**Mestský podnik služieb Vrútky , s. r. o. , ul. Cyrila a Metoda 29, VRÚTKY**

**ROZBOR HOSPODÁRENIA**

**za rok 2018**

**Vypracoval :** Jitka Ličková **Predkladá :**  Mgr. Branislav Pullmann

EN spoločnosti konateľ spoločnosti

Počet vyhotovení:3

Vrútky, dňa 18.03.2019

1 príloha: Účtovná závierka MÚJ k 31.12.2018

Mestský podnik služieb Vrútky , s.r.o.

Cyrila a Metoda 29

038 61 Vrútky

**Vyhodnotenie**

**hospodárskych výsledkov**

**za rok 2018**

v tis. €

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Por. č.** | **Ukazovateľ** | **Skutočnosť rok 2017** | **Plán**  **rok 2018** | **Skutočnosť rok 2018** | **%** |
| 1. | Predaj tepla | 220,409 | 208,241 | 204,933 | 98,41 |
| 2. | Správcovská činnosť | 31,395 | 34,599 | 33,155 | 95,83 |
| 3. | Prevádzka park. plôch | 22,980 | 20,527 | 24,292 | 118,34 |
| 4. | Ostatné výnosy + služby | 63,048 | 57,410 | 49,323 | 85,91 |
| **A.** | **Výnosy celkom** | **337,832** | **320,777** | **311,703** | **97,17** |
| 5. | Spotreba materiálu | 1,953 | 1,350 | 0,705 | 52,22 |
| 6. | Spotreba energie | 206,757 | 193,100 | 191,806 | 99,33 |
| 7. | Spotreba PHM | 0,160 | 0,400 | 0,207 | 51,75 |
| 8. | Opravy a údržba | 3,561 | 2,772 | 2,248 | 81,10 |
| 9 | Cestovné | 0,000 | 0,050 | 0,155 | 310,00 |
| 10. | Dodávateľské služby | 59,748 | 51,216 | 49,184 | 96,03 |
| 11. | Reprezentačné náklady | 0,000 | 0,100 | 0,014 | 14,00 |
| 12. | Mzdové náklady | 42,721 | 46,380 | 39,198 | 84,51 |
| 13. | Zákonné poistenie | 14,668 | 16,100 | 13,658 | 84,83 |
| 14. | Ostatné soc. náklady | 3,127 | 4,054 | 2,683 | 66,18 |
| 15. | Dane a poplatky | 0,663 | 0,840 | 0,827 | 98,45 |
| 16. | Odpisy majetku | 8,392 | 2,145 | 2,145 | 100,00 |
| 17. | Finančné náklady | 1,066 | 1,067 | 1,148 | 107,59 |
| 17a | Pokuty a penále | 0,505 | 0,000 | 0,000 | 0,00 |
| 18. | Ostatné náklady | 0,000 | 0,400 | 0,000 | 0,00 |
| 19. | OP k pohľadávkam+zúčt.OP |  |  |  |  |
| **B.** | **Náklady celkom** | **343,321** | **319,974** | **303,978** | **95,00** |
| **C.** | **Zisk** | **-5,489** | **0,803** | **7,725** | **962,02** |
| **D.** | **Daň z príjmu (licencia)** | **0,960** | **0,199** | **0,075** | **37,69** |
| **C.** | **Zisk po zdanení** | **-6,449** | **0,604** | **7,650** | **1266,56** |

Mestský podnik služieb Vrútky, s.r.o.

Cyrila a Metoda 29

038 61 Vrútky

**Komentár**

**k výsledkom hospodárenia**

**za rok 2018**

Aj v roku 2018 spoločnosť vykonávala svoju činnosť s úspornými opatreniami vo všetkých oblastiach. V personálnom obsadení spoločnosť do augusta 2018 fungovala so 4 zamestnancami, od 1.9.2018 len s 2. Spoločnosť zastupuje jediný konateľ Mgr. Branislav Pullmann a valné zhromaždenie.

Spoločnosť Mestský podnik služieb Vrútky, s.r.o. v roku 2018 vykázala kladný hospodársky výsledok - zisk, ktorý je po zdanení oproti plánu výšší o 7.045,72 €. Na tento výsledok má vplyv zníženie počtu zamestnancov od 1.9.2018 z dôvodu ukončenia činnosti výkonu správy pre byty Mesta Vrútky v pozitívnom vplyvom na hospodársky výsledok.

Tržby z predaja vyrobeného tepla z plynu a sprostredkovania dodávky tepla nakupovaného od Martinskej teplárenskej, a.s. k 31.12.2018 dosiahli hodnotu 204,933 tis. € v objeme 2.999,5 MWh, v tom teplo vyrobené z plynu v objeme 474,2 MWh a teplo nakupované z Martinskej teplárenskej 2.525,3 MWh. Výnosy za výkon správy 532 bytov a 2 buniek dosiahli 33,155 tis. €, za prevádzkovanie parkovacích plôch 24,292 tis. € a ostatné výnosy boli v objeme 49,323 tis. €. V porovnaní s plánom na rok 2018 plnenie predstavuje 97,17 %.

V nákladovej časti plnenia rozpočtu na rok 2018 bolo čerpanie v celkovej výške 303,978 tis. €, t.j. 95,00 % z ročného plánu. Najväčší vplyv na čerpanie má položka dodávateľské služby, v ktorých je zahrnuté sprostredkovanie opráv a údržby pre mestské byty, nebytové priestory Mesta Vrútky, SVB a ostatných záujemcov.

Jednotlivé nákladové položky sú uvedené v tabuľke a podrobne skomentované v ďalších častiach rozboru o hospodárení za rok 2018.

**Ekonomické zhodnotenie**

**A/ Výnosy**

**1/** Položka „predaj tepla“ vo finančnom plnení 204,933 tis. € zahŕňa nasledovné výnosy za:

* predaj tepla vyrobeného z plynu vo výške 36,669 tis.€ ( 474,2 MWh )
* predaj tepla nakupovaného z MT, a.s. vo výške 168,264 tis.€ ( 2.525,3MWh )

**2/** Za správu bytového fondu mesta a SVB za rok 2018 sa dosiahli výnosy vo výške **33,155 tis. €,** t.j. k ročnému plánu boli splnené na **96,83 %.** V pláne na rok 2018 bolo uvažované so správou mestských bytov na celý rok. K 1.11.2018 bola táto činnosť odovzdaná Mestu Vrútky. Vnútorná štruktúra výnosov je vyjadrená v nasledujúcej tabuľke :

*v €*

|  |  |
| --- | --- |
| **Ukazovateľ** | **Skutočnosť** |
| Správa obecného bytového fondu | 7.217 |
| Správa bytového fondu SVB | 25.938 |
| **SPOLU :** | **33.155** |

Prehľad spravovaných domov a počet b.j. k 31.12.2018 je v nasledovnej tabuľke:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **P. č.** | **Ukazovateľ – správa bytov** | **Počet**  **b.j.** |
| 1. | Mesto Vrútky (k 30.10.2018) | 127+2 bunky |
| 2. | SVB Nábrežná 5 | 35 |
| 3. | SVB Cyrila a Metoda 12,14 | 45 |
| 4. | SVB Cyrila a Metoda 16,18 | 44 |
| 5. | SVB Nábrežná 20,22,24 | 24 |
| 6. | SVB I. čsl. Brigády 9,11,13 | 81 |
| 7. | SVB I. čsl. Brigády 15 | 27 |
| 8. | SVB Kafendova 1,3 | 16 |
| 9. | SVB I. čsl. Brigády 52,54 | 18 |
| 10. | SVB I. čsl. Brigády 49,51 | 12 |
| 11. | SVB Medňanského 4 | 20 |
| 12. | SVB 1. čsl. Brigády 38,40 | 8 |
| 13. | SVB Nábrežná 14,16,18 | 32 |
| 14. | SVB Podjavorinskej 18,20 | 8 |
| 15. | SVB J. Nováka 23 | 24 |
| 16. | SVB M.R.Štefánika 13 | 11 |
|  | **S p o l u** | **532 + 2 bunky** |

**3/** V roku 2018 boli realizované činnosti spojené s prevádzkou parkovacích plôch. Z uvedených činností spoločnosť dosiahla výnosy vo výške **24.292** **€**

**4/** Ostatné výnosy vo výške **49.323 €** za rok 2018 zahŕňajú :

odpis pomerových rozdeľovačov 1.123 €

prenájom nebytových priestorov spoločnosti 5.200 €

manipul. poplatok a poplatky za pokl.operácie 2.927 €

sprostredkovanie O+Ú, upratovania 36.986 €

obsluha kotolne MsÚ Vrútky (do 31.8.2019) 1.067 €

obsluha zónovej regulácie CaM 72-76 1.800 €

ostatné výnosy z hosp.činnosti 220 €

**B/ Náklady**

**5/** Položka spotreba materiálu vo výške **705 €** predstavuje nevyhnutný materiál na fungovanie spoločnosti, a to :

kancelárske a hyg. potreby 343 €

režijný materiál 301 €

ostatný materiál 61 €

**6/** Spotreba energií podľa odberných miest a druhu energie je uvedená v nasledovnej tabuľke:

*v €*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Druh energie** | **AB** | **ZŠ**  **H. Zelinovej** | **Spolu** |
| Elektrická energia | 1.134 | 2.230 | 3.364 |
| Nakupované teplo |  |  | 168.264 |
| Plyn | 1.852 | 18.149 | 20.001 |
| Vodné, stočné | 177 | - | 177 |
| **S P O L U:** | **3.163** | **20.379** | **191.806** |

**7/** Náklady na pohonné hmoty pre jeden osobný automobil boli vo výške 207 €. Plnenie oproti ročnému plánu bolo na **51,75%.**

**8/**Prevažná časť nákladov na opravy a udržiavanie vo výške **2.248 €** bola v roku 2018 vynaložená na:

Kotolňa ZŠ H. Zelinovej 1.449 €

Za uvedený objem boli vykonané povinné revízie horákov, kotlov, regulačnej stanice plynu, rozvodu plynu, komínov, dymovodov a následne boli odstránené závady na uvedených zariadeniach. Taktiež boli pre havarijný stav sústavy vykurovania vymenené ventily na rozvodoch a trojcestný ventil.

*Ostatné náklady na opravy :*

Opravy a údržba AB 189 €

Opravy a údržba OA 157 €

Opravy a údržba-park.plochy, automaty 453 €

----------------------------------------------------------------------------------------------------

**S p o l u 2.248 €**

**9/** Cestovné náklady v spojitosti s pracovnými cestami  v roku 2018 boli vo výške **155 €**.

**10/** Rozpis dodávateľských služieb je vyjadrený ***v nasledovnej tabuľke:***

*v €*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **P. č.** | **Ukazovateľ** | **Skutočnosť**  **rok**  **2017** | **Plán**  **rok**  **2018** | **Skutočnosť**  **rok**  **2018** | **%** |
| 1. | Telefónne poplatky, internet | 791 | 800 | 756 | 94,50 |
| 2. | Nájom energ. zar.+park.plôch | 8.310 | 8.316 | 8.406 | 101,08 |
| 3. | Odpis meračov | 567 | 1.100 | 534 | 48,55 |
| 4. | Upgrade, software | 814 | 400 | 1.776 | 444,00 |
| 5. | Školenia, právna pomoc | 0 | 600 | 1.065 | 177,50 |
| 6. | Servis výpočtovej techniky | 0 | 500 | 0 |  |
| 7. | Publikácie, periodiká ,inzercia | 0 | 100 | 0 |  |
| 8. | Zrážková voda | 69 | 70 | 62 | 88,57 |
| 9. | BOZP | 600 | 600 | 580 | 96,67 |
| 10. | Ochrana objektu | - | - | - | 0,00 |
| 11. | Ostatné služby | 48.597 | 38.730 | 36.005 | 92,96 |
|  | **S p o l u** | **59.748** | **51.216** | **49.184** | **96,03** |

*Ostatné služby /* **36.005 €** */ pozostávajú* :

poštovné, poštové a dopr.služby 26 €

poštové známky 39 €

poplatok-str.poukážky 8 €

sprostredkovanie O+Ú 24.515 €

sprostredkovanie revízií a opráv pre Mesto Vrútky 7.984 €

sprostredkovanie upratovania mestských bytov 1.302 €

ostatné služby 1.697 €

ostatné – atesty EZ 434 €

**11/** Reprezentačné náklady boli v roku 2018 vo výške **14 €.**

**12/**  Mzdové náklady vo výške **39.198 €** boli čerpané nasledovne:

mzdy zamestnancov 37.998 €

odmeny konateľov 1.200 €

Priemerný evidenčný počet zamestnancov vo fyzických osobách k 31.12.2018 bol 3,3.

**13/** Na objem vyplatených miezd nadväzuje zákonné poistenie vo výške **13.658 €** :

sociálna poisťovňa 9.733 €

zdravotné poisťovne 3.925 €

**14/** Ostatné sociálne náklady **/2.683 € /** pozostávajú :

z tvorby sociálneho fondu 192 €

príspevok zamestnávateľa na stravovanie vo výške 1.665 €

ostatné sociálne poistenie 826 €

zákonné sociálne náklady /odstupné, PN/ 0 €

**15/** Dane a poplatky vo výške **827 €** pozostávajú :

daň z nehnuteľnosti 404 €

koncesionár. poplatky- zamest. 56 €

popl. komun. odpad- zamestnanci 81 €

daň z motorových vozidiel 126 €

ostatné dane a poplatky 160 €

**16/** Odpisy majetku za sledované obdobie sú vo výške **2.145 €** :

budovy, stavby 1.675 €

OA 0 €

autom.park.systém 0 €

parkovací automat 0 €

server + PC + tlačiareň 470 €

**17/** Finančné náklady vo výške **1.148 €** predstavujú :

poistenie majetku 494 €

havarijné poistenie, povinné zmluvné poistenie 319 €

/ Renault /

poistenie zodp. za škodu 121 €

bankové poplatky 157 €

ostatné fin.náklady 57 €

**18/** Ostatné náklady v roku 2018 nevznikli.

**Celkové náklady boli za rok 2018 v skutočnej výške 303,978 tis. €, s plnením 95 % k celoročnému plánovanému objemu.**

**C/ Hospodársky výsledok**

K 31.12.2018 spoločnosť vykázala zisk vo výške **7.725 €** pred zdanením**.**

**D/ Daň z príjmu**

Splatná daň z príjmu tvorí hodnotu vo výške **74,71 €.** Rok 2017 bol posledným rokom, za ktorý bola spoločnosť povinná platiť daňovú licenciu vo výške 960,00 €.

**E/ Zisk /strata/ po zdanení**

Zisk po zdanení predstavuje čiastku **7.650,18 €.**

**Návrh na rozdelenie zisku:**

**Valnému zhromaždeniu predkladáme nasledovný návrh na rozdelenie zisku:**

* **na čiastočné krytie strát spoločnosti v predchádzajúcich účtovných**

**obdobiach 7.400,00 €**

* **dotácia sociálneho fondu spoločnosti 250,18 €**

Stav peňažných prostriedkov na prevádzkovom účte spoločnosti k 31.12.2018 bol **21.334,28 €** . Pokladničná hotovosť predstavovala čiastku **1.031,36 €** a ceniny

( známky, stravné lístky, kolky ) boli v hodnote **6,00 €**.

Pohľadávky z obch. styku k 31.12.2018 boli vo výške **25.937,28** **€.** Pohľadávky v lehote splatnosti voči odberateľom tepla vo výške **21.821,58 €**  boli z  titulu, že faktúry za 12/2018 boli vystavené 9.1.2019. Pohľadávky po lehote splatnosti boli evidované u odberateľa „Otvorme cestu pre deti s Dys...“ vo výške 3.323,70 € (uhradené v 1/2019) a SVB „M.R.Štefánika 13“ vo výške 792 €.

Zo záväzkov z obchodného styku k 31.12.2018 v celkovej výške **31.237,54 €** boli v lehote splatnosti nasledovné :

**SLOVAK TELEKOM 74,04 €**

**Martinská teplárenská, a.s. 28.213,70 €**

**APL ELEKTROTECHNIK 1.020,00 €**

**Stredoslovenská energetika a.s. 3,22 €**

**Zuzana Vandlíková 90,80 €**

**Edenred Slovakia -296,00 €**

**Po lehote splatnosti:**

**APL ELEKTROTECHNIK 192,00 €**

**Dombyt, s.r.o. 600,00 €**

**Elektromont VP 1.339,78 €**

***Ostatné významné záväzky :***

- záväzky voči zamestnancom -mzdy za 12/2018  **1.865,47 €**

- odvody : - sociálnej poisťovni /mzdy 12-2018 / **1.218,15 €**

- zdravotným poisťovniam **486,75 €**

- DSS  **50,65 €**

- DPH 12/2018 **2.110,94 €**

**Výrobno - technické zhodnotenie**

**A. Výroba tepla**

Za rok 2018 bolo z lokálnej plynovej kotolne na ZŠ Hany Zelinovej **2 zmluvným odberateľom** dodaných **474,194 MWh**  (1.707 GJ) tepla vyrobeného z plynu. V porovnaní s rokom 2017 je pokles predaja tepla zo zdroja o 25,96 %. Uvedený pokles ovplyvnilo odpojenie 1 odberateľa (od 1.2.2018 individuálne vykurovanie objektu Gymnázia-objekt prenajatý VÚC Súkromnej základnej škole pre deti s poruchami učenia) a tiež klimatické podmienky.

Ostatný predaj tepla bol zabezpečovaný prostredníctvom sprostredkovania dodávok nakupovaného tepla z Martinskej teplárenskej, a.s.. Za rok 2018 bolo nakúpených a predaných 2.525,31 MWh (9.091 GJ). Predaj tepla prostredníctvom sprostredkovania dodávok sa realizoval pre 12 zmluvných odberateľov.

**B/ Vecné a finančné plnenie plánu opráv a údržby**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

V roku 2018 boli plánované opravy vykonávané na jedinom energetickom zariadení, ktoré spoločnosť prevádzkuje na základe nájomnej zmluvy, a to na PK ZŠ Hany Zelinovej.. Pre administratívnu budovu spoločnosti Mestský podnik služieb Vrútky, s.r.o. boli zabezpečené pravidelné revízie a nevyhnutné opravy, pre OA výmena pneumatík (letné-zimné) a iné drobné opravy . Parkovacie plochy si vyžiadali v roku 2018 taktiež nevyhnutné opravy parkovacieho automatu a zimnú údržbu (odhŕňanie snehu). Finančné čiastky sú uvedené v bode B/8.

**Mestský podnik služieb Vrútky, s.r.o., Cyrila a Metoda 29,**

**038 61 Vrútky**

**Návrh na uznesenie**

Mestské zastupiteľstvo vo Vrútkach prerokovalo na svojom zasadnutí návrh

Rozbory hospodárenia za rok 2018, Mestský podnik služieb Vrútky s.r.o.

1./ Berie na vedomie

a/ Predložený návrh: ***Rozbory hospodárenia za rok 2018, Mestský podnik služieb Vrútky s.r.o.***