



BARDTERM, s.r.o.

Materiál č.

**Na rokovanie
mestského zastupiteľstva
na deň 24.09.2015**

**Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh a stav v plnení
investičného plánu k 30.6.2015**

Na základe:
Plánu zasadnutí MsZ

Návrh na uznesenie:

MsZ berie na vedomie

„Plnenie rozpočtu a hospodárskych
úloh a stav v plnení investičného
plánu k 30.6.2015“

Predkladá:
Ing. Mária Vaňková
konateľka spoločnosti

Spracovateľ:
Ing. Vladimír Mihalco -vedúci výroby tepla
Ing. Anna Petrušová – vedúca ekonomického úseku
Vladimír Šipula – vedúci údržby

Spravodajca:
Ing. Mária Vaňková
konateľka spoločnosti

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

V Bardejove, 10.09.2015

E K O N O M I C K Á Č A S Ť

1. Prehľad plnenia jednotlivých ukazovateľov

/ tabuľka č.1 /

Náklady spoločnosti

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, DKP, odbornú literatúra a iné.

Na účte 502 sú evidované všetky náklady na nákup energií:

- **zemný plyn:** BARDTERM, s.r.o. nakupuje cca 90% tepla od spoločnosti BARDENERGY, s.r.o. Ak BARDENERGY nedodá požadované množstvo tepla spoločnosti BARDTERM, s.r.o., tento vyrába teplo zo zemného plynu a súbežne vyrába teplo zo zemného plynu aj v ďalších 15-tich malých kotolniach. Priemerná cena zemného plynu bola 0,4956 €/m³ v kategórií M3 a M4 (spotreba od 1700 do 60 000 m³ ročne)

- **elektrická energia:** výška týchto nákladov súvisí s výrobou tepla a s prípadnými cenovými úpravami v priebehu roka (cena elektrickej energie 0,151 €/ kWh)

- **voda:** nákup studenej vody z Východoslovenskej vodárenskej spoločnosti. Cena vody k 30.6.2015 bola so stočným 2,21 €/m³ bez DPH (1,31€/ m³ vodné, 0,90 €/ m³ stočné)

- **nakupované teplo:** náklady na nákup tepla od spoločnosti BARDENERGY, s.r.o. vyrábaného z drevnej štiepky (fixná zložka ceny tepla : 82,57387 €/ kW , variabilná zložka 0,02787 €/kW)

Na účte 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. hradený 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:** telefonické poplatky, školenia, náklady na tlač, audit, známky, kolky, výpočtová technika, metrológia, prepravné, a iné. Tento náklad má plnenie na 27 %, zvýšené náklady sa predpokladajú v druhom polroku

- **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 / a náklady na prácu aktívnych pracovníkov (AP), ktorých spoločnosť zamestnáva na základe zmluvy s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny. K 30.6.2015 bolo takto zamestnaných v BARDTERM, s.r.o. 29 ľudí. ÚPSVaR prepláca 80 a 95 % nákladov na týchto pracovníkov podľa druhu projektu.

Účty 531,538 – daň z motorových vozidiel / platí sa štvrťročne /, diaľničné známky, komunálny odpad, poplatky za rozhlas, súdne poplatky, a iné,

Účet 541 – náklady na investičný majetok. Investičné akcie sa vykonávajú priebežne počas celého roka podľa plánu investičných akcií a sú evidované na účte 042 (obstaranie majetku). Zúčtované do nákladov na účet 541 budú po ich ukončení a odovzdaní MsÚ Bardejov. K 30.6.2015 je na účte 541 náklad vo výške 274 €, t.j. náklad na odkúpenie mestského majetku (nádrže na vodu na K-05) a vo výnosovej časti je predaj nádrže Kovošrotu (účet 641)

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

Výška nákladov v spoločnosti BARDTERM, s.r.o k 30.6.2015 bola 3 037 913 € , čo je plnenie na 47 % .

Výnosy spoločnosti

Účet 602 – na tejto položke sú výnosy zo základnej činnosti spoločnosti, z výroby a predaja tepla a teplej úžitkovej vody /TÚV/ vo výške 3 016 743 €, čo je plnenie na 51,8 %. Ďalším výnosom je príjem z poskytovania služieb spoločnosti BARDENERGY, s.r.o. na základe písomnej zmluvy , výnosy vyprodukované strediskom údržby a ostatné výnosy.

Spoločnosť BARDTERM, s.r.o. predáva teplo a TÚV od 1.1.2015 za cenu tepla schválenú ÚRSO:

fxná zložka 211,3447 €/kWh

variabilná zložka 0,0332 €/kW

Po prepočítaní kW a kWh na GJ a sčítaní je celková cena tepla 24,36 €/GJ s DPH. (Tento údaj je orientačný, dve rozdielne zložky sa nesčítavajú)

BARDTERM, s.r.o. fakturuje svojim odberateľom

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

Účet 641 – výnosy z odovzdaného (vyfakturovaného) investičného majetku zrealizovaného spoločnosťou BARDTERM, s.r.o. pre Mesto Bardejov.

Účet 648 obsahuje výnosy z poistných udalostí a refundáciu nákladov na aktivačných pracovníkov z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny.

Výška výnosov v spoločnosti BARDTERM, s.r.o. k 30.6.2015 bola 3 341 852 €, čo je plnenie na 50,8 %

Hospodársky výsledok

K 30.6.2015 bol hospodársky výsledok v spoločnosti BARDTERM, s.r.o. vo výške **303 939 €**, čo je porovnateľné s výškou hospodárskeho výsledku v minulom roku. 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 2015 (zisk pred zdanením) bude v súlade s plánovaným ziskom.

2. Stav pohľadávok a záväzkov

Stav pohľadávok k 30.6.2015 za dodávku tepla a TÚV je vo výške 848 993 €, z toho po lehote splatnosti 459 448 €.

K 30.6.2015 je celkový stav pohľadávok oproti rovnakému obdobiu minulého roka mierne nižší, nárast pohľadávky je zaznamenaný v mestskom podniku Bapos, za dodávku tepla a teplej vody do administratívnej budovy Baposu, Športovej haly a Mestskej plavárne v celkovej výške 297 723 €. Dlh spoločnosti BARDBYT, s.r.o je 140 198 €, z toho blok K/4 65 233 €. Väčšími dlžníkmi sú aj bývalé Zariadenie pre seniorov Topľa (28 422 €) a Základná škola Vinbarg (33 914 €).

Napriek tomu, že pohľadávky uvedených organizácií sú vysoké, úhrady za teplo a TÚV aspoň sporadicky uhrádzajú. Problémom z tohto pohľadu je blok K/4, ktorý úhrady za teplo a TÚV kvôli súdnemu sporu zasiela do úschovy a nie správcovi a tým dodávateľovi tepla.

BARDTERM, s.r.o vyzval správcu bloku K/4 ako aj jeho obyvateľov na úhradu dlžnej sumy do 31.8.2015, v opačnom prípade bude blok odpojený od dodávky teplej vody a tepla.

K 30.6.2015 boli záväzky spoločnosti BARDTERM, s.r.o vo výške 511 123 € voči spoločnosti BARDENERGY, s.r.o. Z toho záväzky po lehote splatnosti boli 340 381 €. Časť tohto záväzku 220 381 € bola uhradená v mesiaci júl 2015.

TECHNICKÁ ČASŤ

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 31.12.2014 sme prevádzkovali 12 veľkých kotolní, 14 malých, 4 výmenníkové stanice, 47 domových odovzdávacích staníc a staráme sa o 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 (rok 2014 bol mimoriadne teplý), dodávku tepla počas technologických odstávok a ako rezervu v prípade poruchy na rozvoде 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 30.6.2014	Plán r.2015	Skutočnosť k 30.6.2015	Rozdiel	%
Vyrobené teplo v kWh	1 063 566	1 877 105	1 172 642	704 464	62,47
Nakúpené teplo v kWh	37 514 460	77 495 100	42 481 273	35 013 827	54,82
Predané teplo v kWh	36 058 915	75 020 000	40 129 921	34 890 079	53,49
Predaj TÚV v m ³	81 866	173 900	83 542	90 358	48,04
Spotreba plynu v kWh	1 306 142	2 305 231	1 440 095	865 136	62,47
Spotreba el.energie v kWh	545 818	1 100 000	575 622	524 378	52,32

Rok 2015 do 30.6.2015 je chladnejší ako predchádzajúci rok.

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:

- Havária teplovodu – ÚK na ul. Ťačevská v okruhu K – 03. Po lokalizácii bola havária odstránená
- Havária teplovodu – ÚK na Gorkého ul. V okruhu K – 09. Havária na teplovode vznikla v telese Gorkého ul. Havária si vyžiadala kompletnú rekonštrukciu teplovodu ako aj cesty
- Havária teplovodu – ÚK na Komenského ul. V okruhu K – 09. Havária bola lokálne opravená s tým, že po ukončení vykurovacieho obdobia musí prebehnúť kompletná rekonštrukcia teplovodného potrubia

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

Dvojica elektrikárov vykonáva revízie elektroinštalácie, rekonštrukcie čerpadiel.

3. Plnenie plánu investičných akcií k 30.6.2015

/ tabuľka č. 2/

1. Projektová dokumentácia je spracovaná. Realizácia je možná v budúcom roku prípadne bude možné použiť projekt ako podklad ku získaniu Eurofondov.

2. Projektovú dokumentáciu spracováva projektant tepelných zariadení. K-08 je hotová. Vyprojektovaný je nový rozvod tepla a výmenníkové stanice vo vchodoch jednotlivých blokov.

3. Diaľkový odpočet meračov médií je v štádiu riešenia.

4. Kotolňa MsÚ. Je spracovaná dokumentácia na rekonštrukciu kotolní, prebiehajú prípravné práce, legislatívne, technické.

5. Prebieha technologický výber kotlov. – platí aj pre IAč.9

6. Práce na rekonštrukcii Dispečingu sú vo finálnej fáze.

7.,8. Vzhľadom na nepredpokladanú zložitosť a náročnosť tejto investičnej akcie sa spracovávajú 2 samostatné projekty, ktoré riešia samostatne automatizáciu jednotlivých vetiev dodávky tepla v objekte a samostatne reguláciu vzduchotechnických jednotiek.

10. Zrušená IA.

Plnenie plánu
BARDTERM,s.r.o. Bardejov

30.06.2015

tab.č.1

Náklady v €:

Účet:	Názov účtu:	skut.2014	plán 2015	30.06.2014	30.06.2015	%
501	Spotr.materiál priamy	72 778	110 000	31 587	43 170	39,2
501	DKP,réžia,poh.hmoty..	30 516	60 000	13 678	13 020	21,7
	Spolu 501:	103 294	170 000	45 265	56 190	33,0
502	Energie: plyn	97 895	132 000	64 757	68 675	52,0
502	elektr.ener.	138 851	230 000	76 976	78 973	34,3
502	voda	213 607	224 900	109 159	111 102	49,4
502	nakupované teplo	3 161 426	3 450 000	1 673 095	1 786 088	51,8
	Spolu 502:	3 611 779	4 036 900	1 923 987	2 044 838	50,6
511	Oprava a údržba	402 279	480 000	174 530	143 962	30,0
512	Cestovné	2 416	3 000	1 940	1 054	35,1
518	Služby: stočné	149 779	159 500	76 439	77 767	48,7
518	nájom /adm.bud. /	13 323	16 000	6 205	6 216	38,8
518	revízie, atesty energet.zariad.	69 007	70 000	20 822	32 281	46,1
518	Ostatné služby	74 908	96 800	39 365	26 550	27,4
518	Prenájom energet.zariadení	465 952	397 800	197 976	198 900	50,0
	Spolu 518:	772 968	740 100	340 807	341 714	46,2
521	Mzdové náklady zamestnanci	481 889	490 000	205 811	213 807	43,6
	Mzdové náklady PP	117 983		21 600	65 964	
	Rezerva na nevyčerp.dovolenky	18 213				
523	Plat konateľa	8 274	9 000	4 137	4 137	46,0
524	Zákonné sociál.poistenie	180 575	195 000	75 963	79 608	40,8
	Zákonné sociálne poistenie PP	45 597		7 549	24 456	
525	Ostatné soociál.poistenie	13 000	13 000	3 661	3 744	28,8
527	Zákonné sociál. náklady(soc.fond,nemoc.)	29 258	38 500	15 672	13 403	34,8
	Zákonné soc. náklady PP	16 405			9 842	
531	Daň z motorových vozidiel	1 589	2 000	800	800	40,0
538	Ostatné dane a poplatky	1 030	2 000	862	1 215	60,7
541	Náklady na invest.majetok	94 471	228 362		274	
548	Poistné, povinné popl.	19 212	24 000	17 883	16 724	69,7
551	Odpisy -ostatné	21 638	25 000	10 387	15 343	61,4
562	Úrok	75	200	4	43	
568	Finančné náklady-bankové poplatky	2 214	3 000	553	795	26,5
545,547,591	opr.pol.,odl.daň	24 339				
	Spolu náklady:	5 968 498	6 460 062	2 851 411	3 037 913	47,0

Výnosy v €:

602	Tržby z predaja:- teplo a TUV	5 385 130	5 821 000	2 907 806	3 016 743	51,8
602	- služby pre Bardenergy,s.	238 307	345 000	167 310	178 609	51,8
602	- údržba	212 400	180 000	65 182	87 876	48,8
602	- ostatné	6 507	6 000	3 230	2 741	45,7
641	Tržby z predaného invest.majetku	93 376	228 362		274	
648	Výnosy z hospod.a fin.činnosti	10 311	3 000	1 428	259	8,5
648	Príspevok z UPSVaR - PP	122 289			55 350	
	Spolu výnosy:	6 068 320	6 583 362	3 144 956	3 341 852	50,8
	Hospodársky výsledok pred zdanením	99 822	123 300	293 545	303 939	

splatná daň
odložená daň

30829
103

Plnenie plánu investičných akcií k 30.6.2015

tab. č.: 2

p.č.	Názov	popis	suma v € s DPH	plnenie k 30.6.2015
1	Kotolňa K 02	Napojenie objektov MŠ ul. Komenského a blok D 8 Projektová dokumentácia	6 000	splnená
2	Okruh kotolne K 01, K 03, K 04, K 07, K 08	Príprava projektovej dokumentácie ako podklad pre štrukturálne fondy	15 000	v realizácii
3	Kotolňa K 05	Diaľkový odpočet meračov médií (voda, teplo, nákup tepla, plyn, elektrina) z kotolní a VS na dispečing K 05	7 000	v realizácii
4	Kotolňa MsÚ Bardejov	Rekonštrukcia	35 000	v realizácii
5	Kotolňa BAPOS k 24	Výmena kotlov	30 000	v realizácii
6	Kotolňa K 05	Rekonštrukcia dispečingu (úprava vody a chemický rozbor vody)	25 000	v realizácii
7		Projekt VS - ŠH	7 000	v realizácii
8		Rekonštrukcia VS - športová hala	55 000	v realizácii
9	Kotolne K 14, K 15, K 16	Nákup kotlov	20 000	v realizácii
10	Kotolňa Hnedý priemyselny park	Výstavba kotolne v "Hnedom priemyselnom parku"	28 362	zrušená
	spolu		228362	

STANOVISKO

Dozornej rady spoločnosti BARDTERM, s.r.o. k správe „ Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh a stav v plnení investičného plánu k 30.6.2015 " zo dňa 11.8.2015

Dozorná rada spoločnosti BARDTERM, s.r.o. na svojom zasadnutí dňa 11.8.2015 prerokovala plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh, stav v plnení investičného plánu a stav pohľadávok k 30.6.2015.

Dozorná rada konštatuje:

Náklady k 30.6.2015 3 037 913 €, plnenie 47,0 %

Výnosy k 30.6.2015 3 341 852 €, plnenie 50,8 %

Hospodársky výsledok – zisk pred zdanením : 303 939 €.

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

Dozorná rada sa zaoberala stavom pohľadávok a záväzkov a upozorňuje, že pohľadávka BAPOSU, m. p. je vo výške 297 723 €, spoločnosti BARDBYT, s.r.o. 140 198 € a Základná škola Vinbarg 33 914 €.

Záväzky spoločnosti BARDTERM, s.r.o. k 30.6.2015 po lehote splatnosti sú len voči spoločnosti BARDENERGY, s.r.o. vo výške 511 123 €, z toho po lehote splatnosti 340381 €.

Výsledky hospodárenia a plnenie plánu investičných akcií k 30.6.2015 berie Dozorná rada spoločnosti BARDTERM, s.r.o. nevedomie a doporučuje ich schváliť.

V Bardejove, 11.8.2015

Ing. Ján MOTYKA

predseda DR