



Bardejovský podnik služieb BAPOS

mestský podnik, Štefánikova 786, 085 88 Bardejov

IČO 00619621

DIČ 2020508490

ICDPH SK 2020508490

Na rokovanie:
Mestskej rady
dňa 11. 11. 2021

Materiál č.:

***PLNENIE ROZPOČTU A HOSPODÁRSKYCH ÚLOH,
ROZBOR POHLÁDÁVOK A ZÁVÄZKOV k 30. 09. 2021
V BARDEJOVSKOM PODNIKU SLUŽIEB BAPOS, MESTSKOM PODNIKU BARDEJOV***

Na základe:

Plánu zasadnutí

Predkladá:

Marián Novický
riaditeľ podniku

Spracovateľ:

Marián Novický
Ing. Miroslav Šinaľ

Spravodajca:

Marián Novický
riaditeľ podniku

Prerokované:

Vo vedení mesta

Návrh uznesenia:

MsR po prerokovaní:

1. berie na vedomie

„ Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh,
rozbor pohľadávok a záväzkov
k 30. 09. 2021 v Bardejovskom podniku
služieb BAPOS, mestskom podniku
Bardejov “

V Bardejove 04. 11. 2021

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. 09. 2021 : 159

Z toho riadiaci: 6

Ostatní THP: 28

Robotníci : 125 (z toho 117 stálych zamestnancov a 8 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. 09. 2021.

Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov hospodári podľa schváleného rozpočtu príjmov a výdavkov na rok 2021.

Prehľad plnenia rozpočtu príjmov **podniku ako celku** (spolu hlavná a podnikateľská činnosť) za obdobie 01 – 09 / 2021 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.09.2020	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.09.2021	% plnenia
212	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	51 123,38	68 530,00	68 530,00	59 149,51	86,31%
223	Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	473 079,09	613 730,00	613 730,00	506 544,98	82,54%
292	Ostatné príjmy	18 112,88	0,00	0,00	27 303,76	
312	Tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy	2 014 192,63	2 954 333,00	2 954 333,00	2 146 788,48	72,67%
322	Tuzemské kapitálové transfery v rámci verejnej správy	37 805,93	47 294,00	99 294,00	68 353,99	68,84%
Príjmy spolu		2 594 313,91	3 683 887,00	3 735 887,00	2 808 140,72	75,17%

Prehľad plnenia rozpočtu príjmov v **hlavnej činnosti** podniku za obdobie 01 – 09 / 2021 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.09.2020	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.09.2021	% plnenia
212	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	33 036,72	64 000,00	64 000,00	34 947,80	54,61%
223	Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	117 787,97	127 430,00	127 430,00	151 999,08	119,28%
292	Ostatné príjmy	12 511,24	0,00	0,00	26 215,01	
312	Tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy	2 014 192,63	2 954 333,00	2 954 333,00	2 146 788,48	72,67%
322	Tuzemské kapitálové transfery v rámci verejnej správy	37 805,93	47 294,00	99 294,00	68 353,99	68,84%
Príjmy spolu		2 215 334,49	3 193 057,00	3 245 057,00	2 428 304,36	74,83%

Prehľad plnenia rozpočtu príjmov v **podnikateľskej činnosti** podniku za obdobie 01 – 06 / 2021 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.09.2020	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.09.2021	% plnenia
212	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	18 086,66	4 530,00	4 530,00	24 201,71	534,25%
223	Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	355 291,12	486 300,00	486 300,00	354 545,90	72,91%
292	Ostatné príjmy	5 601,64	0,00	0,00	1 088,75	
Príjmy spolu		378 979,42	490 830,00	490 830,00	379 836,36	77,39%

Vo výdavkovej časti plnenie rozpočtu výdavkov **podniku ako celku** (spolu hlavná a podnikateľská činnosť) za obdobie 01 – 09 / 2021 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.09.2020	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.09.2021	% plnenia
611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný plat	809 613,08	1 355 344,00	1 355 344,00	923 759,05	68,16%
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	67 677,40	89 251,00	89 251,00	68 823,91	77,11%

623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	72 600,80	129 856,00	129 856,00	91 476,05	70,44%
625	Poistné do Sociálnej poisťovne	328 138,01	541 499,00	541 499,00	405 340,69	74,86%
627	Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	33 202,11	38 810,00	38 810,00	36 778,48	94,77%
631	Cestovné náhrady	2 627,99	1 000,00	1 000,00	5 631,13	563,11%
632	Energie,voda a komunikácie	489 384,35	775 910,00	775 910,00	433 031,99	55,81%
633	Materiál	213 875,13	251 770,00	251 770,00	242 789,67	96,43%
634	Dopravné	98 696,84	89 680,00	89 680,00	115 872,77	129,21%
635	Rutinná a štandardná údržba	17 591,62	57 410,00	57 410,00	14 828,83	25,83%
636	Nájomné za nájom	3 156,45	8 220,00	8 220,00	6 875,74	83,65%
637	Služby	368 041,76	297 432,00	297 432,00	395 441,16	132,95%
642	Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým os.	4 037,88	0,00	0,00	4 375,72	
653	Ostatné platby súvisiace s fin.prenájomom	8 999,83	411,00	411,00	8 204,47	1996,22%
713	Nákup strojov,prístrojov,zariadení,techniky a náradia	0,00	0,00	16 500,00	0,00	0,00%
717	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	13 008,16	0,00	35 500,00	24 899,73	
824	Splácanie finančného prenájmu	37 805,93	47 294,00	47 294,00	38 601,29	81,62%
Výdavky spolu:		2 568 457,34	3 683 887,00	3 735 887,00	2 816 730,68	75,40%

Prehľad plnenia rozpočtu výdavkov v **hlavnej činnosti** podniku za obdobie 01 – 09 / 2021 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.09.2020	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.09.2021	% plnenia
611	Tarifný plat,osobný plat,základný plat,funkčný plat	754 950,12	1 243 553,00	1 243 553,00	870 304,93	69,99%
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	62 657,94	78 924,00	78 924,00	66 071,48	83,72%
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	69 432,03	122 110,00	122 110,00	86 618,40	70,93%
625	Poistné do Sociálnej poisťovne	303 928,16	496 833,00	496 833,00	380 317,67	76,55%
627	Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	30 779,11	36 130,00	36 130,00	34 370,48	95,13%
631	Cestovné náhrady	2 627,99	960,00	960,00	5 631,13	586,58%
632	Energie,voda a komunikácie	385 372,43	581 160,00	581 160,00	337 192,64	58,02%
633	Materiál	159 046,20	207 960,00	207 960,00	164 633,01	79,17%
634	Dopravné	98 696,84	89 680,00	89 680,00	115 872,77	129,21%
635	Rutinná a štandardná údržba	15 337,90	35 860,00	35 860,00	14 666,53	40,90%
636	Nájomné za nájom	3 156,45	8 180,00	8 180,00	6 875,74	84,06%
637	Služby	247 854,94	244 002,00	244 002,00	276 373,40	113,27%
642	Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým os.	3 898,57	0,00	0,00	4 256,76	
653	Ostatné platby súvisiace s fin.prenájomom	8 999,83	411,00	411,00	8 204,47	1996,22%
713	Nákup strojov,prístrojov,zariadení,techniky a náradia	0,00	0,00	16 500,00	0,00	0,00%
717	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	13 008,16	0,00	35 500,00	24 899,73	
824	Splácanie finančného prenájmu	37 805,93	47 294,00	47 294,00	38 601,29	81,62%
Výdavky spolu:		2 197 552,60	3 193 057,00	3 245 057,00	2 434 890,43	75,03%

Prehľad plnenia rozpočtu výdavkov v **podnikateľskej činnosti** podniku za obdobie 01 – 09 / 2021 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Kat.	Druh operácie	Plnenie rozpočtu k 30.09.2020	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 30.09.2021	% plnenia
611	Tarifný plat,osobný plat,základný plat,funkčný plat	54 662,96	111 791,00	111 791,00	53 454,12	47,82%
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	5 019,46	10 327,00	10 327,00	2 752,43	26,65%
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	3 168,77	7 746,00	7 746,00	4 857,65	62,71%
625	Poistné do Sociálnej poisťovne	24 209,85	44 666,00	44 666,00	25 023,02	56,02%
627	Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	2 423,00	2 680,00	2 680,00	2 408,00	89,85%
631	Cestovné náhrady	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00%
632	Energie,voda a komunikácie	104 011,92	194 750,00	194 750,00	95 839,35	49,21%
633	Materiál	54 828,93	43 810,00	43 810,00	78 156,66	178,40%
634	Dopravné	0,00	0,00	0,00	0,00	

635	Rutinná a štandardná údržba	2 253,72	21 550,00	21 550,00	162,30	0,75%
636	Nájomné za nájom	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00%
637	Služby	120 186,82	53 430,00	53 430,00	119 067,76	222,85%
642	Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým os.	139,31	0,00	0,00	118,96	
653	Ostatné platby súvisiace s fin.prenájomom	0,00	0,00	0,00	0,00	
713	Nákup strojov,prístrojov,zariadení,techniky a náradia	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:		370 904,74	490 830,00	490 830,00	381 840,25	77,79%

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 2021 bol pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov schválený príspevok mesta:

- na krytie bežných výdavkov vo výške 2 954 333 €,
- na krytie kapitálových výdavkov vo výške 47 294 €,

tzn. že celková schválená výška príspevku mesta na rok 2021 pre Bardejovský podnik služieb BAPOS, mestský podnik Bardejov predstavuje výšku 3 001 627 €.

V rámci II. zmeny programového rozpočtu mesta bol upravený aj príspevok mesta na rok 2021. Po úprave príspevok mesta na krytie kapitálových výdavkov predstavuje výšku 99 294 €, tzn. že celková schválená výška príspevku mesta na rok 2021 predstavuje výšku 3 053 627 €.

Časové čerpanie poskytnutého príspevku mesta za obdobie 01 – 09 / 2021 je uvedené v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

Funkčná klasifikácia	Prvok	Schválený príspevok na rok 2021	Upravený príspevok na rok 2021	Čerpanie príspevku k 30.09.2021	% čerpania k 30.09.2021
08.4.0	Správa mestských cintorínov a DS	96 880,00	96 880,00	71 533,37	73,84%
08.4.0	Správa cintorína a DS DL	820,00	820,00	513,73	62,65%
08.4.0	Správa cintorína a DS Mihaľov	700,00	700,00	477,82	68,26%
08.4.0	Správa cintorína a DS BNV	5 410,00	5 410,00	4 042,46	74,72%
Podprogram 2	Cintoríny	103 810,00	103 810,00	76 567,38	73,76%
Program 1	Služby občanom	103 810,00	103 810,00	76 567,38	73,76%
04.5.1	Na miestne komunikácie	930 220,00	930 220,00	643 326,75	69,16%
04.5.1	Na miestne komunikácie-chodník Wolkerova k AB	0,00	22 000,00	0,00	0,00%
04.5.1	Na miestne komunikácie-chodník medzi K7 a K8	0,00	13 500,00	13 438,12	99,54%
04.5.1	Zrážkové vody	140 060,00	140 060,00	114 489,26	81,74%
04.5.1	Transfer na nákup techniky-	9 953,00	9 953,00	8 204,47	82,43%
04.5.1	Transfer na nákup techniky	47 294,00	47 294,00	38 601,29	81,62%
04.5.1	Vnútropodniková doúprava	381 220,00	381 220,00	281 122,33	73,74%
Podprogram 1	Údržba miestnych komunikácií-BAPOS	1 508 747,00	1 544 247,00	1 099 182,22	71,18%
Program 3	Doprava	1 508 747,00	1 544 247,00	1 099 182,22	71,18%
08.1.0	Športová hala	217 030,00	217 030,00	151 105,03	69,62%
08.1.0	Zimný štadión	283 360,00	283 360,00	203 457,91	71,80%
08.1.0	Zimný štadión-nákup chladiacej veže	0,00	16 500,00	16 314,58	98,88%
08.1.0	Štadión BNV	24 030,00	24 030,00	16 363,16	68,09%
08.1.0	Štadión DL	7 480,00	7 480,00	4 437,42	59,32%
08.1.0	Multifunkčné ihriská	8 640,00	8 640,00	1 568,80	18,16%
08.1.0	Detské ihriská	14 430,00	14 430,00	10 244,45	70,99%
Podprogram 1	Mestské športoviská	554 970,00	571 470,00	403 491,35	70,61%
08.1.0	Skatepark Bardejov	300,00	300,00	145,57	48,52%
Podprogram 3	Výstavba športovísk	300,00	300,00	145,57	48,52%
Program 5	Šport	555 270,00	571 770,00	403 636,92	70,59%
06.2.0.	Kosenie,hrabanie,zvoz,uloženie	575 140,00	575 140,00	449 084,31	78,08%

Podprogram 2	Verejná zeleň	575 140,00	575 140,00	449 084,31	78,08%
Program 8	ŽP a ÚP mesta	575 140,00	575 140,00	449 084,31	78,08%
06.4.0	Elektrická energia	254 660,00	254 660,00	185 066,04	72,67%
Podprogram 1	Bapos-verejné osvetlenie	254 660,00	254 660,00	185 066,04	72,67%
Program 9	Verejné osvetlenie	254 660,00	254 660,00	185 066,04	72,67%
06.6.0	Deratizácia - BAPOS	4 000,00	4 000,00	1 605,60	40,14%
Podprogram 2	Občianska vybavenosť	4 000,00	4 000,00	1 605,60	40,14%
Program 13	Bývanie a občianska vybavenosť	4 000,00	4 000,00	1 605,60	40,14%
Príspevok mesta spolu:		3 001 627,00	3 053 627,00	2 215 142,47	72,54%
z toho príspevok na bežné výdavky		2 954 333,00	2 954 333,00	2 146 788,48	72,67%
z toho príspevok na kapitálové výdavky		47 294,00	99 294,00	68 353,99	68,84%

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

Z celkovej schválenej výšky príspevku bol zo strany Mesta Bardejov k 30. 09. 2021 poskytnutý príspevok mesta na bežné výdavky vo výške 2 146 788,48 €, čo predstavovalo čerpanie na 72,67 % a na kapitálové výdavky vo výške 68 353,99 €, čo predstavuje čerpanie vo výške 68,84 %.

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 30.09.2020	Schválený príspevok mesta na rok 2021	Plán čerpania príspevku mesta k 30.09.2021	Vyúčtovanie príspevku mesta k 30.09.2021
1	Správa ms. cintorínov a DS Bardejov	50 544,33	96 880,00	71 826,00	72 847,02
2	Správa cintorína a Ds Dlhá Lúka	1 102,64	820,00	617,00	788,73
3	Správa cintorína a DS Mihaľov	1 046,00	700,00	550,00	480,82
4	Správa cintorína a DS BNV	3 239,72	5 410,00	4 079,00	4 187,88
	SPOLU	55 932,69	103 810,00	77 072,00	78 304,45

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 11 877,34 €,
- poskytnuté služby (stočné, telekomunikačné poplatky vývoz odpadu a pod.) vo výške 2 645,47 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 45 941,28 €,
- ostatné (poistenie, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 12 382,93 €.

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 510,00 €,
- poskytnuté služby (stočné, telekomunikačné poplatky vývoz odpadu a pod.) vo výške 58,73 €,
- ostatné (poistenie, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 220,00 €.

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

- materiál a energie (elektroinštalčný materiál, vodoinštalčný materiál, hygienické potreby a pod., elektrická energia) vo výške 185,00 €,
- poskytnuté služby (stočné, telekomunikačné poplatky vývoz odpadu a pod.) vo výške 105,82 €,
- ostatné (poistenie, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 190,00 €.

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 1 562,67 €,
- poskytnuté služby (stočné, telekomunikačné poplatky vývoz odpadu a pod.) vo výške 333,56 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 1 951,65 €,
- ostatné (poistenie, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 340,00 €.

P. č.	Doprava	Vyúčtovanie príspevku mesta k 30.09.2020	Schválený príspevok mesta na rok 2021	Plán čerpania príspevku mesta k 30.09.2021	Vyúčtovanie príspevku mesta k 30.09.2021
1	Zimná údržba	316 586,39	589 010,00	368 975,00	365 254,53
	Jarné čistenie po ZÚ	39 931,13	45 790,00	45 790,00	45 435,07
	Výspravky mest.komunikácii,chodníkov a plôch	42 664,23	45 760,00	33 525,00	43 463,87
	Ručné čistenie	56 770,89	74 130,00	58 244,00	62 824,01
	Strojné čistenie ciest	16 660,30	13 720,00	10 358,00	17 262,96
	Strojné čistenie chodníkov	18 971,36	7 950,00	6 260,00	16 110,68
	Kropenie Msk	2 910,00	13 180,00	10 990,00	1 775,00
	Schody,prechody a bezbariérové prístupy	7 157,32	27 710,00	21 771,00	16 278,38
	Čistenie rigolov a mreží	16 726,45	20 110,00	15 800,00	20 934,35
	Čistenie uličných vpustí	15 717,77	27 430,00	21 556,00	17 690,95
	Oprava a náter zábradlí	4 915,54	3 840,00	2 890,00	1 434,60
	Oprava a údržba zastávok MHD	10 846,39	6 550,00	4 932,00	12 980,44
	Vodorovné dopravné značenie	25 727,16	37 280,00	34 415,00	15 886,25
	Výmena zvislého dopravného značenia	4 354,23	17 760,00	13 328,00	11 444,61
	Rekonštrukcia oporného múra ul. Mlynska	0,00	0,00	0,00	0,00
	Chodník Wolkerova k AB	0,00	22 000,00	22 000,00	0,00
Chodník medzi K7 a K8	0,00	13 500,00	13 500,00	13 438,12	
2	Zrážkové vody	101 451,19	140 060,00	104 757,00	115 963,10
3	Transfer na nákup techniky	46 805,76	57 247,00	46 806,00	46 805,76
4	Vnútropodniková doprava	245 359,79	381 220,00	282 245,00	287 303,83
	SPOLU	973 555,90	1 544 247,00	1 118 142,00	1 112 286,51

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 42 609,44 €,
- poskytnuté služby (opravy, nájom neb. priestorov, kontrola technického stavu, telekomunikačné služby a pod.) vo výške 2 252,28 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 250 980,16 €,
- ostatné (poistenie, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 69 412,05 €.

b) v činnosti Jarné čistenie po ZÚ:

- materiál a energie (náradie, náhradné diely, PHM) vo výške 6 315,57 €,
- poskytnuté služby (opravy, nájom neb. priestorov, kontrola technického stavu, telekomunikačné služby a pod.) vo výške 326,46 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 30 655,04 €,
- ostatné (podiel správnej réžie a pod.) vo výške 8 138,00 €.

c) v činnosti Výspravky Msk

- oprava výtlkov zimnou obal'ovacou zmesou v celkovej ploche 879,29 m²,

d) v činnosti Ručné čistenie

- ručné čistenie chodníkov a verejných priestranstiev v celkovej výmere 402 100 m²,

e) v činnosti Strojné čistenie

- strojné čistenie miestnych komunikácii a parkovísk v správe podniku o celkovej dĺžke 1 691 km,

- strojné čistenie chodníkov a verejných priestranstiev o celkovej dĺžke 834 km
- kropenie ciest o celkovej dĺžke 50 km.

f) v činnosti Schody, prechody a bezbariérové prechody

- oprava schodov ul. Tačevska (pri potravinách Rojbel),
- oprava dlažbových kameňov v CMZ,
- oprava kamenných dosiek a hradbových kameňov v CMZ,
- oprava schodov – severovýchodný barbakán smerom k OC Centrum,
- oprava schodov ul. Kukorelliho,
- úprava bezbariérových prechodov v križovatke ul. Šiancova – ul. Krátky rad,
- úprava bezbariérových prechodov ul. Starý bláh

g) v činnosti Čistenie a oprava rigolov a mreží bolo zrealizované vyčistenie resp. oprava 2 745 bm rigolov a cestných mreží.

i) v činnosti Čistenie a oprava vpustí bolo zrealizované vyčistenie 488 ks uličných vpustí a bola vykonaná oprava uličných vpustí na ul. Gorlická, M. Benku, Komenského, Františkánov a ul. Gróner.

j) v činnosti Oprava a náter zábradlí bola prevedená oprava zábradlí po dopravných nehodách na križovatkách Kellera – Fučíkova, oprava zábradlia v Dlhej lúke a náter zábradlia ul. Mičkova, sídlisko Vinbarg, sídlisko Obrancov mieru a Bardejovských Kúpeľoch.

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

- obnova zastávok MHD ul. Bezručová 1 ks, ul. Tačevska 2 ks a ul. Sázkavského 1 ks,
- vyčistenie prístreškov MHD na území mesta a príslušných lokalít (strojné a ručné),

l) v činnosti Vodorovné dopravné značenie bolo zrealizované vyznačenie parkovacích miest na ul. Hurbanova, Dlhý rad, Mlynska, Jiráskova a na parkovisku pred Športovou halou. Zároveň bolo zrealizované obnovenie vodorovného dopravného značenia v nasledujúcom členení:

- 9 400 bm deliacej čiary o šírke 125 mm,
- 2 485 bm vodiacej čiary šírky 250 mm,
- 553 m² plošného značenia (piktogramy, šípky, prechody pre chodcov a pod.)

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 v celkovej výške 115 963,40 € (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 8 204,47 € a kapitálové výdavky 38 601,29 €).

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 30 618,48 €,
- poskytnuté služby (opravy, kontrola technického stavu, telekomunikačné služby a pod.) vo výške 8 069,42 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 188 050,84 €,
- ostatné (poistenie, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 60 565,09 €.

V sledovanom období bol poskytnutý aj príspevok mesta na kapitálové výdavky spojené s realizáciou chodníka medzi obytnými blokmi K7 a K8 vo výške 13 438,12 €.

P. č.	Šport	Vyúčtovanie príspevku mesta k 30.09.2020	Schválený príspevok mesta na rok 2021	Plán čerpania príspevku mesta k 30.09.2021	Vyúčtovanie príspevku mesta k 30.09.2021
1	Športová hala	156 144,39	217 030,00	157 691,00	151 268,80
2	Zimný štadión	193 435,04	283 360,00	200 605,00	205 068,66
3.	Zimný štadión-nákup chladiacej veže	0,00	16 500,00	16 500,00	16 314,58
4.	Štadión BNV	21 766,37	24 030,00	18 576,00	16 389,96
5.	Štadión DL	5 560,69	7 480,00	5 774,00	4 437,22
6.	Multifunkčné ihriská	1 092,11	8 640,00	6 486,00	487,80
7.	Detské ihriská	9 217,25	14 430,00	10 812,00	9 607,22
8.	Skatepark	165,46	300,00	300,00	145,57
	SPOLU	387 381,31	571 770,00	416 744,00	403 719,81

Poskytnutý príspevok mesta 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 42 022,92 €,
- poskytnuté služby (nájomné, telekomunikačné služby, stočné a pod.) vo výške 8 887,09 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 59 113,70 €,
- ostatné náklady (poistenie majetku, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 20 355,76 €.

V priebehu sledovaného obdobia došlo k začatiu rekonštrukčných prác na budove športovej haly. Momentálne prevádzka športovej haly prebieha v obmedzenom režime, kde jednotlivé tréningy športových klubov prebiehajú v priestoroch telocvične športovej haly. V priebehu sledovaného obdobia bolo v príspevku vykázaných 231 prevádzkových hodín telocvične športovej haly pre jednotlivé športové kluby v rámci schválených pridelených hodín.

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 78 764,14 €,
- poskytnuté služby (nájomné, revízie, telekomunikačné služby, stočné a pod.) vo výške 8 199,81 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 81 803,48 €,
- ostatné (poistenie majetku, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 25 572,23 €.

Po uvoľnení proti epidemiologických opatrení bolo v priebehu obdobia 09/2021 čerpanie príspevku mesta vykazované na základe poskytnutých hodín v celkovej výške 100 hodín v rámci schválených pridelených hodín.

c) Štadión BNV na krytie nasledujúcich nákladov:

- materiál a energie (spotreba el. energie, vodné, vodoinštaláčného, elektroinštaláčného materiálu a pod.) vo výške 1 906,74 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 676,00 €,
- ostatné (poistenie majetku, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 626,80 €.

Tieto priame náklady boli vykazované v rámci čerpania príspevku mesta do obdobia 04/2021. Po uvoľnení proti epidemiologických opatrení bolo od obdobia 05/2021 čerpanie príspevku mesta vykazované na základe poskytnutých hodín futbalovému klubu ŠK MILLÉNIUM Bardejovská Nová Ves v celkovej výške (za obdobie 05 – 09/2021) 362 hodín.

d) Štadión DL na krytie nasledujúcich nákladov:

- materiál a energie (spotreba el. energie a plynu) vo výške 148,02 €,
- ostatné (poistenie majetku, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 46,00 €.

Podobne ako aj pri čerpaní príspevku mesta v prvku Štadión BNV aj v tomto prvku od obdobia 05/2021 bolo čerpanie príspevku mesta na základe čerpania pridelených hodín futbalovému klubu TJ Slovan Dlhá Lúka v celkovej výške 312hodín.

e) Multifunkčné ihriská na krytie nasledujúcich nákladov:

- materiál a energie vo výške 487,80 €

f) Detské ihriská na krytie nasledujúcich nákladov:

- materiál a energie (spotreba dezinfekčných, vodoinštaláčného, elektroinštaláčného materiálu a pod.) vo výške 113,83 €,
- poskytnuté služby (revízia detských ihrísk) vo výške 2 898,00 €
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 5 834,39 €.
- ostatné (poistenie majetku, podiel správnej réžie a pod.) vo výške 761,00 €.

f) Skatepark na krytie nasledujúcich nákladov:

- materiál a energie (spotreba elektrickej energie) vo výške 145,57 €.

V sledovanom období bol poskytnutý aj príspevok mesta na kapitálové výdavky spojené s obstaraním chladiacej veže na zimnom štadióne vo výške 16 314,58 €.

P. č.	Životné prostredie a územný plán	Vyúčtovanie príspevku mesta k 30.09.2020	Schválený príspevok mesta na rok 2021	Plán čerpania príspevku mesta k 30.09.2021	Vyúčtovanie príspevku mesta k 30.09.2021
1.	Kosenie,hrabanie,zvoz ,uloženie	324 456,74	361 050,00	282 805,00	304 926,47
2.	Radničné námestie-polievanie,postrek,hnojivá	4 493,23	6 250,00	6 250,00	8 426,21
3.	Parkové lavičky-oprava	12 556,59	19 700,00	15 315,00	14 819,56
4.	Jarné vyhrabávanie	10 773,40	10 220,00	10 220,00	10 263,05
5.	Jesenné vyhrabávanie		20 730,00	0,00	0,00
6.	Osadenie vianočných stromov	485,60	1 640,00	411,00	652,16
7.	Likvidácia stromov	13 381,65	15 520,00	11 646,00	15 578,25
8.	Nákup a výsadba nových stromov	11 119,76	8 040,00	4 020,00	9 235,85
9.	Strihanie a orezávanie	35 970,48	46 970,00	35 232,00	28 303,70
10.	Strihanie živých plotov	11 606,89	19 350,00	13 820,00	6 997,88
11.	Výsadba letničiek	3 946,78	5 610,00	5 610,00	8 551,71
12.	Letničky pre výsadbu	1 870,50	5 000,00	5 000,00	1 937,20
13.	Odburinenie a okopávanie	6 039,98	7 170,00	7 170,00	9 619,45
14.	Likvidácia porastov,rýľovanie,prekopávanie	1 065,29	5 760,00	2 880,00	0,00
15.	Údržba a oprava fontán	23 597,62	42 130,00	35 752,00	39 691,69
	SPOLU	461 364,51	575 140,00	436 131,00	459 003,18

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 2 404 783 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 2 248,61 €,
- rozhodenie hnojiva vo výške 330,00 €,
- aplikácia postrekov vo výške 792,00 €,
- prevzdušňovanie pôdy vo výške 1 518,00 €,
- polievanie vo výške 1 848,00 €,
- odburiňovanie vo výške 1 689,00 €.

c) v činnosti Parkové lavičky - oprava

- spojovací materiál, náterové hmoty, porezanie drevnej hmoty vo výške 4 805,16 €,
- demontáž, brúsenie, tmelenie, náter a montáž lavičiek vo výške 7 370,4 €,
- prevoz vo výške 2 644,00 €.

d) v činnosti Jarné vyhrabávanie:

- vyhrabávanie 49 700,00 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 652,16 €.

f) v činnosti Nákup a výsadba nových stromov:

- nákup stromov a ostatných drevín vo výške 2 214,81 €,
- príprava stanovišťa, terénne úpravy, výsadba, rozprestretie zeminy, príprava opôr, zálievka a hnojenie vo výške 5 869,76 €,
- použitá technika vo výške 1 151,28 €.

- g) v činnosti Likvidácia stromov
- likvidáciu (pílenné, očistenie kmeňa, nakladanie konárov, ich likvidácia a odvoz) 17 ks stromov na základe právoplatných rozhodnutí a 25 ks bez rozhodnutia,
- h) v činnosti Strihanie a orezávanie drevín
- orezávanie stromov vo výške 5 547,52 €,
- nakladanie konárov vo výške 3 320,00 €,
- spracovanie dreveného odpadu vo výške 2 071,68 €,
- štiepkovanie dreveného odpadu vo výške 478,08 €,
- strihanie a tvarovanie stromových alejí vo výške 5 767,00 €,
- použitú techniku vo výške 9 072,28 €.
- i) v činnosti Strihanie živých plotov bolo realizované strihanie a tvarovanie živých plotov o celkovej dĺžke 15 725 m.
- j) v činnostiach Výsadba letničiek a Letničky pre výsadbu bola zrealizovaná výsadba 4 096 ks letničiek. V rámci týchto činností bol čerpaný príspevok aj na nákup 2 ks kvetinových pyramíd.
- k) v činnosti Likvidácia porastov, rýľovanie a prekopávanie bola zrealizovaná príprava záhonov na výsadbu letničiek o celkovej výmere 1 008 m².
- l) v činnosti Odburinenie a okopávanie bola zrealizovaná následná starostlivosť o záhony s letničkami o celkovej výmere 5 876 m².
- m) v činnosti Údržba a oprava fontán:
- materiál energie (elektrická energia, spotrebný materiál, vodné a pod.) vo výške 16 318,33 €,
- osobné náklady (mzdy, zákonne sociálne poistenie a pod.) vo výške 22 576,00 € (čistenie a údržba fontán).

P. č.	Verejné osvetlenie	Vyúčtovanie príspevku mesta k 30.09.2020	Schválený príspevok mesta na rok 2021	Plán čerpania príspevku mesta k 30.09.2021	Vyúčtovanie príspevku mesta k 30.09.2021
1.	Spotreba el. energie	111 721,35	149 560,00	102 646,00	107 956,32
2.	Ostatné náklady (materiál, opravy, údržba)	25 794,05	32 940,00	24 708,00	26 834,87
3.	Mzdy, odvody, stravné	63 458,64	65 290,00	48 978,00	53 121,01
4.	PHM	1 508,59	2 470,00	1 854,00	1 470,18
5.	Vianočná výzdoba	792,00	4 400,00	726,00	936,00
	SPOLU	203 274,63	254 660,00	178 912,00	190 318,38

P. č.	Bývanie a občianska vybavenosť	Vyúčtovanie príspevku mesta k 30.09.2020	Schválený príspevok mesta na rok 2021	Plán čerpania príspevku mesta k 30.09.2021	Vyúčtovanie príspevku mesta k 30.09.2021
1.	Deratizácia objektov v správe podniku	0,00	4 000,00	2 000,00	3 045,60
	SPOLU	0,00	4 000,00	2 000,00	3 045,60

Poskytnutý príspevok mesta bol použitý na jarnú a jesennú deratizáciu objektov v správe podniku.

Rozbor hospodárenia k 30. 09. 2021.

Podnik ako celok dosiahol k 30. 09. 2021 nasledovné hospodárske výsledky:
(údaje v €)

Podnik spolu	Plán 2021	Plán 01-09/2021	Skutočnosť 01-09/2021	Index SK/PL 2021
Spotrebované náklady	906 690,00	642 054,00	655 414,01	72,29%
Služby	330 410,00	252 143,00	242 462,54	73,38%
Mzdové náklady	1 565 060,00	1 138 214,00	1 231 444,33	78,68%
Zákonne a sociálne náklady	757 840,00	552 289,00	529 088,10	69,82%
Dane a poplatky	5 960,00	4 892,00	4 058,55	68,10%
Ostatné náklady	11 912,00	9 590,00	14 405,99	120,94%
Odpisy	2 558 850,00	1 919 104,00	2 019 452,54	78,92%
Finančné náklady	32 321,00	24 705,00	20 794,31	64,34%
Náklady spolu	6 169 043,00	4 542 991,00	4 717 120,37	76,46%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	660 930,00	487 900,00	472 863,59	71,55%
Aktivácia	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	8 852,32	
Finančné výnosy	0,00	0,00	9 124,54	
Výnosy z bežných transferov	2 954 333,00	2 138 401,00	2 151 589,44	72,83%
Výnosy z kapitál. transferov	2 553 780,00	1 915 303,00	2 015 191,93	78,91%
Výnosy spolu	6 169 043,00	4 541 604,00	4 657 621,82	75,50%
Hospodársky výsledok	0,00	-1 387,00	-59 498,55	

(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. 09. 2021 záporný hospodársky výsledok (stratu) v celkovej výške 59 498,55 €. Tento prehľad hospodárenia v stĺpci „ Skutočnosť 01-09/2021 „ odzrkadľuje všetky náklady a výnosy dosiahnuté v priebehu obdobia január - september 2021. Nezahŕňa doúčtovanie príspevku mesta za obdobie 09/2021, ktoré podniku bolo poskytnuté až v priebehu mesiaca október 2021. Ak započítame toto doúčtovanie príspevku vo výške 31 626,66 € v položke „ Výnosy z bežných transferov „, tak hospodárenie podniku v priebehu obdobia 01-09/2021 by vykazovalo stratu vo výške 27 871,89 €.

Hlavná činnosť podniku sa na dosiahnutom účtovnom hospodárskom výsledku podieľala účtovnou stratou v celkovej výške 88 591,30 €. Po zohľadnení doplatku príspevku mesta za obdobie 09/2021 vo výške 31 626,66 € hospodárenie v hlavnej činnosti by vykazovalo stratu vo výške 56 964,64 €.

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov k 30. 09. 2021 v hlavnej činnosti podniku je uvedený v nasledujúcej tabuľke (údaje v €):

Hlavná činnosť	Plán 2021	Plán 01-09/2021	Skutočnosť 01-09/2021	Index SK/PL 2021
Spotrebované náklady	674 400,00	473 582,00	520 599,22	77,19%
Služby	272 010,00	208 253,00	212 701,80	78,20%
Mzdové náklady	1 435 970,00	1 040 297,00	1 138 265,35	79,27%
Zákonne a sociálne náklady	695 850,00	505 294,00	490 790,58	70,53%
Dane a poplatky	5 820,00	4 787,00	3 890,70	66,85%
Ostatné náklady	10 012,00	8 150,00	12 918,20	129,03%
Odpisy	2 369 440,00	1 777 057,00	1 880 014,40	79,34%
Finančné náklady	27 101,00	20 781,00	17 960,36	66,27%
Náklady spolu	5 490 603,00	4 038 201,00	4 277 140,61	77,90%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	166 830,00	122 743,00	140 330,35	84,12%
Aktivácia	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	7 935,71	

Finančné výnosy	0,00	0,00	9 124,54	
Výnosy z bežných transferov	2 954 333,00	2 138 401,00	2 151 589,44	72,83%
Výnosy z kapitál. transferov	2 369 440,00	1 777 057,00	1 879 569,27	79,33%
Výnosy spolu	5 490 603,00	4 038 201,00	4 188 549,31	76,29%
Hospodársky výsledok	0,00	0,00	-88 591,30	

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

Program	Plán 2021	Skutočnosť 01-09/2021	Index SK/PL 2021	Podľa poskytnutého príspevku	Po doúčtovaní príspevku mesta
Služby občanom					
Náklady	236 950,00	187 343,09	79,06%	187 343,09	187 343,09
Výnosy	236 950,00	231 540,94	97,72%	204 298,32	206 125,99
Hospodársky výsledok	0,00	44 197,85		16 955,23	18 782,90
Doprava					
Náklady	2 779 273,00	2 155 030,94	77,54%	2 155 030,94	2 155 030,94
Výnosy	2 779 273,00	2 095 677,72	75,40%	2 086 557,89	2 099 662,18
Hospodársky výsledok	0,00	-59 353,22		-68 473,05	-55 368,76
Šport					
Náklady	800 170,00	557 990,09	69,73%	557 990,09	557 990,09
Výnosy	800 170,00	534 816,01	66,84%	568 254,24	568 337,73
Hospodársky výsledok	0,00	-23 174,08		10 264,15	10 347,64
ŽP a ÚP mesta-Verejná zeleň					
Náklady	832 640,00	770 994,27	92,60%	770 994,27	770 994,27
Výnosy	832 640,00	708 772,63	85,12%	707 223,02	717 141,89
Hospodársky výsledok	0,00	-62 221,64		-63 771,25	-53 852,38
ŽP a ÚP mesta-Iná činnosť v RO					
Náklady	4 250,00	3 883,95	91,39%	3 883,95	3 883,95
Výnosy	4 250,00	3 184,22	74,92%	3 184,22	3 184,22
Hospodársky výsledok	0,00	-699,73		-699,73	-699,73
Verejná osvetlenie					
Náklady	833 320,00	598 852,67	71,86%	598 852,67	598 852,67
Výnosy	833 320,00	612 952,19	73,56%	617 426,02	622 678,36
Hospodársky výsledok	0,00	14 099,52		18 573,35	23 825,69
Bývanie a občianska vybavenosť					
Náklady	4 000,00	3 045,60	76,14%	3 045,60	3 045,60
Výnosy	4 000,00	1 605,60	40,14%	1 605,60	3 045,60
Hospodársky výsledok	0,00	-1 440,00		-1 440,00	0,00
Náklady HČ spolu	5 490 603,00	4 277 140,61	77,90%	4 277 140,61	4 277 140,61
Výnosy HČ spolu	5 490 603,00	4 188 549,31	76,29%	4 188 549,31	4 220 175,97
Hospodársky výsledok HČ	0,00	-88 591,30		-88 591,30	-56 964,64

V stĺpci „ Skutočnosť 2021 “ súčasťou dosiahnutých výnosov sú výnosy z čerpania príspevku mesta vo výške úhrady výdavkov.

V stĺpci „ Podľa poskytnutého príspevku “ sú premietnuté výnosy vo výške poskytnutého príspevku mesta za obdobie 01 – 09 / 2021.

V stĺpci „ Po doúčtovaní príspevku mesta “ sú premietnuté výnosy vo výške poskytnutého príspevku mesta za obdobie 01 – 09 / 2021 spolu s doúčtovaním príspevku mesta za obdobie 09/2021.

Podnikateľská činnosť sa na celkovom hospodárskom výsledku podniku podieľala ziskom v celkovej výške 29 092,75 €.

Prehľad dosiahnutých hospodárskych výsledkov v podnikateľskej činnosti k 30. 06. 2021 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Podnikateľská činnosť	Plán 2021	Plán 01-09/2021	Skutočnosť 01-09/2021	Index SK/PL 2021
Spotrebované náklady	232 290,00	168 472,00	134 814,79	58,04%
Služby	58 400,00	43 890,00	29 760,74	50,96%
Mzdové náklady	129 090,00	97 917,00	93 178,98	72,18%
Zákonne a sociálne náklady	61 990,00	46 995,00	38 297,52	61,78%
Dane a poplatky	140,00	105,00	167,85	119,89%
Ostatné náklady	1 900,00	1 440,00	1 487,79	
Odpisy	189 410,00	142 047,00	139 438,14	73,62%
Finančné náklady	5 220,00	3 924,00	2 833,95	54,29%
Náklady spolu	678 440,00	504 790,00	439 979,76	64,85%
Tržby za vlastné výnosy a tovar	494 100,00	365 157,00	332 533,24	67,30%
Aktivácia	0,00	0,00	0,00	
Ostatné výnosy	0,00	0,00	916,61	
Finančné výnosy	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z bežných transferov	0,00	0,00	0,00	
Výnosy z kapitál. transferov	184 340,00	138 246,00	135 622,66	73,57%
Výnosy spolu	678 440,00	503 403,00	469 072,51	69,14%
Hospodársky výsledok	0,00	-1 387,00	29 092,75	

Stav spravovaného majetku k 30. 09. 2021.

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

Druh majetku	Stav k 01. 01. 2021	Prírastky	Úbytky	Stav k 30.09.2021
Obstarávacia cena	58 218 356,71	1 254 566,02	34 132,78	59 438 789,95
Stavby	53 209 251,79	1 238 251,44	0,00	54 447 503,23
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	2 205 263,62	16 314,58	0,00	2 221 578,20
Dopravné prostriedky	2 791 401,90	0,00	34 132,78	2 757 269,12
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	31 299 813,31	117 251,58	34 132,78	33 227 407,32
Stavby	26 828 428,29	1 844 475,21	0,00	28 672 903,50
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	1 723 026,92	105 532,63	0,00	1 828 559,55
Dopravné prostriedky	2 748 358,10	11 718,95	34 132,78	2 725 944,27
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	26 918 543,40	-707 160,77	0,00	26 211 382,63
Stavby	26 380 823,50	-606 223,77	0,00	25 774 599,73
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	482 236,70	-89 218,05	0,00	393 018,65
Dopravné prostriedky	43 043,80	-11 718,95	0,00	31 324,85

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. 09. 2021 predstavuje sumu 59 438 789,95 € (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. 2021	Prírastky	Úbytky	Stav k 30.09.2021
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	377 788,86	63 248,42	0,00	441 037,28
Stavby-tribúny Mestský štadión-dot. SFZ	317 709,00	46 875,01	0,00	364 584,01
Stavby-Mestský štadión-technické zhodnotenie FŠ	18 994,00	3 798,28	0,00	22 792,28
Stavby-DI BNV-dotácia VUC	409,00	75,01	0,00	484,01
Samost.hnut.veci-žacia technika Environfond	40 676,86	12 500,12	0,00	53 176,98
Zostatková cena	534 983,56	-63 248,42	0,00	471 735,14
Stavby-tribúny Mestský štadión	432 291,00	-46 875,01	0,00	385 415,99
Stavby-Mestský štadión-technické zhodnotenie FŠ	41 778,42	-3 798,28	0,00	37 980,14
Stavby-DI BNV-dotácia VUC	1 591,00	-75,01	0,00	1 515,99
Samost.hnut.veci-žacia technika Environfond	59 323,14	-12 500,12	0,00	46 823,02

(Technické zhodnotenie Mestského štadióna zahŕňa:

- rekonštrukciu kuchyne,
- rekonštrukciu kancelárie a skladov,
- rekonštrukciu Sport Baru Tango,
- inštaláciu a rozvody médií
- rekonštrukciu betónového oplotenia

v rámci zápočtu investícií prenajíomcu s nájomným prenajíomateľom na základe nájomnej zmluvy s ŠK Partizán Bardejov).

Rozbor pohľadávok a záväzkov k 30. 09. 2021.

Prehľad výšky pohľadávok k 30. 09. 2021 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Dátum	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti				Pohľadávky spolu
		do 30 dní	do 60 dní	nad 60 dní	Spolu	
30.09.2020	39 714,81	24 160,27	4 170,52	124 684,89	153 015,68	192 730,49
31.12.2020	41 690,93	1 343,25	3 917,54	117 331,49	122 592,28	164 283,21
30.03.2021	37 354,31	33 067,31	439,35	123 214,40	156 721,06	194 075,37
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

Podnik k 30. 09. 2021 eviduje pohľadávky v celkovej výške 160 999,94 €, z tejto výšky je 126 473,99 € po lehote splatnosti.

Prehľad výšky záväzkov k 30. 09. 2021 vyjadruje nasledovná tabuľka (údaje v €):

Stav záväzkov k dátumu	Dodávateľa	Ostatné	Spolu
30.09.2020	302 051,85	114 383,42	416 435,27
31.12.2020	156 095,68	66 742,93	222 838,61
31.03.2021	175 620,75	63 927,30	239 548,05
30.06.2021	181 794,22	68 235,05	250 029,27
30.09.2021	245 725,44	68 867,92	314 593,36

V stĺpci označenom ako „ostatné“, sú k 30. 09. 2021 zahrnuté nasledovné záväzky:

- voči Sociálnej poisťovni v celkovej výške 47 147,44 €,
- voči zdravotným poisťovňam v celkovej výške 17 519,24 €,
- voči DDS vo výške 4 201,24 €.

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
30.09.2020	170 826,33	142 195,86	103 413,08	416 435,27
31.12.2020	140 648,62	51 382,25	30 807,74	222 838,61
31.03.2021	160 250,36	46 559,85	32 737,84	239 548,05
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

Oproti stavu záväzkov k 31. 12. 2020 došlo v priebehu obdobia 01 - 09/2021 k nárastu celkovej účtovnej výšky sledovaných záväzkov o 91 754,75 € nacelkovú sumu 314 593,36 €.

Po zohľadnení doplatku príspevku mesta za september 2021 v celkovej výške 66 955,64 € (z toho 31 626,66 € - bežný transferepríspevku mesta a 35 328,98 € - kapitálový transfer príspevku mesta na realizáciu rozšírenia verejného osvetlenia ul. Giraltovska) by záväzky boli na úrovni 247 637,72 €, čo oproti stavu k 31. 12. 2020 predstavuje nárast o 24 799,11 €.

Záver – zhodnotenie činnosti.

V priebehu obdobia 01 – 09/2021 podnik ako celok dosiahol príjmy v celkovej výške 2 808 140,72 €, čo predstavuje plnenie príjmovej časti rozpočtu na rok 2021 vo výške 75,17 % (z toho hlavná činnosť sa podieľala príjmami vo výške 2 428 304,36 €, čo predstavuje 74,83 % plnenie rozpočtu hlavnej činnosti na rok 2021 a podnikateľská činnosť vo výške 379 836,36 €, čo predstavuje 77,39 % plnenie z rozpočtu podnikateľskej činnosti na rok 2021). Vo výdavkovej časti rozpočtu boli dosiahnuté celkové výdavky podniku vo výške 2 816 730,68 €, čo predstavuje plnenie výdavkovej časti rozpočtu na 75,40 % (z toho hlavná činnosť dosiahla výdavky vo výške 2 434 890,43 €, čo predstavuje čerpanie výdavkov vo výške 75,03 % z rozpočtu hlavnej činnosti a podnikateľská činnosť vo výške 381 840,25 €, čo predstavuje čerpanie vo výške 77,79 % z rozpočtu podnikateľskej činnosti na rok 2021).

Súčasťou rozpočtu hlavnej činnosti podniku je aj schválený príspevok mesta. V priebehu obdobia 01 – 09/2021 bol na bežné výdavky čerpaný príspevok mesta vo výške 2 146 788,48 €, čo predstavuje čerpanie schváleného príspevku vo výške 72,67 %. Na kapitálové výdavky bol v priebehu obdobia 01 – 09/2021 čerpaný príspevok mesta vo výške 68 353,99 €, čo predstavuje čerpanie príspevku mesta vo výške 68,84 %.

Podnik ako celok dosiahol k 30. 09. 2021 záporný hospodársky výsledok (stratu) v celkovej výške 59 498,55 €. Hlavná činnosť sa na tomto účtovnom hospodárskom výsledku podieľala účtovnou stratou v celkovej výške 88 591,30 € a podnikateľská činnosť ziskom vo výške 29 092,75 €.

Dosiahnutý hospodársky výsledok je v nemalej miere ovplyvnený časovým posunom zaúčtovania výnosov z doúčtovania príspevku mesta za obdobie 09/2021 v celkovej výške 31 626,66 € (doúčtovanie bolo poskytnuté až v mesiaci október). Po zohľadnení tohto faktora, reálna strata v hlavnej činnosti by predstavovala výšku 56 964,64 € a podnik ako celok dosiahol záporný hospodársky výsledok v celkovej výške 27 871,89 €.

V oblasti vývoja výšky záväzkov podniku bol k 30. 09. 2021 dosiahnutý nárast celkovej účtovnej výšky sledovaných záväzkov o 91 754,75 € nacerkovú sumu 314 593,36 €.

Po zohľadnení faktora, ktorý časovo ovplyvňuje výšku účtovných záväzkov podniku (poskytnutie doúčtovania príspevku mesta za obdobie 09/2021 v nasledujúcom období) reálna výška záväzkov k 30. 09. 2021 vykazuje výšku 247 637,72 €.

Hospodárenie podniku ako aj vývoj výšky záväzkov podniku ovplyvnila druhá a následne aj tretia vlna pandémie spôsobenej koronavírusom. Prejavilo sa to vo zvýšených nákladoch na hygienický a dezinfekčný materiál, na zabezpečenie germicídnych žiaričov, náklady na testovanie zamestnancov, ako aj náklady na dezinfekciu priestorov administratívnej budovy na ul. Štefánikovej. Celkovo tieto náklady predstavovali výšku cca 6 200 €.

Ďalšími faktormi, ktoré nemalou mierou ovplyvňovali hospodárenie podniku v sledovanom období boli:

- nutné doplnenie stavu zamestnancov (13 zamestnancov) na zabezpečenie údržby verejnej zelene (kosenie, hrabanie a nakladanie). Tieto neplánované náklady v sledovanom období predstavovali výšku 52 837 € (náklady na mzdy, zákonne sociálne poistenie a stravné). Tento náklad bol vyvolaný absenciou projektov zamestnanosti zo strany ÚPSVaR (v rozpočte na rok 2021 sa počítalo s využitím týchto zamestnancov poskytnutých podniku Mestom Bardejov).

- doplnenie stavu zamestnancov a jedného zamestnanca na údržbu fontán na území mesta, z dôvodu rozšírenia správy o fontánu v priestoroch priekopy severovýchodného barbakánu a fontány na sídlisku Obrancov mieru. Tieto náklady v sledovanom období predstavovali výšku 5 706 €.

- prevádzkovanie detského dopravného ihriska bez finančného krytia, kde náklady v priebehu sledovaného obdobia dosiahli výšku 6 547 €

V nasledujúcom období hospodárenie podniku bude ovplyvnené predovšetkým doplnením personálneho obsadenia zimnej údržby (ručného čistenia chodníkov a verejných priestranstiev, ktoré nie je možné udržiavať technikou). V prípade absencie pracovníkov v rámci projektov zamestnanosti zo strany ÚPSV a R vzniknú ďalšie náklady, ktoré budú ovplyvňovať hospodárenie podniku.