



BARDTERM, s.r.o.

Materiál č.

**Na rokovanie
mestského zastupiteľstva
na deň 22.09.2016**

Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh a stav v plnení investičného plánu k 30.6.2016 obchodnej spoločnosti BARDTERM, s.r.o.

Na základe:
Plánu zasadnutí MsZ

Návrh na uznesenie:

MsZ berie na vedomie

Plnenie rozpočtu a hospodárskych úloh
a stav v plnení investičného plánu
k 30.6.2016 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:
- na zasadnutí dozornej rady
- na zasadnutí vedenia mesta
- na zasadnutí mestskej rady

V Bardejove, 14.09.2016

E K O N O M I C K Á Č A S Ť

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 bola predložená mestskému zastupiteľstvu zmena plánu hospodárenia spoločnosti a tým, že pribudlo nové stredisko, zvýšili sa aj náklady spoločnosti BARDTERM s.r.o. za 1.polrok 2016 v porovnaní s rovnakým obdobím roka 2015.

1.Prehľad plnenia jednotlivých ukazovateľov

/ tabuľka č.1 /

Náklady spoločnosti

Účet 501 – spotrebované nákupy

- **spotrebované nákupy** – spotrebované položky materiálu. Prvotné náklady sú náklady na 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. Tým, že spoločnosti BARDTERM, s.r.o. pribudlo nákladové stredisko mestská Krytá plaváreň, zvýšili sa náklady na nákup materiálu, dokupovali sa čistiace prostriedky, vybavenie lekárničiek, chémia na úpravu vody, pracovné odevy pre zamestnancov plavárne, atď. Na tomto účte sú evidované aj náklady na pohonné hmoty, čistiace prostriedky, DHM, odbornú literatúru a iné náklady, ktoré sa týkajú stredísk tepelného hospodárstva a plavárne.

účte 502 – spotreba energie, sú tu účtované náklady na teplo, plyn, elektrickej energie a vody.

- **spotreba tepla a plynu:** spoločnosť BARDTERM, s.r.o. nakupuje cca 85 % tepla od spoločnosti BARDENERGY, s.r.o. do 12 – tich veľkých kotolní. Ak táto spoločnosť z rôznych dôvodov nedodá požadované množstvo tepla, vyrába sa teplo zo zemného plynu. Súbežne je vyrábané teplo zo zemného plynu aj v ďalších 15-tich malých kotolniach. Priemerná cena zemného plynu bola 0,4192 €/m³ v kategórií M3 a M4 (spotreba od 1700 do 60 000 m³ ročne)

- **spotreba elektrickej energie:** výška týchto nákladov súvisí s výrobou tepla a s prípadnými cenovými úpravami v priebehu roka (cena elektrickej energie 0,156 €/ kWh). Za obdobie k 30.6.2016 pribudol aj náklad na elektrickú energiu na Krytej plavárni vo výške 4 996 €. - **spotreba vody:** nákup studenej vody z Východoslovenskej vodárenskej spoločnosti. Cena vody za obdobie 1-6/2016 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 : 82,57392 €/ kW , variabilná zložka 0,02402 €/kW)

Účet 511

- **opravy a údržba:** 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. Aj na tomto účte je evidovaný zvýšený nárast z dôvodu nájmu Krytej plavárne kde sa vykonala oprava havarijného stavu strechy nad šatňami a sociálnym zariadením. K 30.6.2016 bolo plnenie účtu na 41,9%. V druhom polroku bude výrazný nárast na tomto účte z dôvodu plánovaných odstávok počas letných mesiacov a nevyhnutých opráv tepelných zariadení a Krytej plavárne.

Účet 518

- **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. K 30.6.2016 sú naplnené len na 24,3%.

- **ostatné služby:** poplatky za telefóny, školenia, náklady na tlač, audit, známky, kolky, výpočtová technika, metrológia, prepravné, a iné. Tento náklad má plnenie na 37,8 % vrátane strediska Krytej plavárne. Zvýšené náklady na tomto účte 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. Prenájom Krytej plavárne je uhrádzaný spoločnosti BAPOS m. p. na základe nájomnej zmluvy.

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. Aj na tomto účte pribudli náklady na mzdy a odvody 6 zamestnancov na Krytej plavárni .

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

Účet 541 – k 30.6.2015 je na účte 541 náklad vo výške 270 €, t.j. náklad na odkúpenie majetku spoločnosti BAPOS m.p. - Krytá plaváreň.

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 vrátane strediska Krytej plavárne bola k 30.6.2016 bola vo výške 2 944 795 € , čo je plnenie na 48,4 % .

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 3 143 654 €, čo je plnenie na 54,5 %. Ďalším výnosom je príjem z poskytovania služieb spoločnosti BARDENERGY, s.r.o. na základe písomnej zmluvy , výnosy vyprodukované strediskom údržby a ostatné výnosy.

Aj v tejto časti pribudli z dôvodu prenájmu Krytej plavárne tržby za služby plavárne (vstupné pre verejnosť a prenájom bazéna školám a organizáciám na základe zmlúv).

Spoločnosť BARDTERM, s.r.o. predáva teplo a TÚV od 1.1.2016 za cenu tepla schválenú ÚRSO:

fxná zložka	207,1462 €/kWh
variabilná zložka	0,0302 €/kW

Po prepočítaní kW a kWh na GJ a sčítaní je celková cena tepla 23,09 €/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 – likvidácia nepotrebného materiálu z dôvodu čiastočných úprav v areáli plavárne a odvoz do zberných surovín.

Účet 648 obsahuje hlavne výnosy z poskytnutého príspevku na prevádzku plavárne a z poistných udalostí.

Výška výnosov v spoločnosti BARDTERM, s.r.o. vrátane strediska Krytá plaváreň bola k 30.6.2015 vo výške 3 242 425 €, čo je plnenie na 52,9 %

Hospodársky výsledok

Spoločnosť BARDTERM, s.r.o. dosiahla k 30.6.2016 hospodársky výsledok s.r.o. vo výške 297 630 €, čo je porovnateľné s výškou hospodárskeho výsledku v minulom roku. Po realizácii plánovaných nákladov, hlavne v opravách a údržbe na Krytej plavárni, spotrebe

materiálu, nákladov na služby a celkových mzdových nákladoch je predpoklad, že výsledný hospodársky výsledok za rok 2016 (zisk pred zdanením) bude v súlade s plánovaným ziskom.

2. Stav pohľadávok a záväzkov

Stav pohľadávok k 30.6.2016 za dodávku tepla a TÚV je vo výške 753 376,27 €, z toho po lehote splatnosti 419 702,25 €. V porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka je pokles stavu pohľadávok o 11,26%.

Odberateľom tepla a TÚV s najvýraznejším dlhom voči spoločnosti BARDTERM, s.r.o. je naďalej BAPOS m.p. aj keď sa tento dlh v porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka znížil o 37,8 %. Túto skutočnosť ovplyvnilo aj to, že Krytá plaváreň už nie je v správe spoločnosti BAPOS, m.p.

Značne vysoká je aj pohľadávka voči spoločnosti BARDBYT, s.r.o. vo výške 154 199,57 €, z toho blok K/4 56 051,41 €. Za tento problémový obytný blok uhrádza spoločnosť platby od začiatku roka 2016 priebežne .

K 30.6.2015 boli záväzky spoločnosti BARDTERM, s.r.o vo výške 474 070,59 €. Z toho záväzky po lehote splatnosti boli len voči spoločnosti BARDENERGY, s.r.o. vo výške 209 880,88 € a úhrada bola realizovaná v mesiaci júl 2015.

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“ kotolniciach 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 85 - 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 30.6.2015	Plán r.2016	Skutočnosť k 30.6.2016	Rozdiel	%
Vyrobené teplo v kWh	1 172 642	3 258 031	1 776 682	1 481 349	54,53
Nakúpené teplo v kWh	42 481 273	66 558 000	41 534 690	25 023 310	62,40
Predané teplo v kWh	40 129 921	65 760 900	40 543 849	25 217 051	61,65
Predaj TÚV v m ³	83 542	164 500	80 844	80 656	49,15
Spotreba plynu v kWh	1 440 095	3 773 547	2 181 903	1 591 644	57,8
Spotreba el.energie v kWh	575 622	1 100 000	547 372	552 628	49,76

2. Vyhodnotenie strediska údržby

Zamestnanci strediska údržby vykonávajú opravy a údržbu strojno-technologických častí tepelného hospodárstva počas celého roka, najväčší nápor práce je počas odstávok, t.j. mimo vykurovacieho obdobia v mesiacoch jún, júl a august. V tomto období sú na základe harmonogramu odstavované od dodávky teplej vody jednotlivé kotolne, kedy sa vykonávajú opravy, údržba, revízie, skúšky tlakových zariadení, atď.. Ďalej sú skontrolované všetky výmenníkové stanice a strojovne. Náročnou prácou je aj demontáž meračov tepla, ich preciachovanie a následná montáž na pôvodné miesto.

Celkové náklady na opravy a údržbu na rok 2016 sú 540 000 €. Plnenie plánu k 30.6.2016 je na 41,9 %, vo výške 226 322 €. V tom sú zahrnuté náklady vlastnej údržby a náklady dodávateľských firiem, ktoré pracujú na základe objednávok pri havarijných stavoch, výkopoch, vytýčení trás, opravách plynových kotlov, horákov a iných prácach., na ktoré naši zamestnanci nemajú oprávnenia.

3. Plnenie plánu investičných akcií k 30.6.2016

/ tabuľka č. 2/

1. Kotel na kotolňu K13 je kúpený a nainštalovaný.
2. Pripojenie 15 OST do systému MaR Dispečingu - okruh kotolne K02 vetva B, C – zrealizované.
3. Vybudovanie optickej siete medzi kotolňami K01-K12 a ŠH prebieha.
4. Rekonštrukcia vykurovania MsÚ - vybudovanie kotolne v časti Pokladňa, garáže K28. Je ukončená súťaž, nástup prác asi v polovici augusta.
5. Nákup a inštalácia kotla - časť Ekonomické oddelenie K28 je zrealizovaná.
6. Nákup, montáž a inštalácia solárnych kolektorov. Solárne kolektory budú osadené a inštalované a skúšané súčasne s IA č.9
7. Rekonštrukcia fasády, výmena okien K07, ochrana okennej steny prebehne v septembri 2016.
8. Miestnosť pre plavčíkov a ošetrovňa v súčasnosti prebiehajú práce.
9. Vyregulovanie rozvodov tepla, MaR v OST Plaváreň – práce budú prevedené po stavebných prácach na Krytej plavárni.
10. PD ako podklad pre eurofondy okruh kotolne K01, K03 – zrealizované.
11. PD realizačný projekt ŠH - presun kotolne z K08 + reg. stanica ZP bude riešené v september –október 2016.
12. PD pre vyregulovanie a úsporu energií v OST Plaváreň - (súčasťou je Energetický audit) – práce prebiehajú podľa spracovanej PD.

Plnenie plánu k 30.6.2016

BARDTERM,s.r.o. Bardejov

TH-tepelné hospodárstvo KP-krytá plaváreň

Náklady v €:

Účet:	Názov účtu:	Skut.2015	Plán TH 2016	Plán plav.	Plán spolu	30.06.2015	TH 30.6.2016	KP 30.6.2016	Celkom 6/2016	%
501	Spoit.materiál priamy	96 716	100 000	0	100 000	43 170	42 883	42 883	42 883	42,8
501	DKP:režia.poh.lmnoxy..	43 119	60 000	60 000	120 000	13 020	17 451	34 368	51 819	43,2
	Spolu 501:	139 835	160 000	60 000	220 000	56 190	60 334	34 368	94 702	43,05
502	Energie: plyn	126 478	193 000	193 000	386 000	68 675	82 942	82 942	82 942	42,9
502	elektr.ener.	146 061	190 000	12 500	202 500	78 973	74 433	4 996	79 449	39,2
502	voda	216 027	225 000	15 300	240 300	111 102	105 720	7 142	112 862	46,9
502	nakupované teplo	3 133 680	2 806 000		2 806 000	1 786 088	1 601 349		1 601 349	57,1
	Spolu 502:	3 622 246	3 414 000	27 800	3 441 800	2 044 838	1 864 464	12 138	1 876 602	54,5
511	Oprava a údržba	503 604	460 000	80 000	540 000	143 962	123 223	103 099	226 322	41,9
512	Cestovné	1 509	2 500	500	3 000	1 054	1 831	118	1 949	65
518	Služby: stočné	150 181	160 000	10 800	170 800	77 767	75 965	5 040	81 005	47,4
518	nájom/adm.bud. /	13 384	17 000		17 000	6 216	4 840		4 840	28,5
518	revízie, atesty energet.zariad.	53 338	70 000		70 000	32 281	17 026		17 026	24,3
518	Ostatné služby	91 997	96 000	6 000	102 000	26 550	31 025	7 537	38 562	37,8
518	Prenájom energet.zariadení/krytej plavárne	417 800	404 000	7 980	411 980	198 900	202 000	3 990	205 990	50
	Spolu 518:	726 700	747 000	24 780	771 780	341 714	330 856	16 567	347 423	45
521	Mzd. nákl. zamestnanci TH/zam.plavárne	489 130	490 000	55 000	545 000	212 377	201 424	27 878	229 302	42,1
	Mzd. Náklady PP	107 736								
	Rezerva na nevyčerpané dovolenky 2015	13 112								
523	Plat konateľ'a	8 274	9 000		9 000	4 137	4 137		4 137	46
524	Zákonné sociálne poistenie zamestnanci	186 940	195 000	19 800	214 800	79 608	79 834	11 440	91 274	42,4
	Zákonné sociálne poistenie PP/zam.plav.	36 830				24 456				
525	Ostatné sociálne poistenie	12 859	13 000	1 400	14 400	3 744	5 339	600	5 939	41,2
527	Zák.soc.nákl.(SF, str.lístky,nemoc.)zam.	31 792	38 500	4 600	43 100	13 403	27 437	3 682	31 119	72,2
	Zák.soc.nákl.(SF, str.lístky,nemoc.) PP	14 446				9 842				
531	Daň z motorových vozidiel	1 598	2 000		2 000	800	850		850	42,5
538	Ostatné dane a poplatky	1 346	2 000		2 000	1 215	1 170		1 170	58,5
541	Náklady na invest.majetok	196 798	174 000		174 000	274		270	270	
548	Poistné, povinné popl.	24 511	25 000	5 000	30 000	16 223	16 200		16 200	54
551	Odpisy	30 987	37 000	25 000	62 000	15 343	16 665	80	16 745	27
562	Úrok	133	200	1 800	2 000	43	72		72	3,6
568	Finančné náklady-bankové poplatky	3 139	3 000		3 000	1 296	719		719	24
	Spolu náklady:	6 153 525	5 772 200	305 680	6 077 880	3 037 913	2 734 555	210 240	2 944 795	48,4

Výnosy v €:

602	Tržby z predaja:- teplo a TUV	5 477 224	5 252 000	5 252 000	3 016 743	2 874 798	2 874 798	2 874 798	54,7
602	- služby pre Bardenergy,s.r.o	272 485	330 600	330 600	178 609	193 465	193 465	193 465	58,5
602	- údržba	194 542	180 000	180 000	87 876	75 391	75 391	75 391	41,9
602	- ostatné	9 027	6 000	6 000	2 741	4 009	4 009	4 009	66,8
602	Tržby za služby plavárne		25 600	25 600		18 942	18 942	18 942	74
641	Tržby z predaného invest.majetku	196 798	174 000	174 000	274	31	270	301	
648	Výnosy z hospod.a fin.činnosti	3 761	4 000	4 000	259	519	519	519	13
648	Príspevok UPSY a R PP	104 969			55 350				
648	Príspevok- BAPOS-Krytá plaváreň		150 000	150 000			75 000	75 000	50
	Spolu výnosy:	6 258 806	5 946 600	5 946 600	3 341 582	3 148 213	3 148 213	3 242 425	52,9

	Hospodársky výsledok pred zdanením	105 281	174 400	-130 080	44 320	303 939	413 658	-116 028	297 630
--	------------------------------------	---------	---------	----------	--------	---------	---------	----------	---------

splatná daň 25 164
odložená daň 67
hosp.výsledok po zdanení 80 050

okruh kotolne	Investičné 2016	ZMENA	suma	
1 K13	nákup a inštalácia kotla kotolňa K13		6 000 €	splnená
2 K02	pripojenie 15 OST do systému MaR Dispečingu - okruh kotolne K02 vetva B,C		3 500 €	splnená
3 K01-K12	vybudovanie optickej siete medzi kotolňami K01 - K12,ŠH		15 000 €	v plnení
4 K28	rekonštrukcia vykurovania MsÚ - vybudovanie kotolne v časti Pokladňa,garáže K28		15 000 €	v plnení
5 K28	nákup a inštalácia kotla - časť Ekonomické oddelenie K28		5 000 €	splnená
6 VS2 Plaváreň	nákup,montáž a inštalácia solárnych kolektorov		20 000 €	v plnení
7 K07	rekonštrukcia fasády a výmena okien K07		25 000 €	v plnení
8 VS2 Plaváreň	miestnosť pre plavčíkov a ošetrovňa		20 000 €	v plnení
9 VS2	vyregulovanie rozvodov tepla, MaR v OST Plaváreň		28 000 €	v plnení
10 K01,K03	PD ako podklad pre eurofondy okruh kotolne K01,K03		20 000 €	splnená
11 VS ŠH	PD realizačný projekt ŠH - presun kotolne z K08 + reg.stanica ZP		9 000 €	v plnení
12 VS2 Plaváreň	PD pre vyregulovanie a úsporu energií v OST Plaváreň - (súčasťou je Energetický audit)		7 500 €	splnená
			174 000 €	

STANOVISKO

Dozornej rady spoločnosti BARDTERM, s.r.o. k Správe o hospodárení obchodnej spoločnosti BARDTERM, s.r.o., a o plnení plánu investičných akcií k 30.6.2016

Dozorná rada na svojom zasadnutí dňa 29.7.2016 prerokovala výsledok hospodárenia a plánu investičných akcií k 30.6.2016

- náklady spoločnosti	2 944 795 €
- výnosy spoločnosti	3 242 425 €
- zisk pred zdanením	297 630 €

Priebeh plnenia investičných akcií prebieha v súlade s plánom.

Po prerokovaní hospodárskeho výsledku a plnenia plánu investičných akcií k 30.6.2016, Dozorná rada spoločnosti BARDTERM, s.r.o. berie na vedomie a odporúča ich schváliť.

V Bardejove, 29.7.2016

Ing. Ján M o t y k a

predseda DR

