



Bardejovský podnik služieb BAPOS

mestský podnik, Štefánikova 786, 085 88 Bardejov

IČO 00619621

DIČ 2020508490

ICDPH SK 2020508490

Na rokovanie:

Materiál č.: 8 a)

Mestského zastupiteľstva

dňa 01. 10. 2020

***PLNENIE ROZPOČTU A HOSPODÁRSKYCH ÚLOH,
ROZBOR POHLÁDÁVOK A ZÁVÄZKOV k 30. 06. 2020***

V BARDEJOVSKOM PODNIKU SLUŽIEB BAPOS, MESTSKOM PODNIKU BARDEJOV

Na základe:

Plánu zasadnutí

Návrh uznesenia:

MsZ v Bardejove po prerokovaní:

1. **berie na vedomie** „ Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh, rozbor pohľadávok a záväzkov k 30.06.2020

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 vedení mesta dňa 31. 08. 2020

V Mestskej rade dňa 10. 09. 2020

Vo Finančnej komisii MsZ dňa 21. 09. 2020

V Bardejove 24. 09. 2020

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. 2020 : 140

Z toho riadiaci: 6

Ostatní THP: 25

Robotníci : 109 (z toho 104 stálych zamestnancov a 5 zamestnancov na dohodu).

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Plnenie rozpočtu k 30. 06. 2020.

Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov hospodári podľa schváleného rozpočtu príjmov a výdavkov na rok 2020.

Prehľad plnenia rozpočtu príjmov **podniku ako celku** (spolu hlavná a podnikateľská činnosť) za obdobie 01 – 06 / 2020 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
212	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	49 789,96	210 025,00	210 025,00	45 399,38	21,62%
223	Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	326 376,02	528 729,00	528 729,00	319 806,79	60,49%
292	Ostatné príjmy	7 131,48	0,00	0,00	15 859,14	
312	Tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy	1 336 869,52	2 956 750,00	2 956 750,00	1 291 319,11	43,67%
322	Tuzemské kapitálové transfery v rámci verejnej správy	37 035,94	50 541,00	122 041,00	25 138,30	20,60%
Príjmy spolu		1 757 202,92	3 746 045,00	3 817 545,00	1 697 522,72	44,47%

Prehľad plnenia rozpočtu príjmov v **hlavnej činnosti** podniku za obdobie 01 – 06 / 2020 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
212	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	23 655,49	110 170,00	110 170,00	25 021,88	22,71%
223	Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	98 227,10	151 560,00	151 560,00	79 805,13	52,66%
292	Ostatné príjmy	5 840,21	0,00	0,00	10 433,22	
312	Tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy	1 336 869,52	2 956 750,00	2 956 750,00	1 291 319,11	43,67%
322	Tuzemské kapitálové transfery v rámci verejnej správy	37 035,94	50 541,00	122 041,00	25 138,30	20,60%
Príjmy spolu		1 501 628,26	3 269 021,00	3 340 521,00	1 431 717,64	42,86%

Prehľad plnenia rozpočtu príjmov v **podnikateľskej činnosti** podniku za obdobie 01 – 06 / 2020 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
212	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	26 134,47	99 855,00	99 855,00	20 377,50	20,41%
223	Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	228 148,92	377 169,00	377 169,00	240 001,66	63,63%
292	Ostatné príjmy	1 291,27	0,00	0,00	5 425,92	
Príjmy spolu		255 574,66	477 024,00	477 024,00	265 805,08	55,72%

Vo výdavkovej časti plnenie rozpočtu výdavkov **podniku ako celku** (spolu hlavná a podnikateľská činnosť) za obdobie 01 – 06 / 2020 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný plat	481 171,63	1 345 268,00	1 345 268,00	560 453,45	41,66%
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	44 022,73	99 270,00	99 270,00	46 488,70	46,83%
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	45 045,74	118 201,00	118 201,00	50 541,01	42,76%

625	Poistné do Sociálnej poisťovne	222 815,84	537 486,00	537 486,00	218 831,44	40,71%
627	Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	18 931,07	38 220,00	38 220,00	22 055,67	57,71%
631	Cestovné náhrady	193,21	800,00	800,00	2 132,36	266,55%
632	Energie,voda a komunikácie	351 447,73	803 830,00	803 830,00	308 081,77	38,33%
633	Materiál	144 798,82	286 660,00	286 660,00	130 347,86	45,47%
634	Dopravné	88 743,26	70 680,00	70 680,00	55 619,35	78,69%
635	Rutinná a štandardná údržba	23 624,91	53 400,00	53 400,00	8 365,06	15,66%
636	Nájomné za nájom	1 756,50	8 210,00	8 210,00	495,52	6,04%
637	Služby	209 200,29	332 012,00	332 012,00	227 289,66	68,46%
642	Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým os.	2 858,36	0,00	0,00	2 745,58	
653	Ostatné platby súvisiace s fin.prenájomom	9 490,52	1 467,00	1 467,00	6 065,54	413,47%
713	Nákup prevádzk.strojov,zariadení,techniky a náradia	4 188,80	0,00	0,00	0,00	
714	Nákup nákl.vozidiel,ťahačov,príp.vozidiel,prac.strojov	5 999,00	0,00	0,00	0,00	
716	Prípravná a projektová dokumentácia	0,00	0,00	0,00	0,00	
717	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	13 818,15	0,00	70 000,00	10 548,16	15,07%
824	Splácanie finančného prenájmu	37 035,94	50 541,00	50 541,00	25 138,30	49,74%
Výdavky spolu:		1 705 142,50	3 746 045,00	3 816 045,00	1 675 199,43	43,90%

Prehľad plnenia rozpočtu výdavkov v **hlavnej činnosti** podniku za obdobie 01 – 06 / 2020 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
611	Tarifný plat,osobný plat,základný plat,funkčný plat	452 831,92	1 236 913,00	1 236 913,00	520 156,28	42,05%
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	40 897,34	90 539,00	90 539,00	42 987,07	47,48%
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	44 058,13	109 415,00	109 415,00	48 460,75	44,29%
625	Poistné do Sociálnej poisťovne	209 922,68	494 184,00	494 184,00	202 919,79	41,06%
627	Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	18 042,07	35 300,00	35 300,00	20 404,67	57,80%
631	Cestovné náhrady	193,21	760,00	760,00	2 132,36	280,57%
632	Energie,voda a komunikácie	245 949,19	623 060,00	623 060,00	230 196,63	36,95%
633	Materiál	120 194,12	247 440,00	247 440,00	87 646,72	35,42%
634	Dopravné	88 743,26	70 680,00	70 680,00	55 619,35	78,69%
635	Rutinná a štandardná údržba	22 077,01	41 880,00	41 880,00	6 238,06	14,90%
636	Nájomné za nájom	1 756,50	8 180,00	8 180,00	495,52	6,06%
637	Služby	140 433,33	258 662,00	258 662,00	154 840,78	59,86%
642	Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým os.	2 781,76	0,00	0,00	2 650,44	
653	Ostatné platby súvisiace s fin.prenájomom	9 490,52	1 467,00	1 467,00	6 065,54	413,47%
713	Nákup prevádzk.strojov,zariadení,techniky a náradia	4 188,80	0,00	0,00	0,00	
714	Nákup nákl.vozidiel,ťahačov,príp.vozidiel,prac.strojov	5 999,00	0,00	0,00	0,00	
716	Prípravná a projektová dokumentácia	0,00	0,00	1 500,00	0,00	
717	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	13 818,15	0,00	70 000,00	10 548,16	15,07%
824	Splácanie finančného prenájmu	37 035,94	50 541,00	50 541,00	25 138,30	49,74%
Výdavky spolu:		1 458 412,93	3 269 021,00	3 340 521,00	1 416 500,42	42,40%

Prehľad plnenia rozpočtu výdavkov v **podnikateľskej činnosti** podniku za obdobie 01 – 06 / 2020 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.06.2019	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.06.2020	% plnenia
611	Tarifný plat,osobný plat,základný plat,funkčný plat	28 339,71	108 355,00	108 355,00	40 297,17	37,19%
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	3 125,39	8 731,00	8 731,00	3 501,63	40,11%
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	987,61	8 786,00	8 786,00	2 080,26	23,68%
625	Poistné do Sociálnej poisťovne	12 893,16	43 302,00	43 302,00	15 911,65	36,75%
627	Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	889,00	2 920,00	2 920,00	1 651,00	56,54%
631	Cestovné náhrady	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00%

632	Energie,voda a komunikácie	105 498,54	180 770,00	180 770,00	77 885,14	43,09%
633	Materiál	24 604,70	39 220,00	39 220,00	42 701,14	108,88%
634	Dopravné	0,00	0,00	0,00	0,00	
635	Rutinná a štandardná údržba	1 547,90	11 520,00	11 520,00	2 127,00	18,46%
636	Nájomné za nájom	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00%
637	Služby	68 766,96	73 350,00	73 350,00	72 448,88	98,77%
642	Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým os.	76,60	0,00	0,00	95,14	
653	Ostatné platby súvisiace s fin.prenájomom	0,00	0,00	0,00	0,00	
713	Nákup prevádzk.strojov,zariadení,techniky a náradia	0,00	0,00	0,00	0,00	
714	Nákup nákl.vozidiel,ťahačov,príp.vozidiel,prac.strojov	0,00	0,00	0,00	0,00	
716	Prípravná a projektová dokumentácia	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:		246 729,57	477 024,00	477 024,00	258 699,01	54,23%

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 2020 bol pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov schválený príspevok mesta:

- na krytie bežných výdavkov vo výške 2 955 060 €,
- na krytie kapitálových výdavkov vo výške 50 541 €,

tzn. že celková schválená výška príspevku mesta na rok 2020 pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov predstavuje výšku 3 005 601 €.

V rámci I. zmeny programového rozpočtu mesta bol upravený aj príspevok mesta na rok 2020 . Po úprave príspevok mesta na krytie kapitálových výdavkov predstavuje výšku 122 041 €, tzn. že celková výška príspevku mesta na rok 2020 predstavuje výšku 3 077 101 €.

Časové čerpanie poskytnutého príspevku mesta za obdobie 01 – 06 / 2020 je uvedené v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

Funkčná klasifikácia	Prvok	Schválený príspevok na rok 2020	Upravený príspevok na rok 2020	Čerpanie príspevku k 30.06.2020	% čerpania k 30.06.2020
08.4.0	Správa mestských cintorínov a DS	65 503,00	65 503,00	32 663,67	49,87%
08.4.0	Správa cintorína a DS DL	2 220,00	2 220,00	917,03	41,31%
08.4.0	Správa cintorína a DS Mihaľov	1 750,00	1 750,00	542,00	30,97%
08.4.0	Správa cintorína a DS BNV	6 090,00	6 090,00	2 275,84	37,37%
Podprogram 2	Cintoríny	75 563,00	75 563,00	36 398,54	48,17%
Program 1	Služby občanom	75 563,00	75 563,00	36 398,54	48,17%
04.5.1	Na miestne komunikácie	900 098,00	900 098,00	449 790,25	49,97%
04.5.1	<i>Rekonštrukcia oporného múra ul. Mlynska</i>	0,00	71 500,00	0,00	0,00%
04.5.1	Zrážkové vody	142 190,00	142 190,00	65 508,37	46,07%
04.5.1	Transfer na nákup techniky-	11 869,00	11 869,00	6 065,54	51,10%
04.5.1	<i>Transfer na nákup techniky</i>	50 541,00	50 541,00	25 138,30	49,74%
04.5.1	Vnútropodniková douprava	366 571,00	366 571,00	130 576,72	35,62%
Podprogram 1	Údržba miestnych komunikácií-BAPOS	1 471 269,00	1 542 769,00	677 079,18	43,89%
Program 3	Doprava	1 471 269,00	1 542 769,00	677 079,18	43,89%
08.1.0	Športová hala	233 038,00	233 038,00	105 909,61	45,45%
08.1.0	Zimný štadión	271 742,00	271 742,00	115 790,49	42,61%
08.1.0	Štadión BNV	27 470,00	27 470,00	12 423,53	45,23%
08.1.0	Štadión DL	9 640,00	9 640,00	2 040,72	21,17%
08.1.0	Multifunkčné ihriská	7 560,00	7 560,00	829,11	10,97%
08.1.0	Detské ihriská	12 485,00	12 485,00	2 855,33	22,87%
Podprogram 1	Mestské športoviská	561 935,00	561 935,00	239 848,79	42,68%
08.1.0	Skatepark Bardejov	500,00	500,00	214,46	42,89%
Podprogram 3	Výstavba športovísk	500,00	500,00	214,46	42,89%

Program 5	Šport	562 435,00	562 435,00	240 063,25	42,68%
06.2.0.	Kosenie,hrabanie,zvoz,ulozenie	610 208,00	610 208,00	226 972,50	37,20%
Podprogram 2	Verejná zeleň	610 208,00	610 208,00	226 972,50	37,20%
Program 8	ŽP a ÚP mesta	610 208,00	610 208,00	226 972,50	37,20%
06.4.0	Elektrická energia	282 126,00	282 126,00	132 981,79	47,14%
Podprogram 1	Bapos-verejné osvetlenie	282 126,00	282 126,00	132 981,79	47,14%
Program 9	Verejné osvetlenie	282 126,00	282 126,00	132 981,79	47,14%
06.6.0	Deratizácia - BAPOS	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
Podprogram 2	Občianska vybavenosť	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
Program 13	Bývanie a občianska vybavenosť	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
Príspevok mesta spolu:		3 005 601,00	3 077 101,00	1 313 495,26	42,69%
z toho príspevok na bežné výdavky		2 955 060,00	2 955 060,00	1 288 356,96	43,60%
z toho príspevok na kapitálové výdavky		50 541,00	122 041,00	25 138,30	20,60%

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

Z celkovej schválenej výšky príspevku bol zo strany Mesta Bardejov k 30. 06. 2020 poskytnutý príspevok mesta na bežné výdavky vo výške 1 288 356,96 €, čo predstavovalo čerpanie na 43,60 % a na kapitálové výdavky vo výške 25 138,30 €, čo predstavuje čerpanie vo výške 20,60 %.

V dôsledku prijatých opatrení na zmiernenie výpadku príjmov Mesta Bardejov v dôsledku globálnej pandémie spôsobenej koronavírusom bolo podniku v priebehu obdobia 04 – 06/2020 znížené čerpanie príspevku mesta vo výške 20 % oproti plánovanej výške čerpania príspevku mesta. Táto celková viazaná výška príspevku mesta predstavuje 133 140 € (z tejto viazanej výšky príspevku mestabola v následnom období po 30. 06. 2020 poskytnutých podniku 54 817,61 €).

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

P. č.	Služby občanom	Vyúčtovanie príspevku 01-06/2019	Príspevok 2020	Plán čerpania 01-06/2020	Plán čerpania 01-06/2020 20% viazanosť	Vyúčtovanie príspevku 01-06/2020
1	Správa ms. cintorínov a DS Bardejov	29 742,09	65 503,00	33 009,00	29 841,00	34 139,61
2	Správa cintorína a Ds Dlhá Lúka	607,26	2 220,00	1 152,00	1 046,00	835,64
3	Správa cintorína a DS Mihaľov	132,00	1 750,00	918,00	835,00	493,00
4	Správa cintorína a DS BNV	1 538,71	6 090,00	3 035,00	2 730,00	2 147,65
SPOLU		32 020,06	75 563,00	38 114,00	34 452,00	37 615,90

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 5 934,28 €,
- poskytnuté služby (stočné, telekomunikačné poplatky vývoz odpadu a pod.) vo výške 1 797,89 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 20 856,49 €,
- ostatné (poistenie, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 5 550,95 €.

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

- materiál a energie (elektroinštalčný materiál, vodoinštalčný materiál, hygienické potreby a pod., elektrická energia) vo výške 163,01 €,
- poskytnuté služby (odvoz odpadu) vo výške 502,03 €
- ostatné (poistenie, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 170,00 €.

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

- materiál a energie (elektroinštalračný materiál, vodoinštalračný materiál, hygienické potreby a pod., elektrická energia) vo výške 118,00 €,
- poskytnuté služby (odvoz odpadu) vo výške 230,00 €,
- ostatné (poistenie, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 145,00 €.

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

- materiál a energie (elektroinštalračný materiál, vodoinštalračný materiál, hygienické potreby a pod., elektrická energia) vo výške 774,00 €,
- poskytnuté služby (stočné, telekomunikačné poplatky vývoz odpadu a pod.) vo výške 56,12 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 1 147,53 €,
- ostatné (poistenie, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 170,00 €.

P. č.	Doprava	Vyúčtovanie príspevku 01-06/2019	Príspevok 2020	Plán čerpania 01-06/2020	Plán čerpania 01-06/2020 20% viazanosť	Vyúčtovanie príspevku 01-06/2020
1	Zimná údržba	327 581,62	574 558,00	363 569,00	363 569,00	316 586,39
	Jarné čistenie po ZÚ	36 312,09	39 930,00	39 930,00	36 329,00	39 931,13
	Výspravky mest.komunikácii,chodníkov a plôch	21 758,44	37 140,00	12 534,00	10 643,00	15 659,23
	Ručné čistenie	26 400,74	76 550,00	29 031,00	24 185,00	27 361,87
	Strojné čistenie ciest	5 071,96	13 360,00	5 767,00	5 337,00	10 662,73
	Strojné čistenie chodníkov	5 038,95	10 420,00	4 523,00	4 136,00	10 267,06
	Kropenie Msk	3 460,93	9 230,00	3 979,00	3 844,00	1 065,00
	Schody,prechody a bezbariérové prístupy	5 423,36	23 790,00	10 296,00	8 325,00	252,32
	Čistenie rigolov a mreží	7 791,71	19 670,00	7 477,00	6 145,00	9 146,52
	Čistenie uličných vpústí	11 388,71	32 720,00	12 270,00	9 782,00	11 330,51
	Oprava a náter zábradlí	787,47	3 770,00	1 488,00	1 301,00	746,92
	Oprava a údržba zastávok MHD	2 733,76	6 260,00	2 425,00	2 186,00	2 590,15
	Vodorovné dopravné značenie	11 356,91	32 250,00	24 912,00	7 856,00	0,00
	Výmena zvislého dopravného značenia	5 979,83	20 450,00	7 671,00	6 695,00	1 075,37
	Panelová cesta Družba-nákup panelov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rekonštrukcia oporného múra ul. Mlynska	0,00	71 500,00	0,00	0,00	0,00
2	Zrážkové vody	64 039,91	142 190,00	70 510,00	67 054,00	66 356,34
3	Transfer na nákup techniky	46 526,46	62 410,00	31 206,00	31 206,00	31 203,84
4	Vnútropodniková doprava	139 121,45	366 571,00	156 884,00	135 402,00	136 034,36
	SPOLU	720 774,30	1 542 769,00	784 472,00	723 995,00	680 269,74

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 17 772,35 €,
- poskytnuté služby (opravy, nájom neb. priestorov, kontrola technického stavu, telekomunikačné služby a pod.) vo výške 13 367,91 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 223 950,41 €,
- ostatné (poistenie, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 61 495,72 €.

b) v činnosti Jarné čistenie po ZÚ:

- materiál a energie (náradie, náhradné diely, PHM) vo výške 5 374,19 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 28 328,40 €,
- ostatné (podiel správnej réžie a pod.) vo výške 6 228,54 €.

c) v činnosti Výspravky miestnych komunikácií, chodníkov a plôch bolo realizovaných 465 m² opráv živičných krytov,

d) v činnosti Ručné čistenie bolo vyčistených 248 509 m² verejných priestranstiev a chodníkov,

e) v činnosti Strojné čistenie ciest bolo realizované čistenie 1 496 km miestnych komunikácií,

f) v činnosti Strojné čistenie chodníkov bolo strojne vyčistených 532 km chodníkov,

g) v činnosti Kropenie ciest bolo zrealizovaných 30 km zmáčania resp. vyčistenia ciest kropiacimi vozidlami,

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

- výmena poškodenej dlažby v CMZ,

- oprava prechodov na ul. Mlynskej,

i) v činnosti Čistenie a oprava rigolov a mreží bolo zrealizované vyčistenie resp. oprava 1 218 bm rigolov a cestných mreží,

j) v činnosti Čistenie a oprava vpusti bolo zrealizované vyčistenie a potrebná oprava 543 ks uličných vpusti,

k) v činnosti Oprava a náter zábradlí bola prevedená oprava zábradlí po dopravných nehodách na križovatkách Kellera – Fučíkova, Kellera – Kúpeľná, ako aj demontáž zábradlia na ul. Štefánikova,

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

- oprava zastávky na ul. Duklianska pri Salaši,

- demontáž zastávky na Vinbargu

- vyčistenie prístreškov MHD na území mesta a príľahlých lokalít (strojné a ručné),

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

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

- zneškodnenie odpadových vôd z odkanalizovaných ciest a plôch na základe fakturácie dodávateľa Východoslovenská vodárenská spoločnosť a. s.

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

- leasing nadstavby na čistiacu techniku v celkovej výške 31 203,84 € (bežné výdavky 6 065,54 € a kapitálové výdavky 25 138,30 €).

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 17 031,09 €,

- poskytnuté služby (opravy, kontrola technického stavu, telekomunikačné služby a pod.) vo výške 3 998,40 €,

- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 86 470,97 €,

- ostatné (poistenie, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 28 533,90 €.

P. č.	Šport	Vyúčtovanie príspevku 01-06/2019	Príspevok 2020	Plán čerpania 01-06/2020	Plán čerpania 01-06/2020 20% viazanosť	Vyúčtovanie príspevku 01-06/2020
1	Športová hala	109 105,05	233 038,00	118 643,00	109 078,00	109 059,85
2	Zimný štadión	119 035,99	271 742,00	126 001,00	115 143,00	119 405,68
3	Štadión BNV	11 167,65	27 470,00	11 975,00	10 213,00	13 026,17
4	Štadión DL	3 790,93	9 640,00	4 120,00	3 461,00	2 265,05
5	Multifunkčné ihriská	758,32	7 560,00	2 839,00	2 271,00	72,11
6	Detské ihriská	8 115,38	12 485,00	4 689,00	3 751,00	3 575,42
7	Skatepark	0,00	500,00	189,00	151,00	165,46
8	Mestský areál oddychu-Nábřežie rieky Topľa	16 581,78	0,00	0,00	0,00	0,00
	SPOLU	268 555,10	562 435,00	268 456,00	244 068,00	247 569,74

Vo výške vyúčtovania príspevku mesta na jednotlivé prvky rozpočtu (športoviská) bol poskytnutý nasledujúci počet hodín (na základe schváleného rozdelenia prevádzkových hodín pre školy, športové kluby, organizácie a občianske združenia na rok 2020). Tabuľka

odzrkadľuje stav do 29. 02. 2020 a následne až obdobie 06/2020. V priebehu marca 2020 v dôsledku globálnej pandémie spôsobenej koronavírusom boli zrušené všetky podujatia a tréningy v priestoroch športovísk. Tieto tréningy začali až po uvoľnení opatrení v priebehu 06/2020.

P. č.	Šport	Spolu
1	Športová hala-palubovka (hod)	716,50
	Športová hala-telocvičňa (hod)	370,50
2	Zimný štadión (hod)	615,00
3	Štadión BNV (hod)	108,50
4	Štadión DL(hod)	61,00
	SPOLU	1 871,50

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

a) Športová hala na krytie nasledujúcich nákladov (za obdobie 03 - 05/2020):

- materiál a energie (spotreba el. energie, vodné, dodávka tepla, spotreba čistiacich, dezinfekčných a hygienických prostriedkov, vodoinštaláčného, elektroinštaláčného materiálu a pod.) vo výške 19 835,36 €,
- poskytnuté služby (nájomné, telekomunikačné služby, stočné a pod.) vo výške 227,97 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 23 429,51 €,
- ostatné (poistenie majetku, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 1 696,75 €.

b) Zimný štadión na krytie nasledujúcich nákladov (za obdobie 03 - 05/2020):

- materiál a energie (spotreba el. energie, vodné, spotreba plynu, spotreba čistiacich, dezinfekčných a hygienických prostriedkov, vodoinštaláčného, elektroinštaláčného materiálu a pod.) vo výške 18 596,31 €,
- poskytnuté služby (nájomné, revízie, telekomunikačné služby, stočné a pod.) vo výške 2 961,89 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 28 177,14 €.
- ostatné (poistenie majetku, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 6 392,99 €.

c) Štadión BNV na krytie nasledujúcich nákladov (za obdobie 03 - 05/2020):

- materiál a energie (spotreba el. energie, vodné, vodoinštaláčného, elektroinštaláčného materiálu a pod.) vo výške 6 599,32 €,
- poskytnuté služby (nájomné, revízie, telekomunikačné služby, stočné a pod.) vo výške 423,00 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 1 122,52 €.
- ostatné (poistenie majetku, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 365, 56 €.

d) Štadión DL na krytie nasledujúcich nákladov (za obdobie 03 - 05/2020):

- materiál a energie (spotreba el. energie a plynu) vo výške 1 195,72 €.

e) Multifunkčné ihriská na krytie nasledujúcich nákladov:

- materiál a energie (vodoinštaláčného, elektroinštaláčného materiálu a pod.) vo výške 72,11 €.

f) Detské ihriská na krytie nasledujúcich nákladov:

- materiál a energie (spotreba dezinfekčných, vodoinštaláčného, elektroinštaláčného materiálu a pod.) vo výške 1 568,47 €,
- poskytnuté služby vo výške 205,16 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 1 587,79 €.
- ostatné (poistenie majetku, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 219,00 €.

g) Skatepark na krytie nasledujúcich nákladov:

- materiál a energie (spotreba elektrickej energie) vo výške 165,46 €,

P. č.	Životné prostredie a územný plán	Vyúčtovanie príspevku 01-06/2019	Príspevok 2020	Plán čerpania 01-06/2020	Plán čerpania 01-06/2020 20% viazanosť	Vyúčtovanie príspevku 01-06/2020
1.	Kosenie,hrabanie,zvoz ,uloženie	138 822,72	380 738,00	135 751,00	116 183,00	146 853,41
2.	Radničné námestie-polievanie,postrek,hnojivá	2 646,80	5 860,00	2 930,00	2 780,00	581,19
3.	Parkové lavičky-oprava	4 652,73	17 830,00	7 926,00	7 630,00	8 327,80
4.	Jarné vyhrabávanie	9 638,33	10 720,00	10 720,00	10 379,00	10 773,40
5.	Jesenné vyhrabávanie	0,00	22 120,00	0,00	0,00	0,00
6.	Osadenie vianočných stromov	398,56	1 720,00	0,00	0,00	485,60
7.	Likvidácia stromov	12 145,89	16 480,00	12 366,00	12 366,00	13 381,65
8.	Nákup a výsadba nových stromov	460,96	7 130,00	3 565,00	3 497,00	11 119,76
9.	Strihanie a orezávanie	30 009,88	50 330,00	37 764,00	37 764,00	35 970,48
10.	Strihanie živých plotov	4 544,59	19 550,00	5 584,00	5 225,00	3 726,01
11.	Výsadba letničiek	3 085,86	6 880,00	6 880,00	6 502,00	3 946,78
12.	Letničky pre výsadbu	1 958,40	5 000,00	5 000,00	2 000,00	1 870,50
13.	Výsadba nábrežia Tople	35 999,98	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Odburinenie a okopávanie	3 436,34	7 490,00	2 496,00	2 336,00	2 934,57
15.	Likvidácia porastov,rýľovanie,prekopávanie	1 200,35	6 030,00	3 015,00	2 819,00	1 065,29
16.	Údržba a oprava fontán	10 337,26	52 330,00	21 794,00	14 078,00	13 097,76
	SPOLU	259 338,65	610 208,00	255 791,00	223 559,00	254 134,20

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 zrealizovaných pokosenie 1 108 709 m² zelených plôch, vrátane zberu a uloženia zelenej hmoty.

b) v činnosti Radničné námestie:

- spotreba hnojív, postrekov, trávneho semena na osev a pod. vo výške 53,19 €,
- rozhodenie hnojiva, aplikácia postrekov, prevzdušňovanie pôdy, polievanie a pod. vo výške 528,00 €.

c) v činnosti Parkové lavičky - oprava

- spojovací materiál, náterové hmoty, porezanie drevnej hmoty vo výške 3 202,04 €,

- demontáž, brúsenie, tmelenie, náter a montáž lavičiek vo výške 4 395,68 €,

- prevoz vo výške 730,08 €.

d) v činnosti Jarné vyhrabávanie:

- vyhrabávanie 49 647,00 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 vo výške 485,00 €.

f) v činnosti Likvidácia stromov

- likvidáciu (pílenie, očistenie kmeňa, nakladanie konárov, ich likvidácia a odvoz) 23 ks stromov na základe právoplatných rozhodnutí a 18 ks bez rozhodnutia,

g) v činnosti Nákup a výsadba nových stromov

- nákup stromov vo výške 6 442,96 €

- príprava stanovišťa, terénne úpravy, výsadba a pod. vo výške 3 320,00 €,

- dopravu vo výške 1 356,80 €.

h) v činnosti Strihanie a orezávanie drevín

- orezávanie stromov vo výške 6 493,20 €,

- nakladanie konárov vo výške 4 249,60 €,

- spracovanie dreveného odpadu vo výške 3 851,20 €,

- štiepkovanie dreveného odpadu vo výške 318,72 €,

- strihanie a tvarovanie stromových alejí vo výške 2 528,00 €,

- použitú techniku vo výške 18 529,76 €.

i) v činnosti Strihanie živých plotov bolo realizované strihanie a tvarovanie živých plotov o celkovej dĺžke 6 212 m.

j) v činnostiach Výsadba letničiek a Letničky pre výsadbu bola zrealizovaná výsadba 4 430 ks letničiek.

k) v činnosti Likvidácia porastov, rýľovanie a prekopávanie bola zrealizovaná príprava záhonov na výsadbu letničiek o celkovej výmere 1 065,29 m².

l) v činnosti Odburinenie a okopávanie bola zrealizovaná následná starostlivosť o záhony s letničkami o celkovej výmere 1 022 m².

m) v činnosti Údržba a oprava fontán:

- materiál energie (elektrická energia, spotrebný materiál, vodné a pod.) vo výške 1 677,36 €,

- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 10 550,40 € (čistenie a údržba fontán),

- ostatné (podiel správnej réžie) vo výške 870,00 €.

P. č.	Verejné osvetlenie	Vyúčtovanie príspevku 01-06/2019	Príspevok 2020	Plán čerpania 01-06/2020	Plán čerpania 01-06/2020 20% viazanosť	Vyúčtovanie príspevku 01-06/2020
1.	Spotreba el. energie	83 104,73	162 930,00	79 173,00	72 116,00	83 847,68
2.	Ostatné náklady (materiál, opravy, údržba)	16 845,72	34 520,00	17 252,00	12 787,00	10 283,82
3.	Mzdy, odvody, stravné	36 588,61	77 046,00	38 520,00	38 061,00	41 063,22
4.	PHM	1 123,70	2 910,00	1 458,00	1 458,00	1 124,40
5.	Vianočná výzdoba	1 080,00	4 720,00	760,00	760,00	792,00
	SPOLU	138 742,76	282 126,00	137 163,00	125 182,00	137 111,12

Rozbor hospodárenia k 30. 06. 2020

Podnik ako celok dosiahol k 30. 06. 2020 nasledovné hospodárske výsledky:
(údaje v €)

Podnik spolu	Plán 2020	Plán 01-06/2020	Skutočnosť 01-06/2020	Index SK/PL 2020
Spotrebované náklady	945 040,00	459 541,00	404 410,04	42,79%
Služby	358 310,00	182 260,00	134 328,71	37,49%
Mzdové náklady	1 553 405,00	768 532,00	709 436,65	45,67%
Zákonne a sociálne náklady	762 970,00	374 942,00	291 207,61	38,17%
Dane a poplatky	6 300,00	4 027,00	3 384,15	53,72%
Ostatné náklady	10 402,00	5 202,00	12 382,79	119,04%
Odpisy	2 339 910,00	1 169 928,00	1 278 328,67	54,63%
Finančné náklady	31 397,00	17 193,00	18 461,56	58,80%
Náklady spolu	6 007 734,00	2 981 625,00	2 851 940,18	47,47%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	722 524,00	356 083,00	309 503,61	42,84%
Aktivácia	0,00	0,00	988,51	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	12 281,99	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	2 956 750,00	1 462 547,00	1 288 503,11	43,58%
Výnosy z kapitál. transferov	2 328 460,00	1 164 204,00	1 274 970,17	54,76%
Výnosy spolu	6 007 734,00	2 982 834,00	2 886 247,39	48,04%
Hospodársky výsledok	0,00	1 209,00	34 307,21	

(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. 2020 kladný hospodársky výsledok (zisk) v celkovej výške 34 307,21 €.

Hlavná činnosť podniku sa na dosiahnutom účtovnom hospodárskom výsledku podieľala kladným hospodárskym výsledkom - ziskom v celkovej výške 17 889,16 €.

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 31. 03. 2020 v **hlavnej činnosti** podniku je uvedený v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

Hlavná činnosť	Plán 2020	Plán 01-06/2020	Skutočnosť 01-06/2020	Index SK/PL 2020
Spotrebované náklady	733 910,00	354 166,00	318 911,61	43,45%
Služby	290 480,00	148 348,00	105 234,43	36,23%
Mzdové náklady	1 428 281,00	706 591,00	646 028,16	45,23%
Zákonne a sociálne náklady	701 630,00	344 592,00	266 667,12	38,01%
Dane a poplatky	5 670,00	3 712,00	3 246,28	57,25%
Ostatné náklady	10 402,00	5 202,00	11 399,24	109,59%
Odpisy	2 150 810,00	1 075 384,00	1 184 020,70	55,05%
Finančné náklady	22 407,00	12 729,00	15 804,52	70,53%
Náklady spolu	5 343 590,00	2 650 724,00	2 551 312,06	47,75%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	236 030,00	112 793,00	84 620,98	35,85%
Aktivácia	0,00	0,00	988,51	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	11 893,90	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	2 956 750,00	1 462 547,00	1 288 503,11	43,58%
Výnosy z kapitál. transferov	2 150 810,00	1 075 384,00	1 183 194,72	55,01%
Výnosy spolu	5 343 590,00	2 650 724,00	2 569 201,22	48,08%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	17 889,16	

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

Program	Plán 2020	Skutočnosť 01-06/2020	Index SK/PL 2020
Služby občanom			
Náklady	228 153,00	114 007,43	49,97%
Výnosy	228 153,00	100 907,46	44,23%
Hospodársky výsledok	0,00	-13 099,97	
Doprava			
Náklady	2 692 798,00	1 322 771,07	49,12%
Výnosy	2 692 798,00	1 314 444,04	48,81%
Hospodársky výsledok	0,00	-8 327,03	
Šport			
Náklady	829 295,00	356 457,31	42,98%
Výnosy	829 295,00	361 886,76	43,64%
Hospodársky výsledok	0,00	5 429,45	
ŽP a ÚP mesta-Verejná zeleň			
Náklady	938 678,00	343 467,88	36,59%
Výnosy	938 678,00	367 134,29	39,11%
Hospodársky výsledok	0,00	23 666,41	
ŽP a ÚP mesta-Iná činnosť v RO			
Náklady	4 250,00	2 123,52	49,97%
Výnosy	4 250,00	2 123,52	49,97%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	
Verejná osvetlenie			

Náklady	646 416,00	412 424,85	63,80%
Výnosy	646 416,00	422 705,15	65,39%
Hospodársky výsledok	0,00	10 280,30	
Bývanie a občianska vybavenosť			
Náklady	4 000,00	60,00	1,50%
Výnosy	4 000,00	0,00	0,00%
Hospodársky výsledok	0,00	-60,00	
Náklady HČ spolu	5 343 590,00	2 551 312,06	47,75%
Výnosy HČ spolu	5 343 590,00	2 569 201,22	48,08%
Hospodársky výsledok HČ	0,00	17 889,16	

Podnikateľská činnosť sa na celkovom hospodárskom výsledku podniku podieľala ziskom v celkovej výške 16 418,05 €.

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov v podnikateľskej činnosti k 30. 06. 2020 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Podnikateľská činnosť	Plán 2020	Plán 01-06/2020	Skutočnosť 01-06/2020	Index SK/PL 2020
Spotrebované náklady	211 130,00	105 375,00	85 498,43	40,50%
Služby	67 830,00	33 912,00	29 094,28	42,89%
Mzdové náklady	125 124,00	61 941,00	63 408,49	50,68%
Zákonne a sociálne náklady	61 340,00	30 350,00	24 540,49	40,01%
Dane a poplatky	630,00	315,00	137,87	21,88%
Ostatné náklady	0,00	0,00	983,55	
Odpisy	189 100,00	94 544,00	94 307,97	49,87%
Finančné náklady	8 990,00	4 464,00	2 657,04	29,56%
Náklady spolu	664 144,00	330 901,00	300 628,12	45,27%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	486 494,00	243 290,00	224 882,63	46,23%
Aktivácia	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	388,09	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z kapitál. transferov	177 650,00	88 820,00	91 775,45	51,66%
Výnosy spolu	664 144,00	332 110,00	317 046,17	47,74%
Hospodársky výsledok	0,00	1 209,00	16 418,05	

Stav spravovaného majetku k 30. 06. 2020.

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

Druh majetku	Stav k 01. 01. 2020	Prírastky	Úbytky	Stav k 30.06.2020
Obstarávacia cena	55 971 081,54	819 722,23	0,00	56 790 803,77
Stavby	50 963 123,63	819 722,23	0,00	51 782 845,86
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	2 191 458,82	0,00	0,00	2 191 458,82
Dopravné prostriedky	2 791 401,90	0,00	0,00	2 791 401,90
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	12 657,79	0,00	0,00	12 657,79

Oprávky	28 807 378,78	89 872,20	0,00	30 042 713,83
Stavby	24 515 935,62	1 145 462,85	0,00	25 661 398,47
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	1 567 576,33	77 626,52	0,00	1 645 202,85
Dopravné prostriedky	2 723 866,83	12 245,68	0,00	2 736 112,51
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	27 163 702,76	-415 612,82	0,00	26 748 089,94
Stavby	26 447 188,01	-325 740,62	0,00	26 121 447,39
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	623 882,49	-77 626,52	0,00	546 255,97
Dopravné prostriedky	67 535,07	-12 245,68	0,00	55 289,39
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	12 657,79	0,00	0,00	12 657,79

Celková výška majetku mesta protokolárne odovzdaného do správy podniku k 30. 06. 2020 predstavuje sumu 56 790 803,77 € (v nadobúdacej hodnote).

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

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

Druh majetku	Stav k 01. 01. 2020	Prírastky	Úbytky	Stav k 30.06.2020
Obstarávacia cena	912 772,42	0,00	0,00	912 772,42
Stavby-tribúny Mestský štadión-dot. SFZ	750 000,00	0,00	0,00	750 000,00
Stavby-Mestský štadión-technické zhodnotenie FŠ	60 772,42	0,00	0,00	60 772,42
Stavby-DI BNV-dotácia VUC	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
Samost.hnut.veci-žacia technika Environfond	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
Oprávky	293 453,86	42 167,64	0,00	335 621,50
Stavby-tribúny Mestský štadión-dot. SFZ	255 209,00	31 250,02	0,00	286 459,02
Stavby-Mestský štadión-technické zhodnotenie FŠ	13 929,00	2 532,52	0,00	16 461,52
Stavby-DI BNV-dotácia VUC	309,00	50,02	0,00	359,02
Samost.hnut.veci-žacia technika Environfond	24 006,86	8 335,08	0,00	32 341,94
Zostatková cena	619 318,56	-42 167,64	0,00	577 150,92
Stavby-tribúny Mestský štadión	494 791,00	-31 250,02	0,00	463 540,98
Stavby-Mestský štadión-technické zhodnotenie FŠ	46 843,42	-2 532,52	0,00	44 310,90
Stavby-DI BNV-dotácia VUC	1 691,00	-50,02	0,00	1 640,98
Samost.hnut.veci-žacia technika Environfond	75 993,14	-8 335,08	0,00	67 658,06

Rozbor pohľadávok a záväzkov k 30. 06. 2020.

Prehľad výšky pohľadávok k 30. 06. 2020 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Dátum	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti				Pohľadávky spolu
		do 30 dní	do 60 dní	nad 60 dní	Spolu	
30.06.2019	30 631,09	11 809,69	1 083,28	121 046,92	133 939,89	164 570,98
30.09.2019	73 649,33	28 737,38	235,11	120 838,28	149 810,77	223 460,10

31.12.2019	53 240,29	11 703,44	9 362,11	118 922,11	139 987,66	193 227,95
31.03.2020	43 696,35	35 055,07	1 047,20	117 386,57	153 488,84	197 185,19
30.06.2020	34 746,12	18 610,79	1 645,38	125 235,73	145 491,90	180 238,02

Podnik k 30. 06. 2020 eviduje pohľadávky v celkovej výške 180 238,02 €, z tejto výšky je 145 491,90 € po lehote splatnosti.

K 30. 06. 2020 bolo v riešení celkom 6 prípadov s istinou 10 875,18 €. Jedná sa o súdne vymáhania, exekúcie a konkurzy.

Z tohto počtu k dátumu hodnotenia sú v exekučnom konaní 1 prípad, s dlžnou čiastkou 258,15 €.

V 3 prípadoch prebieha súdne konanie v celkovej žalovanej čiastke 8 673,45 €. V mimosúdnom riešení sú 2 konkurzy v celkovej výške 1 943,58 €.

Za obdobie od 01. 01. 2020 do 30. 06. 2020 sa cestou právneho zástupcu vymohlo 167,95 € pohľadávok.

Prehľad výšky záväzkov k 30. 06. 2020 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Stav záväzkov k dátumu	Dodávatelia	Ostatné	Spolu
31.12.2019	353 897,73	121 039,34	474 937,07
31.01.2020	335 252,35	125 776,87	461 029,22
29.02.2020	314 601,69	125 291,06	439 892,75
31.03.2020	373 512,26	117 278,11	490 790,37
30.04.2020	349 812,79	110 628,64	460 441,43
31.05.2020	358 311,40	70 546,38	428 857,78
30.06.2020	323 924,62	106 250,59	430 175,21

V stĺpci označenom ako „ostatné“, sú k 30. 06. 2020 zahrnuté nasledovné záväzky:

- voči Sociálnej poisťovni v celkovej výške 74 010,54 € (po lehote splatnosti 37 806,65 €),

- voči zdravotným poisťovniam v celkovej výške 28 472,49 € (po lehote splatnosti 14 061,60 €),

- voči DDS vo výške 3 780,56 €.

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

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

Dátum	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti do 60 dní	Po lehote splatnosti nad 60 dní	Spolu
31.12.2019	165 364,17	175 879,13	133 693,77	474 937,07
31.01.2020	177 809,04	163 527,94	119 692,24	461 029,22
29.02.2020	143 936,44	191 671,96	104 284,35	439 892,75
31.03.2020	153 073,15	160 278,35	177 438,87	490 790,37
30.04.2020	114 371,67	170 824,93	175 244,83	460 441,43
31.05.2020	99 907,52	152 402,67	176 547,59	428 857,78
30.06.2020	126 937,80	138 256,80	164 980,61	430 175,21

Oproti stavu záväzkov k 31. 12. 2019 došlo v priebehu obdobia 01 - 06/2020 k zníženiu celkovej účtovnej výšky sledovaných záväzkov o 44 761,86 € na celkovú sumu 430 175,21 €. Záväzky voči dodávateľom v priebehu obdobia 01 – 06/2020 klesli o 29 973,11 € a voči Sociálnej poisťovni, zdravotným poisťovniam a DDS poklesli o 14 788,75 €.

Po zohľadnení doplatku príspevku mesta za jún 2020 vo výške 34 225,80 € by záväzky boli na úrovni 395 949,41 €.

Záver – zhodnotenie činnosti.

V priebehu obdobia 01 – 06/2020 podnik ako celok dosiahol príjmy v celkovej výške 1 697 522,72 €, čo predstavuje plnenie príjmovej časti rozpočtu na rok 2020 vo výške 44,47 % (z toho hlavná činnosť sa podieľala príjmami vo výške 1 431 717,64 €, čo predstavuje 42,86 % plnenie rozpočtu hlavnej činnosti na rok 2020 a podnikateľská činnosť vo výške 265 805,08, čo predstavuje 55,72 % plnenie z rozpočtu podnikateľskej činnosti na rok 2020). Vo výdavkovej časti rozpočtu boli dosiahnuté celkové výdavky podniku vo výške 1 675 199,43 €, čo predstavuje plnenie výdavkovej časti rozpočtu na 43,90 % (z toho hlavná činnosť dosiahla výdavky vo výške 1 416 500,42 €, čo predstavuje čerpanie výdavkov vo výške 42,40 % z rozpočtu hlavnej činnosti a podnikateľská činnosť vo výške 258 699,01 €, čo predstavuje čerpanie vo výške 54,23 % z rozpočtu podnikateľskej činnosti na rok 2020).

Súčasťou rozpočtu hlavnej činnosti podniku je aj schválený príspevok mesta. V priebehu obdobia 01 – 06/2020 bol na bežné výdavky čerpaný príspevok mesta vo výške 1 288 356,96 €, čo predstavuje čerpanie schváleného príspevku vo výške 43,60 %. Na kapitálové výdavky bol v priebehu obdobia 01 – 06/2020 čerpaný príspevok mesta vo výške 25 138,30 €, čo predstavuje čerpanie príspevku mesta vo výške 20,60 %.

Podnik ako celok dosiahol k 30. 06. 2020 kladný hospodársky výsledok v celkovej výške 34 307,21 €. Hlavná činnosť sa na tomto účtovnom hospodárskom výsledku podieľala ziskom v celkovej výške 17 889,16 € a podnikateľská činnosť ziskom vo výške 16 418,05 €.

V oblasti vývoja výšky záväzkov podniku bol k 30. 06. 2020 dosiahnutý pokles celkovej účtovnej výšky sledovaných záväzkov o 29 973,11 €, na celkovú sumu 430 175,21 €. Po zohľadnení faktora, ktorý časovo ovplyvňuje výšku účtovných záväzkov podniku (vyúčtovanie príspevku mesta za obdobie 06/2020 vo výške 34 225,80 €) reálna výška záväzkov k 30. 06. 2020 vykazuje výšku 395 949,41 €

Aj napriek dosiahnutým uspokojivým výsledkom v oblasti hospodárenia podniku ako aj vývoja výšky záväzkov podniku, v priebehu tohto obdobia podnik zaznamenal zvýšené náklady na ochranné pracovné pomôcky, dezinfekčný a hygienický materiál v dôsledku globálnej pandémie spôsobenej koronavírusom.

V dôsledku opatrení na zmiernenie výpadku príjmov Mesta Bardejov v dôsledku globálnej pandémie spôsobenej koronavírusom (viazanie príspevku mesta za obdobie apríl – jún 2020 v celkovej výške 133 140 €) bol podnik nútený obmedziť vykonávanie niektorých činností, resp. presunúť výkon týchto činností na neskoršie obdobie po 30. 06. 2020 (napr. prevádzkovanie fontán na území mesta, obnovu vodorovného dopravného značenia, realizáciu niektorých revízií a pod.).