC	0,00	135 000,00	0,00	110 200,00
	SPOLU	52 858,05	288 610,00	55 742,00	171 688,44

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

- materiál a energie (elektromateriál, vodoinštalčný materiál, hygienické potreby a pod., elektrická energia) vo výške 8 341,65 €,
- poskytnuté služby (stočné, telekomunikačné poplatky vývoz odpadu a pod.) vo výške 3 913,08 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 36 598,95 €,
- ostatné (poistenie, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 7 912,00 €.

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

- materiál a energie (elektroinštalačný materiál, vodoinštalačný materiál, hygienické potreby a pod., elektrická energia) vo výške 442,05 €,
- poskytnuté služby (stočné, telekomunikačné poplatky vývoz odpadu a pod.) vo výške 400,00 €,
- ostatné (poistenie, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 307,00 €.

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

- materiál a energie (elektroinštalačný materiál, vodoinštalačný materiál, hygienické potreby a pod., elektrická energia) vo výške 284,69 €,
- poskytnuté služby (stočné, telekomunikačné poplatky vývoz odpadu a pod.) vo výške 331,22 €,
- ostatné (poistenie, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 171,00 €.

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

- materiál a energie (elektroinštalačný materiál, vodoinštalačný materiál, hygienické potreby a pod., elektrická energia) vo výške 597,73 €,
- poskytnuté služby (stočné, telekomunikačné poplatky, vývoz odpadu a pod.) vo výške 402,40 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 1 359,67 €,
- ostatné (poistenie, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 427,00 €.

Vo výške 110 200,00 € bol vyúčtovaný aj príspevok na kapitálové výdavky spojené s rekonštrukciou oplatenia Mestského cintorína.

P. č.	Doprava	Vyúčtovanie príspevku mesta k 30.06.2021	Schválený príspevok mesta na rok 2022	Plán čerpania príspevku mesta k 30.06.2022	Vyúčtovanie príspevku mesta k 30.06.2022
1	Zimná údržba	365 254,53	698 368,00	435 010,00	382 200,75
	Jarné čistenie po ZÚ	45 435,07	42 414,00	42 414,00	46 008,55
	Výspravky mest. komunikácii, chodníkov a plôch	22 518,62	69 031,00	23 717,00	28 928,43
	Ručné čistenie	25 266,26	76 875,00	29 429,00	34 691,10
	Strojné čistenie ciest	9 756,35	11 703,00	4 221,00	7 676,89
	Strojné čistenie chodníkov	7 913,00	9 487,00	3 428,00	7 198,05
	Kropenie Msk	0,00	7 831,00	2 550,00	1 810,50
	Schody, prechody a bezbariérové prístupy	8 456,21	29 052,00	11 110,00	5 610,52
	Čistenie rigolov a mreží	6 120,65	19 927,00	7 644,00	10 835,98
	Čistenie uličných vpustí	7 681,92	28 177,00	10 801,00	13 979,06
	Oprava a náter zábradlí	761,34	3 315,00	1 273,00	2 842,55
	Oprava a údržba zastávok MHD	9 603,04	7 062,00	2 697,00	3 340,36
	Vodorovné dopravné značenie	3 087,71	37 388,00	25 798,00	27 556,42
	Výmena zvislého dopravného značenia	6 821,28	20 630,00	7 867,00	5 879,14
	Oprava schodov Vinbarg - J. Švermu	0,00	20 000,00	0,00	0,00
	Parkovisko - ul. Tačevska	0,00	10 000,00	0,00	0,00
	Rekonštrukcia komunikácie Pod Kútmi	0,00	8 500,00	0,00	0,00
2	Zrážkové vody	75 970,59	158 240,00	78 410,00	80 829,83
3	Transfer na nákup techniky	31 203,84	0,00	0,00	0,00
4	Vnútropodniková doprava	162 671,52	394 920,00	174 371,00	174 163,21
	SPOLU	788 521,93	1 652 920,00	860 740,00	833 551,34

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 40 081,26 €,

- poskytnuté služby (opravy, nájom neb. priestorov, kontrola technického stavu, telekomunikačné služby a pod.) vo výške 1 695,44 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 279 379,47 €,
- ostatné (poistenie, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 61 044,58 €.

b) v činnosti Jarné čistenie po ZÚ:

- materiál a energie (náradie, náhradné diely, PHM) vo výške 8 814,98 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 33 384,10 €,
- ostatné (podiel správnej réžie): 4 209,17 €,

c) v činnosti Výspravky Msk,

- oprava výtlkov zimnou obal'ovacou zmesou v celkovej ploche 29 m²,
- oprava výtlkov letnou obal'ovacou zmesou v celkovej ploche 487 m²,

d) v činnosti Ručné čistenie bolo vyčistených 217 000 m² verejných priestranstiev a chodníkov,

e) v činnosti Strojné čistenie ciest bolo realizované čistenie 536 km miestnych komunikácií,

f) v činnosti Strojné čistenie chodníkov bolo strojne vyčistených 245 km chodníkov,

g) v činnosti Kropenie ciest bolo zrealizovaných 51 km zmáčania resp. vyčistenia ciest kropiacimi vozidlami,

h) v činnosti Schody, prechody a bezbariérové prechody bola zrealizovaná:

- oprava schodov sídlisko Moliterka a ul. Kukorelliho,
- oprava kamenných dosiek a hradobných kameňov v MPR,
- oprava dlažbových dosiek nám. SNP a ul. Dlhý rad,
- úprava bezbariérových prechodov ul. Nábřežna, Družstevna a ul. Gorlicka,

i) v činnosti Čistenie a oprava rigolov a mreží bolo zrealizované vyčistenie resp. oprava 1 283 bm rigolov a cestných mreží,

j) v činnosti Čistenie a oprava vpusti bolo zrealizované vyčistenie 396 ks uličných vpustí a potrebná oprava uličných vpustí na ul. Gorlicka, Tačevska, Komenského, Jiráskova, Dlhý rad, Pod Vinbargom, Pod Papierňou a v mestských častiach Gróner a Bardejovské Kúpele,

k) v činnosti Oprava a náter zábradlí boli prevedené opakované opravy zábradlí po dopravných nehodách na križovatkách. Zároveň bol obnovený náter na zábradliach na ul. Mičková, Štefánikova, J. Kalinčiaka, Kellera, v mestských častiach Bardejovská Zábava a Bardejovské Kúpele a na sídliskách Družba a Vinbarg,

l) v činnosti Oprava a údržba zastávok MHD bola zrealizovaná:

- oprava prístreškov MHD v mestských častiach Bardejovská Zábava a Bardejovské Kúpele v celkovej výške 331,64 €,
- opakované čistenie prístreškov MHD na území mesta a pril'ahlych lokalít (strojné a ručné) vo výške 3 008,72 €,

m) v činnosti Vodorovné dopravné značenie bola zrealizovaná obnova vodorovného dopravného značenia v nasledujúcom členení:

- deliaca čiara šírky 125 mm o celkovej výmere 9 710 m,
- vodiaca čiara šírky 250 mm o celkovej výmere 5 262 m,
- plošné značenie o výmere 2 070,5 m²,

v celkovej výške 23 605,50 € (realizované dodávateľským spôsobom),

- vyznačenie parkovacích miest a plošné značenie realizované vo vlastnej réžii (parkovisko pri športovej hale, sídlisko Družba, Obrancov mieru a Vinbarg) vo výške 3 950,92 €,

n) v činnosti Výmena zvislého dopravného značenia boli realizované opravy zvislého dopravného značenia po dopravných nehodách ako aj doplnenie zvislého dopravného značenia na základe rozhodnutí cestného správneho orgánu.

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

- zneškodnenie odpadových vôd z odkanalizovaných ciest a plôch v celkovej výške 39 442,82 € (na základe fakturácie dodávateľa Východoslovenská vodárenská spoločnosť a. s.).

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 3 218,62 €,
- poskytnuté služby (opravy, kontrola technického stavu, telekomunikačné služby a pod.) vo výške 1 013,27 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 21 394,99 €,
- ostatné (poistenie, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 10 949,45 €.

P. č.	Šport	Vyúčtovanie príspevku mesta k 30.06.2021	Schválený príspevok mesta na rok 2022	Plán čerpania príspevku mesta k 30.06.2022	Vyúčtovanie príspevku mesta k 30.06.2022
1.	Športová hala	101 180,83	196 880,00	101 959,00	112 694,39
	Športová hala - nákup mobiliáru	0,00	7 425,00	0,00	0,00
	Športová hala - čistiaci stroj na podlahu	0,00	2 575,00	0,00	0,00
2.	Zimný štadión	128 294,33	304 690,00	119 271,00	198 554,96
	Zimný štadión - podlahová krytina	0,00	4 991,00	0,00	0,00
3.	Štadión BNV	8 488,99	23 680,00	10 393,00	19 216,81
4.	Štadión DL	1 921,82	9 890,00	4 450,00	2 984,50
5.	Multifukčné ihriská	0,00	3 300,00	1 239,00	1 744,54
6.	Detské ihriská	2 842,21	16 490,00	7 531,00	8 174,45
7.	Skatepark	145,57	300,00	300,00	246,89
	SPOLU	242 873,75	570 221,00	245 143,00	343 616,54

Poskytnutý príspevok mesta bol použitý:

a) Športová hala na krytie nasledujúcich nákladov:

- materiál a energie (spotreba el. energie, vodné, dodávka tepla, spotreba čistiacich, dezinfekčných a hygienických prostriedkov, vodoinštaláčného, elektroinštaláčného materiálu a pod.) vo výške 48 782,10 €,
- poskytnuté služby (nájomné, telekomunikačné služby, stočné a pod.) vo výške 4 114,87 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 47 382,62 €,
- ostatné náklady (poistenie majetku, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 12 414,80 €.

b) Zimný štadión na krytie nasledujúcich nákladov:

- materiál a energie (spotreba el. energie, vodné, spotreba plynu, spotreba čistiacich, dezinfekčných a hygienických prostriedkov, vodoinštaláčného, elektroinštaláčného materiálu a pod.) vo výške 102 262,20 €,
- poskytnuté služby (nájomné, revízie, telekomunikačné služby, stočné a pod.) vo výške 3 548,98 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 75 249,48 €,
- ostatné (poistenie majetku, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 17 494,30 €.

c) Štadión BNV na krytie nasledujúcich nákladov:

- materiál a energie (spotreba el. energie, vodné, vodoinštaláčného, elektroinštaláčného materiálu a pod.) vo výške 11 890,08 €,
- poskytnuté služby (nájomné, revízie, telekomunikačné služby, stočné a pod.) vo výške 2 410,13 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 2 703,60 €,
- ostatné (poistenie majetku, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 1 508,00 €.

Okrem týchto výdavkov za obdobie 01 – 02/2022 bol príspevok použitý na poskytnutie 20 hodín pre športové subjekty na základe schválených pridelených hodín (20 x 35,88 €)

d) Štadión DL na krytie nasledujúcich nákladov:

- materiál a energie (spotreba el. energie a plynu) vo výške 733,93 €,
- poskytnuté služby (nájomné, revízie, telekomunikačné služby, stočné a pod.) vo výške 57,43 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 1 421,98 €,

- ostatné (poistenie majetku, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 556,00 €.

Okrem týchto výdavkov za obdobie 01 – 02/2022 bol príspevok použitý na poskytnutie 15 hodín pre športové subjekty na základe schválených pridelených hodín (15 x 17,98 €).

e) Multifunkčné ihriská na krytie nasledujúcich nákladov:

- materiál a energie (režijný materiál – sieť a pod.) vo výške 1 744,54 €,

f) Detské ihriská na krytie nasledujúcich nákladov:

- materiál a energie (spotreba PHM – benzín, farby, riedidlá, štetce a pod.) vo výške 249,46 €,

- poskytnuté služby (revízia) vo výške 2 898,00 €,

- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 3 934,99 €,

- ostatné (poistenie majetku, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 1 092,00 €,

g) Skatepark na krytie nasledujúcich nákladov:

- materiál a energie (spotreba elektrickej energie) vo výške 174,89 €,

- ostatné (podiel správnej réžie) vo výške 72,00 €.

P. č.	Životné prostredie a územný plán	Vyúčtovanie príspevku mesta k 30.06.2021	Schválený príspevok mesta na rok 2022	Plán čerpania príspevku mesta k 30.06.2022	Vyúčtovanie príspevku mesta k 30.06.2022
1.	Kosenie, hrabanie, zvoz, uloženie	144 910,84	383 333,00	136 577,00	149 297,22
2.	Radničné námestie - polievanie, postrek, hnojivá	4 931,32	5 595,00	2 829,00	6 812,10
3.	Parkové lavičky - oprava	7 356,99	12 857,00	4 916,00	6 813,92
4.	Jarné vyhrabávanie	10 263,05	11 912,00	11 912,00	11 667,25
5.	Jesenné vyhrabávanie	0,00	22 623,00	0,00	0,00
6.	Osadenie vianočných stromov	652,16	1 854,00	441,00	557,20
7.	Likvidácia stromov	15 578,25	10 625,00	7 960,00	6 074,85
8.	Nákup a výsadba nových stromov	9 006,21	7 215,00	3 668,00	3 467,49
9.	Strihanie a orezávanie	26 256,56	29 944,00	22 410,00	29 364,90
10.	Strihanie živých plotov	3 168,77	20 284,00	5 851,00	3 498,60
11.	Výsadba letničiek	8 551,71	2 122,00	2 122,00	2 781,60
12.	Letničky pre výsadbu	1 638,40	3 700,00	3 700,00	2 900,39
13.	Odburinenie a okopávanie	4 338,96	7 322,00	1 854,00	2 166,83
14.	Likvidácia porastov, rýľovanie, prekopávanie	0,00	6 194,00	3 098,00	1 998,35
15.	Údržba a oprava fontán	19 962,49	87 080,00	29 763,00	31 207,64
	SPOLU	256 615,71	612 660,00	237 101,00	258 608,34

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

a) v činnosti Kosenie, hrabanie, zvoz a uloženie bolo zrealizované kosenie plôch vo výmere 1 124 499 m², vrátane zberu a uloženia zelenej hmoty,

b) v činnosti Radničné námestie:

- rozhodenie hnojiva vo výške 854,40 €,
- aplikácia postrekov vo výške 1 191,50 €,
- prevzdušňovanie pôdy vo výške 265,60 €,
- polievanie vo výške 4 235,00 €,
- odburiňovanie vo výške 265,60 €,

c) v činnosti Parkové lavičky – oprava:

- spojovací materiál, náterové hmoty, porezanie drevnej hmoty vo výške 2 766,80 €,
- objednané sušenie drevnej hmoty vo výške 1 258,32 €,
- demontáž, brúsenie, tmelenie, náter a montáž lavičiek vo výške 2 788,80 €,

d) v činnosti Jarné vyhrabávanie:

- vyhrabávanie 56 500 m² verejnej zelene pred letnou údržbou trávnatých plôch,

e) v činnosti Osadenie vianočných stromov:

- odstránenie osadených vianočných stromov na Radničnom námestí, Vinbargu, Dlhej Lúke a Poštárke a to:

- prípravné práce vo výške 175,84 €,

- doprava vo výške 381,36 €.

f) v činnosti Nákup a výsadba nových stromov:

- nákup stromov a ostatných drevín vo výške 1 456,45 €,

- príprava stanovišťa, terénne úpravy, výsadba, rozprestretie zeminy, príprava opôr, zálievka a hnojenie vo výške 1 168,64 €,

- použitá technika vo výške 842,40 €,

g) v činnosti Likvidácia stromov:

- likvidáciu (pílenné, očistenie kmeňa, nakladanie konárov, ich likvidácia a odvoz) 15 ks stromov na základe právoplatných rozhodnutí a 91 ks ohláseným výrubom,

h) v činnosti Strihanie a orezávanie drevín:

- orezávanie stromov vo výške 9 355,20 €,

- nakladanie konárov vo výške 3 505,92 €,

- spracovanie dreveného odpadu vo výške 3 505,92 €,

- štiepkovanie dreveného odpadu vo výške 2 177,92 €,

- strihanie a tvarovanie stromových alejí vo výške 2 370,00 €,

- použitý materiál vo výške 216,91 €,

- použitú techniku 8 202,88 €,

i) v činnosti Strihanie živých plotov bolo realizované strihanie a tvarovanie živých plotov o celkovej dĺžke 5 831 m,

j) v činnostiach Letničky a Výsadba letničiek pre výsadbu bola zrealizovaná výsadba 4 500 ks letničiek do kvetinových záhonov, závesných kvetináčov na Radničnom námestí a do 2 ks kvetinových pyramíd,

k) v činnosti Likvidácia porastov, rýľovanie a prekopávanie bola zrealizovaná príprava záhonov na výsadbu letničiek o celkovej výmere 1 708 m²,

l) v činnosti Odburinenie a okopávanie bola zrealizovaná následná starostlivosť o záhony s letničkami o celkovej výmere 1 852 m²,

m) v činnosti Údržba a oprava fontán:

- materiál energie (elektrická energia, spotrebný materiál, vodné a pod.) vo výške 16 288,77 €,

- poskytnuté služby (nájomné, revízie, telekomunikačné služby, stočné a pod.) vo výške 4 347,99 €,

- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 10 570,88 € (čistenie a údržba fontán)

P. č.	Verejné osvetlenie	Vyúčtovanie príspevku mesta k 30.06.2021	Schválený príspevok mesta na rok 2022	Plán čerpania príspevku mesta k 30.06.2022	Vyúčtovanie príspevku mesta k 30.06.2022
1.	Spotreba el. energie	78 924,85	166 280,00	78 778,00	124 327,54
2.	Ostatné náklady (materiál, opravy, údržba)	17 762,47	22 300,00	11 991,00	23 360,48
3.	Mzdy, odvody, stravné	35 390,32	74 920,00	37 464,00	38 092,72
4.	PHM	952,58	2 140,00	1 068,00	1 250,00
5.	Vianočná výzdoba	936,00	1 000,00	0,00	0,00
	SPOLU	133 966,22	266 640,00	129 301,00	187 030,74

P. č.	Bývanie a občianska vybavenosť	Vyúčtovanie príspevku mesta k 30.06.2021	Schválený príspevok mesta na rok 2022	Plán čerpania príspevku mesta k 30.06.2022	Vyúčtovanie príspevku mesta k 30.06.2022
1.	Deratizácia objektov v správe podniku	1 605,00	4 000,00	2 000,00	1 452,24
	SPOLU	1 605,00	4 000,00	2 000,00	1 452,24

V mesiaci apríl 2022 bola prevedená plošná deratizácia objektov v správe podniku.

Rozbor hospodárenia k 30. 06. 2022.

Podnik ako celok dosiahol k 30. 06. 2022 nasledovné hospodárske výsledky:
(údaje v €)

Podnik spolu	Plán 2022	Plán 01-06/2022	Skutočnosť 01-06/2022 podľa účtovníctva	Skutočnosť 01-06/2022 podľa poskytnutého príspevku	Skutočnosť 01-06/2022 podľa poskytnutého príspevku po doúčtovaní	Index SK/PL
Spotrebované náklady	909 595,00	424 163,00	594 919,81	594 919,81	594 919,81	65,40%
Služby	392 690,00	188 907,00	259 662,55	259 662,55	259 662,55	66,12%
Mzdové náklady	1 670 653,00	812 717,00	885 337,90	885 337,90	885 337,90	52,99%
Zákonne a sociálne náklady	801 630,00	389 562,00	391 101,03	391 101,03	391 101,03	48,79%
Dane a poplatky	5 090,00	4 231,00	3 767,27	3 767,27	3 767,27	74,01%
Ostatné náklady	0,00	0,00	4 739,49	4 739,49	4 739,49	
Odpisy	2 672 510,00	1 336 146,00	1 375 158,95	1 375 158,95	1 375 158,95	51,46%
Finančné náklady	29 700,00	16 297,00	14 016,98	14 016,98	14 016,98	47,20%
Náklady spolu	6 481 868,00	3 172 023,00	3 528 703,98	3 528 703,98	3 528 703,98	54,44%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	614 230,00	298 432,00	331 868,59	331 868,59	331 868,59	54,03%
Aktivácia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	71 462,67	71 462,67	71 462,67	
Finančné výnosy	0,00	0,00	147,94	147,94	147,94	
Výnosy z bežných transferov	3 201 098,00	1 539 805,00	1 629 045,25	1 629 045,25	1 702 822,12	50,89%
Výnosy z kapitál. transferov	2 666 540,00	1 333 244,00	1 369 852,00	1 369 852,00	1 369 852,00	51,37%
Výnosy spolu	6 481 868,00	3 171 481,00	3 402 376,45	3 402 376,45	3 476 153,32	52,49%
Hospodársky výsledok	0,00	-542,00	-126 327,53	-126 327,53	-52 550,66	

(výnosy z kapitálových transferov zahŕňajú výnosy vo výške odpisov zo spravovaného majetku mesta a majetku obstaraného z cudzích prostriedkov napr. z dotácie SFZ, Environmentálneho fondu a pod.).

Z uvedeného prehľadu hospodárenia podniku vyplýva, že podnik ako celok dosiahol k 30. 06. 2022 záporný hospodársky výsledok (účtovnú stratu) v celkovej výške 126 327,53 €. Tento prehľad hospodárenia v stĺpci „ Skutočnosť 01-06/2022 „ odzrkadľuje všetky zaúčtované náklady a výnosy dosiahnuté v priebehu obdobia január - jún 2022. Nezahŕňa doúčtovanie príspevku mesta za obdobie 06/2022, ktoré podniku bolo poskytnuté až v priebehu mesiaca júl 2022. Ak započítame toto doúčtovanie príspevku vo výške 73 776,87 € v položke „ Výnosy z bežných transferov“, tak hospodárenie podniku v priebehu obdobia 01-06/2022 by vykázalo stratu vo výške 52 550,66 €. Táto strata bola vyprodukovaná hlavne vyplatením finančne nekrytých odmien vo výške po 350 € na zamestnanca, v zmysle nariadenia vlády.

Hlavná činnosť podniku sa na dosiahnutom účtovnom hospodárskom výsledku podieľala účtovnou stratou v celkovej výške 142 156,16 €. Po zohľadnení doplatku príspevku mesta za obdobie 06/2022 vo výške 73 776,87 € by bola dosiahnutá strata v hlavnej činnosti vo výške 68 379,29 €.

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 30. 06. 2022 v hlavnej činnosti podniku je uvedený v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

Hlavná činnosť	Plán 2022	Plán 01-06/2022	Skutočnosť 01-06/2022 podľa účtovníctva	Skutočnosť 01-06/2022 podľa poskytnutého príspevku	Skutočnosť 01-06/2022 podľa poskytnutého príspevku po doúčtovaní	Index SK/PL
Spotrebované náklady	717 785,00	327 692,00	493 015,84	493 015,84	493 015,84	68,69%
Služby	344 560,00	164 878,00	242 243,58	242 243,58	242 243,58	70,31%
Mzdové náklady	1 546 113,00	752 181,00	825 285,22	825 285,22	825 285,22	53,38%
Zákonne a sociálne náklady	741 750,00	360 386,00	365 544,61	365 544,61	365 544,61	49,28%
Dane a poplatky	4 920,00	4 149,00	3 333,87	3 333,87	3 333,87	67,76%
Ostatné náklady	0,00	0,00	3 303,00	3 303,00	3 303,00	
Odpisy	2 505 100,00	1 252 440,00	1 284 159,36	1 284 159,36	1 284 159,36	51,26%
Finančné náklady	25 530,00	14 225,00	12 196,44	12 196,44	12 196,44	47,77%
Náklady spolu	5 885 758,00	2 875 951,00	3 229 081,92	3 229 081,92	3 229 081,92	54,86%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	180 970,00	84 328,00	105 084,48	105 084,48	105 084,48	58,07%
Aktivácia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	71 263,49	71 263,49	71 263,49	
Finančné výnosy	0,00	0,00	147,94	147,94	147,94	
Výnosy z bežných transferov	3 201 098,00	1 539 805,00	1 629 045,25	1 629 045,25	1 702 822,12	50,89%
Výnosy z kapitál. transferov	2 503 690,00	1 251 818,00	1 281 384,60	1 281 384,60	1 281 384,60	51,18%
Výnosy spolu	5 885 758,00	2 875 951,00	3 086 925,76	3 086 925,76	3 160 702,63	52,45%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	-142 156,16	-142 156,16	-68 379,29	

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

Hlavná činnosť	Plán 2022	Plán 01-06/2022	Skutočnosť 01-06/2022 podľa účtovníctva	Skutočnosť 01-06/2022 podľa poskytnutého príspevku	Skutočnosť 01-06/2022 podľa poskytnutého príspevku po doúčtovaní	Index SK/PL
Služby občanom						
Náklady	266 940,00	135 808,00	138 863,61	138 863,61	138 863,61	52,02%
Výnosy	266 940,00	135 808,00	183 523,09	141 865,93	144 869,42	68,75%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	44 659,48	3 002,32	6 005,81	
Doprava						
Náklady	3 001 040,00	1 541 933,00	1 603 898,85	1 603 898,85	1 603 898,85	53,44%
Výnosy	3 001 040,00	1 541 933,00	1 486 362,60	1 515 370,63	1 546 712,72	49,53%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	-117 536,25	-88 528,22	-57 186,13	
Šport						
Náklady	825 845,00	376 184,00	477 722,78	477 722,78	477 722,78	57,85%
Výnosy	825 845,00	376 184,00	463 062,20	477 838,01	482 586,85	56,07%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	-14 660,58	115,23	4 864,07	
ŽP a ÚP mesta - Verejná zeleň						
Náklady	944 903,00	403 240,00	483 701,95	483 701,95	483 701,95	51,19%
Výnosy	944 903,00	403 240,00	405 634,72	427 435,99	449 807,55	42,93%

Hospodársky výsledok	0,00	0,00	-78 067,23	-56 265,96	-33 894,40	
ŽP a ÚP mesta - Iná činnosť v RO						
Náklady	4 250,00	2 124,00	2 415,83	2 415,83	2 415,83	56,84%
Výnosy	4 250,00	2 124,00	1 836,83	1 836,83	1 836,83	43,22%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	-579,00	-579,00	-579,00	
Vrrejné osvetlenie						
Náklady	838 780,00	414 662,00	521 026,66	521 026,66	521 026,66	62,12%
Výnosy	838 780,00	414 662,00	545 054,08	521 126,13	533 437,02	64,98%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	24 027,42	99,47	12 410,36	
Bývanie a občianska vybavenosť						
Náklady	4 000,00	2 000,00	1 452,24	1 452,24	1 452,24	
Výnosy	4 000,00	2 000,00	1 452,24	1 452,24	1 452,24	
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Náklady HČ spolu	5 885 758,00	2 875 951,00	3 229 081,92	3 229 081,92	3 229 081,92	54,86%
Výnosy HČ spolu	5 885 758,00	2 875 951,00	3 086 925,76	3 086 925,76	3 160 702,63	52,45%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	-142 156,16	-142 156,16	-68 379,29	

Podnikateľská činnosť sa na celkovom hospodárskom výsledku podniku podieľala ziskom v celkovej výške 15 828,63 €.

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov v podnikateľskej činnosti k 30. 06. 2022 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Podnikateľská činnosť	Plán 2022	Plán 01-06/2022	Skutočnosť 01-06/2022 podľa účtovníctva	Skutočnosť 01-06/2022 podľa poskytnutého príspevku	Skutočnosť 01-06/2022 podľa poskytnutého príspevku po doúčtovaní	Index SK/PL
Spotrebované náklady	191 810,00	96 471,00	101 903,97	101 903,97	101 903,97	53,13%
Služby	48 130,00	24 029,00	17 418,97	17 418,97	17 418,97	36,19%
Mzdové náklady	124 540,00	60 536,00	60 052,68	60 052,68	60 052,68	48,22%
Zákonne a sociálne náklady	59 880,00	29 176,00	25 556,42	25 556,42	25 556,42	42,68%
Dane a poplatky	170,00	82,00	433,40	433,40	433,40	254,94%
Ostatné náklady	0,00	0,00	1 436,49	1 436,49	1 436,49	
Odpisy	167 410,00	83 706,00	90 999,59	90 999,59	90 999,59	54,36%
Finančné náklady	4 170,00	2 072,00	1 820,54	1 820,54	1 820,54	43,66%
Náklady spolu	596 110,00	296 072,00	299 622,06	299 622,06	299 622,06	50,26%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	433 260,00	214 104,00	226 784,11	226 784,11	226 784,11	52,34%
Aktivácia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	199,18	199,18	199,18	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z kapitál. transferov	162 850,00	81 426,00	88 467,40	88 467,40	88 467,40	54,32%
Výnosy spolu	596 110,00	295 530,00	315 450,69	315 450,69	315 450,69	52,92%
Hospodársky výsledok	0,00	-542,00	15 828,63	15 828,63	15 828,63	

Stav spravovaného majetku k 30. 06. 2022.

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

Druh majetku	Stav k 01. 01. 2022	Prírastky	Úbytky	Stav k 30.06.2022
Obstarávacia cena	60 422 345,29	1 551 084,54	0,00	61 973 429,83
Stavby	55 393 076,57	1 524 859,19	0,00	56 917 935,76
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	2 241 120,20	26 225,35	0,00	2 267 345,55
Dopravné prostriedky	2 775 709,12	0,00	0,00	2 775 709,12
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	0,00	0,00	0,00
Oprávky	33 898 606,90	75 511,15	0,00	35 243 764,77
Stavby	29 303 293,30	1 269 646,72	0,00	30 572 940,02
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	1 865 078,91	65 670,07	0,00	1 930 748,98
Dopravné prostriedky	2 730 234,69	9 841,08	0,00	2 740 075,77
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	26 523 738,39	205 926,67	0,00	26 729 665,06
Stavby	26 089 783,27	255 212,47	0,00	26 344 995,74
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	376 041,29	-39 444,72	0,00	336 596,57
Dopravné prostriedky	45 474,43	-9 841,08	0,00	35 633,35
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	0,00	0,00	0,00

Celková výška majetku mesta protokolárne odovzdaného do správy podniku k 30. 06. 2022 predstavuje sumu 61 973 429,83 € (v nadobúdajúcej hodnote).

Okrem tohto spravovaného majetku mesta podnik eviduje aj majetok obstaraný z vlastných zdrojov resp. zo zdrojov viazaných na podnik, v celkovej obstarávacej cene 917 475,82 €.

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

Druh majetku	Stav k 01. 01. 2022	Prírastky	Úbytky	Stav k 30.06.2022
Obstarávacia cena	917 475,82	0,00	0,00	917 475,82
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 VÚC	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
Stavby - elektronabijacia stanica	4 703,40	0,00	0,00	4 703,40
Samost. hnut. veci - žacia technika Environfond	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
Oprávky	462 119,90	21 213,53	0,00	483 333,43
Stavby - tribúny Mestský štadión - dot. SFZ	380 209,00	15 625,02	0,00	395 834,02
Stavby-Mestský štadión-technické zhodnotenie FŠ	24 058,37	1 266,10	0,00	25 324,47

Stavby - -DI BNV- dotácia VÚC	509,00	25,02	0,00	534,02
Stavby - elektronabijacia stanica	0,00	130,66	0,00	130,66
Samost. hnut. veci - žacia technika Environfond	57 343,53	4 166,73	0,00	61 510,26
Zostatková cena	455 355,92	-21 213,53	0,00	434 142,39
Stavby - tribúny Mestský štadión	369 791,00	-15 625,02	0,00	354 165,98
Stavby-Mestský štadión-technické zhodnotenie FŠ	36 714,05	-1 266,10	0,00	35 447,95
Stavby - DI BNV - dotácia VÚC	1 491,00	-25,02	0,00	1 465,98
Stavby - elektronabijacia stanica	4 703,40	-130,66	0,00	4 572,74
Samost. hnut. veci - žacia technika Environfond	42 656,47	-4 166,73	0,00	38 489,74

(Technické zhodnotenie Mestského štadióna zahŕňa:

- rekonštrukciu kuchyne,
- rekonštrukciu kancelárii a skladov,
- rekonštrukciu Sport Baru Tango,
- inštaláciu a rozvody médií,
- rekonštrukciu betónového oplatenia,

v rámci zápočtu investícií prenajímateľovi s nájomným prenajímateľa na základe nájomnej zmluvy s ŠK Partizán Bardejov).

Rozbor pohľadávok a záväzkov k 30. 06. 2022.

Prehľad výšky pohľadávok k 30. 06. 2022 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Dátum	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti				Pohľadávky spolu
		do 30 dní	do 60 dní	nad 60 dní	Spolu	
30.06.2021	49 677,03	5 751,31	621,04	121 571,81	127 944,16	177 621,19
30.09.2021	34 525,95	4 446,99	6,51	122 020,49	126 473,99	160 999,94
31.12.2021	18 973,38	3 077,33	126,00	119 217,08	122 420,41	141 393,79
31.03.2022	41 999,81	3 321,14	99,84	119 542,46	122 963,44	164 963,25
30.06.2022	39 932,91	705,58	1 062,48	120 402,41	122 170,47	162 103,38

Podnik k 30. 06. 2022 eviduje pohľadávky v celkovej výške 162 103,38 €, z tejto výšky je 122 170,47 € po lehote splatnosti.

Prehľad výšky záväzkov k 30. 06. 2022 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Stav záväzkov k dátumu	Dodávatelia	Ostatné	Spolu
30.06.2021	181 794,22	68 235,05	250 029,27
30.09.2021	245 725,44	68 867,92	314 593,36
31.12.2021	178 924,70	71 428,85	250 353,55
31.03.2022	312 981,11	72 603,33	385 584,44
30.06.2022	383 454,76	90 069,99	473 524,75

V stĺpci označenom ako „ostatné „ sú k 30. 06 . 2022 zahrnuté nasledovné záväzky:

- voči Sociálnej poisťovni v celkovej výške 45 777,71 €,
- voči zdravotným poisťovniam v celkovej výške 39 888,04 €,
- voči DDS vo výške 4 404,24 €.

V uvedených záväzkoch sa plne premietla aj vyprodukovaná časová účtovná strata z hospodárenia hlavnej činnosti podniku.

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
30.06.2021	136 208,72	65 651,63	48 168,92	250 029,27
30.09.2021	198 038,06	58 559,88	57 995,42	314 593,36
31.12.2021	170 519,78	15 062,71	64 771,06	250 353,55
31.03.2022	182 809,34	92 569,09	110 206,01	385 584,44
30.06.2022	235 057,30	101 820,83	136 646,62	473 524,75

Oproti stavu záväzkov k 31. 12. 2021 došlo v priebehu obdobia 01 - 06/2022 k nárastu celkovej účtovnej výšky sledovaných záväzkov o 223 171,20 € na konečnú sumu 473 524,75 €.

Po zohľadnení doplatku príspevku mesta za jún 2022 vo výške 73 776,87 € by záväzky boli na úrovni 399 747,88 €. Súčasťou prehľadu výšky záväzkov sú aj záväzky vyplývajúce z opravy svetelnej iluminácie Radničného námestia, poškodenej úderom blesku počas búrok v mesiacoch júl a august 2021, vo výške 49 270,24 €. Táto oprava je v riešená ako poistná udalosť a mala by byť čiastočne finančne krytá poistným plnením s poistenia spravovaného majetku.

Celkovú výšku záväzkov v priebehu obdobia 06/2022 ovplyvnili aj náklady na vyplatenie rozpočtovo nekrytej odmeny, vyplývajúcej z Kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa v celkovej výške 59 150 € (mzdové náklady vo výške 43 750 € a zákonne sociálne poistenie vo výške 15 400 €).

Po zohľadnení týchto dvoch faktorov by reálna výška záväzkov k 30. 06. 2022 predstavovala výšku 291 327,64 €.

Záver – zhodnotenie činnosti.

V priebehu obdobia 01 – 06/2022 podnik ako celok dosiahol príjmy v celkovej výške 2 012 852,02 €, čo predstavuje plnenie príjmovej časti rozpočtu na rok 2022 vo výške 49,73 % (z toho hlavná činnosť sa podieľala príjmami vo výške 1 779 842,88 €, čo predstavuje 49,20 % plnenie rozpočtu hlavnej činnosti na rok 2022 a podnikateľská činnosť vo výške 233 009,14, čo predstavuje 54,13 % plnenie z rozpočtu podnikateľskej činnosti na rok 2022). Vo výdavkovej časti rozpočtu boli dosiahnuté celkové výdavky podniku vo výške 2 023 445,01 €, čo predstavuje plnenie výdavkovej časti rozpočtu na 49,99 % (z toho hlavná činnosť dosiahla výdavky vo výške 1 783 101,90 €, čo predstavuje čerpanie výdavkov vo výške 49,29 % z rozpočtu hlavnej činnosti a podnikateľská činnosť vo výške 240 343,11 €, čo predstavuje čerpanie vo výške 55,83 % z rozpočtu podnikateľskej činnosti na rok 2022).

Súčasťou rozpočtu hlavnej činnosti podniku je aj schválený príspevok mesta. V priebehu obdobia 01 – 06/2022 bol na bežné výdavky čerpaný príspevok mesta vo výške 1 611 971,97 €, čo predstavuje čerpanie schváleného príspevku vo výške 50,63 %.

Podnik ako celok dosiahol k 30. 06. 2022 záporný hospodársky výsledok v celkovej výške 126 327,73 €. Hlavná činnosť sa na tomto účtovnom hospodárskom výsledku podieľala účtovnou stratou v celkovej výške 142 156,16 € a podnikateľská činnosť ziskom vo výške 15 828,63 €.

Dosiahnutý hospodársky výsledok je v nemalej miere ovplyvnený časovým posunom zaúčtovania výnosov z doúčtovania príspevku mesta za obdobie 06/2022 v celkovej výške 73 776,87 € (doúčtovanie bolo poskytnuté až v mesiaci júl). Po zohľadnení tohto faktora, reálne dosiahnutá strata v hlavnej činnosti predstavuje výšku 68 379,29 € a celková strata podniku by predstavovala výšku 52 550,66 €. Tvorbauvedenej fiskálnej straty bola zo strany podniku neovplyvniteľná (zákonné vyplatenie odmien).

Dosiahnutá strata v hlavnej činnosti bola v sledovanom období ovplyvnená predovšetkým prudkým nárastom ceny za elektrickú energiu, kde oproti cenám v roku 2021 nárast predstavoval vyše 200 % (v rozpočte bol počítaný nárast o 20 %). Ďalší faktor, ktorý nepriaznivo ovplyvňoval hospodárenie podniku v sledovanom období bol nárast cien pohonných látok, ktorý nepriaznivo ovplyvnil náklady v spotrebe predovšetkým nafty. Nemalou mierou konečné hospodárenie podniku v I. polroku 2022 ovplyvnili náklady spojené s vyplatením odmeny v sume 350 € na zamestnanca v dôsledku Dodatku č. 1 ku Kolektívnej zmluve vyššieho stupňa za rok 2021. Tieto náklady predstavovali výšku 59 150 € (mzdové náklady vo výške 43 750 € a zákonne sociálne poistenie vo výške 15 400 €).

V oblasti vývoja výšky záväzkov podniku bol k 30. 06. 2022 oproti stavu k 31. 12. 2021 dosiahnutý nárast celkovej účtovnej výšky sledovaných záväzkov o 223 171,20 € na celkovú sumu 473 524,75 €. V uvedenom náraste je premietnutá aj vyprodukovaná účtovná strata z hlavnej činnosti podniku.

Po zohľadnení doplatku príspevku mesta za jún 2022 vo výške 73 776,87 € by záväzky boli na úrovni 399 747,88 €.

V budúcom období na hospodárenie podniku bude mať nepriaznivý vplyv predovšetkým pokračujúci trend vysokej ceny za elektrickú energiu (opakovaný prudký nárast ceny od 01.07.2022). Na rok 2022 v hlavnej činnosti podniku boli plánované náklady na spotrebu elektrickej energie vo výške 327 040,00 €. K 30. 06. 2022 bol príspevok mesta na elektrickú energiu vyčerpaný na 70,75 % (aj po započítaní výnosov z fakturácie za spotrebu elektrickej energie a z prijatých úsporných opatrení). Zostávajúca výška príspevku mesta bude stačiť na pokrytie nákladov za elektrickú energiu maximálne do konca septembra, maximálne čiastočná úhrada za mesiac október 2022.

Ďalšími faktormi, ktoré ovplyvnia hospodárenie podniku v nasledujúcich obdobiach bude:

- nárast výšky príspevku na stravovanie (predpokladaný nárast za obdobie 05 – 12/2022 predstavuje cca 13 000 €),
- 3 %-né navýšenie základnej stupnice taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme od 1. júla 2022 v zmysle Kolektívnej zmluve vyššieho stupňa (tento náklad bude do konca roka 2022 predstavovať výšku 21 959 €, z toho mzdové náklady predstavujú 16 242 € a náklady na zákonne sociálne poistenie 5 717 €),
- ukončenie platnosti dodatku č. 005 k Zmluve o dodávke plynu od 01. 10. 2020 do 30. 09. 2022, ktorým mal podnik s dodávateľom uzatvorenú fixnú sadzbu za odobratý plyn vo výške 0,01745 € / kWh. Zmenou tejto ceny, v dôsledku enormného nárastu ceny zemného plynu sa predpokladá nárast nákladov od 01.10.2022 do konca roka vo výške 13 286 €.