



BARDTERM, s.r.o.

Materiál č.

Na rokovanie
Mestskej rady
na deň 8.12.2014


Návrh rozpočtu a návrh investičného plánu obchodnej spoločnosti BARDTERM, s.r.o. pre rok 2015

Na základe:
Plánu zasadnutí MsR

Návrh na uznesenie:
MsR po prerokovaní **o d p o r ú č a ***

„Návrh rozpočtu a návrh investičného
plánu obchodnej spoločnosti
BARDTERM, s.r.o. pre rok 2015“

MsZ s c h v a l i ť

Predkladá: 
Ing. Mária Vaňková
konateľka spoločnosti

Spracovateľ:
Ing. Anna Petrušová – vedúca ekonomického úseku
Ing. Vladimír Mihalco – vedúci technického úseku

Spravodajca:
Ing. Mária Vaňková
konateľka spoločnosti

Prerokované:
- na zasadnutí dozornej rady
- na zasadnutí vedenia mesta

V Bardejove, 3.12.2014

KOMENTÁR K ROZPOČTU NA ROK 2015

/ tabuľka č.1 /

Návrh rozpočtu na rok 2015 bol tvorený na základe známych výsledkov k 30.9.2014 a z predpokladaných nákladov a výnosov do konca roka 2014.

Na základe týchto údajov a s prihliadnutím na podmienky roku 2015 bol spracovaný rozpočet, ktorého výsledkom by mal byť hospodársky výsledok pred zdanením vo výške 123 300 €.

Podľa zmluvy medzi spoločnosťami BARDTERM, s.r.o. a BARDENERGY, s.r.o. musí byť cena tepla v celom meste pre konečného odberateľa minimálne o 10 % nižšia akoby bola cena tepla pri výrobe tepla len zo zemného plynu. Z toho dôvodu spoločnosť BARDTERM, s.r.o. ako dodávateľ tepla sleduje cenu zemného plynu a tým do istej miery určuje výšku ceny nakupovaného tepla.

Náklady:

Najvyššou nákladovou položkou spoločnosti BARDTERM, s.r.o. sú náklady na nákup energií, t.j. teplo, plyn, elektrická energia a voda. Tieto položky sú zaúčtované na účte 502 a sú plánované vo výške 4 036 900 €.

Na účte 501 sú nevyhnutné náklady pre činnosť údržby, kotolní a administratívy. Sú tu zúčtované náklady na priamy materiál, ktorý spotrebujú pracovníci vlastnej údržby pri opravách a údržbe tepelných zariadení, ako aj pri prácach pre cudzích odberateľov. Ďalej sú tu zúčtované pohonné hmoty, DKP, čistiace prostriedky, kancelárske potreby, atď. Výška týchto nákladov je plánovaná na 170 000 €.

Účet 511 – oprava a údržba je oproti plánu v roku 2014 navýšená minimálne a to vo výške 480 000 €.

Účet 518 predstavuje všetky náklady na služby. Pri tvorbe týchto nákladov sa vychádzalo z predpokladanej skutočnosti v roku 2014 a s prihliadnutím na ceny v roku 2015. Spoločnosť BARDTERM, s.r.o. platí nájom spoločnosti BARDBYT, s.r.o. za administratívnu budovu (cca 16 000 €) a Mestu Bardejov za prenájom tepelných zariadení / kotolní a výmenníkových staníc (397 800 €).

Správna réžia: výpočtová technika, školenia, tlač, telefóny, známky, reklama, audit, právne služby, atď., Ostatné služby na účte 518 sú navýšené z dôvodu plánovaného zefektívnenia

prenosu údajov z meračov jednotlivých kotolní na dispečerské pracovisko. Výrobná réžia: prepravné, emisie, metrológia, komunálny odpad a najmä stočné, ktoré je plánované v sume 159 500 € a revízie vo výške 70 000 €.

Na účte 521 sú náklady na mzdy zamestnancov spoločnosti v rovnakej výške ako v predchádzajúcich troch rokoch. Celkové náklady sú 490 000 €. Náklady na aktivačných pracovníkov z Úradu práce neplánujeme z dôvodu, že nie je jasné, aké projekty budú schválené pre nezamestnaných v roku 2015.

Účty 523,524, 525 a 527 tvoria náklady na plat konateľa, zákonné sociálne poistenie, ostatné sociálne poistenia / dôchodkové sporenie /, odchodné, odstupné, sociálny fond, atď. Zo sociálneho fondu je hradený príspevok na stravné, kultúrne a športové podujatia, atď.

Cestná daň, ostatné dane a poplatky sú na účte 531 a 538 a sú vo výške zhruba na úrovni roku 2014.

Hodnota investičných nákladov je vedená na účte 541 a je plánovaná vo výške 228 362 €. Majetok v preinvestovanej hodnote bude odovzdaný Mestu Bardejov, čo sa prejaví vo výnosovej položke 641.

Na účte 551 sú odpisy majetku spoločnosti BARDTERM, s.r.o., účet 562 obsahuje úroky a účet 548 tvoria náklady na poistenie prenajatého majetku a vozidiel spoločnosti BARDTERM, s.r.o.

Celkové náklady sú plánované vo výške 6 460 062 €.

Výnosy:

Najvyšším a základným výnosom spoločnosti BARDTERM, s.r.o. sú tržby z predaja tepla a teplej úžitkovej vody jednotlivým správcom bytových domov a organizáciám.

Cena tepla, za ktorú sa predáva teplo a teplá voda je na základe návrhu spoločnosti BARDTERM, s.r.o., schválená Úradom pre reguláciu sieťových odvetví. Táto musí byť Úradu pre reguláciu sieťových odvetví predložená do 31.10.2014.

Tržby z predaja tepla a TÚV sú na účte 602 v predpokladanej výške 5 821 000 €. Tržby za služby pre BARDENERGY vo výške 345 000 € sú príjmom jednak za odborné práce v oblasti administratívy, opravy a údržba výmenníkových staníc spoločnosti a kryjú aj časť strát v rozvodoch a kotolniciach. BARDENERGY, s.r.o., služby poskytované kuričmi BARDTERM, s.r.o., atď.

Na účte 602 sú výnosy strediska údržby vyprodukované vlastnou údržbou na základe objednávok pre cudzích odberateľov a vlastné výkony na tepelných zariadeniach.

Na účte 641 sú výnosy z odovzdaného / predaného / investičného majetku Mestu Bardejov.

Účet 648 – výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti, obsahuje úroky, výnosy z poistení, atď.

Celková plánovaná hodnota výnosov je 6 583 362 €.

Hospodársky výsledok

Po zohľadnení všetkých plánovaných nákladov a výnosov je predpokladaný hospodársky výsledok / zisk pred zdanením / plánovaný vo výške **123 300 €**.

Plán investičných akcií na rok 2015

/Komentár/

- 1) Projekt
Napojenie Materskej škôlky na Komenského ul. a bloku nad 1.ZŠ na rozvody tepla vetvy C z K 02 z dôvodu zlepšenia využiteľnosti rozvodov (boli predimenzované).
- 2) Projekt
Využitie štrukturálnych fondov na rozvody tepla a výmenníkové stanice v okruhu jednotlivých kotolní podľa podkladov SIEA.
- 3) Priebežné monitorovanie základných parametrov(nákup a predaj tepla, vstupné a výstupné teploty, atď.) z meračov v jednotlivých kotolniach a prenos týchto údajov na dispečerské pracovisko v kotolni K 05.
- 4) Orientačná cena na rekonštrukciu kotolne na MsÚ v prípade jej odovzdania do nájmu spoločnosti BARDTERM, s.r.o..
- 5) Na základe revízie a skutkového stavu je nevyhnutná výmena kotlov / budova BAPOS, m.s. /
- 6) Chemický rozbor vody sa vykonáva v K 08 v nevyhovujúcich priestoroch a úpravňa vody je v zlom technickom stave, potrebuje okamžitú rekonštrukciu. Rekonštrukciou dispečingu na K 05, ktorý je z prevádzkového hľadiska v nevyhovujúcom stave by sa realizovalo pri dispečingu na K 05 aj chemické laboratórium a vymenila by sa zásobná nádrž na upravenú vodu (10 770 l).
- 7 – 8) Rekonštrukcia VS – Športová hala v r. 2014 sa vykonal prípoj tepla do ŠH priamo na rozvody BIOENERGY a záložný prepoj na K 08. V roku 2015 je potrebné rekonštruovať samotnú VS a vzduchotechniku z dôvodu nevyhovujúceho stavu a diaľkovú reguláciu (ÚK, TÚV).

Návrh plánu investičných akcií v tepelnom hospodárstve pre rok 2015			
p.č.	Názov	popis	suma v € s DPH
1	Kotelňa K 02	Napojenie objektov MŠ ul. Komenského a blok D 8	
		Projektová dokumentácia	6 000
	Okruh kotle		
2	K 01,K 03,K 04,K 07,K 08	Príprava projektovej dokumentácie ako podklad pre štrukturálne fondy	15 000
3	Kotelňa K 05	Diaľkový odpočet meračov médií (voda, teplo, nákup tepla, plyn, elektrina) z kotelní a VS na dispečing K 05	7 000
	Kotelňa		
4	MsÚ Bardejov	Rekonštrukcia	35 000
	Kotelňa		
5	BAPOS k 24	Výmena kotlov	30 000
6	Kotelňa K 05	Rekonštrukcia dispečingu (úpravňa vody a chemický rozbor vody)	25 000
7		Projekt VS - ŠH	7 000
8		Rekonštrukcia VS - Športová hala	55 000
9	Kotelne K 14, K 15, K 16	Nákup kotlov	20 000
10	Kotelňa		
	Hnedý priemyselny park	Výstavba kotle v "Hnedom priemyselnom parku"	28 362
	spolu		228362

Návrh rozpočtu spoločnosti BARDTERM, s.r.o. na rok 2015

tab.č.1

Náklady v €:

Účet:	Názov účtu:	plán 2014	predp.sk.2014	plán 2015
501	Spotr.materiál priamy	110 000	110 000	110 000
501	DKP,réžia,poh.hmoty..	40 000	40 000	60 000
	Spolu 501:	150 000	150 000	170 000
502	Energie: plyn	130 445	130 000	132 000
502	elektr.ener.	217 714	190 000	230 000
502	voda	270 000	212 100	224 900
502	nakupované teplo	3 625 195	3 367 200	3 450 000
	Spolu 502:	4 243 354	3 899 300	4 036 900
511	Oprava a údržba	472 027	470 000	480 000
512	Cestovné	2 500	3 000	3 000
518	Služby: stočné	180 000	149 000	159 500
518	nájom /adm.bud. /	16 000	13 000	16 000
518	revízie, atesty energet.zariad.	70 000	60 000	70 000
518	Ostatné služby	73 298	86 298	96 800
518	Prenájom energet.zariadení	395 952	465 952	397 800
	Spolu 518:	735 250	774 250	740 100
521	Mzdové náklady zamestnanci	490 000	490 000	490 000
	Mzdové náklady PP		115 000	
	Rezerva na nevyčerp.dovolenky za r.2013		10 000	
523	Plat konateľa	10 000	8 300	9 000
524	Zákonné sociál.poistenie	200 200	184 000	195 000
	Zákonné sociálne poistenie PP		40 500	
525	Ostatné soociál.poistenie	13 000	13 000	13 000
527	Zákonné sociál. náklady(soc.fond,nemoc.)	38 500	38 500	38 500
531	Daň z motorových vozidiel	2 000	2 000	2 000
538	Ostatné dane a poplatky	3 000	1 500	2 000
541	Náklady na invest.majetok	145 952	117 590	228 362
548	Poistné, povinné popl.	24 000	20 000	24 000
551	Odpisy -ostatné	25 000	23 000	25 000
562	Úrok	100	100	200
568	Finančné náklady-bankové poplatky	2 500	2 500	3 000
	Spolu náklady:	6 557 383	6 362 540	6 460 062

Výnosy v €:

602	Tržby z predaja:- teplo a TUV	6 005 000	5 696 800	5 821 000
602	- služby pre Bardenergy,s.r.o	344 540	336 720	345 000
602	- údržba	150 000	180 000	180 000
602	- ostatné	5 000	6 000	6 000
641	Tržby z predaného invest.majetku	145 952	117 590	228 362
648	Príspevok ÚPSVaR – PP		122 000	
648	Výnosy z hospod.a fin.činnosti	2 000	3 000	3 000
	Spolu výnosy:	6 652 492	6 462 110	6 583 362
	Hospodársky výsledok pred zdanením	95 109	99 570	123 300

PP – pomocní pracovníci