



Bardejovský podnik služieb BAPOS

mestský podnik, Štefánikova 786, 085 88 Bardejov

IČO 00619621

DIČ 2020508490

ICDPH SK 2020508490

Na rokovanie:

MsZ dňa 19.09.2017

Materiál č.:

***PLNENIE ROZPOČTU A HOSPODÁRSKÝCH ÚLOH, ROZBOR
POHĽADÁVOK A ZÁVÄZKOV k 30. 06. 2017
V BARDEJOVSKOM PODNIKU SLUŽIEB BAPOS, MESTSKOM
PODNIKU BARDEJOV***

Na základe:

Plánu zasadnutí

Návrh na uznesenie:

MsZ po prerokovaní **berie na vedomie**

"Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh,
rozbor pohľadávok a záväzkov k

30.06.2017 v Bardejovskom podniku služieb
BAPOS, mestskom podniku Bardejov".

Predkladá:

Marián Novický
riaditeľ podniku

Spracovateľ:

Marián Novický
Ing. Miroslav Šinaľ

Spravodajca:

Marián Novický
riaditeľ podniku

Prerokované:

Vo FK

V MsR

V Bardejove 24. 08. 2017

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. 2017 : 152

Z toho riadiaci: 6

Ostatní THP: 21

Robotníci : 125 (z toho 116 stálych zamestnancov a 9 zamestnancov na dohodu)

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

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

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

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

V zmysle Zriaďovacej listiny Bardejovského podniku služieb BAPOS, mestského podniku Bardejov a následných doplnkov Zriaďovacej listiny č. 1 až 11, **predmetom hlavnej činnosti** mestského podniku je:

- **správa a údržba miestnych komunikácií, verejných priestranstiev a parkovísk,**
- **správa a údržba verejného osvetlenia,**
- **správa a údržba verejnej zelene a parkov,**
- **správa a údržba mestských cintorínov,**
- **správa a údržba trhovísk,**
- **správa a údržba športovo–rekreačných zariadení vrátane detských ihrísk,**
- **odchyt a karanténa túlavých domestikovaných zvierat,**
- **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 zákona NR SR č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách môže podnik v súvislosti s výkonom uvedených činností poskytovať svoje služby a výkony odplatne v súlade s osobitnými právnymi predpismi ako vedľajšiu – podnikateľskú činnosť.

Predmetom vedľajšej – podnikateľskej činnosti mestského podniku je zabezpečovanie nasledovných činností :

- **prenájom nebytových priestorov,**
- **prenájom areálu zimného štadióna – ul. Kutuzovova, Bardejov,**
- **prenájom areálu Mestského futbalového štadióna – ul. Družstevná, Bardejov,**
- **prevádzkovanie trhovísk a trhových miest,**
- **prevádzkovanie autoparkovísk,**
- **vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok,**
- **vnútroštátna nákladná cestná doprava,**
- **prevádzkovanie pohrebnej služby, vrátane prepravy zosnulých,**
- **nakladanie s odpadmi kategórie nie nebezpečných (N) odpadov.**

Rozbor hospodárenia k 30. 06. 2017.

Podnik ako celok dosiahol k 30. 06. 2017 nasledovné hospodárske výsledky:
(údaje v €)

Podnik spolu	Plán N a V na rok 2017	Plán 01-06/2017	Skutočnosť 01-06/2017	Skutočnosť 01-06/2017 po doučt.	Index SK/PL 2017
Spotrebované náklady	905 173,00	439 900,00	406 837,17	406 837,17	92,48%
Služby	647 213,00	332 030,00	375 462,13	375 462,13	113,08%
Mzdové náklady	1 125 473,00	539 122,00	547 242,95	547 242,95	101,51%
Zákonne a sociálne náklady	510 394,00	245 633,00	251 982,58	251 982,58	102,58%
Dane a poplatky	5 671,00	3 385,00	2 826,30	2 826,30	83,49%
Ostatné náklady	7 108,00	3 518,00	10 519,86	10 519,86	299,03%
Odpisy	2 108 215,00	1 119 212,00	1 314 126,92	1 314 126,92	117,42%
Finančné náklady	53 429,00	35 221,00	34 541,48	34 541,48	98,07%
Náklady spolu	5 362 676,00	2 718 021,00	2 943 539,39	2 943 539,39	108,30%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	833 386,00	401 796,00	361 638,29	361 638,29	90,01%
Ostatné výnosy	0,00	0,00	4 726,77	4 726,77	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	2 500 127,00	1 205 204,00	1 279 664,46	1 301 180,10	106,18%
Výnosy z kapitál. transferov	2 108 215,00	1 119 182,00	1 313 251,08	1 313 251,08	117,34%
Výnosy samosprávy z bež.tr. zo ŠR	57 853,00	4 713,00	4 712,00	4 712,00	
Výnosy spolu	5 499 581,00	2 730 895,00	2 963 992,60	2 985 508,24	108,54%
Hospodársky výsledok	136 905,00	12 874,00	20 453,21	41 968,85	

Podnik ako celok dosiahol k 30. 06. 2017 kladný hospodársky výsledok - účtovný zisk v celkovej výške 20 453,21 €. Tento kladný výsledok predstavuje účtovný stav k 30. 06. 2017. V nákladových položkách sú premietnuté všetky náklady dosiahnuté za obdobie 01 – 06/2017. Vo výnosovej časti hospodárenia podniku sú premietnuté výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce len do výšky príspevku mesta, poskytnutého do 30. 06. 2017. V tejto výnosovej položke nie je premietnuté doúčtovanie príspevku mesta za obdobia 06/2017 v celkovej výške 21 515,64 €. Toto doúčtovanie príspevku mesta bolo podniku poskytnuté až v nasledujúcom období v priebehu mesiaca júl 2017.

Po zohľadnení doplatku príspevku mesta za obdobie 06/2017 v celkovej výške 21 515,64 €, hospodárenie podniku ako celku by k 30. 06. 2017 vykázalo kladný hospodársky výsledok vo výške 41 968,85 €.

Hlavná činnosť podniku sa na dosiahnutom účtovnom hospodárskom výsledku podieľala účtovným ziskom v celkovej výške 27 193,72 €. Po zohľadnení doplatku príspevku mesta za obdobie 06/2017 vo výške 21 515,64 €, by hospodársky výsledok dosiahnutý k 30. 06. 2017 predstavoval zisk vo výške 48 709,36 €.

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 30. 06. 2017 **v hlavnej činnosti** podniku je uvedený v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

Hlavná činnosť	Plán N a V na rok 2017	Plán 01-06/2017	Skutočnosť 01-06/2017	Skutočnosť 01-06/2017 po doučt.	Index SK/PL 2017
Spotrebované náklady	603 033,00	288 303,00	299 591,14	299 591,14	103,92%
Služby	564 621,00	292 349,00	302 485,80	302 485,80	103,47%
Mzdové náklady	854 557,00	409 177,00	423 060,48	423 060,48	103,39%
Zákonne a sociálne náklady	384 062,00	184 767,00	194 684,97	194 684,97	105,37%
Dane a poplatky	3 798,00	2 710,00	1 947,26	1 947,26	71,85%

Ostatné náklady	6 688,00	3 343,00	10 021,85	10 021,85	299,79%
Odpisy	1 761 236,00	880 604,00	1 067 320,95	1 067 320,95	121,20%
Finančné náklady	41 221,00	29 238,00	27 896,98	27 896,98	95,41%
Náklady spolu	4 219 216,00	2 090 491,00	2 327 009,43	2 327 009,43	111,31%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	3 195,74	3 195,74	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	2 500 127,00	1 205 204,00	1 279 664,46	1 301 180,10	106,18%
Výnosy z kapitál. transferov	1 761 236,00	880 574,00	1 066 630,95	1 066 630,95	121,13%
Výnosy samosprávy z bež.tr. zo ŠR	57 853,00	4 713,00	4 712,00	4 712,00	
Výnosy spolu	4 319 216,00	2 090 491,00	2 354 203,15	2 375 718,79	112,61%
Hospodársky výsledok	100 000,00	0,00	27 193,72	48 709,36	

Oproti plánovaným nákladom boli dosiahnuté vyššie náklady v položkách:

a) Spotrebované náklady – kde výšku nákladov ovplyvnili predovšetkým vyššie náklady:

- v dôsledku zvýšených nákladov v programe Doprava - na zimnú údržbu (náklady na posypový materiál. ND a spotrebu PHM predovšetkým v období 01/2017), ako aj náklady na opravu a rekonštrukciu živičných povrchov mestských komunikácií a chodníkov (náklady na spotrebu obalovanej asfaltovej zmesi z dôvodu vyššieho objemu prác a rekonštrukciu živičných krytov chodníkov Moyzesova, Bezručova a Bardejovské Kúpele v období 04 – 06/2017).

- v dôsledku zvýšených nákladov na spotrebu PHM pri kosbe a zvoze zelenej hmoty z dôvodu mimoriadne priaznivých klimatických podmienok pre rast zelenej hmoty v programe Životné prostredie a územný plán (podprogram Verejná zeleň).

b) Mzdové náklady a zákonne sociálne poistenie - kde výšku nákladov ovplyvnili vyššie náklady na personálne doplnenie obsluhy žacej techniky v programe Životné prostredie a územný plán (podprogram Verejná zeleň).

c) Ostatné náklady - kde výšku nákladov ovplyvnili predovšetkým celkovo vyššie náklady:

- na zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania za oneskorené platby (predovšetkým za platby za elektrickú energiu).

V jednotlivých programoch hlavnej činnosti boli dosiahnuté nasledovné hospodárske výsledky:

Program 1: Služby občanom
Podprogram 2: Cintoríny

Prehľad hospodárenia je v tomto programe k 30. 06. 2017 uvedený v nasledovnej tabuľke (údaje v €):

Program: Služby občanom Podprogram: Cintoríny	Plán N a V na rok 2017	Plán 01-06/2017	Skutočnosť 01-06/2017	Skutočnosť 01-06/2017 po doučt.	Index SK/PL 2017
Spotrebované náklady	6 784,00	3 868,00	3 407,89	3 407,89	88,10%
Služby	6 120,00	3 060,00	4 077,77	4 077,77	133,26%
Mzdové náklady	29 103,00	14 550,00	14 267,95	14 267,95	98,06%
Zákonne a sociálne náklady	13 481,00	6 738,00	6 479,19	6 479,19	96,16%
Dane a poplatky	100,00	100,00	84,08	84,08	84,08%
Ostatné náklady	0,00	0,00	1,80	1,80	
Odpisy	40 987,00	20 490,00	20 520,44	20 520,44	100,15%
Finančné náklady	108,00	54,00	4,12	4,12	7,63%
Správna režia	17 606,00	8 802,00	7 639,12	7 639,12	86,79%
Náklady spolu	114 289,00	57 662,00	56 482,36	56 482,36	97,95%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	

Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	73 277,00	37 160,00	36 156,00	37 160,00	97,30%
Výnosy z kapitál. transferov	40 987,00	20 490,00	20 520,44	20 520,44	100,15%
Výnosy samosprávy z bež.tr. zo ŠR	0,00	0,00	0,00	0,00	
Správna režia	25,00	12,00	19,18	19,18	159,83%
Výnosy spolu	114 289,00	57 662,00	56 695,62	57 699,62	98,32%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	213,26	1 217,26	

Hlavnou činnosťou v tomto programe je správa a údržba mestských cintorínov a Domu smútku, cintorína a DS v Dlhej Lúke, cintorína a DS na Mihaľove a cintorína a DS v Bardejovskej Novej Vsi. Celkove hospodárenie v tomto programe skončilo k 30. 06. 2017 s účtovným ziskom vo výške 213,26 €. Po započítaní doúčtovania príspevku mesta za obdobie 06/2017 vo výške 1 004,00 € by dosiahnutý hospodársky výsledok predstavoval zisk vo výške 1 217,26 €.

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

Prehľad hospodárenia v tomto programe k 30. 06. 2017 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Program: Doprava Podprogram: Údržba miestnych komunikácií-BAPOS	Plán N a V na rok 2017	Plán 01-06/2017	Skutočnosť 01-06/2017	Skutočnosť 01-06/2017 po doučt.	Index SK/PL 2017
Spotrebované náklady	92 327,00	45 602,00	63 669,18	63 669,18	139,62%
Služby	187 417,00	96 753,00	121 311,46	121 311,46	125,38%
Mzdové náklady	277 859,00	156 462,00	157 543,34	157 543,34	100,69%
Zákonne a sociálne náklady	125 187,00	70 104,00	70 197,36	70 197,36	100,13%
Dane a poplatky	585,00	262,00	0,00	0,00	
Ostatné náklady	5 107,00	2 553,00	4 510,44	4 510,44	176,67%
Odpisy	982 565,00	491 280,00	712 726,53	712 726,53	145,08%
Finančné náklady	26 535,00	17 837,00	16 439,91	16 439,91	92,17%
Správna režia	168 101,00	94 981,00	83 005,55	83 005,55	87,39%
Náklady spolu	1 865 683,00	975 834,00	1 229 403,77	1 229 403,77	125,98%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	1 956,66	1 956,66	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	882 881,00	484 443,00	490 985,53	502 548,78	101,35%
Výnosy z kapitál. transferov	982 565,00	491 280,00	712 036,53	712 036,53	144,93%
Výnosy samosprávy z bež.tr. zo ŠR	0,00	0,00	0,00	0,00	
Správna režia	237,00	111,00	213,18	213,18	192,05%
Výnosy spolu	1 865 683,00	975 834,00	1 205 191,90	1 216 755,15	123,50%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	-24 211,87	-12 648,62	

Hlavnou činnosťou v tomto programe v I. polovici sledovaného obdobia bola zimná údržba miestnych komunikácií, chodníkov a verejných priestranstiev, ktorá bola ukončená 31. 03. 2017.

V nasledujúcich jarných mesiacoch bolo vykonané jarné čistenie mestských komunikácií, chodníkov a verejných priestranstiev po zimnej údržbe.

V II. polovici sledovaného obdobia bola hlavná činnosť v tomto programe zameraná na opravu živičných povrchov miestnych komunikácií a predovšetkým obnovu živičných povrchov chodníkov na ul. Pod Lipkou, Krátky rad, Kpt. Nálepku, Nábřežna, Kúpeľna, Sv. Jakuba, Pod Papierňou, Moyzesova, Bezručova a v Bardejovských Kúpeľoch, čo viedlo ku zvýšeným nákladom v položke spotrebované náklady (náklady na asfaltovú zmes a v položke služby náklady na obnovu živičných povrchov formou externej objednávky).

Okrem opráv živičných povrchov bola činnosť zameraná na obnovu vodorovného dopravného značenia a v dôsledku častých zrážok aj na zvýšené čistenie cestných vpustí, rigolov a cestných mreží po privalových dažďoch.

Celkové hospodárenie k 30. 06. 2017 skončilo v tomto programe s účtovnou stratou vo výške 24 211,87 €. Po započítaní doučtovania príspevku mesta za obdobie 06/2017 vo výške 11 563,25 € predstavoval dosiahnutý hospodársky výsledok stratu vo výške 12 648,62 €.

Program 5: Šport **Podprogram 1. Mestské športoviská**

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 30. 06. 2017 v tomto programe vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Program: Šport Podprogram: Mestské športoviská	Plán N a V na rok 2017	Plán 01-06/2017	Skutočnosť 01-06/2017	Skutočnosť 01-06/2017 po doučt.	Index SK/PL 2017
Spotrebované náklady	212 851,00	98 296,00	79 007,75	79 007,75	80,38%
Služby	238 638,00	131 643,00	115 969,43	115 969,43	88,09%
Mzdové náklady	108 474,00	50 086,00	44 797,19	44 797,19	89,44%
Zákonne a sociálne náklady	50 011,00	23 157,00	20 228,90	20 228,90	87,36%
Dane a poplatky	1 585,00	1 585,00	991,58	991,58	
Ostatné náklady	0,00	0,00	1 273,74	1 273,74	
Odpisy	150 579,00	75 286,00	80 016,98	80 016,98	106,28%
Finančné náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	
Správna réžia	65 579,00	30 272,00	24 246,70	24 246,70	80,10%
Náklady spolu	827 717,00	410 325,00	366 532,27	366 532,27	89,33%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	80,20	80,20	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	777 044,00	335 001,00	418 336,85	416 331,83	124,88%
Výnosy z kapitál. transferov	150 579,00	75 286,00	80 016,98	80 016,98	106,28%
Výnosy samosprávy z bež.tr. zo ŠR	0,00	0,00	0,00	0,00	
Správna réžia	94,00	38,00	61,69	61,69	162,34%
Výnosy spolu	927 717,00	410 325,00	498 495,72	496 490,70	121,49%
Hospodársky výsledok	100 000,00	0,00	131 963,45	129 958,43	

Hlavnou činnosťou v tomto programe počas sledovaného obdobia bola správa a údržba mestských športovísk: športovej haly, krytej plavárne, zimného štadióna, futbalového štadióna v Bardejovskej Novej Vsi a Dlhej Lúke, detských ihrísk, multifunkčných ihrísk a Skate parku.

Hospodárenie k 30. 06. 2017 skončilo v tomto programe s účtovným ziskom vo výške 129 958,43 €. Po zoľadnení vyúčtovania príspevku mesta za obdobie 06/2017, by predstavoval dosiahnutý hospodársky výsledok zisk vo výške 129 958,43 €. K dosiahnutiu tohto kladného hospodárskeho výsledku prispelo predovšetkým poskytnutie príspevku mesta na úhradu starých záväzkov voči spoločnosti BARDTERM s. r. o. vo výške 85 000,00 € (výnosy sú predmetom výnosovej položky – výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce v tomto účtovnom období, ale náklady boli súčasťou nákladových položiek v predchádzajúcich účtovných obdobiach).

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

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 30. 06. 2017 v tomto podprograme vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Program: ŽP a ÚP mesta Podprogram: Verejná zeleň	Plán N a V na rok 2017	Plán 01-06/2017	Skutočnosť 01-06/2017	Skutočnosť 01-06/2017 po doučt.	Index SK/PL 2017
Spotrebované náklady	80 772,00	34 774,00	47 381,95	47 381,95	136,26%
Služby	81 661,00	35 511,00	44 472,40	44 472,40	125,24%
Mzdové náklady	175 810,00	67 298,00	90 508,95	90 508,95	134,49%
Zákonne a sociálne náklady	83 015,00	32 342,00	42 324,88	42 324,88	130,87%
Dane a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné náklady	0,00	0,00	90,60	90,60	
Odpisy	371 431,00	185 713,00	131 023,79	131 023,79	70,55%
Finančné náklady	248,00	124,00	149,10	149,10	120,24%
Správna réžia	93 698,00	38 322,00	47 741,48	47 741,48	124,58%
Náklady spolu	886 635,00	394 084,00	403 693,15	403 693,15	102,44%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	486 800,00	203 611,00	190 583,41	198 649,62	93,60%
Výnosy z kapitál. transferov	371 431,00	185 713,00	131 023,79	131 023,79	70,55%
Výnosy samosprávy z bež.tr. zo ŠR	28 272,00	4 713,00	4 712,00	4 712,00	99,98%
Správna réžia	132,00	47,00	116,28	116,28	247,40%
Výnosy spolu	886 635,00	394 084,00	326 435,48	334 501,69	82,83%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	-77 257,67	-69 191,46	

Hlavnou činnosťou prvej polovice sledovaného obdobia bol výrub nežiaducich a prestárlych stromov a drevín v zmysle rozhodnutí odd. ŽP Mesta Bardejov a OÚ v Bardejove. Nosnou činnosťou bolo súčasne aj strihanie a orezávanie stromov a drevín.

Následne sa v jarých mesiacoch vykonávalo jaré vyhrabávanie zelených plôch a náhradná výsadba a dosadba nových stromov a kríkov. Nosnou činnosťou v druhej polovici sledovaného obdobia bolo kosenie, hrabanie, zvoz a uloženie zelenej hmoty. V dôsledku priaznivých klimatických podmienok pre rast zelenej hmoty bolo potrebné začať so skorším kosením zelených trávnatých plôch, už od polovici mesiaca apríl. Okrem tejto nosnej činnosti sa v sledovanom období pripravovali záhony pre letnú výsadbu a následne sa vykonala aj samotná výsadba letničiek, prebiehala výmena a doplnenie parkových lavičiek a v priebehu mesiaca máj sa začalo aj z údržbou živých plotov.

V priebehu tohto sledovaného obdobia sa začalo aj s prevádzkou fontán na území mesta.

Hospodárenie v tomto programe skončilo k 30. 06. 2017 s účtovnou stratou vo výške 77 257,67 €. Po dočítovaní príspevku mesta za obdobie 06/2017 vo výške 8 066,21 €, by dosiahnutý hospodársky výsledok predstavoval stratu vo výške 69 191,46 €.

Dosiahnutú stratu ovplyvnili zvýšené náklady na kosenie, hrabanie, zvoz a uloženie zelenej hmoty predovšetkým v spotrebe PHM, vnútropodnikových nákladov na odvoz a uloženie zelenej hmoty, ako aj v náraste mzdových nákladov a nákladov na zákonne sociálne poistenie na pracovníkov, ktorých bolo nutné doplniť na obsadenie žacej techniky (v dôsledku výpadku pracovníkov v rámci projektov z UPSVaR). Nemalou mierou na zvýšených nákladoch sa podieľali aj náklady na nákup parkových lavičiek (príspevok na nákup bol schválený až na júnovom zasadnutí MsZ).

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

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 30. 06. 2017 v tomto programe vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Program: Verejné osvetlenie Podprogram: Bapos-verejné osvetlenie	Plán N a V na rok 2017	Plán 01-06/2017	Skutočnosť 01-06/2017	Skutočnosť 01-06/2017 po doučt.	Index SK/PL 2017
Spotrebované náklady	181 969,00	91 608,00	87 349,53	87 349,53	95,35%
Služby	6 142,00	3 072,00	2 390,83	2 390,83	77,83%
Mzdové náklady	61 409,00	19 890,00	23 162,39	23 162,39	116,45%
Zákonne a sociálne náklady	25 661,00	9 096,00	9 926,95	9 926,95	109,14%
Dane a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné náklady	0,00	0,00	3 187,87	3 187,87	
Odpisy	211 739,00	105 869,00	121 324,12	121 324,12	114,60%
Finančné náklady	8 497,00	8 311,00	8 317,56	8 317,56	100,08%
Správna réžia	24 062,00	12 030,00	12 497,70	12 497,70	103,89%
Náklady spolu	519 479,00	249 876,00	268 156,95	268 156,95	107,32%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	719,64	719,64	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	278 125,00	143 989,00	142 601,66	145 488,86	99,04%
Výnosy z kapitál. transferov	211 739,00	105 869,00	121 324,12	121 324,12	114,60%
Výnosy samosprávy z bež.tr. zo ŠR	29 581,00	0,00	0,00	0,00	
Správna réžia	34,00	18,00	31,48	31,48	174,89%
Výnosy spolu	519 479,00	249 876,00	264 676,90	267 564,10	105,92%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	-3 480,05	-592,85	

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

Hospodárenie k 30. 06. 2017 skončilo s účtovnou stratou vo výške 3 480,05 €. Po započítaní doučtovania príspevku mesta za obdobie 06/2017 vo výške 2 887,20 € by dosiahnutý hospodársky výsledok predstavoval miernu stratu vo výške 592,85 €.

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

Prehľad hospodárenia k 30. 06. 2017 v tomto programe vyjadruje nasledovná tabuľka: (údaje v €)

Program: Bývanie a obč.vybav. Podprogram: Občianská vybavenosť	Plán N a V na rok 2017	Plán 01-06/2017	Skutočnosť 01-06/2017	Skutočnosť 01-06/2017 po doučt.	Index SK/PL 2017
Spotrebované náklady	2 000,00	1 000,00	995,01	995,01	99,50%
Služby	0,00	0,00	0,00	0,00	
Mzdové náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zákonne a sociálne náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dane a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	
Odpisy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Finančné náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	
Správna réžia	0,00	0,00	0,00	0,00	
Náklady spolu	2 000,00	1 000,00	995,01	995,01	99,50%

Tržby za vlastné výnosy a tovar	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	2 000,00	1 000,00	1 001,01	1 001,01	100,10%
Výnosy z kapitál. transferov	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy samosprávy z bež.tr. zo ŠR	0,00	0,00	0,00	0,00	
Správna réžia	0,00	0,00	0,00	0,00	
Výnosy spolu	2 000,00	1 000,00	1 001,01	1 001,01	100,10%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	6,00	6,00	

Poskytnutý príspevok mesta bol použitý na nákup a rozmiestnenie deratizačných nástrah v objektoch v správe podniku.

Podnikateľská činnosť

Vedľajšia - podnikateľská činnosť sa na celkovom hospodárskom výsledku podniku podieľala účtovnou stratou v celkovej výške 6 740,51 €.

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov v podnikateľskej činnosti k 30. 06. 2017 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Podnikateľská činnosť	Plán N a V na rok 2017	Plán 01-06/2017	Skutočnosť 01-06/2017	Index SK/PL 2017
Spotrebované náklady	302 140,00	151 597,00	107 246,03	70,74%
Služby	82 592,00	39 681,00	72 976,33	183,91%
Mzdové náklady	270 916,00	129 945,00	124 182,47	95,57%
Zákonne a sociálne náklady	126 332,00	60 866,00	57 297,61	94,14%
Dane a poplatky	1 873,00	675,00	879,04	130,23%
Ostatné náklady	420,00	175,00	498,01	284,58%
Odpisy	346 979,00	238 608,00	246 805,97	103,44%
Finančné náklady	12 208,00	5 983,00	6 644,50	111,06%
Náklady spolu	1 143 460,00	627 530,00	616 529,96	98,25%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	833 386,00	401 796,00	361 638,29	90,01%
Ostatné výnosy	0,00	0,00	1 531,03	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z kapitál. transferov	346 979,00	238 608,00	246 620,13	103,36%
Výnosy samosprávy z bež.tr. zo ŠR	0,00	0,00	0,00	
Výnosy spolu	1 180 365,00	640 404,00	609 789,45	95,22%
Hospodársky výsledok	36 905,00	12 874,00	-6 740,51	

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

- prenájom nebytových priestorov,
- prenájom areálu zimného štadióna – ul. Kutuzovova, Bardejov,
- prenájom areálu Mestského futbalového štadióna – ul. Družstevná, Bardejov,
- prevádzkovanie trhovísk a trhových miest,
- prevádzkovanie autoparkovísk,
- vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok,
- vnútroštátna nákladná cestná doprava,
- prevádzkovanie pohrebnej služby, vrátane prepravy zosnulých,
- nakladanie s odpadmi kategórie nie nebezpečných (N) odpadov.

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

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

Celkový dosiahnutý hospodársky výsledok v podnikateľskej činnosti k 30. 06. 2017 bol negatívne ovplyvnený predovšetkým povinným dodatočným odvodom DPH za prenájom zimného štadióna a nákladmi na prevádzku Mestského hnedého priemyselného parku. Tieto náklady boli v sledovanom období kryté výnosmi z poskytovaných služieb pre nájomcov v MHPP a do obdobia 04/2017 aj výnosmi z poskytovaných služieb pre Mesto Bardejov na základe zmluvy o výkone činnosti pri správe majetku mesta.

Náklady za obdobie 05 – 06/2017 (v celkovej výške 26 368,76 €) budú kryté výnosmi za poskytované služby pre Mesto Bardejov, na základe zmluvy o výkone činnosti pri správe majetku mesta v nasledujúcich obdobiach po schválení finančných prostriedkov v MsZ.

Čerpanie príspevku mesta k 30. 06. 2017.

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

Na rok 2017 bol pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov schválený príspevok mesta:

- na krytie bežných výdavkov vo výške 2 445 135 €,
- na krytie kapitálových výdavkov vo výške 170 508 €,

tzň. že celková schválená výška príspevku mesta na rok 2017 pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov predstavuje výšku 2 615 643 €.

V rámci II. zmeny programového rozpočtu mesta na rok 2017 bol upravený tento príspevok mesta nasledovne:

a) navýšením príspevku mesta na bežné výdavky v programe Doprava (podprogram Údržba miestnych komunikácií) vo výške 19 192 € napovinné zákonne poistenie a havarijné poistenie čistiacich vozidiel,

b) navýšením príspevku mesta na bežné výdavky v programe Šport (podprogram Mestské športoviská) v prvku Športová hala, na opravu zatekajúcej strechy vo výške 29 000 €,

c) navýšením príspevku mesta na kapitálové výdavky v programe Doprava vo výške 3 500 € na nákup ojazdeného vozidla pojazdnej dielne,

d) navýšením príspevku mesta na kapitálové výdavky v programe Šport (podprogram Mestské športoviská) v prvku Mestský štadión vo výške 10 000 €, na technické zhodnotenie v rámci rekonštrukcie štadióna a vo výške 3 000 € na nákup kosačky na kosenie plochy futbalového ihriska.

Následne v rámci IV. zmeny programového rozpočtu mesta na rok 2017 bol upravený aj príspevok mesta pre m.p. Bapos nasledovne:

a) navýšením príspevku mesta na bežné výdavky v programe Životné prostredie a územný plán mesta (podprogram Verejná zeleň) vo výške 6 800 € na nákup nových parkových lavičiek.

b) navýšením príspevku mesta v programe Doprava na dofinancovanie nákupu ojazdeného vozidla pojazdnej dielne vo výške 400 € (v rámci II. zmeny rozpočtu mesta bol schválený príspevok mesta vo výške 3 500 €, ale cema ojazdeného vozidla pojazdnej dielne na základe znaleckého posudku bola stanovená na 3 900 €).

Po zohľadnení zmien príspevok mesta pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov na rok 2017 predstavoval výšku 2 687 535 €, pričom príspevok mesta na bežné výdavky predstavoval výšku 2 500 127 € a na kapitálové výdavky 187 408 €.

Čerpanie príspevku mesta za obdobie k 30. 06. 2017 je uvedené v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

Funkčná klasifikácia	Prvok	Schválený príspevok na rok 2017	Čerpanie príspevku k 30.06.2017	% čerpania k 30.06.2017
08.4.0	Správa mestských cintorínov a DS	65 275,00	33 097,91	50,71%
08.4.0	Správa cintorína a DS DL	4 395,00	1 552,71	35,33%
08.4.0	Správa cintorína a DS Mihaľov	441,00	276,67	62,74%
08.4.0	Správa cintorína a DS BNV	3 166,00	1 228,71	38,81%
Podprogram 2	Cintoríny	73 277,00	36 156,00	49,34%
Program 1	Služby občanom	73 277,00	36 156,00	49,34%
04.5.1	Na miestne komunikácie	769 192,00	431 983,03	56,16%
04.5.1	Zrážkové vody	106 000,00	55 028,80	51,91%
04.5.1	Transfer na nákup techniky-TATRA 815 BV	7 689,00	3 973,70	51,68%
04.5.1	Transfer na nákup techniky-TATRA 815 KV	22 957,00	11 348,92	49,44%
04.5.1	Nákup dodávky	3 900,00	3 900,00	100,00%
Podprogram 1	Údržba miestnych komunikácií-BAPOS	909 738,00	506 234,45	55,65%
Program 3	Doprava	909 738,00	506 234,45	55,65%
08.1.0	Športová hala	192 800,00	112 463,05	58,33%
08.1.0	Mestský štadión-techn.zhodnotenie	10 000,00	9 999,44	99,99%
08.1.0	Mestský štadión-nákup kosačky	3 000,00	0,00	0,00%
08.1.0	Zimný štadión	250 000,00	110 416,20	44,17%
08.1.0	Krytá plaváreň	180 000,00	90 000,00	50,00%
08.1.0	Štadión BNV	22 313,00	10 606,27	47,53%
08.1.0	Štadión DL	8 966,00	4 423,65	49,34%
08.1.0	Multifunkčné ihriská	9 958,00	1 845,94	18,54%
08.1.0	Detské ihriská	9 722,00	2 670,30	27,47%
08.1.0	Staré záväzky	100 000,00	85 000,00	85,00%
Podprogram 1	Mestské športoviská	786 759,00	427 424,85	54,33%
08.1.0	Skatepark Bardejov	3 285,00	911,44	27,75%
Podprogram 3	Výstavba športovísk	3 285,00	911,44	27,75%
Program 5	Šport	790 044,00	428 336,29	54,22%
06.2.0.	Kosenie,hrabanie,zvoz,uloženie	486 800,00	190 583,41	39,15%
Podprogram 2	Verejná zeleň	486 800,00	190 583,41	39,15%
Program 8	ŽP a ÚP mesta	486 800,00	190 583,41	39,15%
06.4.0	Elektrická energia	270 000,00	134 477,36	49,81%
06.4.0	Úver "Verejné osvetlenie"-splátka úrokov	8 125,00	8 124,30	99,99%
06.4.0	Úver "Verejné osvetlenie"-splátka istiny	133 551,00	133 550,19	100,00%
06.4.0	Vianočná výzdoba	14 000,00	0,00	0,00%
Podprogram 1	Bapos-verejné osvetlenie	425 676,00	276 151,85	64,87%
Program 9	Verejné osvetlenie	425 676,00	276 151,85	64,87%
06.6.0	Deratizácia - BAPOS	2 000,00	1 001,01	50,05%
Podprogram 2	Občianska vybavenosť	2 000,00	1 001,01	50,05%
Program 13	Bývanie a občianska vybavenosť	2 000,00	1 001,01	50,05%
Príspevok mesta spolu:		2 687 535,00	1 438 463,01	53,52%
z toho príspevok na bežné výdavky		2 500 127,00	1 279 664,46	51,18%
z toho príspevok na kapitálové výdavky		187 408,00	158 798,55	84,73%

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

Z celkovej výšky príspevku v priebehu hodnoteného obdobia bol k 30. 06. 2017 poskytnutý príspevok mesta na bežné výdavky vo výške 1 279 664,46 €, čo predstavovalo čerpanie na 53,52 % a na kapitálové výdavky vo výške 158 798,55 €, čo predstavuje čerpanie na 84,73 %. Vyššie percentuálne čerpanie príspevku mesta na kapitálové výdavky bolo spôsobené poskytnutím príspevku mesta na úhradu celej istiny úveru na rekonštrukciu siete VO.

Prehľad plnenia príjmov a výdavkov rozpočtu Bardejovského podniku služieb, mestského podniku k 30. 06. 2017 v hlavnej (rozpočtovanej) činnosti vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Plnenie k 30.06.2017	% plnenia
Príjmy spolu:		2 631 405,00	2 761 150,00	1 456 681,38	52,76%
210	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	0,00	0,00	0,00	
220	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	15 762,00	15 762,00	11 787,60	74,78%
290	Iné nedaňové príjmy	0,00	0,00	6 430,77	
310	Tuzemské bežné granty a transfery	2 445 135,00	2 557 980,00	1 279 663,65	50,03%
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	170 508,00	187 408,00	158 799,36	84,73%
Výdavky spolu:		2 631 405,00	2 761 150,00	1 530 526,50	55,43%
Bežné výdavky spolu:		2 460 897,00	2 573 742,00	1 371 727,95	53,30%
610	Mzdy, platy, služobné príjmy....	703 208,00	740 050,00	383 348,52	51,80%
620	Poistné a príspevok do poisťovní	401 289,00	421 342,00	243 268,31	57,74%
630	Tovary a služby	1 345 693,00	1 401 643,00	730 852,16	52,14%
640	Bežné transfery	0,00	0,00	2 160,96	
650	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, finančným prenájomom	10 707,00	10 707,00	12 098,00	112,99%
Kapitálové výdavky spolu		14 000,00	30 900,00	13 899,44	44,98%
710	Obstarávanie kapitálových aktív	14 000,00	30 900,00	13 899,44	44,98%
Výdavkové operácie		156 508,00	156 508,00	144 899,11	92,58%
820	Splácanie istín	156 508,00	156 508,00	144 899,11	92,58%

Stav spravovaného majetku k 30. 06. 2017.

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

Druh majetku	Stav k 01. 01. 2017	Prírastky	Úbytky	Stav k 30.06.2017
Obstarávacia cena	54 034 567,64	3 157 386,83	10 656 829,00	46 560 036,58
Stavby	51 298 142,57	1 170 930,25	10 450 186,20	42 018 886,62
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	1 604 544,88	0,00	0,00	1 604 544,88
Dopravné prostriedky	926 697,43	1 921 548,00	0,00	2 848 245,43
Ostatný dlhodobý majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozemky	192 743,36	0,00	192 743,36	0,00
Umelecké diela a zbierky	12 439,40	0,00	0,00	12 439,40
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	24 911,11	64 908,58	13 899,44	75 920,25
Oprávky	1 952 718,96	1 991 499,37	0,00	23 721 325,97
Stavby	20 233 044,66	1 002 280,51	1 458 217,53	19 777 107,64
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	1 174 435,05	46 754,00	0,00	1 221 189,05

Dopravné prostriedky	778 283,91	1 944 745,37	0,00	2 723 029,28
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	31 873 715,13	163 606,95	9 198 611,47	22 838 710,61
Stavby	31 065 097,91	168 649,74	8 991 968,67	22 241 778,98
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	430 109,83	-46 754,00	0,00	383 355,83
Dopravné prostriedky	148 413,52	-23 197,37	0,00	125 216,15
Ostatný dlhodobý majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozemky	192 743,36	0,00	192 743,36	0,00
Umelecké diela a zbierky	12 439,40	0,00	0,00	12 439,40
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	24 911,11	64 908,58	13 899,44	75 920,25

Okrem majetku uvedeného v tabuľkovom prehľade v celkovej zostatkovej hodnote 22 838 710,61 eviduje Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov v účtovnej evidencii (a zároveň vykonáva odpisy) majetok, ktorý vyplynul z obstarania nových tribún na Mestskom štadióne a kapitálového transferu z rozpočtu VÚC na výstavbu detského ihriska v Bardejovskej Novej Vsi.

Stav tohto majetku vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Druh majetku	Stav k 01. 01. 2017	Prírastky	Úbytky	Stav k 30.06.2017
Obstarávacia cena	760 277,86	0,00	0,00	760 277,86
Stavby-tribúny Mestský štadión-dot. SFZ	750 000,00	0,00	0,00	750 000,00
Stavby-DI BNV-dotácia VUC	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
Samost.hnut.veci-asfalt.plošný ohrievač	8 277,86	0,00	0,00	8 277,86
Oprávky	67 833,00	31 990,04	0,00	99 823,04
Stavby-tribúny Mestský štadión-dot. SFZ	67 709,00	31 250,02	0,00	98 959,02
Stavby-DI BNV-dotácia VUC	9,00	50,02	0,00	59,02
Samost.hnut.veci-asfalt.plošný ohrievač	115,00	690,00	0,00	805,00
Zostatková cena	692 444,86	-31 990,04	0,00	660 454,82
Stavby-tribúny Mestský štadión	682 291,00	-31 250,02	0,00	651 040,98
Stavby-DI BNV-dotácia VUC	1 991,00	-50,02	0,00	1 940,98
Samost.hnut.veci-asfalt.plošný ohrievač	8 162,86	-690,00	0,00	7 472,86

Rozbor pohľadávok a záväzkov k 30. 06. 2017.

Prehľad výšky pohľadávok k 30. 06. 2017 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Dátum	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
30.06.2016	32 713,75	185 888,01	218 601,76
30.09.2016	11 574,35	169 477,53	181 051,88
31.12.2016	8 719,96	197 257,38	205 977,34
31.03.2017	73 120,11	193 369,84	266 489,95
30.06.2017	26 204,55	172 281,53	198 486,08

K 30. 06. 2017 bolo v riešení celkom 11 prípadov s istinou 34 448,72 € . Jedná sa o súdne vymáhania, exekúcie a konkurzy.

Z tohto počtu k dátumu hodnotenia sú v exekučnom konaní 4 prípady, s dlžnou čiastkou 4 550,65 €.

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

Za obdobie od 01. 01. 2017 do 30. 06. 2017 sa cestou právneho zástupcu vymohlo 1 519,15 € pohľadávok.

Prehľad výšky záväzkov k 30. 06. 2017 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Stav záväzkov k dátumu	Dodávatelia	Ostatné	Spolu
31.12.2016	483 374,88	88 208,76	571 583,64
31.01.2017	502 888,72	46 165,38	549 054,10
28.02.2017	501 856,19	89 612,23	591 468,42
31.03.2017	529 845,65	87 639,03	617 484,68
30.04.2017	461 369,82	85 548,66	546 918,48
31.05.2017	504 013,72	87 906,43	591 920,15
30.06.2017	491 896,86	92 157,54	584 054,40

V stĺpci označenom ako „ostatné“, sú k 30. 06. 2017 zahrnuté záväzky:

- voči Sociálnej poisťovni v celkovej výške 64 277,66 € (po lehote splatnosti 32 215,59 €)

- voči zdravotným poisťovniam v celkovej výške 25 063,04 € (po lehote splatnosti 12 203,41 €)

- voči DDS vo výške 2 816,84 €.

Záväzky po lehote splatnosti voči Sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam predstavujú výšku jednomesačného zákonného sociálneho poistenia.

Prehľad rozdelenia záväzkov podľa lehoty splatnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke: (údaje v €):

Dátum	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti do 60 dní	Po lehote splatnosti nad 60 dní	Spolu
31.12.2016	161 170,59	186 768,49	223 644,56	571 583,64
31.01.2017	160 359,40	156 165,05	232 529,65	549 054,10
28.02.2017	133 799,91	221 553,06	236 115,45	591 468,42
31.03.2017	147 433,89	235 503,69	234 547,10	617 484,68
30.04.2017	156 994,60	228 049,83	161 874,05	546 918,48
31.05.2017	144 330,73	333 864,36	113 725,06	591 920,15
30.06.2017	151 161,52	255 974,36	176 918,52	584 054,40

Oproti stavu záväzkov k 31. 12. 2016 došlo v priebehu obdobia 01-06/2017 k zvýšeniu celkovej výšky sledovaných záväzkov o 12 470,76 € na sumu 584 054,40 €.

Vývoj výšky sledovaných záväzkov počas obdobia 01– 06/2017 bol ovplyvňovaný predovšetkým:

- doplatkom príspevku mesta za obdobie 06/2017 (poskytnutý v nasledovnom období) v celkovej výške 21 515,64 €,

- mimorozpočtovou vratkou odpočítanej DPH z technického zhodnotenia zimného štadióna (v dôsledku zmeny charakteru využitia zimného štadióna po ukončení prenájmu v roku 2016), o ktorú by mala byť zvýšená hodnota zimného štadióna, ktorá činila 16 111,11 € (doposiaľ nebol schválený a poskytnutý príslušný kapitálový transfer príspevku mesta),

- nerefundovanými nákladmi za výkon činnosti pri správe Mestského hnedého priemyselného parku za obdobie 04/2017 vo výške 17 807,60 €, za obdobie 05/2017 vo výške 14 866,03 € a za obdobie 06/2017 vo výške 16 776,48€.

Po zohľadnení týchto faktorov, by celková zadlženosť v sledovaných záväzkoch podniku predstavovala výšku 496 977,54 €.

Záver – zhodnotenie činnosti.

Podnik ako celok dosiahol k 30. 06. 2017 účtovný zisk v celkovej výške 20 453,21 €. Hlavná činnosť sa na tomto účtovnom hospodárskom výsledku podieľala ziskom v celkovej výške 27 193,72 € a podnikateľská činnosť stratou vo výške 6 740,51 €.

Dosiahnutý hospodársky výsledok je v nemalej miere ovplyvnený časovým posunom zaúčtovania výnosov z doúčtovania príspevku mesta za obdobie 06/2017 v celkovej výške 21 515,64 € (doúčtovanie bolo poskytnuté až v mesiaci júl). Po zohľadnení tohto faktora by reálne hospodárenie podniku v hlavnej činnosti dosiahlo kladný hospodársky výsledok vo výške 48 709,36 € a podnik ako celok dosiahol kladný hospodársky výsledok v reálnej výške 41 968,85 €.

Celkové hospodárenie podniku v hlavnej činnosti negatívne ovplyvnilo hospodárenie v programe Doprava (podprogram Údržba miestnych komunikácií) z dôvodu zvýšených nákladov na obnovu živičných povrchov komunikácií, chodníkov a verejných priestranstiev a v programe Životné prostredie a územný plán (v podprograme Verejná zeleň) z dôvodu zvýšených nákladov na kosenie, hrabanie, zvoz a uloženie zelenej hmoty a na nákup parkových lavičiek.

Vo vedľajšej – podnikateľskej činnosti negatívny vplyv na hospodárenie podniku mali hlavne náklady na prevádzku Mestského hnedého priemyselného parku, predovšetkým náklady na poskytované služby pre Mesto Bardejov na základe zmluvy o výkone činnosti pri správe majetku mesta, ktoré by mali byť podniku refundované v nasledujúcom období.

V oblasti vývoja výšky záväzkov podniku bol k 30. 06. 2017 dosiahnutý nárast výšky záväzkov oproti stavu k 31. 12. 2016 o 12 470,76 €. Po zohľadnení doplatku príspevku mesta za obdobie 06/2017, ktoré bolo poskytnuté v mesiaci júl, refundácii výdavkov na dodatočný odvod DPH a refundácie nákladov za poskytované služby v MHPP zo strany Mesta Bardejov, reálna výška záväzkov predstavuje sumu 496 977,54 €