



BARDTERM, s.r.o.

Materiál č.

**Na rokovanie
mestského zastupiteľstva
na deň 12.12.2013**

Návrh rozpočtu a návrh investičného plánu obchodnej spoločnosti BARDTERM, s.r.o. pre rok 2014

Na základe:
Plánu zasadnutí MsZ

Návrh na uznesenie:

MsZ s ch v a ľ u j e

„Návrh rozpočtu a návrh investičného
plánu obchodnej spoločnosti
BARDTERM, s.r.o. pre rok 2014“

Predkladá:
Ing. Mária Vaňková
konateľka spoločnosti

Spracovateľ:
Ing. Vladimír Mihalco – zast. vedúci výroby tepla
Ing. Anna Petrušová – vedúca odd. ekonomiky

Spravodajca:
Ing. Mária Vaňková
konateľka spoločnosti

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

V Bardejove, 05.12.2013

KOMENTÁR K ROZPOČTU NA ROK 2014

/ tabuľka č.1 /

Náklady a výnosy spoločnosti BARDTERM, s.r.o. a tým aj hospodársky výsledok na rok 2014 je plánovaný podľa predpokladaných výsledkov v roku 2013 a v súlade s nákladmi a výnosmi určenými Vyhláškou Úradu pre reguláciu sieťových odvetví (URSO).

Náklady:

Základnou činnosťou spoločnosti BARDTERM, s.r.o. je nákup, výroba, rozvod a predaj tepla a teplej úžitkovej vody (TÚV). Z toho plynú aj vysoké náklady na nákup tepla, zemného plynu, studenej vody a elektrickej energie.

– **teplo:** BARDENERGY, s.r.o. dodáva teplo do 12 – tich najväčších kotolní v meste . Nakupované teplo činí z celkového predaja cca 90 %. Plánované náklady sú v celkovej výške 3 625 195 €.

– **zemný plyn:** teplo zo zemného plynu sa vyrába v 14 – tich malých kotolniach a vo veľkých kotolniach v prípade tuhých mrazov ak nestíha dodávať teplo BARDENERGY, s.r.o. alebo v prípade odstávok zo strany dodávateľa.

Náklad na zemný plyn je plánovaný vo výške 130 445 €

– **studená voda :** nákup studenej vody z Východoslovenskej vodárenskej spoločnosti, a.s. plánujeme vo výške 270 tis. €, spolu so stočným je to 450 tis. €.

– **elektrická energia :** plánované náklady vo výške 217 714 €.

Na účte 501 sú účtované náklady na činnosť údržby, pracovníkov výroby tepla administratívy. Sú to náklady na priamy materiál spotrebovaný pri opravách a údržbe vlastných tepelných zariadení ako aj pri prácach pre cudzích odberateľov. Ďalšie náklady na tomto účte sú pohonné hmoty, kancelárske potreby, čistiace prostriedky, atď.

Účet 511 – opravy a údržba sú plánované vo výške 472 027. Táto suma je stanovená v zmysle Vyhlášky URSO č. 222 z 11.júla 2013, ktorou sa stanovuje cenová regulácia v tepelnej energetike. Cestovné a daň sú plánované v rovnakej výške ako v roku 2013.

Účet 518 predstavuje všetky náklady na služby, t.j. stočné, nájom za administratívnu budovu na Moyzesovej ulici platený spoločnosťou BARDBYT, s.r.o. a nájom platený Mestu Bardejov za prenájom tepelných zariadení, ktorého výška je regulovaná, ďalej revízie a atesty v kotolniach a výmenníkových stanicích. Na účte 518 sú evidované aj platby za školenia, tlač, výpočtovú techniku, komunálny odpad, audit, atď.

Na účte 521 sú účtované mzdy zamestnancov spoločnosti, ktoré sú v rovnakej výške ako v minulom roku, účty 523,524 a 527 tvoria náklady na plat konateľa zákonné sociálne poistenie, dôchodkové sporenie, odchodné , odstupné a sociálny fond.

Daň z motorových vozidiel (účet 531) je plánovaná vo výške 2 000 €.

Hodnota investičných nákladov je uvedená na účte 541 a je plánovaná vo výške 195 000 €. Po realizácii investičných akcií bude majetok v tejto výške odovzdaný Mestu Bardejov, čo sa prejaví vo výnosovej časti na účte 641.

Účet 548 – poplatky za znečistenie ovzdušia, príspevok SZVT, poistenie budov, zákonné a havarijné poistenie vozového parku.

Účet 551 – odpisy majetku spoločnosti BARDTERM, s.r.o., účty 562 a 568 obsahujú úroky a poplatky z bežných účtov.

Celkové náklady sú plánované vo výške 6 606 431 €.

Výnosy:

Spoločnosť BARDTERM, s.r.o. dodáva teplo a teplú úžitkovú vodu jednotlivým správcom bytových domov a organizáciám, čo tvorí aj základ tržieb vo výnosovej časti spoločnosti.

Cena tepla za ktorú sa predáva teplo a TÚV je po vypočítaní predložená na URSO, ktorý túto schvaľuje. Bez schválenej ceny tepla nie je možné teplo a teplú vodu predávať.

Na rok 2014 bol URSO predložený na schválenie tento cenový návrh:

variabilná zložka ceny tepla	0,0371 €/ kWh
fixná zložka ceny tepla	196,1369 € kW

Po prepočte fixnej a variabilnej zložky na GJ je plánovaná jednotková cena tepla na rok 2014 vo výške 20,59 €/ GJ bez DPH, t.j. **24,71 s DPH**. (v roku 2013 24,78 € s DPH).

Výpočet tejto ceny tepla je v súlade s podmienkami Vyhlášky č. 222 Úradu pre reguláciu sieťových odvetví zo dňa 11.júla 2013, ktorou sa stanovuje cenová regulácia v tepelnej energetike.

Po schválení tejto plánovanej ceny tepla ÚRSOom bude táto fakturovaná jednotlivým odberateľom v priebehu roka 2014.

Po uplynutí roka 2014, do konca februára 2015 bude vypočítaná skutočná cena tepla za rok 2014 na základe skutočných nákladov a preplatky budú vrátené odberateľom. Na prípadné nedoplatky výrobca tepla nemá nárok, musí si ich vykryť zo svojho zisku.

Tržby z predaja tepla a TÚV / účet 602 / sú plánované vo výške 6 005 000 € pri plánovanom predaji tepla 74 949 000 kWh. (269 816 GJ)

Tržby za služby BARDENERGY, s.r.o. v plánovanej výške 344 540 € sú príjmom za odborné práce v oblasti opráv a údržby výmenníkových staníc, ktoré sú vlastníctvom BARDENERGY, s.r.o., služby poskytované kuričmi a administratívne služby.

Uvedené služby sú poskytované na základe zmluvy medzi oboma účastníkmi.

Na účte 602 sú výnosy strediska údržba a to tak z činnosti vlastnej údržby na tepelnom hospodárstve ako aj za vykonávané práce cudzím odberateľom na základe objednávok.

Účet 641 obsahuje výnos z fakturačne odovzdaného investičného majetku mestu, účet 642 tvoria výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti (úroky, výnosy z poistení).

Celkové výnosy sú plánované vo výške 6 701 540 €.

Hospodársky výsledok

Po zohľadnení všetkých plánovaných nákladov a výnosov je predpokladaný hospodársky výsledok / zisk pred zdanením / plánovaný vo výške **95 109 €**.

Návrh rozpočtu spoločnosti BARDTERM, s.r.o. na rok 2014

Náklady v €:

Účet:	Názov účtu:	plán 2013	predp.sk.2013	plán 2014
501	Spotr.materiál priamy	80 000	104 600	110000
501	DKP,réžia,poh.hmoty..	70 000	44 200	40000
	Spolu 501:	150 000	148 800	150000
502	plyn	456 390	180 200	130445
502	elektr.ener.	250 100	249 800	217714
502	voda	267 810	267 800	270000
502	nakupované teplo	3 353 440	3 353 440	3625195
	Spolu 502:	4 327 740	4 051 240	4243354
511	Oprava a údržba	443 800	443 000	472027
512	Cestovné	2500	2 500	2500
518	Služby: stočné	179 600	175 600	180000
518	nájom /adm.bud. /	13 000	12 100	16000
518	revízie, atesty energet.zariad.	70 000	68 000	70000
518	Ostatné služby	55 640	65 150	70698
518	Prenájom energet.zariadení	410 000	410 000	395952
	Spolu 518:	728 240	730 850	732650
521	Mzdové náklady	490 000	490 000	490000
523	Plat konateľa	14 000	14 000	10000
524	Zákonné sociál. náklady(soc.fond,nemoc.)	180 000	193 200	200200
525	Ostatné soociál.poistenie	12 900	12 900	13000
527	Zákonné sociál. náklady(soc.fond,nemoc.)	35 100	40 500	38500
531	Daň z motorových vozidiel	2 000	2 000	2000
538	Ostatné dane a poplatky	3000	2 500	3000
541	Náklady na invest.majetok	253000	253 000	195000
543	Dary	2660	2 600	2600
548	Poistné, prisp.SZVT	13 720	18 500	24000
551	Odpisy IM s.r.o.	27 430	21 060	25000
562	Úrok	100	100	100
568	Finančné nákl. /bank.popl./	2 500	2 500	2500
545,547,591	Opravná pol.,odl.daň,pokuty ...			
	Spolu náklady:	6 688 690	6 429 250	6606431

Výnosy v €:

602	Tržby z predaja:- teplo a TUV	6 025 500	6 080 000	6005000
602	- služby pre Bardenergy,s.r.o	335 350	250 000	344540
602	- údržba	160 000	182 000	150000
602	- ostatné	5 000	6 000	5000
641	Tržby z odovzd.invest.majetku	253000	253 000	195000
648	Výnosy z hosp.a finanč.čin.	2000	2 000	2000
	Spolu výnosy:	6 780 850	6 773 000	6701540
	Hosp.výsl.-zisk pred zdanením	92 160	343 750	95109

KOMENTÁR K INVESTIČNÝM AKCIÁM NA ROK 2014

/tabuľka č. 2/

1. V minulom kalendárnom roku bola vykonaná inštalácia DOS do objektov vetvy „B“, v okruhu kotolne K - 02. Pre dokončenie rekonštrukcie celého okruhu je potrebné vykonať inštaláciu DOS na vetve „C“, čo predstavuje dodávku a montáž 3 ks DOS pre bloky K/7, K/8 a K/9.

Po ukončení vetvy „C“ nie je potrebná dodávka TÚV, pre uvedené bloky a tým ani v celom okruhu K – 02 nie je potrebná príprava a dodávka TÚV preto môžeme odstaviť prípravu teplej úžitkovej vody a odbúrať straty vzniknuté pri príprave TÚV v okruhu K – 02. Príprava TÚV sa bude realizovať priamo v mieste spotreby (t.j. v jednotlivých blokoch).

2. Vykurovanie ŠH je v súčasnosti zabezpečené dodávkou tepla horúcovodom z kotolne K – 05 na Moyzesovej ulici. Vzhľadom na vysoké straty tepla v horúcovode navrhujeme riešiť vykurovanie ŠH výmenníkovou stanicou napojenou priamo na teplovod spoločnosti BARDENERGY, s.r.o. a ako záložný zdroj bude slúžiť prepojenie z kotolne K – 08.

Návrh plánu
investičných akcií v tepelnom hospodárstve pre rok 2014.

P. č.	Názov	Popis	Suma s DPH
1	Kotolňa K – 02, Komenského ul., vetva „C“; bloky K/7, K/8 a K/9.	Dodávka a montáž domových odovzdávacích staníc /DOS/, vrátane riadiaceho systému, pripojenie el. inštalácie, pripojenie studenej vody	81 590
2	OST – Športová hala, prepoj K - 08	Zefektívnenie (rekonštrukcia) ŠH – dodávka a montáž OST	64 362
	SPOLU		145 952

STANOVISKO

Dozornej rady spoločnosti BARDTERM, s.r.o. k návrhu rozpočtu a plánu investičných akcií na rok 2014

Dozorná rada spoločnosti BARDTERM, s.r.o. na svojom zasadnutí dňa 25.11.2013 prerokovala návrh rozpočtu a plán investičných akcií spoločnosti BARDTERM, s.r.o. na rok 2014.

Celkové náklady v rozpočte sú plánované vo výške 6 606 431 €.

Najvyššou nákladovou položkou je nákup tepla od spoločnosti BARDENERGY, s.r.o. vo výške 3 625 195 € a ostatných energií.

Výnosy spoločnosti BARDTERM, s.r.o. sú plánované vo výške 6 701 540 €.

Základnú časť výnosov tvorí predaj tepla a teplej úžitkovej vody a to v plánovanej výške 6 005 000 €.

Hospodársky výsledok pred zdanením je plánovaný vo výške 95 109 €.

Investičné akcie spoločnosti BARDTERM, s.r.o. sú plánované vzhľadom na výšku finančných prostriedkov tak, aby bol zabezpečený bezproblémový a hospodárny chod výrobných zariadení, dodávky tepla a teplej úžitkovej vody.

Investičné akcie sú plánované vo výške 195 000 €.

Dozorná rada spoločnosti BARDTERM, s.r.o. navrhuje predložený rozpočet a plán investičných akcií pre spoločnosť BARDTERM, s.r.o. na rok 2014 schváliť.

V Bardejove, 25.11.2013

Ing. Ján Motyka
predseda D R

