



BARDTERM, s.r.o.

Materiál č.

**Na rokovanie
mestského zastupiteľstva
na deň 19.09.2017**

Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh a stav v plnení investičného plánu k 30.6.2017 obchodnej spoločnosti BARDTERM, s.r.o.

Na základe:
Plánu zasadnutí MsZ

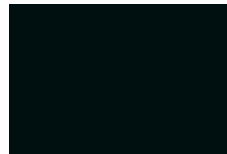
Návrh na uznesenie:

MsZ po prerokovaní

berie na vedomie

Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh
a stav v plnení investičného plánu
k 30.6.2017 obchodnej spoločnosti
BARDTERM, s.r.o.

Predkladá:
Ing. Mária Vaňková, konateľka spoločnosti



Spracovateľ:
Ing. Vladimír Mihalco, vedúci výroby tepla
Ing. Anna Petrušová, vedúca ekonomického úseku

Spravodajca:
Ing. Mária Vaňková, konateľka spoločnosti

Prerokované:
- Porada primátor 31.07.2017
- DR 3.08.2017
- MsR 10.08.2017

V Bardejove, 12.09.2017

Hlavným predmetom podnikania spoločnosti je zásobovanie teplom bytového a nebytového fondu mesta Bardejov pre účely ústredného vykurovania (ÚK) a prípravy teplej vody (TÚV).

Na to nadväzuje prevádzka a údržba energetických zariadení, montáž meracej a techniky a ďalšie činnosti súvisiace s hlavným predmetom podnikania spoločnosti.

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 75/2015 zo dňa 19.11.2015 bol spoločnosti BARDTERM, s.r.o. od 1.1.2016 zverený do nájmu majetok spoločnosti BAPOS m. p. areál mestskej plavárne. Z tohto dôvodu pribudla spoločnosti vedľajšia činnosť, zabezpečenie prevádzky mestskej plavárne.

Náklady spoločnosti

Celkové náklady k 30.6.2017 boli čerpané v objeme **2 665 830 €**, čo je o 9,47 % menej v porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka. Čerpanie nákladov boli primerané plneniu výkonov.

Hlavný podiel na celkových nákladoch má spotreba palív a energií, a to 65,27 %.

Štruktúra nákladov a výnosov je uvedená v tabuľke č.1 .

účet 501

obsahuje náklady na spotrebný materiál, ktorý slúži pre stredisko údržby pri opravách a údržbe strojno-technologických zariadení v tepelnom hospodárstve. Náklady na tomto účte úzko súvisia s nákladmi na účte 511- opravy a údržba. Tieto náklady budú výrazne zvýšené v druhej polovici roka, keď sa nákladnejšie opravy vykonávajú počas odstávok kotolní, mimo vykurovacieho obdobia, v mesiacoch júl a august. Na tomto účte sú aj náklady na pohonné hmoty, čistiace prostriedky, DHM, odbornú literatúra a iné.

účet 502

sledujú sa externé dodávky nakupovaného tepla, plynu, elektrickej energie a vody.

BARDTERM, s.r.o. nakupuje cca 90-95 % tepla od spoločnosti BARDENERGY, s.r.o., ktoré dodáva do 12 - tich veľkých kotolní. Ak v zimnom období nepostačuje dodávka tepla alebo v prípade výpadku dodávky tepla, vyrába BARDTERM, s.r.o. teplo zo zemného plynu. Súbežne vyrába teplo zo zemného plynu aj v ďalších 16-tich malých kotolniach. Priemerná cena zemného plynu bola 0,4287 €/m³ v kategórií M1 až M8 (spotreba od 0 do 60 000 m³ ročne) a 0,3383 €/ m³ v tarife S9 (spotreba plynu od 60 000 do 400 000 m³ ročne).

- **elektrická energia:** výška týchto nákladov súvisí s výrobou tepla a s prípadnými cenovými úpravami v priebehu roka (cena elektrickej energie 0,138 €/ kWh)

- **voda:** nákup studenej vody z Východoslovenskej vodárenskej spoločnosti. Cena vody k 30.6.2017 zostala v porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka nezmenená 2,21 €/m³ bez DPH (1,31€/ m³vodné, 0,90 €/ m³ stočné)

- **nakupované teplo:** náklady na nákup tepla od spoločnosti BARDENERGY, s.r.o. vyrábaného z drevnej štiepky (fixná zložka ceny tepla : 55,3202 €/ kW , variabilná zložka 0,0243 €/kW)

Účet 511 - sú evidované náklady na opravy a údržbu jednotlivých zariadení v kotolniach. Sú to náklady cudzích dodávateľov služieb ako aj náklady na prácu vlastnej údržby.

Účet 518 – služby:

- **stočné:** skutočná výška nákladov k polroku je vo výške plánovaných nákladov

- **nájom** /administr. budova/: náklad za prenájom administratívnej budovy na Moyzesovej ul. uhrádzaný spoločnosti BARDBYT,s.r.o.

- **revízie , atesty:** nevyhnutné náklady na kontroly strojno-technologických zariadení, ktoré musí mať výrobca tepla vykonané podľa príslušných vyhlášok, zákonov a smerníc.

- **ostatné služby:** právne a audítorske služby, poplatky za telefóny, školenia, náklady na tlač, známky, kolky, výpočtová technika, metrológia, prepravné, a iné.

- **prenájom energetických zariadení:** nájom platený Mestu Bardejov za prenájom energetických zariadení, ktorý je spätne investovaný do tepelného hospodárstva. Výška nájmu je stanovená podmienkami Výnosu Úradu pre reguláciu sieťových odvetví / URSO /a súvisí s výškou predaného tepla.

Účty 521,523,524,525,527, - náklady na mzdy zamestnancov, konateľ a ostatné náklady s tým súvisiace / odvody na zákonné a ostatné sociálne poistenie, sociálny fond /.

účty 531,538 – daň z motorových vozidiel / platí sa štvrťročne /, diaľničné známky, komunálny odpad, poplatky za rozhlas, súdne poplatky, a iné. V porovnaní s plánom je položka na účte 538 značne prekročená z dôvodu dokladovania písomnosti získania eurofondov na rekonštrukciu teplovodov.

účet 548- členské príspevky Slovenskému zväzu výrobcov tepla / SZVT /poplatky za znečistenie ovzdušia a poistenie tepelného hospodárstva. Tento náklad je zvýšený z dôvodu úhrady poistného poisteného majetku za celý rok.

účet 551 – odpisy majetku spoločnosti BARDTERM, s.r.o

Výnosy spoločnosti

Celkové výnosy dosiahli k 30.6.2017 výšku 3 058 890 € , čo je plnenie na 51,4 %.

účet 602 – na tejto položke sú výnosy z hlavnej činnosti spoločnosti, z výroby a predaja tepla a teplej úžitkovej vody /TÚV/ vo výške 2 749 727 €, čo je plnenie na 53,8 %. Ďalším výnosom je príjem z poskytovania služieb spoločnosti BARDEENERGY, s.r.o. na základe písomnej zmluvy a výnosy vyprodukované strediskom údržby.

účet 641 - predaj automobilu Daewoo Avia mestskej spoločnosti BAPOS m.p. vo výške 3250 € bez DPH.

účet 648 – ostatné prevádzkové výnosy, hlavne výnosy z poskytovaného príspevku na prevádzku plavárne na základe nájomnej zmluvy a z poistných udalostí.

Na základe zmlúv s odberateľmi spoločnosť BARDTERM, s.r.o. predáva teplo a TÚV od 1.1.2017 za cenu tepla schválenú ÚRSO:

fixná zložka	183,2271 €/kWh
variabilná zložka	0,0301 €/kW

Po prepočítaní kW a kWh na GJ je celková cena tepla 22,15 €/GJ s DPH. (Tento údaj je orientačný, dve rozdielne zložky sa nesčítavajú)

BARDTERM, s.r.o. fakturuje svojim odberateľom

- variabilnú zložku maximálnej ceny tepla vynásobenú nameraným množstvom tepla na odbernom mieste
- fixnú zložku maximálnej ceny tepla s primeraným ziskom vynásobenú regulačným príkonom

Výška výnosov v spoločnosti BARDTERM, s.r.o. k 30.6.2017 bola 3 058 890 €, čo je plnenie na 51,4 %

Hospodársky výsledok

K 30.6.2017 bol hospodársky výsledok v spoločnosti BARDTERM, s.r.o. vo výške **393 060 €**. Tento výsledok je fiktívny. Po realizácii plánovaných nákladov, hlavne v opravách a údržbe, spotrebe materiálu, nákladov na služby a celkových mzdových nákladoch je predpoklad, že výsledný hospodársky výsledok za rok 2017 (zisk pred zdanením) bude v súlade s plánovaným ziskom.

2. Stav pohľadávok a záväzkov

Stav pohľadávok k 30.6.2017 za dodávku tepla a TÚV je vo výške 443 511,72 €, z toho po lehote splatnosti 130 989,75 €. Pohľadávka voči spoločnosti BAPOS m.p. za poskytnutý príspevok na prevádzku plavárne je vo výške 45 000 €.

Ostatné pohľadávky sú vo výške 17 146,82 €.

Podrobný výpis pohľadávok podľa odberateľov za teplo a teplú úžitkovú vodu, vrátane pohľadávky za príspevok na činnosť krytej plavárne je uvedený v **tab.č.2**

Stav záväzkov k 30.6.2017 bol vo výške 400 927,39 €.

Z toho záväzky po lehote splatnosti boli len voči spoločnosti BARDENERGY, s.r.o. vo výške 158 834,33 €, ktoré boli uhradené v mesiaci júl 2017.

T E C H N I C K Á Č A S Ť

1.Výroba, nákup a predaj tepla a teplej úžitkovej vody

Spoločnosť BARDTERM, s.r.o. na základe povolenia URSO dodáva teplo do bytových a nebytových priestorov na vymedzenom území Bardejov, Bardejovské Kúpele, Bardejovská Nová Ves.

Výrobu tepla realizujeme v dvanástich „veľkých“ kotolniach značených K01 – K12 s výkonom nad 1MW, v štrnástich domových „malých“ K13 – K26, KC, KD, KE, KF s inštalovaným výkonom do 1MW. K 30.6.2017 sme prevádzkovali 12 veľkých kotolní, 14 malých, 4 výmenníkové stanice, 47 domových odovzdávacích staníc a 261 strojovní s meračmi tepla.

Rozvod tepla je zabezpečený teplovodnými rozvodmi z kotolní K01 – K12 a rozvodmi z výmenníkových staníc VS1, VS2.

Z hľadiska palivovej základne 90 - 95 % tepla nakupujeme od spoločnosti Bardenergy. Zemný plyn (ZP) využívame na doplnenie množstva tepla v prípade dlhodobých mrazivých dní, dodávku tepla počas technologických odstávok a ako rezervu v prípade poruchy na rozvode a zdroji Bardenergy. Kotolne slúžia aj na úpravu parametrov (tlakové, teplotné, akumulácia) teplonosnej látky na vykurovanie a úpravu parametrov na TÚV. Kotolne s inštalovaným výkonom do 1MW sú umiestnené priamo vo vykurovaných objektoch.

Prehľad výroby a predaja tepla a teplej úžitkovej vody / TÚV /, spotreba plynu a elektrickej energie:

	Skutočnosť k 30.6.2016	Plán r.2017	Skutočnosť k 30.6.2017	Rozdiel	%
Vyrobené teplo v kWh	1 776 682	3 691 523	2 468 550	1 222 973	66,9
Nakúpené teplo v kWh	41 534 690	71 500 000	42 949 329	28 550 671	60,7
Predané teplo v kWh	40 543 849	70 747 000	43 204 279	27 542 721	61,7
Predaj TÚV v m ³	80 844	160 960	80 350	80 610	49,9
Spotreba plynu v kWh	2 181 903	4 275 630	2 856 835	1 418 795	66,8
Spotreba el.energie v kWh	547 372	1 200 000	568 789	631 211	47,4

2. Vyhodnotenie strediska údržby

Činnosť strediska údržby spočíva predovšetkým v bezpečnej a bezporuchovej prevádzke všetkých kotolní a výmenníkových staníc, v bezproblémovej dodávke tepla a TÚV až k odberateľovi, berúc ohľad na čo najnižšie straty.

V prvom polroku sme odstraňovali tri havárie na teplovodnom potrubí:

Po ukončení vykurovacieho obdobia okamžite nasledujú odstávky jednotlivých kotolní, výmenníkových staníc, nasleduje demontáž meračov tepla, ich preciachovanie a následná montáž na pôvodné miesto.

Zamestnanci údržby vykonávajú aj revízie elektroinštalácie a rekonštrukcie čerpadiel.

Plnenie plánu investičných akcií k 30.6.2017

Mestským zastupiteľstvom boli schválené 4 investičné akcie v celkovej hodnote 194 883 €.

1. Dodávka a montáž merania a regulácie v K-28 (4 samostatné kotolne na MÚ) a diaľkové prepojenie na dispečing kotolne K-05 v celkovej hodnote 34 800 €.
2. Výstavba prístrešku a garáže pri dispečingu kotolne K-05 v celkovej hodnote 21 600€.
3. Rekonštrukcia Krytej plavárne II. Etapa, bazénová časť v celkovej hodnote 125 600 €.
4. Realizácia optickej siete medzi kotolňami K01 – K-12., v hodnote 12 883 €.

K bodu 1) - v realizácii

K bodu 2) - výstavba garáže je pred dokončením

K bodu 3) – 2. etapa rekonštrukcie plavárne začala 27.7.2017, takže uvedená investičná akcia bude vykonaná v nasledujúcich mesiacoch

K bodu 4) – realizáciu optickej siete medzi jednotlivými kotolňami vykonáva spoločnosť Proxis a končená má byť do konca roka 2017.

Plnenie plánu k 30.6.2017 BARDTERM,s.r.o. Bardejov

TH-tepelné hospodárstvo KP-krytá plaváreň

Účet	Názov účtu:	Plán			Skutočnosť			Spolu	%
		Skut.2016	TH	KP	Spolu	TH	KP		
501	Spotr.materiál priamy	84 419	100 000		100 000	16 593		16 593	16,6
501	DKP, režia, poh. hmoty..	61 941	75 000	40 000	41 885	4 036		45 921	39,9
	Spolu 501:	146 360	175 000	40 000	215 000	58 478	4 036	62 514	29,1
502	Energie: plyn	161 374	215 000		82 942	115 664		115 664	53,8
502	elektr.ener.	146 506	205 000	13 500	218 500	79 449	2 254	81 758	37,4
502	voda	210 343	220 000	15 000	235 000	112 862	47	106 278	45,2
502	nakupované teplo	2 922 428	2 523 000		2 523 000	1 601 349		1 436 204	56,9
	Spolu 502:	3 440 651	3 163 000	28 500	3 191 500	1 876 602	2 301	1 739 904	54,5
511	Oprava a údržba	529 022	460 000	70 000	530 000	226 322		147 503	27,8
512	Cestovné	3 006	3 000	500	3 500	1 949		315	9
518	Služby: stočné	145 891	156 500	10 500	167 000	81 005	173	74 814	44,8
518	nájom /adm.bud. /	10 958	15 000		15 000	4 840		4 366	29,1
518	revízie, atesty energet.zariad.	61 526	70 000		70 000	17 026		18 666	26,7
518	Ostatné služby	132 838	90 000	15 000	105 000	38 562	3 455	52 670	50,2
518	Prenájom energet.zariadení/krytej plavárne	411 979	413 000	8 000	421 000	205 990		209 990	49,9
	Spolu 518:	763 192	744 500	33 500	778 000	347 423	7 618	360 506	46,3
521	Mzd. nákl. zamestnanci TH/zam.plavárne	569 636	490 000	60 000	550 000	229 302		198 472	36,1
	Rezerva na nevyčerpané dovolenky 2016	11 469							
	Mzdové náklady za služby pre BE	30 000	35 000	5 000	40 000				
523	Piat konateľ'a	8 274	9 000		9 000	4 137		4 137	46
524	Zákonné sociálne poistenie zamestnancí	223 194	195 500	22 500	218 000	91 274	7 919	80 020	36,7
525	Ostatné sociálne poistenie	11 555	21 600	3 400	25 000	5 939		8 550	34,2
527	Zák.soc.nákl.(SF, str.lístky,nemoc.)/zam.	51 765	33 000	7 000	40 000	31 119	1 850	20 434	51,1
531	Daň z motorových vozidiel	1 757	2 500		2 500	850		900	36
538	Ostatné dane a poplatky	1 902	2 000		2 000	1 170		3 255	162,7
541	Náklady na invest.majetok	131 405	182 000		182 000	270			
547	Opravná položka k pohľadávkam	-1 497							
548	Poistné, povinné popl.	22 200	25 000	5 000	30 000	16 200		15 946	53,1
551	Odpisy	36 245	40 000	25 000	65 000	16 745	498	22 297	34,3
562	Úrok	225	1 000		1 000	72		166	16,6
568	Finančné náklady-bankové poplatky	2 641	3 000		3 000	819		911	30,4
	Spolu náklady:	5 983 002	5 585 100	300 400	5 885 500	2 944 795	44 169	2 665 830	45,3

Výnosy v €:

602	Tržby z predaja:- teplo a TUV	5 225 525	5 105 000	5 105 000	2 874 798	2 749 727	2 749 727	2 749 727	53,8
602	- služby pre Bardenergy,s.r.o	403 400	272 000	272 000	193 465	143 620	143 620	143 620	52,8
602	- údržba	134 165	185 000	185 000	75 391	83 677	83 677	83 677	45,2
602	- ostatné	6 656	6 000	6 000	4 009	2 412	2 412	2 412	40,2
602	Tržby za služby plavárne	18 971	40 000	40 000	18 942				
641	Tržby z predaného invest.majetku	131 571	182 000	182 000	301	3 250	3 250	3 250	1,8
648	Výnosy z hospod.a fin.činnosti	15 272	4 000	4 000	519	1 204	1 204	1 204	30,1
648	Príspevok UPSVaR PP								
648	Príspevok- BAPOS-Krytá plaváreň	150 000	150 000	150 000	75 000		75 000	75 000	50
652	Uroky	9	0	0					
	Spolu výnosy:	6 085 569	5 754 000	5 944 000	3 242 425	2 983 890	2 983 890	3 058 890	51,4
	Hospodársky výsledok pred zdanením	102 567	168 900	168 900	297 630	362 229	362 229	30 831	
	splatná daň	26 126							
	odložená daň	-136							
	hosp.výsledok po zdanení	76 577							

11 719 Teplo a TUV KP

19112 HV KP 1-6/2017

STAV POHLÁDÁVOK k 30. 6. 2017

tabuľka č.2

Por.číslo	Blok	AKTUÁLNY STAV	Pohľadávky do lehoty splatnosti	Pohľadávky po lehote splatnosti
1	K/4	17 458,85	2 446,73	15 012,12
2	Prev.v bl.E	3 897,69	362,58	3 535,11
3	bl. B/1	5 007,73	300,84	4 706,89
4	bl.B/2	2 988,34	252,85	2 735,49
5	bl.B/3	2 827,19	207,86	2 619,33
6	bl.A/1	4 471,76	343,86	4 127,90
7	bl.A/2	3 110,52	270,74	2 839,78
8	bl.A/3	3 556,89	261,18	3 295,71
9	Žriedlo	10 553,71	1 050,98	9 502,73
10	Obv.úrad	22 310,53	2 478,32	19 832,21
11	MP	3 466,63	275,57	3 191,06
12	B/10	1 229,39	90,52	1 138,87
13	Stocklova	5 613,81	449,82	5 163,99
14	R.N.č.35	2 348,05	183,05	2 165,00
15	DS Dlhý rad	1 875,74	139,25	1 736,49
16	správa	2 576,24	301,60	2 274,64
17	údržba	2 311,79	253,58	2 058,21
18	R.N.č.4	2 646,28	294,46	2 351,82
19	R.N.č.20-21	6 006,63	472,55	5 534,08
20	B/15-27	861,18	861,18	0,00
21	B/16-28	787,16	787,16	0,00
22	B/15-25	898,51	898,51	0,00
23	B/15-26	764,90	764,90	0,00
24	B/16-29	585,14	585,14	0,00
25	B/16-30	891,77	891,77	0,00
61	BARDBYT s.r.o. blok Fuč.1	961,51	961,51	0,00
27	BARDBYT s.r.o. blok A/3	1 896,97	1 896,97	0,00
28	BARDBYT s.r.o. blok H/3	1 466,89	1 466,89	0,00
29	MAKOS a.s.	107,00	107,00	0,00
30	UPSVaR	2 270,75	2 270,75	0,00
31	Spojená škola	1 003,87	1 003,87	0,00
32	HAGAN	444,48	41,59	402,89
33	Športový klub	8 729,53	987,11	7 742,42
34	Centrum soc. služieb	18 493,35	6 652,14	11 841,21
35	SPRAVBYT s.r.o. Bardejov	117 146,15	117 146,15	0,00
36	Zákl. umelecká škola	1 288,45	1 288,45	0,00
37	MESTO Bardejov(MŠ)	6 238,87	6 238,87	0,00
38	MESTO Bardejov	1 327,08	1 327,08	0,00
39	I. ZŠ ul. Komenského	8 372,96	3 138,48	5 234,48
40	IV. ZŠ B. Krpelca	2 744,29	2 744,29	0,00
41	III. ZŠ Wolkerova	2 171,71	2 171,71	0,00

42	VI. ZŠ s MŠ ul. Pod Papie	889,09	889,09	0,00
43	VII. ZŠ Vinbarg	7 377,49	3 335,58	4 041,91
44	ZŠ a MŠ pod Vinbargom	3 282,37	3 282,37	0,00
45	Spoločenstvo vlastníkov b	1 536,37	1 543,37	-7,00
46	Spoločenstvo vlastníkov b	3 407,83	3 407,83	0,00
47	Cimbaľák Juraj	60,65	60,65	0,00
48	MILK-AGRO	255,05	255,05	0,00
49	Hotelová akadémia J.And	4 439,05	2 030,82	2 408,23
50	Zar.soc.služieb Egídius	2 129,47	2 129,47	0,00
51	Okresný súd	793,19	793,19	0,00
52	Obdchodná akadémia	854,57	854,57	0,00
53	OSBD Bardejov	108 714,94	108 714,94	0,00
54	BYTY s.r.o. Bardejov	14 106,41	14 106,41	0,00
55	Stredná priemyselná škol	3 043,93	3 043,93	0,00
56	BAPOS m.p. - Športová ha	7 712,64	2 842,34	4 870,30
57	BAPOS m.p. - budova	910,75	433,70	477,05
59	BAPOS m.p. - plaváreň	0,00	0,00	0,00
59	BAPOS m.p. - hnedý park	0,00	0,00	0,00
60	BAPOS m.p. - príspevok	45 000,00	15 000,00	30 000,00
61	PLAYSERVIS, s.r.o.	287,65	130,82	156,83
	SPOLU	488 511,74	327 521,99	160 989,75
		0,00		
	BAPOS m.p. spolu:	8 623,39	3 276,04	5 347,35
	BARDBYT s.r.o. spolu	113 371,80	19 550,37	93 821,43
	Zš a MŠ, ZUŠ	32 365,23	23 088,84	9 276,39
	BAPOS – nájom	45 000	15 000	30 000

STANOVISKO

Dozornej rady spoločnosti BARDTERM, s.r.o. k správe „ Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh a stav v plnení investičného plánu k 30.6.2017 " zo dňa 3.8.2017

Dozorná rada spoločnosti BARDTERM, s.r.o. na svojom zasadnutí prerokovala plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh a stav v plnení investičného plánu k 30.6.2017.

Dozorná rada konštatuje:

Náklady k 30.6.2017	2 665 830 €
Výnosy k 30.6 .2017	3 058 890 €

Hospodársky výsledok – zisk pred zdanením : 393 060 €

Vyšší hospodársky výsledok je len fiktívny. Nie sú tu zahrnuté vysoké náklady na opravu a údržbu tepelného hospodárstva počas letných odstavok. Tieto náklady budú zaúčtované v druhom polroku 2017.

Dozorná rada prerokovala plnenie plánu investičných akcií a konštatuje, že plnenie prebieha v súlade s plánom.

Výsledky hospodárenia a plnenie plánu investičných akcií k 30.6.2017 berie Dozorná rada spoločnosti BARDTERM, s.r.o. ne vedomie a doporučuje ich schváliť.

V Bardejove, 3.8.2017

Ing. Ján Motyka
predseda DR

